

河南清水源科技股份有限公司

2023 年年度报告（更正后）

2025 年 02 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王志清、主管会计工作负责人王琳及会计机构负责人(会计主管人员)卢雨佳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

2023 年度，公司实现营业收入 11.35 亿元，较上年同期下降 37.13%；实现归属于上市公司股东的净利润-0.56 亿元，较上年同期下降 31.48%。公司 2023 年度实现净利润出现亏损，主要原因为：1、报告期内，受市场环境等多方面因素影响，产品销售价格下降导致收入和毛利有所下降；水处理剂衍生品的销量、单价及毛利较去年同期出现大幅下降。2、报告期内，公司对目前尚未完成工商变更登记的安徽中旭环境建设有限责任公司 45%股权按照公允价值重新计量，产生的损失金额为-3,253.66 万元。3、报告期内，公司所处行业不存在明显的产能过剩、持续衰退和技术替代等情形，公司主营业务、核心竞争力及主要财务指标未发生重大不利变化，符合报告期内行业发展趋势，具体情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“报告期内公司从事的主要业务”、“核心竞争力分析”、“主营业务分析”、“公司未来

发展的展望”相关内容。公司持续经营能力不存在重大风险，不存在应披露但未披露的对公司具有重大影响的其他信息。

本报告中所涉及的未来计划，发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“公司未来发展的展望”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	56
第六节 重要事项.....	64
第七节 股份变动及股东情况.....	80
第八节 优先股相关情况.....	86
第九节 债券相关情况.....	87
第十节 财务报告.....	88

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、清水源	指	河南清水源科技股份有限公司
同生环境、河南同生	指	公司全资子公司，河南同生环境工程有限公司
安得科技、陕西安得	指	公司全资子公司，陕西安得科技实业有限公司
清源水处理	指	公司全资子公司，济源市清源水处理有限公司
艾驰环保	指	公司全资子公司，艾驰环保有限公司
思威达	指	公司全资子公司，济源市思威达环保科技有限公司
海南公司	指	公司全资子公司，海南自贸区清水源环境科技有限公司
清水源上海	指	公司全资子公司，清水源（上海）环保科技有限公司
清水源北京	指	公司全资子公司，清水源（北京）投资有限公司
中旭环境	指	安徽中旭环境建设有限责任公司
水云踪	指	公司全资子公司陕西安得科技股份有限公司之控股公司，河南水云踪智控科技有限公司
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月-12 月
上年同期、去年同期	指	2022 年 1 月-12 月
期初	指	2023 年 1 月 1 日
期末	指	2023 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《规范运作》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
《公司章程》	指	《河南清水源科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
PPP	指	PPP 是 Public Private Partnership 的字母缩写，是政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
BOT	指	民间兴建营运后转移模式是一种公共建设的运用模式，多以英文简称“BOT”称之，即 Build（建设）、Operate（运营）以及 Transfer（转让）三个单字的缩写。其为将政府所规划的工程交由民间投资兴建并经营一段时间后，再由政府回收经营。

EPC	指	Engineering Procurement Construction 的字母缩写，意即“设计-采购-施工”，是指提供商受客户的委托，按照合同约定对项目的咨询、设计、采购、施工、安装、验收、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，并按照合同约定对工程项目的质量、工期、造价等向业主负责，同时可依法将所承包工程中的部分工作发包给具有相应资质的分包企业。
聚合物	指	由许多相同的、简单的结构单元通过共价键重复连接而成的化合物
缓蚀剂	指	能起到抑制或延缓金属被腐蚀作用的一类水处理药剂
阻垢剂	指	能起到防止换热设备的受热面产生沉积物作用的一类水处理药剂
复配产品	指	两种及以上不同的水处理剂单剂组合在一起的水处理剂产品，没有明确的分子式和化合物名称，而以其用途、性能特点进行命名。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	清水源	股票代码	300437
公司的中文名称	河南清水源科技股份有限公司		
公司的中文简称	清水源		
公司的外文名称（如有）	Henan Qingshuiyuan Technology CO.,Ltd		
公司的法定代表人	王志清		
注册地址	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米		
注册地址的邮政编码	459000		
公司注册地址历史变更情况	2022 年 5 月公司注册地址由：河南省济源市轵城镇 207 国道东侧正兴玉米公司北邻, 变更为：河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米		
办公地址	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米		
办公地址的邮政编码	459000		
公司网址	www.qywt.com.cn		
电子信箱	dongshihui@qywt.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	成举明	周戈
联系地址	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米清水源研发中心	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米清水源研发中心
电话	0391-6089342	0391-6089342
传真	0391-6089341	0391-6089341
电子信箱	dongshihui@qywt.com.cn	dongshihui@qywt.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	河南清水源科技股份有限公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	李光宇 王玉恒

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,134,545,865.66	1,804,723,664.35	-37.13%	1,637,922,414.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	-55,826,716.33	-42,459,924.94	-31.48%	86,951,510.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-29,385,421.25	-48,558,576.15	39.48%	80,048,227.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	67,623,479.43	177,653,539.15	-61.94%	326,537,270.53
基本每股收益（元/股）	-0.2155	-0.1639	-31.48%	0.3875
稀释每股收益（元/股）	-0.2155	-0.1639	-31.48%	0.3406
加权平均净资产收益率	-3.70%	-2.78%	-0.92%	7.26%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	2,757,868,330.39	3,067,920,221.11	-10.11%	3,499,074,446.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,497,027,484.83	1,529,345,551.93	-2.11%	1,553,934,184.80

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	1,134,545,865.66	1,804,723,664.35	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域。
营业收入扣除金额（元）	11,963,889.60	18,784,901.46	日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。
营业收入扣除后金额（元）	1,122,581,976.06	1,785,938,762.89	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	268,824,274.64	291,231,645.06	307,772,859.54	266,717,086.42
归属于上市公司股东的净利润	7,301,682.85	-16,162,767.94	456,253.43	-47,421,884.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,383,827.32	-15,261,394.22	-2,978,173.41	-17,529,680.94
经营活动产生的现金流量净额	18,056,490.91	-19,903,470.93	7,393,730.53	62,076,728.92

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	886,064.91	276,220.45	-250,323.45	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,220,690.41	3,322,441.08	8,030,271.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-32,244,723.47			

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		11,962,534.92		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			4,486,050.00	
债务重组损益	-9,906.19			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,419,902.78	-6,831,773.90	-2,595,446.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-72,103.57			
减：所得税影响额	-8,338,264.61	2,619,404.43	1,729,647.28	
少数股东权益影响额（税后）	139,679.00	11,366.91	1,037,622.51	
合计	-26,441,295.08	6,098,651.21	6,903,282.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为集团购买思威达少数股东股权产生的亏损。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

一、公司所属行业

目前，公司主要业务包括水处理剂及衍生品生产、研发、销售；市政与工业水处理服务及环保工程建设施工服务。

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司水处理剂产品相关业务属于“C26 化学原料和化学制品制造业”大类下的“C2662 专项化学用品制造”。

二、产业发展政策环境及市场因素驱动

随着我国“绿水青山就是金山银山”的生态文明建设不断深入人心，“碳达峰、碳中和”国家双碳战略的全面部署与大力推进，持续改善生态环境，推动绿色低碳发展，加强污染治理和生态保护修复，处理好发展和减排关系，促进人与自然和谐共生。随着我国经济稳步发展，下游产业随之扩张，包括石油化工、纺织、钢铁冶金、造纸等传统制造业的工业用水量一直处于较高位，对用水环境造成较大压力，为了应对日益严重的废水处理及环境污染问题，国家出台了一系列环保政策，提高废水排放标准，同时加大对环保产业的扶持力度，力求提升水资源化利用率。

国家为持续推进水污染治理等生态环境保护工作，先后出台《水污染防治行动计划》（即“水十条”）《减污降碳协同增效实施方案》《“十四五”生态环境领域科技创新专项规划》等法规和政策，加速了工业领域全产业链绿色化转型工作的开展。按照国务院《关于实行最严格水资源管理制度的意见》《关于加快推进生态文明建设的意见》《水污染防治计划》等文件要求，到 2030 年全国用水总量控制在 7,000 亿立方米以内，用水效率达到或接近世界先进水平，万元工业增加值用水量降低到 40 立方米以下。要顺利实现这一目标，我国工业用水效率仍要大力提高。工业和信息化部等六部门联合印发《工业水效提升行动计划》，到 2025 年，全国万元工业增加值用水量较 2020 年下降 16%。重点用水行业水效进一步提升，钢铁行业吨钢取水量、造纸行业主要产品单位取水量下降 10%，石化化工行业主要产品单位取水量下降 5%，纺织、食品、有色金属行业主要产品单位取水量下降 15%。工业废水循环利用水平进一步提高，力争全国规模以上工业用水重复利用率达到 94%左右。2022 年国家生态环境部等七部门印发《减污降碳协同增效实施方案》，提出推进工业领域协同增效。实施绿色制造工程，推广绿色设计，探索产品设计、生产工艺、产品分销以及回收处置利用全产业链绿色化，加快工业领域源头减排、过程控制、末端治理、综合利用全流程绿色发展。推进工业节能和能效水平提升。科技部、生态环境部、住房和城乡建设部、气象局、林草局印发《“十四五”生态环境领域科技创新专项规划》，重点开展工业废水污染防治与资源化利用技术，发展难降解有机物强化氧化技术与绿色分离装备，开发废水源头减排、资源回收、能源利用与毒性削减多目标协同处理技术；研发高盐废水处理和资源化利用适用技术，创新废盐资源化与利用途径；建立工厂废水与园区综合废水协同处理与高效回用新模式并开展示范。预计未来几年，为推动节能降耗、减碳减排、资源节约、资源循环、污染治理等绿色发展理念，为着力建设资源循环型产业体系，为生态文明建设水平提升提供保障，国家环保政策红利仍将不断释放，环保产业的市场容量将持续扩充，将推动环保行业继续保持高速发展势头，同时也将迎来更多的行业发展机遇。

三、行业的发展趋势及市场竞争格局

在水处理药剂生产环节，国内从事水处理药剂生产且产能在万吨以上规模的企业约有 10-20 家，其中，泰和科技和清水源为上市公司，具有领先的规模优势，是行业内头部企业。

国内水处理药剂产业发展速度较快，现已形成了自主研发、产业化的体系；技术水平和应用服务经验日益提高与丰富，已能满足国内各种水处理市场的需求；水处理药剂类别及品种齐全；水处理药剂的生产已具有相当大的规模，从产量到质量已基本能满足国内需求且部分产品出口，有些产品的生产技术和性能已处于国际较为先进水平。近年来随着水资源短缺问题日益严重以及生态文明建设持续推进，对水处理药剂需求持续增加。随着环保督察和环境监管越来越严格，

行业集中度将进一步提升，同时随着行业头部企业的产能逐步释放，行业竞争格局将趋于稳定，整个水处理剂行业将进一步朝着规模化、专业化、精细化、高质量的方向发展。

四、公司所处的行业地位

公司是国内专注水处理剂生产、研发、服务的龙头企业之一，公司目前具备年产 27 万吨水处理剂设计产能，公司产品种类丰富，产品质量优异，产品运用广泛，深耕水处理剂领域多年，与多家国内外客户建立了长期合作关系，客户对公司的满意度、信任度和忠诚度较高，在行业内公司具有一定核心竞争力。公司将不断向行业及客户推广自身的发展理念和战略目标，增强同行及客户对公司的认同感，提升公司在行业及市场的影响力。

五、应对措施

1、公司将密切关注国家产业政策及行业发展动态，结合公司实际生产经营情况，稳步推进水处理剂研发、生产、销售工作，努力将清源水处理打造成国内水处理行业重要的生产基地，进一步巩固公司在水处理剂领域的行业优势，不断提升公司核心竞争力。

2、公司将高效推进新项目建设，加大研发力度，扩大水处理剂产品的种类和应用范围，重点发展绿色、环保的新型水处理剂产品，提高公司的核心竞争力；继续坚持技术和产品创新的策略，增加研发投入，不断调整产品结构，改善产品性能，并提高产品的科技含量。依托公司所处化工园区优势，向水处理剂中间产品和副产品下游延伸，积极探索市场需求强烈，毛利率高的精细化化工产品，寻找新的盈利增长点。

3、经过多年的积累，组建了一支由水处理领域专家组成的专家团队，由博士后、博士组成的技术骨干团队，一批重点院校毕业的硕士生、本科生组成的研发队伍，形成了资深专家、经验积累、新兴技术有效结合的技术平台，建立了科学合理的研发制度和研发流程。未来公司将持续加强研发团队建设和人才储备，持续通过绩效激励制度充分调动研发人员的工作积极性，鼓励创新，重视科研成果转化，关注技术与核心竞争力创造的企业效益，不断提高自身的研发能力，提升公司的行业竞争力。

六、公司所处的行业上下游行业发展状况

水处理剂生产的上游主要是基础化工行业，直接下游是水处理服务商，最终下游是工业领域与民用、市政领域用户。水处理服务上游是水处理剂生产商、水处理设备制造商、工程施工单位等，下游是工业领域与民用、市政领域用户。

1、水处理剂产品的主要上下游行业情况

(1) 水处理剂产品的上游行业情况：水处理剂的主要原材料为黄磷、液氯、冰醋酸等基础化工产品，具体情况如下：

①黄磷：黄磷由磷矿石冶炼取得。我国黄磷生产布局相对集中，主要分布在云南省、贵州省、湖北省、四川省。

②液氯：液氯是氯碱工业的产品之一。公司所处周边有大量氯碱企业，可以满足公司正常生产经营需求。

③冰醋酸：冰醋酸是最重要的有机酸之一，主要用于醋酸乙烯、醋酐、醋酸纤维、醋酸酯和金属醋酸盐等，也用作农药医药和染料等工业溶剂和原材料。水处理剂行业原材料以大宗商品为主，国内生产企业较多，市场竞争充分，供应充足。

(2) 水处理剂产品的下游行业情况：水处理剂产品的直接下游为水处理服务商，最终下游为工业领域与民用、市政领域用户。最终下游行业的景气度与节能、环保投入对公司所处行业的发展具有较大的影响，其需求变化直接决定了公司所处行业未来的发展状况。

2、水处理服务的上下游行业情况

(1) 水处理服务的上游行业情况：水处理服务的上游行业主要为水处理剂生产、水处理设备制造、建筑施工等行业。水处理剂、水处理设备、建材原料等价格将直接影响水处理服务的成本，对利润产生影响。水处理设备主要包括水处理系统所需的仪器仪表、装置器材等，如计量加药泵、检测仪、管道、阀门、pH 计、电导仪、污垢阻热仪等通用零配件，市场供应充足，产品价格平稳。对上游行业需求的增加、上游产品价格的上升将对水处理行业产生不利影响。反之，上游行业竞争加剧、价格下降将增加水处理行业的利润。

(2) 水处理服务的下游行业情况：水处理服务的下游包括工业领域和民用、市政领域。其中，工业领域水处理服务主要包括为冶金、石化、造纸、电力、机械制造、制药等行业内的企业提供工艺用水处理、循环水处理、中水回用与深

度处理、废水（污水）处理等；民用、市政领域水处理服务则主要包括为市政建设、商场楼宇、机场车站、城市综合体等提供污水处理和中水回用、中央空调水处理、雨水收集应用、垃圾渗滤液处理等。下游行业对水处理系统的投资力度将决定水处理行业的需求。当下游行业景气度提升、发展迅速，对水处理服务的需求大幅增加，将会带动水处理行业的发展，提高水处理行业的利润总量。此外，国家对节能环保、环境污染治理的重视也会推动下游行业加大水处理服务支出，提升水处理市场需求。反之，下游行业减少对水处理系统投资，则会降低水处理行业的需求，进而减少水处理行业的利润总量。

二、报告期内公司从事的主要业务

一、公司的主要业务

公司从创立初期单一水处理剂研发生产销售企业，通过近三十余年内生外延式发展，围绕以水为核心产业链持续延链补链，目前已成长为业务涵盖水处理剂研发生产销售、市政及工业水处理、水环境综合治理等领域集团化环保上市公司，拥有清源水处理、同生环境、安得科技、清水源上海等多家子公司。

清源水处理为公司全资子公司，是公司水处理药剂的生产基地，主要从事水处理剂研发、生产、销售。清源水处理是目前国内规模较大，技术领先的水处理化学品专业生产厂家之一，水处理剂产能规模较大、产品系列丰富，包括有机膦类产品和聚合类产品，有机膦类产品主要包括 HEDP、ATMP、DTPMP 和 PBTCA 等；聚合类产品主要包括水解聚马来酸酐、聚丙烯酸和聚丙烯酸共聚物等。水处理剂产品广泛应用于化工、钢铁、电力、污水处理、自来水等行业。

同生环境为公司全资子公司，拥有 8 家污水处理厂及市政工程设计施工的相关资质、人员及技术储备，主要从事污水处理厂托管运营业务、市政环保工程建设、生态水环境治理、农村环境综合整治、工业废水处理与利用、环保设备生产与销售等业务，为目标客户提供全方面的技术咨询、方案设计、技术合作、工程建设及项目运维等服务。

安得科技为公司全资子公司，主要从事为水处理终端服务商提供基础服务，业务涵盖智能化在线监测设备及服务、智能化、智慧化水处理系统解决方案、水质稳定剂的配方筛选、产品代工及协助开发、水处理系统的委托运营及技术服务、反渗透化学品研发销售及反渗透系统工程膜元件销售等。

水云踪为全资子公司安得科技的控股子公司，其主要业务为水处理设备，水质监测传感器、水处理系统测控设备、水质分析仪器等设备的研发、生产、销售和水处理行业的综合服务，以及水处理化学品及加药系统研发、生产、销售和技术服务。水云踪先后被评定为“高新技术企业”、“2022 年河南省专精特新中小企业”、“2022 年度环保企业商业价值年度评选-智慧水务创新奖”、“2023 年河南省服务型制造示范单位”。水云踪工业互联网平台先后被评定为“2022 年河南省工业互联网平台”、“2022 年河南省大数据优秀解决方案”。水云踪工业互联网平台实现了对工业水处理系统的动态监控，智能化管理，可以减少现场加药设备配置、节省运维人力、提升循环水的利用率，降低工业生产过程中的能源损失和药剂消耗。

二、公司的经营模式

1、水处理剂产品

（1）采购模式：公司的主要原材料是黄磷、液氯、冰醋酸，采用“以销定产、以产定购”方式，根据客户订单及生产经营计划采用持续分批量的形式向供应商采购，由公司采购部门负责。目前，公司建立了“合格供方名单”制度，拥有稳定的原材料供货渠道。公司主要原材料采购定价方式为市场定价。

（2）生产模式：公司的生产模式是“以销定产”为主，针对需求量较大并能有效预测其需求的产品，公司会适当置备成品库存，这样能保证及时供应客户需求，也有利于公司均衡生产。生产部门负责公司生产系统正常运行，根据计划合理安排生产，确保生产任务按期保质保量完成，并跟踪完成状况，确保生产活动的有效运行。

（3）销售模式：公司的销售模式为向服务商、贸易商销售与向终端客户直接销售相结合。公司直接或配合服务商向客户进行产品推介、参加客户的投标、提供售前与售后相关支持与服务。公司获取合同订单的主要方式是销售经理直接

与客户接触，根据客户需求提供报价，若客户接受报价，则按照与用户签订的购销合同，组织产品生产，及时交货并按合同约定收取货款。

2、水处理服务

(1) 销售模式：公司水处理服务主要内容包括工业水处理及中水回用的系统设计、设备集成、施工安装调试、运营维护；市政污水工程设计—投资—建设—运营；污水处理厂升级改造、垃圾渗滤液处理；环保设备及水处理药剂的销售等。业务合同主要通过公开招投标方式取得。市场开发部门广泛收集招投标信息和客户信息，并进行分析和筛选，确定潜在项目。获得潜在项目信息后，根据招标具体要求，组织设计部门、技术部门、采购部门一起参与制作标书，参加招投标。此外，一些项目委托方也会主动向公司发出竞标、报价的邀请。

(2) 生产模式：项目中标后，公司将根据项目内容进行任务分配，组建项目组负责实施，并委派项目经理、技术经理、采购经理等组织实施，根据项目委托方要求情况配备相关现场项目人员。对于工程施工过程中的土建部分，公司一般发包给具备相应资质的第三方按照设计图纸进行建造，并由项目负责人及委托方安排的监理方对项目质量监督，定期要求第三方提供工程进度单，确保工程完工进度符合委托方要求，工程项目结束后，经委托方、监理方及公司共同组织验收。对于工程所需安装的设备，公司根据委托方的要求，由采购部门选择供应商完成采购，项目负责人根据工程进度安排设备安装，由委托方及公司共同组织验收。

(3) 采购模式：公司由采购部门、设计部门、技术部门根据项目情况集中采购。多年来，公司已经与多家供应商建立起了良好的关系，通过询价或招标的方式，综合考虑质量、价格、成本等要素，最终确定采购供应商。

(4) 业务模式：公司主要根据业务合同确定项目实施模式。目前，公司主要采用 BOT、EPC、BT 等模式开展项目。

3、环保工程建设施工服务

以 EPC、工程总包或设备总包等模式开展城乡污水处理、市政管网、生态治理、工业废水、垃圾处理等项目的设计、施工、设备集成、总包等业务。

三、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
黄磷	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	61.40%	否	24,070.12	22,940.57
甲醇	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	6.26%	否	2,138.52	2,113.19
顺丁烯二酸酐	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	6.00%	否	6,480.62	6,257.64
液氯	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	1.31%	否	74.21	207.23
亚磷酸二甲酯	根据生产计划、原材料市场价格	5.18%	否	15,930.31	11,542.73

	和库存情况确定并实施采购计划				
--	----------------	--	--	--	--

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

材料名称	2023 年采购均价（元/吨）	2022 年采购均价（元/吨）	增减变动比例	增减变动原因	是否对营业成本产生重大影响
黄磷	23,460.28	31,034.00	-24.40%	2023 年受黄磷市场价格整体下行影响，黄磷均价较上期大幅下降。	是
液氯	145.6	612.00	-76.21%	2023 年，因液氯下游企业受环保、市场影响，液氯需求大幅萎缩，市场严重供大于求，导致液氯均价较上期大幅下降。	否

公司主要产品水处理剂及衍生品原料成本占生产成本的比率为 78.78%，原材料采购价格是影响公司营业成本的主要因素。受市场需求的影响，报告期公司上游主要原材料价格大幅下降。假设其他影响营业成本的因素不变的情况下，公司原材料成本每下降 1%，营业成本下降 0.79%。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
HEDP	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	羟基亚乙基二膦酸生产用工艺气体保护系统、一种多级无动力鼓泡式羟基亚乙基二膦酸合成方法、一种高纯度低砷的羟基亚乙基二膦酸的制备工艺、一种高纯度固体羟基亚乙基二膦酸钠盐及其生产工艺、砷含量≤3ppm 的羟基亚乙基二膦酸及其制取工艺	1、采用多级串联式反应塔，每级反应温度稳定，原料进料流量稳定，反应时间有效利用，提高原料利用率；2、实现连续在线生产，工艺控制条件温和，产品的稳定性好；3、设备结构简单，占地面积小，尾气转化率高，节能降耗，生产效率高。
ATMP	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	一种高纯度氨基三甲磷酸的制备方法、甲叉类水处理剂和聚马来酸酐水处理剂生产用尾气处理装置	1、生产条件温和，过程容易控制，设备投资低，降低环境污染；2、采用新型的酸洗塔、水洗塔、碱洗塔及氧化塔进行废气处理，减少污染排放，保护环境及工作人员人身安全。
HPMA	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	甲叉类水处理剂和聚马来酸酐水处理剂生产用尾气处理装置	1、采用新型的酸洗塔、水洗塔、碱洗塔及氧化塔进行废气处理，减少污染排放，保护环境及工作人员人身安全；2、实现生产连续化，生产效率高。
DTPMP	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	公司自有技术	1、实现连续在线生产，工艺控制条件温

				和，产品的稳定性好；2、设备结构简单，占地面积小，尾气转化率高，节能降耗，生产效率高。
氯甲烷	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	一种三氯化磷水解副产氯化氢制备一氯甲烷的生产系统	1、将三氯化磷水解的副产气态氯化氢直接用于一氯甲烷的合成，节省原料运费，降低生产成本，生产效率高；2、设备结构简单，设计合理，降低了工艺反应的温度和压强要求，延长了反应设备的使用寿命。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
HEDP	140000 吨/年	43.35%	无	正常生产
ATMP	32000 吨/年	37.03%	无	正常生产
HPMA	16000 吨/年	45.19%	无	正常生产
DTPMP	16000 吨/年	47.49%	无	正常生产
氯甲烷	130000 吨/年	26.04%	无	正常生产

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
济源虎岭经济技术开发区（化工产业园区）	水处理剂、三氯化磷、亚磷酸、盐酸、氯甲烷、聚合物

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

序号	资质名称及批复	有效期	许可范围/使用产品	证书持有人	续期条件是否满足
1	监控化学品生产特别许可证	2023 年 1 月 3 日 - 2028 年 1 月 2 日	三氯化磷 100,000 吨/年(限自产自用)、羟基亚乙基二磷酸 48,000 吨/年、氨基三亚甲基膦酸 10,000 吨/年、其他甲叉类产品（乙二胺四亚甲基膦酸钠、二亚乙基三胺五亚甲基膦酸、双 1,6-亚己基三胺五亚甲膦酸、己二胺四亚甲基膦酸六钾盐）合计 7550 吨/年、2-羟基磷酸乙酰乙酸 1250 吨/年、2-磷酸基-1,2,4-三羟基丁烷 10,000 吨/年	清源水处理	是
2	安全生产许可证	2023 年 2 月 9 日 - 2026 年 2 月 8 日	三氯化磷 100,000 吨/年、亚磷酸 20,000 吨/年、盐酸 80,000 吨/年、氯甲烷 100,000 吨/年	清源水处理	是
3	非药品类易制毒化学品生产备案证明	2023 年 3 月 23 日 - 2026 年 3 月 22 日	经营品种、销售量（吨/年）：盐酸 80,000 吨/年	清源水处理	是

4	危险化学品登记证	2022 年 3 月 20 日 — 2025 年 3 月 19 日	登记品种：亚磷酸、三氯化磷、氯甲烷、甲醇、盐酸等	清源水处理	是
5	危险化学品经营许可证	2021 年 9 月 17 日 — 2024 年 9 月 16 日	***次氯酸钠溶液[含有效氯) 5%]、氢氧化钠、氢氧化钠[液体含量≥30%]、硫酸***	清源水处理	是
6	全国工业产品生产许可证	2023 年 8 月 8 日 — 2028 年 9 月 3 日	产品名称：危险化学品有机产品：卤化物（工业用一氯甲烷）***危险化学品无机产品：磷化合物（工业亚磷酸）***危险化学品氯碱产品：（副产盐酸）***	清源水处理	是
7	消毒产品生产企业卫生许可证	2020 年 4 月 24 日 — 2024 年 4 月 23 日	消毒剂（液体）（非净化）	清源水处理	是
8	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	长期	-	清源水处理	是
9	职业健康安全管理体系认证证书	2024 年 1 月 22 日 — 2024 年 12 月 24 日	职业健康安全管理体系符合 GB/T45001-2020/ISO45001:2018 有机磷和聚合物类水处理剂的设计开发与生产；工业亚磷酸、三氯化磷、氯甲烷及盐酸（副产盐酸）的生产所涉及的相关职业健康安全活动	清源水处理	是
10	质量管理体系认证证书	2024 年 1 月 22 日 — 2024 年 12 月 24 日	质量管理体系符合 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 有机磷和聚合物类水处理剂的设计开发与生产；工业亚磷酸、三氯化磷、氯甲烷及盐酸（副产盐酸）的生产	清源水处理	是
11	环境管理体系认证证书	2024 年 1 月 22 日 — 2024 年 12 月 24 日	环境管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 有机磷和聚合物类水处理剂的设计开发与生产；工业亚磷酸、三氯化磷、氯甲烷及盐酸（副产盐酸）的生产所涉及的相关环境管理活动	清源水处理	是
12	排污许可证	2022 年 3 月 23 日 — 2027 年 3 月 22 日	行业类别：环境污染水处理专用药剂材料制造，无机酸制造，其他基础化学原料制造，有机化学原料制造	清源水处理	是
13	移动式压力容器充装许可证	2022 年 3 月 17 日 — 2025 年 9 月 23 日	充装介质：氯甲烷	清源水处理	是
14	取水许可证	2020 年 12 月 17 日 — 2025 年 12 月 16 日	取水用途：生活用水；工业用水	清源水处理	是

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

四、核心竞争力分析

1、产业优势

公司从创立初期单一的水处理剂生产企业，经过近三十年在行业内精耕细作，内生外延，延链补链，如今已经成长为涵盖水处理化学品研发生产、工业水处理智慧化服务、工业复杂废水处理及资源化利用、市政与村镇生活污水处理等业务板块的综合类环保公司。公司始终秉承“做有益社会、服务全球的百年企业”的核心理念，围绕以水为核心的环保产业链创新发展，不断凝聚各业务板块的优势互补、资源共享、协同联动，持续构建和提升公司在行业内产业竞争优势。

2、人才和研发优势

公司作为科技先导性企业，高度重视研发团队建设和人才储备，深入实施人才强企战略。经过多年积累，公司组建了一支由博士后、博士组成的技术骨干团队，一批重点院校毕业的硕士生、本科生组成的研发队伍，并先后与同济大学、中海油天津化工研究院、中科院环境研究所、郑州大学等国内外高等院校与知名企业共建产学研联合实验室，形成资深专家、经验积累、新兴技术有效结合的技术平台，荣获“省级企业技术中心”、“河南省水处理剂工程技术研究中心”、“河南省智慧水处理系统国际联合实验室”、“河南省博士后创新实践基地”等称号。此外，公司还建立了科学合理的研发制度和研发流程，并通过绩效激励制度充分调动研发人员的工作积极性，鼓励创新，重视科研成果转化，公司及下属企业拥有 3 家公司通过高新技术企业认证，有 1 家通过河南省专精特新企业认证。公司持续关注技术与核心竞争力创造的企业效益，不断提高自身的研发能力，提升公司的行业竞争力。

3、市场地位及品牌优势

公司深耕水处理剂领域近三十年，是国内较早的水处理化学品研发、生产、销售厂家之一，公司自成立以来高度重视公司文化和品牌建设，以“百年企业”为奋斗目标，立足水处理及环保行业，通过参加国内外行业展会、学术交流会等方式，不断向同行及客户推广自身的发展理念和战略目标，增强同行及客户对公司的认同感，提升公司在行业及市场的影响力。公司依托重品牌、重信誉、产品质量好、性价比高、技术服务好等优势，与多家国内外客户建立了长期合作关系，客户对公司的满意度、信任度和忠诚度较高，为公司业务的持续发展提供了保障。公司目前具备水处理剂设计产能达到 27 万吨，在行业内具备一定的规模优势，随着公司迁建项目未来的建设完成，将进一步提升公司整体产线的自动化水平，形成和发挥更好的产能协同优势，巩固公司在水处理剂行业领先地位和品牌优势。

4、客户资源优势

公司专注水处理剂领域的深耕细作，已经具备较为领先的水处理剂生产技术、稳定的产品产能供应和优质的产品品质，同时在经营过程中注重自有品牌建设和产品质量持续改进提升，把品牌 and 产品质量作为市场开拓、推动企业发展的重要手段，从而保证了公司对下游客户供货的及时性和稳定性。经过多年的市场积累，公司的研发与技术服务能力、先进的生产能力、稳定供货能力、品牌形象等获得了下游客户的充分认可，赢得了国内外客户的信赖，与多家国际知名企业建立长期稳定的客户关系，也为公司高质量可持续发展奠定了长期稳定的客户优势。

5、产品质量优势

公司高度重视产品质量，持续优化产品工艺和提升产品质量，已经具备完善的质量管理体系，将质量管理贯穿于产品研发、原材料采购、产品生产和销售的全过程。在研发环节，公司严格规范产品研发的立项、实施、验证、评审和确认；在采购环节，公司坚持选用高品质原材料，严把原材料质量关；在生产环节，公司通过提高水处理剂自动化生产水平，不断提升产品品质及质量的稳定性；在销售环节，公司重视为客户提供各项增值服务，通过为客户提供优质的、高

效的销售环节全方位服务，提升产品的市场竞争力和客户的认可度。公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证，公司主要水处理剂产品已经取得美国国家卫生基金会 NSF 认证和欧盟 REACH 认证注册。

五、主营业务分析

1、概述

2023 年，公司全体员工在董事会领导下，积极应对公司经营中的风险挑战，坚持加大创新驱动力度，加快推进转型速度、加大资产盘活深度，加强业务整合精度。围绕年度经营目标，公司全体员工勠力同心，砥砺前行，高效统筹生产经营，坚定信心，迎难而上，在经营发展、党建创新、安全生产、重点项目、科技创新、阳光招采、降本增效、文化强企和企业社会责任等方面持续发力。

报告期内，公司管理层认真贯彻执行年度经营计划，及时调整经营策略，专注公司主营业务发展，持续推进技术创新，提升管理效率来积极应对行业及公司面临的各项挑战。2023 年度，面临下游需求放缓、行业竞争加剧等不利影响，公司加大市场开拓力度，受水处理剂产品原材料黄磷价格下跌的影响，公司水处理剂产品价格去年同期有所下滑。报告期内，公司实现营业收入 11.35 亿元，较上年同期下降 37.13%；营业成本 10.10 亿元，较上年同期下降 32.84%；营业利润-0.46 亿元，较上年同期下降 59.29%，实现归属于上市公司股东的净利润 -0.56 亿元，较上年同期下降 31.48%，经营活动产生的现金流量净额 0.68 亿元，较上年同期下降 61.94%。

一、优化产能布局、精耕细作主业

报告期内，面对国内外经济发展新格局，行业上下游发展新挑战，结合公司战略发展规划，利用全资子公司清源水处理项目迁建的契机，重新对行业竞争格局和挑战机遇进行科学研判，充分调研各现有产品的产能、毛利空间、技术迭代、发展趋势及市场供需格局，重新梳理水处理剂各产品的产能规划和布局，审慎科学地对迁建项目规划产能进行调整，同时原材料采购、科技研发、工艺和产品质量优化、市场销售等方面开展配套协同调整，围绕主业进一步优化整合资源，深耕水处理化学品赛道，持续引领行业健康有序发展。

二、加强项目全面管理，持续开展降本增效工作

报告期内，公司以全面预算管理为抓手，强化“提量、降本、增效”，聚焦生产经营痛点难点堵点，精准发力，明确责任单位，科学制定行动方案，做好统筹协调，高效管理执行，细化责任分工，加大绩效管理，提高响应速度，强化顾客满意度。公司从项目前期、设计、采购、实施、运营等全流程加强项目全面管理，紧抓项目工期与成本预算，持续优化各部门协作，严格控制项目成本，保证实施质量，实现各大项目顺利实施并平稳移交，强化运营项目的“提量、降本、增效”，提高公司整体经营管理能力。

三、实施人才兴企战略，创新人才培养

公司大力实施人才兴企战略，不断健全人才开发与培育机制，团队综合素质与能力显著提高。公司不断完善人才培养体系，并制定人才培养计划，为员工实现价值创造更好的平台，有效激发公司的内生动力，培养优秀人员走上关键岗位、管理岗位。建立健全内外培训机制，针对不同岗位，开展多层次培训，促进研发、生产、销售、采购、财务之间的深度融合，兼顾“走出去、请进来”的思路创新人才培养机制，双向联动促进员工综合素质提升与业务发展，拓宽渠道发掘人才潜质，不拘一格选拔任用，充分发挥人才引领作用，持续优化人才梯队，不断增强组织效能，以优秀人才赋能企业经营业绩的新突破。

四、积极推动 ESG 体系建设

2023 年公司披露首份 ESG 报告，并将 ESG 治理理念纳入企业可持续发展战略，不断汲取同行 ESG 治理实践中优秀经验，不断优化 ESG 治理体系建设。公司通过不断加大技术创新、科技研发探索低磷无磷绿色友好型产品，通过采用光伏发电、精益生产、工艺节能、效率提升、设备更新换代等各种途径减少自身碳排放，构建低碳绿色循环体系。公司持续将合规经营、低碳发展、环境管理、品质保障、安全生产、人才管理和回馈社会等 ESG 因素融入公司业务运营及日常管理，积极履行社会责任，努力平衡好社会价值、股东价值、员工价值和客户价值，赋能公司高质量可持续发展。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,134,545,865.66	100%	1,804,723,664.35	100%	-37.13%
分行业					
水处理剂行业	975,406,349.07	85.97%	1,659,165,900.13	91.93%	-41.21%
环保工程行业	159,139,516.59	14.03%	145,557,764.22	8.07%	9.33%
分产品					
水处理剂及衍生产品	970,063,596.54	85.50%	1,644,445,626.24	91.12%	-41.01%
工程施工设计	53,785,139.84	4.74%	20,976,113.44	1.16%	156.41%
环保设备及配件	8,107,346.32	0.71%	28,094,780.01	1.56%	-71.14%
运营服务	90,625,893.36	7.99%	92,161,464.01	5.11%	-1.67%
其他产品	11,963,889.60	1.05%	19,045,680.65	1.05%	-37.18%
分地区					
国内	827,008,487.93	72.89%	1,331,665,581.31	73.79%	-37.90%
国外	307,537,377.73	27.11%	473,058,083.04	26.21%	-34.99%
分销售模式					
直销	1,134,545,865.66	100.00%	1,804,723,664.35	100.00%	-37.13%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
水处理剂行业	975,406,349.07	896,563,098.63	8.08%	-41.21%	-36.29%	-7.10%
环保工程行业	159,139,516.59	113,512,473.99	28.67%	9.33%	17.55%	-4.99%
分产品						
水处理剂及衍生产品	970,063,596.54	893,507,091.92	7.89%	-41.01%	-36.05%	-7.14%
分地区						
国内	827,008,487.93	727,928,479.04	11.98%	-37.90%	-35.66%	-3.07%
国外	307,537,377.73	282,147,093.58	8.26%	-34.99%	-24.27%	-12.98%
分销售模式						

直销	1,134,545,86 5.66	1,010,075,57 2.62	10.97%	-37.13%	-32.84%	-5.70%
----	----------------------	----------------------	--------	---------	---------	--------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
水处理剂（不含衍生品）	154296.6362 吨	133640.765 吨	885,099,622.01	报告期内，上半年产品均价为 7,074.01 元/吨，下半年产品均价为 6,256.81 元/吨，下半年较上半年均价下降 11.55%	主要系下半年主要原材料价格下降引起水处理剂产品价格下降所致，且市场竞争激烈。

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施
水处理剂	海外业务较上年同期下降 34.99%，占本年度营业收入比重为 27.11%	无	无

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
水处理行业（不含外购产品）	销售量	吨	235,397.33	251,734.45	-6.49%
	生产量	吨	262,756.38	268,905.47	-2.29%
	库存量	吨	4,246.03	3,558.72	19.31%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水处理剂产品	原材料	706,427,265.	79.06%	1,159,048,93	82.95%	-39.05%

及衍生品		56		3.89		
水处理剂产品及衍生品	人工工资	33,385,208.23	3.74%	43,862,692.98	3.14%	-23.89%
水处理剂产品及衍生品	制造费用	106,119,200.65	11.88%	141,442,510.04	10.12%	-24.97%
水处理剂产品及衍生品	其他	47,575,417.48	5.32%	52,932,378.17	3.79%	-10.12%

说明

营业成本中原材料同比下降 39.05% 原因为：主要系报告期内公司主要原材料采购数量及采购单价较去年同期下降所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期内，本公司处置 2 家三级子公司济源中际物流有限公司、伊川同生环境服务有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	169,265,839.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.91%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	48,770,138.89	4.30%
2	第二名	38,376,530.96	3.38%
3	第三名	30,651,931.08	2.70%
4	第四名	27,054,743.45	2.38%
5	第五名	24,412,494.68	2.15%
合计	--	169,265,839.06	14.91%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	377,180,027.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.93%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	127,546,035.86	11.14%
2	第二名	89,902,465.89	7.85%

3	第三名	60,954,823.13	5.32%
4	第四名	58,690,668.00	5.12%
5	第五名	40,086,034.50	3.50%
合计	--	377,180,027.38	32.93%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	26,729,175.48	24,706,608.80	8.19%	
管理费用	72,215,194.80	89,982,351.02	-19.75%	
财务费用	8,613,764.12	1,172,098.15	634.90%	主要系本报告期内利息收入及利息资本化金额较上期减少所致。
研发费用	12,648,796.08	22,245,941.70	-43.14%	主要系本报告期内研发投入较上期减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
改性聚羧酸纺织助剂产品的开发	开发适用于纺织行业的改性聚羧酸助剂产品	试生产阶段	使用常规无毒、易分解、不造成环境危害的羧酸类单体，完成丙烯酸系列水性羧酸聚合物和共聚物产品的开发	聚羧酸纺织助剂产品可以在纺织、皮革等行业大量推广，成为公司新的业务增长点。
聚羧酸盐在纺织领域的应用研究	研究现有 QSY 系列聚合物在纺织领域的应用	项目已完成	分析研究聚羧酸盐产品在纺织工业各道加工工序中的作用，通过性能评价方法来判定聚羧酸盐系列产品的实际应用效果	本项目推广应用后，可提高公司纺织助剂产品的质量与安全性、环保性，为纺织助剂行业向无磷配方的环保型产品，发展绿色助剂产品提供理论和技术支持。
电子级 HEDP 产品的开发	开发适用于电子领域的电子级 HEDP 产品	小试阶段	以 PC13 和醋酸为原料合成 HEDP，提纯得到电子级的 HEDP	提高 HEDP 产品的附加值，拓宽应用领域。
环境友好水处理剂产品的合成及应用研究	优化小试工艺	优化合成工艺，重点提高产品的选择性及后处理	开发系列绿色可生物降解的高附加值产品	该项目采用绿色环保的生产工艺开发系列绿色可生物降解型的缓蚀剂及配方，挖掘该产品的应用领域，拓宽产品的销售渠道和涉及的行业，提升公司产品的核心竞争力。

固体水处理剂产品工艺的开发	综合开发一套固体产品的工艺	已完成工艺筛选	产品符合客户要求	增添公司产品种类，提升产品竞争力。
绿色螯合剂 IDHA 产品工艺开发	开发一种绿色螯合剂	完成实验室小试	产品符合行业标准	增添公司产品种类，提升产品竞争力。
零排放装置污水处理药剂优化	解决客户工艺端出水水质	已完成药剂的选型、加药量	根据客户水质变化，做到动态管理	提高污水处理运营技术水平。
反渗透阻垢剂优化	造纸污水厂水质变化复杂的情况下，满足客户生产制水	反渗透阻垢剂使用的清洗周期已满足客户	延长反渗透清洗周期至 2 个月	提高水系统运营技术水平。
水云踪工业互联网平台研发及应用项目	提高水处理智能化技术服务能力，推动行业水处理智能化进程	已完成项目平台主题架构建设	将工业互联网与水处理行业紧密融合，推动水处理行业的智能化变革	提高水处理模式智能化服务水平。
水处理固体阻垢缓蚀剂及智能投加、控制系统研发应用	将液体复配剂进行固体成型，配合自动化加药装置进行药剂自动化投加	对常用单剂进行蒸发固化试验	运用固态药剂结合自动化加药设备进行药剂投加	防范风险，降低成本，提高效率。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	88	112	-21.43%
研发人员数量占比	10.07%	12.29%	-2.22%
研发人员学历			
本科	37	44	-15.91%
硕士	11	14	-21.43%
大专及以下	40	54	-25.93%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	19	24	-20.83%
30~40 岁	49	66	-25.76%
40 岁以上	20	22	-9.09%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	12,648,796.08	22,245,941.70	27,652,086.01
研发投入占营业收入比例	1.11%	1.23%	1.69%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	833,618,903.52	957,115,363.63	-12.90%
经营活动现金流出小计	765,995,424.09	779,461,824.48	-1.73%
经营活动产生的现金流量净额	67,623,479.43	177,653,539.15	-61.94%
投资活动现金流入小计	57,089,468.20	90,929,651.30	-37.22%
投资活动现金流出小计	26,612,299.86	243,192,754.06	-89.06%
投资活动产生的现金流量净额	30,477,168.34	-152,263,102.76	120.02%
筹资活动现金流入小计	458,589,788.19	709,721,668.56	-35.38%
筹资活动现金流出小计	507,934,671.53	763,707,450.48	-33.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-49,344,883.34	-53,985,781.92	8.60%
现金及现金等价物净增加额	48,762,833.71	-25,430,680.93	291.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额较上期减少 61.94%，主要系报告期内销售商品收到的现金较上期减少所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上期增加 120.02%，主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为 6,762.35 万元，本年度净利润为-5,582.67 万元，两者数据存在重大差异的原因主要系报告期内其他非流动金融资产公允价值变动损益、固定资产折旧、无形资产摊销、计提资产减值及信用减值等非付现项目所致。

六、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,871,686.94	-18.54%	主要系报告期内处置长期股权投资产生的投资收益所致。	否
公允价值变动损益	-32,556,223.28	61.16%	主要系报告期内其他非流动金融资产按公允价值重新计量产生的损失所致	否
资产减值	-24,227,498.79	45.51%	主要系报告期内计提资产减值和信用减值所致。	否
营业外收入	1,186,480.83	-2.23%		否
营业外支出	8,606,383.61	-16.17%	主要系报告期内慈善捐赠及资产报废损失	否

			所致。	
其他收益	5,491,499.06	-10.32%	主要系报告期内收到政府补助所致。	否
资产处置收益	886,064.91	-1.66%	主要系报告期内提前退租和固定资产处置利得所致。	否

七、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	396,108,445.43	14.36%	485,008,985.34	15.81%	-1.45%	无重大变化
应收账款	313,201,592.52	11.36%	309,001,788.61	10.07%	1.29%	无重大变化
合同资产	40,764,998.75	1.48%	88,419,351.43	2.88%	-1.40%	无重大变化
存货	115,403,514.54	4.18%	112,707,969.14	3.67%	0.51%	无重大变化
固定资产	451,212,952.65	16.36%	513,554,062.26	16.74%	-0.38%	无重大变化
在建工程	11,647,022.29	0.42%	9,587,724.66	0.31%	0.11%	无重大变化
使用权资产	1,982,368.40	0.07%	8,741,708.22	0.28%	-0.21%	无重大变化
短期借款	163,105,128.23	5.91%	473,963,817.32	15.45%	-9.54%	主要系报告期内偿还短期借款所致。
合同负债	16,982,841.43	0.62%	32,807,558.46	1.07%	-0.45%	无重大变化
长期借款	357,986,444.60	12.98%	174,362,932.47	5.68%	7.30%	主要系报告期内借入长期借款所致。
租赁负债	1,832,045.94	0.07%	7,189,375.97	0.23%	-0.16%	无重大变化
无形资产	623,245,733.25	22.60%	368,386,196.80	12.01%	10.59%	主要系报告期内思威达垃圾填埋场项目达到预定可使用状态，从其他非流动资产结转为无形资产所致。
其他非流动资产	230,644,591.71	8.36%	432,069,355.98	14.08%	-5.72%	主要系报告期内思威达垃圾填埋场项目达到预定可使用状态，从其他非流动资产结转为无形资产所致。

境外资产占比较高

 适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	48,999,464.60	-19,601.61				48,999,464.60	1,132,572.67	1,112,971.06
金融资产小计	48,999,464.60	-19,601.61				48,999,464.60	1,132,572.67	1,112,971.06
应收款项融资	35,002,591.97						2,066,681.64	37,069,273.61
其他非流动金融资产	155,277,544.16	-32,536,621.67						122,740,922.49
上述合计	239,279,600.73	-32,556,223.28				48,999,464.60	3,199,254.31	160,923,167.16
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1. 交易性金融资产的其他变动主要系报告期内子公司债务重组收到部分股权所致；
2. 应收款项融资的其他变动主要系报告期内公司收到、背书转让或到期承兑的银行承兑汇票的净变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期 末			
	账面余额（元）	账面价值（元）	受限类型	受限情况
货币资金	99,953,736.39	99,953,736.39	保证金	票据保证金
货币资金	0.07	0.07	保证金	信用证保证金
货币资金	1,949,396.34	1,949,396.34	保证金	资产池保证金
货币资金	2,000.00	2,000.00	保证金	ETC 保证金
货币资金	6,555,373.22	6,555,373.22	专用资金	贷款专款专用资金
货币资金	1,500,000.00	1,500,000.00	保证金	履约保证金
货币资金	104,311.18	104,311.18	保证金	农民工工资保证金

应收票据	4,966,276.06	4,965,779.43		已贴现未到期银行承兑汇票
应收票据	100,000.00	99,990.00	质押	应付票据质押
应收账款	17,805,899.75	13,379,904.13	质押	借款反担保质押
应收款项融资	5,185,761.71	5,185,761.71	质押	应付票据质押
合 计	138,122,754.72	133,696,252.47		

八、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

九、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

十、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南同生环境工程有限公司	子公司	环境工程、市政工程施工总承包，环保工程专业承包，工业废水治理等业务	300,000,000.00	858,753,623.75	488,485,198.01	112,686,569.61	24,683,042.26	17,915,552.05
陕西安得科技实业有限公司	子公司	水质稳定剂、油田助剂等业务	53,000,000.00	183,709,315.26	99,467,921.68	96,527,864.97	11,386,715.32	11,956,488.97
济源市清源水处理有限公司	子公司	水处理剂、化学清洗剂、油田助剂及包装桶	100,000,000.00	1,230,262,485.96	555,291,582.36	913,783,902.78	1,198,871.05	8,682,144.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
济源中际物流有限公司	出售	无重大影响
伊川同生环境服务有限公司	出售	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1.河南同生环境工程有限公司成立于 2004 年 4 月 19 日，注册资本 3 亿元整，于 2016 年 8 月 1 日购入，持股 100%，主要从事环境工程、市政工程施工总承包，环保工程专业承包，工业废水治理等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 85,875.36 万元，收入 11,268.66 万元，净利润 1,791.56 万元。

2.陕西安得科技实业有限公司成立于 2002 年 2 月 5 日，注册资本 5,300.00 万元，于 2017 年 8 月 15 日完成持股 100%，主要从事水质稳定剂、油田助剂等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 18,370.93 万元，收入 9,652.79 万元，净利润-1,195.65 万元。

3.济源市清源水处理有限公司是公司于 2018 年 4 月 20 日新设成立，注册资本 1 亿元整，持股 100%，主要从事水处理剂、化学清洗剂、油田助剂及包装桶的生产销售；水处理设备销售；化工原料销售等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 123,026.25 万元，收入 91,378.39 万元，净利润-868.21 万元。

十一、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十二、公司未来发展的展望

一、公司未来发展战略及经营计划

（一）指导思想

坚持党的领导、加强党的建设，推动党的建设与生产经营深度融合，深入贯彻中央、省委和示范区党工委经济工作会议精神，统筹高质量发展和高水平安全，坚持科技创新引领战略，聚焦主业，以水处理剂研发生产为依托，以水处理工程为支撑，推动业务板块专业化创新，高标准打造百年精品工程，为客户提供增值服务，全面发力增收节支，高效构建人才梯队，合法守规，以投资者为本，切实保护中小投资者利益，坚定不移提升盈利能力、实现经营业绩增长，促进上市公司治理水平持续提升。

（二）发展战略

坚持以“高科技培育，轻资产运营，高质量发展”为发展方向，坚持围绕以水为核心的产业链创新发展，紧盯产业政策及行业上下游发展格局，挖掘国家政策导向下潜在的行业发展机遇，不断加强集团的各项管理工作，不断聚焦公司已经形成的水处理剂研发、生产、销售，市政及工业水处理和水质处理药剂的终端应用等业务板块，提高生产设备和工艺的自动化、智能化水平，充分发挥协同效应形成各个业务板块的良性互动，不断提高公司核心竞争力，从而实现公司长远健康高质量的发展。

（三）经营计划

1、精耕细作主业，寻求药剂领域新突破。2023 年，《中共中央国务院关于促进民营经济发展壮大的意见》中指出，着力推动民营经济实现高质量发展，培育一批关键行业民营科技领军企业、专精特新中小企业和创新能力强的中小企业特色产业集群。公司将坚持深耕水处理剂赛道，围绕企业的发展战略、业务需求，坚持行业与市场需求为导向，将研发和业务深度融合，推进水处理剂项目的生产销售工作，扩大产品生产规模，进一步提升产品在水处理药剂领域的核心竞争力，努力将清源水处理打造成国内水处理行业重要的生产基地。加大研发力度，扩大水处理剂产品的种类和应用范围，重点发展绿色、环保的新型水处理剂产品；继续坚持技术和产品创新的策略，增加研发投入，不断调整产品结构，改善产品性能，并提高产品的科技含量。

2、高效推进项目建设，提升公司核心竞争力。公司坚持以市场为导向，以现有水处理剂产业链为基础，积极探索市场需求强烈，毛利率高的精细化工产品，寻找新的盈利增长点。2024 年公司统筹协调、积极推进清源水处理项目迁建工作，并根据市场需求结合发展战略，多措并举进一步完善上下游产业链布局、丰富公司产品种类，提高公司产品的科技含量，提升公司整体市场核心竞争力。抢抓国家越来越严格的化工园区管控政策机遇，紧盯行业市场格局，适时科学合理地规划和调整产品产能，重点做好杀菌剂、絮凝剂、洗涤助剂等的研发生产，加强新型药剂与现有药剂之间的复配研究，加大对小品种、高附加值、新型多功能绿色水处理剂的研发、生产及延伸，打造“专、精、特、新”的高附加值药剂生产基地。

3、以水云踪互联网平台为抓手，打造智能化运维新格局。子公司安得科技定位于水处理行业的基础服务商，其控股子公司水云踪为客户提供智能化在线监控设备及服务，以及系统化、智能化的水处理解决方案。水云踪自主研发的水云踪工业互联网平台实现了对工业水处理系统的动态监控，智能化管理，可以减少加药设备配置、节省人力、提升循环水的利用率，降低工业生产过程中的能源损失和药剂消耗。2024 年，公司将坚持以水云踪互联网平台为抓手，打造智能化运维新格局，加速水云踪市场推广和全国战略布局，实现重点地区优质渠道商布局，推进大型国有企业及其二级环保机构战略合作和重点行业标杆现场建设，持续开拓不同行业客户市场。始终紧扣“双碳”政策及相关要求，致力于解决能耗节约问题，做客户节能、降本、增效方案的提供者，为客户提供增值服务。

4、持续加强人才梯队建设，着力构建多层次、多学科人才培养发展体系。优化考核激励模式，构建全员化、智慧化考核工作体系；注重以德为先，事业为上，品质过硬，坚持公道正派；注重适才适岗，培养提升，人事相宜，坚持专业素质过硬；注重潜能发挥，骨干培养，坚持专业化正规化；注重能力提升，动态调整，坚持人才有序流动；注重工作激情，保持组织活力，坚持培养组织协调能力和临场应变能力、语言表达能力、综合分析能力。

5、坚持以全面预算管理为导向，努力提高企业现金流管理水平。加大应收账款催收，加快长期在建项目验收，尽快变现回收资金。综合施策，合力盯回款，促进清理拖欠账款。实施长期应收账款回收终身负责制。增加应收账款考核比重。加快闲置资产处置，优化资产管理，改善资产质量，持续降低有息债务融资规模，有效防范化解经营风险。

二、公司未来面对的风险及应对措施

1、原材料及产品价格波动的风险

公司主要产品为水处理药剂，虽然广泛应用于石油、化工、冶炼、钢铁、印染等行业，但是公司部分原材料受环保政策等影响较大，主要原材料的价格波动会对本公司的毛利率及盈利水平产生影响。报告期内，公司产品主要原材料价格出现较大波动，导致公司的利润水平受到挤压，虽然公司采取了一系列措施，但毛利率仍存在下降的风险。产品价格也受市场供给及下游行业景气度的影响，随着水处理剂行业头部企业的产能逐步释放，市场供给会进一步加大，行业竞争进一步加剧，同时下游行业受国家产业政策的影响较大，公司水处理剂产品价格可能出现一定幅度的波动。

为避免原材料市场波动带来的风险，公司将加强与优质客户的长期合作，同时寻求导入新的合格供应商，及时关注预判原材料价格走势，根据原材料价格变化情况积极调整采购策略和销售策略。加强成本控制，改进生产工艺、提高生产制造的自动化智能化水平。积极拓展客户，合理安排生产，降低产品价格波动对企业经营的影响。

2、新项目建设不及预期的风险

公司迁建项目实施周期较长，项目报批报建、试生产、竣工验收等环节涉及的部门和审批程序较多，该项目存在因项目审批未达预期，以及未来可能存在技术工艺不成熟，产品质量、性能不及预期等因素导致项目建设期延长、中止、终止的风险。受宏观经济、行业政策、市场环境变化等因素的影响，具体实施进度与执行情况存在不确定性，项目建成后对公司业绩的影响取决于项目开展情况以及未来市场情况，存在不确定性。

公司将积极与项目主管行政部门沟通，加强项目工艺研发进度，密切关注宏观经济波动，及时跟踪市场政策、研判市场形势，对项目建设中可能发生的不利条件进行预测并加以防范。同时，公司将通过加强与高校、科研院所的技术合作开发，加强专业技术人才引进，强化项目管理，加快推进项目建设进度等方式降低项目风险。

3、环保及安全生产的风险

随着国家环保治理的不断深入，社会的环保意识逐步增强，如果未来政府对精细化工企业实行更为严格的环保标准，公司对环保治理成本将不断增加，从而导致生产经营成本提高，未来可能在一定程度上影响项目的收益水平。公司产品所需的部分原材料以及中间产品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，对存储和运输有特殊的要求。公司配备了完善的安全设施，建立了完善的事事故预警、应急处理机制，整个生产过程始终处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍不能排除因保管、运输、操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，影响公司正常生产经营。

公司将密切关注行业政策，及时跟踪行业发展趋势，结合公司经营发展战略，科学严谨地制定预防措施。针对安全生产风险公司将在日常生产经营中，持续强化管理团队及生产人员的安全意识，牢固树立安全生产底线思维，确保责任到人，责任到岗。

4、国际贸易环境变化的风险

公司产品销往全球多个国家和地区，近年来，国际经济形势复杂多变，国际贸易保护主义势头上升，部分国家和地区采取多种手段加大对国内产业的保护力度，将对公司出口业务和国际市场的拓展产生不利影响。公司将密切关注和研判国内外经济形势和行业走势，对产品价格进行跟踪，及时了解产品价格走势，加深对行业特征、产品走势分析和研判，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，增强公司抗风险能力。

5、汇率波动的风险

公司积极拓展国际市场，出口业务主要使用美元作为结算货币，近年来人民币对美元的汇率波动幅度较大，对公司出口产品的盈利能力产生不确定性影响。公司根据自身行业特性，紧密关注外汇走势，与客户积极协商调整产品价格；积极运用金融工具，制定相应的应对措施，以加快结汇速度、减少汇率波动对公司经营业绩的影响。

6、管理风险

近几年中国资本市场持续深化改革，上市公司监管日益趋严，对公司经营发展提出更高的要求 and 标准，在生产经营、运营管理、制度建设和内部控制等方面形成诸多挑战。公司持续推进集团化管控，不断强化内部管理，持续加强企业文化建设，努力提升公司上下协同力和执行力，通过多种渠道引进人才，留住人才，逐步优化人力资源配置，有效降低公司不断发展带来的管理风险。

7、应收账款回收的风险

随着公司业务规模的不断扩大，若不能有效管控应收账款规模，加强经营活动现金流的管理，公司将面临现金流短缺的风险。公司将持续不断地强化应收账款管理，加大应收账款催收力度，根据账龄时间、客户性质和项目情况，制定

有针对性的催款方案，将应收账款纳入营销人员的业务考核指标。持续优化和健全相关制度，建立应收账款有序回收的长效机制，并做好客户管理工作，选择信用好的优质客户进行长期合作。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 02 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券金鹰基金等	公司生产经营情况及未来发展展望	2023 年 2 月 9 日在巨潮资讯网“投资者关系信息”栏目上披露的投资者关系活动记录表。
2023 年 04 月 07 日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	全体投资者	公司生产经营情况及未来发展展望	2023 年 4 月 7 日在巨潮资讯网“投资者关系信息”栏目上披露的投资者关系活动记录表。
2023 年 05 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券	公司生产经营情况及未来发展展望	2023 年 5 月 19 日在巨潮资讯网“投资者关系信息”栏目上披露的投资者关系活动记录表。
2023 年 05 月 18 日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	全体投资者	公司生产经营情况及未来发展展望	2023 年 5 月 19 日在巨潮资讯网“投资者关系信息”栏目上披露的投资者关系活动记录表。

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，股东大会、董事会、监事会和经营层在公司决策中各司其职，协调运作，有效制衡。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《规范运作》等法律法规的要求。公司不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度。公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

1、关于股东与股东大会：

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定要求，召集、召开股东大会，并全面提供网络投票，为股东参加股东大会提供便利，平等对待所有股东，保证全体股东尤其是中小股东对公司重大事项享有知情权和参与权。

2、关于董事与董事会：

公司董事会设立董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及构成符合法律法规、《公司章程》及深圳证券交易所对创业板上市公司的要求。全体董事能够依据《规范运作》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》的要求，熟悉相关法律法规及部门规章，了解公司经营情况，积极参加相关培训，出席公司董事会和股东大会会议并审慎地发表意见。

3、关于监事和监事会：

公司监事会设立监事 5 人，其中职工代表 2 人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举监事，推举职工监事，监事会认真履行自己的职责，除审议日常事项外，对公司的关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责等方面发挥了良好的监督职能，切实维护公司及股东的合法权益。

4、关于公司与控股股东：

公司控股股东、实际控制人王志清严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《规范运作》《公司章程》等相关规定，公司控股股东严格规范自身行为，依法行使其权利并承担相应义务，不存在超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动。

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司正持续完善高级管理人员绩效评价与激励约束机制。高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律法规的规定。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对董事和高级管理人员进行绩效考核。

6、关于利益相关者：

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：

公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》《上海证券报》为

信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

（一）资产完整情况

公司拥有独立完整的资产结构，公司与控股股东、实际控制人产权明晰，公司资产完全独立于控股股东、实际控制人。公司拥有独立的生产系统及配套设施；各项资产独立完整，产权明晰；拥有的各项资质、商标及专利均权属清晰。

（二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举产生，不存在控股股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司在劳动、人事及工资管理方面机构独立，制度健全。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬。

（三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立健全独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，与控股股东、实际控制人账户分立。公司作为独立的纳税主体，依法独立纳税。本公司独立对外签订各项合同，独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。

（四）机构独立情况

公司董事会、监事会和其他内部机构健全，运作独立，不存在与控股股东、实际控制人职能部门之间的从属关系。公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

（五）业务独立情况

公司拥有独立的开发、销售、技术等人员，拥有独立的决策、执行机构和业务体系；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售公司产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	38.89%	2023 年 04 月 19	2023 年 04 月 19	详见公司于 2023

会				日	日	年 4 月 19 日在巨潮资讯网披露的《2022 年度股东大会决议公告》（编号：2023-013）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.34%		2023 年 11 月 24 日	2023 年 11 月 24 日	详见公司于 2023 年 11 月 24 日在巨潮资讯网披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2023-044）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.32%		2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 25 日	详见公司于 2023 年 12 月 25 日在巨潮资讯网披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（编号：2023-052）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王志清	男	59	董事长、高级管理人员	现任	2008年03月02日	2026年12月24日	95,270,000				95,270,000	
敬元元	女	39	董事	现任	2017年12月28日	2026年12月24日	0				0	

韩光武	男	57	董事、高级管理人员	离任	2019年10月09日	2023年10月16日	0				0	
郑娟	女	50	董事	现任	2020年05月18日	2026年12月24日	0				0	
成举明	男	37	董事、高级管理人员	现任	2020年05月18日	2026年12月24日	0				0	
张东东	男	44	董事	离任	2020年12月23日	2023年12月25日	0				0	
马建伟	男	37	董事、高级管理人员	现任	2023年12月25日	2026年12月24日	0				0	
马建伟	男	37	监事	任免	2020年12月23日	2023年12月25日	0				0	
陈琪	女	50	独立董事	离任	2017年12月28日	2023年12月25日	0				0	
侯向阳	男	45	独立董事	离任	2020年12月23日	2023年12月25日	0				0	
张治军	男	66	独立董事	现任	2020年12月23日	2026年12月24日	0				0	
张宁波	男	37	监事	现任	2020年05月18日	2026年12月24日	0				0	
李翠娥	女	46	监事	离任	2008年03月02日	2023年12月25日	0				0	
韩战芬	男	53	监事	离任	2008年03月02日	2023年12月25日	0				0	
王跃龙	男	34	监事	现任	2020年12月23日	2026年12月24日	0				0	
都小兵	男	48	高级管理	离任	2020年12	2023年12	0				0	

			人员		月 24 日	月 25 日						
齐文海	男	52	高级管理人员	现任	2020 年 12 月 24 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
郭鑫	男	38	高级管理人员	现任	2020 年 12 月 24 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
王琳	女	43	高级管理人员	现任	2017 年 12 月 28 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
程晨	男	36	独立董事	现任	2023 年 12 月 25 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
张宪胜	男	59	独立董事	现任	2023 年 12 月 25 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
王洁琳	女	33	董事、高级管理人员	现任	2023 年 12 月 25 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
李若曦	男	34	监事	现任	2023 年 12 月 25 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
李江涛	男	40	监事	现任	2023 年 12 月 25 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
任海洋	男	34	监事	现任	2023 年 12 月 25 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	95,27 0,000	0	0	0	95,27 0,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司第五届董事、高级管理人员韩光武先生因个人原因辞去董事、高级管理人员职务，具体内容详见 2023 年 10 月 16 日公司披露于巨潮资讯网的《关于公司董事、高级管理人员辞职的公告》。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩光武	董事、高级管理人员	离任	2023 年 10 月 16 日	个人原因
张东东	董事	任期满离任	2023 年 12 月 25 日	换届选举
陈琪	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 25 日	换届选举
侯向阳	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 25 日	换届选举

韩战芬	监事	任期满离任	2023 年 12 月 25 日	换届选举
李翠娥	监事	任期满离任	2023 年 12 月 25 日	换届选举
都小兵	高级管理人员	任期满离任	2023 年 12 月 25 日	换届选举
马建伟	监事会主席	任免	2023 年 12 月 25 日	换届选举
王洁琳	董事、高级管理人员	被选举	2023 年 12 月 25 日	换届选举
马建伟	董事、高级管理人员	被选举	2023 年 12 月 25 日	换届选举
任海洋	监事	被选举	2023 年 12 月 25 日	换届选举
李若曦	监事	被选举	2023 年 12 月 25 日	换届选举
王跃龙	监事会主席	被选举	2023 年 12 月 25 日	换届选举
张宪胜	独立董事	被选举	2023 年 12 月 25 日	换届选举
程晨	独立董事	被选举	2023 年 12 月 25 日	换届选举
李江涛	监事	被选举	2023 年 12 月 25 日	换届选举

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

一、董事

1、王志清先生：汉族，1965 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位，高级经济师、高级工程师。1987 年 9 月—1994 年 9 月，任济源市电厂水处理服务站技术员；1995 年 6 月—2008 年 3 月，任济源市清水源水处理有限责任公司董事长、总经理；2008 年 3 月至今任河南清水源科技股份有限公司董事长、总裁。

2、郑娟女士：汉族，1974 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1992 年 6 月—2002 年 04 月，任河南奔月集团团委书记。2002 年 06 月—2012 年 3 月，任济源市奔月旅游有限公司总经理。2012 年 03 月—2018 年 05 月，任济源市星海艺术学校校长。2018 年 06 月—2019 年 07 月，任河南清水源科技股份有限公司总裁助理。2019 年 07 月至今，任河南同生环境工程有限公司总经理，2020 年 05 月至今担任公司董事。

3、敬元元女士：汉族，1985 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学位。2011 年毕业于郑州大学，获有机化学专业硕士学位，2011 年 10 月—2015 年 9 月获得威斯特法伦-威廉姆斯-明斯特大学（WWU，德国大学化学排名 Top 5）有机化学专业博士学位。2017 年 8 月至今担任公司研发部门负责人，2017 年至今担任公司董事。

4、成举明先生：汉族，1987 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，具有深交所董事会秘书资格。2017 年 10 月加入河南清水源科技股份有限公司，先后在公司生产部门和董事会办公室任职，现任公司董事、董事会秘书。

5、马建伟先生：汉族，1987 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2015 年获一级造价工程师，2012 年 2 月—2018 年 2 月在上海中世建设咨询有限公司工作，2018 年 3 月—2019 年 3 月在中瑞岳华（上海）项目管理咨询有限公司工作，任项目总监。2019 年 4 月加入河南清水源科技股份有限公司，先后在河南同生环境工程有限公司总经理办公室，河南清水源科技股份有限公司监察审计部任职，现任公司董事、副总裁，兼任济源市思威达环保科技有限公司执行董事、总经理、清水源（上海）环保科技有限公司总经理。

6、王洁琳女士：汉族，1991 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位。2015 年 10 月至今在清水源（上海）环保科技有限公司任职，先后担任外贸部经理、市场商务部总监、副总经理，现任公司董事、副总裁，兼任清水源（上海）环保科技有限公司执行董事。

7、张治军先生：汉族，1958 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，无党派人士。1996 年毕业于中国科学院兰州化学物理研究所获理学博士学位。河南省中原学者，河南省特聘教授。于 2013 年 12 月取得由深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书，曾担任龙佰集团（002601）独立董事。曾获得全国优秀科技工作者，全国模范教师，享受国务院政府特殊津贴专家，河南省优秀专家，河南省劳动模范等荣誉称号。现任河南大学纳米材料工程研究中心总工程师。主要从事纳米材料的制备化学与应用研究，开发了系列表面改性纳米材料的工业化生产和应用关键技术。获国家技术发明奖二等奖 1 项，获省部级科技进步一、二等奖共 4 项，2020 年至今担任公司独立董事。

8、张宪胜先生：汉族，1965 年生，中国国籍，无永久境外居留权，正高级会计师、注册会计师，河南财经政法大学硕士研究生校外导师，具有上海证券交易所独立董事资格证书。曾担任安阳钢铁总会计师、董事会秘书以及安钢集团审计与法律事务部部长、财务部总监、安钢集团一级首席专家等职务，目前担任公司独立董事，兼任普莱柯（603566）独立董事。

9、程晨先生：汉族，1988 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，2016 年于华中科技大学获博士学位。具有深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。2016 年 8 月—2018 年 4 月任郑州大学讲师，2018 年 5 月至今任郑州大学副教授、硕士生导师。主要研究方向为财务会计，企业创新，主持国家自然科学基金项目 1 项，国家社会科学基金 1 项。目前担任公司独立董事。

二、监事

1、王跃龙先生：1990 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中级会计师，2012 年加入中国共产党。2016 年 1 月至今先后在河南清水源科技股份有限公司原料车间、计划财务部、监察审计部工作，现任陕西得科技实业有限公司总经理助理和公司监事会主席。

2、张宁波先生：1987 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，电气工程师。2012 年 1 月至 2015 年 1 月任职于河南安彩高科股份有限公司设备管理工程师，2015 年 1 月至 2016 年 1 月任职于安阳凯地电磁技术有限公司设计部研发工程师，2016 年 4 月至今任职于济源市清源水处理有限公司设备部部长，现任公司监事。

3、李江涛先生：1984 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，2004 年 1 至 2020 年 5 月先后在公司担任维修班长、车间副主任、设备部部长、安环部部长；2020 年 6 月至 2022 年 8 月在清水源（上海）环保科技有限公司任副总经理；2022 年 8 月至 2024 年 2 月在河南清水源科技股份有限公司招采中心工作，2024 年 3 月至今任济源市清源水处理有限公司国内销售部副部长和公司监事。

4、李若曦先生：1990 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2008 年 12 月至 2013 年 6 月任职济源市天龙焦化有限公司信息科科长。2013 年 6 月至 2015 年 5 月任职济源升龙置业有限公司综合管理部信息化主管。2015 年 6 月至今先后在河南清水源科技股份有限公司总裁办公室、信息中心、生产部、物资部工作，现任公司总裁办主任和公司监事。

5、任海洋先生：1990 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2012 年 4 月至 2018 年 4 月在济源市虎岭产业集聚区管委会工作。2018 年 4 月至今任职于河南清水源科技股份有限公司，先后在企管办、总裁办公室工作，现任公司项目经理助理和公司监事。

三、高级管理人员

1、王志清先生、成举明先生、马建伟先生、王洁琳女士任职情况请见“董事”部分。

2、齐文海先生：1972 年 出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，2001 年毕业于中央党校经济管理专业。1993 年 12 月-1997 年 1 月在济源市坡头镇人民政府工业办公室工作，曾任工办副主任；1997 年 1 月-2012 年 10 月在河南恒通化工集团有限公司工作，曾任企管处处长、办公室主任；2013 年 2 月-2017 年 12 月，在河南鲁泰能源有限公司工作，曾任鲁泰能源副总经理；2019 年 5 月至今，任河南清水源科技股份有限公司人力资源总监，目前担任公司副总裁。

3、王琳女士：1981 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中级会计师。2006 年 6 月至 2008 年 3 月在济源市清源实业有限公司财务部工作，2008 年 4 月至今在河南清水源科技股份有限公司财务部工作，历任财务部经理，现任公司财务总监，兼任清水源（北京）投资有限公司监事。

4、郭鑫先生：1986 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学位，2013 年毕业于武汉大学，获高分子化学与物理专业理学博士学位，2014-2017 年在中国石油大学（华东）从事博士后研究工作。2017 年 8 月进入河南清水源科技股份有限公司工作，历任济源市清源水处理有限公司副总工程师，目前担任公司总工程师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张治军	河南大学纳米材料工程研究中心	总工程师			是
张治军	济源轩承新材料科技有限公司	执行董事兼总经理			是
张治军	济源鸿辛金属纳米科技有限公司	执行董事兼总经理			是
程晨	郑州大学	副教授	2016 年 08 月 31 日		是
张宪胜	普莱柯生物工程股份有限公司	独立董事	2023 年 04 月 11 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司董事长、总裁王志清先生，于 2021 年 2 月 24 日收到深圳证券交易所通报批评处分，于 2023 年 12 月 28 日收到深圳证券交易所监管函措施，分别于 2021 年 3 月 3 日、2023 年 12 月 22 日收到中国证券监督管理委员会河南证监局警示函措施；公司财务总监王琳女士，于 2021 年 2 月 24 日收到深圳证券交易所通报批评处分、于 2023 年 12 月 28 日收到深圳证券交易所监管函措施，分别于 2021 年 3 月 3 日、2023 年 12 月 22 日收到中国证券监督管理委员会河南证监局警示函措施。除了上述情况外，公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年不存在证券监管机构处罚的情况。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员报酬根据公司《董事和高级管理人员报酬及绩效考核管理制度》确定，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	年度绩效目标
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	工资、津贴次月发放；奖金延后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王志清	男	59	董事长、高级管理人员	现任	22.9	否
敬元元	女	39	董事	现任	27	否
韩光武	男	57	董事、高级管理人员	离任	10.73	否
郑娟	女	50	董事	现任	32.45	否
成举明	男	37	董事、高级管理人员	现任	23.5	否
张东东	男	44	董事	离任	27.73	否
马建伟	男	37	董事、高级管理人员	现任	25.39	否
陈琪	女	50	独立董事	离任	7.2	否
侯向阳	男	45	独立董事	离任	7.2	否
张治军	男	66	独立董事	现任	7.2	否
张宁波	男	37	监事	现任	14.97	否
李翠娥	女	46	监事	离任	13.44	否
韩战芬	男	53	监事	离任	14.46	否
王跃龙	男	34	监事	现任	9.55	否
都小兵	男	48	高级管理人员	离任	14.89	否
齐文海	男	52	高级管理人员	现任	11.56	否
郭鑫	男	38	高级管理人员	现任	36	否
王琳	女	43	高级管理人员	现任	13.5	否
程晨	男	36	独立董事	现任	0	否
张宪胜	男	59	独立董事	现任	0	否
王洁琳	女	33	董事、高级管理人员	现任	16.98	否
李若曦	男	34	监事	现任	5.27	否
李江涛	男	40	监事	现任	8.97	否
任海洋	男	34	监事	现任	7.94	否
合计	--	--	--	--	358.83	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十七次会议	2023年03月28日	2023年03月30日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第十七次会议决议的公

			告》
第五届董事会第十八次会议	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 25 日	审议通过《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》
第五届董事会第十九次会议	2023 年 08 月 14 日	2023 年 08 月 16 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第十九次会议决议的公告》
第五届董事会第二十次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	审议通过《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》
第五届董事会第二十一次会议	2023 年 11 月 06 日	2023 年 11 月 08 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十一次会议决议的公告》
第五届董事会第二十二次会议	2023 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 09 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十二次会议决议的公告》
第六届董事会第一次会议	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 25 日	详见巨潮资讯网《第六届董事会第一次会议决议的公告》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王志清	7	7	0	0	0	否	3
韩光武	3	3	0	0	0	否	1
成举明	7	7	0	0	0	否	3
郑娟	7	6	1	0	0	否	3
张东东	6	5	1	0	0	否	3
敬元元	7	7	0	0	0	否	3
张治军	7	7	0	0	0	否	3
陈琪	6	4	2	0	0	否	3
侯向阳	6	4	2	0	0	否	3
马建伟	1	1	0	0	0	否	0
王洁琳	1	1	0	0	0	否	0
张宪胜	1	1	0	0	0	否	0
程晨	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《规范运作》以及《公司章程》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

独立董事通过审阅资料、参加会议、视频或电话听取汇报等，充分了解了公司生产经营情况、财务管理和内部控制的执行情况、董事会决议执行情况及信息披露情况等，并对董事、高管履职情况、关联交易情况、对外担保情况等进行了监督和核查。独立董事还通过邮件、电话等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，重点关注公司运行状态、内部控制建设、修订公司章程及部分治理制度、面临的风险等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康的发展起到了积极的作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会审计委员会	陈琪、王志清、侯向阳	6	2023年03月28日	1、审议《关于公司2023年度审计工作计划的议案》 2、审议《关于2022年度审计工作总结的议案》 3、审议《关于公司〈2022年度报告全文〉及其摘要的议案》 4、审议《关于2022年内部控制评价报告的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	指导内部审计工作、监督、评估外部审计机构工作、审阅公司的财务报告。	不适用
			2023年04月24日	1、审议《关于公司〈2023年第一季度报告〉的议案》 2、审议《关于2022年第一季度审计工作总结的议案》			
			2023年08月14日	1、审议《关于公司			

				<p><2023 年半年度报告>全文及其摘要的议案》</p> <p>2、审议《关于 2023 年度半年度审计工作总结的议案》</p>			
			2023 年 10 月 26 日	<p>1、审议《关于 2023 年度前三季度审计工作总结的议案》</p> <p>2、审议《关于<2023 年第三季度报告>的议案》</p>			
			2023 年 11 月 06 日	1、审议《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》			
			2023 年 12 月 09 日	1、审议《关于 2023 年年度报表审计工作计划的议案》			
第六届董事会审计委员会	张宪胜、张治军、程晨	1	2023 年 12 月 25 日	1、审议《关于聘任公司财务总监的议案》			
第五届董事会薪酬与考核委员会	王志清、陈琪、侯向阳	1	2023 年 03 月 28 日	审议《关于公司 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬或津贴标准的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	对董事、监事、高级管理人员工作绩效进行评估和考核、审核。	不适用
第五届董事会战略委员会	王志清、韩光武、敬元元、张治	1	2023 年 03 月 28 日	审议《关于 2023 年公司发展战略的	战略委员会严格按照《公司	对公司长期发展战略和重大投资事	不适用

	军、侯向阳			议案》	法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	项进行了研究，对公司未来战略发展提出建议。	
第五届董事会提名委员会	张治军、侯向阳	1	2023 年 12 月 08 日	1、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会非独立董事候选人的议案》 2、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《提名委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，对公司董事和高级管理人员的候选人资格进行了审查，一致通过所有议案。		不适用
第六届董事会提名委员会	张治军、张宪胜、王洁琳	1	2023 年 12 月 25 日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》	董事会提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过该议案。		

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	56
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	818
报告期末在职工的数量合计（人）	874

当期领取薪酬员工总人数（人）	874
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	464
销售人员	73
技术人员	149
财务人员	33
行政人员	120
管理人员	35
合计	874
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	20
本科	250
大专	307
高中及以下	295
合计	874

2、薪酬政策

公司依据国家相关法律法规，结合公司企业文化、外部环境等实际情况，围绕企业战略目标，制定了现有薪酬与评定体系，改进原有业绩考核和行为考核评价方法，完善了各类人员的任职资格标准。针对公司不同部门、不同岗位、不同人员采用不同的薪酬策略。研发人员与产品开发成果挂钩考核，并按开发新品的销量计提奖金；销售人员按实际资金回笼的产品销量计提奖金，与销售费用和两项资金占用等挂钩考核；生产人员按照实际报交产量计提奖金，与质量、安全、成本等挂钩考核；管理人员奖金与公司经营业绩等经营指标完成情况挂钩考核等，对公司高级管理人员真正起到了有效的激励效果，从而带动公司往良好方向发展，充分激发管理人员和员工的积极性和创造力。另外，公司通过对员工岗位任职资格及工作业绩进行客观评价，逐步引导员工关注自身能力提升、业绩进步、公司发展的薪酬管理文化，谋求稳定的劳资关系。公司通过持续的员工持股计划，不断增强管理团队和核心骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有效提高了员工的工作积极性，进一步激励职工长期稳定地工作，促进企业与员工的共同发展。

3、培训计划

公司始终坚持重视员工的发展、培养和激励，积极组织开展多种形式的岗前培训、在岗培训、技能培训、管理培训、继续教育等，持续开展与高等院校、培训机构间合作，致力于全力支撑公司战略落地，持续提高员工个人价值，创新人才培养模式，加强企业人才队伍建设，实现培训共建共享。

- 1、坚持以公司战略与员工需求为主线，以素质提升、增值服务项目、能力培养为核心，以针对性、实用性、价值性为重点，以项目式培训和持续性培训相互穿插进行为原则。
- 2、坚持按需施教、务求实效的原则。根据公司管理与发展的需要和员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强教育培训的针对性和实效性，确保培训质量。
- 3、坚持自主培训为主、外委培训为辅、内训与外训相结合的原则，搞好基础培训和常规培训，通过外委培训搞好相关专业培训。

4、坚持理论与实践相结合、学习与总结相结合，坚持理论培训和岗位培训相结合，实现由点、线式培训到全面系统性培训转变。

5、坚持“公司+院校”的联合办学方式，根据公司需求组织员工参加化学、化工相关专业的专本科课程专班进修班，组织职工利用周末和节假日集中授课，结合自学完成学业，提升员工学历和专业技术水平。

6、坚持培训人员、培训内容、培训时间三落实原则。2024 年线下高管人员参加经营管理培训累计时间不少于 20 天；中层干部培训累计时间不少于 30 天；技术人员业务培训累计时间不少于 30 天；一般管理人员、职工操作技能培训累计时间不少于 30 天。（每天按 8 小时计算）。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

现金分红政策：在公司盈利的前提下，若公司无重大投资或重大支出事项（指金额占公司最近一期经审计净资产的 10% 以上，且绝对金额超过 500 万元），应当采取现金方式分配利润，且每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	鉴于公司 2023 年度业绩亏损，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司拟定的 2023 年度利润分配预案为：不进行现金分红，下一步公司将努力做好生产经营管理，争取实现较好的经营业绩，通过实施现金分红、提高分红比例、股份回购等措施，切实增强投资者回报。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司 2023 年度业绩亏损，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司拟定的 2023 年度利润分配预案为：2023 年度	

不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

报告期内公司未开展股权激励计划。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内公司未开展股权激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司(含控股子公司)的董事 (不含独立董事)、监事、高级管理人员、核心员工	251	2,501,053	不适用	0.97%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
韩光武	董事、高级管理人员 (离任)	68,300	40,000	0.02%
都小兵	高级管理人员(离任)	68,300	40,000	0.02%
成举明	董事	68,300	40,000	0.02%
敬元元	董事	68,300	40,000	0.02%
郑娟	董事	68,300	40,000	0.02%
张东东	董事(离任)	68,300	40,000	0.02%
郭鑫	高级管理人员	0	0	0.00%
齐文海	高级管理人员	68,300	40,000	0.02%
王琳	高级管理人员	68,300	40,000	0.02%
陈琪	独立董事(离任)	0	0	0.00%
张治军	独立董事	0	0	0.00%
侯向阳	独立董事(离任)	0	0	0.00%
张宁波	监事	51,200	30,000	0.01%
马建伟	董事、高级管理人员	68,300	40,000	0.02%
王跃龙	监事	68,300	40,000	0.02%
韩战芬	监事(离任)	68,300	40,000	0.02%
李翠娥	监事(离任)	68,300	40,000	0.02%
王志清	董事、高级管理人员	0	0	0.00%

王洁琳	董事、高级管理人员	0	0	0.00%
张宪胜	独立董事	0	0	0.00%
程晨	独立董事	0	0	0.00%
李江涛	监事	34,000	20,000	0.01%
李若曦	监事	12,800	7,500	0.00%
任海洋	监事	12,800	7,500	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，2021 年员工持股计划有 8 名持有人离职，根据《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》，管理委员会有权终止该等持有人参与员工持股计划的资格，将其所持有的员工持股计划相应份额按照出资额与售出收益孰低值的原则返还个人；管理委员会可以将收回的本员工持股计划份额转让给指定的具备参与本员工持股计划资格的受让人。公司已将离职的员工持股计划持有人出资额退还给离职员工，并参照《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划》《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》将退还股份转让给指定的具备参与本员工持股计划资格的受让人。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

公司 2021 年员工持股计划第一个锁定期于 2022 年 11 月 23 日届满，可解锁分配的权益份额占本员工持股计划持有权益总额的 50%，对应的标的股票数量为 2,501,033 股，占公司当前总股本的 0.9654%。公司按照《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划》《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》及相关法律法规对该部分股票在二级市场进行出售，出售完成后将对应款项返还至持有人。截至本报告披露日，公司 2021 年员工持股计划持股数量为 2,501,053 股，占公司股本比例为 0.97%，该部分第二个锁定期已于 2023 年 11 月 23 日届满。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

经测算，公司预计确认总费用为 3,991.65 万元，该费用由公司在锁定期内，按每次解锁比例分摊，计入相关费用和资本公积，2023 年度摊销股份支付费用 941.75 万元。按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

（一）控制环境

1. 治理结构

按照《公司法》《证券法》等法律法规、部门规章的要求，公司建立了规范的公司治理结构和议事规则，议事规则有《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等，这些形成了公司科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使重大决策的表决权、经营决策权和监督权。

董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，非独立董事 6 人，设董事长 1 人。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会。公司设总裁 1 人、副总裁 3 人。监事会由 5 名监事组成，其中 2 名由公司职工代表担任，设监事会主席 1 人。

2. 机构设置及权责分配

公司建立了权责分明、相互制约、相互监督的组织机构。

公司董事会能按照《公司法》《证券法》和公司章程赋予的职责，以及上述规则或规程规定的权限和程序，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并作出决定，或提交股东大会审议，并能够根据要求做好定期信息披露及重大事项的公告。监事会能切实履行监督职能。

公司的管理机构情况：股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，指导及协调内部审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。总裁在董事会领导下，全面负责公司经营内控的日常运行。

3. 内部审计

公司设监察审计部负责公司内部审计工作，直接向审计委员会汇报工作，审计机构负责人由董事会直接任命，保证了审计机构设置、人员配备和工作的独立性。报告期内，公司审计机构按照年初制定的审计计划，通过开展常规审计、专项审计等工作，对公司及子公司是否严格按照内部控制制度运作进行审计监督，并对审计中发现的内部控制缺陷及时进行分析、提出完善建议。公司内部审计机构按季度向审计委员会提交审计工作总结报告。

4. 人力资源政策

公司深入贯彻党的二十大精神和新时代人才工作的新理念新战略新举措，紧紧围绕企业经营发展战略，坚定不移实施人才强企计划，科学规划配置人力资源，扎实开展人才梯队建设，不断完善人才管理机制，树立选人用人正确导向，提升以人才为核心的综合竞争力。

公司探索建立多层次中长期激励体系，实施员工持股计划，增强员工的获得感、归属感和幸福感，提升企业凝聚力、向心力。用好政府人才政策，做好“见习单位”申报，为毕业生提供就业成长平台；持续坚持科技创新，成功获批设立“河南省博士后创新实践基地”、“河南省智慧水处理系统国际联合实验室”、“清水源—郑州大学生态环境研究院”，高质量吸纳高层次人才。

建立企业后备人才库，完善后备干部定期谈话与培训考核机制，做好员工职业生涯规划，为优秀员工提供更好的发展平台。通过“走出去、请进来”等方式，实施名校高端培训、集中综合培训、中长期系统培训、短期专题培训、线上线下培训、分期分批培训等多层次教育培训，并与河南应用技术职业学院、济源职业技术学院开展校企合作，成立清水源化工专班，提升员工专业技能和综合素质。

改善员工福利待遇，完善分配制度，调节管理人员过高收入，增加低收入者收入，提高一线工人、技术研发人员和对企业增收节支、降本增效等作出积极贡献的人员收入。始终坚持以人为本，关爱员工生活健康，加强职业健康管理，深入开展全员健身运动，成立太极拳、乒乓球等多个兴趣班，举办登山、拓展训练、运动会等多种形式的文体活动，丰富员工文化生活，不断提高员工的积极性和凝聚力，以高效组织内驱力促进企业高质量发展。

5. 企业文化及发展战略

公司始终坚持“做有益社会、服务全球的百年企业”的核心理念，传承“勤奋、执着、学习、创新”的企业精神，遵循“合法、合规、合理、合情”的做事原则，坚信廉洁才能安全，自律方可自由，切实保护中小投资者利益，以投资者为本，促进上市公司治理水平持续提升。坚持科技创新引领战略，聚焦主业，统筹高质量发展和高水平安全，坚持以水处理剂研发生产为依托以水处理工程为支撑，着力打造以工业水处理板块(药剂研发生产销售、水云踪智能服务、工业复杂废水治理)及生态环保板块(市政工程村镇生活污水、生态修复河道治理)两大业务板块。高标准打造百年精品工程，为客户提供增值服务，做国内一流，世界领先的环保企业。

(二) 风险评估

为促进公司持续、健康、稳定的发展，公司根据既定的发展策略，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面、系统、持续地收集相关信息，并结合实际情况及时进行风险评估，动态地进行风险识别，对相关的内部风险和外部风险进行分析，制定相应的风险应对策略。

为有效降低内部风险和外部风险，公司根据国内及国际经济形势、产业政策、市场竞争、资源供给等社会因素，识别公司的外部风险；在安全生产方面，严格按照“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，从基础工作抓起，不断完善制度、建立机制、加强监管。将风险预控工作当作安全工作的重中之重，排查生产现场可能存在的风险，对风险进行评估，运用 LEC 方法进行风险辨识，制订预防预警先期处理控制措施，实行分级管理，保证安全生产；在财务风险方面，公司定期进行财务测评，密切关注现金流及应收账款，合理规划税金并申请退税补贴，处置不良资产，开展成本进班组专项活动，合理控制成本，加强费用管理及资金预算，确保公司财务稳健。

(三) 控制活动

1. 不相容职务相分离控制

公司已根据不相容职务相分离的控制要求，在岗位设置中实施了相应的分离措施，如公司对货币资金业务、采购与付款业务、销售等业务流程中的岗位实施不相容分离控制，形成了各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

2. 授权审批控制

公司针对各部门、各岗位制定了明确的工作职责和权限范围，同时还制定了相应的审批流程制度，对各项业务的控制和审批流程进行明确。通过 ERP、OA 信息平台进一步固化。通过信息化平台实现，能够进行自动控制，保证了授权审批控制的有效运行。

3. 会计系统控制

公司按照企业会计制度、会计法、税法等国家有关法律法规的规定，建立较为完善的财务核算、管理制度，对会计凭证处理、报表编制等方面进行了明确。公司通过 ERP 信息化平台建设，会计核算自动化率提高，为会计信息及资料的真实完整提供了良好保证。

4. 资产管理控制

公司已建立了一套保证资产和资金安全、完整的内部控制制度。

公司定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，根据谨慎性原则的要求，按照《提取资产减值准备和资产损失处理制度》合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目提交董事会审议批准。

5. 预算控制

公司实行预算管理，所有的收支必须纳入预算编制。预算内容包括：公司及实际控制子公司的生产预算、销售预算、采购预算、研发经费预算、管理费用预算、销售费用预算、财务费用预算、资金预算、利润预算等。公司预算一经批复下达，各预算部门就必须认真组织实施，将预算指标层层分解，从横向和纵向落实到各部门、各环节和各岗位，形成全方位的预算执行责任体系。公司通过详细的预算规划、明确的授权制度以及合理的资源调配手段，保障战略规划和年度经营目标的实现。

6. 绩效考评控制

为充分调动工作积极性、主动性和创造性，进一步明确工作目标，并正确对员工的工作绩效进行有效评估和反馈，公司建立了以目标责任制为主、平衡计分卡为辅的考核体系，实现了从总裁到每个员工的绩效考核全覆盖。定期进行月度、季度、年度考评，考评结果作为职务晋升、年度评优等的重要依据。

（四）信息与沟通控制

1. 信息管理系统的完善与升级

建立了较为完善的信息沟通系统，明确了企业的信息管理制度。确保了对信息的合理筛选、核对、分析、整合，保证了信息的及时、有效。积极加强信息保密工作，保障内部信息传递及时、安全可靠，防止商业机密外泄。重视与业务往来单位以及相关监管部门的信息沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等互联网渠道，及时获取外部信息。

（1）公司持续更新网站内容提升大众对清水源的认识。公司网站可以实现公司动态、产品发布、手机端访问、企业地标显示、涵盖了公司的企业文化、业务领域、新闻等。形成了以互联网为媒介的信息发布窗口。

（2）通过清水源微信公众号等新媒体形式多方位、多角度地拓宽公司宣传渠道，提高公司知名度，让企业更有影响力。

（3）持续对 ERP 系统进行升级维护，根据业务需求及时进行调整优化。完成运输管理信息化升级，简化运输业务、提供报表分析，实现销售、运输、财务业务协同，支持业务追溯，符合内控管理和外部审计要求。

（4）集团公司及各子公司完成了视频会议系统的统一建设，整体提高会议效率、节省会议成本。

（5）基于 OA 系统搭建的合同管理平台已正式上线使用，实现合同管理电子化，可查询、可追溯、可分析，加强了内部合同用印的协同效率与管控能力。

（6）为营造清水源公平、公正、择优的经营环境，实现阳光招采、双方共赢，清水源对采购业务不断探索创新。清水源友云采数字化采购平台上线运行良好，完成验收，为阳光招采打下良好的基础。

2. 信息系统控制

充分利用钉钉、OA、ERP、企业邮箱等信息系统，使得公司内外部信息传递更迅速和顺畅。通过建立健全信息系统管理机制，对各类信息系统进行维护，包括密码认证机制、系统日志审核、系统开发升级、数据备份等实行有效的管理，通过对各系统的定期巡检确保信息系统的正常运行，增强信息系统的安全性、可靠性。

（五）内部监督控制

公司以监事会和监察审计部门作为对公司进行稽核监督的机构。按照有利于事前、事中、事后监督的原则，专门负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，并对每次检查对象和内容进行评价，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。

监察审计部职责包括：根据集团发展规划和公司现状，制定审计工作规划和年度审计计划，对集团公司及分子公司发展规划、战略决策、重大措施以及年度业务计划执行情况进行审计；对集团公司及分子公司财务收支、固定资产投资、经济管理和效益情况、内部控制及风险管理情况、高层管理人员履行经济责任情况等审计，检查公司法律法规的遵守情况以及董事会授权的其他事宜。

内审工作程序：按照公司审计委员会的要求，确定年度内审工作重点，编制年度审计项目计划；在实施审计前，向被审计单位或个人发出审计通知书。内部审计人员在实施必要的审计程序后，出具审计报告。审计报告中说明审计目的、范围，提出结论和建议；为促进被审计对象对审计发现的问题及时采取合理、有效的纠正措施，监察审计部还要进行后续跟踪审计，督促落实。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：公司董事、监事或高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；企业财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；注册会计师发现未被公司内部控制识别的当期财务报告重大错报；内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制</p>	<p>重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；公司中高级管理人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未</p>

	<p>或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：</p> <p>1. 错报金额\geq资产总额的 1.0%或错报金额\geq500 万元；</p> <p>2. 错报金额\geq营业收入总额的 2.0%或错报金额\geq800 万元。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1. 资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1.0%或 250 万元\leq错报金额$<$500 万元；</p> <p>2. 营业收入总额的 1.0%\leq错报金额$<$营业收入总额的 2.0%或 400 万元\leq错报金额$<$800 万元。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>1. 错报金额$<$资产总额的 0.5%或错报金额$<$250 万元；</p> <p>2. 错报金额$<$营业收入总额的 1.0%或错报金额$<$400 万元。</p>	<p>重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额\geq100 万元。</p> <p>重要缺陷：50 万元\leq非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额$<$100 万元。</p> <p>一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额$<$50 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中认真贯彻执行各级环境保护方针和政策，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国环境保护税法》《危险废物转移管理办法》《建设项目环境保护管理条例》《排污许可管理条例》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理规章制度，定期收集新出台的各级生态环境保护的法律法规，并结合生产实际，进行合规性评价转化，确保公司生产经营始终合法合规。在生产过程中，公司严格依据《污水综合排放标准》《大气污染物综合排放标准》《危险废物焚烧污染控制标准》等相关标准要求，建设了完善的“三废”处理设施，并确保稳定运行，力争将生产经营对生态环境造成的负面影响降至最低。

环境保护行政许可情况

一、漯河同生淞江水务有限公司

淞江水务所运营的污水处理厂需要履行的手续包括建设项目环境影响评价及开工前的环保验收，具体如下：

(1) 漯河市环境保护局于 2012 年 12 月 4 日批复了《漯河市淞江污水处理厂及配套管网工程项目环境影响报告书》（漯环监审（2012）26 号）。

(2) 漯河市环境保护局于 2015 年 8 月 13 日批复了《关于漯河同生淞江水务有限公司漯河市淞江污水处理厂及配套管网工程项目竣工环境保护验收申请的批复》（漯环监验（2015）20 号）。

(3) 2016 年 12 月 22 日取得了由漯河市环境保护局批准的排污许可证（豫环许可漯字 2016011 号）。

二、濮阳同生中宇水务所运营的污水处理厂需要履行的手续包括建设项目环境影响评价具体如下：

(1) 濮阳市环境保护局于 2012 年 6 月 21 日批复了《濮阳县户部寨污水处理厂工程项目环境影响报告书+专项分析的批复意见》（濮环审表（2012）52 号）。

(2) 2019 年 6 月 12 日取得了由濮阳市环境保护局批准的排污许可证，证书编号 91410928396337530E001V。

三、汝州同生水务有限公司所运营的污水处理厂需要履行的手续包括建设项目环境影响评价具体如下：

(1) 汝州同生水务有限公司于 2023 年 1 月委托洛阳源博科技咨询有限公司编制《汝州同生水务有限公司突发环境事件应急预案》并于 2023 年 4 月 15 日通过专家评审。

(2) 汝州同生水务有限公司于 2023 年 10 月 20 日委托河南春安安全服务有限公司编制《汝州同生水务有限公司生产安全事故应急预案》《建设项目安全设施三同时监督管理办法》。

(3) 2019 年 6 月 29 日取得了由汝州市环境保护局批准的排污许可证，2022 年进行延期，有效期截至 2027 年 6 月 28 日。证书编号：914104823330211126N001V。

四、济源市清源水处理有限公司

济源市清源水处理有限公司各建设项目均进行了环境影响评价，并获得了相关环保部门的批复，正式投产项目通过了环保验收，具体如下：

济源市环境保护局于 2018 年 9 月 21 日批复了《年产 18 万吨水处理剂扩建项目环境影响报告书的批复》（济环审[2018]17 号），公司于 2022 年 5 月 10 日组织专家进行自主验收，并在全国建设项目竣工环境保护验收信息系统进行公示。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
济源市清源水处理有限公司	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛	有组织排放口	1	甲叉装置尾气排放口	氯化氢： 100mg/Nm ³ 挥发性有机物： 80mg/Nm ³ ； 甲醛 25mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废气	挥发性有机物、甲醇	有组织排放口	1	PBTC 装置尾气排放口	甲醇： 190mg/Nm ³ 挥发性有机物： 80mg/Nm ³ ；	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废气	氯化氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其化合物、挥发性有机物	有组织排放口	1	HEDP 装置尾气排放口	氯化氢： 10mg/Nm ³ ； 砷及其化合物： 0.5mg/Nm ³ ； 铅及其化合物： 0.1mg/Nm ³ ； 汞及其化合物： 0.01mg/Nm ³ ； 镉及其化合物： 0.5mg/Nm ³ ； 挥发性有机物 80mg/Nm ³ ；	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015； 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废气	氯化氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其化合物	有组织排放口	1	盐酸装置尾气排放口	氯化氢： 10mg/Nm ³ ； 砷及其化合物： 0.5mg/Nm ³ ； 铅及其化合物： 0.1mg/Nm ³ ；	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015；	不适用	不适用	无

						m3; 汞及其化合物: 0.01mg/Nm3; 镉及其化合物: 0.5mg/Nm3;				
济源市清源水处理有限公司	废气	氯化氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其化合物、氯(氯气)	有组织排放口	1	三氯化磷装置尾气排放口	氯化氢: 10mg/Nm3; 砷及其化合物: 0.5mg/Nm3; 铅及其化合物: 0.1mg/Nm3; 汞及其化合物: 0.01mg/Nm3; 镉及其化合物: 0.5mg/Nm3; 氯(氯气): 5mg/Nm3;	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015;	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛、甲醇、氯苯类	有组织排放口	1	原料罐区尾气排放口	氯化氢: 30mg/Nm3; 挥发性有机物: 80mg/Nm3; 甲醛 5mg/Nm3; 甲醇 50mg/Nm3; 氯苯类 50mg/Nm3;	石油化学工业污染物排放标准 GB 31571-2015	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛	有组织排放口	1	固体装置尾气排放口	氯化氢: 100mg/Nm3; 挥发性有机物: 80mg/Nm3; 甲醛 25mg/Nm3;	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无

济源市清源水处理有限公司	废气	挥发性有机物	有组织排放口	1	危废间排放口	挥发性有机物： 80mg/Nm ³ ；	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废水	总磷（以P计）、总锌、氟化物（以F ⁻ 计）、苯胺类、总铜、五日生化需氧量、总氮（以N计）、氰化物、挥发酚、磷酸盐、化学需氧量、硫化物、可吸附有机卤化物、氨氮（NH ₃ -N）、悬浮物、石油类、动植物油、pH值、总有机碳、总钒	有组织排放口	1	污水排放口	总磷（以P计）： 5mg/L； 总锌： 5.0mg/L； 氟化物（以F ⁻ 计）： 10mg/L； 苯胺类： 2.0mg/L； 总铜： 1.0mg/L； 五日生化需氧量： 150mg/L； 总氮（以N计）： 50mg/L； 氰化物： 0.5mg/L； 挥发酚： 1.0mg/L； 磷酸盐： 5mg/L； 化学需氧量： 300mg/L； 硫化物： 1.0mg/L； 可吸附有机卤化物： 5.0mg/L； 氨氮（NH ₃ -N）： 30mg/L； 悬浮物： 150mg/L	化工行业水污染物间接排放标准 DB41/1135—2016； 《污水综合排放标准》 GB8978-1996；	不适用	不适用	无

						；石油类：20mg/L；动植物油：100mg/L；pH值：6-9无量纲；总有机碳：30mg/L；总钒：1.0mg/L；				
漯河同生淞江水务有限公司	废水	COD；NH3-N；	处理达标后直排	共设置1个排放口	排放口位置位于厂区北部，柳支河右岸，排放口的经纬度为东经113° 59' 5"，北纬33° 38' 17"。	COD≤50mg/L；NH3-N≤5mg/L；	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A排放标准	根据2017年统计数据：COD=209.8t/a；NH3-N=11.4t/a；	COD≤547.5t/a；NH3-N≤54.75t/a；	无
濮阳同生中宇水务有限公司	废水	COD；NH3-N；TP；TN	处理达标后直排	共设置1个排放口	排放口位置位于厂区东部，青碱沟西部，排放口的经纬度为东经115° 19' 59.37"，北纬35° 42' 52.18"。	COD≤40mg/L；NH3-N≤2mg/L；TP：0.4mg/L；TN：12mg/L	《河南省黄河流域水污染物排放标准》（DB41/2087-2021）一级排放标准	根据2023年统计数据：COD=33.510t/a；NH3-N=0.594t/a；TP：0.24t/a；TN：10.556t/a	COD≤219t/a；NH3-N≤10.95t/a；TP：2.19t/a；TN：65.7t/a	无
汝州同生水务有限公司	废水	COD；NH3-N；TN；TP	处理达标后直排	共设置1个排放口	排放口位置位于厂区南部，排放口的经纬度为东经	COD≤50mg/L；NH3-N≤5mg/L；TN≤15mg/L；TP≤0.5	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-	不适用	不适用	无

					112° 53' 13.84", 北纬 34° 07' 25.15"。	mg/L	2002) 一级 A 排放标准			
--	--	--	--	--	-------------------------------------	------	-----------------	--	--	--

对污染物的处理

1. 济源市清源水处理有限公司

目前年产 18 万吨水处理剂扩建项目，所有污染防治设施运行正常。

产污车间/工序	排放口名称	污染物名称	处理设施名称	排放去向	运行情况
HEDP 装置	HEDP 装置尾气排放口	氯化氢，挥发性有机物，铅及其化合物，砷及其化合物，汞及其化合物，镉及其化合物	水喷淋	大气环境	正常运行
储罐	原料罐区尾气排放口	甲醇，甲醛，挥发性有机物，氯化氢，氯苯类	一级水洗塔+一级碱洗塔	大气环境	正常运行
PBTCA 装置	PBTC 装置尾气排放口	甲醇，挥发性有机物	二级水喷淋	大气环境	正常运行
盐酸装置	盐酸吸收装置尾气排放口	氯化氢，铅及其化合物，砷及其化合物，汞及其化合物，镉及其化合物	一级水洗塔+一级碱洗塔	大气环境	正常运行
甲叉类装置	甲叉类装置尾气排放口	氯化氢，甲醛，挥发性有机物	碱洗塔	大气环境	正常运行
三氯化磷装置	三氯化磷装置尾气排放口	氯化氢，氯（氯气），铅及其化合物，砷及其化合物，汞及其化合物，镉及其化合物	水喷淋+碱喷淋	大气环境	正常运行
危废间	危废间排放口	挥发性有机物	活性炭吸附	大气环境	正常运行
固体装置	固体装置尾气排放口	挥发性有机物，甲醛，氯化氢	水喷淋	大气环境	正常运行
雨水	雨水排放口	pH, COD, 氨氮	/	城市污水管网	正常运行
生活废水、生产废水、初期雨水	污水排放口	总磷（以 P 计），总锌，氟化物（以 F-计），苯胺类，总铜，五日生化需氧量，总氮（以 N 计），总有机碳，氰化物，挥发酚，磷酸盐，化学需氧量，硫化物，可吸附有机卤化物，总钒，氨氮（NH3-N），悬浮物，石油类，动植物油，pH 值	物理化学法	城市污水管网	正常运行

2、漯河同生淞江水务有限公司

淞江水务所运营的污水处理厂于 2012 年开工建设，于 2013 年开始运营，设计规模 3 万吨/天。该项目目前运营情况良好，自正式运营以来，未出现超标排放的情况。

3、濮阳同生中宇水务有限公司

濮阳同生中宇水务所运营的污水处理厂于 2014 年开工建设，于 2016 年开始运营，设计规模 2 万吨/天。该项目目前运营情况良好。

4、汝州同生水务有限公司

汝州同生水务所运营的污水处理厂于 2015 年开工建设，于 2017 年开始运营，设计规模 2.5 万吨/天。该项目目前运营情况良好，自正式运营以来，未出现超标排放的情况。

突发环境事件应急预案

1、济源市清源水处理有限公司于 2021 年 6 月至 7 月编制《济源市清源水处理有限公司突发环境事件应急预案》，经专家评审后，于 2021 年 7 月 29 日在河南省生态环境厅备案，备案编号：419001-2021-076-H。

2、汝州同生水务有限公司于 2023 年 1 月委托洛阳源博科技咨询有限公司编制《汝州同生水务有限公司突发环境事件应急预案》并于 2023 年 4 月 15 日通过专家评审。

3、漯河同生淞江水务有限公司于 2023 年 1 月委托洛阳源博科技咨询有限公司编制《漯河同生淞江水务有限公司突发环境事件应急预案》并于 2023 年 3 月 11 日通过专家评审。

4、濮阳同生中宇水务有限公司委托许昌星辰对 2018 年 6 月编制的《濮阳同生中宇水务有限公司突发环境应急预案》进行回顾性评估，并于 2023 年 11 月批准颁布实施，2023 年 12 月 25 日完成备案。

环境自行监测方案

一、济源市清源水处理有限公司，委托有资质的第三方监测单位，每月/季度/半年对公司范围内污染物排放情况进行监测。

二、淞江水务所运营的污水处理厂主要采取第三方在线监测和自查的方式监测环境。

(1) 淞江水务所运营的污水处理厂自正式运行以来，委托第三方在线运维单位，负责在线设备的运行维护。

(2) 淞江水务所运营的污水处理厂化验室每天对进出水进行化验检测，保障运营合法合规。

三、濮阳同生中宇水务所运营的污水处理厂主要采取第三方在线监测和自查的方式监测环境。

(1) 濮阳同生中宇水务所运营的污水处理厂自正式运行以来，委托第三方在线运维单位，负责在线设备的运行维护。

(2) 濮阳同生中宇水务所运营的污水处理厂化验室每天对进出水进行化验检测，保障运营合法合规。

四、汝州同生水务有限公司所运营的污水处理厂主要采取第三方在线监测和自查的方式监测环境。

(1) 汝州同生水务所运营的污水处理厂自正式运行以来，委托第三方在线运维单位，负责在线设备的运行维护。

(2) 淞江水务所运营的污水处理厂化验室每天对进出水进行化验检测，保障运营合法合规。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及各子公司均按照相关法律法规要求，并结合公司生产情况，配备了完备的环保治理设施，产生的三废均按照法律法规要求做资源化利用和无害化处置，相关子公司均按照相关法律法规要求依法依规缴纳了环保税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

公司始终以成为企业社会责任的实践者、推动者和引领者为己任，在不断提升经营业绩同时，高度重视股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系、社会公益等社会责任。报告期内，公司社会责任履行情况详见公司在巨潮资讯网上披露的《河南清水源科技股份有限公司 2023 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

一、报告期内，公司持续对安全管理制度进行修订和完善，对事故应急预案、现场处置方案、安全操作规程、全员安全生产责任制等进行修订完善 100 余项，不断满足安全相关法规、条例及上级管理部门的要求，为公司安全生产提供制度流程体系保障。

二、公司高度重视应急管理工作的的重要性，要求各部门、车间组织关键岗位职工认真学习、开展演练，通过应急演练活动，做好应急中的团队配合能力，不断提高事故应急救援能力。公司结合各生产部门、车间的情况开展全员安全教育学习、培训、考试等活动，组织安全知识技能、应急处置、事故警示教育等系列培训；开展原料储罐和物料管道设备泄漏、原料区装车泄漏、高温恶劣天气等应急处置演练 96 次。通过培训、考试进一步加深了员工对岗位安全知识的理解，增强安全意识，切实提高各岗位人员的岗位风险辨识、作业安全意识及应急处置能力。

三、公司继续运行并完善安全风险分级管控与隐患排查治理体系建设，2023 年公司接受上级单位专项检查 16 次，下发隐患 236 项，到期整改率 100%；组织综合检查 9 次，现场安全、环保月检查，重大危险源周检查，下发公司级隐患整改 172 项，到期整改率 100%。

四、公司严格按照《安全生产投入及费用管理制度》进行安全费用提取和使用。主要用于配备必要的应急救援器材、设备和现场作业人员安全防护物品、安全技能培训、安全风险现状评价、设备设施防腐等，以保障公司安全生产顺利进行，及时消除生产设施中存在的不安全因素，解决安全生产中存在的问题。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司积极探索助力乡村振兴的长效机制，发挥自身资源与能力，持续挖掘就业帮扶、教育振兴、产业振兴等多元化乡村振兴模式和路径，提升当地经济的自主造血能力，推动脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接。具体工作开展情况详见公司在巨潮资讯网上披露的《河南清水源科技股份有限公司 2023 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	胡先保;李万双	业绩承诺及补偿安排	<p>本次重组的承诺期为2018年、2019年、2020年，中旭建设在业绩承诺期各年度的净利润分别为不低于8,000万元、9,600万元、11,520万元。净利润是指中旭建设相关年度经具有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后归属于母公司股东所有的净利润孰低的金额。相关业绩补偿措施详见协议。本人承诺将尽力实现上述盈利业绩，如达不到上述业绩，将依据协议履行补偿义务。胡先保及李万双对因协议产生的所有义务和责任（包括但不限于现金补偿义务、损失赔偿义务以及违约责任等）均为共同的义务和责任，上市公司可以依据协议不分先后地要求任何一方全面履行上述</p>	2017年12月12日	2020年12月31日	2020年度业绩承诺未完成，相关业绩补偿尚未履行完毕

			义务或责任；任何一方不能履行或不履行上述义务或责任，则应由另一方无条件且不可撤销地承担连带责任。			
	李万双	购买上市公司股票	<p>1、乙方一李万双承诺以其取得的股权转让款购买上市公司的股票，其中收到第一期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元；收到第二期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元；收到第三期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元。2、乙方一李万双购买清水源股票的方式包括二级市场竞价交易、大宗交易及认购甲方非公开发行的股票等。3、乙方一李万双应在收到甲方支付的当期转让款之日起的 60 个交易日内完成清水源股票的买入。乙方一李万双首次买入清水源股票时应书面通知甲方买入计划，届时若清水源股票处于窗口期或在上述买入计划期间停牌，则相应顺延。4、乙方一李万双同意自上述各期购买清水源股票完成之日起的 10 个工</p>	2017 年 12 月 12 日	详见承诺内容。	李万双未能按照协议中承诺事项约定，在规定时间内完成清水源股票购买，并违规卖出清水源股票，故存在违反承诺事项的情形。

			<p>作日内，李万双应在结算公司办理股票锁定登记手续。第一期购买的清水源股票锁定期为3年，第二期购买的清水源股票锁定期为1年，第三期购买的清水源股票锁定期为1年。锁定期限届满，甲方应在10个工作日内配合乙方一办理股份的解锁手续。5、若中国证监会、深交所或其他监管机构对锁定期另有要求，乙方一李万双承诺同意将根据中国证监会、深交所或其他监管机构的监管意见进行相应调整。6、乙方一李万双购买的清水源股票未达到上述约定的解锁期限之前，如需抵押、质押或设置其他第三方权利的，必须经甲方书面同意。7、若乙方一李万双未能按照本条约定的购买额度购买清水源股票，则甲方有权在支付下一期股权转让款时扣除未足额购买的部分并归甲方所有。</p>			
	宋颖标;钟盛	业绩承诺及补偿安排	<p>本次交易业绩承诺的承诺期为2016年、2017年、2018年，如本次交易实施完毕的时间延后，则</p>	2016年08月05日	36个月	未完成，公司已提起诉讼。

			<p>盈利承诺期顺延；同生环境在业绩承诺期各年度的承诺净利润为3,520.00万元、5,600.00万元、6,680.00万元。净利润是指经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所按照中国现行有效的会计准则审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有者的净利润。本人承诺将尽力实现上述盈利业绩，如达不到上述盈利业绩，将依据协议履行补偿义务。本人与钟盛/宋颖标对因协议产生的所有义务和责任（包括但不限于股份补偿义务、现金补偿义务、损失赔偿义务以及违约责任等）均为共同的义务和责任，上市公司可以依据协议不分先后地要求任何一方全面履行上述义务或责任；任何一方不能履行或不履行上述义务或责任，则应由另一方无条件且不可撤销地承担连带责任。</p>			
其他承诺	王志清、段雪琴	不减持公司股票	自承诺函签署之日起，未来一年内（即2023年8月28日至2024年8月27日）不以任何	2023年08月28日	2024年8月27日	正常履行。

			方式减持本人持有的公司股票。在上述承诺期间，因公司送红股、转增股本、配股等原因而增加的股份亦遵守上述不减持的承诺。王志清先生、段雪琴女士将忠实履行承诺，如违反上述承诺，将依法承担相应法律责任。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	1、因钟盛、宋颖标未完成业绩承诺，公司已经向人民法院提起诉讼。2、公司已向人民法院提起诉讼，要求李万双、胡先保履行业绩补偿款义务，一审判决李万双、胡先保支付公司业绩补偿款36,874.75万元及利息，截至本报告披露日，李万双、胡先保已提起上诉，尚未收到二审判决结果。后续公司将及时跟踪事项进展和执行情况，并采取相应的措施维护公司及全体股东利益。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

1、董事会关于 2023 年度财务报表保留审计意见涉及事项的说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报表进行审计并出具了保留意见的审计报告，我们对此事项进行了充分关注，并尊重其独立判断。公司董事会高度重视保留意见涉及事项对公司产生的影响，并提请投资者在充分关注保留意见相关信息的同时，充分关注保留意见涉及事项的期后情况及影响消除情况。公司董事会将积极采取有效措施，努力消除报告所涉及事项对公司的影响，以保证公司持续健康的发展，维护广大投资者特别是中小投资者的利益。

2、监事会关于 2023 年度财务报表保留审计意见涉及事项的意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见的审计报告客观真实的反映了公司的实际情况，监事会对会计师事务所出具的公司 2023 年审计报告无异议，公司监事会同意董事会出具的专项说明。监事会要求公司董事会、管理层对涉及事项高度重视，并须积极采取有效措施，降低和消除涉及事项对公司经营的影响，切实维护公司及全体股东的合法权益。

3、独立董事关于 2023 年度财务报表保留审计意见涉及事项的说明

对致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见的审计报告，我们予以理解和认可。我们审阅了公司董事会《董事会关于公司 2023 年度无保留意见审计报告中强调事项段有关事项的专项说明》，认为公司董事会出具的说明是客观并符合公司实际情况的，我们同意公司董事会出具的专项说明。我们将持续关注和监督公司董事会和管理层采取相应的措施，努力消除相关事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

（1）重要会计政策变更

① 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目（2023 年 12 月 31 日）	影响金额
递延所得税资产	301,383.73
递延所得税负债	297,355.26
未分配利润	4,028.47

合并利润表项目（2023 年度）	影响金额
所得税费用	-4,028.47

2022 年本公司之子公司河南同生及清水源（上海）环保科技有限公司存在因租赁业务确认的租赁负债和使用权资产。河南同生租赁河南意中文化传媒有限责任公司房产，已于 2023 年 5 月解除合同，本期不再就 2023 年以前因使用权资产及租赁负债产生的暂时性差异确认递延所得税。清水源（上海）环保科技有限公司 2022 年承租上海裕汉贸易有限公司房产，按照《企业会计准则解释第 16 号》要求，应确认的递延所得税负债和递延所得税资产对 2023 年年初留存收益的影响金额为 890.36 元，不予追溯，对 2022 年年初留存收益无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期内，本公司处置 2 家三级子公司济源中际物流有限公司、伊川同生环境服务有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李光宇；王玉恒
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李光宇 5 年；王玉恒 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与李万双的股权转让暨回购纠纷诉讼	24,646	不适用	已判决生效	终审判决为李万双支付公司股权回购价款合计24646万元及对应利息。案件的后续执行存在一定的不确定性,对公司的影响也存在一定的不确定性。	截至本报告披露日公司已经收到强制执行款1100万元左右。	2023年06月09日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 《关于收到〈民事判决书〉暨股权转让诉讼进展公告》(公告编号:2023-022)
公司与李万双、胡先保的业绩补偿款纠纷诉讼	36,874.75	不适用	尚未判决生效	一审判决李万双、胡先保支付公司业绩补偿款36,874.75万元及利息,李万双、胡先保已上诉,尚未收到二审判决结果。	不适用	2023年06月07日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 《关于业绩补偿诉讼案件的进展公告》(公告编号:2023-021)
公司与宋颖标、钟盛间刑事案件纠纷	31,425.95	不适用	尚未判决生效	一审判决宋颖标、钟盛退赔违法犯罪所得,宋颖标、钟盛已提起上诉,尚未收到二审判决结果。	不适用	2023年08月02日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 《关于刑事案件的进展公告》(公告编号:2023-027)
截止本报告披露日,公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案总金额	2,206.57	不适用	截至本报告披露日,该部分案件中有的案件已结案,有的案件尚未结案	截至本报告披露日,该部分案件中的案件已结案,有的案件尚未结案。尚未结案的案件对公司的影响存在不确定性	截至本报告披露日,部分案件执行完毕,部分案件未到执行阶段或正在执行中		不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
王志清	实际控制人	1、2022 年三季报信息披露不准确 2、有关事项未履行信息披露义务	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函的监管措施	2023 年 12 月 26 日	详见公司 2023 年 12 月 26 日在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证监会河南监管局警示函的公告》
王琳	高级管理人员	2022 年三季报信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函的监管措施	2023 年 12 月 26 日	详见公司 2023 年 12 月 26 日在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证监会河南监管局警示函的公告》
河南清水源科技股份有限公司	其他	1、2022 年三季报信息披露不准确 2、有关事项未履行信息披露义务	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函的监管措施	2023 年 12 月 26 日	详见公司 2023 年 12 月 26 日在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证监会河南监管局警示函的公告》

整改情况说明

适用 不适用

报告期内，公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局行政监管措施决定书《关于对河南清水源科技股份有限公司及有关责任人员采取出具警示函措施的决定》（[2023]78 号），第一时间组织公司董监高和信息披露责任人成立整改小组，明确整改责任人，确定整改范围和整改时间，制定整改计划和整改目标，针对决定书内容认真组织整改落实，并按照要求已向中国证券监督管理委员会河南监管局报送《整改报告》。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租赁系正常经营所需，主要是租用办公场所，公司与租赁方均签订租赁协议，目前，租赁协议均在正常履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西安投融资担保有限公司	2023年03月30日	3,000	2022年05月07日	500	连带责任保证			2年	否	否
西安创新融资担保有限公司	2023年03月30日	3,000	2023年06月29日	500	连带责任保证			1年	否	否
西安创新融资担保有限公司	2023年03月30日	3,000	2023年10月31日	300	连带责任保证			1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			3,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						800
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			3,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						1,300
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河南同生环境工程有限公司	2023年03月30日	10,000	2023年08月11日	1,000	连带责任保证			6个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2023年03月30日	10,000	2023年07月12日	3,000	连带责任保证			1年	否	否
陕西安得科技实业有限公司	2023年03月30日	1,000	2023年12月06日	1,000	连带责任保证			2年	否	否
济源市清水源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年12月25日	3,000	连带责任保证			2年	否	否
济源市清水源水	2023年03月30日	30,000	2023年08月11日	2,095.5	连带责任保证			6个月	否	否

处理有限公司	日		日							
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年09月26日	1,457.5	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年10月27日	1,746	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年12月04日	1,206	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年07月14日	280	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年07月24日	745	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年09月01日	597	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年09月13日	960	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年09月19日	60	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年09月28日	775	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年12月05日	360	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年10月18日	1,465	连带责任保证			6个月	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2023年03月30日	20,000	2021年06月29日	9,127.4	连带责任保证			17年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2023年03月30日	20,000	2021年10月27日	2,115	连带责任保证			17年	否	否
济源市	2023年	20,000	2022年	627.02	连带责			17年	否	否

思威达环保科 技有限公司	03 月 30 日		01 月 04 日		任保证						
济源市 思威达 环保科 技有限 公司	2023 年 03 月 30 日	20,000	2022 年 01 月 18 日	1,299.6 4	连带责 任保证			17 年	否	否	
济源市 思威达 环保科 技有限 公司	2023 年 03 月 30 日	20,000	2022 年 05 月 20 日	727.68	连带责 任保证			17 年	否	否	
济源市 思威达 环保科 技有限 公司	2023 年 03 月 30 日	20,000	2022 年 06 月 08 日	984.65	连带责 任保证			17 年	否	否	
济源市 思威达 环保科 技有限 公司	2023 年 03 月 30 日	20,000	2022 年 06 月 23 日	831.93	连带责 任保证			17 年	否	否	
济源市 思威达 环保科 技有限 公司	2023 年 03 月 30 日	20,000	2023 年 01 月 03 日	1,110.8 2	连带责 任保证			17 年	否	否	
济源市 思威达 环保科 技有限 公司	2023 年 03 月 30 日	20,000	2023 年 03 月 06 日	733.78	连带责 任保证			17 年	否	否	
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			61,000	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)						21,591.6	
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			61,000	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						37,304.92	
子公司对子公司的担保情况											
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保	
公司担保总额(即前三大项的合计)											
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			64,000	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						22,391.6	
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			64,000	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						38,604.92	
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											25.79%

其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	17,557.92
上述三项担保金额合计（D+E+F）	17,557.92

采用复合方式担保的具体情况说明

本公司对子公司陕西安得科技实业有限公司的担保采用复合方式担保，主要采用对外担保和对子公司直接担保的形式，其中对外担保额度为 3000 万元，对子公司直接担保额度为 1000 万元，合计 4000 万元，不超过报告期内审批的对陕西安得融资担保额度。

具体情况如下：

本公司之子公司陕西安得自中国邮政储蓄银行股份有限公司西安市北大明宫支行取得借款 1,000.00 万元，借款期限为 2022 年 5 月 7 日至 2024 年 5 月 6 日，由西安投融资担保有限公司提供担保，同时该事项由本公司、张毅敏、陕西安得与中国电建集团甘肃能源投资有限公司巴基斯坦分公司、国家能源集团宁夏煤业有限责任公司现有的及未来三年将产生的全部应收账款以及其名下一项实用新型专利提供质押反担保。截至 2023 年 12 月 31 日贷款余额为 500.00 万元。

本公司之子公司陕西安得自中国工商银行股份有限公司西安太华路支行取得借款 500.00 万元，借款期限为 2023 年 6 月 29 日至 2024 年 6 月 28 日，由西安创新融资担保有限公司提供担保，同时该事项由本公司提供连带责任反担保。截至 2023 年 12 月 31 日贷款余额为 500.00 万元。

本公司之子公司陕西安得自中国工商银行股份有限公司西安太华路支行取得借款 300.00 万元，借款期限为 2023 年 10 月 31 日至 2024 年 10 月 30 日，由西安创新融资担保有限公司提供担保，同时该事项由本公司提供连带责任反担保。截至 2023 年 12 月 31 日贷款余额为 300.00 万元。

本公司之子公司陕西安得自中国银行股份有限公司西安鼓楼支行取得借款 1,000.00 万元，借款期限为 2023 年 12 月 6 日至 2025 年 12 月 5 日，由本公司提供连带责任保证担保。截至 2023 年 12 月 31 日贷款余额为 1,000.00 万元。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

☑适用 ☐不适用

序号	重大事项概述	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2022 年年度业绩预告	2023-002	2022 年年度业绩预告	2023 年 1 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2	2022 年度计提资产减值准备和信用减值准备	2023-007	关于 2022 年度计提资产减值准备和信用减值准备的公告	2023 年 3 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
3	开展资产池业务	2023-009	关于开展资产池业务的公告	2023 年 3 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
4	公司 2022 年度拟不进行利润分配的专项说明	2023-011	关于公司 2022 年度拟不进行利润分配的专项说明	2023 年 3 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
5	公司涉及诉讼暨出售控股子公司部分股权的进展	2023-015	关于公司涉及诉讼暨出售控股子公司部分股权的进展公告	2023 年 5 月 9 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
6	关于收到《民事判决书》暨业绩补偿诉讼案件的进展	2023-019	关于收到《民事判决书》暨业绩补偿诉讼案件的进展公告	2023 年 5 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
7	对深圳证券交易所年报问询函的回复	2023-020	关于对深圳证券交易所年报问询函的回复公告	2023 年 5 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
8	业绩补偿诉讼案件的进展	2023-021	关于业绩补偿诉讼案件的进展公告	2023 年 6 月 7 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
9	收到《民事判决书》暨股权转让诉讼进展	2023-022	关于收到《民事判决书》暨股权转让诉讼进展公告	2023 年 6 月 9 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
10	收到《刑事判决书》	2023-023	关于收到《刑事判决书》的公告	2023 年 7 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
11	刑事案件的进展	2023-027	关于刑事案件的进展公告	2023 年 8 月 2 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
12	2023 年半年度计提资产减值准备和信用减值准备	2023-031	关于 2023 年半年度计提资产减值准备和信用减值准备的公告	2023 年 8 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

13	控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺不减持公司股票	2023-033	关于控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺不减持公司股票的公告	2023 年 8 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
14	公司董事、高级管理人员辞职	2023-035	关于公司董事、高级管理人员辞职的公告	2023 年 10 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
15	2023 年前三季度计提资产减值准备和信用减值准备	2023-037	关于 2023 年前三季度计提资产减值准备和信用减值准备的公告	2023 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
16	获得政府补助	2023-038	关于获得政府补助的公告	2023 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
17	续聘会计师事务所	2023-041	关于续聘会计师事务所的公告	2023 年 11 月 8 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
18	提示 2021 年员工持股计划第二个锁定期届满	2023-043	关于 2021 年员工持股计划第二个锁定期届满的提示性公告	2023 年 11 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
19	董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员和证券事务代表	2023-055	关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员和证券事务代表的公告	2023 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
20	收到中国证监会河南监管局警示函	2023-057	关于收到中国证监会河南监管局警示函的公告	2023 年 12 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

序号	重大事项概述	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	公司全资子公司调整迁建项目	2023-030	关于公司全资子公司调整迁建项目的公告	2023 年 8 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2	全资子公司迁建项目重新取得项目备案证明	2023-034	关于全资子公司迁建项目重新取得项目备案证明的公告	2023 年 9 月 4 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.36%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.36%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	177,810,597	68.64%						177,810,597	68.64%
1、人民币普通股	177,810,597	68.64%						177,810,597	68.64%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	259,063,097	100.00%						259,063,097	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王志清	71,452,500	0	0	71,452,500	高管锁定股	每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。
宋颖标	7,000,000	0	0	7,000,000	首发后限售股	不适用
钟盛	2,800,000	0	0	2,800,000	首发后限售股	不适用
合计	81,252,500	0	0	81,252,500	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,660	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,500	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
王志清	境内自然人	36.77%	95,270,000	0	71,452,500	23,817,500	不适用	0	
宋颖标	境内自然人	2.70%	7,000,000	0	7,000,000	0	冻结	7,000,000	
钟盛	境内自然人	1.88%	4,860,000	0	2,800,000	2,060,000	冻结	4,860,000	
段雪琴	境内自然人	1.62%	4,200,000	0	0	4,200,000	不适用	0	
河南清水源科技股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	0.97%	2,501,053	-1768914	0	2,501,053	不适用	0	
戚永强	境内自然人	0.58%	1,492,400	686200	0	1,492,400	不适用	0	
中信里昂资产管理有限公—客户资金—人民币资金汇入	境外法人	0.37%	960,100	0	0	960,100	不适用	0	
孔令英	境内自然人	0.30%	768,900	0	0	768,900	不适用	0	
中国国际金融香港资产管理	境外法人	0.28%	722,000	0	0	722,000	不适用	0	

有限公司—CICCF10 (R)								
李海燕	境内自然人	0.27%	695,275	0	0	695,275	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东段雪琴女士,为控股股东、实际控制人王志清先生的配偶。除此以外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	河南清水源科技股份有限公司—2021年员工持股计划自愿放弃所持公司股票的表决权。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王志清	23,817,500	人民币普通股	23,817,500					
段雪琴	4,200,000	人民币普通股	4,200,000					
河南清水源科技股份有限公司—2021年员工持股计划	2,501,053	人民币普通股	2,501,053					
钟盛	2,060,000	人民币普通股	2,060,000					
戚永强	1,492,400	人民币普通股	1,492,400					
中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	960,100	人民币普通股	960,100					
孔令英	768,900	人民币普通股	768,900					
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCF10 (R)	722,000	人民币普通股	722,000					
李海燕	695,275	人民币普通股	695,275					
王华声	684,500	人民币普通股	684,500					
前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东段雪琴女士,为控股股东、实际控制人王志清先生的配偶。除此以外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注5)	1、股东戚永强除通过普通证券账户持有公司股票100股外,还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有1,492,300股,实际合计持有1,492,400股。 2、股东王华声除通过普通证券账户持有公司股票231,400股外,还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有453,100股,实际合计持有684,500股。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王志清	中国	否
主要职业及职务	河南清水源科技股份有限公司董事长、总裁。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王志清	本人	中国	否
段雪琴	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	王志清先生为公司董事长、总裁，段雪琴女士为王志清先生之配偶。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2024）第 410A015892 号
注册会计师姓名	李光宇 王玉恒

审计报告正文

审计报告

致同审字（2024）第 410A015892 号

河南清水源科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了河南清水源科技股份有限公司（以下简称清水源公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了清水源公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如附注十六、2、（1）所述，清水源公司收到河南省济源中级人民法院 2023 年 7 月 13 日出具的《刑事判决书》（[2022]豫 96 刑初 3 号），判决书判决宋颖标犯合同诈骗罪、职务侵占罪、背信损害上市公司利益罪，钟盛犯合同诈骗罪、职务侵占罪。宋颖标、钟盛系清水源公司 2016 年收购河南同生环境工程有限公司的股东。宋颖标、钟盛不服一审判决，已向河南省高级人民法院提起上诉。判决书表明河南同生环境工程有限公司很可能存在前期差错，由于尚未终审判决，清水源公司未对前期差错进行更正，我们亦未取得相关资料，无法确定合并时取得河南同生环境工程有限公司可辨认资产、负债的公允价值、合并形成的商誉、合并后各期间资产摊销或折旧、商誉减值金额以及对 2023 年度财务报表的影响。

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，我们独立于清水源公司，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，为发表保留意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）水处理剂及衍生产品业务收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、37 和附注七、60。

1、事项描述

清水源公司 2023 年度确认的水处理剂及衍生产品营业收入为人民币 97,006.36 万元，占 2023 年度营业收入 85.74%。由于清水源公司水处理剂及衍生产品业务收入对财务报表整体具有重要性，是清水源公司的关键业绩指标之一，从而存在清水源公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将水处理剂及衍生产品收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对水处理剂及衍生产品业务收入确认，我们主要执行了以下审计程序：

（1）了解和评价管理层与水处理剂及衍生产品收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同或订单、发票、出库单、签收单或提单、报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合清水源公司收入确认的会计政策及行业惯例；

（4）获取海关出口数据，核对公司出口收入的准确性；

（5）抽取样本，向国内国外客户函证应收账款、合同负债余额和销售收入金额；

（6）对资产负债表日前后记录的收入交易进行了截止性测试。

（二）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注五、13 和附注七、5。

1、事项描述

清水源公司 2023 年 12 月 31 日应收账款账面余额为 39,158.78 万元，坏账准备余额为 7,838.62 万元。管理层在确定应收账款坏账准备的计提时需要运用重大会计估计和判断，包括评估目前交易对方的信用等级及其历史还款记录及当前的经营状况和市场情况，且影响金额重大，我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款坏账准备的计提，我们主要执行了以下审计程序：

(1) 对与应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收账款收回流程，识别已发生信用减值的应收账款及其客观证据，以及对可收回金额的估计等；

(2) 对于管理层按照信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款，参考历史经验及前瞻性信息，评估管理层对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，重新计算预期信用损失计提的准确性；

(3) 选取样本检查期后应收账款回款情况。

四、其他信息

清水源公司管理层对其他信息负责。其他信息包括清水源公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法确定合并时取得河南同生环境工程有限公司可辨认资产、负债的公允价值、合并形成的商誉、合并后各期间资产摊销或折旧、商誉减值金额。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

清水源公司管理层负责按照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，管理层负责评估清水源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清水源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督清水源公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对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财务报表使用者依据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，就可能对清水源公司的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清水源公司不能持续经营。

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

(6) 就清水源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，以对财务报表发表意见。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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河南清水源科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	396,108,445.43	485,008,985.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,112,971.06	48,999,464.60
衍生金融资产		
应收票据	170,506,175.34	228,673,852.87
应收账款	313,201,592.52	309,001,788.61
应收款项融资	37,069,273.61	35,002,591.97
预付款项	8,453,231.76	10,262,821.81

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,590,200.28	20,411,864.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	115,403,514.54	112,707,969.14
合同资产	40,764,998.75	88,419,351.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	40,194,856.64	49,256,035.26
其他流动资产	24,373,591.62	37,925,169.62
流动资产合计	1,177,778,851.55	1,425,669,895.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,900,398.96	25,950,011.59
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	122,740,922.49	155,277,544.16
投资性房地产		
固定资产	451,212,952.65	513,554,062.26
在建工程	11,647,022.29	9,587,724.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,982,368.40	8,741,708.22
无形资产	623,245,733.25	368,386,196.80
开发支出		
商誉	46,176,978.26	50,277,614.44
长期待摊费用	4,101,531.33	6,991,728.81
递延所得税资产	80,436,979.50	71,414,379.00
其他非流动资产	230,644,591.71	432,069,355.98
非流动资产合计	1,580,089,478.84	1,642,250,325.92
资产总计	2,757,868,330.39	3,067,920,221.11
流动负债：		
短期借款	163,105,128.23	473,963,817.32
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	224,220,140.48	261,254,003.21

应付账款	369,490,603.29	416,601,298.95
预收款项		
合同负债	16,982,841.43	32,807,558.46
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,922,478.63	9,986,675.70
应交税费	5,028,202.51	12,107,555.57
其他应付款	42,562,044.78	54,365,561.02
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,607,478.05	44,936,262.51
其他流动负债	2,638,567.32	5,387,766.30
流动负债合计	856,557,484.72	1,311,410,499.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	357,986,444.60	174,362,932.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,832,045.94	7,189,375.97
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	116,839.05	1,139,484.50
递延收益	28,098,757.41	24,946,571.65
递延所得税负债	5,360,630.66	5,525,416.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	393,394,717.66	213,163,781.57
负债合计	1,249,952,202.38	1,524,574,280.61
所有者权益：		
股本	259,063,097.00	259,063,097.00
其他权益工具	-54,197,372.48	-54,197,372.48
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,152,178,368.53	1,144,106,257.71
减：库存股		15,006,201.00
其他综合收益	95,674.55	58,106.95
专项储备	5,141,005.25	4,748,235.44
盈余公积	63,864,092.93	58,095,545.39
一般风险准备		
未分配利润	70,882,619.05	132,477,882.92

归属于母公司所有者权益合计	1,497,027,484.83	1,529,345,551.93
少数股东权益	10,888,643.18	14,000,388.57
所有者权益合计	1,507,916,128.01	1,543,345,940.50
负债和所有者权益总计	2,757,868,330.39	3,067,920,221.11

法定代表人：王志清 主管会计工作负责人：王琳 会计机构负责人：卢雨佳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	72,735,451.52	202,306,067.86
交易性金融资产		48,999,464.60
衍生金融资产		
应收票据	15,535,430.85	27,979,904.18
应收账款	10,066,033.66	11,017,575.77
应收款项融资	1,876,950.18	1,267,650.55
预付款项	103,418,207.28	151,871,032.28
其他应收款	127,019,354.13	156,853,850.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,713,956.73	8,691,293.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	380,398.93	4,362,269.86
流动资产合计	336,745,783.28	613,349,108.86
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	1,622,961,307.77	1,625,337,543.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	122,740,922.49	155,277,544.16
投资性房地产		
固定资产	80,854,826.21	85,983,284.85
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,525,323.75	12,210,252.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,455.62	26,911.30

递延所得税资产	45,532,101.76	37,328,719.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,883,627,937.60	1,916,164,256.47
资产总计	2,220,373,720.88	2,529,513,365.33
流动负债：		
短期借款	80,088,458.33	327,724,100.39
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,000,000.00	202,256,780.69
应付账款	13,192,930.38	16,466,318.03
预收款项		
合同负债	1,590,263.10	3,919,337.23
应付职工薪酬	595,575.12	398,133.75
应交税费	304,752.60	337,247.18
其他应付款	55,072,106.53	135,907,827.34
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	12,176,044.31	40,050,111.11
其他流动负债	206,734.20	439,567.34
流动负债合计	195,226,864.57	727,499,423.06
非流动负债：		
长期借款	137,500,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,104,054.50	10,234,927.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	152,604,054.50	10,234,927.70
负债合计	347,830,919.07	737,734,350.76
所有者权益：		
股本	259,063,097.00	259,063,097.00
其他权益工具	-54,197,372.48	-54,197,372.48
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,244,112,519.15	1,236,040,408.33
减：库存股		15,006,201.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,864,092.93	58,095,545.39

未分配利润	359,700,465.21	307,783,537.33
所有者权益合计	1,872,542,801.81	1,791,779,014.57
负债和所有者权益总计	2,220,373,720.88	2,529,513,365.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,134,545,865.66	1,804,723,664.35
其中：营业收入	1,134,545,865.66	1,804,723,664.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,139,823,817.67	1,653,095,583.20
其中：营业成本	1,010,075,572.62	1,503,895,824.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,541,314.57	11,092,759.21
销售费用	26,729,175.48	24,706,608.80
管理费用	72,215,194.80	89,982,351.02
研发费用	12,648,796.08	22,245,941.70
财务费用	8,613,764.12	1,172,098.15
其中：利息费用	19,371,371.24	25,074,644.62
利息收入	10,625,699.64	18,385,524.32
加：其他收益	5,491,499.06	7,575,287.75
投资收益（损失以“-”号填列）	9,871,686.94	-138,498,713.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-32,556,223.28	197,964.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,520,819.06	-6,336,130.25
资产减值损失（损失以“-”号	-11,706,679.73	-43,603,858.75

填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	886,064.91	276,220.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-45,812,423.17	-28,761,148.73
加:营业外收入	1,186,480.83	296,624.32
减:营业外支出	8,606,383.61	7,128,398.22
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-53,232,325.95	-35,592,922.63
减:所得税费用	1,883,774.82	10,890,945.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-55,116,100.77	-46,483,868.02
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-55,116,100.77	-46,483,868.02
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-55,826,716.33	-42,459,924.94
2.少数股东损益	710,615.56	-4,023,943.08
六、其他综合收益的税后净额	37,567.60	186,037.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	37,567.60	186,037.47
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	37,567.60	186,037.47
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	37,567.60	186,037.47
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-55,078,533.17	-46,297,830.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-55,789,148.73	-42,273,887.47
归属于少数股东的综合收益总额	710,615.56	-4,023,943.08
八、每股收益		
(一)基本每股收益	-0.2155	-0.1639
(二)稀释每股收益	-0.2155	-0.1639

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

法定代表人：王志清 主管会计工作负责人：王琳 会计机构负责人：卢雨佳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	77,086,154.53	222,329,043.73
减：营业成本	60,156,301.13	194,917,371.22
税金及附加	1,387,903.41	1,433,800.95
销售费用	378,045.68	2,265,277.15
管理费用	21,047,256.15	27,574,455.04
研发费用		2,375,218.50
财务费用	8,565,340.66	11,672,142.31
其中：利息费用	10,982,327.46	15,445,218.93
利息收入	2,740,774.67	4,575,182.27
加：其他收益	696,510.83	1,237,026.62
投资收益（损失以“-”号填列）	95,149,236.79	-101,858,603.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-32,536,621.67	197,964.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,753,932.63	640,230.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-123,962.51	-36,114.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,766.00	-5,037.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,492,169.57	-117,733,754.93
加：营业外收入	25,549.64	18,356.79
减：营业外支出	1,246,114.74	1,060,669.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,271,604.47	-118,776,068.07
减：所得税费用	-8,413,870.95	-37,265,542.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,685,475.42	-81,510,525.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,685,475.42	-81,510,525.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	57,685,475.42	-81,510,525.84
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	754,365,209.64	907,312,022.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	25,089,089.91	29,990,843.58
收到其他与经营活动有关的现金	54,164,603.97	19,812,497.36
经营活动现金流入小计	833,618,903.52	957,115,363.63
购买商品、接受劳务支付的现金	604,673,108.41	509,641,317.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	78,642,033.45	84,872,567.05
支付的各项税费	29,144,714.40	105,200,119.88
支付其他与经营活动有关的现金	53,535,567.83	79,747,820.40
经营活动现金流出小计	765,995,424.09	779,461,824.48
经营活动产生的现金流量净额	67,623,479.43	177,653,539.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,099,464.60	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	311,499.81	116,899.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	359,893.92	72,807.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,297,202.50	
收到其他与投资活动有关的现金	1,021,407.37	10,739,944.16
投资活动现金流入小计	57,089,468.20	90,929,651.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,512,299.86	114,391,254.06
投资支付的现金	100,000.00	128,801,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,612,299.86	243,192,754.06
投资活动产生的现金流量净额	30,477,168.34	-152,263,102.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	423,623,512.13	564,063,132.45
收到其他与筹资活动有关的现金	34,966,276.06	145,658,536.11
筹资活动现金流入小计	458,589,788.19	709,721,668.56
偿还债务支付的现金	485,100,000.00	550,206,640.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,185,535.16	43,562,080.71
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	1,649,136.37	169,938,728.91
筹资活动现金流出小计	507,934,671.53	763,707,450.48
筹资活动产生的现金流量净额	-49,344,883.34	-53,985,781.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,069.28	3,164,664.60
五、现金及现金等价物净增加额	48,762,833.71	-25,430,680.93
加：期初现金及现金等价物余额	237,280,794.52	262,711,475.45
六、期末现金及现金等价物余额	286,043,628.23	237,280,794.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	64,002,181.45	283,015,344.67
收到的税费返还	1,318,821.84	19,615,450.26
收到其他与经营活动有关的现金	28,112,074.60	98,067,886.44
经营活动现金流入小计	93,433,077.89	400,698,681.37
购买商品、接受劳务支付的现金	59,899,200.20	244,177,804.07
支付给职工以及为职工支付的现金	5,873,909.81	9,023,873.45

支付的各项税费	6,659,024.84	14,281,225.85
支付其他与经营活动有关的现金	54,051,115.52	14,124,139.84
经营活动现金流出小计	126,483,250.37	281,607,043.21
经营活动产生的现金流量净额	-33,050,172.48	119,091,638.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,099,464.60	
取得投资收益收到的现金	95,221,340.36	31,700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,922.22	19,846.09
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	53,945,884.37	45,911,389.24
投资活动现金流入小计	204,292,611.55	77,631,235.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	851,062.81	146,958.10
投资支付的现金	3,100,000.00	110,000,178.15
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	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	23,951,062.81	110,147,136.25
投资活动产生的现金流量净额	180,341,548.74	-32,515,900.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	310,000,000.00	421,500,199.98
收到其他与筹资活动有关的现金		2,808,295.21
筹资活动现金流入小计	310,000,000.00	424,308,495.19
偿还债务支付的现金	445,000,000.00	378,490,880.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,168,962.32	40,900,391.13
支付其他与筹资活动有关的现金		166,000,000.00
筹资活动现金流出小计	456,168,962.32	585,391,271.81
筹资活动产生的现金流量净额	-146,168,962.32	-161,082,776.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,555.36	-353,576.84
五、现金及现金等价物净增加额	1,104,858.58	-74,860,616.22
加：期初现金及现金等价物余额	69,316,670.42	144,177,286.64
六、期末现金及现金等价物余额	70,421,529.00	69,316,670.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,144,106.25	15,006,201.00	58,106.95	4,748,235.44	58,095,545.39		132,477,882.92		1,529,345.93	14,000,388.57	1,543,345.94
加：会															

计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,144,106,257.71	15,006,201.00	58,106.95	4,748,235.44	58,095,545.39		132,477,882.92		1,529,345,551.93	14,000,388.57	1,543,345,940.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,072,110.82	-15,006,201.00	37,567.60	392,769.81	5,768,547.54		-61,595,263.87		-32,318,067.10	-3,111,745.39	-35,429,812.49
（一）综合收益总额							37,567.60				-55,826,716.33		-55,789,148.73	710,615.56	-55,078,533.17
（二）所有者投入和减少资本					8,072,110.82	-15,006,201.00							23,078,311.82		23,078,311.82
1. 所有者投入的普通股						-15,006,201.00							15,006,201.00		15,006,201.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入					8,072,110.82								8,072,110.82		8,072,110.82

所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									5,768,547.54		-5,768,547.54				
1. 提取盈余公积									5,768,547.54		-5,768,547.54				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积															

弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								392,769.81					392,769.81		392,769.81
1. 本期提取								8,134.00					8,134.00		8,134.00
2. 本期使用								-7,741.23					-7,741.23		-7,741.23
(六) 其他													-3,822.36		-3,822.36
四、本期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,152,178.53		95,674.55	5,141,005.25	63,864,092.93		70,882,619.05		1,497,027.48	10,888,643.18	1,507,916.01

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,115,520.89	30,012,402.00	-127,930.52	4,748,235.44	58,095,545.39		200,844,117.56		1,553,934.80	17,411,925.51	1,571,346,110.31	
加																

：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,115,520,894.41	30,012,402.00	-127,930.52	4,748,235.44	58,095,545.39		200,844,117.56	1,553,934,184.80	17,411,925.51	1,571,346,110.31	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,585,363.30	-15,006,201.00	186,037.47				-68,366,234.64	-24,588,632.87	-3,411,536.94	-28,000,169.81	
（一）综合收益总额							186,037.47				-42,459,924.94	-42,273,887.47	-4,023,943.08	-46,297,830.55	
（二）所有者投入和减少资本					28,585,363.30	-15,006,201.00						43,591,564.30	612,406.14	44,203,970.44	
1. 所有者投入的普通股						-15,006,201.00						15,006,201.00		15,006,201.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付					28,585,363.30							28,585,363.30	612,406.14	29,197,769.44	

计入所有者权益的金额					0							0		4
4. 其他														
(三) 利润分配										- 25,906,309.70		- 25,906,309.70		- 25,906,309.70
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										- 25,906,309.70		- 25,906,309.70		- 25,906,309.70
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3.														

盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								8,328,463.81					8,328,463.81		8,328,463.81
2. 本期使用								-8,328,463.81					-8,328,463.81		-8,328,463.81
(六) 其他															
四、本期期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,144,106,257.71	15,006,201.00	58,106.95	4,748,235.44	58,095,545.39		132,477,882.92		1,529,345,551.93	14,000,388.57	1,543,345,940.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,236,040,000.00	15,006,201.00			58,095,545.39	307,783,531.93		1,791,779,779.00

期末余额	7.00			7,372.48	408.33	.00			.39	7.33		014.57
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	259,063.097.00			-54,197,372.48	1,236,040,408.33	15,006,201.00			58,095,545.39	307,783.537.33		1,791,779,014.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,072,110.82	-15,006,201.00			5,768,547.54	51,916,927.88		80,763,787.24
（一）综合收益总额										57,685,475.42		57,685,475.42
（二）所有者投入和减少资本					8,072,110.82	-15,006,201.00						23,078,311.82
1. 所有者投入的普通股						-15,006,201.00						15,006,201.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支					8,072,110.							8,072,110.

付计入所有者权益的金额					82							82
4. 其他												
(三) 利润分配									5,768,547.54	-5,768,547.54		
1. 提取盈余公积									5,768,547.54	-5,768,547.54		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设												

定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,244,112,519.15				63,864,092.93	359,700,465.21		1,872,542,801.81

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,207,455,045.03	30,012,402.00			58,095,545.39	415,200,372.87		1,855,604,285.81
加：会计政策变更												
期差错更正												

正												
他												
二、 本年期初 余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,207,455,045.03	30,012,402.00			58,095,545.39	415,200.372.87		1,855,604,285.81
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列)					28,585,363.30	-15,006,201.00				-107,416,835.54		-63,825,271.24
(一) 综合收 益总额										-81,510,525.84		-81,510,525.84
(二)所 有者投 入和减 少资本					28,585,363.30	-15,006,201.00						43,591,564.30
1. 所 有者投 入的普 通股						-15,006,201.00						15,006,201.00
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本												
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额					28,585,363.30							28,585,363.30
4. 其 他												
(三) 利										-25,90		-25,90

润分配										6,309 .70		6,309 .70
1. 提取 盈余公 积												
2. 对 所有者 (或 股东) 的分配										- 25,90 6,309 .70		- 25,90 6,309 .70
3. 其 他												
(四) 所有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	259,063.097.00			-54,197,372.48	1,236,040,408.33	15,006,201.00			58,095,545.39	307,783,537.33		1,791,779,014.57

三、公司基本情况

河南清水源科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）是一家在河南省注册的股份有限公司，由济源市清源水处理有限责任公司整体变更设立，济源市清源水处理有限责任公司以 2008 年 1 月 31 日经审计后的净资产 43,921,836.42 元为基础，折合公司的注册资本 40,000,000.00 元，扣除向股东现金分红 1,135,186.44 元，其余 2,786,649.98 元计入资本公积。根据公司 2011 年 1 月 29 日 2011 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 10,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 50,000,000.00 元。

2015 年经中国证券监督管理委员会证监发许可[2015]540 号文《关于核准河南清水源科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，向社会公开发行 1,670 万股人民币普通股，每股面值 1 元，每股发行价格为 10.53 元，并于 2015 年 4 月 23 日在深圳证券交易所上市交易。

根据公司 2015 年度股东大会决议，本公司以 2016 年 3 月 31 日股本 6,670 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 18 股，共计转增 120,060,000.00 股，转增后，注册资本为人民币 186,760,000.00 元。

公司于 2016 年 7 月收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份登记申请受理确认书》，确认公司增发股份登记数量为 14,000,000 股（有限售条件的流通股），增发后公司股份数量为 200,760,000 股，注册资本为人民币 200,760,000.00 元。

2016 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1490 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由中原证券采用代销方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 17,561,965 股，发行价为每股人民币 23.40 元，发行完成后，注册资本为人民币 218,321,965.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]313 号文核准，公司于 2019 年 6 月 19 日公开发行了 490 万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值 100 元，发行总额 49,000 万元。2021 年，公司可转债转股减少 447,927,700.00

元，转股数量为 37,828,703 股，注册资本增加至 259,063,097.00 元。剩余 7,584,000.00 面值的可转换公司债券已于 2021 年 11 月 30 日前全部赎回。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设董事会办公室、总裁办公室、人力资源部、市场商务部、计划财务部、研发中心、招采中心、信息中心、工程部、监察审计部等部门。

本公司注册地址河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米，统一社会信用代码为 914100001774787121。

总部地址：河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米。

本公司及其子公司主要经营活动包括水处理化学品及加药系统研发、生产、销售及技术服务、环境工程施工、市政公用工程施工。

主要子公司业务性质及经营范围：

济源市清源水处理有限公司（以下简称“清源水处理”）：水处理剂产品生产和销售；

河南同生环境工程有限公司（以下简称“河南同生”）：环境工程施工、市政公用工程施工；

陕西安得科技实业有限公司（以下简称“陕西安得”）：专用化学用品生产销售、环境工程施工。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第四次会议于 2024 年 4 月 26 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、29 和附注五、37。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
单项金额重大的应收账款	单项应收款项金额占应收账款总额 5%以上的款项，且绝对金额超过 500 万元
单项金额重大的其他应收款	单项应收款项金额占其他应收款总额 5%以上的款项，且绝对金额超过 500 万元
账龄超过一年的重要预付账款	单项预付账款余额占预付账款总额 5%以上，且绝对金额超过 500 万元
合同资产账面价值发生重大变动	单项合同资产变动金额占合同资产账面价值 5%以上，且绝对金额超过 500 万元
重要的在建工程	单项在建工程余额占在建工程总额 5%以上，且绝对金额超过 500 万元
账龄超过一年的重要应付账款	单项账龄超过一年的重要应付账款余额占应付账款总额 5%以上，且绝对金额超过 500 万元
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过一年的重要合同负债余额占合同负债总额 5%以上，且绝对金额超过 500 万元
账龄超过一年的重要其他应付款	单项账龄超过一年的重要其他应付款余额占其他总额 5%以上，且绝对金额超过 500 万元
重要的投资活动项目	单项投资活动金额占期末投资活动总额 5%以上，且绝对金额超过 500 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收工程客户
- 应收账款组合 2：应收水处理剂国内客户
- 应收账款组合 3：应收水处理剂国外客户

C、合同资产

- 合同资产组合 1：工程建设相关的合同资产
- 合同资产组合 2：运营服务相关的合同资产
- 合同资产组合 3：BOT 项目相关的合同资产

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

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收备用金
- 其他应收款组合 2：应收保证金及押金
- 其他应收款组合 3：应收往来款及其他
- 其他应收款组合 4：应收出口退税

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收工程款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收工程款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收工程款

- 应收工程款组合 1：应收政府及所属企业款

对于应收工程款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收工程款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 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；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

•

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

•

13、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

- 应收账款组合 1：应收工程客户
- 应收账款组合 2：应收水处理剂国内客户
- 应收账款组合 3：应收水处理剂国外客户

•

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

•

14、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收备用金
- 其他应收款组合 1：应收保证金及押金
- 其他应收款组合 3：应收往来款及其他

- 其他应收款组合 4：应收出口退税

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

16、合同资产

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 合同资产组合 1：工程建设相关的合同资产
- 合同资产组合 2：运营服务相关的合同资产
- 合同资产组合 3：BOT 项目相关的合同资产

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

17、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、周转材料、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物按照领用时采用一次转销法摊销。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

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

20、其他债权投资

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

21、长期应收款

本公司的长期应收款包括应收工程款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收工程款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收工程款

- 应收工程款组合 1：应收政府及所属企业款
-

对于应收工程款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司计提资产减值的方法见附注五、30。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
生产设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在建工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造及安装工作已经全部完成或实质已经全部完成，已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定生产，或者试运行结果表明其能够正常运转，该项建造的固定资产预计支出金额很少或者几乎不再发生，所构建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计和合同要求基本相符。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50	权证载明期限	直线法	
特许经营权	10、19、28、30	协议约定期限	直线法	
非专利技术	10-20		直线法	
专利许可使用费	10-20		直线法	
软件	10		直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本公司水处理剂及衍生产品销售收入确认的具体方法如下：

①出口业务销售收入：EXW、FOB 模式下，根据合同要求的质量、数量，检验合格后及时将货物发出，货物已运至发货港口或购货方指定的境内仓库，完成出口报关手续获取报关单后视为控制权转移，确认收入的实现；

在 CIF、DDL 模式下，以完成出口报关手续，并将货运提单交付客户视为控制权转移，确认收入的实现。

②内销业务销售收入：公司仓库发货并收到客户签收单据时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司提供水质稳定服务劳务收入确认的具体方法如下：

本公司在提供水质稳定服务的过程中确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本公司单独销售各项服务的价格得出。

本公司环保设备收入确认的具体方法如下：

①合同约定公司不承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，对设备进行验收并出具设备验收单时确认为销售的实现。

②合同约定公司承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，安装调试完毕并出具调试验收单时确认为销售的实现。

本公司工程承包业务收入确认的具体方法如下：

因客户能够控制在建的工程项目，本公司按照履约进度确认收入。履约进度按本公司为完成履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同于资产负债表日已发生的成本在预算成本中的占比计算。

本公司建设、运营及移交合同确认的具体方法如下：

建设、运营及移交合同项于建设阶段，按照“工程承包业务收入”所述的会计政策确认基础设施建设服务的收入和成本。基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，并在确认收入的同时，确认合同资产或无形资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产，并在该项目竣工验收之日起至运营期及其展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法摊销。

于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作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，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- （1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- （2）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本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行

使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 租赁期间小于 1 年的房产。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

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，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。	递延所得税资产	301,383.73
财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。	递延所得税负债	297,355.26
财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。	未分配利润	4,028.47
财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。	所得税费用	-4,028.47

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

2022 年本公司之子公司河南同生及清水源（上海）环保科技有限公司存在因租赁业务确认的租赁负债和使用权资产。河南同生租赁河南意中文化传媒有限责任公司房产，已于 2023 年 5 月解除合同，本期不再就 2023 年以前因使用权资产及租赁负债产生的暂时性差异确认递延所得税。清水源（上海）环保科技有限公司 2022 年承租上海裕汉贸易有限公司房产，按照《企业会计准则解释第 16 号》要求，应确认的递延所得税负债和递延所得税资产对 2023 年年初留存收益的影响金额为 890.36 元，不予追溯，对 2022 年年初留存收益无影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（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款后的余额计算）	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
开封市同生水务有限公司	20%
漯河瑞泰环保科技有限公司	20%
河南国威化学工业有限公司	20%
洛阳同生环境技术有限公司	20%
陕西安得科技实业有限公司	15%
清水源（上海）环保科技有限公司	15%

河南水云踪智控科技有限公司	15%
合并范围内除上述公司外的其他公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税税收优惠

本公司 2023 年出口货物实行“免、抵、退”税政策，公司产品除亚磷酸退税率为零外，执行 13% 的退税税率。

根据财税[2008]156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》的规定，公司收取的污水处理费，符合增值税免税条件。2015 年 6 月 12 日发布的财税[2015]78 号《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》的规定，财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号 关于完善资源综合利用增值税政策的公告中更新了《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》同时对目录中 5.2 “污水处理劳务”项目，可适用本公告“三”规定的增值税即征即退政策，也可选择适用免征增值税政策，2.15 污水处理厂出水、工业排水（矿井水）、生活污水、垃圾处理厂渗透（滤）液等适用 70%即征即退，本公司之子公司河南同生及其子公司执行应交增值税 70%即征即退政策；中水回用执行应交增值税 70%即征即退政策。

（2）所得税税收优惠

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》2022 年第 13 号，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，根据财政部税务总局公告 2023 年第 6 号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。财政部税务总局公告 2023 年第 12 号对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司之子公司开封市同生水务有限公司、漯河瑞泰环保科技有限公司、河南国威化学工业有限公司、洛阳同生环境技术有限公司享受小微企业所得税优惠政策。

本公司之子公司陕西安得于 2023 年 12 月 12 日取得编号为 GR202361005025 的高新技术企业证书，有效期 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司 2023 年度至 2025 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司清水源（上海）环保科技有限公司于 2021 年 10 月 9 日取得编号为 GR202131000581 的高新技术企业证书，有效期 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司 2021 年度至 2023 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之三级子公司河南水云踪智控科技有限公司于 2022 年 12 月 1 日取得编号为 GR202241000589 的高新技术企业证书，有效期 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司 2022 年度至 2024 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金		11,521.54
银行存款	286,043,628.23	237,269,272.98
其他货币资金	110,064,817.20	247,728,190.82
合计	396,108,445.43	485,008,985.34
其中：存放在境外的款项总额	2,292,781.26	2,458,249.10

其他说明：

期末，本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项，抵押、冻结、受限情况详见本附注七、31。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,112,971.06	48,999,464.60
其中：		
权益工具投资	1,112,971.06	
理财产品		48,999,464.60
其中：		
合计	1,112,971.06	48,999,464.60

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	169,401,161.46	227,406,181.81
商业承兑票据	1,105,013.88	1,267,671.06
合计	170,506,175.34	228,673,852.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	170,524,223.28	100.00%	18,047.94	0.01%	170,506,175.34	228,697,864.70	100.00%	24,011.83	0.01%	228,673,852.87
其中：										
银行承兑汇票	169,418,103.28	99.35%	16,941.82	0.01%	169,401,161.46	227,428,924.70	99.45%	22,742.89	0.01%	227,406,181.81
商业承兑汇票	1,106,120.00	0.65%	1,106.12	0.10%	1,105,013.88	1,268,940.00	0.55%	1,268.94	0.10%	1,267,671.06
合计	170,524,223.28	100.00%	18,047.94	0.01%	170,506,175.34	228,697,864.70	100.00%	24,011.83	0.01%	228,673,852.87

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	169,418,103.28	16,941.82	0.01%
合计	169,418,103.28	16,941.82	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,106,120.00	1,106.12	0.10%
合计	1,106,120.00	1,106.12	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
承兑汇票	24,011.83		5,963.89			18,047.94
合计	24,011.83		5,963.89			18,047.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	100,000.00

合计	100,000.00
----	------------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		91,022,722.77
合计		91,022,722.77

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	206,621,024.69	232,489,183.71
1 至 2 年	93,398,736.56	65,736,903.18
2 至 3 年	37,263,192.93	28,687,477.33
3 年以上	54,304,880.15	51,367,759.81
3 至 4 年	20,830,917.12	14,887,565.48
4 至 5 年	5,848,505.13	16,922,406.47
5 年以上	27,625,457.90	19,557,787.86
合计	391,587,834.33	378,281,324.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收	3,216,884.61	0.82%	3,216,884.61	100.00%						

账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	388,370,949.72	99.18%	75,169,357.20	19.36%	313,201,592.52	378,281,324.03	100.00%	69,279,535.42	18.31%	309,001,788.61
其中：										
应收工程客户	229,361,001.51	58.58%	51,488,940.93	22.45%	177,872,060.58	210,110,553.01	55.54%	46,609,663.74	22.18%	163,500,889.27
应收水处理剂国内客户	131,236,889.30	33.51%	23,213,253.58	17.69%	108,023,635.72	143,124,367.62	37.84%	22,293,457.16	15.58%	120,830,910.46
应收水处理剂国外客户	27,773,058.91	7.09%	467,162.69	1.68%	27,305,896.22	25,046,403.40	6.62%	376,414.52	1.50%	24,669,988.88
合计	391,587,834.33	100.00%	78,386,241.81	20.02%	313,201,592.52	378,281,324.03	100.00%	69,279,535.42	18.31%	309,001,788.61

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
五原县同信商贸有限公司			3,216,884.61	3,216,884.61	100.00%	预计无法收回
合计			3,216,884.61	3,216,884.61		

按组合计提坏账准备：应收工程客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	95,842,830.94	5,743,773.65	5.99%
1 至 2 年	78,025,235.79	11,975,135.85	15.35%
2 至 3 年	22,921,869.43	6,788,414.04	29.62%
3 至 4 年	12,234,507.61	6,948,292.05	56.79%
4 至 5 年	1,164,167.53	860,935.13	73.95%
5 年以上	19,172,390.21	19,172,390.21	100.00%
合计	229,361,001.51	51,488,940.93	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	82,994,718.23	3,833,351.88	4.62%
1 至 2 年	15,373,500.77	1,792,286.62	11.66%
2 至 3 年	14,341,323.50	4,280,810.23	29.85%
3 至 4 年	8,596,409.51	4,274,284.32	49.72%
4 至 5 年	3,804,581.20	2,906,164.44	76.39%
5 年以上	6,126,356.09	6,126,356.09	100.00%

合计	131,236,889.30	23,213,253.58	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,773,058.91	467,162.69	1.68%
合计	27,773,058.91	467,162.69	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	69,279,535.42	9,284,619.19		177,912.80		78,386,241.81
合计	69,279,535.42	9,284,619.19		177,912.80		78,386,241.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	177,912.80

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余	合同资产期末余	应收账款和合同	占应收账款和合	应收账款坏账准

	额	额	资产期末余额	同资产期末余额 合计数的比例	备和合同资产减 值准备期末余额
漯河市郾城区淞江投资发展有限公司	41,318,739.02		41,318,739.02	5.88%	4,210,075.01
汝州市住房和城乡建设局	39,116,203.52		39,116,203.52	5.57%	10,684,537.95
七台河市隆鹏煤炭发展有限责任公司	20,962,153.27		20,962,153.27	2.99%	3,223,979.17
中国电建集团甘肃能源投资有限公司巴基斯坦分公司	14,824,079.65		14,824,079.65	2.11%	3,700,881.12
汝州市建设投资发展有限公司	13,512,677.09		13,512,677.09	1.92%	12,398,490.78
合计	129,733,852.55		129,733,852.55	18.47%	34,217,964.03

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	41,643,153.83	878,155.08	40,764,998.75	89,016,634.53	597,283.10	88,419,351.43
合计	41,643,153.83	878,155.08	40,764,998.75	89,016,634.53	597,283.10	88,419,351.43

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
济源市生活垃圾无害化处理场一期封场及生活垃圾焚烧发电配套转存场工程项目	-250,698,047.10	投入运营转无形资产
伊川县白元乡污水处理厂厂区项目	-34,686,150.62	投入运营转无形资产
濮阳县户部寨污水处理厂提标改造项目	25,879,383.93	履约进度增加
合计	-259,504,813.79	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备	41,643,153.83	100.00%	878,155.08	2.11%	40,764,998.75	89,016,634.53	100.00%	597,283.10	0.67%	88,419,351.43
其中：										
工程建造服务相关的合同资产	7,974,038.59	19.15%	535,470.20	6.72%	7,438,568.39	2,124,897.92	2.39%	162,824.43	7.66%	1,962,073.49
BOT 项目相关合同资产	30,458,446.46	73.14%	152,292.23	0.50%	30,306,154.23	86,891,736.61	97.61%	434,458.67	0.50%	86,457,277.94
运营服务相关的合同资产	3,210,668.78	7.71%	190,392.65	5.93%	3,020,276.13					
合计	41,643,153.83	100.00%	878,155.08	2.11%	40,764,998.75	89,016,634.53	100.00%	597,283.10	0.67%	88,419,351.43

按组合计提坏账准备：工程建造服务相关的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,974,038.59	535,470.20	6.72%
合计	7,974,038.59	535,470.20	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：BOT 项目相关合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	30,458,446.46	152,292.23	0.50%
合计	30,458,446.46	152,292.23	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：运营服务相关的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,210,668.78	190,392.65	5.93%
合计	3,210,668.78	190,392.65	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
工程建造服务相关的	372,645.77			

合同资产				
BOT 项目相关合同资产		282,166.44		
运营服务相关的合同资产	190,392.65			
合计	563,038.42	282,166.44		---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	37,069,273.61	35,002,591.97
合计	37,069,273.61	35,002,591.97

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,185,761.71
合计	5,185,761.71

（5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	94,198,889.86	
合计	94,198,889.86	

（6）本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，将该部分银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,590,200.28	20,411,864.54
合计	30,590,200.28	20,411,864.54

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及其他	38,072,177.36	21,293,686.78
保证金及押金	7,964,879.77	9,327,504.77
备用金	1,276,888.45	3,864,424.82
出口退税		413,380.11
合计	47,313,945.58	34,898,996.48

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,427,600.07	5,195,318.90
1 至 2 年	587,880.73	7,385,757.46
2 至 3 年	1,339,480.91	1,627,432.11
3 年以上	18,958,983.87	20,690,488.01
3 至 4 年	238,887.14	4,273,815.45
4 至 5 年	3,431,426.52	3,382,893.63
5 年以上	15,288,670.21	13,033,778.93
合计	47,313,945.58	34,898,996.48

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	36,000.00	0.08%	36,000.00	100.00%		42,490.00	0.21%	42,490.00	100.00%	
其中：										
杭州淘米水净化科技有限公司	36,000.00	0.08%	36,000.00	100.00%		36,000.00	0.18%	36,000.00	100.00%	

华强化工集团股份有限公司						4,000.00	0.02%	4,000.00	100.00%	
北京中石飞燕咨询有限公司						2,490.00	0.01%	2,490.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	47,277,945.58	99.92%	16,687,745.30	35.30%	30,590,200.28	34,856,506.48	99.88%	14,444,641.94	41.44%	20,411,864.54
其中：										
应收备用金	1,276,888.45	2.70%	326,347.58	42.91%	950,540.87	3,864,424.82	11.07%	555,369.18	14.37%	3,309,055.64
应收保证金及押金	7,964,879.77	16.83%	39,824.42	0.50%	7,925,055.35	9,327,504.77	26.73%	46,637.54	0.50%	9,280,867.23
应收往来款及其他	38,036,177.36	80.39%	16,321,573.30	6.36%	21,714,604.06	21,251,196.78	60.89%	13,842,428.53	65.14%	7,408,768.25
应收出口退税						413,380.11	1.18%	206.69	0.05%	413,173.42
合计	47,313,945.58	100.00%	16,723,745.30	35.35%	30,590,200.28	34,898,996.48	100.00%	14,487,131.94	41.51%	20,411,864.54

按单项计提坏账准备：杭州淘米水净化科技有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州淘米水净化科技有限公司	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	100.00%	
合计	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00		

按单项计提坏账准备：华强化工集团股份有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华强化工集团股份有限公司	4,000.00	4,000.00				
合计	4,000.00	4,000.00				

按单项计提坏账准备：北京中石飞燕咨询有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中石飞燕咨询有限公司	2,490.00	2,490.00				
合计	2,490.00	2,490.00				

按组合计提坏账准备：应收保证金及押金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收备用金	1,276,888.45	326,347.58	25.56%

合计	1,276,888.45	326,347.58	
----	--------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收保证金及押金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收保证金及押金	7,964,879.77	39,824.42	0.50%
合计	7,964,879.77	39,824.42	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收往来款及其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收往来款及其他	38,036,177.36	16,321,573.30	42.91%
合计	38,036,177.36	16,321,573.30	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	14,444,641.94		42,490.00	14,487,131.94
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	2,243,103.36			2,243,103.36
本期核销			6,490.00	6,490.00
2023年12月31日余额	16,687,745.30		36,000.00	16,723,745.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
本期计提、收回或转回的坏账准备情况	14,487,131.94	2,243,103.36		6,490.00		16,723,745.30
合计	14,487,131.94	2,243,103.36		6,490.00		16,723,745.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,490.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
伊川同生环境服务有限公司	往来款	22,562,353.17	1 年以内	47.69%	1,369,014.37
宋颖标、钟盛	往来款	14,846,504.00	5 年以上	31.38%	14,846,504.00
开封市一渠六河工程建设管理有限公司	保证金	1,680,972.00	5 年以上	3.55%	8,404.86
河南交投服务区管理有限公司平舆服务区	保证金	657,800.00	4-5 年	1.39%	3,289.00
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	保证金	627,780.00	1 年以内 2-3 年	1.33%	3,138.90
合计		40,375,409.17		85.34%	16,230,351.13

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,717,478.57	43.98%	6,737,200.52	65.65%

1 至 2 年	2,674,851.18	31.64%	815,046.22	7.94%
2 至 3 年	106,995.37	1.27%	1,238,231.93	12.07%
3 年以上	1,953,906.64	23.11%	1,472,343.14	14.34%
合计	8,453,231.76		10,262,821.81	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
河南省财政厅非税收入财政专户	1,885,537.00	22.31%
河南省尖兵电子科技有限公司	900,000.00	10.65%
国能济源热电有限公司	662,045.64	7.83%
杭州兴源环保设备有限公司	465,000.00	5.50%
河南熙硕环保科技有限公司	434,049.75	5.13%
合 计	4,346,632.29	51.42%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	35,136,215.88	1,903,125.59	33,233,090.29	40,568,137.53	1,387,168.14	39,180,969.39
在产品	5,152,015.18		5,152,015.18	5,821,446.27		5,821,446.27
库存商品	68,132,733.73	2,621,875.87	65,510,857.86	61,910,846.36	246,446.88	61,664,399.48
周转材料	1,512,963.46		1,512,963.46	1,693,161.74		1,693,161.74
发出商品	4,682,460.34		4,682,460.34	1,372,113.16		1,372,113.16
半成品	5,390,212.13	78,084.72	5,312,127.41	2,975,879.10		2,975,879.10
合计	120,006,600.72	4,603,086.18	115,403,514.54	114,341,584.16	1,633,615.02	112,707,969.14

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	1,387,168.14	523,376.77		7,419.32		1,903,125.59
库存商品	246,446.88	5,673,180.66		3,297,751.67		2,621,875.87
半成品		78,084.72				78,084.72
合计	1,633,615.02	6,274,642.15		3,305,170.99		4,603,086.18

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	根据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确定可变现净值	原材料直接销售
半成品	根据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确定可变现净值	
库存商品	根据估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	库存商品销售

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	40,194,856.64	49,256,035.26
合计	40,194,856.64	49,256,035.26

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	21,405,783.74	23,696,028.10
预缴税金	2,626,500.18	14,121,788.16
一年以内待摊费用	341,307.70	107,353.36
合计	24,373,591.62	37,925,169.62

其他说明:

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明:

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
其他债权投资减值准备本期变动情况									

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他债权投资减值准备本期变动情况				

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
其他债权投资减值准备本期变动情况										

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他债权投资核销情况	

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	52,041,461.04	3,946,205.44	48,095,255.60	78,153,191.89	2,947,145.04	75,206,046.85	5.68%~12.68%
减：1年内到期的长期应收款	44,101,361.58	3,906,504.94	40,194,856.64	49,503,553.03	247,517.77	49,256,035.26	
合计	7,940,099.46	39,700.50	7,900,398.96	28,649,638.86	2,699,627.27	25,950,011.59	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	52,041,461.04	100.00%	3,946,205.44	7.58%	48,095,255.60	78,153,191.89	100.00%	2,947,145.04	3.77%	75,206,046.85

其中：										
其中： 应收工程客户	52,041,461.04	100.00%	3,946,205.44	7.58%	48,095,255.60	78,153,191.89	100.00%	2,947,145.04	3.77%	75,206,046.85
合计	52,041,461.04	100.00%	3,946,205.44	7.58%	48,095,255.60	78,153,191.89	100.00%	2,947,145.04	3.77%	75,206,046.85

按组合计提坏账准备：应收工程客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	44,101,361.58	3,906,504.94	8.86%
1 年以上	7,940,099.46	39,700.50	0.50%
合计	52,041,461.04	3,946,205.44	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
本期计提、收回或转回的坏账准备情况	2,947,145.04	999,060.40				3,946,205.44
合计	2,947,145.04	999,060.40				3,946,205.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	122,740,922.49	155,277,544.16
合计	122,740,922.49	155,277,544.16

其他说明：

本公司对安徽中旭环境建设有限责任公司股权转让款尚未收回，投资款列报于其他非流动金融资产，本期公允价值变动损失 32,536,621.67 元。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	450,695,904.35	512,328,257.40
固定资产清理	517,048.30	1,225,804.86
合计	451,212,952.65	513,554,062.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	457,925,563.21	293,286,518.51	6,457,863.96	24,890,806.22	10,939,445.51	793,500,197.41
2. 本期增加金额	345,506.41	6,727,794.02	747,878.77	930,845.38	40,725.37	8,792,749.95
(1) 购置	9,200.00	4,354,272.16	747,878.77	846,999.72	40,725.37	5,999,076.02
(2) 在建工程转入	135,302.43	112,500.00		83,845.66		331,648.09
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	201,003.98	2,261,021.86				2,462,025.84
3. 本期减少金额	145,648.00	11,032,156.39	1,007,775.06	790,425.35	267,012.99	13,243,017.79
(1) 处置或报废		10,090,144.02	1,007,775.06	645,122.20	267,012.99	12,010,054.27
(2) 转入在建工程				145,303.15		145,303.15
(3) 其他减少	145,648.00	942,012.37				1,087,660.37
4. 期末余额	458,125,421.	288,982,156.	6,197,967.67	25,031,226.2	10,713,157.8	789,049,929.

额	62	14		5	9	57
二、累计折旧						
1. 期初余额	107,786,070.31	122,313,171.80	5,050,332.36	21,053,533.23	8,741,739.29	264,944,846.99
2. 本期增加金额	19,364,961.31	36,472,609.25	694,738.23	1,773,812.24	668,082.77	58,974,203.80
(1) 计提	19,364,961.31	36,472,609.25	694,738.23	1,773,812.24	668,082.77	58,974,203.80
3. 本期减少金额		7,078,248.12	922,631.25	590,480.15	251,811.63	8,843,171.15
(1) 处置或报废		7,078,248.12	922,631.25	590,480.15	251,811.63	8,843,171.15
4. 期末余额	127,151,031.62	151,707,532.93	4,822,439.34	22,236,865.32	9,158,010.43	315,075,879.64
三、减值准备						
1. 期初余额	13,949,501.62	2,277,591.40				16,227,093.02
2. 本期增加金额	6,902,488.75	936,625.13				7,839,113.88
(1) 计提	6,902,488.75	936,625.13				7,839,113.88
3. 本期减少金额		788,061.32				788,061.32
(1) 处置或报废		788,061.32				788,061.32
4. 期末余额	20,851,990.37	2,426,155.21				23,278,145.58
四、账面价值						
1. 期末账面价值	310,122,399.63	134,848,468.00	1,375,528.33	2,794,360.93	1,555,147.46	450,695,904.35
2. 期初账面价值	336,189,991.28	168,695,755.31	1,407,531.60	3,837,272.99	2,197,706.22	512,328,257.40

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	53,262,598.57	25,549,623.13	20,851,990.37	6,860,985.07	旧厂房及旧生产线产能过剩
机器设备	7,342,548.92	3,803,392.18	2,426,155.21	1,113,001.53	旧厂房及旧生产线产能过剩

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司陕西安得厂房	35,754,829.69	正在办理中
通州区外郎营村北 2 号院 28 号楼-1 至 4 层 101	27,299,853.73	正在办理中
通州区外郎营村北 2 号院 30 号楼-1 至 3 层 101	18,998,057.55	正在办理中

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
清源水处理所属部分固定资产资产组	17,204,410.86	9,812,489.06	7,391,921.80	1 年	收入：参照 2024 年相关产线预计产品销量和售价确定；毛利率：参照历史平均水平确定；期间费用率：参照历史平均水平确定	不适用	不适用
合计	17,204,410.86	9,812,489.06	7,391,921.80				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物		232,857.76
生产设备	513,824.11	860,396.45
运输设备	3,034.19	567.06
电子设备	190.00	131,983.59

合计	517,048.30	1,225,804.86
----	------------	--------------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,870,218.88	8,563,938.04
工程物资	776,803.41	1,023,786.62
合计	11,647,022.29	9,587,724.66

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水处理剂迁建项目含年产10万吨五氯化磷	8,720,232.15		8,720,232.15	8,428,635.61		8,428,635.61
水云踪济源市高新双创加速器园区2#厂房装修	2,052,806.90		2,052,806.90			
零星工程	97,179.83		97,179.83	135,302.43		135,302.43
合计	10,870,218.88		10,870,218.88	8,563,938.04		8,563,938.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
水处理剂迁建项目含年产10万吨五氯化磷		8,428,635.61	291,596.54			8,720,232.15						
水云踪济源市高新双创加速器			2,052,806.90			2,052,806.90						

器园区 2# 厂房装修												
合计		8,428,635.61	2,344,403.44			10,773,039.05						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	776,803.41		776,803.41	1,023,786.62		1,023,786.62
合计	776,803.41		776,803.41	1,023,786.62		1,023,786.62

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**适用 不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,659,455.88	12,659,455.88
2. 本期增加金额	1,825,656.14	1,825,656.14
其中：租入	1,825,656.14	1,825,656.14
3. 本期减少金额	12,048,163.22	12,048,163.22
其中：其他减少	12,048,163.22	12,048,163.22
4. 期末余额	2,436,948.80	2,436,948.80
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,917,747.66	3,917,747.66
2. 本期增加金额	1,011,239.30	1,011,239.30
(1) 计提	1,011,239.30	1,011,239.30
3. 本期减少金额	4,474,406.56	4,474,406.56
(1) 处置		
其中：其他减少	4,474,406.56	4,474,406.56
4. 期末余额	454,580.40	454,580.40
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,982,368.40	1,982,368.40
2. 期初账面价值	8,741,708.22	8,741,708.22

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
----	-------	-----	-------	-------	----	----

一、账面原值						
1. 期初余额	113,350,925.22		31,485,065.50	355,403,488.60	2,032,471.51	502,271,950.83
2. 本期增加金额				286,095,800.11	28,053.10	286,123,853.21
(1) 购置					28,053.10	28,053.10
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加				286,095,800.11		286,095,800.11
3. 本期减少金额				13,600,000.00		13,600,000.00
(1) 处置						
(2) 其他减少				13,600,000.00		13,600,000.00
4. 期末余额	113,350,925.22		31,485,065.50	627,899,288.71	2,060,524.61	774,795,804.04
二、累计摊销						
1. 期初余额	10,969,975.16		11,360,470.57	97,889,106.43	1,409,622.89	121,629,175.05
2. 本期增加金额	2,266,942.16		837,218.04	24,874,717.27	287,924.46	28,266,801.93
(1) 计提	2,266,942.16		837,218.04	24,874,717.27	287,924.46	28,266,801.93
3. 本期减少金额				11,647,179.41		11,647,179.41
(1) 处置						
(2) 其他减少				11,647,179.41		11,647,179.41
4. 期末余额	13,236,917.32		12,197,688.61	110,517,451.60	1,697,547.35	137,649,604.88
三、减值准备						
1. 期初余额			12,855,771.67			12,855,771.67
2. 本期增加金额			1,044,694.24			1,044,694.24
(1) 计提			1,044,694.24			1,044,694.24
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额			13,900,465.91			13,900,465.91
四、账面价值						
1. 期末账面价值	100,114,007.90		5,386,910.98	517,381,837.11	362,977.26	623,245,733.25
2. 期初账面价值	102,380,950.06		7,268,823.26	258,113,574.86	622,848.62	368,386,196.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

-
-
- 期末本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河南同生	397,609,650.26					397,609,650.26
陕西安得	47,287,593.83					47,287,593.83
清水源（北京）投资有限公司	15,397.42					15,397.42
合计	444,912,641.51					444,912,641.51

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河南同生	347,332,035.82	4,100,636.18				351,432,672.00

陕西安得	47,287,593.83				47,287,593.83
清水源（北京）投资有限公司	15,397.42				15,397.42
合计	394,635,027.07	4,100,636.18			398,735,663.25

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

河南同生对应商誉系本公司 2016 年非同一控制下企业合并河南同生形成。

资产评估对象界定为本公司合并河南同生形成的商誉减值测试所涉及资产组的可收回金额。考虑到同生环境自 2021 年度以来的实际经营情况及公司管理层对未来主要业务开展方向无明显变化，本次评估认定的资产组和 2021 年底保持一致。

本公司采用收益法分别计算资产组的预计未来现金流量现值和公允价值减处置费用后净额，最终按照孰高原则，确定资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来现金流量，针对工业水项目和污水项目按照 BOT 合同约定的价格和运营期限并结合历史期实际结算的水处理量和结算单价进行预测。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。考虑到同生环境在运营项目预计在 2054 年 12 月底全部结束运营，因此，预测期为 31 年，即 2024 年至 2054 年 12 月。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 11.82%（上期：11.9%）。根据减值测试的结果，本期对归属于母公司商誉计提减值准备 410.06 万元（上期计提减值准备 1,089.40 万元）。

本公司聘请的北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2024]第 10452 号《资产评估报告》的评估结果显示，截至 2023 年 12 月 31 日，包含商誉的资产组可收回金额为 38,956.95 万元，低于包含商誉的资产组账面价值 39,367.01 万元，评估减值 410.06 万元。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
反渗透膜	1,705,460.14		156,498.60		1,548,961.54
装修费	944,013.25		944,013.25		
工程待摊	4,151,658.93	1,190,447.75	2,700,077.66	137,168.14	2,504,860.88
其他	190,596.49	656,288.07	724,175.65	75,000.00	47,708.91
合计	6,991,728.81	1,846,735.82	4,524,765.16	212,168.14	4,101,531.33

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	149,355,323.88	33,387,452.89	133,598,653.79	30,042,923.72
递延收益	21,066,677.49	5,266,669.38	17,901,157.21	4,475,289.31
权益投资的金融资产损失	165,844,029.59	41,461,007.40	133,307,407.92	33,326,851.98
租赁负债	2,009,224.85	301,383.73		
预计负债	116,839.05	17,525.86	409,016.90	61,352.54
交易性金融工具公允价值变动	19,601.61	2,940.24		
股份支付			14,833,579.16	3,507,961.45
合计	338,411,696.47	80,436,979.50	300,049,814.98	71,414,379.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	20,253,101.61	5,063,275.40	22,101,667.92	5,525,416.98
使用权资产	1,982,368.40	297,355.26		
合计	22,235,470.01	5,360,630.66	22,101,667.92	5,525,416.98

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		80,436,979.50		71,414,379.00
递延所得税负债		5,360,630.66		5,525,416.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	713,277.70	613,300.97
可抵扣亏损	196,320,022.46	178,092,178.08
内部未实现利润	531,538.87	1,487,489.83
预计负债		730,467.60
合计	197,564,839.03	180,923,436.48

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		12,902,626.33	
2024 年	3,388,541.36	3,388,541.36	
2025 年	25,786,490.85	26,857,682.08	
2026 年	45,228,214.28	45,354,698.50	
2027 年	29,562,937.53	32,594,763.36	
2028 年	17,264,248.19		
2031 年	21,771,744.66	21,771,744.66	
2032 年	35,222,121.79	35,222,121.79	
2033 年	18,095,723.80		
合计	196,320,022.46	178,092,178.08	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	227,815,997.03	8,334,508.34	219,481,488.69	410,222,061.83	16,160,367.72	394,061,694.11
预付工程设备款	925,641.79		925,641.79	7,533,687.19		7,533,687.19
其他	10,237,461.23		10,237,461.23	30,473,974.68		30,473,974.68
合计	238,979,100.05	8,334,508.34	230,644,591.71	448,229,723.70	16,160,367.72	432,069,355.98

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	99,953,736.39	99,953,736.39	保证金	票据保证金	175,083,795.24	175,083,795.24	保证金	票据保证金
应收票据	4,966,276.06	4,965,779.43		已贴现未到期银行承兑汇票	11,044,434.77	11,043,330.33		已贴现未到期银行承兑汇票
固定资产					57,212,767.81	48,998,979.29		司法冻结

货币资金	0.07	0.07	保证金	信用证保证金	60,422,500.00	60,422,500.00	保证金	信用证保证金
货币资金	1,949,396.34	1,949,396.34	保证金	资产池保证金	5,702,799.00	5,702,799.00	保证金	保函保证金
货币资金	2,000.00	2,000.00	保证金	ETC 保证金	5,000,000.00	5,000,000.00	司法冻结	司法冻结资金
货币资金	6,555,373.22	6,555,373.22	专用资金	贷款专款专用资金	1,517,096.58	1,517,096.58	保证金	资产池保证金
货币资金	1,500,000.00	1,500,000.00	保证金	履约保证金	2,000.00	2,000.00	保证金	ETC 保证金
货币资金	104,311.18	104,311.18	保证金	农民工工资保证金				
应收票据	100,000.00	99,990.00	质押	应付票据质押物	4,840,000.00	4,839,516.00		质押
应收账款	17,805,899.75	13,379,904.13	质押	借款反担保质押物	17,597,883.45	15,846,348.27	质押	借款反担保质押物
应收款项融资	5,185,761.71	5,185,761.71	质押	应付票据质押物	1,300,000.00	1,300,000.00		质押
交易性金融资产					10,000,000.00	10,000,000.00		封闭理财
合计	138,122,754.72	133,696,252.47			349,723,276.85	339,756,364.71		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,966,276.06	11,044,434.77
保证借款	158,138,852.17	459,919,382.55
信用借款		3,000,000.00
合计	163,105,128.23	473,963,817.32

短期借款分类的说明：

质押借款为已贴现未到期的银行承兑汇票。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	224,220,140.48	261,254,003.21
合计	224,220,140.48	261,254,003.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	219,426,848.82	252,895,007.23
工程款	106,275,191.70	113,343,096.88
设备款	15,818,726.20	15,339,573.93
其他	27,969,836.57	35,023,620.91
合计	369,490,603.29	416,601,298.95

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽中旭环境建设有限责任公司	31,468,027.10	未到结算期
河南银唐建设工程有限公司	7,128,405.32	未到结算期
合计	38,596,432.42	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	42,562,044.78	54,365,561.02
合计	42,562,044.78	54,365,561.02

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	37,468,951.53	36,447,544.16
押金及保证金	1,320,622.05	727,181.62
代垫款	257,892.63	901,651.99
限制性股票认购款		15,006,201.00
其他	3,514,578.57	1,282,982.25
合计	42,562,044.78	54,365,561.02

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李万双	37,468,951.53	股权转让款，因对方未履约，股权尚未过户
合计	37,468,951.53	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,271,629.30	26,595,710.85
预收工程款	4,711,212.13	6,211,847.61
合计	16,982,841.43	32,807,558.46

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,908,036.96	72,133,955.49	73,137,757.68	8,904,234.77
二、离职后福利-设定提存计划	78,638.74	6,651,973.94	6,712,368.82	18,243.86
合计	9,986,675.70	78,785,929.43	79,850,126.50	8,922,478.63

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,234,901.06	61,907,335.11	62,472,377.56	8,669,858.61
2、职工福利费	430,515.00	3,998,240.81	4,314,325.81	114,430.00
3、社会保险费	50,941.63	3,440,238.61	3,480,182.81	10,997.43
其中：医疗保险费	47,299.50	3,074,284.80	3,110,757.77	10,826.53
工伤保险费	484.14	333,203.30	333,516.54	170.90
生育保险费	3,157.99	32,750.51	35,908.50	
4、住房公积金	84,677.00	1,809,201.01	1,886,912.01	6,966.00
5、工会经费和职工教育经费	107,002.27	978,939.95	983,959.49	101,982.73
合计	9,908,036.96	72,133,955.49	73,137,757.68	8,904,234.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	76,637.14	6,272,913.77	6,331,877.63	17,673.28
2、失业保险费	2,001.60	273,955.41	275,386.43	570.58
3、企业年金缴费		105,104.76	105,104.76	
合计	78,638.74	6,651,973.94	6,712,368.82	18,243.86

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	905,057.38	8,042,833.55
企业所得税	2,301,305.69	1,460,814.51
个人所得税	33,339.04	75,163.42
城市维护建设税	30,870.73	404,910.45
土地使用税	925,201.48	943,951.58
房产税	543,806.71	503,740.06
印花税	177,935.22	167,906.50
资源税	78,400.80	113,678.14
教育费附加	23,243.49	389,944.19
水利建设基金	4,611.77	2,312.46
环境保护税	4,430.20	2,300.71
合计	5,028,202.51	12,107,555.57

其他说明：

41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	23,430,299.14	42,661,302.89
一年内到期的租赁负债	177,178.91	2,274,959.62
合计	23,607,478.05	44,936,262.51

其他说明：

一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	23,430,299.14	42,661,302.89

43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,638,567.32	5,387,766.30
合计	2,638,567.32	5,387,766.30

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

44、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	381,416,743.74	217,024,235.36
减：一年内到期的长期借款	-23,430,299.14	-42,661,302.89
合计	357,986,444.60	174,362,932.47

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

45、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计		---											---

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,546,782.75	10,247,461.06
减：未确认融资费用	-537,557.90	-783,125.47
减：一年内到期的租赁负债	-177,178.91	-2,274,959.62
合计	1,832,045.94	7,189,375.97

其他说明：

本期租赁负债利息费用金额为人民币 152,785.40 元，计入财务费用-利息支出中。

47、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		1,139,484.50	诉讼纠纷预计支付款项
待执行的亏损合同	116,839.05		EPC 项目回填材料成本增加导致项目产生预计亏损
合计	116,839.05	1,139,484.50	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

50、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,946,571.65	5,000,000.00	1,847,814.24	28,098,757.41	收到政府补助
合计	24,946,571.65	5,000,000.00	1,847,814.24	28,098,757.41	

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注十一、政府补助。

51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

52、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	259,063,097.00						259,063,097.00

其他说明：

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
业绩补偿		- 54,197,37 2.48						- 54,197,37 2.48
合计		- 54,197,37 2.48						- 54,197,37 2.48

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

说明：河南同生的实际业绩已经确定，本公司根据河南同生的业绩情况确定应收回自身股份的数量 4,640,186 股，以 2018 年末股价 11.68 元/股计量该股份的公允价值。

其他说明：

54、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,113,026,113.49			1,113,026,113.49
其他资本公积	31,080,144.22	8,980,473.68	908,362.86	39,152,255.04
合计	1,144,106,257.71	8,980,473.68	908,362.86	1,152,178,368.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按照员工持股计划确认资本公积 9,147,530.00 元，其中归属母公司股东权益 8,980,473.68 元，归属少数股东权益 167,056.32 元。因前期估计的未来所得税抵扣金额超过相关的累计报酬费用的金额，与递延所得税相关的超额部分确认为资本公积，本期股票解锁，累计确认的递延所得税资产通过权益转回 908,362.86 元。

55、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工认购股份	15,006,201.00		15,006,201.00	
合计	15,006,201.00		15,006,201.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司员工持股计划锁定期于 2023 年 11 月 23 日届满，达到限制性股票解锁条款而无需回购股份，减少库存股 15,006,201.00 元。

56、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	58,106.95					37,567.60		95,674.55
外币 财务报表 折算差额	58,106.95					37,567.60		95,674.55
其他综合 收益合计	58,106.95					37,567.60		95,674.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

57、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,748,235.44	8,134,004.08	7,741,234.27	5,141,005.25
合计	4,748,235.44	8,134,004.08	7,741,234.27	5,141,005.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

58、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,095,545.39	5,768,547.54		63,864,092.93
合计	58,095,545.39	5,768,547.54		63,864,092.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	132,477,882.92	200,844,117.56
调整后期初未分配利润	132,477,882.92	200,844,117.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-55,826,716.33	-42,459,924.94
减：提取法定盈余公积	5,768,547.54	
应付普通股股利		25,906,309.70

期末未分配利润	70,882,619.05	132,477,882.92
---------	---------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

60、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,122,581,976.06	1,002,905,973.58	1,785,938,762.89	1,491,783,572.56
其他业务	11,963,889.60	7,169,599.04	18,784,901.46	12,112,251.76
合计	1,134,545,865.66	1,010,075,572.62	1,804,723,664.35	1,503,895,824.32

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位:元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,134,545,865.66	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务,市政、工业水处理,环境综合治理等领域。	1,804,723,664.35	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务,市政、工业水处理,环境综合治理等领域。
营业收入扣除项目合计金额	11,963,889.60	日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。	18,784,901.46	日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.05%	日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。	1.04%	日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	11,963,889.60	日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。	18,784,901.46	日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。
与主营业务无关的业务收入小计	11,963,889.60	日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无	18,784,901.46	日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无

		关。		关。
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,122,581,976.06	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务收入与主营业务无关。	1,785,938,762.89	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务收入与主营业务无关。

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
主营业务：								
水处理剂及衍生产 品	970,063,596.54	893,507,091.92					970,063,596.54	893,507,091.92
工程承包	53,785,139.84	49,655,608.66					50,676,417.85	47,302,545.52
运营服务	90,625,893.36	56,307,716.33					90,625,893.36	56,307,716.33
设备销售	8,107,346.32	3,435,556.67					8,107,346.32	3,435,556.67
小 计	1,122,581,976.06	1,002,905,973.58					1,119,473,254.07	1,000,552,910.44
其他业务：								
销售材料	6,593,238.37	5,733,341.67					6,593,238.37	5,733,341.67
其他	1,125,737.47	300,033.64					1,125,737.47	300,033.64
租赁收入	4,244,913.76	1,136,223.73					4,244,913.76	1,136,223.73
小 计	11,963,889.60	7,169,599.04					11,963,889.60	7,169,599.04
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								

合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	1,134,545,865.66	1,010,075,572.62					1,131,437,143.67	1,007,722,509.48

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 600,000,000.00 元,其中,169,000,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入,16,000,000.00 元预计将于 2025 年度确认收入,16,000,000.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明:

61、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,072,381.60	1,693,148.56
教育费附加	1,030,892.26	1,684,067.85
资源税	391,822.20	482,402.76
房产税	2,647,940.37	3,512,899.01
土地使用税	3,490,222.98	2,728,891.43
车船使用税	13,835.98	21,619.50
印花税	846,585.90	916,880.87
水利建设基金	33,431.66	29,844.23

环境保护税	14,201.62	23,005.00
合计	9,541,314.57	11,092,759.21

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费用	21,247,675.00	20,285,610.01
职工薪酬	20,797,222.79	26,704,439.38
安全生产费	8,134,004.08	8,805,977.38
服务费	6,238,098.97	9,437,165.22
股份支付	4,487,376.25	14,152,916.88
业务招待费	2,529,896.52	1,739,275.91
办公费	1,788,822.79	1,825,719.82
汽车费用	999,723.31	647,762.61
差旅费	904,507.56	443,394.66
残疾人就业保障金	827,549.31	630,308.92
房屋租赁	508,523.30	1,548,512.94
其他	3,751,794.92	3,761,267.29
合计	72,215,194.80	89,982,351.02

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,245,698.61	9,561,581.80
服务费	6,524,872.05	4,819,672.84
差旅费	1,880,370.39	972,414.20
股份支付	1,336,266.90	3,849,004.15
保险费	1,286,355.84	2,096,341.20
业务招待费	900,982.63	703,081.47
推广费	548,800.37	261,004.32
其他	2,005,828.69	2,443,508.82
合计	26,729,175.48	24,706,608.80

其他说明：

64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	6,604,252.04	9,266,818.00
直接材料	2,004,220.23	2,914,580.76
折旧与摊销	1,837,135.34	4,286,645.88
股份支付	1,248,089.35	4,485,540.65
其他费用	955,099.12	1,292,356.41
合计	12,648,796.08	22,245,941.70

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,220,880.11	32,219,487.16
减：利息资本化	2,849,508.87	7,144,842.54
利息收入	10,625,699.64	18,385,524.32
承兑汇票贴息	21,685.72	130,888.32
汇兑损益	-1,060,193.73	-6,727,654.41
减：汇兑损益资本化		
借款担保费	113,333.36	116,666.64
手续费及其他	793,267.17	963,077.30
合计	8,613,764.12	1,172,098.15

其他说明：

66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,058,824.98	7,465,347.74
增值税进项加计抵减	385,943.33	70,749.30
代缴个人所得税手续费返还	46,730.75	39,190.71
合计	5,491,499.06	7,575,287.75

67、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-19,601.61	197,964.60
其他非流动金融资产	-32,536,621.67	
合计	-32,556,223.28	197,964.60

其他说明：

69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	9,659,894.49	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		116,899.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	311,499.81	
债务重组收益	-9,906.19	-57,307.90

可以终止确认的承兑汇票贴现息	-17,697.60	-764,847.24
购买子公司少数股东股权产生的投资收益	-72,103.57	
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-137,793,457.92
合计	9,871,686.94	-138,498,713.88

其他说明：

70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	5,963.89	-13,816.24
应收账款坏账损失	-9,284,619.19	-1,681,607.81
其他应收款坏账损失	-2,243,103.36	-1,693,561.16
长期应收款坏账损失	-999,060.40	-2,947,145.04
合计	-12,520,819.06	-6,336,130.25

其他说明：

71、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,267,222.83	-1,633,615.02
四、固定资产减值损失	-7,839,113.88	-16,227,093.02
九、无形资产减值损失	-1,044,694.24	-12,855,771.67
十、商誉减值损失	-4,100,636.18	-10,893,951.32
十一、合同资产减值损失	7,544,987.40	-1,993,427.72
合计	-11,706,679.73	-43,603,858.75

其他说明：

72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	245,410.94	276,220.65
提前退租利得（损失以“-”填列）	640,653.97	
合计	886,064.91	276,220.65

73、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
不予支付款项	1,069,555.99		1,069,555.99

罚没收入	45,378.00		45,378.00
废品变卖及报废物资处置收入	36,073.45	115,266.57	36,073.45
赔偿款	6,509.57	121,681.50	6,509.57
其他	28,963.82	59,676.25	28,963.82
合计	1,186,480.83	296,624.32	1,186,480.83

其他说明：

74、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	537,937.97	3,139,879.94	537,937.97
资产报废损失	3,070,482.43	1,172,803.23	3,070,482.43
赔偿款	2,647,508.23	1,106,489.50	2,647,508.23
无法收回的款项	1,572,985.54	774,148.56	1,572,985.54
违约金	346,240.18		346,240.18
滞纳金	203,033.41	263,737.00	203,033.41
罚没及理赔支出	110,001.25	645,226.90	110,001.25
其他	118,194.60	26,113.09	118,194.60
合计	8,606,383.61	7,128,398.22	8,606,383.61

其他说明：

75、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,994,747.34	51,223,845.12
递延所得税费用	-10,110,972.52	-40,332,899.73
合计	1,883,774.82	10,890,945.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-53,232,325.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,308,081.49
子公司适用不同税率的影响	1,539,244.95
调整以前期间所得税的影响	2,781,143.63
非应税收入的影响	652,724.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,099,938.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-788,269.05
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	7,427,578.45
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,520,504.62

其他	
所得税费用	1,883,774.82

其他说明：

76、其他综合收益

详见附注 56。

77、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	30,378,600.48	
利息收入	7,680,218.18	8,330,869.46
暂收往来款	8,912,793.41	
政府各类补助	7,080,067.26	10,752,084.45
营业外收入	112,924.64	729,543.45
合计	54,164,603.97	19,812,497.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	41,038,275.87	42,343,442.20
保证金	10,411,925.33	702,799.00
营业外支出付现	2,085,366.63	4,628,209.27
其他暂付款		32,073,369.93
合计	53,535,567.83	79,747,820.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
李万双股权回购款	1,021,407.37	10,739,944.16
合计	1,021,407.37	10,739,944.16

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证议付实收资金	30,000,000.00	106,735,622.22
已贴现尚未到期不能终止确认票据	4,966,276.06	10,994,431.16
定期解押		18,000,000.00
承兑保证金		9,928,441.93
其他		40.80
合计	34,966,276.06	145,658,536.11

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证利息	352,500.00	
偿还租赁负债	1,224,969.70	2,196,632.33
担保费及其他融资费用	71,666.67	225,000.00
信用证到期付款		166,000,000.00
承兑保证金		1,517,096.58
合计	1,649,136.37	169,938,728.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	473,963,817.32	244,000,000.00	138,852.17	439,919,382.55	115,078,158.71	163,105,128.23
长期借款	217,024,235.36	209,623,512.13	430,299.14	45,661,302.89		381,416,743.74
租赁负债	9,464,335.59		152,785.40	1,224,969.70	6,382,926.44	2,009,224.85
合计	700,452,388.27	453,623,512.13	721,936.71	486,805,655.14	121,461,085.15	546,531,096.82

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-55,116,100.77	-46,483,868.02
加：资产减值准备	24,227,498.79	49,939,989.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,974,203.80	62,618,883.91
使用权资产折旧	1,011,239.30	2,066,269.07
无形资产摊销	28,266,801.93	23,860,253.37
长期待摊费用摊销	4,524,765.16	1,498,114.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-886,064.91	-276,220.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,070,482.43	1,225,489.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	32,556,223.28	-197,964.60
财务费用（收益以“-”号填列）	19,513,459.60	20,497,192.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,889,384.54	137,733,866.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,946,186.20	-45,858,316.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-164,786.32	5,525,416.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,970,559.85	91,014,721.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	98,819,808.78	-26,312,473.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-126,864,995.86	-127,471,999.36
其他	9,497,074.81	28,274,183.74
经营活动产生的现金流量净额	67,623,479.43	177,653,539.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
新增使用权资产	1,825,656.14	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	286,043,628.23	237,280,794.52
减：现金的期初余额	237,280,794.52	262,711,475.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	48,762,833.71	-25,430,680.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,320,700.00
其中：	
其中：伊川同生环境服务有限公司	6,120,700.00
济源中际物流有限公司	200,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	23,497.50
其中：	
其中：伊川同生环境服务有限公司	23,497.50
济源中际物流有限公司	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	6,297,202.50

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	286,043,628.23	237,280,794.52
其中：库存现金		11,521.54
可随时用于支付的银行存款	286,043,628.23	237,269,272.98
三、期末现金及现金等价物余额	286,043,628.23	237,280,794.52

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	15,399,899.42	7.0827	109,072,867.62
欧元	75,477.40	7.8592	593,191.98
港币			
应收账款			
其中：美元	4,586,394.27	7.0827	32,484,054.70
欧元	521,137.50	7.8592	4,095,723.84
港币			
应付账款			
其中：美元	378,961.92	7.0827	2,684,073.59
欧元	2,254.00	7.8592	17,714.64
其他应付款			
其中：美元	42,097.87	7.0827	298,166.58
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

81、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

作为承租人

项 目	本期发生额
短期租赁费用	537,188.75
低价值租赁费用	304,348.23
合 计	841,536.98

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

82、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	6,604,252.04	9,266,818.00
直接材料	2,004,220.23	2,914,580.76
折旧与摊销	1,837,135.34	4,286,645.88
股份支付	1,248,089.35	4,485,540.65
其他费用	955,099.12	1,292,356.41
合计	12,648,796.08	22,245,941.70
其中：费用化研发支出	12,648,796.08	22,245,941.70

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
济源中际物流有限公司	200,000.00	100.00%	协议现金转让	2023年05月01日	完成股权交割	200,000.00						
伊川同生环境服务有限公司	12,120,700.00	100.00%	协议现金转让	2023年06月28日	完成股权资产交割	2,555,423.47						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
清水源处理	100,000,000.00	济源市	济源市	水处理剂产品生产和销售	100.00%		设立
清水源（上海）环保科技有限公司	50,000,000.00	上海市	上海市	环保领域工程施工、专用设备销售	100.00%		设立
清水源（北京）投资有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询、企业管理咨询、经济贸易咨询	100.00%		非同一控制企业合并
艾驰环保有限公司	2,700,080.00	美国	马萨诸塞州	水处理产品的销售和环保服务	100.00%		设立
济源市思威达环保科技有限公司	51,427,660.00	济源市	济源市	市政工程	100.00%		设立
海南自贸区清水源环境科技有限公司	20,000,000.00	海南省	高新技术产业示范区	水处理产品的销售	100.00%		设立
河南同生	300,000,000.00	河南漯河	河南漯河	污水处理；水处理设备产品销售	100.00%		非同一控制企业合并
汝州同生水务有限公司	20,000,000.00	河南汝州	河南汝州	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
开封市同生水务有限公司	1,000,000.00	河南开封	河南开封	污水处理；安装水处理设备		100.00%	非同一控制企业合并
漯河同生淞江水务有限公司	25,000,000.00	河南漯河	河南漯河	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
漯河瑞泰环保科技有限公司	6,000,000.00	河南临颖	河南临颖	环保设备安装；水处理产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
郑州同生水处理设备有限公司	10,000,000.00	河南郑州	河南郑州	设计、安装水处理设备；水处理设备销售		100.00%	非同一控制企业合并
濮阳同生中宇水务有限	20,000,000.00	河南濮阳	河南濮阳	污水处理；水处理设备		100.00%	非同一控制企业合并

公司				产品销售			
河南国威化学工业有限公司	30,000,000.00	河南郑州	河南郑州	化工产品、水处理设备销售		100.00%	非同一控制企业合并
洛阳同生水务有限公司	30,000,000.00	洛阳伊川	洛阳伊川	污水、污泥处理；中水回用技术服务；水处理设备的设计、安装；水泵、阀门及建材的销售；水运营服务		100.00%	非同一控制企业合并
晋城同生水务有限公司	5,000,000.00	晋城泽州	晋城泽州	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	设立
洛阳同生环境技术有限公司	40,000,000.00	洛阳伊川	洛阳伊川	中水回用技术服务；污水、污泥处理服务；水处理设备的设计、安装；水泵、阀门及建材的销售；环境工程、市政工程、环保工程施工		100.00%	设立
清水源（洛阳）环保科技有限公司	30,000,000.00	洛阳伊川	洛阳伊川	污水处理及其再生利用；水环境污染防治服务；水污染治理；固体废物治理		100.00%	设立
陕西安得	53,000,000.00	西安市	西安市	专用化学用品生产销售	100.00%		非同一控制企业合并
河南水云踪智控科技有限公司	50,000,000.00	河南济源	河南济源	水处理设备生产销售		71.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	19,946,571.65			1,847,814.24		18,098,757.41	与资产相关
递延收益	5,000,000.00	5,000,000.00				10,000,000.00	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	5,058,824.98	7,465,347.74

其他说明

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
税款返还	财政拨款	204,368.19	33,884.24	其他收益	与收益相关
递延收益摊销	财政拨款	1,847,814.24	1,137,978.21	其他收益	与资产相关
出口信用保险项目补助资金	财政拨款	354,100.00	211,800.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	306,440.60	207,441.62	其他收益	与收益相关
企业研发投入奖补	财政拨款		500,000.00	其他收益	与收益相关
一次性留工补助	财政拨款		12,000.00	其他收益	与收益相关
增值税即征即退	财政拨款	973,306.04	4,252,846.67	其他收益	与收益相关
省级外经贸扶持资金	财政拨款		853,997.00	其他收益	与收益相关
2022 年第一季度规上工业企业满负荷生产财政奖励资金	财政拨款		200,000.00	其他收益	与收益相关
济源产城融合示范区财政金融局财政零余额账户企业自建在线监测取水计量设施补助资金	财政拨款		20,000.00	其他收益	与收益相关
济源产城融合示范区发展改革和统计局能耗在线监测建设补助资金	财政拨款		28,300.00	其他收益	与收益相关
省级外经贸扶持资金	财政拨款		7,100.00	其他收益	与收益相关
失业补贴	财政拨款	1,000.00		其他收益	与收益相关
工会经费退还	财政拨款	58,759.91		其他收益	与收益相关
济源示范区财政金融局外贸补助款	财政拨款	111,729.00		其他收益	与收益相关
济源示范区财政金融局标准化项目奖励	财政拨款	50,000.00		其他收益	与收益相关
2022 年企业研发财政补助资金	财政拨款	80,000.00		其他收益	与收益相关
2022 年全年企业扶持资金环保工程行业-企业成长-项目购置奖励	财政拨款	60,000.00		其他收益	与收益相关
上海市闵行区科学技术委员会高新企业扶持资金	财政拨款	250,000.00		其他收益	与收益相关
2023 年度陕西省中小企业发展专项资金（知识产权质押贷款融资）补贴	财政拨款	260,000.00		其他收益	与收益相关
企业招收贫困人员应交增值税优惠	财政拨款	31,200.00		其他收益	与收益相关
2022 年度省级外经贸专项支持“三外”发展项目补助资金（稳外贸补助）	财政拨款	20,107.00		其他收益	与收益相关
济源产城融合示范区财政金融局河南省专精特新中小企业的企业扶持资金	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关
济源产城融合示范区财政金融局省级高新技术企业奖补资金	财政拨款	150,000.00		其他收益	与收益相关

合 计		5,058,824.98	7,465,347.74	
-----	--	--------------	--------------	--

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

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

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 33.13%（2022 年：36.05%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 85.34%（2022 年：68.58%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 40,883.00 万元（上年年末：31,027.69 万元）。

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

项 目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融负债：					
短期借款	163,105,128.23				163,105,128.23
应付票据	224,220,140.48				224,220,140.48
应付账款	369,490,603.29				369,490,603.29
其他应付款	37,726,844.16	3,514,578.57	1,320,622.05		42,562,044.78
一年内到期的非流动负债	23,607,478.05				23,607,478.05
长期借款		113,900,000.00	104,200,000.00	139,886,444.60	357,986,444.60
租赁负债		142,680.75	622,779.93	1,066,585.26	1,832,045.94
金融负债合计	818,150,194.21	117,557,259.32	106,143,401.98	140,953,029.86	1,182,803,885.37

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

项 目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融负债：					
短期借款	473,963,817.32				473,963,817.32
应付票据	261,254,003.21				261,254,003.21
应付账款	416,601,298.95				416,601,298.95
其他应付款	52,355,397.15	1,282,982.25	727,181.62		54,365,561.02
一年内到期的非流动负债	44,936,262.51				44,936,262.51
长期借款		19,900,000.00	34,200,000.00	120,262,932.47	174,362,932.47

租赁负债		7,189,375.97			7,189,375.97
金融负债合计	1,249,110,779.14	28,372,358.22	34,927,181.62	120,262,932.47	1,432,673,251.45

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

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在美国设立的子公司持有以美元为结算货币的资产外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

期末，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	2,982,240.17	7,653,786.31	141,556,922.32	68,462,608.39
欧元	17,714.64		4,688,915.82	10,982,568.47
合 计	2,999,954.81	7,653,786.31	146,245,838.14	79,445,176.86

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

期末，对于本公司以外币计价的货币资金，假设人民币对外币（主要为对美元和欧元）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 1,096.66 万元（上年年末：约 464.26 万元）。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 45.32%（上年年末：49.69%）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书或贴现	以公允价值计量且其	94,198,889.86	已终止确认	转移了几乎所有的风

	变动计入其他综合收益的金融资产			险与报酬，符合金融资产终止确认条件
票据背书或贴现	以摊余成本计量的金融资产	91,022,722.77	未终止确认	票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移
合计		185,221,612.63		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书或贴现	94,198,889.86	17,697.60
合计		94,198,889.86	17,697.60

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书或贴现	91,022,722.77	91,022,722.77
合计		91,022,722.77	91,022,722.77

其他说明

本公司认为，期末账面价值为 91,022,722.77 元（2022 年 12 月 31 日：155,048,463.19 元）的应收票据贴现或背书不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，不符合金融资产终止确认条件，因此，未终止确认相关应收票据。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	135,735.88		977,235.18	1,112,971.06
(二) 应收款项融资			37,069,273.61	37,069,273.61
(三) 其他非流动金融资产			122,740,922.49	122,740,922.49
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

本公司的金融资产的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差较小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南清水源科技股份有限公司	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米	环保产业的水处理领域	259,063,097	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王志清。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
安徽中旭环境建设有限责任公司	其他关联方

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽中旭环境建设有限责任公司	接受劳务	1,908,049.78			45,877,312.38

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽中旭环境建设有限责任公司	咨询服务	319,607.40	3,796,921.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
济源市思威达环保科技有限公司	81,780,000.00	2022年01月04日	2038年05月28日	否
济源市思威达环保科技有限公司	112,800,000.00	2021年06月29日	2038年05月28日	否
清源水处理	49,200,000.00	2023年10月27日	2024年06月04日	否
陕西安得	10,000,000.00	2023年12月06日	2025年12月06日	否
河南同生	10,000,000.00	2023年08月11日	2024年02月10日	否
清源水处理	14,900,000.00	2023年07月14日	2024年07月14日	否
清源水处理	9,950,000.00	2023年07月14日	2024年07月14日	否
清源水处理	5,600,000.00	2023年07月14日	2024年07月14日	否
清源水处理	1,200,000.00	2023年07月14日	2024年07月14日	否
清源水处理	16,000,000.00	2023年07月14日	2024年07月14日	否
清源水处理	15,500,000.00	2023年07月14日	2024年07月14日	否
清源水处理	6,000,000.00	2023年07月14日	2024年07月14日	否
清源水处理	29,800,000.00	2023年07月31日	2024年07月31日	否
河南同生	30,000,000.00	2023年07月12日	2024年07月12日	否
清源水处理	30,000,000.00	2023年12月25日	2025年12月24日	否
清源水处理	37,300,000.00	2023年08月11日	2024年02月11日	否
清源水处理	800,000.00	2023年08月16日	2024年02月16日	否
清源水处理	26,500,000.00	2023年09月26日	2024年03月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

				毕
王志清、段雪琴	20,000,000.00	2023年10月13日	2024年10月13日	否
王志清、段雪琴	30,000,000.00	2023年07月31日	2024年01月11日	否
王志清、段雪琴	30,000,000.00	2023年06月30日	2024年06月30日	否
清源水处理	70,000,000.00	2023年08月31日	2026年08月31日	否
王志清、段雪琴	9,500,000.00	2023年06月15日	2025年06月15日	否
王志清、段雪琴	22,000,000.00	2023年10月19日	2025年10月19日	否
王志清、段雪琴	18,000,000.00	2023年12月06日	2025年12月06日	否
王志清、段雪琴	30,000,000.00	2023年12月27日	2025年12月27日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,498,422.04	4,304,360.55

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	安徽中旭环境建设有限责任公司			4,046,298.00	277,321.93

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽中旭环境建设有限责任公司	30,931,664.88	35,629,064.84
应付账款	安徽中旭环境建设有限责任公司济源分公司	536,362.22	536,362.22

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员			1,228,033.50	4,530,601.25	1,228,033.50	4,530,601.25		
销售人员			373,000.00	1,336,266.90	373,000.00	1,336,266.90		
研发人员			329,000.00	1,248,089.35	329,000.00	1,248,089.35		
生产人员			562,500.00	2,001,483.75	562,500.00	2,001,483.75		
工程人员			8,500.00	31,088.75	8,500.00	31,088.75		
合计			2,501,033.50	9,147,530.00	2,501,033.50	9,147,530.00		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	2021年9月12日，本公司第五届董事会第六次会议决议通过了《关于〈河南清水源科技股份有限公司2021年员工持股计划管理办法〉的议案》。授予日公允价值确定依据以本公司董事会审议批准《员工持股计划》的当天收盘价，因批准日是周末，公允价值按2021年9月10日（周五）当日市场收盘价。
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票的市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	以审议通过的员工认购名单及认股数量为准
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	39,152,255.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,147,530.00

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	4,530,601.25	
销售人员	1,336,266.90	
研发人员	1,248,089.35	
生产人员	2,001,483.75	
工程人员	31,088.75	
合计	9,147,530.00	

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

股份支付的修改情况	无
股份支付的终止情况	2023 年 11 月 22 日，本公司发布《河南清水源科技股份有限公司关于 2021 年员工持股计划第二个锁定期届满的提示性公告》，本公司 2021 年员工持股计划第二个锁定期将于 2023 年 11 月 23 日届满，该批股票解锁日期为 2023 年 11 月 24 日，可解锁分配的权益份额占本员工持股计划持有权益总额的 50%，对应的标的股票数量为 2,501,053 股，占公司当前总股本的 0.9654%。本公司 2021 年员工持股计划第二个锁定期届满后至存续期届满前，由管理委员会根据持有人会议的授权，择机出售本员工持股计划第二个锁定期可减持的股票。

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
董海燕	清源水处理	劳务纠纷	济源市人民法院	74,510.00	审理中

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				

济源市思威达环保科技有限公司	中长期贷款	81,780,000.00	2021/12/14-2038/5/28	
济源市思威达环保科技有限公司	中长期贷款	112,800,000.00	2021/5/28-2038/5/28	
清源水处理	银行承兑汇票	49,200,000.00	2023/10/27-2024/6/4	
陕西安得	中长期贷款	10,000,000.00	2023/12/6-2025/12/6	
河南同生	流动资金贷款	10,000,000.00	2023/8/11-2024/2/10	
清源水处理	银行承兑汇票	14,900,000.00	2023/7/14-2024/7/14	
清源水处理	银行承兑汇票	9,950,000.00	2023/7/14-2024/7/14	
清源水处理	银行承兑汇票	5,600,000.00	2023/7/14-2024/7/14	
清源水处理	银行承兑汇票	1,200,000.00	2023/7/14-2024/7/14	
清源水处理	银行承兑汇票	16,000,000.00	2023/7/14-2024/7/14	
清源水处理	银行承兑汇票	15,500,000.00	2023/7/14-2024/7/14	
清源水处理	银行承兑汇票	6,000,000.00	2023/7/14-2024/7/14	
清源水处理	银行承兑汇票	29,800,000.00	2023/7/31-2024/7/31	
河南同生	流动资金贷款	30,000,000.00	2023/7/12-2024/7/12	
清源水处理	中长期贷款	30,000,000.00	2023/12/25-2025/12/24	
清源水处理	银行承兑汇票	37,300,000.00	2023/8/11-2024/2/11	
清源水处理	银行承兑汇票	800,000.00	2023/8/16-2024/2/16	
清源水处理	银行承兑汇票	26,500,000.00	2023/9/26-2024/3/26	
二、其他公司				
西安投融资担保有限公司	中长期贷款	5,000,000.00	2024/5/6-2027/5/6	
合 计		492,330,000.00		

其他公司担保说明：

本公司之子公司陕西安得自中国邮政储蓄银行股份有限公司西安市北大明宫支行取得借款 1,000.00 万元，借款期限为 2022 年 5 月 7 日至 2024 年 5 月 6 日，由西安投融资担保有限公司提供担保，同时该事项由本公司、张毅敏、陕西安得与中国电建集团甘肃能源投资有限公司巴基斯坦分公司、国家能源集团宁夏煤业有限责任公司现有的及未来三年将产生的全部应收账款以及其名下一项实用新型专利提供质押反担保，担保期限为自西安投融资担保有限公司代陕西安得向邮政储蓄银行股份有限公司西安市北大明宫支行代偿贷款本金、利息及其他相关费用之次日起三年。截至 2023 年 12 月 31 日贷款余额为 500.00 万元。

（3）其他或有事项

2023 年 7 月，本公司收到河南省济源中级人民法院出具的《刑事判决书》（[2022]豫 96 刑初 3 号），判决追缴河南同生原股东宋颖标、钟盛因合同诈骗的犯罪所得 29,941.3 万元，退赔被害单位本公司（冻结在案的宋颖标、钟盛名下股票 1,186 万股及其孳息返还本公司，上述股票以并购时人民币 23.02 元/股折算价值，不足部分，继续追缴）；追缴被告人宋颖标、钟盛因职务侵占的犯罪所得 1,284.65 万元，退赔被害单位河南同生；追缴背信损害上市公司利益的违法所得 200 万元，退赔被害单位河南同生。判决宋颖标、钟盛应退赔款项属于或有事项形成的或有资产。由于案件尚未进行二审判决，未进入执行程序，结果尚存在不确定性。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2024 年 2 月 5 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，于 2024 年 2 月 8 日召开第六届董事会第三次会议、于 2024 年 2 月 26 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司回购股份用途并注销的议案》，同意回购 200 万股份用于注销并相应减少注册资本”。本次注销完成后，本公司股本将由 259,063,097 股减少至 257,063,097 股。

截至 2024 年 4 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

本公司报告分部包括：

(1) 水处理剂生产与销售；

(2) 工程承包及附属；

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水处理剂生产与销售分部	工程承包及附属分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,087,397,922.28	122,976,007.05	12,180,083.87	-88,008,147.54	1,134,545,865.66
其中：对外交易收入	1,000,398,949.02	122,976,007.05	11,170,909.59		1,134,545,865.66
分部间交易收入	86,998,973.26		1,009,174.28	-88,008,147.54	
其中：主营业务收入	1,060,686,711.19	122,460,050.10	11,029,844.42	-71,594,629.65	1,122,581,976.06
营业成本	988,654,000.25	88,088,766.69	10,316,568.06	-76,983,762.38	1,010,075,572.62
其中：主营业务	981,000,100.84	87,305,767.10	9,701,957.46	-75,101,851.82	1,002,905,973.5

成本					8
营业费用	102,111,062.32	12,787,537.36	8,118,602.49	-1,882,721.24	121,134,480.93
营业利润/(亏损)	37,906,583.20	18,104,423.47	-6,546,452.41	-95,276,977.43	-45,812,423.17
资产总额	3,634,345,522.10	1,128,871,777.71	87,839,255.89	2,093,188,225.31	2,757,868,330.39
负债总额	1,096,154,573.07	596,673,052.14	72,362,500.59	-515,237,923.42	1,249,952,202.38
补充信息:					
1. 资本性支出	5,532,645.66	489,908.24			6,022,553.90
2. 折旧和摊销费用	58,131,492.94	30,837,731.35	3,852,475.55	-44,689.65	92,777,010.19
4. 资产减值损失	14,777,896.97	-7,196,644.59	24,791.17	4,100,636.18	11,706,679.73

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,326,346.46	3,662,483.63
1 至 2 年	964,524.80	2,435,686.53
2 至 3 年	1,587,947.03	4,923,959.92
3 年以上	4,231,005.64	2,494,524.71
3 至 4 年	3,623,546.92	366,819.00
4 至 5 年	144,277.00	1,396,576.42
5 年以上	463,181.72	731,129.29
合计	11,109,823.93	13,516,654.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	11,109,823.93	100.00%	1,043,790.27	9.40%	10,066,033.66	13,516,654.79	100.00%	2,499,079.02	18.49%	11,017,575.77
其中：										
应收水处理剂国内客户	3,471,338.88	31.25%	1,043,790.27	30.07%	2,427,548.61	6,129,513.18	45.35%	2,471,516.52	40.32%	3,657,996.66
应收水处理剂国外客户						1,837,500.00	13.59%	27,562.50	1.50%	1,809,937.50
合并范围内关联方	7,638,485.05	68.75%			7,638,485.05	5,549,641.61	41.06%			5,549,641.61
合计	11,109,823.93	100.00%	1,043,790.27	9.40%	10,066,033.66	13,516,654.79	100.00%	2,499,079.02	18.49%	11,017,575.77

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	905,779.64	43,386.94	4.79%
1至2年	964,524.80	122,863.84	12.74%
2至3年	849,615.72	212,846.53	25.05%
3至4年	143,960.00	84,100.66	58.42%
4至5年	144,277.00	117,410.58	81.38%
5年以上	463,181.72	463,181.72	100.00%
合计	3,471,338.88	1,043,790.27	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,420,566.82		
1至2年			
2至3年	738,331.31		
3至4年	3,479,586.92		
合计	7,638,485.05		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
(1) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况	2,499,079.02		1,455,288.75			1,043,790.27
合计	2,499,079.02		1,455,288.75			1,043,790.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
清水源（上海）环保科技有限公司	4,807,176.05		4,807,176.05	43.27%	
河南同生环境工程有限公司	2,809,276.82		2,809,276.82	25.29%	
郑州同济环保工程有限公司	495,292.21		495,292.21	4.46%	23,724.55
济源新愚公城乡发展有限公司	369,000.00		369,000.00	3.32%	47,004.24
枣庄碧泉环保工程有限公司	364,007.44		364,007.44	3.27%	91,191.49
合计	8,844,752.52		8,844,752.52	79.61%	161,920.28

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	127,019,354.13	156,853,850.46
合计	127,019,354.13	156,853,850.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	126,959,834.47	152,171,241.14
往来款及其他		4,298,688.00
出口退税		413,380.11
备用金	45,060.84	255,571.70
保证金及押金	16,583.00	20,983.00
合计	127,021,478.31	157,159,863.95

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	39,965,997.88	54,873,409.05
1 至 2 年	635.80	75,796,051.14
2 至 3 年	69,471,660.88	22,896,937.88
3 年以上	17,583,183.75	3,593,465.88
3 至 4 年	17,568,600.75	3,567,992.88
4 至 5 年		18,983.00
5 年以上	14,583.00	6,490.00
合计	127,021,478.31	157,159,863.95

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	127,021,478.31	100.00%	2,124.18	0.01%	127,019,354.13	157,153,373.95	100.00%	299,523.49	0.19%	156,853,850.46
其中：										
应收关联方款项	126,959,834.47	99.95%			126,959,834.47	152,171,241.14	96.83%			
应收往来款及其他						4,298,688.00	2.74%	294,107.45	6.70%	4,004,580.55
应收出口退税						413,380.11	0.26%	206.69	0.05%	413,173.42
应收备用金	45,060.84	0.04%	2,041.26	4.53%	43,019.58	255,571.70	0.16%	11,594.43	4.54%	243,977.27
应收保证金及押金	16,583.00	0.01%	82.92	0.50%	16,500.08	20,983.00	0.01%	104.92	0.50%	20,878.08
合计	127,021,478.31	100.00%	2,124.18	0.01%	127,019,354.13	157,153,373.95	100.00%	299,523.49	0.19%	156,853,850.46

按组合计提坏账准备：应收关联方款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方款项	126,959,834.47	0.00	0.00%
合计	126,959,834.47	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收备用金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收备用金	45,060.84	2,041.26	4.53%
合计	45,060.84	2,041.26	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收保证金及押金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收保证金及押金	16,583.00	82.92	0.50%
合计	16,583.00	82.92	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	299,523.49		6,490.00	306,013.49
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	297,399.31			297,399.31
本期转销			6,490.00	6,490.00
2023 年 12 月 31 日余额	2,124.18			2,124.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	306,013.49		297,399.31	6,490.00		2,124.18
合计	306,013.49		297,399.31	6,490.00		2,124.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,490.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
清水源（北京）投资有限公司	内部往来款	57,623,629.00	2-3 年	45.37%	
清源水处理	内部往来款	36,965,209.62	1 年以内 2-4 年	29.10%	
汝州同生水务有限公司	内部往来款	20,171,350.09	2 年以内	15.88%	
济源市思威达环保科技有限公司	内部往来款	10,286,988.33	1 年以内	8.10%	
陕西安得	内部往来款	1,912,657.43	1 年以内	1.51%	
合计		126,959,834.47		99.96%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,622,961,307.77		1,622,961,307.77	1,625,337,543.96		1,625,337,543.96
合计	1,622,961,307.77		1,622,961,307.77	1,625,337,543.96		1,625,337,543.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

清水源处理	524,263,234.12					4,615,301.98	528,878,536.10	
清水源（上海）环保科技有限公司	47,585,587.19		3,000,000.00			86,062.81	50,671,650.00	
清水源（北京）投资有限公司	5,493,401.11						5,493,401.11	
艾驰环保有限公司	2,700,080.00						2,700,080.00	
济源市思威达环保科技有限公司	64,147,575.00			16,010,640.00		4,215,256.93	52,352,191.93	
海南自贸区清水源环境科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
陕西安得	213,573,452.79					759,517.09	214,332,969.88	
河南同生	747,574,213.75					958,265.00	748,532,478.75	
合计	1,625,337,543.96		3,000,000.00	16,010,640.00		10,634,403.81	1,622,961,307.77	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,841,100.87	59,561,086.86	215,304,308.40	194,882,031.47
其他业务	4,245,053.66	595,214.27	7,024,735.33	35,339.75
合计	77,086,154.53	60,156,301.13	222,329,043.73	194,917,371.22

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
主营业务：								
水处理剂及衍生产 品	69,515,39 3.78	57,021,62 4.61					69,515,39 3.78	57,021,62 4.61
设备销售	3,325,707 .09	2,539,462 .25					3,325,707 .09	2,539,462 .25
小 计	72,841,10 0.87	59,561,08 6.86					72,841,10 0.87	59,561,08 6.86
其他业务：								
销售材料								
其他	2,866,840 .61	595,214.2 7					2,866,840 .61	595,214.2 7
租赁收入	1,378,213 .05						1,378,213 .05	
小 计	4,245,053 .66	595,214.2 7					4,245,053 .66	595,214.2 7
按经营地区 分类								
其中：								
市场或客 户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
合计	77,086,154.53	60,156,301.13					77,086,154.53	60,156,301.13

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	95,000,000.00	31,700,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	221,340.36	
购买子公司少数股东股权产生的投资收益	-72,103.57	
可以终止确认的承兑汇票贴现息		-251,195.27
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-133,307,407.92
合计	95,149,236.79	-101,858,603.19

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	886,064.91	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司	4,220,690.41	

损益产生持续影响的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-32,244,723.47	
债务重组损益	-9,906.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,419,902.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-72,103.57	
减：所得税影响额	-8,338,264.61	
少数股东权益影响额（税后）	139,679.00	
合计	-26,441,295.08	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为集团购买思威达少数股东股权产生的亏损。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.70%	-0.2155	-0.2155
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.95%	-0.1134	-0.1134

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他