

证券代码：301203

公司简称：国泰环保



杭州国泰环保科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

- 一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。
- 二、公司负责人陈柏校、主管会计工作负责人陈华琴及会计机构负责人（会计主管人员）李雅萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈柏校	董事长	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2025-021	夏玉坤

- 四、本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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。
- 五、公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。
- 六、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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理、环境和社会 .....	25
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 债券相关情况 .....	35
第八节 财务报告 .....	36

## 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 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。

(三) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、国泰环保	指	杭州国泰环保科技股份有限公司
文信实业	指	江西文信实业有限公司
国泰建设	指	浙江国泰建设集团有限公司，曾用名杭州萧山第二建筑工程有限公司
永通投资	指	杭州永通投资管理有限公司
杭州旦源	指	杭州旦源环保科技有限公司
绍兴泰谱	指	绍兴泰谱环保科技有限公司
杭州真一	指	杭州真一环保科技有限公司
上海旦源	指	上海旦源环保科技有限公司
杭州民安	指	杭州民安环境工程有限公司
国泰环境	指	杭州国泰环境发展有限公司
江西国泰	指	江西省国泰环保有限公司
杭州泓源	指	杭州泓源环保服务有限公司
《公司章程》	指	《杭州国泰环保科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
报告期期末、报告期末	指	2025 年 6 月 30 日
污泥	指	在水和污水处理过程中产生的含水率不同的半固态或固态沉淀物质，不包括栅渣、浮渣和沉砂，是一种由有机残片、细菌菌体、无机颗粒、胶体等组成的极其复杂的非均质体
含水率	指	污泥中所含水分的重量与污泥总重量之比的百分数
芬顿污泥	指	污水处理厂采用芬顿氧化法处理污水产生的污泥，含水率通常为 96-99%
气浮污泥	指	污水处理厂采用压力溶气浮选的工艺方法处理得到的污泥
湿污泥	指	经带机、离心机等机械脱水后得到的污泥，含水率通常在 80%左右
脱水滤液	指	压滤脱水过程中从污泥中分离出的液体
脱水干泥、干泥	指	污泥脱水后含水率较低的污泥
热干化	指	通过污泥与热媒之间的传热作用，脱除（蒸发）污泥中水分的污泥处理工艺过程
机械脱水	指	采用带机脱水、离心机、板框压滤机及隔膜压滤机等机械设备实现固液分离的脱水方式
传统深度脱水	指	通过添加无机物与絮凝剂（如铁盐+石灰调理），并结合高压压滤机等机械设备脱水的污泥处理技术，运用该技术处理后污泥含水率通常为 60%左右
公司深度脱水	指	公司自主研发的污泥深度脱水技术，运用该技术脱水后污泥含水率达到 45%左右，部分污泥可以脱水至 40%以下
铁质校正剂	指	能补充水泥生产原料中氧化铁成分，调整水泥产品中氧化铁含量的水泥生产原料
粘滞区	指	通常在含水率大约 55-65%时，污泥粘性大、易结团，这一阶段和状态称为粘滞区
热值	指	单位质量的燃料完全燃烧时所放出的热量

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	国泰环保	股票代码	301203
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州国泰环保科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国泰环保		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Guotai Environmental Protection Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GTEP		
公司的法定代表人	陈柏校		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈家良	田群超
联系地址	浙江省杭州市萧山区金惠路 398 号 8 楼	浙江省杭州市萧山区金惠路 398 号 8 楼
电话	0571-83733615	0571-83733615
传真	0571-82896399	0571-82896399
电子信箱	gthb@mail.hzgtb.com	gthb@mail.hzgtb.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	166,987,559.50	168,905,803.49	-1.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,034,872.37	70,551,247.35	-6.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,018,176.57	70,076,887.06	-10.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,188,433.85	41,387,149.48	47.84%
基本每股收益（元/股）	0.83	0.88	-5.68%
稀释每股收益（元/股）	0.83	0.88	-5.68%
加权平均净资产收益率	4.63%	4.86%	-0.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,519,388,853.98	1,522,485,043.60	-0.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,449,170,448.49	1,447,135,576.12	0.14%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	522,863.39	主要系使用权资产处置损益
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	2,702,089.57	主要系财政补助

损益产生持续影响的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	814,780.42	主要系理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,832.39	主要系交通事故赔偿款支出
减：所得税影响额	580,458.09	
少数股东权益影响额（税后）	244,747.10	
合计	3,016,695.80	

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司所从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

公司主营业务为污泥处理服务、污泥处理和新能源产业环保成套设备制造销售、水环境生态修复等。

#### 1、污泥处理

公司专注于污水处理厂污泥处理、处置与资源化，致力于打通全过程技术链条，为解决我国污泥处理处置难题提供了一条经济效率高、关键装备国产化、资源利用率高、能源节约且碳减排效果显著的新路线、新途径。

公司污泥处理服务依托公司自主研发的多项核心技术为客户提供污泥处理运营服务，将城市、工业污水处理厂产生的污泥深度脱水燃料化，脱水干泥用于高温焚烧发电或水泥生产利用，实现污泥的闭环处置与资源化。

公司污泥处理项目累计总规模约 300 万吨/年，领先同业上市公司。而且公司污泥处置项目的性价比及效率水平突出，公司典型污泥处置项目相较于采用海外技术项目，可节约投资 90%、运营期缩减运营成本 50%，深度脱水工艺比热干化工艺节能 90%以上。依靠领先的市场地位与技术优势，公司正加速开拓经济发达地区的大中型城市的污泥处理处置项目。

#### (1) 主要项目

项目	介绍
1、临江项目	<p>临江项目于 2007 年由公司投资建设与运行，系公司首个污泥深度脱水技术产业化应用项目。项目稳定运行多年后，业主单位 2017 年采用公司技术自行投资建设“萧山区 4000 吨/日污泥处理工程项目”，污泥设计处理能力为 4000 吨/日。2018 年 2 月至今，公司以委托运营模式为其提供污泥处理服务。至今，临江项目已连续稳定运行超过 18 年。</p> <p>该项目主要处理临江污水处理厂产生的污泥、周边企业污泥及周边地区其他城市的生活污泥、存量填埋污泥、通沟污泥、企业预处理污泥、垃圾渗滤液污泥及餐厨污泥等。</p>
2、七格项目	<p>七格项目于 2009 年由公司投资建设和运行，系公司首个城市生活污水污泥深度脱水技术的产业化应用项目。项目稳定运行多年后，业主单位 2018 年采用公司技术自行投资建设“杭州市七格污水处理厂污泥处理提升工程项目”，污泥设计处理能力为 1600 吨/日。2019 年 7 月至今，公司以委托运营模式为其提供污泥处理服务。至今，公司七格项目已连续稳定运行超过 16 年。</p> <p>七格项目为杭州七格污水处理厂提供污泥处理服务，七格污水处理厂承担了杭州主城区 96% 以上的生活污水处理量，污水处理规模为 150 万 m<sup>3</sup>/日。</p>
3、绍兴项目	<p>绍兴项目由公司投资建设，于 2012 年投运，该项目已连续稳定运行超过 13 年。2017 年以前，公司主要处理含水率 80% 左右的污泥；2017 年开始主要处理绍兴水处理提标改造后产生的气浮污泥，目前污泥设计处理规模为 1000 吨/日。</p> <p>该项目主要为绍兴水处理提供污泥处理服务，还接收处理周边工业企业预处理污泥。绍兴水处理污水处理规模为：工业污水 60 万 m<sup>3</sup>/日、生活污水 30 万 m<sup>3</sup>/日，合计处理规模 90 万 m<sup>3</sup>/日。</p>

#### (2) 公司污泥处理所处行业地位、技术水平和特点

公司在污泥处理行业主要竞争优势体现在以下方面：

核心技术优势明显。与传统技术相比，公司技术在经济性（大幅度降低投资和运行成本）、节能降碳、闭环处置资源化、安全稳定性和普遍适应性等方面具有优势。

处理规模国内领先。目前公司污泥处理项目总规模约 300 万吨/年，领先国内同行业上市公司。其中，杭州临江 4000 吨/日项目是目前国内单体规模最大的污泥处理项目。杭州七格项目、绍兴项目等多个大型项目稳定运行十年以上。

标杆服务口碑卓著。国内规模最大的前 8 家特大型污水处理厂中，已有三家应用公司的污泥处理技术。公司污泥处理技术装备自主研发。

## 2、污泥处理和新能源产业环保成套设备制造销售

公司在污泥处理、油泥处理、高盐废水处理、其他新型污水处理工艺与装备、VOC 处理与资源化、油田污染治理等领域实现成套装备研发与应用，还对新能源、新材料行业副产物、废弃物进行高值转化技术创新与成套装备设计。其中，正极 NMP 回收系统及负极热能回收设备可以满足锂电池生产企业在涂布烘烤过程中挥发的 NMP 和热能回收利用需求，污水处理站设备则为客户设计了一种专门针对锂电池生产污水的处理工艺及设备。2024 年，公司自主研发设计的芬顿高级氧化污水处理成套设备，已应用于某 12 万吨/日印染污水处理项目。目前公司正在推进锂电行业 VOC 处理与资源化成套装备出海欧洲、油泥处理与其他油田污染治理成套装备出海中东等海外业务。

## 3、生态环境修复

公司作为生态环境修复领域的先行者，始终坚持以技术创新为核心驱动力，主要技术包括河湖底泥污染控制技术、引水净化技术、生态系统循环净化技术等。河湖底泥污染控制技术是主要对受污染河流、湖泊内源污染物的清理、处理及处置，是河湖水环境治理系统的关键之一，通过对河湖底泥处置技术，清理河湖底部污染物，并通过减量化、无害化、稳定化等系列措施，最终实现河湖底泥的资源化利用；引水净化技术通过分析流域内入河污染负荷总量、充分挖掘流域水资源用于河道补水、采取水力调控的手段改善河道水动力条件，采用净化技术改善补水水质，增强水体循环；生态系统循环净化技术构建稳定的“水生植物—水生动物—微生物群落”共生体系，恢复“草型清水态”自净系统，提高水体的自净能力和水环境质量。

## （二）经营模式

### 1、污泥处理服务经营模式

#### （1）现有项目

##### 1) 运营模式和期限

报告期内，公司污泥处理项目及运营模式如下表所示：

序号	项目名称	业主单位	运营模式	运营期间
1	七格项目	杭州排水	自建运营（BOO）	2009 年至 2019 年 6 月
			委托运营（O&M）	2019 年 7 月至 2031 年 6 月
2	临江项目	萧山污水处理	自建运营（BOO）	2007 年至 2018 年 1 月
		杭州蓝成	委托运营（O&M）	2018 年 2 月至 2033 年 1 月
3	绍兴项目	绍兴水处理	自建运营（BOO）	2012 年至 2030 年 4 月

#### （2）定价结算模式和价格调整机制

公司污泥处理的收费价格一般以招投标、政府核价或同类业务市场价格为基础协商谈判等方式确定。

公司的运营合同对服务内容、服务时间、地点、服务标准、结算方式、违约责任等事项予以约定，具体视运营项目的实际情况而定。

公司与业主单位签订合同时一般已约定了合同期内污泥处理价格的调价机制，调价周期通常为 2-3 年，若在一个周期内原材料、处理服务要求等因素发生重大变化，双方可以协商进行价格调整。

#### （2）新业务承接

##### 1) 目标城市

公司污泥处理服务的主要目标项目为 500 吨/日（污泥含水率 80%计）以上规模的污泥处理项目，在项目稳定运行且处理能力有富余的情况下，可接收项目周边地区小型污水处理厂及企业产生的污泥。

公司目标项目的业务承接主要定位于经济发达地区的大中型城市，主要基于如下原因：①大中型城市污泥量较大，存在迫切的污泥处理需求。②大中型城市污水处理厂规模较大，单个污水处理厂的污泥产生量也较多。③大中型城市或

其周边地区一般建设有垃圾焚烧厂、热电厂以及水泥厂等协同处置单位，可为脱水干泥的就近多元化处置与资源化提供条件。

## 2) 客户类型

公司污泥处理服务的客户可以是污泥产生单位，如污水处理厂或其主管单位，也可以是污泥集中接收处理单位，如各城市已建成的污泥处理项目。

公司为客户提供污泥处理服务需要结合公司自主研发的污泥处理工艺路线和成套装备，主要有以下两种方式：

①新项目建设采用公司技术路线并配套新设备；

②客户现有污泥处理设施改造提升：如为采用传统深度脱水或热干化技术路线的客户完整的工艺路线改造和成套设备，并提供运营服务。基于公司技术路线在经济性、节能降碳、运行稳定性等方面的全面优势，技术改造和委托运营通常可为客户大幅度减低污泥处理成本，减少污泥处理过程碳排放，并提高运行稳定性，为客户实现经济效益、社会效益和环境效益的多种增效。

与采用国际品牌污泥热干化技术的项目相比，公司技术可节省投资 90%以上，节约运营成本 50%以上，同时公司深度脱水工艺比热干化工艺节能 90%以上。因此，公司技术在经济性和节能降碳方面的显著优势为存量项目客户提供了采用公司技术和装备进行改造升级的内生需求。公司可考虑通过业务合作、股权合作、并购、合同能源管理等多种模式，承接存量传统工艺项目升级和代运营业务，大幅降低项目运行成本，与客户共享增效收益，并实现显著的碳减排效益。

## 2、成套设备销售经营模式

公司根据客户需求和项目实际情况设计、集成并销售定制化环保成套设备。目前公司成套设备主要包括污泥处理成套设备和新能源产业链环保成套装备，其中污泥处置成套设备与公司核心业务污泥处理形成良好协同。

经过公司的持续研发、工程实践与技术积累，公司在节能环保、废弃物高值资源化等方面已取得多项技术突破，未来还将进一步推广高盐废水处理与资源化、硫自养反硝化、芬顿高级氧化等污水处理成套装备，助力污水处理低碳化和资源化升级。

## 3、水环境生态修复经营模式

水环境生态修复业务，主要客户为地方政府，公司通过招投标、政府应急采购等方式获得项目，服务内容通常分为环保工程或技术服务。

## 二、核心竞争力分析

### （一）研发与人才优势

#### 1、研发创新体系与技术储备

公司高度重视研发创新体系建设，根据市场环境变化以及经营发展的需要，公司设立技术中心。公司的研发工作在总工程师的指导下进行，由技术中心统一实施与管理，公司技术中心自 2015 年以来被认定为“浙江省企业技术中心”，2017 年被认定为浙江省省级企业研究院。公司制定了技术研发管理制度，规范了研究开发工作，对技术中心的职责分工、项目立项与实施管理、技术保密与知识产权管理、人才管理等方面都进行了明确的规定。

为满足不断变化的政策要求和市场需求，实现可持续发展，加快技术积累和服务水平的不断提升，公司持续不断进行研发活动。在污泥处理领域，结合自身业务特点和发展目标，公司主要围绕以下方面进行研发：（1）持续适应污泥的变化；（2）后续处置路径的变化；（3）降耗提质增效；（4）技术储备，为新项目做技术积累；（5）生产的环保性与自动化。公司前期在污泥处理处置领域的技术积累，为后续公司成套设备制造业务的开展提供了技术支持，为公司在污泥处理等领域的进一步研发探索奠定了基础。

报告期内，根据公司业务发展和新业务领域拓展需要，公司在污水处理、水环境生态修复、新能源配套环保成套装备、高端化学品合成等新领域开展技术研发和储备。

## 2、人才储备优势

公司重视人才的培养和研发技术团队的建设，通过自主培养、产学研合作以及高层次人才引进等方式不断扩充技术研发队伍，为公司技术创新提供人才基础。在人才培养方面，公司鼓励员工根据岗位、实际工作需要参加进修和技术等级培训，并部分承担员工的培养进修费用。在人才引进方面，公司根据生产经营需要积极开展优秀人才引进工作，逐步壮大研发技术队伍，为公司未来业务拓展与长期发展打好人才基础，保障公司高质量发展。在产学研合作方面，公司积极推进与同济大学、浙江工业大学、青岛理工大学等院校、科研院所的交流合作，将前沿理论与工程化应用经验融合，提高公司创新能力。

公司技术研发创始团队集聚了化工、材料学、机械制造与装备、电气与自动化等多个专业领域的人员，为成功研发创新型污泥深度脱水奠定了专业基础。公司技术研发创始团队掌握各类污泥的泥性特征，充分了解各类化工原料的性能、价格，能够为性价比合适的污泥调理药剂的选择优化提供依据；团队成员具备材料学、各类化工机械、装备的知识与经验以及丰富、扎实的化工单元操作技术，为技术的产业化应用提供条件。多层次的人才结构和跨学科专业背景的团队，为公司不断完善污泥处理技术、保持核心技术的先进性提供了人才保障。

## （二）技术与运营优势

### 1、公司项目和技术具有标杆效应

公司作为国内较早开始从事污泥处理的企业之一，基于对自身技术优势与对行业的前瞻性判断，确定了机械脱水技术路线，选择将实现“本质改善脱水性能”的污泥调理药剂配方和简洁高效的成套装备作为公司技术研发的重点。公司成功开发了污泥深度脱水技术，通过独创的调理药剂配方和工艺，本质上改善污泥脱水性能，在常温低压条件下实现了污泥脱水减量至含水率 45%左右。同时经过近二十年持续技术研发和工程实践，公司建立和发展了涵盖适应多种来源污泥的深度脱水技术、脱水干泥多途径处置资源化利用技术以及成套设备设计与集成技术等在内的污泥处理处置技术体系。2020 年 12 月，朱利中院士为组长的专家组作出鉴定意见，认为公司技术成果为解决我国污泥处理处置难题提供了一种高效、实用的工艺技术和成套装备，技术整体达到国内领先水平，其中城市生活污水、工业污水污泥深度脱水及其流化床焚烧协同技术达到国际先进水平。

公司临江项目、七格项目和绍兴项目自建设运营以来经历多次技改和改扩建，目前处理规模已分别扩大至 4000 吨/日、1600 吨/日和 1000 吨/日，能够处理的污泥也由单一的工业污泥扩展为可接收处理不同含水率、不同种类的污泥，项目稳定运营时间均已超过 10 年。公司协助实现该等项目污泥处理规模的不断提升与长期稳定运行，不仅为服务的污水处理厂的平稳运行提供支持，还为解决项目所在地区的污泥处理处置难题提供助力，体现了公司在污泥处理专业领域具备较强的综合技术实力和产业化能力。

### 2、公司技术优势的具体体现

公司深度脱水技术通过专用调理药剂、调理工艺以及成套装备的协同应用，能够在常温低压条件下将多种含水率（65%~80%~99%）污泥深度脱水至 45%左右，跨越污泥粘滞区，实现了工业污水污泥、生活污水污泥等多种污泥处理的大规模工程化应用。公司技术优势体现在经济效率、安全稳定性、普遍适应性、节能减排、资源化等五个方面：

①经济效率。与机械脱水技术或其他深度脱水技术相比，公司能够以相近的成本实现更明显的脱水减量效果；与热干化技术相比，公司能够以更低的成本实现相近的脱水减量效果。根据 E20 数据研究中心统计，公司深度脱水技术的吨投资成本和运营成本分别约为热干化技术路线的 1/5 和 1/5，约为常规机械脱水路线的 1/3 和 1/2，公司技术在满足业单位效率要求的前提下，具有成本优势。

②安全稳定性。公司深度脱水技术在常温、低压条件下脱水减量，不需要外加热源或高压压滤设备，与热干化技术和采用高压设备的机械脱水技术相比，安全稳定性更高。同时，常温低压脱水可避免高温情况下恶臭性气体释放问题，更易控制二次污染。公司临江项目、七格项目和绍兴项目已分别连续无故障稳定运行多年，项目运行期间经历了业主单

位的污水水质变化、污水处理工艺改变、提标改造、后续处置路径变化及改扩建等，公司始终可保质保量完成污泥处理任务，表明公司技术安全稳定性强。

③普遍适应性。公司构建了完善的污泥处理处置技术体系，首先是能够根据污泥来源、性质以及含水率等特征选用不同的调理药剂配方实现污泥脱水减量，其次是调理药剂配方与工艺根据后续处置路径的变化针对性优化，公司处理产生的脱水干泥能够满足后续单独焚烧、协同焚烧、建材利用等多元化处置与资源化要求。因此，相较于其他技术，公司技术在污泥种类和后续处置路径方面的适应性更强，对业主单位污泥特征的接纳度较高、受后续处置单位的制约较小，更有利于实现项目的长期稳定运行，契合业主单位要求。

④节能减排。与“机械脱水+热干化”两段式技术相比，公司深度脱水技术在调理改性环节实现了污泥脱水性能的大幅改善，能够在常温低压条件下以机械压滤方式实现污泥脱水减量，因此在污泥处理过程的能耗节约 90%以上。同时，公司深度脱水后产生的脱水干泥满足清洁焚烧要求，可以将污泥中的有机物高温燃烧分解，产生热能并副产蒸汽或发电成为清洁能源，在污泥处理处置全过程的节能减排方面具有先进性。

⑤资源化。公司脱水后的干泥可通过单独焚烧、热电厂协同焚烧等将污泥中的有机质和污染物成分充分燃烧释放热能转化为蒸汽，可外供或发电，蒸汽或绿电作为清洁能源输出，实现污泥处理处置过程能量净输出，焚烧灰渣可作为建筑材料综合利用，从而实现污泥彻底的无害化与资源化闭环处置。对于芬顿污泥、气浮污泥等深度氧化污泥，公司通过在污泥处理过程中富集污泥中的铁元素，使得产生的脱水干泥中铁含量达到水泥生产用铁质校正剂要求，可替代水泥生产过程所需的含铁矿物原料，充分发挥污泥中铁元素的资源价值。

### 3、公司新技术与市场需求深度融合

公司深耕环保行业二十余年，重视技术研发与创新，致力于完善污泥处理处置技术体系。在项目长期运营过程中，公司根据政策导向、环保要求、业主单位需求等，不断优化公司污泥处理工艺、降耗提质增效，在满足业主单位处理要求的同时，能够兼顾低碳环保和环境友好目标，完整实现污泥的无害化与资源化。

在低碳环保方面，采用公司深度脱水技术的污泥脱水减量化过程能耗仅为需外加热源的污泥热干化技术的 10%以下，从而降低了污泥处理处置全过程的能耗，进而减少了二氧化碳排放，实现了公司技术与“双碳”政策的深度融合。

在环境友好方面，以七格项目为例，该项目距离居民区较近，周边环境质量要求较高。公司运用深度脱水技术、废气高效收集处理工艺与装备，在保质保量完成污泥处理任务的同时，废气处理后的主要污染物指标显著优于标准限值，为七格项目的长期稳定运行提供了重要保障，并实现了公司技术与客户需求的深度融合。

以自主研发的处理处置技术为依托，公司为多个大规模污水处理厂提供了十余年的污泥处理运营服务，适应了其间环保政策、污水处理厂提标改造、污泥来源与种类以及业主单位需求变化等多种变化，实现了技术与市场需求深度融合。

随着节能环保要求的提高以及欧盟《新电池法》的发布，新能源汽车等新兴产品对锂电池动力源的需求不断增长，促进了锂电池行业的快速发展。作为锂电池电极生产最常用的辅助溶剂，NMP 的需求量巨大。公司研发的锂电池生产过程溶剂（NMP）及余热回收与循环利用成套装备，能够有效提高 NMP 的回收利用率，且全过程对空排放浓度低于欧盟标准，推动锂电池行业绿色低碳、可持续发展。

### 4、公司新技术与循环经济深度融合

公司遵循循环经济理念，在污泥处理过程中控制重要成分的定向转移，将污泥中的各类污染物和资源组分最大限度地富集在干泥中，降低脱水滤液的污染负荷并为干泥后续多途径处置与资源化创造条件。

对于有机质含量较高的污泥，运用公司深度脱水技术处理使污泥中有机物与其他污染物得到富集，转化为低热值燃料化干泥，焚烧时副产蒸汽或发电，输出清洁能源。公司深度脱水技术在污泥脱水减量化环节无需外加热源，在消耗较少电能的前提下脱除湿污泥中的大部分水分，降低污泥的含水率，使脱水干泥热值大幅度提升，后续焚烧时污泥中热值资源得到回收利用转化为蒸汽或者电能，对外输出清洁能源，实现污泥无害化与资源化。

对于芬顿污泥、气浮污泥等铁元素含量较高的污泥，通过公司研发的污泥中铁元素的富集技术，产生的脱水干泥中铁含量达到水泥生产用铁质校正剂要求，使污泥中含铁元素的资源价值得到充分发挥，实现污泥无害化与资源化。

公司深度脱水技术不仅使污泥脱水减量，还可为脱水干泥后续清洁焚烧、水泥生产利用等多途径处置与资源化创造了条件，实现污泥的全过程闭环处置。公司技术的推广运用对循环经济在污泥处理领域的应用有重要意义。

### 5、公司新技术与国家绿色发展战略深度融合

中共中央关于加快经济社会发展全面绿色转型提出了新的意见，推动经济社会发展绿色化、低碳化，是实现高质量发展的关键环节，是解决我国资源环境生态问题的基础之策。

作为国家能源战略储备体系的核心要素，天然气在推动能源结构低碳转型、构建安全稳定供应体系中发挥着关键作用。通过提升天然气在能源消费中的占比，不仅能够有效降低对煤炭、石油等传统能源的过度依赖，还能显著增强国家能源供应的韧性与多元化程度。在此背景下，“西气东输”这一国家级能源大动脉工程应运而生，成为连接西部资源产地与东部消费市场的重要纽带。自 2023 年起，公司积极响应国家能源战略部署，已专项投入研发资金，在西气东输气源地新疆开展系统性取样分析与工艺研究。针对油气田采出水问题，通过公司多级蒸发结晶、高效膜分离及精细化调控工艺，将传统治理难题转化为工业级氯化钠、硫酸钠等精制盐产品，纯度可达 99% 以上，回收的水资源还可以用于盐碱地改良，推动油气田等重污染行业向绿色循环转型。

公司创新技术在多个领域均有成功的实际应用，高度契合国家发展战略。在解决化工、新能源等行业资源循环情况下，不仅实现了环境效益与经济效益的双赢，更形成了可复制推广的绿色转型方案。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	166,987,559.50	168,905,803.49	-1.14%	
营业成本	75,539,813.40	76,961,485.81	-1.85%	
销售费用	1,557,460.36	979,680.54	58.98%	主要系本期中标服务费、职工薪酬增加所致
管理费用	11,008,353.23	11,698,778.62	-5.90%	
财务费用	-9,709,497.42	-11,955,322.24	18.79%	
所得税费用	10,262,811.46	11,008,762.93	-6.78%	
研发投入	8,088,431.11	9,168,373.16	-11.78%	
经营活动产生的现金流量净额	61,188,433.85	41,387,149.48	47.84%	主要系本期库存商品采购减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-54,790,623.09	-19,893,772.00	-175.42%	主要系本期购买结构性存款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-66,009,102.79	-122,426,081.78	46.08%	主要系本期股利分配减少所致
现金及现金等价物净增加额	-59,611,292.03	-100,932,704.30	-40.94%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
污泥处理服务	154,517,243.13	68,406,253.82	55.73%	12.22%	25.32%	-4.63%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入 金额 (万元)	数量	未确认 收入 金额 (万元)
			数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)				
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元）										
项目名称	订单金额 (万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入 (万元)	累计确认收入 (万元)	回款金额 (万元)	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的投资 金额 (万元)	本期确认收入 金额 (万元)	未完成投资 金额 (万元)	数量	运营 收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)								
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%以上且金额超过 5000 万元）														
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资 金额 (万元)	累计投资 金额 (万元)	未完成投资 金额 (万元)	确认收入 (万元)	进度是否达预期，如未达到披露原因							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10%以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上且金额超过 100 万）														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	回款金额 (万元)	是否存在不能正常履约的情形，如存在请详细披露原因							

#### 四、非主营业务分析

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	1,026,646.00	1.34%	主要系理财产品投资收益	否
资产减值	-24,391.74	-0.03%	系合同资产减值准备	否

营业外支出	197,832.39	0.26%	主要系交通事故赔偿支出	否
-------	------------	-------	-------------	---

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	957,848,530.41	63.04%	946,549,625.11	62.17%	0.87%	
应收账款	164,437,170.88	10.82%	138,225,589.34	9.08%	1.74%	
合同资产	582,061.27	0.04%	606,453.01	0.04%	0.00%	
存货	1,955,709.75	0.13%	14,149,620.30	0.93%	-0.80%	
投资性房地产	-	-	-	-	-	
长期股权投资	13,817,515.58	0.91%	-	-	0.91%	
固定资产	13,017,209.54	0.86%	14,288,066.22	0.94%	-0.08%	
在建工程	226,376,382.80	14.90%	221,257,354.06	14.53%	0.37%	
使用权资产	5,455,787.01	0.36%	4,309,678.17	0.28%	0.08%	
合同负债	810,662.79	0.05%	2,438,897.52	0.16%	-0.11%	
租赁负债	2,355,465.34	0.16%	1,820,032.30	0.12%	0.04%	

### 2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

### 3、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）	32,000,000.00						-32,000,000.00	
5.其他非流动金融资产	30,000,000.00							30,000,000.00
应收款项融资	23,286,203.22						-10,078,591.21	13,207,612.01
上述合计	85,286,203.22						-42,078,591.21	43,207,612.01
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1、交易性金融资产-32,000,000.00元，系报告期结构性存款到期收回所致。

2、应收款项融资-10,078,591.21 元，系信用等级较高的应收票据在报告期接收、承兑、转让等净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末共 16,399,077.23 元货币资金受限，主要系保函保证金、ETC 保证金及未到期应收利息。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,119,028.74	16,946,325.08	-69.79%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
成套设备制造基地项目	自建	是	节能环保行业	307,835.07	16,312,581.27	募集资金、自有资金	12.00%			公司在实施成套设备制造基地项目过程中，综合考虑了当前经济环境的不确定性、行业发展周期的波动及公司整体运营的实际情况。为了保障募集资金的安全和有效利用，公司采取了更为谨慎的决策方式，以确保资源合理配置，导致项目投资进度不及预期。基于项目实际进展情况和资金使用安排，公	2024年12月10日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2024-030《关于募投项目延期的公告》

										司在审慎评估后，决定在募集资金用途不发生变更的情况下，对该募投项目进行延期，将该项目达到预定可使用状态日期由原定的 2025 年 1 月 15 日延后至 2026 年 1 月 15 日。		
研发中心项目	自建	是	节能环保行业	879,724.20	67,364,649.40	募集资金、自有资金	50.00%			公司董事会和管理层高度重视并积极推进研发中心项目建设。在实际推进过程中，公司结合研发工作开展与实际业务发展的需要，对研发中心项目的设计进行了适当的主动调整，使得施工进度未达原计划水平。鉴于项目当前的实施进度和公司整体业务发展规划，公司在审慎评估后，决定在募集资金用途不发生变更的情况下，对该募投项目进行延期，将该项目达到预定可使用状态日期由原定的 2024 年 12 月 9 日延后至 2025 年 12 月 9 日。	2024 年 12 月 10 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2024-030《关于募投项目延期的公告》
科创中心项目	自建	是	节能环保行业	3,711,664.95	134,325,266.28	自有资金	55.00%			无		
零星工程	自建	是	节能环保行业	219,804.52	8,373,885.85	自有资金				无		
合计	--	--	--	5,119,028.74	226,376,382.80	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	30,000,000.00							30,000,000.00	自有资金
其他	32,000,000.00						-32,000,000.00		募集资金
其他	23,286,203.22						-10,078,591.21	13,207,612.01	自有资金
合计	85,286,203.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-42,078,591.21	43,207,612.01	--

## 5、募集资金使用情况

☑适用 ☐不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023	首次公开发行	2023年04月04日	92,260	85,653.6	292.27	6,533.61	7.63%	0	0	0.00%	82,385.35	存放于公司募集资金专户和现金管理专用结算账户中	82,385.35
合计	--	--	92,260	85,653.6	292.27	6,533.61	7.63%	0	0	0.00%	82,385.35	--	82,385.35

## 募集资金总体使用情况说明

公司首次公开发行股票募集的资金总额为 92,260.00 万元，扣除实际发行费用人民币 6,606.40 万元后，公司实际募集资金净额为人民币 85,653.60 万元。截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 82,385.35 万元，公司累计已经投入募投项目 6533.61 万元，募集资金账户余额计人民币 82,385.35 万元（其中包含募集资金产生的利息收入扣除手续费净额合计人民币 3,265.36 万元）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投资项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
--------	--------	-------------------	----------------	--------	------------	------------	----------	---------------	-----------------------	---------------	-----------	---------------	----------	---------------

		向										益		化	
承诺投资项目															
成套设备制造基地项目	2023年04月04日	成套设备制造基地项目	生产建设	否	15,829.47	15,829.47	15,829.47	23.16	944.7	5.97%	2026年01月15日	0	0	不适用	否
研发中心项目	2023年04月04日	研发中心项目	研发项目	否	17,147.27	17,147.27	17,147.27	269.11	5,588.91	32.59%	2025年12月09日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	32,976.74	32,976.74	32,976.74	292.27	6,533.61	--	--	0	0	--	--
超募资金投向															
存放于专户	2023年04月04日	存放于专户	存放于专户	否	52,676.86	52,676.86	52,676.86	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）				--	0	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	0	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	52,676.86	52,676.86	52,676.86	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	85,653.6	85,653.6	85,653.6	292.27	6,533.61	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	公司于2024年12月9日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意根据公司目前募投项目的实施进度，对募投项目进行延期。 1.公司在实施成套设备制造基地项目过程中，综合考虑了当前经济环境的不确定性、行业发展周期的波动及公司整体运营的实际情况。为了保障募集资金的安全和有效利用，公司采取了更为谨慎的决策方式，以确保资源合理配置，导致项目投资进度不及预期。基于项目实际进展情况和资金使用安排，公司在审慎评估后，决定在募集资金用途不发生变更的情况下，对该募投项目进行延期，将该项目达到预定可使用状态日期由原定的2025年1月15日延后至2026年1月15日。 2.公司董事会和管理层高度重视并积极推进研发中心项目建设。在实际推进过程中，公司结合研发工作开展与实际业务发展的需要，对研发中心项目的设计进行了适当的主动调整，使得施工进度未达原计划水平。鉴于项目当前的实施进度和公司整体业务发展规划，公司在审慎评估后，决定在募集资金用途不发生变更的情况下，对该募投项目进行延期，将该项目达到预定可使用状态日期由原定的2024年12月9日延后至2025年12月9日。														
项目可行性发生重大变化的情况说明	无														
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金金额为52,676.86万元，报告期内公司将部分暂时闲置募集资金进行现金管理，尚未指定超募资金的其他用途。截至2025年6月30日，公司尚未使用的超募资金余额（含理财收益及利息）为54,583.90万元，其中购买现金管理产品余额为54,395.54万元尚未到期，存放于募集资金专户余额为188.36万元。														
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集	不适用														

资金的情形	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2023 年 8 月 23 日召开第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入资金的议案》，同意公司本次使用募集资金合计人民币 43,627,408.15 元置换预先投入募投项目的自筹资金。上述募集资金投资项目先期投入及置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具《鉴证报告》（天健审〔2023〕9133 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 82,385.35 万元，其中购买现金管理产品余额为 71,895.54 万元，存放于募集资金专户余额为 10,489.81 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	12,100	7,600	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000.1	3,000	0	0
券商理财产品	募集资金	0	5,000	0	0

合计	15,100.1	15,600	0	0
----	----------	--------	---	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (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。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、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

## 八、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
绍兴泰谱环保科技有限公司	子公司	污泥处理服务	12000000	96,806,657.21	55,949,713.57	52,828,097.63	13,936,061.14	12,292,319.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、新项目商业效益未达预期的风险

近年来，前后两轮中央环保督察均发现我国多地存在污泥违规堆存、污泥非法填埋危害环境等乱象，公司顺应形势发展研发针对企业预处理污泥、市政管道泵站污泥（通沟污泥）及填埋、临时贮存污泥等不同种类污泥的处理技术，积极应对城市生活污水、工业污水等污泥来源的复杂性和热电焚烧、水泥利用等后续处置路径的多样性，公司技术具有普遍适应性。

公司在国内主要大中城市进行项目拓展，依托已有运营经验对新开拓项目进行污泥采样分析、药剂配方选定、装备集成或改造、工艺参数设定等确定针对性的项目实施方案。北京、上海、深圳、青岛、合肥、东莞、中山等多个城市水务局、住建部门和相关业务部门已对公司代表性项目进行实地考察、技术交流，表达了积极推进业务合作的意愿。但由于不同城市污水处理厂接收污水成分、处理工艺及排放标准等方面存在差异，可能存在短期内处理成本较高、处理规模较小等情况，造成新项目商业效益未达预期。

### 2、公司产品或服务被替代风险

公司与客户达成合作后一般不会轻易改变原有合作关系。但是，若公司不能准确、及时地升级迭代更为有效的技术方案以适应客户及相关环保政策的要求，将会导致公司的产品或服务被其他竞争对手替代，从而对公司业务发展、盈利能力等方面造成不利影响。

### 3、掌握核心技术的人员离职对公司持续经营产生不利影响的风险

公司董事长较为完整地知悉、掌握污泥处理处置技术体系，若上述人员离职，短期内可能影响公司污泥处理工艺调整的及时性、项目方案设计进度等，从而短期对公司运营项目成本控制、处理效果、新项目承接进度等经营情况可能会产生不利影响。

### 4、宏观经济形势变化对公司经营产生的影响

未来全球及国内宏观经济形势变化，或环保产业出现重大不利变化，包括但不限于经济下行、国际贸易壁垒升级、政策法律调整、环保标准升级、自然灾害等外部冲击，以及配套客户需求下降等市场波动，均可能对公司经营业绩、财务状况及长期发展前景产生不利影响。

## 十一、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
2025年05月08日	深圳证券交易所“互动易”平台	其他	其他	投资者	2024年度业绩说明会	详见2025年5月8日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》（编号：2025-001）

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

为加强公司市值管理工作，进一步规范市值管理行为，维护公司及广大投资者合法权益，根据《公司法》《证券法》《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等法律法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，公司制订《市值管理制度》，并于 2025 年 4 月 22 日提交第四届董事会第十次会议，审议通过了该议案。

### 十三、“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”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

### 五、社会责任情况

公司董事会重视 ESG 体系的建设，在追求业绩、提升质量的同时，贯彻落实监管层对上市公司的各项要求，不断推进公司在环境、社会责任和公司治理方面的可持续发展。报告期内，公司多措并举，将 ESG 理念融入日常经营活动中，积极履行社会责任，切实落实环保理念，提升公司治理质量，实现公司社会价值。

（一）在股东及投资者权益保护方面。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等法律法规和中国证监会相关规定和要求，制定并完善了各项股东权益保护制度，并定期召开股东大会、董事会、监事会，做好信息沟通，保障股东和各位董事合法权益。报告期内，公司建立健全了内部管理与控制体系，提高各项工作的规范性，保证各项经营成果和公司福利与股东共享。

（二）职工权益保护方面。公司始终坚持“以人为本，共同发展”的人才理念，重视对员工的培养，充分尊重员工的价值和愿望，维护员工的各项合法权益。公司严格贯彻执行《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和保护员工权益。公司不断建立和完善员工录用、培训、薪酬福利、绩效考核、人才发展等方面的管理体系，为员工提供畅通的职业发展通道；并针对不同岗位开展多项培训计划，丰富员工的知识结构和管理经验，促进员工和公司协同发展与成长。

（三）供应商、客户权益保护方面。公司积极构建和发展与供应商和客户合作共赢的战略合作伙伴关系。公司建立了完善的供应商评价体系，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境，共同构筑互利互信的合作平台。公司坚持以客户为中心，多维度收集客户需求与反馈，持续进行技术与产品创新、完善服务，不断提升客户满意度，实现双方的共同发展。

（四）安全生产与产品质量方面。公司实行以预防为主的安全生产管理原则，建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，建立了安全生产责任追究制度，公司设立了专职安全管理岗位，负责安全生产的日常监督管理工作；不断对员工进行岗位技能和安全生产培训，增强员工的安全生产意识。

（五）环境保护与可持续发展方面。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，根据国家环保法律、地区环保政策要求，在生产运行过程中严格进行工艺控制和生产管理，认真执行各项环保法律法规，落实环评和环保验收的各项要求，确保固废得到妥善处置，各项污染物稳定达标排放，并做好环境信息公示。同时，公司定期开展监督检查，发现问题，及时采取措施予以纠正。

公司专业从事污泥处理及水环境生态修复，所在行业属于“环境保护与资源节约综合利用”的鼓励类节能环保产业。公司创新性地研发了污泥结合水转化、稳定化、改性专用调理药剂及污泥调理工艺、成套装备，多源污泥深度脱水与多元化处置利用系列技术实现了污泥脱水、清洁焚烧处置全过程对外输出清洁能源，契合国家“双碳”政策导向，为污水处理行业碳减排提供技术支持，开创了一条绿色、经济、装备国产化的污泥处理处置新途径。公司目前承担了杭州、绍兴、上海等多个城市污泥处理项目建设与运行，以生态文明新理念为引领，科技赋能，实践自身社会价值，展现公司社会担当。

（六）社会公益方面。公司发展源于社会，回报社会是公司应尽的责任。在兼顾公司、股东及其他相关方利益的情况下，公司积极参与社会公益事业，将追求利润和承担社会责任的有机融合。一方面，公司严格遵守相关法律法规和政策要求，依法经营和纳税，努力发展就业岗位，支持地方经济发展；另一方面，公司积极推进社会公益事业和履行社会责任。其中为支持浙江工业大学教育事业，我司自愿向浙江工业大学教育基金会捐赠人民币伍佰万元，从 2023 年至 2025 年分叁年支付，设立“浙江工业大学国泰环保教育发展基金”，用于浙江工业大学科学研究、学院发展以及其它学校教育事业等方面。

## 第五节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会、审计委员会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

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江国泰建设集团有限公司	股东	采购商品和接受劳务	水电费、工程款	公开招标	市场价	267.53	100.00%	4,875.46	否	转账	267.53万元	2024年12月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2025年度日常关联交易预计的公告》
浙江国泰建设集团有限公司	股东	关联租赁	房屋建筑租赁	公允价值	市场价	23.81	100.00%	47.62	否	转账	23.81万元	2024年12月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2025年度日常关联交易预计的公告》
浙江国泰建设集团有限公司	股东	出售商品和提供劳务	技术服务	公允价值	市场价	5.66	100.00%		否	转账	5.66万元		

公司													
合计	--	--	297.00	--	4,923.08	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 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、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。

## 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。

## 十二、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  
 公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用 不适用  
 公司报告期不存在重大担保情况。

**3、日常经营重大合同**

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

**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。

**十三、其他重大事项的说明**

适用 不适用  
 公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十四、公司子公司重大事项**

适用 不适用

## 第六节 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	36,157,500	45.20%						36,157,500	45.20%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	36,157,500	45.20%						36,157,500	45.20%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	36,157,500	45.20%						36,157,500	45.20%
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	43,842,500	54.80%						43,842,500	54.80%
1、人民币普通股	43,842,500	54.80%						43,842,500	54.80%
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	80,000,000	100.00%						80,000,000	100.00%

股份变动的理由

□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

股份回购的实施进展情况

□适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□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

## 二、证券发行与上市情况

□适用 □不适用

## 三、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	6,611	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8）	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
陈柏校	境内自然人	36.38%	29,100,000	0	29,100,000	0	不适用	0
浙江国泰建 设集团有限 公司	境内非国有 法人	7.50%	6,000,000	0	0	6,000,000	不适用	0
吕炜	境内自然人	3.75%	3,000,000	0	3,000,000	0	不适用	0
王刚	境内自然人	3.62%	2,894,900	-95,000	0	2,894,900	不适用	0
陈华琴	境内自然人	2.96%	2,370,000	0	2,370,000	0	不适用	0
国信证券一 兴业银行一 国信证券国 泰环保员工 参与战略配 售集合资产 管理计划	其他	2.50%	2,000,000	0	0	2,000,000	不适用	0
夏玉坤	境内自然人	2.44%	1,950,000	0	1,462,500	487,500	不适用	0
赵光明	境内自然人	2.28%	1,825,000	0	0	1,825,000	不适用	0
江西文信实 业有限公司	境内非国有 法人	2.18%	1,744,195	-2,025,365	0	1,744,195	质押	1,744,195
管战文	境内自然人	2.00%	1,599,400	1,599,400	0	1,599,400	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 3）	国信证券一兴业银行一国信证券国泰环保员工参与战略配售集合资产管理计划因配售新股成为公司前 10 名股东，锁定期为 12 个月，于 2024 年 4 月 4 日解除限售。							
上述股东关联关系或一致 行动的说明	陈柏校为公司控股股东，陈柏校与吕炜系夫妻关系，陈柏校、吕炜为公司实际控制人。陈柏校与陈华琴系兄妹关系。 王刚直接持有文信实业 90%的股权，王刚及其配偶通过深圳车仆实业控股有限公司间接持有文信实业 10%的股权。							
上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的 说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专 户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								

股东名称	报告期末持有限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江国泰建设集团有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
王刚	2,894,900	人民币普通股	2,894,900
国信证券资管—兴业银行—国信证券国泰环保员工参与战略配售集合资产管理计划	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
赵光明	1,825,000	人民币普通股	1,825,000
江西文信实业有限公司	1,744,195	人民币普通股	1,744,195
管战文	1,599,400	人民币普通股	1,599,400
凌荣伟	1,428,800	人民币普通股	1,428,800
杭州永通投资管理有限公司	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
徐荣敏	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
平安沪深 300 指数增强股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	1,029,300	人民币普通股	1,029,300
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	王刚直接持有文信实业 90% 的股权，王刚及其配偶通过深圳车仆实业控股有限公司间接持有文信实业 10% 的股权。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：杭州国泰环保科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	957,848,530.41	946,549,625.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		32,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		2,698,476.33
应收账款	164,437,170.88	138,225,589.34
应收款项融资	13,207,612.01	23,286,203.22
预付款项	502,001.06	508,121.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,953,626.57	10,876,682.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,955,709.75	14,149,620.30
其中：数据资源		
合同资产	582,061.27	606,453.01
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,585,731.51	54,215,321.71
流动资产合计	1,200,072,443.46	1,223,116,092.53

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		
长期股权投资	13,817,515.58	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	13,017,209.54	14,288,066.22
在建工程	226,376,382.80	221,257,354.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,455,787.01	4,309,678.17
无形资产	27,092,283.25	27,453,083.78
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,557,232.34	2,060,768.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	319,316,410.52	299,368,951.07
资产总计	1,519,388,853.98	1,522,485,043.60
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	32,920,619.84	36,898,123.27
预收款项		
合同负债	810,662.79	2,438,897.52
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	7,742,429.15	12,567,430.80
应交税费	9,712,938.67	5,108,165.04
其他应付款	1,161,299.34	1,080,376.20
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	2,164,932.12	2,550,839.47
其他流动负债	37,630.59	28,301.89
流动负债合计	54,550,512.50	60,672,134.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,355,465.34	1,820,032.30
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	360.97	828.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,355,826.31	1,820,861.00
负债合计	56,906,338.81	62,492,995.19
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	894,933,335.17	894,933,335.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,000,000.00	40,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	434,237,113.32	432,202,240.95
归属于母公司所有者权益合计	1,449,170,448.49	1,447,135,576.12
少数股东权益	13,312,066.68	12,856,472.29
所有者权益合计	1,462,482,515.17	1,459,992,048.41
负债和所有者权益总计	1,519,388,853.98	1,522,485,043.60

法定代表人：陈柏校

主管会计工作负责人：陈华琴

会计机构负责人：李雅萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	599,615,912.55	605,205,795.97
交易性金融资产		32,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	163,618,209.03	110,626,537.78
应收款项融资	13,207,612.01	23,286,203.22
预付款项	93,391.65	357,119.66
其他应收款	488,722,278.65	486,592,110.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,122,503.45	13,217,958.37
其中：数据资源		
合同资产	439,051.27	463,443.01
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,001,125.89	51,654,122.45
流动资产合计	1,316,820,084.50	1,323,403,290.82
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	98,817,015.58	84,999,500.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	4,762,895.52	5,109,555.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,694,403.33	1,061,588.14
无形资产	7,020.55	24,336.19
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,454,911.62	1,253,705.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	137,736,246.60	122,448,685.85
资产总计	1,454,556,331.10	1,445,851,976.67
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	52,622,861.79	34,809,590.31
预收款项		
合同负债	183,486.24	1,716,496.32
应付职工薪酬	5,439,286.96	8,470,390.23
应交税费	8,235,053.83	3,304,892.45
其他应付款	857,306.70	759,358.73
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	604,546.78	128,342.76
其他流动负债		
流动负债合计	67,942,542.30	49,189,070.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	752,467.36	752,467.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	752,467.36	752,467.36
负债合计	68,695,009.66	49,941,538.16
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	900,127,357.19	900,127,357.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,000,000.00	40,000,000.00
未分配利润	365,733,964.25	375,783,081.32
所有者权益合计	1,385,861,321.44	1,395,910,438.51
负债和所有者权益总计	1,454,556,331.10	1,445,851,976.67

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	166,987,559.50	168,905,803.49
其中：营业收入	166,987,559.50	168,905,803.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	87,564,880.87	87,787,319.95
其中：营业成本	75,539,813.40	76,961,485.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,080,320.19	934,324.06
销售费用	1,557,460.36	979,680.54
管理费用	11,008,353.23	11,698,778.62
研发费用	8,088,431.11	9,168,373.16
财务费用	-9,709,497.42	-11,955,322.24
其中：利息费用	95,270.67	33,028.63
利息收入	9,807,091.87	11,992,828.10
加：其他收益	6,047,509.08	4,423,975.14
投资收益（损失以“—”号填列）	1,026,646.00	-24,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	317,515.58	
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-10,044,194.75	-2,955,321.88
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-24,391.74	1,454.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）	522,863.39	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	76,951,110.61	82,564,590.80

加：营业外收入		5,594.00
减：营业外支出	197,832.39	1,659.12
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	76,753,278.22	82,568,525.68
减：所得税费用	10,262,811.46	11,008,762.93
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	66,490,466.76	71,559,762.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	66,490,466.76	71,559,762.75
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（净亏损以“—”号填列）	66,034,872.37	70,551,247.35
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	455,594.39	1,008,515.40
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	66,490,466.76	71,559,762.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,034,872.37	70,551,247.35
归属于少数股东的综合收益总额	455,594.39	1,008,515.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.83	0.88
（二）稀释每股收益	0.83	0.88

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈柏校

主管会计工作负责人：陈华琴

会计机构负责人：李雅萍

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	134,727,074.40	125,665,153.79
减：营业成本	61,299,305.74	59,052,302.37
税金及附加	727,083.78	528,576.33
销售费用	1,308,961.47	723,699.71
管理费用	7,398,066.56	7,948,874.66
研发费用	5,834,390.46	6,995,073.61
财务费用	-6,302,470.17	-7,853,207.97
其中：利息费用	35,788.04	20,687.56
利息收入	6,339,484.96	7,876,098.15
加：其他收益	5,316,039.61	3,606,112.95
投资收益（损失以“—”号填列）	1,026,638.74	2,350,054.52
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		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,203,621.19	-1,703,806.94
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-24,391.74	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	62,576,401.98	62,522,195.61
加：营业外收入		
减：营业外支出	22,605.47	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	62,553,796.51	62,522,195.61
减：所得税费用	8,602,913.58	8,032,267.26
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	53,950,882.93	54,489,928.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	53,950,882.93	54,489,928.35
（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	53,950,882.93	54,489,928.35
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	2025 年半年度	2024 年半年度
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	125,037,295.66	162,122,713.31
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	4,301,981.39	6,336,630.53
收到其他与经营活动有关的现金	5,320,654.35	16,420,190.97
经营活动现金流入小计	134,659,931.40	184,879,534.81
购买商品、接受劳务支付的现金	21,204,811.26	83,160,819.85
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	31,391,506.27	30,839,069.42
支付的各项税费	15,091,839.35	19,676,651.89
支付其他与经营活动有关的现金	5,783,340.67	9,815,844.17

经营活动现金流出小计	73,471,497.55	143,492,385.33
经营活动产生的现金流量净额	61,188,433.85	41,387,149.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,001,000.00	
取得投资收益收到的现金	813,862.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	166,609,122.51	
投资活动现金流入小计	199,423,985.43	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,713,608.52	19,893,772.00
投资支付的现金	13,501,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	230,000,000.00	
投资活动现金流出小计	254,214,608.52	19,893,772.00
投资活动产生的现金流量净额	-54,790,623.09	-19,893,772.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		24,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		24,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,000,000.00	122,450,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,009,102.79	81.78
筹资活动现金流出小计	66,009,102.79	122,450,081.78
筹资活动产生的现金流量净额	-66,009,102.79	-122,426,081.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-59,611,292.03	-100,932,704.30
加：期初现金及现金等价物余额	293,470,745.21	1,073,402,146.90
六、期末现金及现金等价物余额	233,859,453.18	972,469,442.60

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	56,353,647.08	114,535,988.32
收到的税费返还	4,039,782.03	2,523,115.25
收到其他与经营活动有关的现金	12,729,838.99	12,342,439.61
经营活动现金流入小计	73,123,268.10	129,401,543.18
购买商品、接受劳务支付的现金	-5,924,809.40	45,714,278.48
支付给职工以及为职工支付的现金	20,918,596.27	20,346,932.68

支付的各项税费	10,945,045.51	13,638,421.51
支付其他与经营活动有关的现金	12,243,560.20	31,435,331.44
经营活动现金流出小计	38,182,392.58	111,134,964.11
经营活动产生的现金流量净额	34,940,875.52	18,266,579.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,000,000.00	54.52
取得投资收益收到的现金	813,855.66	2,550,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	20,098,958.90	
投资活动现金流入小计	52,912,814.56	2,550,054.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,328,873.50	1,218,481.86
投资支付的现金	13,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	134,000,000.00	
投资活动现金流出小计	148,828,873.50	1,218,481.86
投资活动产生的现金流量净额	-95,916,058.94	1,331,572.66
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,000,000.00	120,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	
筹资活动现金流出小计	64,500,000.00	120,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-64,500,000.00	-120,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-125,475,183.42	-100,401,848.27
加：期初现金及现金等价物余额	209,542,433.75	736,386,111.29
六、期末现金及现金等价物余额	84,067,250.33	635,984,263.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	80,000,000				894,933,000				40,000,000		432,202,000		1,447,130	12,856,400	1,459,990

	00.0 0				335. 17				00.0 0	240. 95		5,57 6.12	72.2 9	2,04 8.41
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	80,0 00,0 00.0 0				894, 933, 335. 17				40,0 00,0 00.0 0	432, 202, 240. 95		1,44 7,13 5,57 6.12	12,8 56,4 72.2 9	1,45 9,99 2,04 8.41
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)										2,03 4,87 2.37		2,03 4,87 2.37	455, 594. 39	2,49 0,46 6.76
(一) 综合 收益总额										66,0 34,8 72.3 7		66,0 34,8 72.3 7	455, 594. 39	66,4 90,4 66.7 6
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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														
4. 其他														
(三) 利润分配										- 64,0 00,0 00.0 0		- 64,0 00,0 00.0 0		- 64,0 00,0 00.0 0
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										- 64,0 00,0 00.0 0		- 64,0 00,0 00.0 0		- 64,0 00,0 00.0 0
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															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	80,000,000.00				894,933,335.17				40,000,000.00		434,237,113.32		1,449,170,448.84	13,312,066.68	1,462,515.17

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	80,000,000.00				894,933,335.17				40,000,000.00		420,278,765.98		1,435,212,101.15	12,831,814.25	1,448,043,915.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	80,000,000.00				894,933,335.17				40,000,000.00		420,278,765.98		1,435,212,101.15	12,831,814.25	1,448,043,915.40

	0				17				0		98		1.15	5	5.40
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											- 49,4 48,7 52.6 5		- 49,4 48,7 52.6 5	- 1,41 7,56 6.38	- 50,8 66,3 19.0 3
(一) 综合 收益总额											70,5 51,2 47.3 5		70,5 51,2 47.3 5	1,00 8,51 5.40	71,5 59,7 62.7 5
(二) 所有 者投入和减 少资本													- 240, 000. 00	- 240, 000. 00	- 240, 000. 00
1. 所有者 投入的普通 股													- 240, 000. 00	- 240, 000. 00	- 240, 000. 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															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 120, 000, 000. 00		- 120, 000, 000. 00	- 2,18 6,08 1.78	- 122, 186, 081. 78
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											- 120, 000, 000. 00		- 120, 000, 000. 00	- 2,45 0,00 0.00	- 122, 450, 000. 00
4. 其他														263, 918. 22	263, 918. 22
(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	80,000,000.00				894,933,335.17			40,000.00		370,830,013.33		1,385,763,348.50	11,414,478.7	1,397,717,596.37	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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、上年年末余额	80,000,000.00				900,127,357.19				40,000,000.00	375,783,081.32		1,395,910,438.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				900,127,357.19				40,000,000.00	375,783,081.32		1,395,910,438.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-10,049,117.07		-10,049,117.07
（一）综合收益总额										53,950,882.93		53,950,882.93
（二）所有者投入和减												

少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
4. 其他												
(三) 利润分配									-		-	
1. 提取盈余公积									64,000.00		64,000.00	
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-	
3. 其他									64,000.00		64,000.00	
(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	80,000,000.				900,127,35				40,000,000.	365,733,96		1,385,861,3

	00				7.19				00	4.25		21.44
--	----	--	--	--	------	--	--	--	----	------	--	-------

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	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、上年年末余额	80,000,000.00				900,127,357.19				40,000,000.00	359,660,540.01		1,379,787,897.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				900,127,357.19				40,000,000.00	359,660,540.01		1,379,787,897.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-65,510,071.65		-65,510,071.65
（一）综合收益总额										54,489,928.35		54,489,928.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
4. 其他												
（三）利润分配										-120,000,000.00		-120,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-120,000,000.00		-120,000,000.00

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	80,000,000.00				900,127,357.19			40,000,000.00	294,150,468.36			1,314,277,825.55

### 三、公司基本情况

杭州国泰环保科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经杭州市工商行政管理局批准，由杭州国泰环保科技有限公司以 2013 年 12 月 31 日为基准日整体改制变更设立的股份有限公司，于 2014 年 6 月 25 日在浙江省市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100730325819L 的营业执照，注册资本 8,000 万元，股份总数 8,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 36,157,500 股；无限售条件的流通股份 A 股 43,842,500 股。公司股票已于 2023 年 4 月 4 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属生态保护和环境治理业行业。主要经营活动为污泥处理、水环境生态修复等环保技术及环保设备的研发和销售。产品销售主要为：污泥环保设备、锂电环保设备；提供的服务主要为：污泥处理、水环境生态修复。

本财务报表已经公司 2025 年 8 月 25 日第四届董事会第十一次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 1%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
合同负债账面价值发生重大变动	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量金额超过资产总额 10%
重要的境外经营实体	资产总额超过集团总资产的 15%；利润总额超过集团利润总额的 15%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额超过集团总资产的 15%；利润总额超过集团利润总额的 15%
重要的联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15%；单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15%
重要的承诺事项	已签订的正在或准备履行的大额发包合同金额超过资产总额 0.5%

## 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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## 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

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收

益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

# 11、金融工具

## 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 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金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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

所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12、应收票据

详见本节五、13 应收账款之说明。

## 13、应收账款

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型[注 1]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方[注 2]	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
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方[注 2]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——未到期质保金组合	未到期质保金	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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注 1]应收票据计提坏账的确认标准及说明：6 家大型商业银行（中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行）以及 9 家上市股份制商业银行（招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）承兑的银行承兑汇票不计提坏账准备，其余银行及财务公司的银行承兑汇票和商业承兑汇票按照预期信用损失率计提坏账准备

[注 2]系杭州国泰环保科技股份有限公司合并财务报表范围内企业

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）	合同资产 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款、其他应收款和合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 14、应收款项融资

详见本节五、13 应收账款之说明。

## 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

详见本节五、13 应收账款之说明。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法和月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 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

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	10-20	5%	4.75%-9.50%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	房屋及建筑物初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

运输工具	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
其他设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 26、借款费用

无

## 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

1. 无形资产包括土地使用权、管理软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 30-50 年	直线法
管理软件	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

#### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

#### (5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 35、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。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，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 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

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 按时点确认的收入

公司销售成套污泥环保设备、锂电环保设备，属于在某一时点履行履约义务。商品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。

公司提供水环境生态环境修复中的工程服务，属于在某一时点履行履约义务。服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品及服务交付给客户且客户已接受该商品及服务，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。

#### (2) 按履约进度确认的收入

公司提供污泥处理服务、水环境生态修复中的技术服务等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，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。

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

无

## 38、合同成本

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(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同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

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

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

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

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租

赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

#### (1) 经营租赁

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

#### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 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

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2025 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	[注 1]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况表
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

[注 1] 根据国家税务总局《关于明确二手车经销等若干增值税征管问题的公告》（国家税务总局公告 2020 年第 9 号），纳税人受托对垃圾、污泥、污水、废气等废弃物进行专业化处理，即运用填埋、焚烧、净化、制肥等方式，对废弃物进行减量化、资源化和无害化处理处置，1）采取填埋、焚烧等方式进行专业化处理后未产生货物的，受托方属于提供《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36 号文件印发）“现代服务”中的“专业技术服务”，其收取的处理费用适用 6% 的增值税税率，2）专业化处理后产生货物，且货物归属委托方的，受托方属于提供“加工劳务”，其收取的处理费用适用 13% 的增值税税率。公司提供污泥处理服务收入，七格项目适用 13% 税率，其余项目适用 6% 的税率，销售设备收入按照 13% 的税率计缴，水环境生态修复中工程收入按照 9% 的税率计缴，技术服务收入按 6% 的税率计缴。

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
本公司	15%
绍兴泰谱环保科技有限公司	15%
杭州民安环境工程有限公司	15%
上海旦源环保科技有限公司	20%
杭州旦源环保科技有限公司	20%
杭州泓源环保服务有限公司	20%
海南皓科能源科技有限公司	20%
GUOTAI INNOVATION PTE. LTD.	按经营所在地区的有关规定税率计缴
GUOTAI NEW ENERGY PTE. LTD.	按经营所在地区的有关规定税率计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

#### 2、税收优惠

1. 根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号）的有关规定，垃圾处理、污泥处理处置劳务可享受增值税即征即退 70% 的优惠政策。公司及子公司绍兴泰谱环保科技有限公司 2025 年 1-6 月提供污泥处理服务享受该优惠政策。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202333003644 的《高新技术企业证书》，认定有效期

为 2023-2025 年度，公司 2025 年 1-6 月适用 15% 的所得税税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对浙江省认定机构 2024 年认定报备的高新技术企业进行备案的公示》，子公司绍兴泰谱环保科技有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202433007053《高新技术企业证书》，认定有效期为 2024-2026 年度，子公司绍兴泰谱环保科技有限公司 2025 年 1-6 月适用 15% 的所得税税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，子公司杭州民安环境工程有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202333003713 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2023-2025 年度，子公司杭州民安环境工程有限公司 2025 年 1-6 月适用 15% 的所得税税率。

3. 根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）第三条规定，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。子公司上海旦源环保科技有限公司、杭州旦源环保科技有限公司、杭州泓源环保服务有限公司及海南皓科能源科技有限公司 2025 年 1-6 月符合小型微利企业的条件，享受上述优惠政策。

4. 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）及财政部、税务总局《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 14 号），自 2019 年 4 月 1 日起，试行增值税期末留抵税额退税制度。子公司杭州国泰环境发展有限公司满足相关退还期末留抵税额条件，本期享受上述税收优惠政策。

5. 根据财政部、税务总局《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除。公司及子公司绍兴泰谱环保科技有限公司、杭州民安环境工程有限公司本期享受研发费用加计扣除的相关优惠政策。

### 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	37,953.90	22,792.50
银行存款	957,777,796.51	945,578,931.36
其他货币资金	32,780.00	947,901.25
合计	957,848,530.41	946,549,625.11

其他说明

(1) 期末银行存款中含未到期应收利息 16,366,297.23 元。

(2) 期末其他货币资金系为开立保函存入保证金 26,280.00 元，银行 ETC 冻结金额 6,500.00 元。

### 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		32,000,000.00

益的金融资产		
其中：		
结构性存款		32,000,000.00
其中：		
合计	0.00	32,000,000.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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		2,698,476.33
合计	0.00	2,698,476.33

#### (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						2,838,521.65	100.00%	140,045.32	4.93%	2,698,476.33
其中：										
银行承兑汇票						2,838,521.65	100.00%	140,045.32	4.93%	2,698,476.33
合计						2,838,521.65	100.00%	140,045.32	4.93%	2,698,476.33

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	
银行承兑汇票组合	140,045.32	-140,045.32				0.00
合计	140,045.32	-140,045.32				0.00

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

### (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	100,000.00	
合计	100,000.00	

### (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）	118,409,239.58	87,558,442.21
1 至 2 年	24,558,313.09	56,192,010.34
2 至 3 年	40,075,844.71	5,792,683.47
3 年以上	3,731,640.40	973,263.00
3 至 4 年	3,545,640.40	799,763.00
4 至 5 年	100,000.00	87,500.00
5 年以上	86,000.00	86,000.00
合计	186,775,037.78	150,516,399.02

## (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	186,775,037.78	100.00%	22,337,866.90	11.96%	164,437,170.88	150,516,399.02	100.00%	12,290,809.68	8.17%	138,225,589.34
其中：										
应收客户款项	186,775,037.78	100.00%	22,337,866.90	11.96%	164,437,170.88	150,516,399.02	100.00%	12,290,809.68	8.17%	138,225,589.34
合计	186,775,037.78	100.00%	22,337,866.90	11.96%	164,437,170.88	150,516,399.02	100.00%	12,290,809.68	8.17%	138,225,589.34

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

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	118,409,239.58	5,920,461.98	5.00%
1-2 年	24,558,313.09	2,455,831.31	10.00%
2-3 年	40,075,844.71	12,022,753.41	30.00%
3-4 年	3,545,640.40	1,772,820.20	50.00%
4-5 年	100,000.00	80,000.00	80.00%
5 年以上	86,000.00	86,000.00	100.00%
合计	186,775,037.78	22,337,866.90	

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	
按组合计提坏账准备	12,290,809.68	10,047,057.22				22,337,866.90
合计	12,290,809.68	10,047,057.22				22,337,866.90

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
客户一	52,517,715.74		52,517,715.74	28.02%	2,625,885.79
客户二	22,929,753.39		22,929,753.39	12.23%	1,146,487.67
客户三	19,356,551.30		19,356,551.30	10.33%	5,685,422.45
客户四	17,036,569.44		17,036,569.44	9.09%	2,451,329.25
客户五	15,197,790.19		15,197,790.19	8.11%	759,889.51
合计	127,038,380.06		127,038,380.06	67.78%	12,669,014.67

## 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
应收质保金	639,634.75	57,573.48	582,061.27	639,634.75	33,181.74	606,453.01
合计	639,634.75	57,573.48	582,061.27	639,634.75	33,181.74	606,453.01

## (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

## (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	639,634.75	100.00%	57,573.48	9.00%	582,061.27	639,634.75	100.00%	33,181.74	5.19%	606,453.01
其中：										
按组合计提减值准备	639,634.75	100.00%	57,573.48	9.00%	582,061.27	639,634.75	100.00%	33,181.74	5.19%	606,453.01
合计	639,634.75	100.00%	57,573.48	9.00%	582,061.27	639,634.75	100.00%	33,181.74	5.19%	606,453.01

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提减值准备

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	127,800.00	6,390.00	5.00%
1-2年	511,834.75	51,183.48	10.00%
合计	639,634.75	57,573.48	

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
按组合计提减值准备	24,391.74			
合计	24,391.74			——

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
银行承兑汇票	13,207,612.01	23,286,203.22
合计	13,207,612.01	23,286,203.22

**(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	13,207,612.01	100.00%			13,207,612.01	23,286,203.22	100.00%			23,286,203.22
其中：										
银行承兑汇票	13,207,612.01	100.00%			13,207,612.01	23,286,203.22	100.00%			23,286,203.22
合计	13,207,612.01	100.00%			13,207,612.01	23,286,203.22	100.00%			23,286,203.22

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	13,207,612.01		
合计	13,207,612.01		

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）	
2025 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
----	---------

## (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
银行承兑汇票	29,307,506.21	
合计	29,307,506.21	

## (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

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
其他应收款	9,953,626.57	10,876,682.29
合计	9,953,626.57	10,876,682.29

## (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
----	------	------

合计	0.00	0.00
----	------	------

## 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
押金保证金	11,869,876.00	11,849,476.00
即征即退增值税	1,079,929.12	1,840,918.97
其他		45,283.02
合计	12,949,805.12	13,735,677.99

## 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）	2,995,570.12	4,474,982.99
1 至 2 年	1,622,615.00	926,975.00
2 至 3 年	7,682,900.00	8,095,750.00
3 年以上	648,720.00	237,970.00
3 至 4 年	428,750.00	23,400.00
4 至 5 年	5,400.00	102,000.00
5 年以上	214,570.00	112,570.00
合计	12,949,805.12	13,735,677.99

## 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	1,079,929.12	8.34%			1,079,929.12	1,840,918.97	13.40%			1,840,918.97
其中：										
按单项计提坏账准备	1,079,929.12	8.34%			1,079,929.12	1,840,918.97	13.40%			1,840,918.97
按组合计提坏账准备	11,869,876.00	91.66%	2,996,178.55	25.24%	8,873,697.45	11,894,759.02	86.60%	2,858,995.70	24.04%	9,035,763.32
其中：										
按组合计提坏账准备	11,869,876.00	91.66%	2,996,178.55	25.24%	8,873,697.45	11,894,759.02	86.60%	2,858,995.70	24.04%	9,035,763.32
合计	12,949,805.12	100.00%	2,996,178.55	23.14%	9,953,626.57	13,735,677.99	100.00%	2,858,995.70	20.81%	10,876,682.29

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

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	1,915,641.00	95,782.05	5.00%
1-2年	1,622,615.00	162,261.50	10.00%
2-3年	7,682,900.00	2,304,870.00	30.00%
3-4年	428,750.00	214,375.00	50.00%
4-5年	5,400.00	4,320.00	80.00%
5年以上	214,570.00	214,570.00	100.00%
合计	11,869,876.00	2,996,178.55	

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)	
2025年1月1日余额	131,703.20	92,697.50	2,634,595.00	2,858,995.70
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-81,130.75	81,130.75		
——转入第三阶段		-768,290.00	768,290.00	
本期计提	45,209.60	756,723.25	-664,750.00	137,182.85
2025年6月30日余额	95,782.05	162,261.50	2,738,135.00	2,996,178.55

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	
按组合计提坏账准备	2,858,995.70	137,182.85				2,996,178.55
合计	2,858,995.70	137,182.85				2,996,178.55

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
----	------

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
客户一	押金保证金	7,155,000.00	2-3 年	55.25%	2,146,500.00
客户二	押金保证金	1,500,000.00	1 年以内	11.58%	75,000.00
客户三	押金保证金	1,247,775.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	9.64%	117,777.50
客户四	即征即退增值税	1,079,929.12	1 年以内	8.34%	
客户五	押金保证金	650,000.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	5.02%	255,000.00
合计		11,632,704.12		89.83%	2,594,277.50

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	502,001.06	100.00%	508,121.22	100.00%

合计	502,001.06		508,121.22	
----	------------	--	------------	--

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	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
供应商一	222,000.00	44.22
供应商二	153,665.45	30.61
供应商三	31,607.00	6.30
供应商四	27,916.67	5.56
供应商五	22,000.00	4.38
小 计	457,189.12	91.07

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	1,491,035.44		1,491,035.44	1,378,529.70		1,378,529.70
在产品	374,488.18		374,488.18	533,861.15		533,861.15
库存商品	90,186.13		90,186.13	131,496.72		131,496.72
发出商品				12,105,732.73		12,105,732.73
合计	1,955,709.75		1,955,709.75	14,149,620.30		14,149,620.30

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
1.期末账面价值				0.00
2.期初账面价值				0.00

## (3) 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	

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料/在产品/库存商品/发出商品	相关产成品估计售价减去至完工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	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出

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

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 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
合计	0.00	0.00

## (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
待抵扣增值税	1,584,605.62	4,215,113.32
理财产品	50,001,125.89	50,000,208.39
合计	51,585,731.51	54,215,321.71

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)	
2025 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
----	------	------	------	------

**(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

**(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)	
2025 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

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	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
合计	0.00						0.00	

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	

(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)	
2025 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	

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													
浙江鉴水环境有限公司			13,500,000.00		317,515.58							13,817,515.58	
小计			13,500,000.00		317,515.58							13,817,515.58	
合计			13,500,000.00		317,515.58							13,817,515.58	

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
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	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：

## 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	13,017,209.54	14,288,066.22
合计	13,017,209.54	14,288,066.22

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	22,043,811.49	47,879,816.86	11,384,290.70	1,899,038.43	83,206,957.48
2.本期增加金额		25,931.97	466,709.81		492,641.78
(1) 购置		25,931.97	466,709.81		492,641.78
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处 置或报废					
4.期末余额	22,043,811.49	47,905,748.83	11,851,000.51	1,899,038.43	83,699,599.26
二、累计折旧					
1.期初余额	21,030,575.28	37,728,128.82	8,419,633.98	1,740,553.18	68,918,891.26
2.本期增加 金额	58,854.00	1,055,001.47	616,235.65	33,407.34	1,763,498.46
(1) 计 提	58,854.00	1,055,001.47	616,235.65	33,407.34	1,763,498.46
3.本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4.期末余额	21,089,429.28	38,783,130.29	9,035,869.63	1,773,960.52	70,682,389.72
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 置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	954,382.21	9,122,618.54	2,815,130.88	125,077.91	13,017,209.54
2.期初账面 价值	1,013,236.21	10,151,688.04	2,964,656.72	158,485.25	14,288,066.22

## (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
----	------	------	------	------	----

## (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
绍兴项目厂房、宿舍等	954,382.21	公司经营用房屋及建筑物对应的土地使用权归属于客户单位，因此公司在用的部分房屋及建筑物无产权证书

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	226,376,382.80	221,257,354.06
合计	226,376,382.80	221,257,354.06

## (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
成套设备制造基地项目	16,312,581.27		16,312,581.27	16,004,746.20		16,004,746.20
研发中心项目	67,364,649.40		67,364,649.40	66,484,925.20		66,484,925.20
科创中心项目	134,325,266.28		134,325,266.28	130,613,601.33		130,613,601.33
党湾幸福村房产装修改造工程	8,373,885.85		8,373,885.85	8,154,081.33		8,154,081.33
合计	226,376,382.80		226,376,382.80	221,257,354.06		221,257,354.06

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算数	期初余额	本期增加金额	本期	本期	期末余额	工程累计投入	工程	利息	其中：	本期	资金来源

名称				转入 固定资 产金额	其他 减少金 额		占预算 比例	进 度	资本 化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	
成套设备制造基地项目	136,456,500.00	16,004,746.20	307,835.07			16,312,581.27	11.95%	12%				募 集 资 金、 其 他
研发中心项目	134,614,700.00	66,484,925.20	879,724.20			67,364,649.40	50.04%	50%				募 集 资 金、 其 他
科创中心项目	247,320,000.00	130,613,601.33	3,711,664.95			134,325,266.28	54.31%	55%				其 他
合计	518,391,200.00	213,103,272.73	4,899,224.22			218,002,496.95						

### (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

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	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,422,738.18	4,298,123.34	7,720,861.52
2.本期增加金额	916,606.46	1,599,037.17	2,515,643.63
(1) 租入	916,606.46	1,599,037.17	2,515,643.63
3.本期减少金额	1,264,459.23	1,603,756.08	2,868,215.31
(1) 到期	1,264,459.23	1,603,756.08	2,868,215.31
4.期末余额	3,074,885.41	4,293,404.43	7,368,289.84
二、累计折旧			
1.期初余额	1,539,002.80	1,872,180.55	3,411,183.35
2.本期增加金额	605,240.44	764,294.35	1,369,534.79
(1) 计提	605,240.44	764,294.35	1,369,534.79
3.本期减少金额	1,264,459.23	1,603,756.08	2,868,215.31
(1) 处置			
(2) 到期	1,264,459.23	1,603,756.08	2,868,215.31
4.期末余额	879,784.01	1,032,718.82	1,912,502.83
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	2,195,101.40	3,260,685.61	5,455,787.01
2.期初账面价值	1,883,735.38	2,425,942.79	4,309,678.17

## (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	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,706,188.97			180,797.22	30,886,986.19
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	30,706,188.97			180,797.22	30,886,986.19
二、累计摊销					
1.期初余额	3,277,441.38			156,461.03	3,433,902.41
2.本期增加金额	343,484.89			17,315.64	360,800.53
(1) 计提	343,484.89			17,315.64	360,800.53
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	3,620,926.27			173,776.67	3,794,702.94
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	27,085,262.70			7,020.55	27,092,283.25
2.期初账面 价值	27,428,747.59			24,336.19	27,453,083.78

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

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形 资产	自行开发的数据资源 无形资产	其他方式取得的数据 资源无形资产	合计
1.期末账面价值				0.00
2.期初账面价值				0.00

## (3) 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

## (4) 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		
合计						

## (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		
合计						

## (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

## (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
合计	0.00				0.00

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	22,395,440.38	3,575,814.46	12,464,036.74	1,951,760.51
内部交易未实现利润	984,081.03	147,612.16	852,977.60	127,946.64
租赁负债及一年内到期的租赁负债	4,520,397.46	676,224.76	4,370,871.77	653,879.12
合计	27,899,918.87	4,399,651.38	17,687,886.11	2,733,586.27

**(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
高新技术企业购置固定资产一次性折旧	154,147.23	23,122.08	204,023.11	30,603.47
使用权资产	5,455,787.01	819,657.93	4,309,678.17	643,042.66
合计	5,609,934.24	842,780.01	4,513,701.28	673,646.13

**(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	842,419.04	3,557,232.34	672,817.43	2,060,768.84
递延所得税负债	842,419.04	360.97	672,817.43	828.70

**(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
----	------	------

可抵扣亏损	5,113,665.13	4,016,225.05
资产减值准备	2,996,178.55	2,858,995.70
合计	8,109,843.68	6,875,220.75

## (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
2028 年	274,360.13	274,360.13	
2029 年	3,741,864.92	3,741,864.92	
2030 年	1,097,440.08		
合计	5,113,665.13	4,016,225.05	

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
合计			0.00			0.00

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	16,399,077.23	16,399,077.23	保证金	保函保证金、ETC 保证金及未到期应收利息	9,488,879.90	9,488,879.90	保证金	保函保证金、ETC 保证金及未到期应收利息
合计	16,399,077.23	16,399,077.23			9,488,879.90	9,488,879.90		

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
----	------	------

短期借款分类的说明：

## (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
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，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
经营款	30,853,378.58	27,871,870.07
长期资产款	2,067,241.26	9,026,253.20
合计	32,920,619.84	36,898,123.27

## (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
----	------	-----------

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,161,299.34	1,080,376.20
合计	1,161,299.34	1,080,376.20

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

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
押金保证金	1,158,921.20	1,039,907.06
应付暂收款	2,378.14	40,469.14

合计	1,161,299.34	1,080,376.20
----	--------------	--------------

## 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
----	------	-----------

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及服务费	810,662.79	2,438,897.52
合计	810,662.79	2,438,897.52

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
----	------	------

## 40、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	12,306,005.69	24,830,287.56	29,662,659.04	7,473,634.21

二、离职后福利-设定提存计划	261,425.11	1,523,718.43	1,516,348.60	268,794.94
合计	12,567,430.80	26,354,005.99	31,179,007.64	7,742,429.15

**(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	11,865,487.13	20,776,036.13	25,848,418.25	6,793,105.01
2、职工福利费		1,912,538.68	1,912,538.68	
3、社会保险费	175,315.53	941,853.30	940,261.43	176,907.40
其中：医疗保险费	162,039.22	907,648.92	906,133.39	163,554.75
工伤保险费	13,276.31	34,204.38	34,128.04	13,352.65
4、住房公积金		888,746.00	888,746.00	
5、工会经费和职工教育经费	265,203.03	311,113.45	72,694.68	503,621.80
合计	12,306,005.69	24,830,287.56	29,662,659.04	7,473,634.21

**(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	252,870.71	1,475,279.17	1,468,036.72	260,113.16
2、失业保险费	8,554.40	48,439.26	48,311.88	8,681.78
合计	261,425.11	1,523,718.43	1,516,348.60	268,794.94

其他说明：

**41、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,606,108.59	215,966.66
企业所得税	7,522,370.47	4,175,550.05
个人所得税	99,742.51	270,962.86
城市维护建设税	143,761.67	21,964.72
土地使用税	97,668.72	186,253.09
房产税	92,354.00	165,418.87
教育费附加	61,883.76	11,001.58
印花税	47,777.66	53,695.66
地方教育附加	41,255.84	7,334.37
环境保护税	15.45	17.18
合计	9,712,938.67	5,108,165.04

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,164,932.12	2,550,839.47
合计	2,164,932.12	2,550,839.47

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税	37,630.59	28,301.89
合计	37,630.59	28,301.89

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：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、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

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	2,521,704.61	1,970,413.28
未确认融资费用	-166,239.27	-150,380.98
合计	2,355,465.34	1,820,032.30

其他说明

**48、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：

**49、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：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (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

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：

其他说明：

## 55、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）	894,933,335.17			894,933,335.17
合计	894,933,335.17			894,933,335.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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	

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：

## 58、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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	40,000,000.00			40,000,000.00
合计	40,000,000.00			40,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	432,202,240.95	420,278,765.98
调整后期初未分配利润	432,202,240.95	420,278,765.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,034,872.37	70,551,247.35
应付普通股股利	64,000,000.00	120,000,000.00
期末未分配利润	434,237,113.32	370,830,013.33

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。

## 61、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	166,789,619.58	75,461,509.80	168,905,803.49	76,961,485.81
其他业务	197,939.92	78,303.60		
合计	166,987,559.50	75,539,813.40	168,905,803.49	76,961,485.81

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		分部 3		分部 4		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	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
污泥处理服务	154,517,243.13	68,406,253.82							154,517,243.13	68,406,253.82
成套设备销售			1,584,528.33	81,415.93					1,584,528.33	81,415.93
水生态环境修复					10,687,848.12	6,973,840.05			10,687,848.12	6,973,840.05
其他							197,939.92	78,303.60	197,939.92	78,303.60
按经营地区分类										
其中：										
境内地区	154,517,243.13	68,406,253.82	1,584,528.33	81,415.93	10,687,848.12	6,973,840.05	197,939.92	78,303.60	166,987,559.50	75,539,813.40
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	154,517,243.13	68,406,253.82	1,584,528.33	81,415.93	10,687,848.12	6,973,840.05	197,939.92	78,303.60	166,987,559.50	75,539,813.40

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
销售商品		合同收款节点一般集中在合同签订、到货付款、安装完成、调试验收和质保期满五个节点	污泥环保设备、锂电环保设备	是	无	保证类质量保证
提供污泥处理服务		付款期限一般为服务完成后1个月至6个月	污泥处理服务	是	无	无
提供水环境生态修复服务		工程服务：合同收款节点一般集中在合同签订、到货付款、施工验收和质保期满四个节点，通过财政审批后支付；技术服务：合同收款节点一般集中在合同签订、月度/季度/年度运维期考核后和质保期满三个节点，通过财政审批后支付	水环境生态修复服务	是	无	保证类质量保证

其他说明

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	2,153,234.14	18,042,936.48
在某一时段内确认收入	164,834,325.36	150,862,867.01
小计	166,987,559.50	168,905,803.49

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 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 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

## 62、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	468,354.43	400,215.23
教育费附加	200,263.98	172,860.51
房产税	92,354.00	73,064.86
土地使用税	98,497.78	88,584.36
印花税	86,748.44	84,314.61
地方教育附加	134,062.02	115,240.31
环境保护税	39.54	44.18
合计	1,080,320.19	934,324.06

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,700,412.91	5,228,737.45
办公费	1,629,516.15	2,146,952.29
业务招待费	1,523,706.81	1,845,782.13
中介机构费用	1,155,239.23	1,225,421.78
折旧和摊销费	536,625.92	570,827.89
其他	462,852.21	681,057.08
合计	11,008,353.23	11,698,778.62

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,004,846.00	860,214.42
业务招待费	209,998.87	70,870.00
中标服务费	181,226.00	
其他	161,389.49	48,596.12
合计	1,557,460.36	979,680.54

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,238,710.87	6,974,646.27
直接投入	692,636.39	1,485,150.34
折旧摊销费	280,232.81	175,377.03
技术服务费	655,410.68	194,174.76
其他	221,440.36	339,024.76
合计	8,088,431.11	9,168,373.16

其他说明

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-9,807,091.87	-11,992,828.10
利息支出	95,270.67	33,028.63
手续费	2,323.78	4,477.23
合计	-9,709,497.42	-11,955,322.24

其他说明

**67、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
增值税即征即退	3,210,737.46	3,522,200.07
与收益相关的政府补助	2,702,089.57	570,000.00
增值税加计抵减		-8,401.74
代扣个人所得税手续费返还	134,682.05	340,176.81

**68、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

**69、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

其他说明：

**70、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	317,515.58	
处置长期股权投资产生的投资收益		-24,000.00
理财产品投资收益	814,780.42	
应收款项融资贴现损失	-105,650.00	
合计	1,026,646.00	-24,000.00

其他说明

**71、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	140,045.32	-92,675.77
应收账款坏账损失	-10,047,057.22	-2,859,775.81
其他应收款坏账损失	-137,182.85	-2,870.30
合计	-10,044,194.75	-2,955,321.88

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-24,391.74	1,454.00
合计	-24,391.74	1,454.00

其他说明：

**73、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
使用权资产处置收益	522,863.39	

**74、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
违约金收入		3,000.00	
其他		2,594.00	
合计		5,594.00	

其他说明：

## 75、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
交通赔偿款	175,200.00		175,200.00
滞纳金	12,632.39	421.50	12,632.39
捐赠款	10,000.00		10,000.00
其他		1,237.62	
合计	197,832.39	1,659.12	197,832.39

其他说明：

## 76、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	11,759,742.69	11,751,188.58
递延所得税费用	-1,496,931.23	-742,425.65
合计	10,262,811.46	11,008,762.93

### (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	76,753,278.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,512,991.73
子公司适用不同税率的影响	-388,686.33
调整以前期间所得税的影响	8,139.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	73,139.39
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	301,005.66
研究开发费用加计扣除的影响	-1,360,027.79
安置残疾人员所支付的工资加计扣除的影响	-38,020.19
长期租赁的影响	154,269.63
所得税费用	10,262,811.46

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	2,702,089.57	570,000.00
收到利息收入	1,372,697.36	13,181,824.05
收到保证金及押金	1,079,949.22	1,147,577.44
收到应付暂收款	31,194.05	1,138,563.73
其他	134,724.15	382,225.75
合计	5,320,654.35	16,420,190.97

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
期间费用付现支出	5,294,019.55	6,906,527.89
支付保证金及押金	187,280.00	945,668.00
暂付应收款		1,180,000.00
其他	302,041.12	783,648.28
合计	5,783,340.67	9,815,844.17

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
定期存款及结构性存款到期收回	166,000,000.00	
定期存款及结构性存款利息收入	609,122.51	
合计	166,609,122.51	

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
存入定期存款及结构性存款	230,000,000.00	
合计	230,000,000.00	0.00

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

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
支付的租金	2,009,102.79	
注销子公司分配给少数股东的现金		81.78
合计	2,009,102.79	81.78

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	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	4,370,871.77		2,556,608.26	1,884,219.18	522,863.39	4,520,397.46
合计	4,370,871.77		2,556,608.26	1,884,219.18	522,863.39	4,520,397.46

**(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**

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	31,691,696.84	796,806.60
其中：支付货款	31,691,696.84	796,806.60

**79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	66,490,466.76	71,559,762.75
加：资产减值准备	10,068,586.49	2,953,867.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,763,498.46	2,422,770.54
使用权资产折旧	1,369,534.79	1,381,181.56
无形资产摊销	360,800.53	364,192.87
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-522,863.39	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,688.23	33,028.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,132,296.00	24,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,496,463.50	-725,585.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-467.73	-16,839.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	12,193,910.55	-11,283,061.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-27,339,386.11	-21,506,388.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-563,198.77	-3,819,778.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,188,433.85	41,387,149.48

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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	233,859,453.18	972,469,442.60
减：现金的期初余额	293,470,745.21	1,073,402,146.90
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	-59,611,292.03	-100,932,704.30

**(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
其中：	
其中：	
其中：	

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	233,859,453.18	293,470,745.21
其中：库存现金	37,953.90	22,792.50
可随时用于支付的银行存款	233,821,499.28	293,447,952.71

三、期末现金及现金等价物余额	233,859,453.18	293,470,745.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	104,898,094.12	137,653,554.82

## (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
可随时用于支付的银行存款	104,898,094.12	137,653,554.82	募集资金
合计	104,898,094.12	137,653,554.82	

## (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
定期存款、结构性存款及未到期应收利息	723,956,297.23	652,130,978.65	不可随时用于支付的银行存款及未到期应收利息
保函保证金	26,280.00	941,401.25	不可随时用于支付的其他货币资金
ETC 保证金	6,500.00	6,500.00	不可随时用于支付的其他货币资金
合计	723,989,077.23	653,078,879.90	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、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：

## 81、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			
欧元			

港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
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

## 82、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

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	154,314.18	285,999.84
合 计	154,314.18	285,999.84

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	95,270.67	33,028.63
与租赁相关的总现金流出	2,163,416.97	285,999.84

涉及售后租回交易的情况

**(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**83、数据资源****84、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,238,710.87	6,974,646.27
直接投入	692,636.39	1,485,150.34
折旧摊销费	280,232.81	175,377.03
技术服务费	655,410.68	194,174.76
其他	221,440.36	339,024.76
合计	8,088,431.11	9,168,373.16
其中：费用化研发支出	8,088,431.11	9,168,373.16

**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

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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
海南皓科能源科技有限公司	设立	2025.01.03	[注]	[注]

[注]海南皓科能源科技有限公司注册资本 1,000 万元，截至 2025 年 6 月 30 日，公司实缴出资 100 万元，认缴比例为 51%。

### 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	
绍兴泰谱环保科技有限公司	12,000,000.00	绍兴市柯桥区	绍兴市柯桥区	生态保护和环境治理业	100.00%		设立
上海旦源环保科技有限公司	20,000,000.00	上海市虹口区	上海市虹口区	生态保护和环境治理业	90.00%		设立
杭州民安环境工程有限公司	30,000,000.00	杭州市萧山区	杭州市萧山区	生态保护和环境治理业	51.00%		设立
杭州真一环保科技有限公司	29,639,500.00	杭州市萧山区	杭州市萧山区	生态保护和环境治理业	100.00%		设立
杭州旦源环保科技有限公司	12,000,000.00	杭州经济技术开发区下沙街道	杭州经济技术开发区下沙街道	生态保护和环境治理业	100.00%		设立
杭州国泰环境发展有限公司	20,000,000.00	杭州市萧山区	杭州市萧山区	生态保护和环境治理业	100.00%		设立
杭州泓源环保服务有限公司	2,000,000.00	杭州市萧山区	杭州市萧山区	生态保护和环境治理业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市国泰华资环保科技有限公司	20,000,000.00	广东省深圳市南山区	广东省深圳市南山区	生态保护和环境治理业	52.00%		设立
海南皓科能源科技有限公司	10,000,000.00	海南省海口市龙华区	海南省海口市龙华区	科技推广和应用服务业	51.00%		设立
GUOTAI INNOVATION PTE. LTD.	1,000.00SGD	新加坡	新加坡	生态保护和环境治理业	100.00%		设立
GUOTAI NEW ENERGY PTE. LTD.	1,000.00SGD	新加坡	新加坡	生态保护和环境治理业		100.00%	设立

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
杭州民安环境工程有限公司	49.00%	475,766.55	0.00	12,749,454.98

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
杭州民安环境工程有限公司	32,570,883.75	1,495,596.80	34,066,480.55	7,824,686.30	222,498.37	8,047,184.67	32,636,007.10	1,923,855.86	34,559,862.96	9,289,020.85	222,498.37	9,511,519.22

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
杭州民安环境工程有限公司	10,811,897.83	970,952.14	970,952.14	5,886,612.57	13,187,400.51	2,477,812.09	2,477,812.09	566,202.34

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、在合营企业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：		
投资账面价值合计	13,817,515.58	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	317,515.58	
--综合收益总额	317,515.58	

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	本期末确认的损失（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

## 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	5,912,827.03	4,092,200.07

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7、五(一)9之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2025年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的67.78%（2024年12月31日：65.93%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

### (二) 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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	32,920,619.84	32,920,619.84	32,920,619.84		
其他应付款	1,161,299.34	1,161,299.34	1,161,299.34		
租赁负债	2,355,465.34	2,521,704.61		2,156,664.61	365,040.00
一年内到期的非流动负债	2,164,932.12	2,267,299.22	2,267,299.22		
小计	38,602,316.64	38,870,923.01	36,349,218.40	2,156,664.61	365,040.00

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	36,898,123.27	36,898,123.27	36,898,123.27		
其他应付款	1,080,376.20	1,080,376.20	1,080,376.20		
租赁负债	1,820,032.30	1,970,413.28		1,605,373.28	365,040.00

一年内到期的非流动负债	2,550,839.47	2,672,612.92	2,672,612.92		
小计	42,349,371.24	42,621,525.67	40,651,112.39	1,605,373.28	365,040.00

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

## (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、预期能够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
票据贴现	应收款项融资	20,000,000.00	终止确认	已经转移了其几乎所

				有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	9,307,506.21	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	100,000.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		29,407,506.21		

## (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	贴现	20,000,000.00	-105,650.00
应收款项融资	背书	9,307,506.21	
应收票据	背书	100,000.00	
合计		29,407,506.21	-105,650.00

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 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	--	--	--	--
（六）其他非流动金融资产			30,000,000.00	30,000,000.00
（七）应收款项融资			13,207,612.01	13,207,612.01
持续以公允价值计量的资产总额			43,207,612.01	43,207,612.01
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

**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****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**

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司（上海羿鹏交通科技集团有限公司、安吉浙复股权投资合伙企业（有限合伙））股权。对于非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

**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****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****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
陈柏校、吕炜				40.13%	40.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈柏校和吕炜夫妇。

其他说明：

两人为夫妻关系，分别持有公司 36.38%、3.75%股份，合计持有公司 40.13%股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

## 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、在其他主体中的权益”。

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

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
浙江国泰建设集团有限公司	股东
浙江广泰环境技术有限公司	副总经理王成担任董事的公司
江西车仆实业有限公司	合计持股 5%以上股东江西文信、王刚控制的公司

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
浙江国泰建设集团有限公司	水电费、工程款	2,675,339.51	48,754,600.00	否	11,609,069.37

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
江西车仆实业有限公司	药剂		178,725.82
浙江国泰建设集团有限公司	技术服务	56,603.77	

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
浙江国泰建设集团有限公司	房屋建筑物					476,190.48		17,679.72	3,915.65	916,606.46	

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
------	------	-------	-------	------------

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
-----	------	-------	-------	------------

## 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
关键管理人员报酬	2,494,000.00	2,310,000.00

## (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
应收账款	浙江国泰建设集团有限公司			214,796.40	10,739.82
应收票据	浙江广泰环境技术有限公司			2,838,521.65	140,045.32
其他应收款	浙江广泰环境技术有限公司	4,500.00	900.00	4,500.00	450.00

## (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	浙江国泰建设集团有限公司	275,229.36	5,283,072.02
一年内到期的非流动负债	浙江国泰建设集团有限公司	458,095.70	

## 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

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 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

#### 1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

2021年3月1日，公司子公司杭州国泰环境发展有限公司与浙江国泰建设集团有限公司签署《建设工程施工合同》，合同总价款23,500万元，由浙江国泰建设集团有限公司建设子公司的科创中心及研发中心项目，截至2025年6月30日，该合同正常履行。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

子公司杭州民安环境工程有限公司在招商银行股份有限公司杭州分行开立预付款保函，截至 2025 年 6 月 30 日，共有两项保函未到期，金额为 26,280.00 元，并提供 26,280.00 元的保证金担保，担保到期日分别为 2026 年 5 月 31 日、2027 年 5 月 25 日。

### (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

详见 2025 年 8 月 17 日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（编号：2025-021）

## 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**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对污泥处理业务、成套设备销售业务及水环境生态修复业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	污泥处理服务	成套设备销售	水环境生态修复	分部间抵销	合计
主营业务收入	154,517,243.13	1,584,528.33	10,687,848.12		166,789,619.58
主营业务成本	68,406,253.82	81,415.93	6,973,840.05		75,461,509.80

(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）	127,797,275.26	73,767,588.73
1至2年	19,865,279.67	39,111,309.04
2至3年	29,480,844.68	5,666,326.20
3年以上	3,283,639.80	799,763.00
3至4年	3,183,639.80	799,763.00
4至5年	100,000.00	
合计	180,427,039.41	119,344,986.97

#### (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：										
按组合计提坏账准备的应收账款	180,427,039.41	100.00%	16,808,830.38	9.32%	163,618,209.03	119,344,986.97	100.00%	8,718,449.19	7.31%	110,626,537.78

其中：										
按组合计提坏账准备	180,427,039.41	100.00%	16,808,830.38	9.32%	163,618,209.03	119,344,986.97	100.00%	8,718,449.19	7.31%	110,626,537.78
合计	180,427,039.41	100.00%	16,808,830.38	9.32%	163,618,209.03	119,344,986.97	100.00%	8,718,449.19	7.31%	110,626,537.78

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	38,372,693.04		
账龄组合	142,054,346.37	16,808,830.38	11.83%
合计	180,427,039.41	16,808,830.38	

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	
按组合计提坏账准备	8,718,449.19	8,090,381.19				16,808,830.38
合计	8,718,449.19	8,090,381.19				16,808,830.38

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
客户一	52,517,715.74		52,517,715.74	29.03%	2,625,885.79
客户二	29,880,606.27		29,880,606.27	16.52%	1,494,030.31
客户三	22,482,074.07		22,482,074.07	12.43%	1,124,103.70
客户四	19,356,551.30		19,356,551.30	10.70%	5,685,422.45
客户五	17,036,569.44		17,036,569.44	9.42%	2,451,329.25
合计	141,273,516.82		141,273,516.82	78.10%	13,380,771.50

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	488,722,278.65	486,592,110.36
合计	488,722,278.65	486,592,110.36

### (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	485,880,902.82	482,785,499.82
押金保证金	2,300,720.00	2,300,320.00
即征即退增值税	907,967.83	1,760,362.54
合计	489,089,590.65	486,846,182.36

## 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）	14,458,367.83	46,366,594.54
1 至 2 年	28,658,450.25	440,027,187.82
2 至 3 年	445,540,372.57	425,000.00
3 年以上	432,400.00	27,400.00
3 至 4 年	415,000.00	15,400.00
4 至 5 年	5,400.00	2,000.00
5 年以上	12,000.00	10,000.00
合计	489,089,590.65	486,846,182.36

## 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	
按单项计提坏账准备	907,967.83	0.19%			907,967.83	1,760,362.54	0.36%			1,760,362.54
其中：										
按单项计提坏账准备	907,967.83	0.19%			907,967.83	1,760,362.54	0.36%			1,760,362.54
按组合计提坏账准备	488,181,622.82	99.81%	367,312.00	0.08%	487,814,310.82	485,085,819.82	99.64%	254,072.00	0.05%	484,831,747.82
其中：										
按组合计提坏账准备	488,181,622.82	99.81%	367,312.00	0.08%	487,814,310.82	485,085,819.82	99.64%	254,072.00	0.05%	484,831,747.82
合计	489,089,590.65	100.00%	367,312.00	0.08%	488,722,278.65	486,846,182.36	100.00%	254,072.00	0.05%	486,592,110.36

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	485,880,902.82		
账龄组合	2,300,720.00	367,312.00	15.97%
其中：1年以内	1,550,400.00	77,520.00	5.00%
1-2年	147,020.00	14,702.00	10.00%
2-3年	170,900.00	51,270.00	30.00%
3-4年	415,000.00	207,500.00	50.00%
4-5年	5,400.00	4,320.00	80.00%
5年以上	12,000.00	12,000.00	100.00%
合计	488,181,622.82	367,312.00	

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)	
2025年1月1日余额	77,520.00	29,752.00	146,800.00	254,072.00
2025年1月1日余额在本期				

——转入第二阶段	-7,351.00	7,351.00		
——转入第三阶段		-17,090.00	17,090.00	
本期计提	7,351.00	-5,311.00	111,200.00	113,240.00
2025年6月30日余额	77,520.00	14,702.00	275,090.00	367,312.00

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	
按组合计提坏账准备	254,072.00	113,240.00				367,312.00
合计	254,072.00	113,240.00				367,312.00

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

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
客户一	往来款	327,586,202.82	1年以内、1-2年、2-3年	66.98%	
客户二	往来款	158,294,700.00	1-2年、2-3年	32.37%	
客户三	押金保证金	1,500,000.00	1年以内	0.31%	75,000.00
客户四	即征即退增值税	907,967.83	1年以内	0.19%	
客户五	押金保证金	650,000.00	1-2年、2-3年、3-4年	0.13%	255,000.00
合计		488,938,870.65		99.98%	330,000.00

## 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	84,999,500.00		84,999,500.00	84,999,500.00		84,999,500.00
对联营、合营企业投资	13,817,515.58		13,817,515.58			
合计	98,817,015.58		98,817,015.58	84,999,500.00		84,999,500.00

## (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		
绍兴泰谱环保科技有限公司	13,800,000.00						13,800,000.00	
上海旦源环保科技有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
杭州民安环境工程有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
杭州真一环保科技有限公司	29,639,500.00						29,639,500.00	
杭州旦源环保科技有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00	
杭州国泰环境发	20,000,000.00						20,000,000.00	

展有限公司									
杭州泓源环保服务有限公司	2,960,000.00							2,960,000.00	
合计	84,999,500.00							84,999,500.00	

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

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													
浙江鉴水环境有限公司			13,500,000.00		317,515.58							13,817,515.58	
小计			13,500,000.00		317,515.58							13,817,515.58	
合计			13,500,000.00		317,515.58							13,817,515.58	

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	129,694,331.10	61,297,535.74	120,999,125.66	59,052,302.37
其他业务	5,032,743.30	1,770.00	4,666,028.13	
合计	134,727,074.40	61,299,305.74	125,665,153.79	59,052,302.37

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		分部 3		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：								
污泥处理服务	128,233,852.48	61,216,119.81					128,233,852.48	61,216,119.81
成套设备销售			1,584,528.33	81,415.93			1,584,528.33	81,415.93
其他					4,908,693.59	1,770.00	4,908,693.59	1,770.00
按经营地区分类								
其中：								
境内地区	128,233,852.48	61,216,119.81	1,584,528.33	81,415.93	4,908,693.59	1,770.00	134,727,074.40	61,299,305.74
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	128,233,852.48	61,216,119.81	1,584,528.33	81,415.93	4,908,693.59	1,770.00	134,727,074.40	61,299,305.74

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

销售商品		合同收款节点一般集中在合同签订、到货付款、安装完成、调试验收和质保期满五个节点	污泥环保设备、锂电环保设备	是	无	保证类质量保证
提供污泥处理服务		付款期限一般为服务完成后 1 个月至 6 个月	污泥处理服务	是	无	无
提供水环境生态修复服务		工程服务：合同收款节点一般集中在合同签订、到货付款、施工验收和质保期满四个节点，通过财政审批后支付；技术服务：合同收款节点一般集中在合同签订、月度/季度/年度运维期考核后和质保期满三个节点，通过财政审批后支付	水环境生态修复服务	是	无	保证类质量保证

其他说明

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	6,493,221.92	17,980,163.60
在某一时段内确认收入	128,233,852.48	107,684,990.19
小计	134,727,074.40	125,665,153.79

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 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 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		2,550,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	317,515.58	
处置长期股权投资产生的投资收益		-199,945.48
理财产品投资收益	814,773.16	
应收款项融资贴现损失	-105,650.00	
合计	1,026,638.74	2,350,054.52

## 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	522,863.39	主要系使用权资产处置损益
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）	2,702,089.57	主要系财政补助
委托他人投资或管理资产的损益	814,780.42	主要系理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,832.39	主要系交通事故赔偿款支出
减：所得税影响额	580,458.09	
少数股东权益影响额（税后）	244,747.10	
合计	3,016,695.80	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	4.63%	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.42%	0.79	0.79

### 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