

公司代码：603903

公司简称：中持股份

中持水务股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人高志永、主管会计工作负责人姜亚林及会计机构负责人（会计主管人员）蒋亚夫声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否

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

十、 重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大的风险。公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”中详细描述了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

十一、 其他

☒适用 ☐不适用

本报告中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差异，均为四舍五入所致，并非数据错误。

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 24

第五节 重要事项 28

第六节 股份变动及股东情况 42

第七节 债券相关情况 46

第八节 财务报告 44

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内公司在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件正文及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中持股份、公司、本公司	指	中持水务股份有限公司
芯长征	指	江苏芯长征微电子集团股份有限公司
中持环保	指	中持（北京）环保发展有限公司
董事会	指	中持水务股份有限公司董事会
股东会	指	中持水务股份有限公司股东会
《公司章程》	指	《中持水务股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中持环境	指	中持（江苏）环境发展有限公司
宜兴中持	指	中持新概念环境发展宜兴有限公司
沧州中持	指	沧州中持环保设施运营有限公司
清河中持	指	清河县中持水务有限公司
焦作中持	指	焦作中持水务有限公司
渤海中持	指	沧州渤海新区中持污水处理有限公司
净水材料	指	北京中持净水材料技术有限公司
肃宁中持	指	肃宁县中持环保设施运营有限公司
江山中持	指	江山中持水务有限公司
三门峡中持	指	三门峡中持水务有限公司
中持海亚	指	北京中持海亚环境投资管理有限公司
东阳中持	指	东阳中持水务有限公司
朔州中持	指	朔州中持水务有限公司
正定中持	指	正定中持水务有限公司
任丘中持	指	任丘中持环境发展有限公司
安阳中持	指	安阳中持水务有限公司
宁晋中持	指	宁晋县中持环境发展有限公司
清河亿中	指	清河县亿中水务有限公司
河南汇通	指	河南汇通环境工程有限公司
任丘水务	指	任丘中持水务有限公司
温华环境	指	温华环境科技（北京）有限公司
中持碧泽	指	北京中持碧泽环境技术有限责任公司
中持绿色	指	北京中持绿色能源环境技术有限公司
义马中持	指	义马中持水务有限公司
清河环中	指	清河县环中水务有限公司
任丘环保	指	任丘中持环保新材料有限公司
新乡中持	指	新乡市中持环保科技有限公司
宜城中持	指	宜城中持水务有限公司
宜兴概念厂	指	宜兴城市污水资源概念厂
江苏传山	指	江苏传山环境科技有限公司
浙江中持	指	中持（浙江）水务投资发展有限公司
东阳管网	指	中持（东阳）管网科技有限公司
苏州中持	指	苏州中持水务有限公司
吴江中持	指	苏州吴江中持环境有限公司
研发分公司	指	中持水务股份有限公司研发分公司
江山城持	指	江山市城持环保科技有限公司

长江环保集团	指	长江生态环保集团有限公司
新疆昆仑	指	新疆昆仑中持河东水务有限公司
江苏水污染	指	江苏水污染防治装备技术发展有限公司
任丘建投	指	任丘建投科技发展有限公司
任丘再生水	指	任丘建投再生水开发利用有限公司
宁波水艺	指	宁波水艺中持环境管理有限责任公司
启盘科技	指	启盘科技发展（上海）有限公司
三峡容城	指	三峡容城县水务有限公司
三峡雄州	指	三峡雄州（河北雄安）水务有限公司
河南鼎鑫	指	河南鼎鑫冶金科技有限公司
于都华赣	指	于都华赣污水处理有限公司
许昌新持	指	许昌市新持水环境科技有限公司
苏州富乡	指	苏州市富乡污水处理管理有限公司
苏州吴江	指	苏州吴江三峡水环境综合治理有限责任公司
中持智宏	指	中持智宏（西安）科技有限公司
灌云农环	指	灌云农环能源环境科技有限公司
金阳中持	指	原阳县金阳中持水务有限公司
金豫河	指	原阳县金豫河中持水务有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中持水务股份有限公司
公司的中文简称	中持股份
公司的外文名称	CSD Water Service Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CSD Water Service
公司的法定代表人	高志永

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高远	祝睿
联系地址	北京市海淀区西小口路66号中关村东升科技园·北领地B-2楼4层C402	北京市海淀区西小口路66号中关村东升科技园·北领地B-2楼4层C402
电话	010-82800655	010-82800655
传真	010-82800399	010-82800399
电子信箱	investor@zchb-water.net	investor@zchb-water.net

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区西小口路66号中关村东升科技园·北领地B-2楼4层C402
公司注册地址的历史变更情况	2011年4月2日，公司注册地址由北京市海淀区知春路6号锦秋国际大厦B区316A室变更为北京市海淀区西小口路66号D区2号楼四层402室；2024年11月1日，公司注册地址由北京市海淀区西小口路66号D区2号楼四层402室变更为北京市海淀区西小口路66号中关村东升科技园·北领地B-2楼4层C402。
公司办公地址	北京市海淀区西小口路66号中关村东升科技园·北领地B-2楼4层C402
公司办公地址的邮政编码	100192
公司网址	http://www.zchb-water.net
电子信箱	investor@zchb-water.net
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变化

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变化

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中持股份	603903	无

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	316,644,771.99	411,291,806.87	-23.01
利润总额	26,458,616.31	7,623,787.98	247.05
归属于上市公司股东的净利润	14,570,224.55	10,003,890.76	45.65

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,730,784.30	8,874,689.00	43.45
经营活动产生的现金流量净额	-51,181,405.23	-162,454,683.68	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,426,463,442.69	1,411,862,472.14	1.03
总资产	3,744,288,826.80	3,936,648,405.06	-4.89

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.06	0.04	50.00
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.04	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.05	0.03	66.67
加权平均净资产收益率(%)	1.03	0.66	增加0.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.90	0.58	增加 0.32 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

2026 年上半年，公司营业收入同比下降 23.01%，但利润总额及归母净利润同比实现较大增长，主要系公司强化管理，降本增效，优化资源配置，各类费用减少较多。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,105,567.29	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,268,808.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非	1,382,259.46	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	453,744.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,085.19	
减：所得税影响额	2,879.77	
少数股东权益影响额（税后）	158,010.37	
合计	1,839,440.25	

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、行业现状

环保行业从“大建设时代”转向存量提质阶段，传统市政工程业务利润空间收窄、付款条件趋严，行业整体向技术驱动、降本增效方向转型。

近年来，工业废水治理向循环利用、资源能源回收方向深度发展，工业园区的水系统综合治理与资源化利用等业务，正成为行业新的价值增长点。

2、公司主要业务

（1）城镇污水处理

城镇污水处理业务是指公司通过环境基础设施建设、投资运营、委托运营等不同形式，帮助客户实现城镇污水处理设施的达标排放和稳定运行。

（2）工业园区及工业污水处理

工业园区污水处理指针对工业园区内企业在生产过程中产生的污水和废液，为园区提供整体的污染源头控制、污水收集、末端治理、水资源循环利用等服务，使工业园区污染物排放达到国家排放标准和总量控制标准。

工业污水处理是指为工业企业在工业生产中排放各类工业废水提供的污水处理服务。公司可依据不同工业行业的废水排放特点，为工业企业提供专业化的治理和运营服务。公司在汽车、印染、皮革、电镀、石化、化工等行业的污水处理上具有良好的业绩和声誉。

（3）综合环境治理

综合环境治理是指整合行业资源，为客户提供黑臭水体治理、地下水治理以及农村环境治理及海绵城市等生态环境综合治理服务，协助城镇、农村改善区域环境。

黑臭水体治理是针对河湖坑塘等消除黑臭、断面达标、水质改善、生态修复，提供管网普查、控源截污、底泥处置、水环境改善、水资源调配、水生态修复、水安全保障、水景观提升等专业化的整装成套治理和运维服务，使水体达到长治久清的效果。

地下水治理是针对土壤及地下水风险管控与治理修复，开展土壤与地下水环境调查与风险评估、水土污染风险管控与治理修复、系统监控预警与管理优化等业务，构建以水土共治为基本理念的地下水污染风险防控整体解决方案。

农村环境治理是针对生活污水、粪污等突出的农村环境问题，因地制宜提供农村污水的分散或集中处理，并实现粪污资源化利用，助力美丽乡村建设和农村人居环境提升。

3、经营模式

（1）运营服务模式

运营服务模式主要指采取投资运营或委托运营等方式，在特定或不特定期限及区域内为客户提供的环境治理服务，具体模式包括 BOT、ROT、TOT、OM 等。

（2）环境基础设施建设服务模式

环境基础设施建设服务模式是公司污水处理厂等提供的基础设施建设服务，即按照合同约定对建设工程项目的技术方案、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包的服务方式。

（3）技术产品销售与技术服务模式

技术产品销售与技术服务模式是指公司根据客户需求，依托创新技术集成出与污水处理等相关的技术产品并销售给客户，或为客户提供量身定制的技术服务。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

（一）2026 年上半年经营情况概述

2026 年上半年，芯长征完成股份过户正式成为公司控股股东，依托控股股东半导体技术资源，公司开始着手研究并推进水务环保业务与前沿科创融合的转型进程。同时，为保持公司经营发展的稳定性，公司以业务和财务健康性作为开展经营活动的首要原则，在不断强化风险管控能力的同时，聚焦业务效率提升和降本增效。报告期内，公司实现营业收入 31,664.48 万元，同比下降 23.01%；公司归属于母公司所有者的净利润为 1,457.02 万元，同比上涨 45.65%；公司经营活动产生的现金流量净额为-5,118.14 万元，与上年同期-16,245.47 万元相比，现金净流出减少。

1、战略转型最新进展

报告期内，公司持续推进工业水处理业务结构优化和能力升级。一方面，以微生物技术及生化系统提效为切入点，加快在医药、半导体等工业领域的市场拓展和技术积累；另一方面，围绕AI算力基础设施快速发展带来的新型水系统需求，积极探索算力中心冷却相关业务机会，逐步培育新的业务领域。

（1）持续深耕菌剂业务新市场

2026年上半年，公司持续深化浙江台州等区域市场布局，台州医药化工产业集聚度较高，工业企业在复杂有机废水处理、污水处理设施提标改造、运行稳定性提升及降本增效等方面存在持续需求。目前，公司正在与行业龙头开展合作，合作内容包括污水处理设施改扩建工程设计以及高浓度难降解废水高效生化处理技术开发等。在此基础上，公司积极与本地工业企业对接，针对企业降本增效需求，开展疑难废水生化处理等专项攻关并初步取得良好处理效果，为后续业务开展奠定了数据基础。

（2）探索AI算力中心冷却解决方案

随着人工智能、大模型及高性能计算持续发展，算力基础设施的功率密度和能源消耗不断提升，算力中心在散热效率、能源利用效率以及水资源利用效率等方面面临更高要求。算力中心冷却系统与水处理之间具有较强的技术关联。

报告期内，公司持续跟踪AI算力中心建设及冷却技术发展趋势，并以水资源保障及冷却水系统为切入点，结合公司在污水处理设施、再生水利用及水处理系统方面的既有能力，探索为算力中心提供稳定冷却水源的技术路径。

目前，公司在该领域仍处于市场跟踪和项目探索阶段。未来，公司将结合算力中心建设需求、液冷技术发展方向及具体项目实践，审慎推进相关技术研发、产业合作及商业模式验证，逐步培育公司在新型算力基础设施水系统领域的业务能力。

2、设立X-lab前瞻性研发平台

2026年第二季度，公司成立X-lab研发中心。X-lab是直属于公司总部的创新性研发部门，其研发工作旨在进行前瞻性技术预研、原型机开发、跨领域基础技术问题研究等。短期内X-lab将聚焦先进半导体量测设备关键技术、先进物理装置和半导体废水处理等技术领域，重点提升公司整体的技术能力和研发效率，开发成果将作为公司中长期战略性业务发展的重要基石。

报告期内，X-lab已在上述领域开展研发工作，各项研究工作按计划有序推进，下半年X-lab将继续推进基于上述技术的装置或者原型机开发，以及相关未来技术的预研。

3、持续协同研发创新

公司持续推动产学研深度融合，链接外部优质研发资源推进技术、技术产品研发及市场化应用，并形成良性循环。报告期内，公司作为第一完成单位，联合清华大学、温华环境等合作单位共同完成的“基于原位扩能的城镇污水溢流污染控制关键技术研究及应用”项目荣获中国环境保护产业协会环境技术进步一等奖。2026年7月，国家科学技术奖励大会、两院院士大会、中国科协第十一次全国代表大会在人民大会堂举行，由同济大学戴晓虎教授领衔，公司作为主要完成单位之一参与的“城镇污泥全链条低碳处理与资源利用关键技术及应用”项目，荣获国家科学技术进步奖二等奖。以概念厂为平台建立的曲久辉院士工作站，围绕污水资源化和再利用的迫切需求，推动污水新污染物去除技术以及污水深度除磷等技术的研发。依托有机难降解污染物的微生

物菌种资源库，公司子公司持续专注于高浓度有毒难降解工业污水处理、微生物技术研发等领域，推动工业废水处理实用技术的开发、推广与应用。

4、稳固和优化业务基本盘

（1）持续打好现金保卫战

报告期内，公司以净现金流入作为存量工程业务的核心考核指标，对不同项目实施灵活的差异化收款策略，通过制定收款任务目标、责任到人、按月点检、管理层参与回款催收等管理措施，持续推进存量工程项目的收尾和收款进程。

（2）“水厂焕新”及运营效率提升

2026年上半年，公司持续开展“水厂焕新”计划，针对部分存量资产管理精细度不足、工艺控制颗粒度不够、设备老化及控制系统低效的问题，通过智能控制站 PLANTwin®设置智能加药、智慧曝气及更换节能设备等措施，对部分厂站进行升级改造，即通过运行优化及必要硬件的技改投入，进一步提升运营效率、实现降本增效的目标。

（3）区分增量与存量业务、优化组织效能

公司以长三角地区作为开展增量业务的主要阵地，在管理层核心小组的带领下，充分链接高校和行业资源，旨在进一步激发市场活力，推进菌剂业务的发展。对于以存量业务为主的北方地区，针对性设置组织发展目标。为了优化业务支持和提升组织效率，公司横向合并职能部门、纵向减少管理层级，通过多维度的整合和扁平化，实现对经营指令的敏捷响应。

（二）2026年下半年工作计划

1、探索打造高质量发展新引擎

公司将持续探索如何利用控股股东在新质生产力领域的强技术优势和深厚行业资源，寻找公司业务持续发展的新动能。

2026年7月，公司董事会通过决议，批准公司和控股股东共同出资人民币1亿元设立合资公司，开展半导体设备业务，聚焦晶圆级超声波扫描显微镜（C-SAM）的研发和原型机制造。

2、定位升级、持续科技向新

公司环保业务的定位将逐渐转向“新产业环境基础设施服务商”。在新定位指引之下，未来公司主要围绕医药、半导体等新质生产力行业，提供废水处理和降本增效服务，将公司在物质分离、资源循环、生物效能提升上的技术积累，转化为服务先进制造业的核心竞争力。公司将重点打造以“特种菌剂”为核心的差异化工业废水降本增效服务体系，为进一步夯实本土化服务能力，公司计划在业务聚焦区域适时成立子公司，实现从技术研发到现场服务的快速响应。

2026年下半年，公司将持续、主动切入AI等新型基础设施应用场景，全力推动算力中心冷却系统整体解决方案的落地，将长期积累的专业能力延伸至AI产业生态中。

3、稳步推进各项存量优化措施

（1）存量资产深化提效

未来，公司将以首批“水厂焕新”行动中积累的经验为基础，全面开展存量资产的降本提效，在实践中持续强化智能控制站 PLANTwin®的应用和迭代更新，形成良性循环并通过必要的投入提升资产回报率。

（2）激发组织新动能

2026 年下半年，公司将围绕新定位进行战略部署与组织重构，通过岗位整合、职责调整、资源共享和人员转化，推动人才向更有价值的岗位和场景流动，使得组织能力与新阶段战略目标更加匹配。

(3) 持续推进回款进程

公司将持续实施差异化回款策略，全面、深入地推进回款进程，为公司长期可持续经营提供有力支持。此外，公司将持续深化成本和费用管控措施，保障现金流的平稳与安全。

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

√适用□不适用

2026 年 1 月 5 日，长江环保集团与芯长征签署《股份转让协议》，约定长江环保集团向芯长征转让其所持中持股份的全部股份 63,132,978 股，占公司总股本的 24.73%，股份性质全部为无限售条件流通股。标的股份转让价格为人民币 9.20 元/股，标的股份转让价款总额为人民币 580,823,397.60 元。

为保障公司经营、决策的稳定性，夯实本次股份转让后芯长征对公司的控制权基础，公司持股 5%以上股东中持环保承诺不可撤销地放弃其持有的中持股份 15,225,810 股股份（占公司股份总数 5.96%）对应的表决权，同时中持环保及其控股股东许国栋出具《不谋求上市公司控制权承诺》，明确不谋求上市公司控制权。上述承诺自本次协议转让的交割日（标的股份权属变更登记之日）起生效。

2026 年 2 月 2 日，公司收到长江环保集团通知，其上级国家出资企业中国长江三峡集团有限公司（以下简称“中国三峡集团”）已出具《中国三峡集团关于长江环保集团公开征集转让中持股份有关事项的批复》，同意长江环保集团通过公开征集方式转让所持公司全部股权的工作方案，并同意长江环保集团与本次股权受让方芯长征签署的《股份转让协议》生效。

2026 年 4 月 2 日，公司获悉本次协议转让已取得上海证券交易所的合规性确认意见，并完成中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记手续，过户时间为 2026 年 4 月 1 日，合计过户股份数量为 63,132,978 股，占公司当前总股本的 24.73%，股份性质为无限售流通股。

本次权益变动前后，交易各方的股份及表决权比例变动情况如下（按上市公司总股本 255,319,480 股计算）：

	本次权益变动前				本次权益变动后			
股东名称	持股数量 (股)	持股 比例	拥有表决 权的股份 数量 (股)	表决 权比 例	持股数量 (股)	持股比 例	拥有表决 权的股份 数量 (股)	表决权 比例
长江 环保 集团	63,132,978	24.73 %	63,132,978	24.73 %	-	-	-	-
中持 环保	33,215,816	13.01 %	33,215,816	13.01 %	33,215,816	13.01 %	17,990,006	7.05%

许国栋	6,845,050	2.68%	6,845,050	2.68%	6,845,050	2.68%	6,845,050	2.68%
芯长征	-	-	-	-	63,132,978	24.73%	63,132,978	24.73%

本次股份转让完成后，长江环保集团不再持有公司股份，芯长征将直接持有公司 24.73% 股份，为上市公司第一大股东，结合《股份转让协议》、上市公司股东中持环保、许国栋出具的承诺以及相关安排，芯长征将成为公司控股股东，芯长征的实际控制人朱阳军先生将成为公司实际控制人，芯长征的基本信息如下：

公司名称	江苏芯长征微电子集团股份有限公司
成立日期	2017 年 3 月 17 日
营业期限	2017 年 3 月 17 日至无固定期限
注册资本	41,779.5533 万元
实缴资本	41,779.5533 万元
法定代表人	朱阳军
主要股东	无锡集创企业管理合伙企业（有限合伙）、朱阳军
统一社会信用代码	91520115MA6DX4MK4Q
企业类型	股份有限公司（非上市）
注册地址	南京市江宁开发区苏源大道 62 号 1106-3 室（江宁开发区）
经营范围	一般项目：集成电路设计；电子元器件制造；电子测量仪器制造；仪器仪表制造；信息系统集成服务；物联网技术服务；软件开发；信息技术咨询服务；技术进出口；货物进出口；进出口代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
通讯地址	南京市江宁区苏源大道 19 号九龙湖国际企业总部园 A2 座 10 层
联系电话	025-87153770

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化，继续保持较强创新能力。公司的核心竞争力主要体现在技术创新优势、组织优势、人才优势、深耕客户带来的客户粘性优势、行业经验和整合能力优势等方面。

1、技术创新优势

公司以技术创新和技术领先为发展核心，经过不断的研发与项目实践，形成了以概念厂为引领的未来水厂建设运营技术体系、综合有机废弃物处理利用技术体系、工业及工业园区污水处理技术体系，同时，公司在溢流污染控制和城市智慧管网等方面也实现了突破。公司管网团队利用智联终端稳定采集、即时处理、可靠分析管网运行数据，为城市管理提供了有力的决策支撑。

2、组织优势

公司围绕最新的发展战略，不断迭代组织的发展模式，目前已从“总部-区域公司-项目”三级组织架构调整为“总部职能部门/事业部-项目”两级组织架构。这种组织形态能够提升决策效率，稳定高效推进公司战略转型和业务发展。

3、人才优势

公司核心管理团队均为环保行业的老兵，具有丰富的服务和管理的经验，同时对行业发展趋势和客户需求动向具有深刻的理解和较强的洞悉能力，为公司持续创新服务模式、提升服务品质、应对环保行业的新挑战奠定了基础。同时，公司内部还培育出一批在环保行业具有丰富经验的中层骨干，其中很大一部分都是和公司一同成长起来的，并且这些优秀的人才都长期在客户端，与客户在一起。他们热爱环保事业，热爱技术，对技术的理解能力高，并具有丰富的工程技术、运营经验，能够综合的运用技术，为客户解决问题。

4、行业经验和整合能力优势

公司在环境污染防治技术研发和应用的基础上，通过多年的战略布局和项目实施，业务能力覆盖了城镇污水处理、工业园区及工业污水处理、综合环境治理等领域，并在各个细分领域均有技术储备和业绩支持。公司通过多年的项目实施储备了专业化的技术人才，积累了丰富的行业经验，特别是在概念厂、有机质、工业园区及工业污水处理服务方面，公司凭借精深的技术和丰富的经验为客户提供综合环境解决方案。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	316,644,771.99	411,291,806.87	-23.01
营业成本	200,350,949.64	281,238,014.12	-28.76
销售费用	7,911,688.30	13,763,959.22	-42.52
管理费用	45,059,804.89	52,989,616.43	-14.96
财务费用	26,432,925.64	35,486,343.25	-25.51
研发费用	9,767,150.26	13,647,166.73	-28.43
经营活动产生的现金流量净额	-51,181,405.23	-162,454,683.68	不适用
投资活动产生的现金流量净额	3,799,896.02	-3,012,696.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-85,316,821.48	-120,050,001.23	不适用

营业收入变动原因说明：主要系运营及工程类项目收入下降。部分运营项目运营期结束，运营业务营收同比减少；工程类项目业务规模收缩，随着上期逐步执行完毕，本期收入同比减少。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入下降带来的成本减少。

销售费用变动原因说明：主要系人员费用及市场开发费用同比下降。

管理费用变动原因说明：主要系公司严控费用，采取降本增效措施，人员薪酬及办公招待费同比减少。

财务费用变动原因说明：主要系本报告期公司融资规模下降叠加贷款利率下行，使得借款利息支出同比减少。

研发费用变动原因说明：公司结合整体经营情况，研发投入有所放缓。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动现金净流出同比大幅改善，主要系本报告期采购付款及人员费用支出减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金净流入同比增加，主要系本期取得投资收益增加，同时股权投资支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金净流出规模同比收窄，主要系本期到期需偿还的债务本金、利息总额较上期减少。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	216,953,080.34	5.79	355,285,063.33	9.03	-38.94	主要是报告期内现金净流出增加
应收票据	9,071,328.30	0.24	6,060,514.13	0.15	49.68	主要是收到的银行票据增加
应收账款	1,076,446,268.69	28.75	1,102,074,405.68	28.00	-2.33	变化不大
应收款项融资	1,792,858.00	0.05	5,203,188.27	0.13	-65.54	主要系用银行票据支付货款导致减少
预付款项	40,268,761.97	1.08	25,981,998.90	0.66	54.99	主要是项目预付款增加，随着项目实施逐步结转至成本
其他应收款	9,888,044.00	0.26	13,422,236.02	0.34	-26.33	余额主要是应收的股权转让款、保证金、押金及员工备用金
存货	73,666,444.29	1.97	75,108,412.70	1.91	-1.92	主要是公司在施项目形成的合同履约成本
合同资产	316,920,835.92	8.46	323,558,018.35	8.22	-2.05	主要是尚未形成无条件收款权的工程款，待达到结算时点后转入应收账款
其他流动资产	44,771,193.28	1.20	45,381,716.07	1.15	-1.35	主要是留抵或预缴税金
长期应收款	34,947,820.78	0.93	35,280,305.25	0.90	-0.94	主要是融资租赁的应收款
长期股权投资	304,999,284.61	8.15	299,635,157.44	7.61	1.79	主要是公司对被投资

						方有重大影响的股权投资
其他权益工具投资	10,071,107.12	0.27	10,071,107.12	0.26		主要是公司对被投资方不具有控制及重大影响的股权投资
固定资产	229,080,124.14	6.12	235,000,408.62	5.97	-2.52	主要系本期计提折旧导致的减少
使用权资产	16,623,249.09	0.44	18,547,582.24	0.47	-10.38	主要系使用权资产折旧导致的减少
无形资产	750,959,042.57	20.06	773,158,866.58	19.64	-2.87	主要系特许经营权摊销导致的减少
商誉	181,209,385.11	4.84	181,209,385.11	4.60		主要是溢价收购公司产生
递延所得税资产	115,197,056.15	3.08	111,362,451.83	2.83	3.44	主要是资产减值及可弥补亏损确认的递延所得税资产
其他非流动资产	291,822,555.41	7.79	300,119,403.09	7.62	-2.76	主要是采用金融资产模式核算的 PPP 特许权项目
短期借款	451,865,502.08	12.07	494,135,669.69	12.55	-8.55	主要系本期偿还短期借款导致减少
应付账款	661,077,250.73	17.66	808,976,718.22	20.55	-18.28	支付供应商货款导致减少
应付职工薪酬	3,848,617.86	0.10	14,427,384.10	0.37	-73.32	主要系报告期内支付上年末计提的年终奖所致
应交税费	7,955,452.71	0.21	15,270,143.80	0.39	-47.90	主要系报告期支付上年末应交增值税所致
其他应付款	26,293,043.00	0.70	31,060,494.81	0.79	-15.35	主要是报告期末应付的往来款、代收代付款及员工已结算尚未支付的经营款项
合同负债	101,378,477.84	2.71	74,954,305.01	1.90	35.25	主要是报告期内项目预收款项增加
一年内到期的非流动负债	159,874,296.42	4.27	149,679,577.87	3.80	6.81	主要是 1 年内到期的长期借款、长期应付款及租赁负债
其他流动负债	61,188,236.81	1.63	67,931,948.28	1.73	-9.93	主要是预提的增值税
长期借款	457,552,722.70	12.22	501,902,263.28	12.75	-8.84	主要系长期借款按期偿还导致减少
租赁负债	12,899,899.86	0.34	13,537,691.92	0.34	-4.71	主要是一年以上应支付的房屋及土地租赁款
长期应付款	240,787,719.22	6.43	226,292,840.19	5.75	6.41	主要系本期新增融资租赁导致增加
预计负债	21,557,171.59	0.58	18,466,272.47	0.47	16.74	主要是 PPP 项目预提的更新改造支出
递延收益	18,674,633.06	0.50	19,729,390.93	0.50	-5.35	减少主要系政府补助逐步结转损益
递延所得税负债	28,137,029.74	0.75	28,167,570.37	0.72	-0.11	主要是 PPP 项目资产应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债

其他说明

无

2、境外资产情况

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金-银行存款	53,377,498.87	53,377,498.87	专款专用	共管账户及农民工工资专户
货币资金-银行存款	18,478,241.04	18,478,241.04	质押、冻结	保证金等
货币资金-其他货币资金	1,191,175.49	1,191,175.49	质押、冻结	保证金等
应收票据	3,520,000.00	3,520,000.00	质押	未终止确认的背书未到期票据
固定资产	44,230,088.49	31,268,247.06	抵押	借款的抵押物
无形资产-土地使用权	43,170,900.02	35,819,495.09	抵押	借款的抵押物
无形资产-特许经营权	600,769,495.22	435,279,921.88	质押	借款的质押物
无形资产-特许经营权	387,890,613.49	235,154,179.80	质押	售后租回融资租赁的质押物
应收账款	259,226,422.09	235,938,995.93	质押	借款的质押物
应收账款	178,093,274.61	162,186,253.20	质押	售后租回融资租赁的质押物
合同资产-特许经营权	13,551,402.26	13,009,346.17	质押	借款的质押物
合同资产-特许经营权	729,786.43	700,594.97	质押	售后租回融资租赁的质押物
其他非流动资产-特许经营权	286,371,183.01	274,916,335.69	质押	借款的质押物
其他非流动资产-特许经营权	13,166,408.57	12,639,752.23	质押	售后租回融资租赁的质押物
长期股权投资	44,419,373.03	44,419,373.03	质押	反担保的质押物
母公司长期股权投资	289,546,263.31	254,564,301.00	质押	借款的质押物
母公司长期股权投资	87,920,000.00	87,920,000.00	质押	售后租回融资租赁的质押物
子公司长期股权投资	59,184,000.00	59,184,000.00	质押	售后租回融资租赁的质押物
子公司长期股权投资	1,716,246.88	1,716,246.88	质押	反担保的质押物
合计	2,386,552,372.81	1,961,283,958.33	/	/

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期末，公司对外长期股权投资账面余额为 3.05 亿元，较上年期末 3 亿元有所增加，主要是本期确认投资收益。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	10,300,447.09	1,382,259.46						11,682,706.55
合计	10,300,447.09	1,382,259.46						11,682,706.55

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☒适用 ☐不适用

根据公司“科技向新”战略需要，为进一步借助专业投资机构的资源优势及专业力量，拓展新兴产业布局 and 战略视野，进一步提升公司的综合竞争力，公司与专业投资机构及其他企业及个

人共同投资设立投资基金——上海思源探索创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“投资基金”）。投资基金首次认缴出资总额为人民币 6,500 万元，公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资 2,000 万元，占首次认缴出资比例的 30.77%。具体内容详见公司于 2024 年 9 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《中持水务股份有限公司关于拟与专业机构合作设立投资基金的公告》（公告编号：2024-043）。

2024 年 10 月，投资基金已按照法律法规的要求完成了企业登记手续，详见公司于 2024 年 10 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的进展公告（公告编号：2024-045）。

2024 年 11 月，公司完成出资 1,000 万元。截至本报告期末，公司累计出资 1,000 万元。
2024 年 12 月，投资基金已在中国证券投资基金业协会完成备案手续，并取得《私募投资基金备案证明》。具体详见公司于 2024 年 12 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的进展公告（公告编号：2024-059）。

2025 年 6 月，全体合伙人协商一致并共同签署了修改后的《上海思源探索创业投资合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》。投资基金有限合伙人云涌产业共赢（北京）创业投资有限公司、特殊有限合伙人张勇先生分别追加认缴出资 3000 万元、50 万元，新增有限合伙人上海天使引导创业投资有限公司认缴出资 3000 万元。具体详见公司于 2025 年 6 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的进展公告（公告编号：2025-028）。

2026 年 2 月，全体合伙人协商一致并共同签署了修改后的《上海思源探索创业投资合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》。投资基金有限合伙人云涌产业共赢（北京）创业投资有限公司追加认缴出资 3800 万元，新增有限合伙人上海未来启点私募投资基金合伙企业（有限合伙）认缴出资 5000 万元。具体详见公司于 2026 年 2 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的进展公告（公告编号：2026-006）。

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售
☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析
☒适用 ☐不适用

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
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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

宁晋中持	子公司	污水处理设施的运营及相关服务	2,000	29,189.21	17,956.24	1,906.11	1,016.67	894.83
渤海中持	子公司	污水处理设施的运营及相关服务	300	3,223.78	1,175.27	1,250.91	714.27	638.54
任丘中持	子公司	污水处理设施的运营及相关服务	2,580	21,266.29	13,329.87	1,668.71	576.07	506.51
中持环境	子公司	污水处理设施的运营及相关服务	10,000	44,144.4	13,182.5	2,753.38	334.19	214.34
新疆昆仑	参股公司	污水处理设施的运营及相关服务	13,637.18	87,763.19	39,912.19	6,916.28	3,975.43	3,374.76
睢县水环境	参股公司	污水处理设施的运营及相关服务	5,000	107,996.06	23,932.38	4,185.43	310.68	202.17
宁波水艺	参股公司	污水处理设施的运营及相关服务	2,100	7,236.14	5,692.41	2,690.83	366.15	311.34

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、行业标准和政策变化的风险

公司主要从事污水治理业务，近年来水务行业发展受到国家的大力支持，国家也越来越鼓励民营资本参与公用事业建设，水务行业一系列的支持政策为公司的快速发展提供了良好的外部环境。但是随着社会经济发展和人民生活水平的提高，国家未来可能逐步提高污水处理排放水质标

准，为满足更高的水质要求，公司需要增加投资进行技术改造或支付更高的运营成本，如果届时公司水价未能及时得到相应的提高，则会对公司盈利能力造成不利影响。

同时，目前我国水务行业正处于产业化、市场化的改革进程中，若未来行业政策与监管政策发生不利变化将可能给公司未来的业务经营带来一定影响。

2、市场竞争加剧的风险

目前，公司在城镇污水处理、工业园区和工业污水处理及综合环境服务等领域均面临激烈的行业竞争。由于公司业务范围广泛，而市场集中度较低，行业内细分领域的竞争对手众多，竞争对手在其各自擅长的领域谋求自身发展，不断地提升技术能力与管理水平，同时也在不断地拓展和延伸业务领域和市场空间。同时，由于国家对环保工作的强调和重视，近年陆续有大型央企、地方国企、民间资本、产业资本等通过项目投资、合作经营、兼并收购等方式进入该领域，预计未来行业竞争将更加严峻。

3、应收账款回收风险

截至 2026 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 107,644.63 万元，虽然公司客户主要为各地政府部门或其授权单位和国有大型企业，客户资金实力雄厚、还款信誉良好，公司发生应收账款坏账的可能性很小，但是，如果发生大额应收账款未能及时收回的情况，将会给公司现金流带来不利影响。

4、环保风险

近年来，随着国家排放标准不断提高、检测指标不断增加，以及环保部门日常监管力度的持续加大，环保设施运营面临的环保违规风险逐步提升。随着公司运营项目的增多，如果公司不能采取持续谨慎的运营措施，执行严格的运营管理制度，或者由于个别排放主体未能严格按照环保部门的要求排放，造成污水以及其他环保设施运营类项目超标或违规排放，则会面临与客户发生纠纷，或者按照合同约定被扣除污水处理费、向客户赔偿、导致合同提前终止的风险，以及环保部门限期整改，不能享受国家税收优惠等相关优惠政策，甚至行政处罚的风险。

公司高度重视环保风险的排查工作，针对不同类型的项目，制定切实可行的事故防范措施，排除潜在不安全因素和管理缺陷，不断提高环境突发事件应急能力，加强运营过程中的计量检测和数据监控，优化工艺系统参数，确保项目运营处理效果稳定达标。

5、拓展新业务的风险

公司控股股东变更之后，在稳固水务环保主业经营基本盘的基础上，积极布局新质生产力相关赛道，培育第二增长曲线。综合研判行业发展机遇、控股股东产业资源禀赋、公司技术储备以及中长期战略规划，公司将半导体设备业务确定为重点突破的新兴战略方向，聚焦晶圆级超声波扫描显微镜（C-SAM）等半导体设备的研发与产业化落地工作。半导体设备业务具有技术含量高、研发难度大、研发持续时间长等特点，同步需要开展市场开拓等工作，不论是产品研发还是市场开拓，均存在不达公司预期的风险，在产品培育期内，较高额的研发投入也会对公司经营业绩造成负面影响。此外，新业务所处的外部市场环境也可能发生重大不利变化，导致公司新业务的最终业绩表现与公司预期存在较大差异。因此，如公司拓展新业务不及预期，可能对公司经营业绩和持续盈利能力造成不利影响。

6、技术人员流失的风险

公司所处行业为资金、技术和知识密集型行业，技术人员尤其是核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，相关技术研发、解决方案、项目招投标、项目日常运营管理以及项目后期技术支持均需要专业的人员。目前，公司拥有一支高素质的技术团队，为公司的长远发展奠定了良好的基础。随着市场竞争加剧，以及公司业务的发展，如果公司技术人员发生较大规模的流失，将增加本公司实现战略目标的难度。

7、流动性风险

近年来，受多重因素的影响，公司运营、工程项目回款出现不同程度的延迟，公司经营活动现金流量净额持续下滑。如果未来回款情况持续延迟、公司资金管理不当，公司存在一定的流动性风险。

8、收入波动风险

公司从事的运营服务业务、工程服务业务，项目大多需要经过各级政府立项后，再经过初设、招投标、施工等多个环节，在上半年，项目一般主要完成立项、初设、招投标等工作，下半年开始进行项目实施建设，因此这类项目的收入一般在下半年确认，收入确认存在季节性波动。

9、偿债风险

截至 2026 年 6 月 30 日，公司资产负债率为 60.31%，资产负债率处于较高水平。随着公司战略转型的进程，公司对资金的需求也将相应增加。若未来公司无法合理规划业务转型以及保持相对合理的负债结构，出现与银行合作关系的发展受到限制、供应商要求改变现有的结算方式或者客户还款能力下降等因素，将会对公司的流动性产生一定影响，公司可能面临短期偿债风险。

(二) 其他披露事项

√适用□不适用

根据《关于进一步提高上市公司质量的意见》相关要求并积极响应上交所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，公司制定了 2026 年度“提质增效重回报”行动方案，并于 2026 年 4 月 29 日经第四届董事会第十一次会议审议通过，现将本报告期内方案执行情况进行汇报：

1. 聚焦转型升级与战略协同，提升经营质量

报告期内，依托控股股东半导体技术资源，公司开始着手研究并推进水务环保业务与前沿科创融合的转型进程。一方面，公司以微生物技术及生化系统提效为切入点，加快在医药、半导体等工业领域的市场拓展和技术积累，并积极探索算力中心冷却相关业务机会。另一方面，公司设立 X-lab 前瞻性研发平台，旨在进行前瞻性技术预研、原型机开发、跨领域基础技术问题研究等，重点提升公司整体的技术能力和研发效率，开发成果将作为公司中长期战略性业务发展的重要基石。具体经营情况详见本节“二、经营情况的讨论与分析”。

2. 完善公司治理体系，持续规范运作水平

公司严格按照上市公司治理要求，不断完善公司各项制度，健全法人治理结构，规范三会运作。2026 年上半年累计召开股东会、董事会及专门委员会、独立董事专门会议共 16 次，各项议案均依规审议通过。公司严格按照相关法律法规规定，及时履行信息披露义务，按时披露定期报告，及时披露各项临时公告及相关材料 42 份，信息披露真实、准确、完整，信息披露质量持续提升。

3. 提升投资者关系管理水平

公司持续完善投资者关系管理工作，积极搭建多元化投资者沟通渠道，向资本市场传递公司价值。公司通过召开股东会、业绩说明会、接听投资者电话以及及时回复上证 e 互动平台提问等方式，解答投资者疑问、听取投资者意见与建议。同时，公司采用图文简报等可视化形式对定期报告进行解读，提高定期报告可读性，提升投资者对公司价值的认同感。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
王海云	财务总监	离任	个人原因	
田小虎	董事、副董事长	离任	个人原因	
张俊	董事	离任	个人原因	
陈亚松	董事	离任	个人原因	
高志永	董事	离任	个人原因	
喻正昕	董事	离任	个人原因	
周运兰	独立董事	离任	个人原因	
项焱	独立董事	离任	个人原因	
丁锴	副总经理	离任	个人原因	
张翼飞	董事长	离任	个人原因	
高志永	职工代表董事	选举	选举	
姜亚林	财务总监	聘任	业务发展需要	
朱阳军	董事长	选举	选举	
陈首智	董事	选举	选举	
陈首智	总经理	聘任	业务发展需要	
苏江	董事	选举	选举	
邓小社	董事	选举	选举	
张翼飞	副董事长	选举	选举	
高志永	联席总经理	聘任	业务发展需要	
刘小江	副总经理	聘任	业务发展需要	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

2026年3月31日，公司董事会收到财务总监王海云女士的书面报告，因个人原因，王海云女士辞去公司财务总监职务，辞职后，将不在公司担任其他职务。王海云女士的辞职报告自送达董事会之日起生效。

2026年4月2日，公司董事会收到非独立董事、副董事长田小虎先生和非独立董事张俊先生、陈亚松先生、高志永先生、喻正昕先生以及独立董事周运兰女士、项焱女士、副总经理丁锴先生的辞职报告，具体情况如下：

1、因个人原因，非独立董事、副董事长田小虎先生辞任公司非独立董事、副董事长及董事会专门委员会相关职务，辞职后，将不在公司担任任何职务。

2、因个人原因，非独立董事张俊先生辞任公司非独立董事及董事会专门委员会相关职务，辞职后，将不在公司担任任何职务。

3、因个人原因，非独立董事陈亚松先生辞任公司非独立董事职务，辞职后，将不在公司担任任何职务。

4、因个人原因，非独立董事高志永先生辞任公司非独立董事及董事会专门委员会相关职务，辞职后，仍担任公司总经理一职。

5、因个人原因，非独立董事喻正昕先生辞任非独立董事职务，辞职后，仍担任公司副总经理一职。

6、因个人原因，独立董事周运兰女士辞任独立董事及董事会专门委员会相关职务，由于周运兰女士辞职使得公司独立董事人数少于《公司章程》规定的最低人数、部分专门委员会的人员构成不符合相关规定以及审计委员会欠缺担任召集人的会计专业人士，因此周运兰女士辞职将在公司股东会选举出新任独立董事后生效。

7、因个人原因，独立董事项焱女士辞任独立董事及董事会专门委员会相关职务，由于项焱女士辞职使得公司独立董事人数少于《公司章程》规定的最低人数、部分专门委员会的人员构成不符合相关规定，因此项焱女士辞职将在公司股东会选举出新任独立董事后生效。

8、因个人原因，副总经理丁锴先生辞任公司副总经理职务，其辞职报告自送达董事会时生效。丁锴先生辞职后，将不在公司担任任何职务。

2026 年 4 月 2 日，公司召开职工代表大会，选举高志永为职工代表董事，同日公司召开第四届董事会第八次董事会，聘任姜亚林担任公司财务总监。

2026 年 4 月 20 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，补选朱阳军、陈首智、苏江、邓小社为公司第四届非独立董事，补选孙琳、韩郑生为公司第四届独立董事。同日，公司收到董事长张翼飞的辞职报告，因个人原因，董事长张翼飞先生辞任公司董事长职务，辞职后，将继续在公司担任非独立董事。同日，公司召开董事会第九次会议，选举朱阳军为公司董事长、选举张翼飞为公司副董事长，聘任陈首智为公司总经理，高志永为公司联席总经理，刘小江为公司副总经理。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量 (个)		5
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	焦作中持水务有限公司	企业环境信息依法披露系统（河南） http://222.143.24.250:8247/home/home
2	三门峡中持水务有限公司	企业环境信息依法披露系统（河南） http://222.143.24.250:8247/home/home
3	焦作中持水务有限公司博爱分公司	企业环境信息依法披露系统（河南） http://222.143.24.250:8247/home/home
4	江山中持水务有限公司	浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
5	中持新概念环境发展宜兴有限公司	企业环境信息依法披露系统（江苏） http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js

其他说明

☒适用 ☐不适用

公司不是环境保护部门公布的重点排污单位，公司子公司焦作中持、三门峡中持、博爱分公司、江山中持、宜兴中持是重点排污单位。焦作中持目前主要运营沁阳项目，三门峡中持目前主

要运营义马项目，博爱分目前运营博爱项目，江山中持目前运营江山二污，宜兴中持运营宜兴概念厂。

沁阳项目主要处理生活污水和部分工业废水，主要污染物为 COD（化学需氧量）、氨氮、SS（悬浮固体）、TN（总氮）、TP（总磷）等，采用多级 A/O（缺氧-好氧）和纤维转盘滤池工艺，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准，处理达标后的污水排入当地河流。

博爱项目主要处理生活污水，主要污染物为 COD（化学需氧量）、氨氮、SS（悬浮固体）、TN（总氮）、TP（总磷）等，采用氧化沟+深床反硝化滤池工艺，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准，处理达标后的污水排入当地河流。

义马项目主要处理生活污水，主要污染物为 COD（化学需氧量）、氨氮、SS（悬浮固体）、TN（总氮）、TP（总磷）等，采用 A2/O（厌氧-缺氧-好氧法）+活性砂滤池工艺，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准，处理达标后的污水排入当地河流。

江山市第二污水处理厂主要处理生活污水和部分工业废水，主要污染物为 COD（化学需氧量）、氨氮、SS（悬浮固体）、TN（总氮）、TP（总磷）等，采用多级 A/O（缺氧-好氧）和反硝化滤池工艺，执行浙江省地方标准《城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》（DB33/2169-2018）“表 1”标准，处理达标后的污水排入江山港。

宜兴概念厂项目主要处理生活污水，主要污染物为 COD（化学需氧量）、氨氮、SS（悬浮固体）、TN（总氮）、TP（总磷）等，采用多级 A/O（或五段 Bardenpho 工艺）+加载澄清+珊氮滤池+高级氧化工艺，执行江苏省地方标准《太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值》中一二级保护区内排放标准，处理达标后的污水排入当地河流。

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	中持股份	公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格（如果公司本次发行上市后派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）加算银行同期存款利息。公司将在取得监管部门最终认定结果之日起 5 个交易日内，召开董事会审议具体回购方案。公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。公司将在取得监管部门最终认定结果之日起 5 个交易日内，召开董事会审议具体赔偿方案，包括赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等内容。	2015年4月9日	是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	许国栋	公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。	2015年4月9日	是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	中持环保	公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将回购已转让的原限售股份。公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。	2015年4月9日	是	长期有效	是	不适用	不适用

	其他	董事、监事、高级管理人员	公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。	2015年4月9日	是	长期有效	是	不适用	不适用
	股份限售	中持股份	公司首次公开发行股票完成后，公司股本和净资产都将大幅增加，但鉴于募集资金投资项目有一定的实施周期，并且项目预期产生的效益存在一定的不确定性，因此公司每股收益、净资产收益率等指标短期内可能出现一定程度的下降。为保证本次募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险和提高未来的回报能力，公司拟通过严格执行募集资金管理制度，积极提高募集资金使用效率，加快公司主营业务发展，提高公司盈利能力，不断完善利润分配政策，强化投资者回报机制等措施，从而提升资产质量、增加营业收入、增厚未来收益、实现可持续发展，以填补回报。若公司未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。		是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	中持股份	将严格履行在公司首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。若公司未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则公司承诺采取以下各项措施予以约束：（1）公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，将向投资者依法承担赔偿责任。公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。	2015年4月9日	是	长期有效	是	不适用	不适用

	其他	中持环保	将严格履行在中持股份首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。如果未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则承诺采取以下各项措施予以约束：（1）将在中持股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所得收益归中持股份所有，并在获得收益的五个工作日内将前述所得收益支付到中持股份账户。（3）如果因未履行相关承诺事项给中持股份或者其他投资者造成损失的，将向中持股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。补偿金额依据公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关确定的方式或金额确定。（4）所持中持股份股份的锁定期自动延长至本公司未履行相关承诺事项所有不利影响消除之日。（5）在本公司相应责任的资金额度范围内，中持股份有权暂扣本公司从中持股份处应得的现金分红，直至承诺事项履行完毕为止。	2015年4月9日	是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事与高级管理人员	将严格履行在中持股份首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。如果未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未能履行的具体原因并向投资者道歉；（2）如果因未履行相关承诺事项给中持股份或者投资者造成损失的，按照有关法律、法规的规定和监管部门的要求承担相应的赔偿责任；（3）在相应责任的资金额度范围内，中持股份有权暂扣其从中持股份处应得的现金分红和薪酬，直至其承诺事项履行完毕为止。	2015年4月9日	是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	中持环保、许国栋	若公司在任何时候因发生在首次公开发行股票并上市前的与缴纳社会保险和住房公积金有关的事项，而被社会保险管理部门或住房公积金管理部门要求补缴有关费用、滞纳金等所有款项，或被要求补偿相关员工所欠缴的社会保险和住房公积金，或被有关行政机关行政处罚，或因该等事项所引致的所有劳动争议、仲裁、诉讼，控股股东或实际控制人将全额承担全部该等费用，或及时向公司进行等额补偿。	2015年4月9日	是	长期有效	是	不适用	不适用

	解决 同业 竞争	许国 栋	本人及目前本人关系密切的家庭成员没有投资或控制其他对中持股份构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对中持股份构成直接或间接竞争的业务或活动。自本承诺函出具之日起，本人不会、并保证不从事与中持股份生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与中持股份有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与中持股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对中持股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。如中持股份进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺将不与中持股份拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与中持股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人按包括但不限于以下方式退出与中持股份的竞争：1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3）将相竞争的资产或业务以合法方式置入中持股份；4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5）采取其他对维护中持股份权益有利的行动以消除同业竞争。如因本人未履行在本承诺函中所作的承诺给中持股份或其他股东造成损失的，本人将赔偿中持股份或其他股东的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本人以直接或间接方式合计持有公司的股份低于 5%为止。	2015 年 4 月 9 日	是	直至许国栋以直接或间接方式合计持有公司的股份低于 5%为止	是	不适用	不适用
--	----------------	---------	--	-------------------------	---	-------------------------------	---	-----	-----

解决同业竞争	中持环保	本公司目前没有投资或控制其他对中持股份构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对中持股份构成直接或间接竞争的业务或活动。自本承诺函出具之日起，本公司不会、并保证不从事与中持股份生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与中持股份有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与中持股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对中持股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。如中持股份进一步拓展其产品范围和业务范围，本公司承诺将不与中持股份拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与中持股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本公司按包括但不限于以下方式退出与中持股份的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入中持股份；4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 采取其他对维护中持股份权益有利的行动以消除同业竞争。如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给中持股份或其他股东造成损失的，本公司将赔偿中持股份或其他股东的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本公司持有中持股份的股份低于5%为止。	2015年4月9日	是	直至中持环保持有中持股份的股份低于5%为止	是	不适用	不适用
解决关联交易	许国栋、中持环保	自本承诺函出具之日起，本人/本公司及本人/本公司投资或控制的企业将尽量避免、减少与中持股份发生任何形式的关联交易或资金往来。如确实无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人/本公司权利所及范围内，本人/本公司将确保投资或控制的企业与中持股份发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并按照《中持水务股份有限公司章程》和《中持水务股份有限公司关联交易管理制度》及有关规定履行批准程序。本人/本公司承诺、并确保本人/本公司及本人/本公司投资或控制的企业不通过与中持股份之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损中持股份及其中小股东利益的关联交易。本人/本公司承诺不利用股东地位直接或间接占用中持股份资金或其他资产，不损害中持股份及其他股东的利益；如出现因本人/本公司违反上述承诺与保证而导致中持股份或其他股东的权益受到损害，本人/本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中持股份或其他股东造成的实际损失。		是	长期有效	是		

	其他	董事、高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺董事会或薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，应全力支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。5、承诺如公司未来实施股权激励方案，应全力支持行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的涉及股权激励的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。6、承诺出具日后至本次上市完毕前，监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的实施细则时，且上述承诺不能满足监管部门该等规定时，承诺届时将按照监管部门规定出具补充承诺。7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。		是	长期有效	是		
收购报告书或权益变动	股份限售	芯长征	根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，信息披露义务人在本次权益变动中通过协议转让取得的股份自登记完成之日起 18 个月内不进行转让。同时，基于谨慎性原则，信息披露义务人就本次交易作出承诺，具体内容如下：“自本次交易交割完成之日起 60 个月内，本公司不转让通过本次交易所取得的上市公司股票，也不会通过直接或间接转让的方式转让上市公司控制权。”	2026 年 1 月 5 日	是	自本次协议转让交割完成之日起 60 个月	是	不适用	不适用

	其他	芯长征	1、确保上市公司人员独立。本企业保证上市公司的董事、高级管理人员按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定选举、更换、聘任或解聘，不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免；采取有效措施保证上市公司总经理、副总经理和其他高级管理人员专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬；保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于承诺人。 2、确保上市公司资产独立完整。本企业保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于本企业；保证本企业及本企业控制的企业不得违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。 3、确保上市公司的机构独立。本企业保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构，规范运作；保证本次股份转让完成后上市公司股东大会、董事会等依照相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等的规定独立行使职权。 4、确保上市公司业务独立。本企业保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面独立运作，保证除合法行使股东权利外，不干预上市公司的经营业务活动。 5、确保上市公司的财务独立。本企业保证上市公司独立在银行开户，不与本企业及本企业控制的企业共用同一个银行账户；保证上市公司独立作出财务决策，本企业及本企业控制的企业不得干预上市公司的资金使用；保证上市公司财务人员独立，不在本企业及本企业控制的企业兼职或领取报酬。 6、上述承诺于本企业作为上市公司控股股东期间持续有效。如违反上述承诺，本企业将承担相应的法律责任，就由此给上市公司及上市公司其他股东造成的损失承担赔偿责任。	2026年1月5日	是	芯长征作为上市公司控股股东期间	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	芯长征	在本企业作为上市公司控股股东的期间，不会从事与中持股份及其子公司的主营业务构成实质性同业竞争，并对上市公司构成重大不利影响的业务。如本企业违反前述不竞争义务，应于合理期限内予以改正或提出补充或替代承诺并提交上市公司股东大会审议或根据届时规定可以采取的其他措施，否则将按相关法律法规承担相应的法律责任。	2026年1月5日	是	芯长征作为上市公司控股股东期间	是	不适用	不适用

	解决关联交易	芯长征	1、本企业及本企业控制的企业保证严格遵守法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》的相关规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当的利益，不损害上市公司及其他股东的合法权益，不利用关联交易谋取不当的利益。 2、本企业保证将采取合法方式避免或减少与上市公司的关联交易，对于确有必要或有合理原因的关联交易，将严格遵守法律、法规及规范性文件的相关规定，在平等、自愿的基础上，按照公允、公平和等价有偿的原则进行。 3、本企业及本企业控制的企业将严格遵守上市公司《公司章程》、相关管理制度中关于关联交易事项回避规定，所涉及的关联交易均将按照上市公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序及信息披露义务。 4、上述承诺于本企业作为上市公司控股股东期间持续有效。如因本企业未履行上述承诺而给上市公司及上市公司其他股东造成损失的，本企业将承担相应的赔偿责任。	2026年1月5日	是	芯长征作为上市公司控股股东期间	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	芯长征	自本次交易交割日起 36 个月内，本企业不质押通过本次交易所取得的上市公司股票；自本次交易交割日起 36 个月内，本公司不存在重大资产重组的计划或安排。	2026年1月5日	是	自本次协议转让交割完成之日起 36 个月	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司第四届董事会第十次会议、2025 年年度股东会审议通过了《公司关于预计 2026 年度日常关联交易的公告》（详见公司 2026-025 号公告），公司及公司子公司 2026 年预计与长江生态环保集团有限公司、河南鼎鑫冶金科技有限公司、宁波水艺中持环境管理有限责任公司等公司合计发生约 12,900.00 万元的关联交易，公司 2026 年关联交易的实际金额详见本报告“第八节财务报告”之“十四、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
中持股份	公司本部	新疆昆仑中持河东水务有限公司	16,740.00	2020年5月20日	2040年1月10日	2043年1月10日	连带责任担保	尚在履行中	无	否	否	0	无	是	联营公司
中持股份	公司本部	宁波水艺中持环境管理有限责任公司	900.00	2022年6月29日	2027年6月29日	2029年6月29日	连带责任担保	尚在履行中	无	否	否	0	无	是	联营公司
中持股份	公司本部	睢县水环境发展有限公司	4,500.00	2023年6月27日	2027年6月27日	2029年6月27日	连带责任担保	尚在履行中	公司持有的睢县水环境发展有限公司30%的股权	否	否	0	无	是	联营公司
沧州中持环保设施运营有限公司	全资子公司	任丘建投再生水开发利用有限公司	420.00	2025年4月30日	2030年4月15日	2032年4月15日	一般担保	尚在履行中	沧州中持持有的任丘建投再生水开发利用有限公司20%的股权	否	否	0	无	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								22,560							

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	12,033.35
报告期末对子公司担保余额合计（B）	85,882.61
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	108,442.61
担保总额占公司净资产的比例(%)	76.02
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	40,132.39
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	37,119.43
上述三项担保金额合计（C+D+E）	77,251.82
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	1、公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于对外提供反担保的议案》，该议案由公司2019年年度股东大会审议通过。 2、公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于对公司参股公司融资按照股权比例提供担保的议案》，该议案由公司2022年第一次临时股东大会审议通过。 3、公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于为参股公司融资提供反担保的议案》，该议案由公司2022年年度股东大会审议通过。 4、公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于二级全资子公司为参股公司融资提供反担保的议案》，该议案经公司2025年度第二次临时股东大会审议通过。 5、公司第四届董事会第十次会议审议通过了《公司关于2026年度为全资及控股子公司提供融资担保额度的议案》，该议案经公司2025年年度股东会审议通过。 公司担保情况详见本报告“第八节财务报告”之“十四、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“（4）关联担保情况”。

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
芯长征	0	0	63,132,978	63,132,978	协议转让方式取得上市公司控制权	2031年4月1日
合计	0	0	63,132,978	63,132,978	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	21,848
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位: 股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状态	数量	
江苏芯长征微电子集团股份有限公司	+63,132,978	63,132,978	24.73	63,132,978	无	/	境内非国有法人
中持(北京)环保发展有限公司	0	33,215,816	13.01	0	质押	20,722,172	境内非国有法人
许国栋	0	6,845,050	2.68	0	质押	1,077,462	境内自然人
邵凯	+16,100	4,092,732	1.60	0	未知	/	境内自然人
张翼飞	0	3,204,800	1.26	0	未知	/	境内自然人
上海睿亿投资发展中心(有限合伙)一睿亿投资攀山二期证券私募投资基金	+2,039,600	2,039,600	0.80	0	未知	/	其他
姚红	+838,400	1,969,360	0.77	0	未知	/	境内自然人
李彩斌	-116,500	1,887,600	0.74	0	未知	/	境内自然人
上海睿亿投资发展中心(有限合伙)一睿亿攀山十二期私募证券投资基金	+1,516,400	1,516,400	0.59	0	未知	/	其他

赵霞	+1,097,100	1,097,100	0.43	0	未知	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中持（北京）环保发展有限公司	33,215,816	人民币普通股	33,215,816				
许国栋	6,845,050	人民币普通股	6,845,050				
邵凯	4,092,732	人民币普通股	4,092,732				
张翼飞	3,204,800	人民币普通股	3,204,800				
上海睿亿投资发展中心（有限合伙）—睿亿投资攀山二期证券私募投资基金	2,039,600	人民币普通股	2,039,600				
姚红	1,969,360	人民币普通股	1,969,360				
李彩斌	1,887,600	人民币普通股	1,887,600				
上海睿亿投资发展中心（有限合伙）—睿亿攀山十二期私募证券投资基金	1,516,400	人民币普通股	1,516,400				
赵霞	1,097,100	人民币普通股	1,097,100				
徐楠	990,394	人民币普通股	990,394				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	2026 年 1 月 5 日，长江环保集团和芯长征签署了《股份转让协议》，长江环保集团拟将所持公司的全部股份 63,132,978 股（占公司总股本的 24.73%，以下简称“标的股份”）转让给芯长征。为保障公司经营、决策的稳定性，夯实此次股份转让后芯长征对公司的控制权基础，中持环保承诺不可撤销地放弃其持有的中持股份 15,225,810 股股份（占公司股份总数 5.96%）对应的表决权，同时中持环保及其控股股东许国栋出具《不谋求上市公司控制权承诺》，明确不谋求上市公司控制权。上述承诺自本次协议转让的交割日（标的股份权属变更登记之日，即 2026 年 4 月 1 日）起生效。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	许国栋持有中持（北京）环保发展有限公司 60%的股份，为其控股股东。邵凯、张翼飞、李彩斌分别持有中持（北京）环保发展有限公司 5%、10%、5%的股份。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注：中持环保及其一致行动人许国栋先生于 2026 年 7 月 2 日与安徽双乔资产管理有限公司（以下简称“双乔资产”）签订《股份转让协议》，中持环保及许国栋先生将其持有的公司无限售条件流通股 18,569,256 股（合计占公司总股本 7.27%），以 12.90 元/股价格转让给双乔资产，并完成过户登记手续，过户日期为 2026 年 8 月 10 日。本次过户完成后，中持环保所持公司表决权比例（包括弃权股份的表决权）与公司实际控制人朱阳军所控制公司表决权比例的差额超过 15%，根据双方签署的《关于放弃中持水务股份有限公司部分表决权的承诺函》，当公司实际控制人朱阳军所控制目标公司表决权比例与中持环保及其一致行动人合计所控制目标公司表决权比

例（包括弃权股份的表决权）的差额达到或超过 15%，中持环保放弃表决权的承诺将自动终止，故中持环保此前放弃的部分表决权（表决权股数为 15,225,810 股，占公司总股本 5.96%）在此次协议转让过户完成后自动恢复。

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江苏芯长征微电子集团股份有限公司	63,132,978	2031 年 4 月 1 日	63,132,978	协议转让方式取得上市公司控制权
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☒适用 ☐不适用

新控股股东名称	江苏芯长征微电子集团股份有限公司
---------	------------------

新实际控制人名称	朱阳军
变更日期	2026 年 4 月 1 日
信息披露网站查询索引及日期	详见公司于 2026 年 4 月 2 日在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）披露的《中持水务股份有限公司关于持股 5%以上股东协议转让公司股份完成过户登记暨控制权变更的公告》（公告编号：2026-009）

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 中持水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	216,953,080.34	355,285,063.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	9,071,328.30	6,060,514.13
应收账款	七、5	1,076,446,268.69	1,102,074,405.68
应收款项融资	七、7	1,792,858.00	5,203,188.27
预付款项	七、8	40,268,761.97	25,981,998.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	9,888,044.00	13,422,236.02
其中：应收利息			
应收股利		406,620.00	6,012,804.44
买入返售金融资产			
存货	七、10	73,666,444.29	75,108,412.70
其中：数据资源			
合同资产	七、6	316,920,835.92	323,558,018.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,641,383.58	1,626,602.66
其他流动资产	七、13	44,771,193.28	45,381,716.07
流动资产合计		1,791,420,198.37	1,953,702,156.11
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	七、16	34,947,820.78	35,280,305.25
长期股权投资	七、17	304,999,284.61	299,635,157.44
其他权益工具投资	七、18	10,071,107.12	10,071,107.12
其他非流动金融资产	七、19	11,682,706.55	10,300,447.09
投资性房地产			
固定资产	七、21	229,080,124.14	235,000,408.62

在建工程			
生产性生物资产	七、23	321,114.67	1,539,870.15
油气资产			
使用权资产	七、25	16,623,249.09	18,547,582.24
无形资产	七、26	750,959,042.57	773,158,866.58
其中：数据资源			
开发支出	八、2	1,811,810.11	1,657,547.83
其中：数据资源			
商誉	七、27	181,209,385.11	181,209,385.11
长期待摊费用	七、28	4,143,372.12	5,063,716.60
递延所得税资产	七、29	115,197,056.15	111,362,451.83
其他非流动资产	七、30	291,822,555.41	300,119,403.09
非流动资产合计		1,952,868,628.43	1,982,946,248.95
资产总计		3,744,288,826.80	3,936,648,405.06
流动负债：			
短期借款	七、32	451,865,502.08	494,135,669.69
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	七、35	1,000,000.00	1,500,000.00
应付账款	七、36	661,077,250.73	808,976,718.22
预收款项			
合同负债	七、38	101,378,477.84	74,954,305.01
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	七、39	3,848,617.86	14,427,384.10
应交税费	七、40	7,955,452.71	15,270,143.80
其他应付款	七、41	26,293,043.00	31,060,494.81
其中：应付利息			
应付股利		325,044.77	2,169,816.46
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	七、43	159,874,296.42	149,679,577.87
其他流动负债	七、44	61,188,236.81	67,931,948.28
流动负债合计		1,474,480,877.45	1,657,936,241.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	457,552,722.70	501,902,263.28
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	12,899,899.86	13,537,691.92
长期应付款	七、48	240,787,719.22	226,292,840.19
长期应付职工薪酬			

预计负债	七、50	21,557,171.59	18,466,272.47
递延收益	七、51	18,674,633.06	19,729,390.93
递延所得税负债	七、29	28,137,029.74	28,167,570.37
其他非流动负债	七、52	4,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		783,609,176.17	812,096,029.16
负债合计		2,258,090,053.62	2,470,032,270.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	255,319,480.00	255,319,480.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	564,410,714.72	564,379,968.72
减：库存股			
其他综合收益	七、57		
专项储备			
盈余公积	七、59	69,654,091.78	69,654,091.78
一般风险准备			
未分配利润	七、60	537,079,156.19	522,508,931.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,426,463,442.69	1,411,862,472.14
少数股东权益		59,735,330.49	54,753,661.98
所有者权益（或股东权益）合计		1,486,198,773.18	1,466,616,134.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,744,288,826.80	3,936,648,405.06

公司负责人：高志永

主管会计工作负责人：姜亚林

会计机构负责人：蒋亚夫

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：中持水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		132,282,020.94	246,761,790.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,150,000.00	
应收账款	十九、1	512,367,583.21	522,800,335.65
应收款项融资			2,300,000.00
预付款项		21,090,575.67	13,229,187.17
其他应收款	十九、2	352,284,532.19	333,862,216.23
其中：应收利息			
应收股利		52,643,026.44	49,616,876.59
存货		16,085,955.64	33,580,717.74

其中：数据资源			
合同资产		239,534,446.35	246,432,662.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		657,504.47	642,723.55
其他流动资产		5,627,508.59	4,914,718.14
流动资产合计		1,283,080,127.06	1,404,524,351.46
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		33,275,226.28	33,607,710.75
长期股权投资	十九、3	1,277,108,304.31	1,408,191,526.95
其他权益工具投资		10,071,107.12	10,071,107.12
其他非流动金融资产		11,682,706.55	10,300,447.09
投资性房地产			
固定资产		2,603,332.30	3,045,100.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,653,772.34	6,786,201.98
无形资产		23,886,633.54	24,042,887.33
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,041,587.57	1,881,665.07
递延所得税资产		72,825,314.89	71,941,247.50
其他非流动资产		2,410,526.11	2,948,510.79
非流动资产合计		1,440,558,511.01	1,572,816,404.94
资产总计		2,723,638,638.07	2,977,340,756.40
流动负债：			
短期借款		300,378,880.00	358,509,568.85
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		15,539,000.00	11,702,097.53
应付账款		480,189,892.04	595,074,282.03
预收款项			
合同负债		75,696,648.46	69,090,092.02
应付职工薪酬		1,876,854.86	7,050,598.80
应交税费		440,278.70	4,897,766.90
其他应付款		293,653,203.24	423,885,126.47
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		44,242,866.63	46,634,834.92
其他流动负债		26,506,584.29	25,802,371.07
流动负债合计		1,238,524,208.22	1,542,646,738.59
非流动负债：			
长期借款		85,000,000.00	102,994,900.00

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,936,874.80	3,193,720.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		253,333.34	253,333.34
递延收益		3,828,869.81	3,626,332.48
递延所得税负债		45,067.06	45,067.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		92,064,145.01	110,113,353.39
负债合计		1,330,588,353.23	1,652,760,091.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		255,319,480.00	255,319,480.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		762,530,502.09	762,530,502.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		70,588,132.16	70,588,132.16
未分配利润		304,612,170.59	236,142,550.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,393,050,284.84	1,324,580,664.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,723,638,638.07	2,977,340,756.40

公司负责人：高志永

主管会计工作负责人：姜亚林

会计机构负责人：蒋亚夫

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		316,644,771.99	411,291,806.87
其中：营业收入	七、61	316,644,771.99	411,291,806.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		292,015,515.14	400,328,960.60
其中：营业成本	七、61	200,350,949.64	281,238,014.12
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	七、62	2,492,996.41	3,203,860.85
销售费用	七、63	7,911,688.30	13,763,959.22
管理费用	七、64	45,059,804.89	52,989,616.43
研发费用	七、65	9,767,150.26	13,647,166.73
财务费用	七、66	26,432,925.64	35,486,343.25
其中：利息费用		26,978,981.32	36,475,771.49
利息收入		900,474.88	1,481,403.57
加：其他收益	七、67	1,764,875.02	2,523,780.55
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	6,794,127.17	5,922,684.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,794,127.17	5,922,684.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	1,382,259.46	-140,081.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-7,970,828.22	-9,765,003.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	1,098,089.17	-2,119,807.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-15,806.13	697,634.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,681,973.32	8,082,053.14
加：营业外收入	七、74	189,281.18	351,575.87
减：营业外支出	七、75	1,412,638.19	809,841.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,458,616.31	7,623,787.98
减：所得税费用	七、76	7,906,723.25	-365,554.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,551,893.06	7,989,342.00
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,551,893.06	7,989,342.00
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）		14,570,224.55	10,003,890.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,981,668.51	-2,014,548.76

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		18,551,893.06	7,989,342.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		14,570,224.55	10,003,890.76
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,981,668.51	-2,014,548.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.06	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.06	0.04

公司负责人：高志永

主管会计工作负责人：姜亚林

会计机构负责人：蒋亚夫

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	96,097,954.69	134,017,806.93
减：营业成本	十九、4	85,546,205.53	110,273,170.06
税金及附加		694,195.57	1,006,008.57
销售费用		5,445,962.49	7,023,943.28

管理费用		29,632,471.03	36,330,938.89
研发费用		4,728,537.30	7,580,202.50
财务费用		6,445,493.55	13,979,500.50
其中：利息费用		7,068,400.95	14,642,943.10
利息收入		797,361.43	920,775.12
加：其他收益		115,405.71	473,991.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	105,631,496.14	53,571,031.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,223,793.36	5,753,941.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,382,259.46	-140,081.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,711,729.77	-4,864,934.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		735,448.49	-1,554,769.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,565.23	395,435.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,746,404.02	5,704,715.17
加：营业外收入		71,842.65	-4,588.70
减：营业外支出		234,715.40	456,568.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,583,531.27	5,243,557.48
减：所得税费用		-886,089.15	-8,175,406.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,469,620.42	13,418,964.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,469,620.42	13,418,964.23
（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			
（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		68,469,620.42	13,418,964.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：高志永

主管会计工作负责人：姜亚林

会计机构负责人：蒋亚夫

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		399,580,128.60	419,292,737.94
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		219,518.97	641,751.79
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	4,998,542.50	29,003,539.29
经营活动现金流入小计		404,798,190.07	448,938,029.02
购买商品、接受劳务支付的现金		306,232,279.18	389,101,926.12
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			
支付给职工及为职工支付的现金		95,041,568.18	141,180,782.27
支付的各项税费		26,515,392.42	55,524,321.22
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	28,190,355.52	25,585,683.09
经营活动现金流出小计		455,979,595.30	611,392,712.70
经营活动产生的现金流量净额		-51,181,405.23	-162,454,683.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			340,000.00
取得投资收益收到的现金		7,522,452.26	5,281,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,496.95	1,547.24
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	七、78	700,000.00	
投资活动现金流入小计		8,249,949.21	5,623,347.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,450,053.19	3,878,438.85
投资支付的现金			4,757,605.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,450,053.19	8,636,043.85
投资活动产生的现金流量净额		3,799,896.02	-3,012,696.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		960,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		960,000.00	
取得借款收到的现金		281,498,571.54	398,087,428.12
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	49,070,746.00	1,732,500.00
筹资活动现金流入小计		331,529,317.54	399,819,928.12
偿还债务支付的现金		364,059,890.99	458,986,996.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,513,470.39	35,061,799.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,844,771.69	

支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	24,272,777.64	25,821,133.40
筹资活动现金流出小计		416,846,139.02	519,869,929.35
筹资活动产生的现金流量净额		-85,316,821.48	-120,050,001.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-130,201.72	-17,871.35
五、现金及现金等价物净增加额		-132,828,532.41	-285,535,252.87
加：期初现金及现金等价物余额		276,734,697.35	540,069,257.43
六、期末现金及现金等价物余额		143,906,164.94	254,534,004.56

公司负责人：高志永

主管会计工作负责人：姜亚林

会计机构负责人：蒋亚夫

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		143,846,838.38	128,926,852.89
收到的税费返还			17,641.39
收到其他与经营活动有关的现金		284,398,108.19	235,663,524.70
经营活动现金流入小计		428,244,946.57	364,608,018.98
购买商品、接受劳务支付的现金		167,546,135.92	239,715,202.90
支付给职工及为职工支付的现金		56,157,969.64	79,975,538.40
支付的各项税费		7,754,967.40	25,432,650.86
支付其他与经营活动有关的现金		455,679,278.81	270,707,025.98
经营活动现金流出小计		687,138,351.77	615,830,418.14
经营活动产生的现金流量净额		-258,893,405.20	-251,222,399.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		140,000,000.00	2,072,500.00
取得投资收益收到的现金		98,297,820.75	44,032,667.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,205.95	1,399.86
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		700,000.00	
投资活动现金流入小计		239,008,026.70	46,106,567.20

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		562,639.60	620,690.14
投资支付的现金		4,122,984.00	5,157,605.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,685,623.60	5,778,295.14
投资活动产生的现金流量净额		234,322,403.10	40,328,272.06
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		192,478,510.85	311,344,759.40
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		192,478,510.85	311,344,759.40
偿还债务支付的现金		268,448,019.87	347,773,322.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,110,515.92	13,321,664.58
支付其他与筹资活动有关的现金		3,462,886.83	6,909,860.05
筹资活动现金流出小计		279,021,422.62	368,004,847.10
筹资活动产生的现金流量净额		-86,542,911.77	-56,660,087.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-130,201.72	-17,871.35
五、现金及现金等价物净增加额		-111,244,115.59	-267,572,086.15
加：期初现金及现金等价物余额		178,800,439.26	411,814,710.52
六、期末现金及现金等价物余额		67,556,323.67	144,242,624.37

公司负责人：高志永

主管会计工作负责人：姜亚林

会计机构负责人：蒋亚夫

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	255,319,480.00				564,379,968.72				69,654,091.78		522,508,931.64		1,411,862,472.14	54,753,661.98	1,466,616,134.12	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	255,319,480.00				564,379,968.72				69,654,091.78		522,508,931.64		1,411,862,472.14	54,753,661.98	1,466,616,134.12	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					30,746.00						14,570,224.55		14,600,970.55	4,981,668.51	19,582,639.06	
（一）综合收益总额											14,570,224.55		14,570,224.55	3,981,668.51	18,551,893.06	
（二）所有者投入和减少资本					30,746.00								30,746.00	1,000,000.00	1,030,746.00	
1. 所有者投入的普通股														1,000,000.00	1,000,000.00	
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					30,746.00								30,746.00		30,746.00	
（三）利润分配																
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																
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	255,319,480.00				564,410,714.72				69,654,091.78		537,079,156.19		1,426,463,442.69	59,735,330.49	1,486,198,773.18

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	255,319,480.00				564,379,968.72		-1,700,000.00		69,654,091.78		628,414,882.51		1,516,068,423.01	101,783,492.62	1,617,851,915.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	255,319,480.00				564,379,968.72		-1,700,000.00		69,654,091.78		628,414,882.51		1,516,068,423.01	101,783,492.62	1,617,851,915.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,700,000.00		-196,260.80		8,237,543.56		9,741,282.76	-2,014,548.76	7,726,734.00
（一）综合收益总额							-262,608.00				10,003,890.76		9,741,282.76	-2,014,548.76	7,726,734.00

(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															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转						1,962,608.00		-196,260.80		-1,766,347.20					
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						1,962,608.00		-196,260.80		-1,766,347.20					
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	255,319,480.00				564,379,968.72			69,457,830.98		636,652,426.07		1,525,809,705.77	99,768,943.86	1,625,578,649.63	

公司负责人：高志永

主管会计工作负责人：姜亚林

会计机构负责人：蒋亚夫

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	255,319,480.00				762,530,502.09				70,588,132.16	236,142,550.17	1,324,580,664.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	255,319,480.00				762,530,502.09				70,588,132.16	236,142,550.17	1,324,580,664.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										68,469,620.42	68,469,620.42
（一）综合收益总额										68,469,620.42	68,469,620.42
（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											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	255,319,480.00				762,530,502.09				70,588,132.16	304,612,170.59	1,393,050,284.84

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	255,319,480.00				762,530,502.09		-1,700,000.00		69,654,091.78	385,215,701.15	1,471,019,775.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	255,319,480.00				762,530,502.09		-1,700,000.00		69,654,091.78	385,215,701.15	1,471,019,775.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,700,000.00		-196,260.80	11,652,617.03	13,156,356.23
（一）综合收益总额							-262,608.00			13,418,964.23	13,156,356.23
（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											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							1,962,608.00		-196,260.80	-1,766,347.20	
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							1,962,608.00		-196,260.80	-1,766,347.20	
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	255,319,480.00				762,530,502.09				69,457,830.98	396,868,318.18	1,484,176,131.25

公司负责人：高志永

主管会计工作负责人：姜亚林

会计机构负责人：蒋亚夫

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

中持水务股份有限公司（以下简称：公司或本公司）系于 2014 年 6 月 26 日经北京市人民政府换发商外资京资字[2011]26009 号批准证书批准，由中持（北京）水务运营有限公司（以下简称“中持有限”）改制为股份有限公司。公司统一社会信用代码：911101086996165533。2017 年 3 月在上海证券交易所上市。所属行业为生态保护和环境治理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 25,531.948 万股，注册资本为 25,531.948 万元，注册地：北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园·北领地 B-2 楼 4 层 C402，总部地址：北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园·北领地 B-2 楼 4 层 C402。本公司主要经营活动为：研究、开发污水处理及污泥处置相关技术；环保设施运营管理；环保工程承包；提供环保技术咨询、技术服务、技术开发、技术支持；销售自行研发产品、环保设备、仪器成套、建筑材料、五金交电、机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；建设工程项目管理；水污染治理；城市公用设施的综合管理；城市园林绿化；市政建设及规划咨询；建筑工程机械与设备租赁；工程勘察；工程设计。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；工程勘察、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 28 日批准报出。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中持（江苏）环境发展有限公司（以下简称“中持环境”）
江苏传山环境科技有限公司（以下简称“江苏传山”）
温华环境科技（北京）有限公司（以下简称“温华环境”）
北京中持碧泽环境技术有限责任公司（以下简称“中持碧泽”）
任丘中持环保新材料有限公司（以下简称“任丘环保”）
中持（浙江）水务投资发展有限公司（以下简称“浙江中持”）
沧州中持环保设施运营有限公司（以下简称“沧州中持”）
清河县中持水务有限公司（以下简称“清河中持”）
清河县环中水务有限公司（以下简称“清河环中”）
清河县亿中水务有限公司（以下简称“清河亿中”）
宁晋县中持环境发展有限公司（以下简称“宁晋中持”）
宁晋县康源污水处理有限公司（以下简称“宁晋康源”）
任丘中持水务有限公司（以下简称“任丘水务”）
任丘碧蓝污水处理有限公司（以下简称“任丘碧蓝”）
任丘中持环境发展有限公司（以下简称“任丘中持”）
肃宁县中持环保设施运营有限公司（以下简称“肃宁中持”）
沧州渤海新区中持污水处理有限公司（以下简称“渤海中持”）
正定中持水务有限公司（以下简称“正定中持”）
江山中持水务有限公司（以下简称“江山中持”）
东阳中持水务有限公司（以下简称“东阳中持”）
朔州中持水务有限公司（以下简称“朔州中持”）
灌云中持生物质能源有限公司（以下简称“灌云中持”）

宜城中持水务有限公司（以下简称“宜城中持”）
宜兴新概念环境技术有限公司（以下简称“宜兴环境”）
中持新概念环境发展宜兴有限公司（以下简称“宜兴中持”）
苏州中持水务有限公司（以下简称“苏州中持”）
苏州吴江中持环境有限公司（以下简称“吴江中持”）
焦作中持水务有限公司（以下简称“焦作中持”）
三门峡中持水务有限公司（以下简称“三门峡中持”）
义马中持水务有限公司（以下简称“义马中持”）
安阳中持水务有限公司（以下简称“安阳中持”）
新乡市中持环保科技有限公司（以下简称“新乡中持”）
河南汇通环境工程有限公司（以下简称“河南汇通”）
北京中持净水材料技术有限公司（以下简称“中持净水”）
北京中持海亚环境投资管理有限公司（以下简称“中持海亚”）
北京中持绿色能源环境技术有限公司（以下简称“中持绿色”）
北京中持绿色农业技术有限公司（以下简称“北绿农业”）
肥城中持绿色农业技术有限公司（以下简称“肥绿农业”）
肥城中持十方生物能源有限公司（以下简称“肥城十方”）

本报告期合并范围变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”和“十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“34、收入”。

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额大于应收款项金额的 1%，且单项金额大于 2,000 万元
重要应收账款的实际核销	单项核销金额超过各类应收账款坏账总额的 0.5%，且金额大于 1,000 万元
重要的在建工程	单项在建工程预算大于净资产的 2%，且在建工程累计发生额大于 5,000 万元
重要的应付账款	单个供应商应付余额超过所有账龄超过一年的应付账款总额的 5%，或者单个供应商应付余额大于 1000 万元
重要的非全资子公司	净利润影响超过公司合并净利润 10%，或总资产影响超过公司总资产的 10%，或营业收入影响超过公司合并营业收入的 10%
重要的联营企业	对联营企业的长期股权投资账面价值大于公司总资产 2%，且金额大于 10,000 万元
收到的重要投资活动有关的现金	收到单项投资活动金额大于净资产的 2%，且金额大于 5,000 万元
支付的重要投资活动有关的现金	支付单项投资活动金额大于净资产的 2%，且金额大于 5,000 万元

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

② 处置子公司或业务

I.一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

II. 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③ 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司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

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用□不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

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

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

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

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

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

①应收款项

确定组合的依据	根据销售业务类型
组合 1	运营服务款项
组合 2	建造类及产品、技术服务销售款项
组合 3	合并范围内关联方的应收款项

②其他应收款项

确定组合的依据	根据款项性质
组合 1	保证金及押金
组合 2	增值税即征即退
组合 3	其他往来款
组合 4	合并范围内关联方的其他应收款项

③应收票据

确定组合的依据	根据汇票承兑单位划分
组合 1	商业承兑汇票
组合 2	银行承兑汇票

④长期应收款

确定组合的依据	根据款项性质划分
组合 1	分期收款的销售商品

组合 2	保证金
组合 3	其他款项

⑤合同资产

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，在组合基础上按照预期信用损失模型计提预期减值损失。公司的合同资产组合，及各组合的计提方法如下所示：

组合	计量预期信用损失的方法
组合 1：未结算合同款	结合当前状况以及对未来经济状况的预测，根据应收账款组合 2 的一年期信用损失率计提。
组合 2：PPP 类项目组合	结合当前状况以及对未来经济状况的预测，该类合同资产具有较低的信用风险，根据应收账款组合 1 的一年期信用损失率计提。

12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

相关会计政策请参见五、11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

相关会计政策请参见五、11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

相关会计政策请参见五、11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

相关会计政策请参见五、11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

相关会计政策请参见五、11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

相关会计政策请参见五、11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

15、 其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

相关会计政策请参见五、11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

相关会计政策请参见五、11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

16、 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒ 适用 ☐ 不适用

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、合同履约成本等。发出时按加权平均法计价。存货采用永续盘存制。公司低值易耗品采用一次转销法，包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

相关会计政策请参见五、11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营的认定标准和列报方法

☒适用 ☐不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

② 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得

时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5.00%	2.11%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-20	5.00%	4.75%-9.50%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
办公及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

22、在建工程

√适用□不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已完工； (2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 设备达到预定可使用状态。

23、借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、生物资产

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 本公司的生物资产为果树、蔬菜粮食等资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产。

(2) 生物资产按成本进行初始计量。

(3) 生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

(4) 消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

(5) 公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为 10 年，残值率 5%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

(6) 生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

25、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、特许经营权、软件等。无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	平均年限法	土地权证
特许经营权	特许经营权协议约定的年限	平均年限法	特许经营权协议
特许资质权	20 年	平均年限法	预计使用年限
专利权	20 年	平均年限法	预计使用年限
软件	5 年	平均年限法	预计使用年限

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与摊销费、设计费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

27、长期资产减值

√适用□不适用

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费等。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29、合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

31、预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 各类预计负债的计量方法

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、股份支付

√适用□不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

（1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

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

• 客户已接受该商品或服务

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）运营服务

运营服务主要指采取投资运营或委托运营等方式，在特定或不特定期限及区域内为客户提供的污水处理运营服务。

本公司向客户提供污水处理运营服务，因在本公司履约的同时，客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，因此运营服务根据履约进度在一段时间内确认收入。每月末，在运营服务提供后，合同双方查表确认当月实际污水处理量，结合合同规定的水量条款确定当月的结算污水处理量，然后按合同约定的污水处理服务价格，按下述公式确认当月的运营服务收入：

运营服务收入=结算污水处理量×污水处理费单价。

（2）技术产品销售与技术服务

技术产品销售与技术服务业务是指公司根据客户需求，依托创新技术集成出与污水处理等相关的技术产品，并销售给客户，或为客户提供量身定制的技术服务。主要包括建造类项目设备供货与安装、药剂销售、环保设备销售、材料销售、技术服务等业务。

①建造类的设备供货与安装合同一般与污水处理或污泥处理等建造相关，公司根据自有技术提供设备集成并进行土建或安装等服务，由于公司提供的设备与土建状况及安装服务高度关联，且由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，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。但是基于成本效益及重要性原则，对于个别金额小且工期短（小于3个月）的合同，公司将在设备安装完毕并取得客户验收单后一次性确认收入。

②药剂销售、环保设备销售、材料销售等业务的收入确认一般视具体的合同条款而定，若无需安装，则本公司将产品运输到合同约定地点，由客户负责签收，公司依据签收单回执，确认销售收入；若承担安装义务，则在产品安装完毕并取得客户验收单后确认销售收入。

(3) 建造类项目

按照合同约定对环境基础设施建造项目及环境综合治理建造项目的技术方案、设备采购、安装施工、景观工程、试运行等实行全过程或若干阶段的承包的服务方式。

本公司与客户之间的建造合同通常仅包含工程项目建设一项履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本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。本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

36、政府补助

☒适用 ☐不适用

（1）政府补助类型

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

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

（2）确认时点

对期末有证据表明公司能够符合增值税即征即退优惠政策的相关条件且预计能够收到的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

（3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于较低的租赁。本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指

除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11.金融工具”进行会计处理。

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。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中持水务股份有限公司	15
中持（江苏）环境发展有限公司	15
温华环境科技（北京）有限公司	15
北京中持碧泽环境技术有限责任公司	15

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

（1）企业所得税

①本公司于 2024 年 10 月 29 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202411002989），认定为高新技术企业，认定有效期为三年， 2024 年至 2026 年企业所得税减按 15%计征。

②中持环境于 2023 年 11 月 6 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332004335），认定为高新技术企业，认定有效期为三年，2023 年至 2025 年企业所得税减按 15%计征，高新技术企业资格复审认定中，预计 2026 年企业所得税继续减按 15%计征。

③温华环境于 2023 年 10 月 26 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202311001333），认定为高新技术企业，认定有效期为三年，2023 年至 2025 年企业所得税减按 15%计征，高新技术企业资格复审认定中，预计 2026 年企业所得税继续减按 15%计征。

④中持碧泽于 2023 年 12 月 20 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202311008633），认定为高新技术企业，认定有效期为三年，2023 年至 2025 年企业所得税减按 15%计征，高新技术企业资格复审认定中，预计 2026 年企业所得税继续减按 15%计征。

⑤渤海中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2023 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑥东阳中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，对东阳提标改造项目自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2022 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑦江山中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，对江山提标改造项目自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2021 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑧义马中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，义马提标改造项目自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2022 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑨清河环中从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2022 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑩新乡中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2022 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑪安阳中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2026 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑫污染防治企业所得税优惠

根据财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部 2019 年第 60 号《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》：对符合条件的从事污染防治的第三方企业（受排污企业或政府委托，负责环境污染治理设施运营维护的企业）减按 15%的税率征收企业所得税。

沧州中持、清河中持、宁晋中持、任丘中持、肃宁中持、江山中持、东阳中持、苏州中持、焦作中持、三门峡中持、义马中持、清河亿中、任丘水务 2026 年度符合从事污染防治企业的认定标准，执行上述减按 15%的税率优惠。

⑬小微企业税收优惠

根据财政部、国家税务总局颁布的《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）中的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，应纳税所得额、从业人数、资产总额满足小型微利企业认定条件，对年应纳税所得额减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

江苏传山、任丘环保、宁晋康源、任丘碧蓝、朔州中持、灌云中持、宜城中持、宜兴环境、吴江中持、河南汇通、中持净水、北绿农业、肥绿农业、肥城十方符合小型微利企业的认定标准，执行上述小型微利企业所得税税收优惠。

（2）增值税

①自 2022 年 3 月 1 日起执行财政部、税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告（财税[2021]第 40 号）的公告，《财政部 国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号）、《财政部 税务总局关于资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 90 号）除“技术标准和相关条件”外同时废止，“技术标准和相关条件”有关规定可继续执行至 2022 年 12 月 31 日止。《目录》所列的资源综合利用项目适用的国家标准、行业标准，如在执行过程中有更新、替换，统一按新的国家标准、行业标准执行。本公司部分子公司提供的污水处理劳务、生产再生水符合该优惠目录，部分享受增值税免税优惠，部分享受增值税即征即退 70% 的优惠。

②肥绿农业从事农产品种植与销售业务，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，企业从事蔬菜、谷物、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、水果、坚果的种植项目的所得免征企业所得税；根据《中华人民共和国增值税暂行条例》农业生产者销售的自产农产品项目免征增值税。

③肥城十方从事有机肥生产与销售业务，根据财政部、国家税务总局“关于有机肥产品免征增值税的通知”财税〔2008〕56 号：自 2008 年 6 月 1 日起，纳税人生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。

④根据《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）规定，①对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。②增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税，上述优惠政策延续至 2027 年 12 月 31 日。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,687.46	13,687.46
银行存款	215,735,767.39	352,319,673.97
其他货币资金	1,203,625.49	2,951,701.90

合计	216,953,080.34	355,285,063.33
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明
无

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,311,939.30	5,781,256.13
商业承兑票据	3,759,389.00	279,258.00
合计	9,071,328.30	6,060,514.13

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		3,520,000.00
商业承兑票据		
合计		3,520,000.00

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	579,658,806.66	564,955,745.82
1 年内	579,658,806.66	564,955,745.82
1 至 2 年	329,959,859.18	362,052,300.01
2 至 3 年	253,868,688.47	297,504,261.39
3 年以上		
3 至 4 年	143,185,562.38	116,101,880.53
4 至 5 年	69,744,829.47	59,807,783.47
5 年以上	42,066,143.31	40,179,477.21
合计	1,418,483,889.47	1,440,601,448.43

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	108,421,420.73	7.64	14,717,693.41	13.57	93,703,727.32	129,040,617.51	8.96	18,527,892.81	14.36	110,512,724.70
按组合计提坏账准备	1,310,062,468.74	92.36	327,319,927.37	24.99	982,742,541.37	1,311,560,830.92	91.04	319,999,149.94	24.40	991,561,680.98
其中：										
组合 1：运营服务款项	753,392,389.92	57.51	106,816,031.40	14.18	646,576,358.52	681,598,681.09	51.97	90,926,295.14	13.34	590,672,385.95
组合 2：建造类及产品、技术服务销售 款项	556,670,078.82	42.49	220,503,895.97	39.61	336,166,182.85	629,962,149.83	48.03	229,072,854.80	36.36	400,889,295.03
合计	1,418,483,889.47	/	342,037,620.78	/	1,076,446,268.69	1,440,601,448.43	/	338,527,042.75	/	1,102,074,405.68

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
河北正定高新技术产业开发区管理 委员会	39,753,930.34	8,161,430.26	20.53	预计可收回金额
于都华赣污水处理有限公司	21,689,939.40	841,339.37	3.88	净额核算
苏州吴江三峡水环境综合治理有 限责任公司	17,311,991.39	483,177.74	2.79	净额核算
沿河县土家族自治县城乡供排水 有限责任公司	14,796,502.00	186,426.03	1.26	净额核算
张家口万全区清源污水净化研究 中心	2,012,948.14	2,012,948.14	100.00	预计难以收回
中国水利水电第十一工程局有限 公司	1,245,724.10	119,225.23	9.57	净额核算
秦皇岛市绿港污泥处理厂	1,967,600.00	278,380.00	14.15	净额核算

响水县灌江水务有限责任公司	3,589,379.97			净额核算
河南省煤气（集团）有限责任公司义马气化厂	2,044,516.64	2,044,516.64	100.00	预计难以收回
中博投（北京）环境技术有限公司	118,000.00	118,000.00	100.00	预计难以收回
廊坊市安次区水利局	1,518,888.75			预计可收回金额
廊坊市生态环境局安次区分局	2,372,000.00	472,250.00	19.91	预计可收回金额
合计	108,421,420.73	14,717,693.41	13.57	/

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☒适用☐不适用
组合计提项目：信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
组合 1：运营服务款项	753,392,389.92	106,816,031.40	14.18
组合 2：建造类及产品、技术服务销售款项	556,670,078.82	220,503,895.97	39.61
合计	1,310,062,468.74	327,319,927.37	24.99

按组合计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	319,999,149.94	8,462,021.16		1,141,243.73		327,319,927.37
单项计提的坏账准备	18,527,892.81	915,275.13	453,744.53	4,271,730.00		14,717,693.41
合计	338,527,042.75	9,377,296.29	453,744.53	5,412,973.73		342,037,620.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,412,973.73

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	其他非流动资产-合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	16,976,983.00	10,527,361.35	156,238,281.24	183,742,625.59	8.88	7,349,705.02
第二名	39,852,230.30	2,136,548.23	83,759,459.29	125,748,237.82	6.07	5,029,929.51
第三名	69,462,391.04	1,213,454.75	51,734,830.41	122,410,676.20	5.91	10,388,826.80
第四名	25,358,548.29	65,587,105.72		90,945,654.01	4.39	11,214,677.89
第五名	71,860,566.97			71,860,566.97	3.47	6,339,655.25
合计	223,510,719.60	79,464,470.05	291,732,570.94	594,707,760.59	28.73	40,322,794.47

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未结算合同款	333,198,785.41	29,987,890.64	303,210,894.77	344,689,638.74	33,702,889.41	310,986,749.33
特许经营权	14,281,188.69	571,247.55	13,709,941.14	13,095,071.89	523,802.87	12,571,269.02
合计	347,479,974.10	30,559,138.18	316,920,835.92	357,784,710.63	34,226,692.28	323,558,018.35

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					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						2,945,958.15	0.82	2,945,958.15	100.00	
按组合计提坏账准备	347,479,974.10	100.00	30,559,138.18	8.79	316,920,835.92	354,838,752.48	99.18	31,280,734.13	8.82	323,558,018.35
其中：										
未 结 算 合 同 款	333,198,785.41	95.89	29,987,890.64	9.00	303,210,894.77	341,743,680.59	96.31	30,756,931.26	9.00	310,986,749.33

特 许 经 营 权	14,281,188.69	4.11	571,247.55	4.00	13,709,941.14	13,095,071.89	3.69	523,802.87	4.00	12,571,269.02
合 计	347,479,974.10	/	30,559,138.18	/	316,920,835.92	357,784,710.63	/	34,226,692.28	/	323,558,018.35

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未结算合同款	333,198,785.41	29,987,890.64	9.00
特许经营权	14,281,188.69	571,247.55	4.00
合计	347,479,974.10	30,559,138.18	8.79

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按信用风险特征组合计提的减值准备	31,280,734.13		721,595.95			30,559,138.18	
按单项计提减值准备	2,945,958.15			2,945,958.15			
合计	34,226,692.28		721,595.95	2,945,958.15		30,559,138.18	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的合同资产	2,945,958.15

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,792,858.00	5,203,188.27
合计	1,792,858.00	5,203,188.27

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,714,942.00	
合计	1,714,942.00	

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	期末余额
应收票据	5,203,188.27	3,303,800.00	6,714,130.27	1,792,858.00
合计	5,203,188.27	3,303,800.00	6,714,130.27	1,792,858.00

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	36,969,277.31	91.80	21,326,158.72	82.09
1 至 2 年	1,590,192.40	3.95	3,008,946.44	11.58
2 至 3 年	650,857.02	1.62	580,472.84	2.23
3 年以上	1,058,435.24	2.63	1,066,420.90	4.10
合计	40,268,761.97	100.00	25,981,998.90	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	3,442,650.83	8.55
第二名	1,553,211.01	3.86
第三名	1,435,637.01	3.57
第四名	1,256,945.13	3.12
第五名	1,066,055.05	2.65
合计	8,754,499.03	21.75

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	406,620.00	6,012,804.44
其他应收款	9,481,424.00	7,409,431.58
合计	9,888,044.00	13,422,236.02

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河南鼎鑫冶金科技有限公司		4,084,704.12
河南水利投资集团有限公司		1,883,928.52
原阳县金豫河中持水务有限公司	451,800.00	451,800.00
苏州市富乡污水处理管理有限公司		123,819.62
减：坏账准备	-45,180.00	-531,447.82
合计	406,620.00	6,012,804.44

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	531,447.82			531,447.82
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	22,590.00			22,590.00
本期转回	508,857.82			508,857.82
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	45,180.00			45,180.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	531,447.82	22,590.00	508,857.82			45,180.00
合计	531,447.82	22,590.00	508,857.82			45,180.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	5,623,988.44	2,726,567.10
1 年内	5,623,988.44	2,726,567.10
1 至 2 年	5,349,715.62	6,448,130.06
2 至 3 年	1,934,040.11	1,222,785.16
3 年以上		
3 至 4 年	69,100.00	629,932.41
4 至 5 年	408,591.06	347,202.72
5 年以上	5,420,401.73	5,780,846.11
合计	18,805,836.96	17,155,463.56

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	5,420,000.00	5,420,000.00
保证金及押金	2,693,444.23	3,916,874.78
往来款	7,406,093.15	6,500,431.70
职工备用金	3,102,943.84	1,277,795.72
增值税即征即退	183,355.74	40,361.36
合计	18,805,836.96	17,155,463.56

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	847,476.99		8,898,554.99	9,746,031.98
2026年1月1日余	-332,974.24		332,974.24	

额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-332,974.24		332,974.24	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	626,241.23			626,241.23
本期转回			1,047,860.25	1,047,860.25
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日 余额	1,140,743.98		8,183,668.98	9,324,412.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,763,267.25					2,763,267.25
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,982,764.73	626,241.23	1,047,860.25			6,561,145.71
合计	9,746,031.98	626,241.23	1,047,860.25			9,324,412.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
王志新	4,620,000.00	24.57	股权转让款	5 年以上	4,620,000.00
福建纳川管材科技股份有限公司	4,144,900.88	22.04	往来款	2 年以内	2,763,267.25
北京东升博展科技发展有限公司	1,160,644.47	6.17	押金	4 年以内	328,706.35
任丘建投污水处理有限公司	1,081,658.36	5.75	往来款	2 年以内	85,665.55
杭州嘉持科技发展有限公司	800,000.00	4.25	股权转让款	1 年以内	40,000.00
合计	11,807,203.71	62.78	/	/	7,837,639.15

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,688,571.23		5,688,571.23	8,214,328.35		8,214,328.35
在产品	2,672,953.72	1,532,729.33	1,140,224.39	2,904,115.96	1,532,729.33	1,371,386.63
库存商品	4,403,807.29	1,995,204.19	2,408,603.10	10,052,136.28	1,995,204.19	8,056,932.09
合同履约成本	62,174,128.58		62,174,128.58	57,465,765.63		57,465,765.63
发出商品	2,254,916.99		2,254,916.99			
合计	77,194,377.81	3,527,933.52	73,666,444.29	78,636,346.22	3,527,933.52	75,108,412.70

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,995,204.19					1,995,204.19
在产品	1,532,729.33					1,532,729.33
合计	3,527,933.52					3,527,933.52

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**11、持有待售资产**☐适用 ☒不适用**12、一年内到期的非流动资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,641,383.58	1,626,602.66
合计	1,641,383.58	1,626,602.66

一年内到期的债权投资☐适用 ☒不适用**一年内到期的其他债权投资**☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵或预缴进项税	43,095,102.12	43,639,653.35
预缴其他税金	1,676,091.16	1,742,062.72
合计	44,771,193.28	45,381,716.07

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	36,342,782.63	2,410,051.88	33,932,730.75	36,704,522.88	2,454,088.58	34,250,434.30	
其中： 未实现融资 收益	-22,452,257.22		-22,452,257.22	-23,176,653.49		-23,176,653.49	
分期收款销 售商品	2,919,201.77	262,728.16	2,656,473.61	2,919,201.77	262,728.16	2,656,473.61	
减：一年内 到期部分	1,826,763.71	185,380.13	1,641,383.58	1,811,982.79	185,380.13	1,626,602.66	
合计	37,435,220.69	2,487,399.91	34,947,820.78	37,811,741.86	2,531,436.61	35,280,305.25	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,531,436.61		44,036.70			2,487,399.91
合计	2,531,436.61		44,036.70			2,487,399.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
被投资单位	期初 余额（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												
宁波水艺中持环境 管理有限责任公司 （以下简称：宁波水 艺）	21,466,313.07				2,087,269.45						23,553,582.52	
新疆昆仑中持河东 水务有限公司（以下 简称：新疆昆仑）	111,936,637.82				8,562,229.40						120,498,867.22	
睢县水环境发展有 限公司（以下简称： 睢县水环境）	50,093,296.30				-5,673,923.27						44,419,373.03	
灌云农环能源环境 科技有限公司（以下 简称：灌云农环）	22,477,242.05				50,132.52						22,527,374.57	
原阳县金豫河中持 水务有限公司（以下 简称：金豫河）	3,515,912.24				634,703.89						4,150,616.13	
宿州诚中拂晓建设 管理有限公司（以下	12,099,327.85				-591,238.53						11,508,089.32	

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		
简称：宿州诚中）												
许昌市新持水环境 科技有限公司（以下 简称：许昌新持）	2,250,134.64				-637,421.30						1,612,713.34	
启盘科技发展（上 海）有限公司（以下 简称：启盘科技）	6,607,532.43				382,643.08			1,430,000.00			5,560,175.51	
华氢能（北京）科技 发展有限公司（以下 简称：华氢能）												
三峡雄州（河北雄 安）水务有限公司 （以下简称：三峡雄 州）	3,702,124.34				188,979.61						3,891,103.95	
江苏水污染防治装 备技术发展有限公 司（以下简称：江苏 水污染）	8,558,719.08				-922.13						8,557,796.95	
苏州市富乡污水处 理管理有限公司（以 下简称：苏州富乡）	5,042,933.08				279,525.23						5,322,458.31	
原阳县金阳中持水 务有限公司（以下简 称：金阳中持）注	1,185,015.67				284,562.27						1,469,577.94	
中持智宏（西安）科 技有限公司（以下简	794,861.65				-115,248.72						679,612.93	

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		
称：中持智宏）												
于都华赣污水处理 有限公司（以下简 称：于都华赣）	8,851,753.43				630,468.72						9,482,222.15	
苏州吴江三峡水环 境综合治理有限责 任公司（以下简称： 苏州吴江）	14,988,910.34				61,628.78						15,050,539.12	
任丘建投科技发展 有限公司（以下简 称：任丘建投）	1,575,679.31				1,332.51						1,577,011.82	
任丘建投再生水开 发利用有限公司（以 下简称：任丘再生 水）	1,557,426.29				158,820.59						1,716,246.88	
三峡容城县水务有 限公司（以下简称： 三峡容城）	5,610,006.33				-36,032.55						5,573,973.78	
江山市城持环保科 技有限公司（以下简 称：江山城持）	1,410,886.08				466,705.37						1,877,591.45	
中持(东阳)管网科技 有限公司（以下简 称：东阳管网）	597,945.44				-256,382.39						341,563.05	
河南鼎鑫冶金科技 有限公司（以下简	15,312,500.00				316,294.64						15,628,794.64	

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		
称：河南鼎鑫）												
小计	299,635,157.44				6,794,127.17			1,430,000.00			304,999,284.61	
合计	299,635,157.44				6,794,127.17			1,430,000.00			304,999,284.61	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计入 其他综合 收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	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
		追 加 投 资	减 少 投 资	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其 他					
江苏康泰环保股份 有限公司（以下简 称：康泰环保）	7,897,031.68						7,897,031.68				长期持有，不以出 售为目的

北京道成维优环境 科技有限公司(以下 简称：北京道成)	1,822,553.36						1,822,553.36				长期持有，不以出 售为目的
襄城中州水务污水 处理有限公司（以 下简称：襄城中 州）	351,522.08						351,522.08				长期持有，不以出 售为目的
合计	10,071,107.12						10,071,107.12				/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,682,706.55	10,300,447.09
合计	11,682,706.55	10,300,447.09

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	229,080,124.14	235,000,408.62
固定资产清理		
合计	229,080,124.14	235,000,408.62

其他说明：

无

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	221,318,299.63	121,974,619.81	9,922,176.27	9,442,811.88	8,986,534.24	371,644,441.83
2.本期增加金额		10,570.29	45,882.96	38,205.16	30,345.54	125,003.95
(1) 购置		10,570.29	45,882.96	38,205.16	30,345.54	125,003.95
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		49,924.52	745,770.75	82,016.26	16,830.00	894,541.53
(1) 处置或报废		49,924.52	745,770.75	82,016.26	16,830.00	894,541.53
4.期末余额	221,318,299.63	121,935,265.58	9,222,288.48	9,399,000.78	9,000,049.78	370,874,904.25

二、累计折旧						
1.期初余额	22,719,220.73	41,851,808.15	8,320,934.84	8,636,107.04	7,183,600.45	88,711,671.21
2.本期增加金额	2,392,429.04	2,681,368.34	377,129.20	146,551.27	371,233.06	5,968,710.91
(1) 计提	2,392,429.04	2,681,368.34	377,129.20	146,551.27	371,233.06	5,968,710.91
3.本期减少金额		16,273.06	712,395.62	77,829.36	11,465.97	817,964.01
(1) 处置或报废		16,273.06	712,395.62	77,829.36	11,465.97	817,964.01
4.期末余额	25,111,649.77	44,516,903.43	7,985,668.42	8,704,828.95	7,543,367.54	93,862,418.11
三、减值准备						
1.期初余额	23,739,472.24	24,192,889.76				47,932,362.00
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	23,739,472.24	24,192,889.76				47,932,362.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	172,467,177.62	53,225,472.39	1,236,620.06	694,171.83	1,456,682.24	229,080,124.14
2.期初账面价值	174,859,606.66	55,929,921.90	1,601,241.43	806,704.84	1,802,933.79	235,000,408.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	22,854,240.96	4,193,139.00	9,030,042.54	9,631,059.42	
机器设备	40,817,471.93	18,811,945.60	18,182,319.46	3,823,206.87	
运输设备	1,466,362.35	1,393,044.22		73,318.13	
电子设备	51,822.94	49,231.81		2,591.13	
办公设备及其他	10,632.74	9,938.46		694.28	
合计	65,200,530.92	24,457,299.09	27,212,362.00	13,530,869.83	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

固定资产清理
☐适用 ☒不适用

22、 在建工程
项目列示
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

在建工程
(1) 在建工程情况
☐适用 ☒不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况
☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

工程物资
☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产
(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	合计
	成熟果树	
一、账面原值		
1.期初余额	2,322,621.45	2,322,621.45
2.本期增加金额		
(1)外购		
(2)自行培育		
3.本期减少金额	1,921,746.07	1,921,746.07

(1)处置	1,921,746.07	1,921,746.07
(2)其他		
4.期末余额	400,875.38	400,875.38
二、累计折旧		
1.期初余额	782,751.30	782,751.30
2.本期增加金额	149,713.97	149,713.97
(1)计提	149,713.97	149,713.97
3.本期减少金额	852,704.56	852,704.56
(1)处置	852,704.56	852,704.56
(2)其他		
4.期末余额	79,760.71	79,760.71
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		
(2)其他		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	321,114.67	321,114.67
2.期初账面价值	1,539,870.15	1,539,870.15

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁房屋	租赁设备	租赁土地	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,494,791.88	37,230.94	12,580,180.69	36,112,203.51
2.本期增加金额	926,054.91			926,054.91
新增租赁	926,054.91			926,054.91
3.本期减少金额	1,354.67			1,354.67
处置	1,354.67			1,354.67
4.期末余额	24,419,492.12	37,230.94	12,580,180.69	37,036,903.75
二、累计折旧				
1.期初余额	15,391,418.56	31,025.99	2,142,176.72	17,564,621.27
2.本期增加金额	2,444,045.93	3,723.12	401,264.34	2,849,033.39
(1)计提	2,444,045.93	3,723.12	401,264.34	2,849,033.39
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	17,835,464.49	34,749.11	2,543,441.06	20,413,654.66
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	6,584,027.63	2,481.83	10,036,739.63	16,623,249.09
2.期初账面价值	8,103,373.32	6,204.95	10,438,003.97	18,547,582.24

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	著作权	软件	特许经营权	特许资质权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	55,544,152.07	23,354,600.00	12,300.00	3,454,053.39	1,036,954,225.50	35,351,000.00	1,154,670,330.96
2.本期增加金额				649,952.83			649,952.83
(1)购置				649,952.83			649,952.83
(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	55,544,152.07	23,354,600.00	12,300.00	4,104,006.22	1,036,954,225.50	35,351,000.00	1,155,320,283.79
二、累计摊销							
1.期初余额	8,880,785.96	10,637,665.19	12,300.00	3,306,489.32	325,001,190.73	6,292,457.65	354,130,888.85
2.本期增加金额	558,208.86	442,979.70		100,027.56	20,864,715.00	883,845.72	22,849,776.84
(1) 计提	558,208.86	442,979.70		100,027.56	20,864,715.00	883,845.72	22,849,776.84
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	9,438,994.82	11,080,644.89	12,300.00	3,406,516.88	345,865,905.73	7,176,303.37	376,980,665.69
三、减值准备							
1.期初余额	3,796,263.77	9,304,311.76			14,280,000.00		27,380,575.53
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	3,796,263.77	9,304,311.76			14,280,000.00		27,380,575.53
四、账面价值							
1.期末账面价值	42,308,893.48	2,969,643.35		697,489.34	676,808,319.77	28,174,696.63	750,959,042.57
2.期初账面价值	42,867,102.34	3,412,623.05		147,564.07	697,673,034.77	29,058,542.35	773,158,866.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
中持环境	234,452,992.74			234,452,992.74
河南汇通	7,010,000.00			7,010,000.00
温华环境	4,756,392.37			4,756,392.37
合计	246,219,385.11			246,219,385.11

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
中持环境	58,000,000.00			58,000,000.00
河南汇通	7,010,000.00			7,010,000.00
合计	65,010,000.00			65,010,000.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费等	5,063,716.60	537,161.15	1,457,505.63		4,143,372.12
合计	5,063,716.60	537,161.15	1,457,505.63		4,143,372.12

其他说明：

无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	349,722,115.66	60,191,806.09	352,132,498.77	59,461,219.91
内部交易未实现利润	2,517,144.30	377,571.65	2,205,075.14	330,761.27
可抵扣亏损	255,090,839.20	39,502,034.86	242,111,776.91	38,195,649.42
特许经营权可抵扣暂时性差异	4,152,798.60	1,038,199.65	4,369,463.23	1,071,498.51
递延收益	4,011,241.07	601,686.16	4,035,124.13	605,268.62
预计负债	19,363,122.05	4,815,447.18	16,155,632.70	3,932,492.02
售后回租计税差异	26,221,366.36	6,555,341.59	24,307,256.48	6,061,218.16
租赁负债计价差异	29,136,844.86	5,566,498.03	27,851,633.15	5,423,595.07
合计	690,215,472.10	118,648,585.21	673,168,460.51	115,081,702.98

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,455,341.47	368,301.22	3,728,862.72	603,436.10
使用权资产计价差异	16,660,687.07	3,452,704.20	17,908,337.68	3,721,839.88
其他非流动金融资产公允价值变动	300,447.09	45,067.06	300,447.09	45,067.06
特许经营权应纳税暂时性差异	110,889,945.28	27,722,486.32	109,845,713.57	27,516,478.48
合计	130,306,420.91	31,588,558.80	131,783,361.06	31,886,821.52

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	3,451,529.06	115,197,056.15	3,719,251.15	111,362,451.83
递延所得税负债	3,451,529.06	28,137,029.74	3,719,251.15	28,167,570.37

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特 许 经 营 权 -PPP 项 目	299,537,591.58	11,981,503.66	287,556,087.92	307,619,740.52	12,304,789.61	295,314,950.91
未 结 算 工 程 款	4,688,425.82	421,958.32	4,266,467.50	5,279,617.78	475,165.60	4,804,452.18
合 计	304,226,017.40	12,403,461.99	291,822,555.41	312,899,358.30	12,779,955.21	300,119,403.09

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	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-银行存款	53,377,498.87	53,377,498.87	专款专用	共管账户及农民工工资专户	69,015,508.69	69,015,508.69	专款专用	共管账户及农民工工资专户
货币资金-银行存款	18,478,241.04	18,478,241.04	质押、冻结	保证金等	6,595,084.95	6,595,084.95	质押、冻结	保证金等
货币资金-其他货币资金	1,191,175.49	1,191,175.49	质押、冻结	保证金等	2,939,772.34	2,939,772.34	质押、冻结	保证金等
应收票据	3,520,000.00	3,520,000.00	质押	未终止确认的背书未到期票据	2,263,590.00	2,263,590.00	质押	未终止确认的背书未到期票据
固定资产	44,230,088.49	31,268,247.06	抵押	借款的抵押物	44,230,088.49	37,507,810.97	抵押	借款的抵押物
无形资产-土地使用权	43,170,900.02	35,819,495.09	抵押	借款的抵押物	43,170,900.02	36,292,411.55	抵押	借款的抵押物
无形资产-特许经营权	600,769,495.22	435,279,921.88	质押	借款的质押物	600,769,495.22	433,128,520.60	质押	借款的质押物
无形资产-特许经营权	387,890,613.49	235,154,179.80	质押	售后租回融资租赁的质押物	296,882,897.93	183,763,171.73	质押	售后租回融资租赁的质押物
应收账款	259,226,422.09	235,938,995.93	质押	借款的质押物	218,677,144.45	201,775,035.90	质押	借款的质押物
应收账款	178,093,274.61	162,186,253.20	质押	售后租回融资租赁的质押物	149,600,919.06	137,118,577.90	质押	售后租回融资租赁的质押物
合同资产-特许经营权	13,551,402.26	13,009,346.17	质押	借款的质押物	12,400,987.05	11,904,947.57	质押	借款的质押物
合同资产-特许经营权	729,786.43	700,594.97	质押	售后租回融资租赁的质押物	694,084.84	666,321.45	质押	售后租回融资租赁的质押物
其他非流动资产-特许经营权	286,371,183.01	274,916,335.69	质押	借款的质押物	294,059,272.80	282,296,901.90	质押	借款的质押物
其他非流动资产-特许经营权	13,166,408.57	12,639,752.23	质押	售后租回融资租赁的质押物	13,560,467.72	13,018,049.01	质押	售后租回融资租赁的质押物
长期股权投资	44,419,373.03	44,419,373.03	质押	反担保的质押物	50,093,296.30	50,093,296.30	质押	反担保的质押物
母公司长期股权投资	289,546,263.31	254,564,301.00	质押	借款的质押物	289,546,263.31	289,546,263.31	质押	借款的质押物
母公司长期股权投资	87,920,000.00	87,920,000.00	质押	售后租回融资租赁的质押物	69,920,000.00	69,920,000.00	质押	售后租回融资租赁的质押物
子公司长期股权投资	59,184,000.00	59,184,000.00	质押	售后租回融资租赁的质押物	10,000,000.00	10,000,000.00	质押	售后租回融资租赁的质押物

子公司长期股权投资	1,716,246.88	1,716,246.88	质押	反担保的质押物	1,557,426.29	1,557,426.29	质押	反担保的质押物
合计	2,386,552,372.81	1,961,283,958.33	/	/	2,175,977,199.46	1,839,402,690.46	/	/

其他说明：
无

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	420,006,875.80	426,838,371.33
信用借款	10,000,000.00	48,000,000.00
贴现借款	21,105,150.00	14,702,097.53
国内保理	543,685.00	4,224,229.72
应付利息	209,791.28	370,971.11
合计	451,865,502.08	494,135,669.69

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
信用证	1,000,000.00	1,500,000.00
合计	1,000,000.00	1,500,000.00

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	661,077,250.73	808,976,718.22
合计	661,077,250.73	808,976,718.22

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
未结算的工程款、设备款等	10,368,594.63	未到结算期
合计	10,368,594.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未履约预收工程款	13,650,683.52	20,576,755.26
未履约预收商品款	85,518,910.95	53,376,088.46
未履约预收服务款	2,208,883.37	1,001,461.29
合计	101,378,477.84	74,954,305.01

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
未履约预收商品款	34,590,202.40	工程尚未实施
合计	34,590,202.40	/

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,376,128.81	75,680,333.57	86,261,827.54	3,794,634.84
二、离职后福利-设定提存计划	51,255.29	7,026,581.81	7,023,854.08	53,983.02
三、辞退福利		1,569,360.04	1,569,360.04	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,427,384.10	84,276,275.42	94,855,041.66	3,848,617.86

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,811,755.23	63,314,712.07	73,869,079.74	3,257,387.56
二、职工福利费		3,121,709.46	3,121,709.46	
三、社会保险费	156,880.39	4,330,963.95	4,331,990.78	155,853.56
其中：医疗保险费	140,983.91	3,986,212.11	3,983,042.40	144,153.62
工伤保险费	1,350.72	213,603.61	213,362.46	1,591.87
生育保险费	14,545.76	131,148.23	135,585.92	10,108.07
四、住房公积金	384,316.94	4,683,679.19	4,698,050.65	369,945.48
五、工会经费和职工教育经费	23,176.25	229,268.90	240,996.91	11,448.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,376,128.81	75,680,333.57	86,261,827.54	3,794,634.84

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	48,553.32	6,785,432.87	6,782,742.38	51,243.81
2、失业保险费	2,701.97	241,148.94	241,111.70	2,739.21
3、企业年金缴费				
合计	51,255.29	7,026,581.81	7,023,854.08	53,983.02

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	6,492,435.01	7,770,453.25

增值税	572,582.31	5,925,401.07
个人所得税	286,727.71	473,254.23
城市维护建设税	25,351.53	230,635.13
教育费附加	20,901.71	216,174.00
土地使用税	110,185.38	110,185.38
房产税	200,761.07	200,761.07
其他	246,507.99	343,279.67
合计	7,955,452.71	15,270,143.80

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	325,044.77	2,169,816.46
其他应付款	25,967,998.23	28,890,678.35
合计	26,293,043.00	31,060,494.81

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东	325,044.77	2,169,816.46
合计	325,044.77	2,169,816.46

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	19,725,483.83	19,353,025.50
代收代付款项	2,724,241.02	6,864,818.32
已结算尚未支付的经营款项	3,208,467.38	1,625,023.42
保证金及押金	308,541.00	729,639.53
其他	1,265.00	318,171.58
合计	25,967,998.23	28,890,678.35

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
任丘市经发产业投资集团有限公司	8,225,839.97	项目资金垫付款
合计	8,225,839.97	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	86,659,136.23	86,186,058.85
一年内到期的长期应付款	55,283,857.76	41,709,231.56
一年内到期的租赁负债	12,722,757.71	14,784,287.46
一年内到期的预计负债	5,208,544.72	7,000,000.00
合计	159,874,296.42	149,679,577.87

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提增值税	57,668,236.81	65,668,358.28
未终止确认的背书未到期票据	3,520,000.00	2,263,590.00
合计	61,188,236.81	67,931,948.28

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	24,000,000.00	27,000,000.00

质押+保证借款	265,042,722.70	292,212,263.28
抵押+质押+保证借款	107,510,000.00	114,690,000.00
质押借款	61,000,000.00	68,000,000.00
合计	457,552,722.70	501,902,263.28

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	29,345,845.60	32,425,998.05
减：未确认融资费用	3,723,188.03	4,104,018.67
小计	25,622,657.57	28,321,979.38
减：一年内到期部分	12,722,757.71	14,784,287.46
合计	12,899,899.86	13,537,691.92

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	240,787,719.22	226,292,840.19
专项应付款		
合计	240,787,719.22	226,292,840.19

其他说明：

无

长期应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	343,485,960.49	318,664,320.27
减：未确认融资费用	47,414,383.51	50,662,248.52
小计	296,071,576.98	268,002,071.75
减：一年内到期部分	55,283,857.76	41,709,231.56
合计	240,787,719.22	226,292,840.19

其他说明：

无

专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

49、长期应付职工薪酬

☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
大修支出	21,557,171.59	18,466,272.47	预计的大修支出
合计	21,557,171.59	18,466,272.47	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,729,390.93	202,537.33	1,257,295.20	18,674,633.06	政府补贴
合计	19,729,390.93	202,537.33	1,257,295.20	18,674,633.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	255,319,480.00						255,319,480.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

资本溢价（股本溢价）	564,379,968.72	30,746.00		564,410,714.72
其他资本公积				
合计	564,379,968.72	30,746.00		564,410,714.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司的子公司宜兴环境将其持有另一子公司中持新概念 1%的股权对外转让，转让前后公司合并范围未发生变化，转让损益调整资本公积。

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、 其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、 专项储备

☐适用 ☒不适用

59、 盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,654,091.78			69,654,091.78
合计	69,654,091.78			69,654,091.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	522,508,931.64	628,414,882.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	522,508,931.64	628,414,882.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,570,224.55	-105,827,271.39
其他综合收益当期转入留存收益		-78,679.48
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	537,079,156.19	522,508,931.64

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,644,771.99	200,350,949.64	411,291,806.87	281,238,014.12
其他业务				
合计	316,644,771.99	200,350,949.64	411,291,806.87	281,238,014.12

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
运营服务	240,187,722.02	137,836,794.10
建造类项目	30,726,198.34	24,192,306.35
技术产品销售与技术服务	45,730,851.63	38,321,849.19
合计	316,644,771.99	200,350,949.64

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	397,930.44	884,609.33
教育费附加	291,901.00	648,349.73
房产税	591,025.69	519,923.17
土地使用税	449,527.22	557,719.89
印花税	184,444.24	331,913.80
环境保护税	559,618.13	238,129.14

其他	18,549.69	23,215.79
合计	2,492,996.41	3,203,860.85

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,999,036.70	7,780,389.67
业务开发及咨询服务费	1,463,741.11	742,178.26
业务招待费	1,156,392.24	2,155,939.46
交通差旅费	880,062.76	1,565,231.07
办公费	314,165.22	630,835.95
其他	98,290.27	889,384.81
合计	7,911,688.30	13,763,959.22

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,724,394.41	36,636,410.68
摊销折旧费	4,939,668.09	5,856,602.37
办公费	2,935,752.63	3,710,622.10
租赁费	2,898,218.32	3,454,786.70
中介咨询费	2,470,798.80	1,893,517.42
业务招待费	610,376.81	1,317,951.04
其他	480,595.83	119,726.12
合计	45,059,804.89	52,989,616.43

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,769,466.39	7,637,438.83
设备材料	1,188,071.82	1,743,045.58
服务费	463,565.14	2,518,349.32
租赁费用	399,110.58	339,163.27
办公费	946,936.33	1,409,169.73
合计	9,767,150.26	13,647,166.73

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	26,978,981.32	36,475,771.49
减：利息收入	900,474.88	1,481,403.57
汇兑损益	130,201.72	17,871.35
手续费	224,217.48	474,103.98
合计	26,432,925.64	35,486,343.25

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,630,193.98	2,022,335.91
代扣个人所得税手续费	134,681.04	501,444.64
合计	1,764,875.02	2,523,780.55

其他说明：

无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,794,127.17	5,922,684.16
合计	6,794,127.17	5,922,684.16

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	1,382,259.46	-140,081.83
合计	1,382,259.46	-140,081.83

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-8,923,551.76	-9,754,271.12
其他应收款坏账损失	908,686.84	-16,237.28
长期应收款坏账损失	44,036.70	5,504.59
合计	-7,970,828.22	-9,765,003.81

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	1,098,089.17	-2,119,807.19
合计	1,098,089.17	-2,119,807.19

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-11,985.81	-850.00
处置使用权资产收益	-3,820.32	698,484.99
合计	-15,806.13	697,634.99

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	189,281.18	351,575.87	189,281.18
合计	189,281.18	351,575.87	189,281.18

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	1,089,761.16	55,134.45	1,089,761.16
其中：固定资产处置损失	20,719.65	55,134.45	20,719.65
对外捐赠		86,262.57	
其他	322,877.03	668,444.01	322,877.03
合计	1,412,638.19	809,841.03	1,412,638.19

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,771,868.20	13,826,080.20
递延所得税费用	-3,865,144.95	-14,191,634.22
合计	7,906,723.25	-365,554.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	26,458,616.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,968,792.45
子公司适用不同税率的影响	-1,953,835.50
调整以前期间所得税的影响	1,962,540.55
非应税收入的影响	-2,703,656.42
研发费用加计扣除影响	-1,320,767.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	824,550.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-774,041.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,903,140.98
所得税费用	7,906,723.25

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位及个人往来款等	2,223,136.74	22,989,621.57
收到保证金、押金	1,660,880.25	3,700,029.91
政府补助	214,050.63	832,484.24
利息收入	900,474.88	1,481,403.57
合计	4,998,542.50	29,003,539.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各类费用	14,516,246.34	23,383,066.21
支付保证金、押金	2,013,412.92	2,202,616.88
冻结存款	11,660,696.26	
合计	28,190,355.52	25,585,683.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到的租金款项	700,000.00	
合计	700,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置少数股权收到的现金	70,746.00	1,732,500.00
售后回租融资租赁收到的现金	49,000,000.00	
合计	49,070,746.00	1,732,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁所支付的现金	20,864,510.37	18,269,470.68
租赁负债支付的现金	3,408,267.27	7,551,662.72
合计	24,272,777.64	25,821,133.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	494,135,669.69	281,498,571.54		319,949,890.99	3,818,848.16	451,865,502.08
长期借款（含一年内到期）	588,088,322.13		233,536.80	44,110,000.00		544,211,858.93
长期应付款（含一年内到期）	268,002,071.75	49,000,000.00	8,347,137.01	29,277,631.78		296,071,576.98
租赁负债（含一年内到期）	28,321,979.38		1,097,868.76	3,797,190.57		25,622,657.57
合计	1,378,548,042.95	330,498,571.54	9,678,542.57	397,134,713.34	3,818,848.16	1,317,771,595.56

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,551,893.06	7,989,342.00
加：资产减值准备	-1,098,089.17	2,119,807.19
信用减值损失	7,970,828.22	9,765,003.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,118,424.88	9,049,571.94
使用权资产摊销	2,849,033.39	3,546,344.60
无形资产摊销	22,849,776.84	24,652,813.41
长期待摊费用摊销	1,457,505.63	1,741,118.82
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）	15,806.13	-697,634.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,089,761.16	55,134.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,382,259.46	140,081.83
财务费用（收益以“-”号填列）	27,109,183.04	36,493,642.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,794,127.17	-5,922,684.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,834,604.32	-13,568,523.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,540.63	-623,110.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,441,968.41	-11,033,762.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,998,648.49	-28,985,898.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-150,494,613.73	-197,175,930.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,181,405.23	-162,454,683.68
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	143,906,164.94	254,534,004.56

减：现金的期初余额	276,734,697.35	540,069,257.43
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	-132,828,532.41	-285,535,252.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	143,906,164.94	276,734,697.35
其中：库存现金	13,687.46	13,687.46
可随时用于支付的银行存款	143,880,027.48	276,709,080.33
可随时用于支付的其他货币资金	12,450.00	11,929.56
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	143,906,164.94	276,734,697.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
共管账户	48,118,655.64	63,534,726.07	使用受限
保证金账户	1,052,075.55	2,799,982.69	使用受限
农民工工资专户	5,258,843.23	5,480,782.62	使用受限
休眠账户及冻结账户	18,617,340.98	6,734,874.60	使用受限
合计	73,046,915.40	78,550,365.98	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	4,087,331.64
其中：美元	600,116.23	6.8109	4,087,331.64

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额3,408,267.27(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的 可变租赁付款额的相关收入
融资租赁收入		739,177.19	
合计		739,177.19	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,769,466.39	7,773,575.93
设备材料	1,188,071.82	1,916,573.22
服务费	608,671.53	3,209,060.44
租赁费用	399,110.58	339,163.27
办公费	956,092.22	1,429,536.85
合计	9,921,412.54	14,667,909.71
其中：费用化研发支出	9,767,150.26	13,647,166.73
资本化研发支出	154,262.28	1,020,742.98

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	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	余额
PLANTwin 项目	1,657,547.83	154,262.28				1,811,810.11
合计	1,657,547.83	154,262.28				1,811,810.11

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中持环境	江苏省南京市	10,000.00	江苏省南京市	污水处理相关业务	100.00		非同一控制下企业合并
江苏传山	江苏省苏州市	2,540.00	江苏省苏州市	污水处理相关业务		100.00	投资设立
温华环境	北京市	500.00	北京市	水处理设备销售		70.00	非同一控制下企业合并
中持碧泽	北京市	1,500.00	北京市	污水处理相关业务		66.00	投资设立
任丘环保	河北省任丘市	1,000.00	河北省任丘市	化学原料和化学制品制造业	30.00	50.00	投资设立
浙江中持	浙江省宁波市	6,000.00	浙江省宁波市	污水处理相关业务投资	100.00		投资设立
沧州中持	河北省沧州市	5,000.00	河北省沧州市	污水处理相关业务		100.00	投资设立
清河中持	河北省邢台市	1,000.00	河北省邢台市	污水处理相关业务		100.00	投资设立
清河环中	河北省邢台市	3,216.82	河北省邢台市	污水处理相关业务	95.00		投资设立
清河亿中	河北省邢台市	1,992.00	河北省邢台市	污水处理相关业务	94.9799		投资设立
宁晋中持	河北省邢台市	2,000.00	河北省邢台市	污水处理相关业务	70.00		投资设立

宁晋康源	河北省邢台市	100.00	河北省邢台市	污水处理相关业务		100.00	非同一控制下企业合并
任丘水务	河北省沧州市	4,000.00	河北省沧州市	污水处理相关业务	90.00		投资设立
任丘碧蓝	河北省任丘市	50.00	河北省任丘市	污水处理相关业务		100.00	投资设立
任丘中持	河北省沧州市	2,580.00	河北省沧州市	污水处理相关业务	90.00		投资设立
肃宁中持	河北省沧州市	1,610.00	河北省沧州市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
渤海中持	河北省沧州市	300.00	河北省沧州市	污水处理相关业务投资	100.00		投资设立
正定中持	河北省石家庄市	2,500.00	河北省石家庄市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
江山中持	浙江省衢州市	1,800.00	浙江省衢州市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
东阳中持	浙江省金华市	2,407.51	浙江省金华市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
朔州中持	山西省朔州市	595.00	山西省朔州市	污水处理相关业务	99.9998		投资设立
灌云中持	江苏省连云港市	500.00	江苏省连云港市	生物质燃气生产和供应	100.00		投资设立
宜城中持	湖北省襄阳市	300.00	湖北省襄阳市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
宜兴环境	江苏省宜兴市	500.00	江苏省宜兴市	污水处理相关业务	80.00		非同一控制下企业合并
宜兴中持	江苏省宜兴市	10,000.00	江苏省宜兴市	污水处理相关业务	69.00		投资设立
苏州中持	江苏省苏州市	500.00	江苏省苏州市	生态保护和环境治理业	65.00		投资设立

吴江中持	江苏省苏州市	500.00	江苏省苏州市	生态保护和环境治理业	100.00		投资设立
焦作中持	河南省沁阳市	2,000.00	河南省沁阳市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
三门峡中持	河南省义马市	1,000.00	河南省义马市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
义马中持	河南省三门峡市	1,100.00	河南省三门峡市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
安阳中持	河南省安阳市	1,000.00	河南省安阳市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
新乡中持	河南省新乡市	500.00	河南省新乡市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
河南汇通	河南省开封市	4,020.00	河南省开封市	污水处理相关业务	100.00		非同一控制下企业合并
中持净水	北京市	2,000.00	北京市	环保产品销售	50.50		投资设立
中持海亚	北京市	500.00	北京市	污水处理相关业务	51.00		投资设立
中持绿色	北京市	9,075.5358	北京市	污水处理、污泥处理及有机废弃物处理处置相关技术的技术开发、技术推广	51.00		非同一控制下企业合并
北绿农业	北京市	500.00	北京市	科学研究和技术服务业		100.00	非同一控制下企业合并
肥绿农业	山东省泰安市	500.00	山东省泰安市	科学研究和技术服务业		100.00	非同一控制下企业合并
肥城十方	山东省泰安市	500.00	山东省泰安市	科学研究和技术服务业		80.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
宜兴中持	31	-1,784,557.72		-13,659,165.28
任丘中持	10	506,509.30		13,329,874.26
宁晋中持	30	1,988,500.27		47,413,253.01
任丘水务	10	295,989.48		9,772,899.76
苏州中持	35	1,474,751.62		6,123,501.86
中持绿色	49	1,056,919.03		-12,467,384.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
宜兴中持	7,376,448.38	304,259,327.37	311,635,775.75	225,483,974.28	115,464,824.95	340,948,799.23	5,787,400.52	309,840,087.52	315,627,488.04	220,966,654.23	123,017,219.47	343,983,873.70
任丘中持	81,447,779.12	131,215,094.38	212,662,873.50	20,238,816.66	59,125,314.23	79,364,130.89	75,124,263.32	133,969,893.08	209,094,156.40	18,016,466.49	62,844,040.25	80,860,506.74
宁晋中持	91,920,634.38	199,971,470.40	291,892,104.78	19,437,842.63	92,891,872.57	112,329,715.20	81,450,512.97	207,661,887.23	289,112,400.20	19,395,726.63	99,102,535.20	118,498,261.83
任丘水务	70,062,841.73	127,292,758.91	197,355,600.64	50,947,784.53	48,678,818.51	99,626,603.04	64,184,267.80	129,040,014.70	193,224,282.50	47,039,829.99	51,415,349.69	98,455,179.68
苏州中持	31,772,088.82	2,562,508.51	34,334,597.33	13,074,937.40	3,763,940.33	16,838,877.73	26,769,549.05	2,608,646.37	29,378,195.42	12,944,015.30	3,152,036.58	16,096,051.88
中持	80,190,427.19	16,445,081.31	96,635,508.50	98,033,326.71	7,695,000.29	105,728,327.00	92,547,063.46	18,455,958.17	111,003,021.63	113,114,765.54	8,966,022.44	122,080,787.98

绿色												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
宜兴中持	7,630,171.95	-5,756,637.82	-5,756,637.82	4,738,198.59	6,330,674.60	-10,886,333.67	-10,886,333.67	12,139,962.94
任丘中持	16,687,137.00	5,065,092.95	5,065,092.95	5,211,149.51	17,607,789.81	5,096,774.14	5,096,774.14	5,226,836.99
宁晋中持	19,061,140.87	8,948,251.21	8,948,251.21	9,518,056.18	20,813,313.42	7,081,526.71	7,081,526.71	6,388,475.91
任丘水务	13,024,255.24	2,959,894.78	2,959,894.78	3,465,335.01	12,499,852.63	3,228,707.97	3,228,707.97	4,534,297.93
苏州中持	13,378,900.91	4,213,576.06	4,213,576.06	-750,079.83	14,611,871.19	3,712,295.41	3,712,295.41	-515,147.72
中持绿色	323,735.21	1,819,664.36	1,819,664.36	828,947.17	19,049,421.33	-3,619,212.68	-3,619,212.68	10,462,905.43

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
新疆昆仑	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市新市区	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市新市区	污水处理及其再生利用	31.00		权益法

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:

无

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:

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	新疆昆仑	新疆昆仑
流动资产	568,428,803.45	627,846,411.46
非流动资产	309,203,100.82	316,964,256.22
资产合计	877,631,904.27	944,810,667.68
流动负债	43,309,990.07	121,629,288.18
非流动负债	435,200,000.00	457,807,055.79
负债合计	478,509,990.07	579,436,343.97
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	399,121,914.20	365,374,323.71
按持股比例计算的净资产份额	123,727,793.40	113,266,040.35
调整事项	-3,228,926.18	-1,329,402.53
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-3,228,926.18	-1,329,402.53
对联营企业权益投资的账面价值	120,498,867.22	111,936,637.82
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	69,162,757.56	67,894,787.15
净利润	33,747,590.49	26,064,137.47
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	33,747,590.49	26,064,137.47
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	184,500,417.39	187,698,519.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,768,102.23	3,288,634.27
--其他综合收益		

--综合收益总额	-1,768,102.23	5,922,684.16
----------	---------------	--------------

其他说明
无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	16,103,058.45			1,257,295.20		14,845,763.25	与资产相关
递延收益	3,626,332.48	575,436.11		372,898.78		3,828,869.81	与收益相关

合计	19,729,390.93	575,436.11		1,630,193.98		18,674,633.06	/
----	---------------	------------	--	--------------	--	---------------	---

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,257,295.20	1,285,969.74
与收益相关	372,898.78	736,366.17
合计	1,630,193.98	2,022,335.91

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

报告期内，公司业务有所收缩，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司应收账款账面余额为 141,848.39 万元，较期初 144,060.14 万元减少 2,211.76 万元，报告期内由于客观不利因素影响，地方政府普遍存在较大的财政压力，公司运营、建造类项目均出现不同程度的延迟支付。公司主要客户为各地政府部门或其授权单位和国有大型企业，客户资金实力雄厚、还款信誉良好，公司发生应收账

款坏账的可能性相对较小。公司项目部依据合同约定付款条款及时催收款项，管理层设置专人对应收账款信用特征进行分类，并对各类应收账款的信用风险进行分析，向管理层定期汇报应收账款的信用风险情况，管理层根据应收账款管理制度对应收账款分级管理，以确保公司整体的信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款及长期应付款。

公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。公司管理层负责监控利率风险，已确保公司整体的利率风险在可控的范围内。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至 2026 年 6 月 30 日，公司主要存在美元存款 60.01 万元，公司管理层认为美元存款对应的汇率风险较小。管理层已确保公司整体的汇率风险在可控的范围内。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。本公司其他权益工具相关已充分考虑公允价值，风险可控。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				

（三）其他权益工具投资			10,071,107.12	10,071,107.12
（四）应收款项融资		1,792,858.00		1,792,858.00
（五）其他非流动金融资产			11,682,706.55	11,682,706.55
持续以公允价值计量的资产总额		1,792,858.00	21,753,813.67	23,546,671.67

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江苏芯长征微电子集团股份有限公司	江苏省南京市	功率半导体器件研发、集成电路设计、电子元器件制造与销售	41,779.5533	24.73	24.73

本企业的母公司情况的说明

江苏芯长征微电子集团股份有限公司为集新型功率半导体器件设计研发与封装制造一体的企业，主营 IGBT、SiC 等功率半导体芯片、模组。

本企业最终控制方是朱阳军。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司子公司的情况详见本报告“第八节财务报告”之“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

☒ 适用 ☐ 不适用

本企业重要的联营企业详见“第八节财务报告”之“十、在其他主体中的权益”。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
新疆昆仑	联营企业
睢县水环境	联营企业
灌云农环	联营企业
金阳中持	联营企业
金豫河	联营企业
宁波水艺	联营企业
启盘科技	联营企业
江山城持	联营企业
任丘再生水	联营企业
三峡容城	联营企业
三峡雄州	联营企业
苏州富乡	联营企业
苏州吴江	联营企业
许昌新持	联营企业
于都华赣	联营企业
河南鼎鑫	联营企业
东阳管网	联营企业
江苏水污染	联营企业

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他关联方情况

☒ 适用 ☐ 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

芯长征	2026 年 4 月 1 日后为公司控股股东
长江环保集团	2026 年 4 月 1 日前为公司第一大股东
中持环保	第二大股东
中国市政工程华北设计研究总院有限公司（以下简称：华北设计总院）	公司原董监高担任董事、高管公司
中持新兴环境技术中心（北京）有限公司（以下简称：中持新兴）	关联自然人担任董事、高管公司
中持依迪亚（北京）环境检测分析股份有限公司（以下简称：中持依迪亚）	关联自然人担任董事、高管公司
清源碧泽科技（北京）有限公司（以下简称：清源碧泽）	二级子公司的少数股东
中州水务控股有限公司（以下简称：中州水务）	原其他权益工具投资，上年末已处置完毕
襄城中州水务污水处理有限公司（以下简称：襄城中州）	其他权益工具投资

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南鼎鑫	采购药剂	5,827,772.85	
灌云农环	采购材料	34,636.12	196,438.00
江苏水污染	技术服务费	16,486.54	
新疆昆仑（注1）	采购设备	-1,100,782.66	
清源碧泽	技术服务费		547,169.81
中州水务	咨询服务费		373,682.54
长江环保集团	咨询服务费		123,539.66

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州吴江	技术产品销售及运营收入	19,477,356.24	12,608,773.74
苏州富乡	运营服务	13,373,201.75	14,611,871.19
三峡容城	运营服务	6,464,071.54	6,789,226.83
三峡雄州	运营服务		3,984,367.95
灌云农环	运营服务	2,744,352.09	2,525,461.65
任丘再生水	运营服务	116,857.36	
宁波水艺	技术服务	90,000.00	90,000.00
河南鼎鑫	技术服务	23,205.00	
东阳管网	技术服务	29,475.96	
华北设计总院	技术服务		927,169.81
金豫河	技术产品销售及技术服务		471,971.25
江苏水污染	技术服务		318,120.08

金阳中持	技术产品销售及技术服务		109,613.29
------	-------------	--	------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☒适用 ☐不适用

注 1：本期由于采购结算金额减少，导致冲回以前年度采购成本 1,100,782.66 元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏水污染	房屋		62,500.00
灌云农环（注）	设施	739,177.19	502,448.45

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
中持环保	车辆	90,265.50		204,000.00			90,265.50				

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注：中持股份将灌云县畜禽粪污资源化处理与利用 PPP 项目厂外设施出租给灌云农环使用，该业务构成融资租赁，本期确认财务费用利息收入 739,177.19 元，上期确认财务费用利息收入 502,448.45 元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆昆仑	167,400,000.00	2040/1/10	2043/1/10	否
宁波水艺	9,000,000.00	2027/6/29	2029/6/29	否
睢县水环境	45,000,000.00	2027/6/27	2029/6/27	否
任丘再生水	4,200,000.00	2030/4/15	2032/4/15	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中持环保	25,000,000.00	2026/1/6	2029/1/6	是
中持环保	1,640,400.00	2026/1/9	2029/1/9	是
中持环保	1,567,685.38	2026/1/9	2029/1/9	是
中持环保	1,075,400.00	2026/1/9	2029/1/9	是
中持环保	961,528.40	2026/1/9	2029/1/9	是
中持环保	874,843.81	2026/1/9	2029/1/9	是
中持环保	200,000.00	2026/1/9	2029/1/9	是
中持环保	500,000.00	2026/3/25	2029/3/25	是
中持环保	5,000,000.00	2026/8/28	2029/8/28	否
中持环保	5,000,000.00	2026/9/28	2029/9/28	否
中持环保	5,000,000.00	2026/10/30	2029/10/30	否
中持环保	5,000,000.00	2026/11/17	2029/11/17	否
中持环保	10,500,000.00	2026/11/17	2029/11/17	否
中持环保	5,000,000.00	2026/12/26	2029/12/26	否
中持环保	5,000,000.00	2027/1/15	2030/1/15	否
中持环保	12,000,000.00	2027/1/15	2030/1/15	否
中持环保	19,000,000.00	2027/2/6	2030/2/6	否
中持环保	5,000,000.00	2027/2/6	2030/2/6	否
中持环保	5,000,000.00	2027/3/10	2030/3/10	否
中持环保	234,432.00	2026/11/12	2029/11/12	否
中持环保	1,000,000.00	2026/11/12	2029/11/12	否
中持环保	583,600.00	2027/1/13	2030/1/13	否
中持环保	586,136.00	2027/1/13	2030/1/13	否
中持环保	291,483.39	2027/1/13	2030/1/13	否
中持环保	678,600.00	2027/1/13	2030/1/13	否
中持环保	1,110,000.00	2027/1/13	2030/1/13	否
中持环保	379,359.20	2027/2/2	2030/2/2	否
中持环保	166,935.13	2027/2/2	2030/2/2	否
中持环保	1,288,900.00	2027/2/2	2030/2/2	否
中持环保	4,500,499.20	2027/2/2	2030/2/2	否
中持环保	2,000,000.00	2027/3/5	2030/3/5	否
中持环保	1,948,311.05	2026/6/22	2029/6/22	是
中持环保	2,000,000.00	2026/6/22	2029/6/22	是

中持环保	620,812.80	2026/6/22	2029/6/22	是
中持环保	7,800,000.00	2026/6/1	2029/6/1	是
中持环保	3,000,000.00	2026/6/1	2029/6/1	是
中持环保	9,814,962.28	2026/1/22	2029/1/22	是
中持环保	20,900,000.00	2026/3/18	2029/3/18	是
中持环保	13,900,000.00	2026/5/25	2029/5/25	是
中持环保	9,776,776.79	2027/2/8	2030/2/8	否
中持环保	10,750,000.00	2027/3/17	2030/3/17	否
中持环保	10,117,590.04	2027/3/22	2030/3/22	否
中持环保	13,031,018.45	2027/5/10	2030/5/10	否
中持环保	9,660,000.00	2027/6/21	2030/6/21	否
中持环保	879,000.00	2027/6/21	2030/6/21	否
中持环保	9,000,000.00	2026/3/19	2029/3/19	是
中持环保	10,689,669.05	2026/11/26	2029/11/26	否
中持环保	8,060,814.90	2026/12/11	2029/12/11	否
中持环保	11,217,612.65	2027/1/22	2030/1/22	否
中持环保	50,000,000.00	2026/1/15	2029/1/15	是
中持环保	40,000,000.00	2026/3/25	2029/3/25	是
芯长征、中持环保	13,900,000.00	2027/5/24	2030/5/24	否
芯长征、中持环保	37,500,000.00	2027/6/24	2030/6/24	否
芯长征、中持环保	18,600,000.00	2027/6/24	2030/6/24	否
中持环保	27,000,000.00	2028/1/16	2031/1/16	否
中持环保	30,000,000.00	2026/12/3	2029/12/3	否
中持环保	12,913,200.00	2026/4/29	2028/12/15	是
中持环保	16,800,000.00	2026/6/16	2028/12/15	是
中持环保	7,500,000.00	2026/6/30	2028/6/30	是
中持环保	22,205,661.92	2026/9/30	2028/9/30	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

(1) 中持股份、乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司（简称：昆仑环保）和新疆市政建设设计研究院有限公司分别持有新疆昆仑 31%、49%和 20%的股权，新疆昆仑向国家开发银行新疆分行申请授信 54,000.00 万元，借款期限自 2020 年 1 月 10 日起至 2040 年 1 月 10 日止。昆仑环保为上述贷款提供全额担保，中持股份以新疆昆仑的出资比例 31%为限为昆仑环保提供反担保，反担保金额为 16,740.00 万元，保证期间为债务履行期届满之日起三年。

(2) 中持股份、水艺环保集团股份有限公司（简称：水艺环保）分别持有宁波水艺 45%和 55%的股权。宁波水艺向宁波银行慈溪中心区支行申请授信 2,000.00 万元，借款期限自 2022 年 6 月 29 日起至 2027 年 6 月 29 日止。中持股份为该笔借款提供最高额保证，担保金额为 900 万元，保证期间为债务履行期届满之日起两年。

(3) 中持股份、河南水利投资集团有限公司（简称：河南水利）分别持有睢县水环境 64%、30%的股权。睢县水环境与邦银金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》，合同项下总债务

金额 15,000.00 万元，由河南水利为上述融资租赁合同提供全额担保，中持股份以睢县水环境的出资比例 30%为限为河南水利提供反担保，反担保金额为 4,500.00 万元，保证期间为债务发生代偿后之日起两年。

(4) 沧州中持及任丘市建设投资集团有限公司（以下简称：任丘建投集团）分别持有任丘再生水 20%、45%股权。2025 年 4 月 29 日任丘再生水与冀银金融租赁股份有限公司（以下简称：冀银租赁）签订《融资租赁合同》，合同项下总债务金额为 2,028.73 万元，由任丘建投集团为冀银租赁提供担保，沧州中持以对任丘再生水 20%的股权为质押向任丘建投集团提供担保反担保，担保金额以任丘建投集团向冀银租赁履行担保责任后、任丘建投集团对任丘再生水享有的债权的 20%，担保期间为《融资租赁合同》履行结束之日起两年。

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	237.33	239.85

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	苏州吴江	47,379,003.75	1,807,178.16	40,819,795.92	1,739,216.48
	灌云农环	42,232,803.80	10,730,536.50	43,533,286.10	10,671,107.45
	睢县水环境	21,946,778.20	11,496,663.31	26,946,778.20	14,273,708.27
	于都华赣	21,689,939.40	841,339.37	23,652,234.30	1,273,044.25
	许昌新持	18,011,435.72	2,091,017.96	18,011,435.72	2,091,017.96
	苏州富乡	12,299,629.87	491,985.19	5,349,086.02	213,963.44
	三峡容城	9,223,459.75	368,938.39	5,791,009.65	231,640.39
	东阳管网	1,370,299.98	307,313.95	1,375,263.64	237,540.06
	襄城中州	292,260.00	99,368.40	442,260.00	150,368.40
	任丘再生水	219,975.66	13,604.37		
	宁波水艺	108,990.00	12,613.50	13,590.00	4,027.50

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
	中持依迪亚	66,708.00	14,675.76	66,708.00	14,675.76
	河南鼎鑫	65,706.68	21,067.65	41,109.40	18,853.89
	江山城持			141,779.22	12,760.13
预付款项					
	中持环保	101,999.99			
	中持新兴	58,539.82		58,539.82	
	东阳管网	8,849.56		8,849.56	
	河南鼎鑫			2,971,860.00	
其他应收款					
	金豫河	174,256.51	8,712.83	127,686.91	6,384.35
	金阳中持	34,071.14	1,703.56	28,310.14	1,415.51
	江山城持	30,879.72	1,543.99		
	河南鼎鑫			412,226.35	38,582.87
应收股利					
	金豫河	451,800.00	45,180.00	451,800.00	22,590.00
	河南鼎鑫			4,084,704.12	408,470.41
	苏州富乡			123,819.62	6,190.98
合同资产					
	苏州吴江	21,276,585.83	1,914,892.72	21,276,585.83	1,914,892.72
	苏州富乡	11,275,950.24	1,014,835.52	14,372,280.52	1,293,505.25
	于都华赣	1,893,697.34	170,432.76	1,893,697.34	170,432.76
	灌云农环	1,477,928.35	133,013.55	1,477,928.35	133,013.55

(2) 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	长江环保集团	6,870,995.00	6,870,995.00
	河南鼎鑫	5,597,265.07	4,722,944.18
	新疆昆仑	767,615.60	1,898,398.26
	江苏水污染	726,279.84	682,560.29
	华北设计总院	565,437.74	665,437.74
	灌云农环	90,503.09	465,866.97
	清源碧泽	52,020.02	52,020.02
	启盘科技	3,095.00	3,095.05
	东阳管网		125,459.34
其他应付款			
	长江环保集团	325,262.40	257,665.57
合同负债			
	长江环保集团	1,377,600.00	649,811.32
	金豫河	241,856.67	217,121.67
	金阳中持	14,399.30	11,528.30

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

I 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：

根据已签订的不可撤销的回租式融资租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元

剩余租赁期	期末余额
1 年以内（含 1 年）	69,845,552.12
1-2 年（含 2 年）	63,336,018.50
2 至 3 年（含 3 年）	63,119,289.67
3 年以上	147,185,100.20
合计	343,485,960.49

II 其他重大财务承诺事项:

(1) 与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十四、关联方及关联交易”部分相应内容。

(2) 截止 2026 年 6 月 30 日, 公司对外投资尚未履行完毕的出资义务情况如下:

单位: 元

被投资单位	关系	认缴金额	已出资金额	未出资金额
任丘建投	联营企业	27,000,000.00	2,025,000.00	24,975,000.00
宁波水艺	联营企业	9,450,000.00	2,250,000.00	7,200,000.00
苏州富乡	联营企业	5,250,000.00	4,275,000.00	975,000.00
中持智宏	联营企业	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
金阳中持	联营企业	500,000.00		500,000.00
上海思源探索创业投资合伙企业(有限合伙)	其他非流动金融资产	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
合计		64,200,000.00	19,550,000.00	44,650,000.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	219,941,908.57	183,801,202.37
1 年内	219,941,908.57	183,801,202.37
1 至 2 年	151,993,175.41	180,858,974.77
2 至 3 年	115,845,763.55	151,539,582.25
3 年以上		
3 至 4 年	103,473,725.29	93,839,670.31
4 至 5 年	70,315,932.89	78,646,005.04
5 年以上	61,967,534.70	45,671,077.31
合计	723,538,040.41	734,356,512.05

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	64,132,973.75	8.86	3,921,496.51	6.11	60,211,477.24	75,046,609.90	10.22	8,203,945.91	10.93	66,842,663.99
按组合计提坏账准备	659,405,066.66	91.14	207,248,960.69	31.43	452,156,105.97	659,309,902.15	89.78	203,352,230.49	30.84	455,957,671.66
其中：										
组合 1：污水处理运营 款项	167,282,335.06	25.37	38,470,106.89	23.00	128,812,228.17	157,048,938.76	23.82	34,977,770.63	22.27	122,071,168.13
组合 2：建造类及产品 销售款项	387,947,320.37	58.83	168,778,853.80	43.51	219,168,466.57	404,531,746.40	61.36	168,374,459.86	41.62	236,157,286.54
组合 3：合并范围内应 收款项	104,175,411.23	15.80			104,175,411.23	97,729,216.99	14.82			97,729,216.99
合计	723,538,040.41	/	211,170,457.20	/	512,367,583.21	734,356,512.05	/	211,556,176.40	/	522,800,335.65

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
于都华赣污水处理有限公司	21,689,939.40	841,339.37	3.88	净额核算
苏州吴江三峡水环境综合治理有 限责任公司	17,311,991.39	483,177.74	2.79	净额核算
沿河县土家族自治县城乡供排水 有限责任公司	14,796,502.00	186,426.03	1.26	净额核算
响水县灌江水务有限责任公司	3,589,379.97			净额核算

张家口万全区清源污水净化研究中心	2,012,948.14	2,012,948.14	100.00	预计难以收回
秦皇岛市绿港污泥处理厂	1,967,600.00	278,380.00	14.15	净额核算
中国水利水电第十一工程局有限公司	1,245,724.10	119,225.23	9.57	净额核算
廊坊市安次区水利局	1,518,888.75			预计可收回金额
合计	64,132,973.75	3,921,496.51	6.11	/

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1: 运营服务款项	167,282,335.06	38,470,106.89	23.00
组合 2: 建造类及产品、技术服务销售款项	387,947,320.37	168,778,853.80	43.51
组合 3: 合并范围内应收款项	104,175,411.23		
合计	659,405,066.66	207,248,960.69	31.43

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	203,352,230.49	4,777,905.71		881,175.51		207,248,960.69
单项计提的坏账准备	8,203,945.91	443,025.13	453,744.53	4,271,730.00		3,921,496.51
合计	211,556,176.40	5,220,930.84	453,744.53	5,152,905.51		211,170,457.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,152,905.51

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	25,358,548.29	65,587,105.72	90,945,654.01	9.22	11,214,677.89
第二名	44,952,605.13		44,952,605.13	4.56	1,588,802.29
第三名	44,474,076.33		44,474,076.33	4.51	12,788,788.09
第四名	10,823,733.58	31,417,668.24	42,241,401.82	4.28	5,208,811.53
第五名	6,761,207.66	35,428,236.43	42,189,444.09	4.28	4,005,049.97
合计	132,370,170.99	132,433,010.39	264,803,181.38	26.84	34,806,129.77

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	52,643,026.44	49,616,876.59
其他应收款	299,641,505.75	284,245,339.64
合计	352,284,532.19	333,862,216.23

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
肃宁中持	23,744,058.54	16,460,466.16
渤海中持	12,776,985.65	
正定中持	7,230,506.86	10,164,603.66
安阳中持	3,984,585.04	
朔州中持	3,340,286.86	3,340,286.86

中持浙江	513,530.48	
金豫河	451,800.00	451,800.00
义马中持	417,232.46	
苏州中持	229,220.55	529,220.55
江山中持		13,109,494.92
河南鼎鑫		4,084,704.12
河南水利投资集团有限公司		1,883,928.52
苏州富乡		123,819.62
减：坏账准备	-45,180.00	-531,447.82
合计	52,643,026.44	49,616,876.59

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
肃宁中持	23,744,058.54	2年以上	资金紧张	否
正定中持	7,230,506.86	2年以上	资金紧张	否
朔州中持	3,340,286.86	2年以上	资金紧张	否
合计	34,314,852.26	/	/	/

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	531,447.82			531,447.82
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

本期计提	22,590.00			22,590.00
本期转回	508,857.82			508,857.82
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日 余额	45,180.00			45,180.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	531,447.82	22,590.00	508,857.82			45,180.00
合计	531,447.82	22,590.00	508,857.82			45,180.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	92,576,728.35	67,486,086.40
1 年内	92,576,728.35	67,486,086.40
1 至 2 年	113,079,511.33	114,774,665.21

2 至 3 年	52,971,263.43	53,714,569.85
3 年以上		
3 至 4 年	41,975,249.10	42,602,347.40
4 至 5 年	2,497,183.06	9,276,069.39
5 年以上	5,293,201.73	5,668,384.66
合计	308,393,137.00	293,522,122.91

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	5,420,000.00	5,420,000.00
往来款	299,055,247.98	284,629,529.41
保证金及押金	2,188,211.59	2,699,680.69
备用金	1,729,677.43	772,912.81
合计	308,393,137.00	293,522,122.91

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	497,537.73		8,779,245.54	9,276,783.27
2026年1月1日余额在本期	-303,774.24		303,774.24	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-303,774.24		303,774.24	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	501,398.78			501,398.78
本期转回			1,026,550.80	1,026,550.80
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	695,162.27		8,056,468.98	8,751,631.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,763,267.25					2,763,267.25
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,513,516.02	501,398.78	1,026,550.80			5,988,364.00
合计	9,276,783.27	501,398.78	1,026,550.80			8,751,631.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
宜兴中持	197,239,852.30	63.96	子公司往来款	4 年以内	
新乡中持	27,033,974.95	8.77	子公司往来款	4 年以内	
任丘环保	16,144,623.77	5.24	子公司往来款	5 年以内	
安阳中持	12,269,489.75	3.98	子公司往来款	2 年以内	
灌云中持	11,202,686.79	3.63	子公司往来款	2 年以内	
合计	263,890,627.56	85.57	/	/	

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,103,922,847.31	124,730,762.31	979,192,085.00	1,239,799,863.31	124,730,762.31	1,115,069,101.00
对联营、合营企业投资	309,116,132.29	11,199,912.98	297,916,219.31	304,322,338.93	11,199,912.98	293,122,425.95
合计	1,413,038,979.60	135,930,675.29	1,277,108,304.31	1,544,122,202.24	135,930,675.29	1,408,191,526.95

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
清河县中持水务有限公司	184,000.00						184,000.00	
焦作中持水务有限公司	20,368,000.00						20,368,000.00	
肃宁县中持环保设施运营有限公司	16,100,000.00						16,100,000.00	
三门峡中持水务有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
江山中持水务有限公司	18,000,000.00						18,000,000.00	
北京中持海亚环境投资管理有限公司	2,550,000.00						2,550,000.00	

东阳中持水务有限公司	24,825,100.00						24,825,100.00	
中持新概念环境发展宜兴有限公司		79,748,800.00	4,122,984.00				4,122,984.00	79,748,800.00
正定中持水务有限公司	25,000,000.00						25,000,000.00	
任丘中持环境发展有限公司	48,141,900.00						48,141,900.00	
北京中持净水材料技术有限公司	10,100,000.00						10,100,000.00	
安阳中持水务有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
宁晋县中持环境发展有限公司	59,346,000.00						59,346,000.00	
清河县亿中水务有限公司	18,920,000.00						18,920,000.00	
朔州中持水务有限公司	5,950,000.00						5,950,000.00	
任丘中持水务有限公司	36,000,000.00						36,000,000.00	
河南汇通环境工程有限公司	40,210,000.00						40,210,000.00	
中持（江苏）环境发展有限公司	506,564,301.00						506,564,301.00	
清河县环中水务有限公司	30,559,800.00						30,559,800.00	

义马中持水务有限公司	11,000,000.00						11,000,000.00	
任丘中持环保新材料有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
宜城中持水务有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
新乡市中持环保科技有限公司		5,000,000.00						5,000,000.00
灌云中持生物质能源有限公司		5,000,000.00						5,000,000.00
中持（浙江）水务投资发展有限公司	200,000,000.00			140,000,000.00			60,000,000.00	
沧州渤海新区中持污水处理有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
苏州中持水务有限公司	3,250,000.00						3,250,000.00	
苏州吴江中持环境有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
宜兴新概念环境技术有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00	
北京中持绿色能源环境技术有限公司		34,981,962.31						34,981,962.31
合计	1,115,069,101.00	124,730,762.31	4,122,984.00	140,000,000.00			979,192,085.00	124,730,762.31

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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												
灌 云 农环	22,477,242.05				50,132.52						22,527,374.57	
河 南 鼎鑫	15,312,500.00				316,294.64						15,628,794.64	
江 苏 水 污 染	8,558,719.08				-922.13						8,557,796.95	
宁 波 水艺	21,466,313.07				2,087,269.45						23,553,582.52	
启 盘 科技	6,607,532.43				382,643.08			1,430,000.00			5,560,175.51	
任 丘 建投	1,575,679.31				1,332.51						1,577,011.82	
三 峡 容城	2,256,604.84				19,159.60						2,275,764.44	
三 峡 雄州	3,702,124.34				188,979.61						3,891,103.95	
苏 州 富乡	5,042,933.08				279,525.23						5,322,458.31	
苏 州 吴江	14,988,910.34				61,628.78						15,050,539.12	

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		
宿州诚中	12,099,327.85				-591,238.53						11,508,089.32	
睢县水环境	50,093,296.30				-5,673,923.27						44,419,373.03	
新疆昆仑	111,936,637.82				8,562,229.40						120,498,867.22	
许昌新持	2,250,134.64				-637,421.30						1,612,713.34	
于都华赣	8,851,753.43				630,468.72						9,482,222.15	
金豫河	3,515,912.24				634,703.89						4,150,616.13	
中持智宏	794,861.65				-115,248.72						679,612.93	
东阳管网	406,927.81				-256,382.39						150,545.42	
金阳中持	1,185,015.67				284,562.27						1,469,577.94	
小计	293,122,425.95				6,223,793.36			1,430,000.00			297,916,219.31	
合计	293,122,425.95				6,223,793.36			1,430,000.00			297,916,219.31	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,097,954.69	85,546,205.53	134,017,806.93	110,273,170.06
其他业务				
合计	96,097,954.69	85,546,205.53	134,017,806.93	110,273,170.06

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
技术产品销售与技术服务	48,506,649.00	43,318,967.54
运营服务	38,750,471.84	29,121,235.38
建造类项目	8,840,833.85	13,106,002.61
合计	96,097,954.69	85,546,205.53

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	99,407,702.78	47,817,089.57
权益法核算的长期股权投资收益	6,223,793.36	5,753,941.83
合计	105,631,496.14	53,571,031.40

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,105,567.29	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,268,808.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,382,259.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	453,744.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,085.19	
减：所得税影响额	2,879.77	
少数股东权益影响额（税后）	158,010.37	
合计	1,839,440.25	

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.03	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.90	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

法定代表人：高志永

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用