

公司代码：600796

公司简称：钱江生化

浙江钱江生物化学股份有限公司 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、 公司负责人邵海军、主管会计工作负责人马月忠及会计机构负责人（会计主管人员）马月忠声明：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

公司存在的风险因素已在本报告中详细描述，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 24

第五节 重要事项 26

第六节 股份变动及股东情况 38

第七节 债券相关情况 42

第八节 财务报告 53

备查文件目录	载有公司法定代表人签名和公司盖章的本次半年度报告全文和摘要；
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	报告期内在上海证券交易所网站及《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
钱江生化、本公司、公司	指	浙江钱江生物化学股份有限公司
光耀热电	指	海宁光耀热电有限公司，公司参股子公司
平湖诚泰	指	平湖市诚泰房地产有限公司
浙江诚泰	指	浙江诚泰房地产集团有限公司
新欣天然气	指	海宁市新欣天然气有限公司
海宁水务集团	指	海宁市水务投资集团有限公司，公司控股股东
海云环保	指	浙江海云环保有限公司，公司全资子公司
首创水务	指	海宁首创水务有限责任公司，公司参股子公司
实康水务	指	海宁实康水务有限公司，公司参股子公司
绿动海云	指	海宁绿动海云环保能源有限公司，公司参股子公司
云南水务	指	云南水务投资股份有限公司，大股东
紫薇水务	指	海宁紫薇水务有限责任公司，公司全资孙公司
天源公司	指	海宁市天源给排水工程物资有限公司，公司全资孙公司
长河水务	指	海宁长河水务有限责任公司，公司全资孙公司
北方环保	指	哈尔滨北方环保工程有限公司，公司控股孙公司
天河水务	指	霍林郭勒天河水务工程有限责任公司，公司控股孙公司
天河嘉业	指	霍林郭勒天河嘉业水务有限公司，公司控股孙公司
绿洲环保	指	浙江绿洲环保能源有限公司，公司控股孙公司
弘成环保	指	江苏弘成环保科技有限公司，公司控股孙公司
钱塘水务	指	海宁钱塘水务有限公司
上塘水务	指	海宁上塘水务有限公司
惠茂环保	指	酒泉惠茂环保科技有限公司，公司控股孙公司
紫伊公司	指	嘉兴海云紫伊环保有限公司，公司控股孙公司
潮音水务	指	海宁潮音水务有限责任公司，公司控股孙公司
启潮生物	指	浙江启潮生物科技有限公司,公司全资子公司
海云宜居	指	海宁市海云宜居环境工程有限公司，公司控股孙公司
海云长新	指	海宁市海云长新环境工程有限公司，公司全资孙公司
物产经编水务	指	物产经编（海宁）水务有限公司，公司参股孙公司

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	浙江钱江生物化学股份有限公司
公司的中文简称	钱江生化
公司的外文名称	ZhejiangQianjiangBiochemicalCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	QJBIOCH
公司的法定代表人	邵海军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆萍燕	蒋振伟
联系地址	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦
电话	0573-87038237	0573-87038237
传真	0573-87035640	0573-87035640
电子信箱	qjbioch@600796.com	qjbioch@600796.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦19-21层
公司注册地址的历史变更情况	1999年12月21日，公司注册地址由“浙江省海宁市硖石镇南”变更为“浙江省海宁市硖石镇西山路598号”；2006年8月8日，公司注册地址由“浙江省海宁市硖石镇西山路598号”变更为“浙江省海宁市西山路598号”；2010年7月14日，公司注册地址由“浙江省海宁市西山路598号”变更为“浙江省海宁市西山路598号7楼”；2016年9月9日，公司注册地址由“浙江省海宁市西山路598号7楼”变更为“浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦19-21层”
公司办公地址	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦
公司办公地址的邮政编码	314400
公司网址	http://www.600796.com
电子信箱	qjbioch@600796.com
报告期内变更情况查询索引	无

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》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所：http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	浙江钱江生物化学股份有限公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	无

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	钱江生化	600796	钱江生化

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	733,118,961.25	779,536,580.02	-5.95

利润总额	97,861,865.99	128,767,692.42	-24.00
归属于上市公司股东的净利润	77,764,798.05	107,120,040.88	-27.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,608,067.97	56,741,657.46	36.77
经营活动产生的现金流量净额	5,274,647.71	105,871,742.84	-95.02
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,489,295,199.78	3,440,048,456.76	1.43
总资产	7,498,207,301.08	7,594,189,141.24	-1.26

(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)	0.09	0.12	-25.00
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.12	-25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.07	28.57
加权平均净资产收益率(%)	2.25	3.19	-0.94
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.25	1.69	0.56

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	96,641.31	
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	291,184.53	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-241,449.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	31,911.65	
少数股东权益影响额（税后）	-42,265.61	
合计	156,730.08	

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

报告期内，公司经营业务主要包括水务环保和生物制造两大板块。其中水务环保包括污水处理、自来水制水、环保工程、固废危废填埋焚烧、医废处置、餐厨垃圾处置、环卫保洁等业务；

生物制造包括植物生长调节剂、杀虫剂、杀菌剂、微生物菌剂、生物有机肥等业务，**所属行业情况**具体如下：

（一）水务环保

2026 年 3 月，我国“十五五”规划纲要发布，要求加快经济社会发展全面绿色转型，协同推进降碳、减污、扩绿、增长，建设人与自然和谐共生的美丽中国。要积极稳妥推进和实现碳达峰，全面实施碳排放总量和强度双控制度；要持续改善环境质量，深入打好蓝天、碧水、净土保卫战，推进污染防治攻坚，以更高标准改善大气、水、土壤环境质量；要加强环境风险防控，实施固体废物综合治理行动，积极推进源头减量、过程管控、末端利用和全链条无害化管理，提升固体废物处置规范管控水平，强化危险废物全过程监管；要加快落实以排污许可制为核心的固定污染源监管制度，加快形成绿色生产生活方式。

1. 环保工程行业

2026 年 4 月，我国部署推进水网、新型电网、算力网、新一代通信网、城市地下管网、物流网“六张网”基础设施体系建设，其中重点推进城乡供水一体化、城镇污水提质增效、老旧供排水管网更新改造、雨污分流、水生态治理等工作，持续释放供排水设施建设、智慧水务改造相关工程需求。

2. 供水行业

2026 年 6 月，新《供水条例》正式实施，首次在法律层面明确“坚持城乡统筹”的核心原则，构建“从水源到水龙头”的全链条规范体系。《供水条例》确立“覆盖成本、合理收益、公平负担”的定价原则，并首次建立供水价格调整不到位时，政府应予以适当补偿的机制，为供水行业可持续经营提供了关键支撑；新建居民住宅的共有供水设施移交、城乡供水一体化等要求，为供水运营及配套环保工程带来增量空间；同时，《供水条例》也提高了水质检测、设施运维、应急保障等标准，为供水行业高质量发展奠定了坚实的基础。

3. 污水处理行业

目前污水处理行业已处于成熟期，市场化程度高，由于水务行业区域壁垒较强，跨地区扩张难度较大，污水处理行业整体进入“提质增效”阶段，但国内工业废水处理行业在政策和技术双重驱动下，市场规模持续扩大，再生水运营和工业废水循环利用成为新的增长点。与此同时，随着物联网、云计算等新技术不断融入行业的各个环节，智慧水务具有明显的发展前景。

4. 固危废行业

目前固危废行业仍处于产能严重供过于求的下行阶段，处置价格持续下降。一方面，根据我国加快建设“无废城市”的要求，到 2027 年，“无废城市”建设比例达到 60%，固体废物产生强度明显下降；到 2035 年，“无废城市”建设实现全覆盖，推动实现城乡“无废”，固危废行业产能仍有待进一步出清。另一方面，政策持续严控填埋规模、大力推动资源化利用，推动行业加速从单纯无害化处置向“处置服务+资源再生”的盈利模式转型。

5. 环卫服务行业

环卫服务是创建“美丽中国”的重要环节，在城市精细化治理和国务院关于深入实施“人工智能+”行动的意见等政策驱动下，环卫行业正经历从传统人工向机械化、智能化、无人化的跨越式转型，无人驾驶环卫项目呈现爆发式增长，并从一线城市向全国扩散。目前环卫行业已从增量扩张转向存量优化，从单一服务向涵盖垃圾分类、资源化利用、智慧运维的综合解决方案转型，“城市大管家”“城乡一体化”逐步兴起并持续深化。

总体而言，2026 年上半年水务环保行业发展平稳、政策红利持续释放，行业整体迈入存量提质、结构优化、精益运营的成熟发展新阶段。公司的水务环保业务立足海宁，辐射江苏、甘肃、内蒙古、黑龙江等地，拥有各地多个特许经营项目。公司将紧抓国家水网、城市更新及区域生态治理机遇，依托全产业链协同优势，稳步提升整体经营质量与可持续发展能力，努力打造绿色产业升级的标杆企业。

（二）生物制造

1. 国内农药行业

近年来国内农药市场呈现价格分化、产量稳增、结构绿色化等特征，行业在政策与市场双重驱动下加速转型。从价格看，整体承压，品类分化明显，中农立华原药价格指数上半年收于 73.80 点，同比下跌 0.93%，农药原药市场延续弱势运行，主要受产能过剩、原材料成本波动、需求分化、环保与安全成本抬升等影响，部分品种因供应端收缩出现阶段性涨价。从产品结构看，行业绿色转型持续加速，生物农药市场占比稳步提升。国内农药市场中除草剂占比最高，约 41.5%，其次是杀虫剂占 26.8%、杀菌剂占 25.7%，种衣剂、植物生长调节剂等其他类产品合计占比 6.0%；生物农药市场规模占农药市场总量 11% - 16%，行业年均增速维持 14% 以上；2025 年全新登记新有效成分农药中生物农药占比近 80%，新增登记全部产品内低毒、微毒产品占比超 90%，行业低毒化、绿色化发展方向明确。

2. 生物农药行业

近年来生物农药行业保持稳健增长，绿色替代进程持续推进，微生物农药、植物源农药细分赛道增长动能突出。《“十四五”生物经济发展规划》将微生物农药列入优先发展方向，各地方相继出台配套产业扶持政策助推产业落地。例如，浙江省农业农村厅持续推动昆虫信息素、微生物类生物农药研发及产业化落地，赋能生物农药领域培育新质生产力。系列政策支撑为生物农药产业化营造良好发展环境。与此同时，CRISPR 基因编辑、人工智能、合成生物学等前沿技术持续迭代，持续拓宽生物农药研发路径；纳米载体缓释技术可有效改善生物农药稳定性短板，使产品持效期延长 40% 以上，助力第三代基因工程菌株产业化落地。上述技术持续改善生物农药药效短板，不断提升产品市场竞争力。

自 2026 年起“一证一品同标”政策全面实施，推动农药全链条质量溯源管理，持续推进行业规范化整治，倒逼企业强化合规运营与技术创新；同时生物农药登记绿色通道持续优化，审批周期进一步压缩，低毒、易降解绿色农药逐步成为登记主流。

3. 植物生长调节剂行业

近年来国内植物生长调节剂行业整体呈现“规模稳步增长、产品结构持续优化、生产技术迭代、市场竞争加剧”的发展态势。截至 2025 年末，有效登记产品约 1900 个，登记生产企业超 600 家。

植物生长调节剂应用场景持续拓宽，广泛运用于粮油作物、经济林果、蔬菜、中药材、食用菌及园艺种植。以茶叶种植应用为例，合理施用植物生长调节剂可推动鲜茶亩产提升 30% 左右，有效助力种植主体增产增收。伴随土地流转持续推进、规模化集约化种植占比提升，叠加农业绿色发展相关政策引导，具备低用量、见效快、投入产出比突出特征的植物生长调节剂需求持续释放，成为农药板块中增长确定性较强的蓝海赛道。

公司是国内少数同时布局植物生长调节剂原药、制剂研发、生产与销售，具备完整产业链布局的企业之一。截至 2026 年 6 月底，公司合计持有 51 项原药及制剂农药登记证、8 项肥料登记证、3 项水溶肥部级备案，产品应用领域持续拓展，覆盖农产品增产塑形、抗逆提质、绿色防控等方向，逐步构建以作物全程解决方案为核心的营销体系；销售网络覆盖国内多数省份，并远销海外多个国家和地区。

报告期内，公司实行集团化管理模式，水务环保业务主要由全资子公司海云环保及其下属子公司开展，生物制造业务由全资子公司启潮生物开展，**具体业务情况如下：**

（一）水务环保业务

1. 自来水制水业务

长河水务持有海宁市第二水厂特许经营权开展自来水生产，潮音水务运营尖山新区工业水厂（在建）；通过自来水销售取得收入，扣除运营成本后实现盈利。

2. 污水处理业务

海云环保尖山分公司、紫薇水务及内蒙古、黑龙江等地 20 余座污水处理设施，同步提供污水处理、中水回用服务。公司与各地政府签订特许经营协议，采用 BOT、PPP、委托运营模式，收取污水处理服务费获取收益。

3. 环保工程业务

主营供排水工程、户内外表组及管道工程，分市域、域外两大市场，由天源给排水、北方环保通过市场化招投标、业主委托获取项目，签订固定总价 EPC、固定单价、一次性包干等施工合同，依据合同约定结算工程款确认收入。

4. 固危废医废处置业务

江苏弘成环保、酒泉惠茂环保、紫伊环保分工运营，提供固危废焚烧填埋、医疗废物收运处置服务，并收取处置费用。紫伊系嘉兴区域唯一医废处置单位，按政府核定收费标准向医疗机构收取医废处置服务费。

5. 环卫保洁业务

海云宜居、海云长新分别承接海宁市区、长安高新区环卫一体化运营服务，收取政府环卫运营服务费；绿洲环保开展餐厨垃圾收运处置并收取处置费，处置副产物工业原料油对外销售，同步实现产品销售收入。

报告期内，公司水务环保业务总体平稳。公司的供排水规模持续增长，目前公司已拥有 98.14 万吨/日的污水处理能力和 56 万吨/日的供水能力（包括参股公司）以及 14.5 万吨/日的中水回用能力，是海宁市领先的水务企业；环保工程方面，今年市域内委托项目减少较多，公司积极参与市域外竞争项目；固危废处置领域，固危废处置企业处置能力远超产废量，导致焚烧和填埋处置价格不断下滑并出现倒挂现象，固危废处置企业整体经营状况不佳，报告期内公司危废接收量同比有所增加；环卫保洁方面，持续推进环卫服务品牌建设，深挖市场潜力，落实各项内部改革措施。目前公司环保业务存在的主要问题在于产业链延伸不足，市场产品同质化竞争激烈，盈利能力不佳，应收账款比例较大。

（二）生物制造业务

公司主要从事以植物生长调节剂、杀虫剂、杀菌剂、微生物菌剂、生物有机肥为主的生物农药和肥料产品的研发、生产和销售。

1. 主要业务及产品

植物生长调节剂：核心产品为赤霉酸原药及制剂，可促生增产、果蔬采后保鲜，广泛应用于水稻制种、蔬果保果；下游客户具备明显地域性特征，水稻制种主要分布在江浙沪、安徽、湖南、江西、湖北、四川等地区，经济作物主要以两广、福建、海南、云南、甘肃、新疆、山东等为主。

杀虫剂：阿维菌素、甲氨基阿维菌素苯甲酸盐，属于新型抗生素类杀虫、杀螨、杀线虫药剂，适用于防治小菜蛾、红蜘蛛、棉铃虫、稻纵卷叶螟等虫害。

杀菌剂：包含井冈霉素系列、井冈丙环唑、嘧菌酯、醚菌酯等；井冈霉素主打水稻纹枯病防治。

微生物菌剂：类干酪乳杆菌、广谱杀菌剂多粘类芽孢杆菌，依靠分泌抗菌物质、位点竞争、诱导作物抗性的方式杀灭和控制病原菌、防控土传和叶部病害。

生物有机肥：枯草芽孢杆菌、贝莱斯芽孢杆菌、侧孢短芽孢杆菌等有益菌种。贝莱斯芽孢杆菌可分泌吲哚乙酸刺激作物生长，在根系富集有益菌群，有效抑制多种植物病原菌，如辣椒疫霉、腐皮镰刀菌、尖孢镰刀菌、立枯丝核菌，以及叶类蔬菜上几种病原真菌包括褐斑病菌、茎点霉、灰葡萄孢石竹变种和油菜菌核病菌。

2. 经营模式

公司采取研、产、供、销一体化的生产经营模式。

研发环节：启潮实验室负责新品开发、工艺优化与项目申报，并通过校企合作创建生物农药 2011 协同创制中心、嘉兴市级博士创新工作站、嘉兴市重点实验室 B 类，与浙江大学等十余所知名院校建立了长期的合作关系。

生产环节：以节能降耗、提质降本为生产目标，原药采用微生物发酵工艺，制剂推行绿色生产工艺；依据年度销售计划排产，由跨部门产销协调小组统筹生产，全程监督生产工艺、产品质量及现场卫生规范。

采购环节：依据采购管理制度，建立供应商评审考核体系和分类数据库，专职采购团队结合订单、库存、市场行情及合理储备需求，分批次向合规供应商直接采购原辅、包装物料。

销售环节：依托 CRM 系统搭建市场化营销服务体系，内销采用经销代理、零售、推广直销等模式；外销采取自营出口、区域代理出口，与境外经销商、制剂厂签订分批次作价合同，产品销往欧美、亚洲、中东等区域。

报告期内，受海内外农化市场需求下滑、同行低价竞争冲击影响，公司生物制造业务销售不及预期。公司及时调整营销战略，坚持存量客户深耕、线上渠道拓展、新品赛道布局同步发力，构建“营销+技术+服务”一体化销售模式，全力对冲行业下行风险；同时，精益管控生产运行，双厂区整合全面落地，围绕生产降本、产品提质、新品研发三大方向，打通研发、生产、营销部门协同壁垒，坚持科研立足市场、服务生产，推动实验室技术快速落地规模化生产，以科技创新破解经营发展难题。公司成功构建 3 类菌株，降低了赤霉素系列原药产品的生产成本；开发、优化并实现市场销售生物菌肥 1 项；完成新工艺、新配方的推广使用，使赤霉素生产整体单耗降低，同时提高生产安全性。科技申报上，公司入选浙江省《第二批未来产业“四库”培育名单》和未来产业人才团队项目，成功申报浙江省创新型中小企业，5 项新产品（工艺）通过省级工业新产品立项。

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

报告期内，公司实现营业收入（合并报表）7.33 亿元，同比下降 5.95%，剔除去年同期光耀热电出表对公司营收的影响后，2026 年上半年公司营收同比基本持平；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 0.78 亿元，同比增长 36.77%，主要原因为报告期内公司危废处置业务亏损同比减少，以及对参股公司光耀热电的投资收益同比增加。各板块业务方面，水务环保业务实现收入 5.98 亿元，占营业收入的 81.58%，较上年同期减少 5.38%；生物制造业务实现收入 1.29 亿元，占营业收入的 17.60%，较上年同期减少 8.51%。

2026 年是“十五五”规划开局之年，也是公司三年高质量发展规划的起步之年，公司坚持稳中求进工作总基调，全面实施“1225”总体战略，以打造绿色产业升级的标杆企业为核心愿景，聚焦生物制造、水务环保两大主业，着力推动了以下重点工作：

报告期内，各业务板块运营情况如下：

- 1) 处理污水 10,165.10 万吨，同比减少 0.96%（不含海宁首创水务）；
- 2) 自来水制水 3,114.34 万吨，同比增长 2.30%（不含海宁实康水务）；

- 3) 供应中水 686.07 万吨，同比减少 1.64%；
- 4) 危废处置 2.30 万吨，同比增长 28.43%；
- 5) 餐厨垃圾处置 4.84 万吨，同比减少 7.83%；
- 6) 医废处置 4,112 吨，同比减少 1.38%；
- 7) 原药销售 26.56 吨（折 100%），同比减少 58.92%，各类制剂销售 98.03 吨（折 100%），同比增长 45.00%。

（一）两大主业同步发展，产业升级加速集聚

1. 筑牢水务环保压舱石。一是加快重点项目推进，完成有效投资 1.07 亿元；二是系统化实施技术改造，推进节能电机、智慧运营等 14 项升级改造，海宁首创水务完成 AGS 工艺改造，宜居（长新）公司大力推进“科技环卫”建设，试点部署无人清运车，探索路段保洁 + 无人清运创新模式；三是光伏发电持续扩容，长河水务光伏项目完成新增装机 351KWp，海宁首创水务 4MWp 光伏项目进场施工，海云环保尖山污水处理厂 2.6MWp 光伏项目完成招标，紫薇水务规划 4MWp 光伏项目；四是持续开拓市场，天源公司积极参与海宁域外地区市场竞争项目，宜居（长新）公司持续推进环卫服务品牌建设，深化“环卫+”服务模式创新。

2. 做强生物制造新引擎。一是新品矩阵迭代丰富，核心产品“钱江益矛”微生物肥料于 4 月 12 日上市，正式切入生物肥料新赛道，开启“农药+肥料”双轮驱动模式，并同步推进系列新产品研发；聚焦不同区域、不同作物种植痛点，定制专属植保解决方案，以技术服务赋能产品销售，提升产品差异化竞争力。二是聚力引新产业提质，对接专家团队，围绕 RNA 农药、GLP 实验室共建等展开产业合作洽谈。三是农药登记提速攻坚，完成 1 个新产品取证，2 个在审批中，新增 10 个新农药制剂委托登记项目。四是持续迭代主力产品发酵工艺，连续刷新公司历史发酵水平纪录，产品生产效能稳步提升。

（二）统筹规划资产盘活，存量增量双向发力

一是持续推进低效资产剥离，成立项目处置工作专班，实施“经营优化+稳步剥离”双线推进低效资产处置，对哈尔滨北方环保项目组织开展初步尽调，在弘成环保项目上与意向买方保持沟通，推动酒泉惠茂项目的属地政府进行回购。二是积极吸收优质资产，持续考察多个水务环保和生物制造行业中的优质项目，并积极开展深度的投资交流。

（三）多措并举管控资金，守住经营安全底线

一是拓宽低成本资金渠道，杭海新区工业污水处理厂超长期国债和启潮生物搬迁补助资金顺利到账；下属企业分红回款 2295 万元；利用贷款利率下行周期，置换存量贷款，持续降低整体财务费用。二是加大应收账款清欠力度，成立清欠专班，采取上门催讨、法律诉讼、政务投诉、代为追缴等多种方式相结合，并成立效能督查领导小组实行高频次跟踪与通报，2026 年上半年公司累计回收历年应收账款 2.03 亿元。三是有序安排限售股解禁，因云南水务子公司对公司下属企业存在经营性欠款，公司统筹协调限售股解禁与偿债方案。

（四）深化内部管理改革，夯实企业发展根基

一是优化治理架构，对海云环保持股占比 90%及以上的海宁域内下属企业实施提级管理，公司总部与海云本级合署办公，完成领导班子、中层下沉，其中 4 名高管兼任下属 4 个重点企业董事长（支部书记、总经理），6 名中层兼任下属企业班子成员，强化对下统筹管控与服务支撑。二是加强人才引育，成功引进“英才聚潮城”高层次人才 1 名、市场化职业总经理 1 名，举办 2026 年“聚英领航 青锋扬帆”特训班 2 期，联合浙江开放大学海宁学院合作开设为期 2 年的化学工程与工艺学历提升班。三是搭建学习平台，出台“钱江书院”建设方案，完成阵地布设、专属 LOGO 设计及四大潮系特色活动；上半年开设周一课堂 10 期，覆盖生产管理、全面预算、企业运营、纪检实务等内容。

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

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）公司在水务环保方面具有如下优势：

1、市场优势

海云环保业务开展聚焦浙江省海宁市，并以此为中心辐射江苏省、甘肃省、黑龙江省、内蒙古等多地，服务品类多元，业务区域覆盖面广，经多年深耕后将提高区域市场控制力、增强市场协同效应。

2、技术优势

海云环保在环保工程、固废处理、污水处理、供水等领域深耕多年，在污水处理、固废处置等方面具备核心专利技术优势，包括囊式厌氧污水处理、污泥电渗透改性干化、MBR 污水处理、污泥碳化技术等，拥有相对完善的技术体系、专业化的技术团队，为项目拓展和运营提供充分保障。

3、资质优势

海云环保工程业务具备较为齐全的资质体系，其拥有市政公用施工总承包二级资质、机电设备安装工程专业承包二级资质、环境工程（水污染防治工程）设计专项甲级资质、环境污染治理设施运营工业废水甲级资质及生活污水乙级资质、环保工程专业承包二级资质、房屋建筑工程施工总承包三级资质等。此外，海云环保还拥有在业务领域相对应的特许经营权、特定领域准入牌照，既反映了地方政府对于公司综合业务实力的认可，亦保障了公司未来较稳定的盈利能力和可持续发展能力。

4、特许经营优势

公司及子公司拥有数十个特许经营项目，涵盖了污水处理、自来水供应及固废处理、市政环卫等领域，并将进一步向危废医废等行业拓展特许经营项目，保障公司长期稳定发展。

（二）公司在生物制造方面具有如下优势：

1、产品结构

一是始终把主导产品赤霉酸产品的技术进步（包括菌种改造、工艺改进、品质提升、产品升级）放在首位，赤霉酸产品的技术水平和产品品质一直处于国内前列，产品种类、生产量和销售量始终处于国内领先。

二是积极拓宽应用领域，将赤霉酸可溶液应用于抑制杨柳飘絮，效果明显，进一步提升其产品附加值；甲氨基阿维菌素微乳剂产品已拓展至林业领域，成为治疗和防治松材线虫病用药。

三是积极研发新型绿色农药制剂产品。目前公司取得农药产品登记证农药品种已达 50 余个。除常规制剂产品外，拥有新型高效环保型农药新制剂产品作为补充，丰富了公司市场销售产品品种，同时，积极开发新型微生物肥、微生物活菌农药等产品，目前已拥有肥料登记证 8 个、部级备案水溶肥 3 个，进一步丰富了公司产品线，此外，公司积极搭建植物生长调节剂+有机肥、微生物肥的产品模式，加强盈利能力。

2、核心技术

（1）绿色生物制剂产品研制

农药制剂绿色化：通过技术创新，成功将多个传统产品改造为水基化制剂，显著降低了有机溶剂的使用量，尤其是对有毒、高残留溶剂的使用。同时，针对无人机施药过程中常见的挥发、飘移、堵喷头等问题，从配方设计和加工工艺入手，优化了产品的性能，提升了使用的便捷性和效果。

农药制剂复配：为解决传统农药有效成分单一、药效不足、适用范围有限等问题，研发团队基于不同有效成分的协同效应，开发了多成分复配制剂。这些产品不仅提高了药效，还扩大了适用范围，减少了施药次数，显著提升了产品的附加值和市场竞争力。

新制剂产品开发：响应国家绿色化农业号召，紧跟市场需求端变化，着眼于制剂绿色化开发，如有机溶剂体系水基化以减少有机溶剂用量、释放机理研究以达到剂型优化从而实现农药减量施用；同时，注重与现代化农药施用方式结合，开发适合飞防或者缓释剂型，达到省时省工的效果。

（2）生物活菌制剂产品研制

生物活菌制剂：成功开发了适用于土壤增肥和病害防治的菌肥及微生物农药，已在番茄、草莓等作物的种植中取得良好的试验效果，有效改善了土壤环境并控制了线虫病等常见病害。

新型生物肥料研制：成功开发并量产了 1 款贝莱斯芽孢杆菌微生物菌肥产品，具有促根促生、抗盐抗逆、松土通气等作用。目前公司已取得生物有机肥产品登记证 5 个，还有数个微生物肥料新产品正在研发过程中。基于菌渣资源化的新型生物肥料，不仅可以减少环境污染，还能为农业生产提供高效的肥料，促进农业的可持续发展。同时，功能性微生物活体的加入，进一步解决了肥效的稳定性等问题。

（3）菌种进化及保藏研究

菌种水平是决定发酵效率的关键因素之一。公司设立了菌种改造研究室，专注于以下研究方向：

诱变选育：通过探索多种诱变方式并结合高通量筛选技术，建立了针对不同菌种的高效筛选方法，大幅提升了菌种选育的效率。

菌种保藏：针对不同菌种特性，优化了保藏方法和保护剂，有效延长了菌种的保存时间，防止了菌种退化，为菌种的长期稳定使用提供了保障。

（4）分子生物学平台及中试平台建设

构建分子生物学操作平台，将合成生物学应用至创新工作，提升了公司研发团队的协作与创新能力。团队利用基因工程技术，成功构建 3 类菌株，降低了对应赤霉酸系列原药产品的生产成本，均已通过生产验收。发酵工程中试平台建设是发酵工艺从实验室走向工业化的重要步骤，公司科学规划新建一个微生物发酵工程中试平台，为发酵工艺的研究和产业化提供有力支持。

3、创新能力

依托“钱江生物农药省级重点农业企业研究院”“浙江省钱江生化绿色生物农药创制企业研究院”“浙江省企业技术中心”“钱江生物化学省级高新技术研究开发中心”、浙江省“绿色农药 2011 协同创制中心”“浙江省专精特新中小企业”等多个创新平台，以“加快产品结构调整，加快产业升级”为战略方针，坚持产品创新与工艺创新相结合，自主创新与产学研相结合，引进消化与吸收和自我创新相结合的模式，充分利用国内外先进技术，紧跟国内外生物行业研究方向，不断形成具有知识产权的主导产品和核心技术。公司长期与浙江大学、浙江工业大学、浙江农林大学、湘湖实验室等国内知名高校和研究所合作，自主创新能力强、产学研基础深厚。

公司现有生物制造研发人员 56 人，其中含正高 2 人、博士 1 人、副高 4 人、硕士 10 人，集中研发场地 2622 m²，先后承担国家、省级科研项目 56 项，其中国家重点新产品 1 项，国家科技攻关重大产品开发计划 1 项，国家火炬计划 2 项，国家高技术研究发展计划（863 计划）2 项，农业部引进国际先进农业科学技术计划（948 计划）1 项，浙江省科技计划项目（重点计划）5 项，省级工业新产品 11 项，省级新产品试制计划项目 41 项。共计发明专利 12 项，其中国际专利 1 项。独家制定国际标准 1 项、主导制定国家标准 6 项、行业标准 2 项。曾获国家技术发明二等奖、中华人民共和国质量银奖、中国农药工业协会科学技术奖科技进步奖二等奖等省部级以上奖项，近三年公司主导的《赤霉酸发酵、制剂工艺绿色化关键技术与示范》项目和《基于合成生物技术的高纯度赤霉酸新菌种构建及其产业化》项目分别获得第十七和第十八届中国农药工业协会科技进步二等奖、《合成生物技术赋能的赤霉酸原药及制剂产品生产工艺绿色化关键技术与示范》获第二届浙江省“领航者杯”国资国企创新大赛一等奖、《合成生物学驱动的赤霉素绿色制造工艺体系研究及产业化》获浙江省科学技术进步奖三等奖。

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	733,118,961.25	779,536,580.02	-5.95
营业成本	528,857,796.29	577,132,323.88	-8.36
销售费用	5,625,966.95	5,485,885.12	2.55
管理费用	52,976,672.88	61,830,878.53	-14.32
财务费用	22,865,068.62	28,934,182.79	-20.98
研发费用	12,262,614.14	14,538,258.44	-15.65
经营活动产生的现金流量净额	5,274,647.71	105,871,742.84	-95.02
投资活动产生的现金流量净额	-19,088,763.37	-249,298,339.59	92.34
筹资活动产生的现金流量净额	-80,351,580.00	-8,985,531.97	-794.23

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期销售款资金回流较慢。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期重大项目收尾，项目现金支出减少。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期银行融资减少，优化资产结构。

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	864,293,652.98	11.53	974,488,157.52	12.83	-11.31	
应收款项	895,017,869.69	11.94	777,836,914.71	10.24	15.06	
存货	168,180,039.22	2.24	132,619,904.83	1.75	26.81	
合同资产	146,508,681.93	1.95	170,071,822.22	2.25	-13.85	
投资性房地产	17,321,782.55	0.23	17,957,643.35	0.24	-3.54	
长期股权投资	567,055,440.22	7.56	555,917,179.43	7.32	2.00	
固定资产	588,745,110.31	7.85	757,508,862.66	9.97	-22.28	
在建工程	405,337,390.32	5.41	405,805,272.48	5.34	-0.12	
使用权资产	1,012,583.68	0.01	1,324,454.20	0.02	-23.55	

短期借款	202,118,111.11	2.70	205,853,947.77	2.71	-1.81	
合同负债	49,314,516.36	0.66	64,703,367.72	0.86	-23.78	
长期借款	744,563,947.42	9.93	802,339,270.09	10.57	-7.2	
租赁负债	98,907.56	0.00	682,969.62	0.01	-85.52	主要系转入一年内到期的非流动负债

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：万元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,358.81	银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC 保证金
固定资产	5,587.80	借款抵押担保
无形资产-土地使用权	4,998.62	借款抵押担保
无形资产-特许经营权	184,182.30	特许经营权项目收费权借款质（抵）押担保
合计	197,127.53	

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

单位：万元

报告期内实际投资额	5,695.00
上年同期投资额	5,350.00
投资额增减变动数	345.00

(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

单位：万元

项目	建设主体	总投资金额	资金来源	本年度实际投入 金额	累计投入金额	项目进度	收益情况
钱江生化生物农 药原药及制剂退 区入园搬迁项目	浙江启潮生物科 技有限公司	45,928.00	自筹	11,610.60	40,130.29	已完工转固	406.83

(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
其他	40,044,838.34					6,990,707.25		33,054,131.09
其他	48,685,185.16							48,685,185.16
合计	88,730,023.50					6,990,707.25		81,739,316.26

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售
☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析
☒适用 ☐不适用

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
海云环保	子公司	环保工程业务、 固废处置业务、 污水处理业务及 自来水制水业务	110,000	580,054.89	233,587.07	60,112.17	8,223.79	6,631.62
绿动海云	参股公司	发电、输电、供电业务；热力生产和供应；再生资源销售；污水处理及再生利用	39,000	112,426.57	48,781.07	9,613.68	5,075.83	3,765.17

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、行业风险及竞争加剧风险

近年来，我国环保运营和服务相关业务的行业竞争愈发激烈，规模较大的环保运营服务提供商利用其资本和规模优势及上市公司身份，较早开展全国范围内的业务布局，并扩充和充实自身业务线，打造一体化、多层次的环保业务线，并形成了品牌效应，具有一定的先发优势。与此同时，近年来环保行业内通行的 BOT、PPP 等业务模式对环保行业公司的资金实力提出了很高的要求，更加凸显了行业内头部企业的优势，行业内其他企业在经营中将面临更大的资金压力以及来自于行业头部企业的竞争压力，且未来环保行业的竞争有进一步加剧的可能。

农药行业集中度持续提升，中小药企竞争压力显著加大。近年来，国内农药行业安全环保管

控、生产合规监管持续收紧，叠加行业产能过剩、市场竞争白热化，行业进入深度整合迭代周期，低效落后中小产能持续出清，行业资源、客户渠道、政策资质、高端市场份额持续向头部规模化企业集聚，行业梯队分化、马太效应愈发明显。《“十四五”全国农药产业发展规划》明确推进农药企业兼并重组、产业集约化升级，持续推动行业优胜劣汰，进一步加速行业格局重塑。公司作为深耕生物农药、植物生长调节剂领域的中小规模企业，相较于行业头部企业，在产能规模、产业链完整度、研发投入体量、品牌影响力及资金实力等方面存在明显差距，在行业集中化发展趋势下，面临市场份额被挤压、产品议价能力偏弱、市场拓展难度加大的行业竞争风险，对公司整体经营业绩及盈利水平形成一定压力。

针对上述行业竞争及格局变化风险，公司及子公司提前研判行业动态，持续深耕主业、强化核心业务开拓能力，推进全产业链协同，积极拓宽融资渠道，确保在未来的经营和发展中继续保持竞争力，实施差异化竞争策略，聚焦生物农药、植物生长调节剂细分优质赛道，规避大宗同质化原药的低价内卷竞争。研发层面，积极响应《加快农业农村现代化“十五五”规划》-农业生物制造提升行动，布局研发推广具有高效固氮解磷等功能的复合微生物肥、生物有机肥、土壤调理剂，主动探求 RNA 农药等新型农药产品生产技术。持续加大研发投入力度，不断优化生产工艺、升级产品配方，稳步提升产品药效与品质，同时推进节能降耗、提质降本，筑牢产品性价比优势。市场层面，持续优化产品销售结构，淘汰低效、低毛利产品，创新精细化作物解决方案营销模式，深度挖掘终端客户核心需求，精准解决种植端痛点难点，持续为客户创造差异化价值，依托专业化、精细化服务构建核心竞争力，对冲行业集中化带来的竞争压力，稳固公司市场地位。

2、项目投资建设风险

公司建设的重大项目如杭海新区工业污水预处理厂项目，建设周期长、投入资金大，在建设过程中可能面临行业、市场、项目的实际经营状况及盈利能力不及预期等风险。

面对上述风险，公司将积极采取措施控制风险，紧抓项目建设进度，及时关注市场动态，强化法人治理结构，力争获得良好的投资回报。

3、安全环保风险

公司在生产经营过程中会产生一定的污染物。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放，但是随着整个社会环保意识的增强，新《环境保护法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，企业执行的环保标准也将更高更严格。这不但将增加本公司在环保设施、排放治理等方面的支出，还可能因为未能及时满足环保新标准而受到相关部门处罚。公司下属子公司从事的环保工程等业务，存在施工安全、废水处理、土壤处置等方面不达标的风

险。面对上述风险，公司不断加强环保和技改投入，常态化开展厂区工艺提标改造，并建立在线水质与环境监测系统和应对突发环境事件的应急预案，确保稳定达标运行。

4、子公司应收账款回款及现金流周转风险

公司下属子公司主要从事综合环保运营和服务业务，其主要客户包括地方政府或其财政部门、各类固废产生企业等，其经营产生的应收账款的回款情况受到客户资金状况的影响较大，在客户资金较为紧张的情况下，子公司的应收账款回款情况可能不达预期，进而可能造成应收账款坏账计提金额较大或者实际发生坏账的情形，可能对于公司的财务状况等造成影响。此外，子公司承接的较多业务以 BOT、PPP 等模式开展，一次性现金流占用较大，且回款相对较慢。如果子公司的应收账款回款状况变差，可能导致子公司的现金流周转状况不佳，进而对其业务开拓、持续经营等造成影响。

面对上述风险，公司及子公司将进一步加强应收账款的管理，加大应收账款催收力度，并多元拓宽低成本资金渠道，使公司现金流保持良好循环。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

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
朱燕刚	董事长、总经理	离任	工作调动	组织安排工作调动
邵海军	董事长	选举	工作调动	组织安排工作调动

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

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）		10
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	浙江钱江生物化学股份有限	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)

	公司	
2	海宁紫薇水务有限责任公司	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)
3	浙江海云环保有限公司(尖山厂区)	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)
4	浙江海云环保有限公司(丁桥四期)	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	嘉兴海云紫伊环保有限公司	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)
6	霍林郭勒天河水务工程有限责任公司	企业环境信息依法披露系统(内蒙古) (http://111.56.142.62:40010/cas/login?pagePublishTicket=a5a7eb4fc8c741f0bca2ea78de4bca68)
7	霍林郭勒天河嘉业水务有限公司	企业环境信息依法披露系统(内蒙古) (http://111.56.142.62:40010/cas/login?pagePublishTicket=a5a7eb4fc8c741f0bca2ea78de4bca68)
8	哈尔滨北方环保工程有限公司	企业环境信息依法披露系统(黑龙江) (http://111.40.190.123:8082/eps/)
9	酒泉惠茂环保科技有限公司	企业环境信息依法披露系统(甘肃) (https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/home)
10	江苏弘成环保科技有限公司	企业环境信息依法披露系统(江苏) (http://218.94.78.91:18181//spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js)

其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司孙公司哈尔滨北方环保工程有限公司其纳入重点排污单位的下属子公司的环境信息依法披露报告详见披露于企业环境信息依法披露系统(黑龙江)(<http://111.40.190.123:8082/eps/>)的环境信息。

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
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	海宁市国资办、海宁市资产经营公司、海宁水务集团、云南水务	1、海宁市国资办、海宁市资产经营公司承诺：（1）本国资办/公司因本次发行股份购买资产而间接获得的钱江生化股份自本次发行结束之日起 36 个月内不转让，自发行完成之日起第 37 个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认本国资办/公司无需向钱江生化履行补偿义务或本国资办/公司对钱江生化的补偿义务已经履行完毕的，本国资办/公司因本次发行股份购买资产而获得并届时间接持有的钱江生化股份全部解除锁定；（2）本国资办/公司在本次交易之前间接持有的上市公司股份，自本次交易完成后 18 个月内将不以任何方式转让（相关股份在同一实际控制人控制的不同主体之间转让的除外），如基于该等股份因上市公司送红股、转增股本等原因而增加的上市公司股份，亦遵守前述锁定承诺；（3）如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本国资办/公司不转让在本次交易中获得股份；（4）本次交易完成后 6 个月内，如钱江生化股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价格，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘	2021-06-06	是	自新增股份在中登公司登记完成起 36 个月	是	不适用	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
			价低于本次交易发行价格的，本国资办/公司所间接取得的钱江生化股票的锁定期自动延长 6 个月。（5）前述股份解锁时需按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。若根据证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于前述锁定期的，将根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。 2、海宁水务集团承诺：（1）本公司因本次发行股份购买资产而获得的钱江生化股份自本次发行结束之日起 36 个月内不转让，自发行完成之日起第 37 个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认本公司无需向钱江生化履行补偿义务或本公司对钱江生化的补偿义务已经履行完毕的，本公司因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的钱江生化股份全部解除锁定；（2）如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让在本次交易中获得股份；（3）本次交易完成后 6 个月内，如钱江生化股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价格，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易发行价格的，本公司所取得的钱江生化股票的锁定期自动延长 6 个月。（4）前述股份解锁时需按照中国证监会及上交所的有关规定执行。若根据证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于前述锁定期的，将根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。海宁水务集团在《非公开发行股份认购协议》项下认购的						

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
			股票应在本次非公开发行结束之日起 36 个月内予以锁定，不得转让。 3、云南水务承诺：（1）本公司因本次发行股份购买资产而获得的钱江生化股份自本次发行结束之日起 36 个月内不转让，自发行完成之日起第 37 个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认本公司无需向钱江生化履行补偿义务或本公司对钱江生化的补偿义务已经履行完毕的，本公司因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的钱江生化股份全部解除锁定；（2）如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让在本次交易中获得股份；（3）前述股份解锁时需按照中国证监会及上交所的有关规定执行。若根据证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于前述锁定期的，将根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。						
	解决关联交易	海宁市国资办、海宁市资产经营公司、海宁水务集团、云南水务	1、海宁市国资办、海宁市资产经营公司承诺：（1）本国资办/公司将继续严格按照法律、法规以及规范性文件的要求以及钱江生化公司章程的有关规定，行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本国资办/公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（2）本次交易完成后，本国资办/公司及本国资办/公司控制的其他企业与钱江生化之间将尽量减少关联交易，避免资金占用，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规	2021-06-06	否	长期有效	是	不适用	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
			定履行相关审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易及资金占用损害钱江生化及其他股东的合法权益。（3）本承诺一经签署，即构成本国资办/公司不可撤销的法律义务。如出现因本国资办/公司违反上述承诺与保证而导致钱江生化或其他股东权益受到损害的情况，本国资办/公司将依法承担相应的赔偿责任。 2、海宁水务集团、云南水务承诺：（1）本公司及本公司控制的公司将尽量避免与钱江生化及其下属子公司之间发生关联交易。（2）如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。（3）本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致钱江生化及其下属子公司或其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。						
	解决同业竞争	海宁市国资办、海宁市资产经营公司、海宁水务集团	1、海宁市国资办承诺：（1）本国资办及本国资办投资的其他公司或者其他组织（除钱江生化及附属企业外，下同）在中国境内或境外的任何地方均不存在与钱江生化及其控制的企业构成实质性同业竞争的任何业务或经营，没有从事与标的公司主营业务相同或相似的业务。（2）本国资办及本国资办投资的其他公司或者其他组织未来不会直接或间接从事、参与或进行可能与钱江生化主营业务构成实质性竞争的任何业务或经营。（3）本国资办承诺，	2021-06-06	否	长期有效	是	不适用	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
			如本国资办及本国资办控制的企业获得的任何商业机会与钱江生化主营业务有竞争或可能发生竞争的，则本国资办及本国资办控制的企业将立即通知钱江生化，并将该商业机会给予钱江生化；（4）本国资办及本国资办控制的企业将不利用对钱江生化及其下属企业的了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与钱江生化相竞争的业务或项目；（5）若钱江生化今后从事新的业务领域，则本国资办及本国资办投资的其他公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与钱江生化新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与钱江生化今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。（6）本国资办承诺不以钱江生化实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害钱江生化其他股东的权益。（7）本承诺自出具之日起生效。在承诺有效期内，如果本国资办及本国资办投资的其他公司或其他组织违反本承诺，则因此而取得的相关收益将全部归钱江生化所有；若因此给钱江生化及其他股东造成损失的，本国资办将及时向钱江生化及其他股东进行足额赔偿。 2、海宁市资产经营公司承诺：（1）本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与钱江生化及钱江生化下属控股子公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与钱江生化及钱江生化下属控股子公司主营业务相同或者相似的业务；（2）本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业未						

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
			来从任何第三者获得的任何商业机会与钱江生化及钱江生化下属控股子公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及本公司控制的其他企业将立即通知钱江生化及钱江生化下属控股子公司，并尽力将该商业机会让渡予钱江生化及钱江生化下属控股子公司；本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致钱江生化或其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。 3、海宁水务集团承诺：本次交易完成后，本公司及本公司实际控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与在商业上对钱江生化、本次交易标的公司及其控制的企业构成竞争的业务，或拥有与钱江生化、本次交易标的公司及其控制的企业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致钱江生化、本次交易标的公司及其控制的企业或其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。 4、公司控股股东海宁水务集团之子公司海宁钱塘水务有限公司存在中水回用业务，该业务系当地环保要求及历史原因形成，且其中水回用项目仅供万凯新材料股份有限公司使用。海宁钱塘水务有限公司已与海云环保签署《委托管理运营服务协议》，将该中水回用项目委托海云环保经营，海宁水务集团于 2021 年 9 月出具承诺，承诺						

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
			将于 24 个月内通过出售或停止的方式解决前述潜在同业竞争事项。						
	其他	海 宁 市 国 资 办、海 宁 市 资 产 经 营 公 司、海 宁 水 务 集 团、云 南 水 务	(1) 海宁市国资办、海宁市资产经营公司承诺：承诺人将促使承诺人及承诺人所拥有控制权的其他经营主体（除钱江生化及附属企业外，下同）与钱江生化及其附属企业保持独立，以维护钱江生化的独立性，维护钱江生化及其中小股东的利益，具体包括但不限于保证上市公司在资产、机构、业务、财务、人员等方面保持独立性。 (2) 海宁水务集团、云南水务承诺：本次重组完成后，本公司将保证钱江生化在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证钱江生化保持健全有效的法人治理结构，保证钱江生化的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等按照有关法律、法规、规范性文件以及钱江生化《公司章程》等的相关规定，独立行使职权，不受本公司的干预。	2021-06-23	否	长 期 有 效	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，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司分别于 2026 年 4 月 16 日和 2026 年 5 月 12 日，召开的十一届二次董事会会议和 2025 年年度股东会，审议通过了《关于 2025 年度日常关联交易执行情况及 2026 年度日常关联交易预计的议案》。	详见公司于 2026 年 4 月 18 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临 2026-009 号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
------	------

公司分别于 2024 年 12 月 19 日和 2025 年 1 月 6 日召开的十届董事 2024 年第四次临时会议和 2025 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于签署〈企业土地收回及房屋收储协议〉的议案》,同意由海宁经济开发区管理委员会对公司位于海宁经济开发区施带路 9 号厂区的土地使用权予以收回,对该土地上的房屋建筑予以收储,根据浙众诚所评(2024)海字第 067 号房地产估价报告和浙正评搬字(2024)第 087 号资产评估报告的评估值,由海宁智慧港科技产业园开发有限公司支付给公司各类补偿和奖励合计 42,002.792 万元。 2026 年 3 月 3 日,公司与海宁经济开发区管理委员会、海宁智慧港科技产业园开发有限公司就土地收回及房屋收储事宜签署了补充协议。	详见公司分别于 2024 年 12 月 20 日和 2026 年 3 月 4 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2024-052 号公告和临 2026-001 号公告。
--	--

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

事项概述	查询索引
公司于 2023 年 11 月 16 日,召开十届董事会 2023 年第二次临时会议,审议通过了《关于设立合资公司建设运行海宁尖山新区工业水厂项目暨关联交易的议案》,公司全资子公司海云环保与海宁水务集团全资子公司钱塘水务共同出资设立合资公司海宁潮音水务有限责任公司,潮音水务注册资本 7,000 万元,海云环保与钱塘水务分别占股 70%和 30%。	详见公司于 2023 年 11 月 17 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的临 2023-039 号公告。

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
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	海宁光耀热电有限公司	6,600	2021. 2. 24	2021. 2. 24	2030. 12. 25	连带责任担保	固定资产借款	无	否	否	0	无	是	其他
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	海宁光耀热电有限公司	2,640	2021. 12. 16	2021. 12. 16	2030. 12. 25	连带责任担保	固定资产借款	无	否	否	0	无	是	其他
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	海宁光耀热电有限公司	2,310	2022. 6. 21	2022. 6. 21	2030. 12. 25	连带责任担保	固定资产借款	无	否	否	0	无	是	其他
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	海宁光耀热电有限公司	1,964	2025. 9. 30	2025. 9. 30	2026. 9. 30	连带责任担保	信用贷款	无	否	否	0	无	是	其他
浙江钱江生物化学股	公司本部	海宁光耀热电	1,964	2025. 8. 26	2025. 8. 26	2026. 8. 26	连带责任担保	银承	无	否	否	0	无	是	其他

份有限 公司		有限公 司													
浙江钱 江生物 化学股 份有限 公司	公司本 部	海宁光 耀热电 有限公 司	982	2025. 12. 16	2025. 12. 16	2026. 12. 15	连 带 责 任担保	流 动 资 金贷款	无	否	否	0	无	是	其他
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）							16,460								
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							20,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							60,205								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							76,665								
担保总额占公司净资产的比例（%）							21.97								
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）							35,698								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							35,698								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							报告期内，公司分别于2026年4月18日和2026年5月12日召开的十一届二次董事会和2025年年度股东会审议通过了《关于2026年度公司及子公司提供担保额度预计的预案》								

(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（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

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
云南水务	165,350,891	0	0	165,350,891	非公开发行股份锁定	/
海宁水务集团	389,756,986	0	0	389,756,986	非公开发行股份锁定	/
合计	555,107,877	0	0	555,107,877	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	25,214
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(一) 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	
海宁市水务投资集团有限公司	0	389,756,986	44.98	389,756,986	无		国有法人
云南水务投资股份有限公司	0	165,350,891	19.08	165,350,891	冻结	165,350,891	国有法人
海宁市资产经营公司	0	100,378,762	11.58	0	无		国家
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	2,455,300	2,455,300	0.28	0	未知		其他
袁东红	1,700,000	1,700,000	0.20	0	未知		境内自然人
海宁市实业投资集团有限公司	0	1,566,841	0.18	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-2,637,690	1,539,634	0.18	0	未知		其他
袁喜保	-600,000	1,200,000	0.14	0	未知		境内自然人
周顺东	-307,200	1,198,700	0.14	0	未知		境内自然人
陈小鹏	22,200	985,000	0.11	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	

海宁市资产经营公司	100,378,762	人民币普通股	100,378,762
中国民生银行股份有限公司－金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	2,455,300	人民币普通股	2,455,300
袁东红	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
海宁市实业投资集团有限公司	1,566,841	人民币普通股	1,566,841
香港中央结算有限公司	1,539,634	人民币普通股	1,539,634
袁喜保	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
周顺东	1,198,700	人民币普通股	1,198,700
陈小鹏	985,000	人民币普通股	985,000
袁胡雪婧	900,000	人民币普通股	900,000
陈仕洲	842,400	人民币普通股	842,400
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	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	海宁水务集团为公司的控股股东，为海宁市资产经营公司的全资子公司，海宁市资产经营公司与海宁市实业投资集团有限公司同受海宁市人民政府国有资产监督管理委员会控制。其他股东公司未知他们之间是否存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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	海宁市水务投资集团有限公司	389,756,986	自发行结束之日起 36 个月	389,756,986	限售期为 36 个月
2	云南水务投资股份有限公司	167,350,891	自发行结束之日起 36 个月	167,350,891	限售期为 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		海宁水务集团与云南水务之间不存在关联关系和一致行动人关系。			

(二) 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

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

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026 年 8 月 31 日 后的最近 回售日	到期日	债券余 额	利率 （% ）	还本 付息 方式	交 易 场 所	主承 销商	受 托 管 理 人	投 资 者 适 当 性 安 排	交 易 机 制	是 否 存 在 终 止 上 市 或 挂 牌 的 风 险
浙江钱江生物化学股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行绿色公司债券（第一期）	G24 钱江 1	254330 .SH	2024. 4. 2	2024. 4. 3	2027. 4. 3	2029. 4. 3	60, 000	2. 79	按年付息，单利计息，到期一次还本	上海证券交易所	中信建投证券	中信建投证券	专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施
☐适用 ☒不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况
☐适用 ☒不适用

3、 信用评级结果调整情况
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响
☐适用 ☒不适用

(二) 公司债券募集资金情况

☒公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改 ☐本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
254330.SH	G24 钱江 1	是	绿色公司债券	6.00	0.2896	0.3220

2、 募集资金用途变更调整情况
☐适用 ☒不适用

3、 募集资金的使用情况

(1) 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集 资金实际使用 金额	偿还有息债务 （不含公司债 券）金额	偿还公司债券 金额	补充流动资金 金额	固定资产投资 项目涉及金额	股权投资、债 权投资或资产 收购涉及金额	其他用途金额
254330.SH	G24 钱江 1	0.274	0	0	0	0.274	0	0

(2) 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

☐适用 ☒不适用

(3) 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）

☐适用 ☒不适用

(4) 募集资金用于特定项目

☒适用 ☐不适用

债券代 码	债券简称	项目进展情况	项目运营效益	项目抵押或质押事项办理情况 （如有）等	其他项目建设需 要披露的事项
254330. SH	G24 钱江 1	杭海新区污水易地新建城镇污水 厂完成交工验收，已投入试运 行。工业污水预处理厂土建基本 完成，设备安装完成 65%。	截至报告期末城镇污水处理厂已试 运行，最高已实现每日污水处理量 为 19.24 万立方米，累计已完成污 水处理量 1471.58 万立方米，项目 累计收入 3768.47 万元。	土地使用权及部分建筑。	无

报告期内项目发生重大变化，可能影响募集资金投入使用计划： ☐是 ☒否

报告期末项目净收益较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项： ☐是 ☒否

(5) 募集资金用于其他用途

☐适用 ☒不适用

(6) 临时补流

☐适用 ☒不适用

4、 募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	募集说明书约定的募集资金用途	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
254330.SH	G24 钱江 1	截至报告期末，本期债券募集资金全部用于杭海新区污水处理厂易地新建及杭海新区工业污水预处理厂新建项目的项目建设。	截至报告期末，本期债券募集资金全部用于杭海新区污水处理厂易地新建及杭海新区工业污水预处理厂新建项目的项目建设。	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况
☒不涉及违规或者整改情形 ☐涉及违规或者整改情形

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

√适用 □不适用

1、 公司为可交换公司债券发行人

□适用 √不适用

2、 公司为绿色公司债券发行人

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	254330.SH
债券简称	G24 钱江 1
专项债券类型	绿色公司债券
募集总金额	6.00
已使用金额	5.7104
临时补流金额	0
未使用金额	0.2896
绿色项目数量	1
绿色项目名称	杭海新区污水处理厂易地新建及杭海新区工业污水预处理厂新建项目
募集资金使用是否与承诺用途或最新披露用途一致	√是 □否
募集资金用途是否变更	□是 √否
变更后用途是否全部用于绿色项目	□是 □否 √不适用
变更履行的程序	不适用
变更事项是否披露	□是 □否 √不适用
变更公告披露时间	不适用
报告期内闲置资金金额	0
闲置资金存放、管理及使用计划情况	不适用
募集资金所投向的绿色项目进展情况，包括但不限于各项目概述、所属目录类别，项目所处地区、投资、建设、现状及运营详情等	1、募投项目为杭海新区污水处理厂易地新建及杭海新区工业污水预处理厂新建项目，包括（1）新建 20 万吨/日半地下全密封式城镇污水处理厂一座，配套 3 万吨/日的园区工业企业中水回用相关设施；（2）新建 3 万吨/日半地下全密封式工业污水预处理厂一座，项目同步建设相关配套设施。 2、募投项目属于污水处理类项目，符合《绿色产业指导目录（2019 年版）》“5.3.1 污水处理、再生利用及污泥处理处置设施建设运营”条目的“城镇和农村污水处理设施及再生利用建设和改造”内容；符合《绿色债券支持项目目录（2021 年版）》之“5.3.1.1 污水处理、再生利用及污泥处理处置设施建设运营”条目的“城镇和农村污水处理设施及再生利用设施建设运营和改造”。 3、募投项目位于浙江省海宁市。 4、募投项目于 2024 年开工建设，截至报告期末城镇污水处理厂已试运行，最高已实现每日污水处理量为 19.24 万立方米。工业污水预处理厂土建完成，设备安装完成 65%。

报告期内募集资金所投向的绿色项目发生重大污染责任事故、因环境问题受到行政处罚的情况和其他环境违法事件等信息，及是否会对偿债产生重大影响（如有）	不适用
募集资金所投向的绿色项目环境效益，所遴选的绿色项目环境效益测算的标准、方法、依据和重要前提条件	在定量方面，本期债券募集资金拟投放的污水处理类项目建设完成并投入运营后，预计可实现每日污水处理量为 23.00 万立方米，年化学需氧量削减量 47,880.00 吨，年生化需氧量削减量 16,380.00 吨，年氨氮削减量 2,160.00 吨，年总氮削减量 2,268.00 吨，年总磷削减量 293.40 吨，年悬浮物削减量 29,880.00 吨。按照本期债券募集资金投放规模占项目总投资的比例进行折算，本期债券募集资金预计可实现年化学需氧量削减量 20,614.41 吨，年生化需氧量削减量 7,052.30 吨，年氨氮削减量 929.97 吨，年总氮削减量 976.47 吨，年总磷削减量 126.32 吨，年悬浮物削减量 12,864.63 吨。 在定性方面，本期债券募集资金拟投放的污水处理类项目，能够：（1）降低水体污染物排入水系的环境负荷，防治水体污染；（2）加强污水基础设施建设，实现污水处理高质量发展；（3）保障地区流域水质，提高城市综合竞争力。
募集资金所投向的绿色项目预期与/或实际环境效益情况（具体环境效益情况原则上应当根据《绿色债券存续期信息披露指南》相关要求披露，对于无法披露的环境效益指标应当进行说明）	本期债券募投项目中杭海新区污水处理厂易地新建项目已完成建设，处于试运营期，最高已实现每日污水处理量为 19.24 万立方米，达到设计污水处理量的 79.5%，符合预期环境效益情况；工业污水预处理厂处于建设期，不涉及项目实际环境效益与预期环境效益的比较。
对于定量环境效益，若存续期环境效益与注册发行时披露效益发生重大变化（变动幅度超 15%）需披露说明原因	不适用
募集资金管理方式及具体安排	本期债券募集资金均按照《公司债券募集资金管理与使用制度》执行，已开立募集资金监管专项账户，并根据募投项目建设进度使用。
募集资金的存放及执行情况	本期债券募集资金存放于募集资金监管专项账户，执行情况良好。
公司聘请评估认证机构相关情况（如有），包括但不限于评估认证机构基本情况、评估认证内容及评估结论	根据公司聘请中诚信绿金科技（北京）有限公司出具了《浙江钱江生物化学股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行绿色公司债券独立评估报告》。经中诚信可持续发展评估委员会审定，中诚信授予浙江钱江生物化学股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行绿色公司债券 G-1 等级，确认该债券募集资金用途全部符合国家发展和改革委员会等七部委发布的《绿色产业指导目录（2019 年版）》和中国人民银行等三部委发布的《绿色债券支持项目目录（2021 年版）》，并在募集资金投向、使用及配置于绿色项目过程中采取措施的有效性，及由此实现既定

	环境目标的可能性。
绿色发展与转型升级相关的公司治理信息（如有）	无
其他事项	无

3、 公司为可续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

4、 公司为扶贫公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

5、 公司为乡村振兴公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

6、 公司为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

7、 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

8、 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

9、 公司为纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

10、 公司为中小微企业支持债券发行人

☐适用 ☒不适用

11、 其他专项品种公司债券事项

☐适用 ☒不适用

（四）报告期内公司债券相关重要事项

☒适用 ☐不适用

1、 非经营性往来占款和资金拆借

（1）非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.00亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.00亿元，收回：0.00亿元；

非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.00亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.00亿元。

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%是否超过合并口径净资产的 10%：☐是 ☒否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行 ☐不适用

2、 负债情况

(1) 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为6亿元和6亿元，报告期内有息债务余额同比变动0%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券			6.00	6.00	100
银行贷款					
非银行金融机构贷款					
其他有息债务					
合计			6.00	6.00	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额6.00亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为19.94亿元和19.19亿元，报告期内有息债务余额同比变动-3.76%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券		6.00		6.00	31.27
银行贷款		3.57	8.46	12.03	62.69
非银行金融机构贷款					
其他有息债务			1.16	1.16	6.04
合计		9.57	9.62	19.19	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额6亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0亿元人民币。

(2) 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元或者占公司合并报表范围上年末净资产 5%以上的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

(3) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

☐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： 浙江钱江生物化学股份有限公司

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		864,293,652.98	974,488,157.52
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		5,367,500.00	36,701,383.44
应收账款		895,017,869.69	777,836,914.71
应收款项融资		33,054,131.09	40,044,838.34
预付款项		13,239,590.95	10,923,474.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		46,202,119.30	44,386,637.95
其中：应收利息			
应收股利		23,600,000.00	23,600,000.00
买入返售金融资产			
存货		168,180,039.22	132,619,904.83
其中：数据资源			
合同资产		146,508,681.93	170,071,822.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,546,925.84	60,504,364.98
流动资产合计		2,203,410,511.00	2,247,577,498.22
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		567,055,440.22	555,917,179.43
其他权益工具投资		48,685,185.16	48,685,185.16
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,321,782.55	17,957,643.35
固定资产		588,745,110.31	757,508,862.66
在建工程		405,337,390.32	405,805,272.48
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		1, 012, 583. 68	1, 324, 454. 20
无形资产		3, 130, 045, 617. 21	3, 376, 757, 834. 81
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		16, 743, 551. 87	18, 674, 291. 79
递延所得税资产		69, 390, 186. 72	59, 259, 091. 96
其他非流动资产		450, 459, 942. 04	104, 721, 827. 18
非流动资产合计		5, 294, 796, 790. 08	5, 346, 611, 643. 02
资产总计		7, 498, 207, 301. 08	7, 594, 189, 141. 24
流动负债：			
短期借款		202, 118, 111. 11	205, 853, 947. 77
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		59, 164, 880. 20	103, 103, 804. 78
应付账款		849, 866, 690. 08	892, 404, 064. 41
预收款项		1, 410, 202. 68	2, 776, 752. 77
合同负债		49, 314, 516. 36	64, 703, 367. 72
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		17, 701, 057. 95	36, 218, 132. 39
应交税费		37, 253, 578. 60	43, 880, 195. 28
其他应付款		169, 798, 231. 29	156, 117, 896. 67
其中：应付利息			
应付股利		26, 864, 158. 75	888, 800. 00
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		221, 351, 072. 49	213, 572, 205. 43
其他流动负债		5, 705, 707. 41	7, 769, 393. 00
流动负债合计		1, 613, 684, 048. 17	1, 726, 399, 760. 22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		744, 563, 947. 42	802, 339, 270. 09
应付债券		599, 718, 668. 44	599, 528, 531. 03
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		98, 907. 56	682, 969. 62
长期应付款		380, 417, 893. 47	338, 011, 751. 47
长期应付职工薪酬		5, 502, 473. 92	5, 485, 989. 73
预计负债		114, 745, 859. 05	108, 459, 385. 02
递延收益		281, 714, 027. 35	308, 162, 159. 20

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,126,761,777.21	2,162,670,056.16
负债合计		3,740,445,825.38	3,889,069,816.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		866,585,766.00	866,585,766.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,464,178,238.96	1,463,924,123.20
减：库存股			
其他综合收益		5,961,636.68	5,961,636.68
专项储备		10,476,617.18	12,384,629.22
盈余公积		108,427,146.30	108,427,146.30
一般风险准备			
未分配利润		1,033,665,794.66	982,765,155.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,489,295,199.78	3,440,048,456.76
少数股东权益		268,466,275.92	265,070,868.10
所有者权益（或股东权益）合计		3,757,761,475.70	3,705,119,324.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,498,207,301.08	7,594,189,141.24

公司负责人：邵海军 主管会计工作负责人：马月忠 会计机构负责人：马月忠

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

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		382,442,009.89	351,763,900.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,844,395.15	24,204,966.99
应收款项融资		129,789.45	27,305,279.59
预付款项		588,729.36	972,302.87
其他应收款		745,812,187.44	724,464,484.26
其中：应收利息			
应收股利		23,600,000.00	23,600,000.00
存货		1,392,870.58	46,871,540.90
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		972,915.15	370,011.16
流动资产合计		1,137,182,897.02	1,175,952,486.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,266,955,378.52	2,200,659,320.42
其他权益工具投资		35,811,163.91	35,811,163.91
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,321,782.55	17,957,643.35
固定资产		11,669,139.36	159,085,443.97
在建工程			145,264.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,423,590.59	16,996,941.71
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,055,865.62	1,277,840.47
递延所得税资产		14,926,410.69	9,973,599.99
其他非流动资产		107,288,052.33	42,998,673.12
非流动资产合计		2,459,451,383.57	2,484,905,891.23
资产总计		3,596,634,280.59	3,660,858,377.28
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,418,788.56	18,025,134.68
预收款项		1,410,202.68	2,776,752.77
合同负债		1,086,602.84	5,721,937.39
应付职工薪酬		1,465,440.21	5,137,000.17
应交税费		10,579,974.89	5,742,676.95
其他应付款		145,472,746.75	2,689,447.83
其中：应付利息			
应付股利		26,864,158.75	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,126,881.61	12,565,676.13
其他流动负债		97,794.25	743,852.03
流动负债合计		179,658,431.79	53,402,477.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		599,718,668.44	599,528,531.03
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款		176,527,893.47	134,121,751.47
长期应付职工薪酬			5,485,989.73
预计负债			
递延收益			42,206,884.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		776,246,561.91	781,343,156.90
负债合计		955,904,993.70	834,745,634.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		866,585,766.00	866,585,766.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,562,831,187.28	1,728,866,290.25
减：库存股			
其他综合收益		4,556,120.74	4,556,120.74
专项储备			3,128,444.95
盈余公积		108,427,146.30	108,427,146.30
未分配利润		98,329,066.57	114,548,974.19
所有者权益（或股东权益）合计		2,640,729,286.89	2,826,112,742.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,596,634,280.59	3,660,858,377.28

公司负责人：邵海军

主管会计工作负责人：马月忠

会计机构负责人：马月忠

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		733,118,961.25	779,536,580.02
其中：营业收入		733,118,961.25	779,536,580.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		636,479,663.59	701,796,473.53
其中：营业成本		528,857,796.29	577,132,323.88
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		13,891,544.71	13,874,944.77
销售费用		5,625,966.95	5,485,885.12
管理费用		52,976,672.88	61,830,878.53

研发费用		12,262,614.14	14,538,258.44
财务费用		22,865,068.62	28,934,182.79
其中：利息费用		19,614,420.31	27,808,642.61
利息收入		2,046,946.97	2,974,479.81
加：其他收益		6,739,444.54	7,683,587.06
投资收益（损失以“-”号填列）		17,339,107.58	46,123,759.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,339,107.58	-10,180,652.76
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-16,531,574.39	-3,652,252.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,131,996.19	-1,514,986.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		85,075.84	1,966,741.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,139,355.04	128,346,955.75
加：营业外收入		71,894.22	566,072.81
减：营业外支出		349,383.27	145,336.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,861,865.99	128,767,692.42
减：所得税费用		19,251,660.12	28,223,252.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,610,205.87	100,544,440.14
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		78,610,205.87	100,544,440.14
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）		77,764,798.05	107,120,040.88
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		845,407.82	-6,575,600.74
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		78,610,205.87	100,544,440.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		77,764,798.05	107,120,040.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		845,407.82	-6,575,600.74
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.12

公司负责人：邵海军 主管会计工作负责人：马月忠 会计机构负责人：马月忠

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		84,339,964.72	141,631,638.88
减：营业成本		71,880,599.60	112,738,892.30
税金及附加		2,216,449.57	1,549,683.39
销售费用		1,507,825.28	4,066,844.20
管理费用		13,068,977.09	19,126,070.11
研发费用		328,061.03	7,054,050.32
财务费用		8,865,489.77	7,033,383.35
其中：利息费用		8,491,342.89	8,490,025.94
利息收入		1,177,940.51	2,000,844.33
加：其他收益		2,135,605.49	2,914,013.61
投资收益（损失以“-”号填列）		25,317,886.69	-12,054,492.53

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,041,942.35	-23,601,825.91
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,609.51	-1,110,424.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			539,459.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,976,916.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,915,445.05	-17,671,813.20
加：营业外收入		24,541.99	75,000.00
减：营业外支出		50,000.40	-60,858.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,889,986.64	-17,535,954.50
减：所得税费用		3,245,735.51	979,700.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,644,251.13	-18,515,654.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,644,251.13	-18,515,654.62
（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		10,644,251.13	-18,515,654.62
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：邵海军 主管会计工作负责人：马月忠 会计机构负责人：马月忠

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		694,190,249.36	836,506,645.82
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		38,590,699.96	7,589,111.92
收到其他与经营活动有关的现金		17,171,741.29	87,121,574.37
经营活动现金流入小计		749,952,690.61	931,217,332.11
购买商品、接受劳务支付的现金		477,223,113.21	507,904,769.78
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		163,443,174.71	177,865,639.73

支付的各项税费		76,008,395.13	69,760,957.73
支付其他与经营活动有关的现金		28,003,359.85	69,814,222.03
经营活动现金流出小计		744,678,042.90	825,345,589.27
经营活动产生的现金流量净额		5,274,647.71	105,871,742.84
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,454,962.54	16,915,934.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		191,370.00	10,802,338.54
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		42,406,142.00	
投资活动现金流入小计		49,052,474.54	27,718,272.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,551,137.91	266,940,034.37
投资支付的现金		5,590,100.00	
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			10,076,577.83
投资活动现金流出小计		68,141,237.91	277,016,612.20
投资活动产生的现金流量净额		-19,088,763.37	-249,298,339.59
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2,550,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		102,000,000.00	328,043,850.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		104,550,000.00	328,043,850.00
偿还债务支付的现金		144,940,642.00	291,867,614.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,858,938.00	44,553,281.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		102,000.00	608,485.72
筹资活动现金流出小计		184,901,580.00	337,029,381.97
筹资活动产生的现金流量净额		-80,351,580.00	-8,985,531.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-760,568.17	140,824.96
五、现金及现金等价物净增加额		-94,926,263.83	-152,271,303.76

加：期初现金及现金等价物余额		935,631,835.13	909,975,342.96
六、期末现金及现金等价物余额		840,705,571.30	757,704,039.20

公司负责人：邵海军

主管会计工作负责人：马月忠

会计机构负责人：马月忠

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		120,492,849.40	110,659,874.06
收到的税费返还		282,358.64	2,013,267.86
收到其他与经营活动有关的现金		6,119,856.33	3,371,436.49
经营活动现金流入小计		126,895,064.37	116,044,578.41
购买商品、接受劳务支付的现金		18,962,257.19	67,388,680.67
支付给职工及为职工支付的现金		13,666,176.00	40,360,274.08
支付的各项税费		15,784,397.51	4,639,964.45
支付其他与经营活动有关的现金		9,761,702.70	8,911,367.46
经营活动现金流出小计		58,174,533.40	121,300,286.66
经营活动产生的现金流量净额		68,720,530.97	-5,255,708.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			16,741,510.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1.00
收到其他与投资活动有关的现金		57,968,141.99	24,105,000.01
投资活动现金流入小计		57,968,141.99	40,846,511.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		137,530.00	492,263.16
投资支付的现金		51,000,000.00	43,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		27,400,000.00	130,900,000.00
投资活动现金流出小计		78,537,530.00	174,892,263.16
投资活动产生的现金流量净额		-20,569,388.01	-134,045,751.90

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,740,000.00	16,740,837.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,740,000.00	16,740,837.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,740,000.00	-16,740,837.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-733,033.35	140,824.96
五、现金及现金等价物净增加额		30,678,109.61	-155,901,472.19
加：期初现金及现金等价物余额		351,763,900.28	522,195,479.96
六、期末现金及现金等价物余额		382,442,009.89	366,294,007.77

公司负责人：邵海军

主管会计工作负责人：马月忠

会计机构负责人：马月忠

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														
	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	866,585,766.00				1,463,924,123.20		5,961,636.68	12,384,629.22	108,427,146.30		982,765,155.36		3,440,048,456.76	265,070,868.10	3,705,119,324.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	866,585,766.00				1,463,924,123.20		5,961,636.68	12,384,629.22	108,427,146.30		982,765,155.36		3,440,048,456.76	265,070,868.10	3,705,119,324.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					254,115.76			1,908,012.04			50,900,639.30		49,246,743.02	3,395,407.82	52,642,150.84
（一）综合收益总额											77,764,798.05		77,764,798.05	3,395,407.82	81,160,205.87
（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											26,864,158.75		26,864,158.75		26,864,158.75
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											26,864,158.75		26,864,158.75		26,864,158.75
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								1,908,012.04					1,908,012.04		-1,908,012.04
1. 本期提取								991,959.59					-991,959.59		-991,959.59
2. 本期使用								916,052.45					-916,052.45		-916,052.45
（六）其他					254,115.76								254,115.76		254,115.76
四、本期期末余额	866,585,766.00				1,464,178,238.96		5,961,636.68	10,476,617.18	108,427,146.30		1,033,665,794.66		3,489,295,199.78	268,466,275.92	3,757,761,475.70

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他	小计	
		优先	永续	其他										所有者权益合计

		股	债		存 股				准 备					
一、上年 期末余额	866,585 ,766.00				1,463,485, 888.70	5,961,636 .68	11,332,41 5.70	114,941, 062.12		813,870,408.9 8		3,276,177,17 8.18	280,609,10 3.56	3,556,786,281 .74
加：会计 政策变更														
前期 差错更正														
其他										29,394,280.13		29,394,280.1 3	4,547,506. 82	24,846,773.31
二、本年 期初余额	866,585 ,766.00				1,463,485, 888.70	5,961,636 .68	11,332,41 5.70	114,941, 062.12		843,264,689.1 1		3,305,571,45 8.31	276,061,59 6.74	3,581,633,055 .05
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）					455,411.50		805,722.3 2	- 6,513,91 5.82		80,255,882.13		75,003,100.1 3	- 6,575,600. 74	68,427,499.39
（一）综 合收益总 额										107,120,040.8 8		107,120,040. 88	- 6,575,600. 74	100,544,440.1 4
（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										26,864,158.75	-	26,864,158.75	-	26,864,158.75	-
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										26,864,158.75	-	26,864,158.75	-	26,864,158.75	-
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							805,722.32					805,722.32		805,722.32
1. 本期提取							1,665,000.00					1,665,000.00		1,665,000.00
2. 本期使用							-859,277.68					-859,277.68		-859,277.68
（六）其他					455,411.50			-6,513,915.82				-6,058,504.32		-6,058,504.32
四、本期期末余额	866,585,766.00				1,463,941,300.20		5,961,636.68	12,138,138.02	108,427,146.30		923,520,571.24	3,380,574,558.44	269,485,996.00	3,650,060,554.44

公司负责人：邵海军

主管会计工作负责人：马月忠

会计机构负责人：马月忠

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	866,585,766.00				1,728,866,290.25		4,556,120.74	3,128,444.95	108,427,146.30	114,548,974.19	2,826,112,742.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	866,585,766.00				1,728,866,290.25		4,556,120.74	3,128,444.95	108,427,146.30	114,548,974.19	2,826,112,742.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-166,035,102.97			-3,128,444.95		-16,219,907.62	-185,383,455.54
（一）综合收益总额										10,644,251.13	10,644,251.13
（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										-26,864,158.75	-26,864,158.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,864,158.75	-26,864,158.75
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								-3,128,444.95			-3,128,444.95

								95			
1. 本期提取								- 3,010,829.59			-3,010,829.59
2. 本期使用								- 117,615.36			-117,615.36
(六) 其他					- 166,035,102.97						-166,035,102.97
四、本期期末余额	866,585,766.00				1,562,831,187.28		4,556,120.74	-	108,427,146.30	98,329,066.57	2,640,729,286.89

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	866,585,766.00				1,747,187,160.09		4,556,120.74	1,303,436.93	114,941,062.12	215,076,354.45	2,949,649,900.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	866,585,766.00				1,747,187,160.09		4,556,120.74	1,303,436.93	114,941,062.12	215,076,354.45	2,949,649,900.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					176,605.69			805,722.32	- 6,513,915.82	-104,005,055.71	-109,536,643.52
（一）综合收益总额										-18,515,654.62	-18,515,654.62
（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										-26,864,158.75	-26,864,158.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,864,158.75	-26,864,158.75
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								805,722.32			805,722.32
1. 本期提取								1,665,000.00			1,665,000.00
2. 本期使用								-859,277.68			-859,277.68
（六）其他					176,605.69				-6,513,915.82	-58,625,242.34	-64,962,552.47
四、本期期末余额	866,585,766.00				1,747,363,765.78		4,556,120.74	2,109,159.25	108,427,146.30	111,071,298.74	2,840,113,256.81

公司负责人：邵海军

主管会计工作负责人：马月忠

会计机构负责人：马月忠

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

浙江钱江生物化学股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股〔1993〕41号文批准,由原浙江省海宁农药厂、浙江省煤炭运销公司海宁市运销处和海宁市石料厂等单位共同发起设立,于1993年10月28日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为913300001429396622的营业执照,注册资本866,585,766.00元,股份总数866,585,766股(每股面值1元)。公司股票于1997年4月8日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属化学制品和环保行业。公司主要经营活动为生物制品生产和销售、热电供应、供水和环境治理服务以及相关工程施工等业务。

为便于表述,将编制财务报表中涉及的相关公司简称如下:

公司全称	简称	备注
浙江启潮生物科技有限公司	启潮生物公司	本公司子公司
启潮实验室(浙江)有限公司	启潮实验室公司	本公司子公司
浙江海云环保有限公司	海云环保公司	本公司子公司
海宁紫薇水务有限责任公司	紫薇水务公司	海云环保子公司
海宁市天源给排水工程物资有限公司	天源给排水公司	海云环保子公司
海宁长河水务有限责任公司	长河水务公司	海云环保子公司
哈尔滨北方环保工程有限公司	北方环保公司	海云环保子公司
霍林郭勒天河水务工程有限责任公司	天河水务公司	海云环保子公司
霍林郭勒天河嘉业水务有限公司	天河嘉业公司	海云环保子公司
浙江绿洲环保能源有限公司	绿洲环保公司	海云环保子公司
江苏弘成环保科技有限公司	弘成环保公司	海云环保子公司
海宁市海云宜居环境工程有限公司	海云宜居公司	海云环保子公司
酒泉惠茂环保科技有限公司	惠茂环保公司	海云环保子公司
海宁海云友创生态环保有限公司	友创环保公司	海云环保子公司
海宁潮音水务有限责任公司	潮音水务公司	海云环保子公司
海宁市海云长新环境工程有限公司	长新环境公司	海云环保子公司
绥滨金河湾污水处理有限公司	绥滨金河湾公司	北方环保子公司
五常市金水湾污水处理有限公司	五常金水湾公司	北方环保子公司
庆安县金河湾污水处理有限公司	庆安金河湾公司	北方环保子公司
勃利县金河湾污水处理有限公司	勃利金河湾公司	北方环保子公司
望奎金河湾污水处理有限公司	望奎金河湾公司	北方环保子公司

明水银水湾污水处理有限公司	明水银水湾公司	北方环保子公司
林甸县金河湾污水处理有限公司	林甸金河湾公司	北方环保子公司
方正县龙头山污水处理有限公司	方正龙头山公司	北方环保子公司
宾县金河湾污水处理有限公司	宾县金河湾公司	北方环保子公司
北安市银水湾污水处理有限公司	北安银水湾公司	北方环保子公司
哈尔滨居简酒店有限公司	居简酒店公司	北方环保子公司
孙吴县银水湾污水处理有限公司	孙吴银水湾公司	北方环保子公司
嘉兴海云紫伊环保有限公司	海云紫伊公司	海云环保子公司

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款
重要的应收账款坏账准备收回或转回	
重要的核销应收账款	
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	
重要的核销其他应收款	
重要的账龄超过 1 年的应收股利	公司将单项应收股利金额超过资产总额 0.5%的应收股利认定为重要应收股利
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付账款金额超过资产总额 0.5%的预付账款认定为重要预付账款
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程重要的在建工程项目
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过负债总额 0.5%的应付账款认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过负债总额 0.5%的其他应付款认定为重要其他应付款
重要的预计负债	公司将单项预计负债金额超过负债总额 0.5%的预计负债认定为重要预计负债
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量超过资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	公司将利润总额超过集团利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将利润总额超过集团利润总额的 15%的公司确定为重要的合营企业、联营企业、共同经营

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允

价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收本公司合并范围内关联方应收款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收本公司合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

B 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	生物制品及蒸汽供应业务应收账款预期信用损失率(%)	供水及环境治理服务业务应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	6	5
1-2 年	15	10
2-3 年	30	50
3-4 年	100	100
4-5 年	100	100
5 年以上	100	100

（续上表）

账 龄	工程施工类业务应收账款及合同资产预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内(含，下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20

3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自初始确认日起算。

C 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

D 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

②预期信用损失准备的列报

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

③核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收本公司合并范围内关联方应收款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收本公司合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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

账 龄	生物制品及热电供应业务 应收账款预期信用损失率(%)	供水及环境治理服务业务应 收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	6	5
1-2 年	15	10
2-3 年	30	50
3-4 年	100	100
4-5 年	100	100
5 年以上	100	100

（续上表）

账 龄	工程施工类业务应收账款 及合同资产预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内(含，下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自初始确认日起算。

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

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

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、（5 金融工具减值）

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（4）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的

金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

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

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、11。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本

包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他

综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

①投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

②投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3、5	2.71-6.47
专用设备	年限平均法	3-10	3、5	9.50-32.33
通用设备	年限平均法	3-15	3、5	6.33-32.33
危废填埋场	工作量法	不适用	0	不适用
运输工具	年限平均法	4-10	3、5	9.50-24.25
电子及其他设备	年限平均法	3-5	3、5	19.00-32.33

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

24、 生物资产☐适用 ☒不适用**25、 油气资产**☐适用 ☒不适用**26、 无形资产****(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**☒适用 ☐不适用**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、 长期资产减值☒适用 ☐不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值

所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

☒适用 ☐不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

(1) 一般原则

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

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制

权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：公司营业收入主要来源于生物制品、蒸汽供应、供水和环境治理服务以及相关工程施工等业务。

①生物制品

公司生物制品销售属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入在公司已根据合同约定交付产品并经客户确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

②蒸汽供应

公司根据每月对客户的蒸汽抄表数据，按照市场参考价格并经协商后确定的单价确认收入。

③供水和环境治理服务

A 自来水供应：公司根据每月对客户的自来水抄表数据，以及按照协议约定的供水单价确认收入。

B 污水处理：公司根据每月污水处理量确认单，以及按照协议约定的处理服务单价确认收入。

C 废弃物清运及处置：公司根据每月实际废弃物处理量，以及按照协议约定的处理服务单价，经客户确认后确认收入。

④ 工程施工相关业务

A 工程施工服务（包括 BOT、ROT 建造业务）：公司根据签订的施工合同内容，在合同开始日识别合同中单项履约义务，并确定各单项履约义务在某一时段还是某一时点履行，相应分别确认收入。按某一时段确认的收入在合同期内以取得合同约定的进度确认单确定履约进度，按时点确认的收入以取得经客户确认的验收证明为确认时点。

B 工程物资销售：公司在已根据合同约定交付并取得客户签收单时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

36、 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政府补助退回

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

- ②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影

响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

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

(3) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

① 本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

② 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

① 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

②租赁负债

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

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

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范

围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

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

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

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、5%、6%、9%、13%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%[注 2]
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	分地区每年 1-8 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

注 1：提供污水处理服务、废弃物处理、技术服务和酒店服务按 6%税率计缴；销售农药、自来水，提供蒸汽管网建设服务、建筑服务及管道运输服务按 9%税率计缴；销售其他货物税率为 13%；本公司房屋租赁业务选择简易计税方法，按 5%税率计缴；长河水务公司自来水销售服务选择简易计税方法，按照 3%的征收率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策，农药的出口退税率均为 9%。

注 2：本公司、天源给排水公司、天河水务公司、天河嘉业公司、海云宜居公司、友创环保公司、北方环保公司、五常金水湾公司、北安银水湾公司、居简酒店公司和城市维护建设税税率为 7%，绥滨金河湾公司、望奎金河湾公司和林甸金河湾公司城市维护建设税税率为 1%，除上述以外的各子公司城市维护建设税税率为 5%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司、紫薇水务公司、弘成环保公司、天河水务公司、长河水务公司	15%
居简酒店公司、友创环保公司、明水银水湾公司、潮音水务公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1、根据《财政部、国家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〕40号）的规定，紫薇水务公司、天河水务公司、天河嘉业公司、方正龙头山公司、林甸金河湾公司和庆安金河湾公司等垃圾处理、污泥处理处置劳务和污水处理劳务执行增值税即征即退 70%税收优惠政策；天河水务公司、天河嘉业公司再生水销售执行增值税即征即退 50%税收优惠政策；五常金水湾公司、绥滨金河湾公司、望奎金河湾公司、孙吴银水湾公司和明水银水湾公司从事污水处理厂出水、生活污水、垃圾处理厂渗透（滤）液等项目选择适用免征增值税政策。

2、根据《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额，公司本期享受该政策。

3、根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 512 号）的规定，公司从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得（包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等），自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司从事上述项目所得享受具体的税收优惠如下：

子公司名称	具体税收优惠
弘成环保公司、方正龙头山公司、勃利金河湾公司、海云环保[注]、望奎金河湾公司、惠茂环保公司	本期减半征收
北安银水湾公司、孙吴银水湾公司[注]	本期免征

注：弘成环保公司垃圾焚烧所得减半征收所得税；海云环保公司丁桥四期改扩建污水处理项目享受减半征收所得税优惠；方正龙头山公司高楞污水厂、勃利金河湾公司勃利污水二厂污水处理收入享受减半征收所得税优惠；孙吴银水湾公司、北安银水湾公司北安向前二期污水厂污水处理收入享受免征所得税优惠，其余项目正常纳税。

4、根据《财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2023 年第 38 号），紫薇水务公司、天河水务公司符合从事污染防治的第三方企业条件，减按 15%税率征收企

业所得税，企业所得税优惠期为自 2024 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止。

5、根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），居简酒店公司、明水银水湾公司、潮音水务公司和友创环保公司本期符合小型微利企业纳税条件，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

6、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号），本公司和长河水务公司被认定为高新技术企业，分别取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2024 年 12 月 6 日和 2023 年 12 月 8 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202433004528、GR202333013090），企业所得税优惠期 3 年。公司和长河水务公司本期按 15%税率计缴企业所得税。

7、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号），弘成环保公司被认定为高新技术企业，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2023 年 11 月 6 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202332004191），企业所得税优惠期 3 年。当期弘成环保公司享受减半征收所得税的优惠政策，依照规定可以享受的企业所得税优惠政策与企业所得税其他相同方式优惠政策存在交叉的，由企业选择一项最优惠政策执行，不叠加享受，弘成环保公司本期垃圾焚烧业务实际按 12.5%计缴企业所得税，垃圾填埋业务实际按 15%计缴企业所得税。

8、根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条及其实施条例第九十九条的规定，天河水务、天河嘉业、海云环保和勃利金河湾生产的再生水取得的收入减按 90%计入收入总额。

9、根据《中华人民共和国环境保护税法》第十三条规定，纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。本公司、北方环保公司、孙吴银水湾公司、望奎金河湾公司、北安银水湾公司、天河嘉业公司、弘成环保公司和紫伊环保公司每月根据污染物排放的浓度值监测结果确认是否享受上述减免条件。

10、根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号），居简酒店公司、友创环保公司、绥滨金河湾公司、明水银水湾公司、孙吴银水湾、启潮生物公司和潮音水务公司本期享受“六税两费”减免政策。

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	3,375.68	16,403.63
银行存款	840,638,397.59	935,551,633.47
其他货币资金	23,651,879.71	38,920,120.42
存放财务公司存款	-	-
合计	864,293,652.98	974,488,157.52
其中：存放在境外的款项总额	-	-

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	-	-
商业承兑票据	5,367,500.00	36,701,383.44
合计	5,367,500.00	36,701,383.44

(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

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单 项计 提坏 账准 备										
其中：										
按组 合计 提坏 账准 备	5,650,000.00	100.00	282,500.00	5.00	5,367,500.00	38,633,035.20	100.00	1,931,651.76	5.00	36,701,383.44
	其中：									
银行 承兑 票据	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
商业 承兑 票据	5,650,000.00	100.00	282,500.00	5.00	5,367,500.00	38,633,035.20	100.00	1,931,651.76	5.00	36,701,383.44
合计	5,650,000.00	100.00	282,500.00	5.00	5,367,500.00	38,633,035.20	100.00	1,931,651.76	5.00	36,701,383.44

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

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

(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）	543,487,446.01	473,953,188.04
1 至 2 年	224,419,087.24	178,625,565.05
2 至 3 年	107,720,194.03	120,359,835.69
3 年以上	196,487,365.11	163,895,835.78
合计	1,072,114,092.39	936,834,424.56

(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	230,002,495.22	21.45	34,500,374.28	15.00	195,502,120.94	214,549,495.22	22.90	32,182,424.28	15.00	182,367,070.94
其中：										
霍林郭勒市市财政局	174,344,041.34	16.26	26,151,606.20	15	148,192,435.14	158,891,041.34	16.96	23,833,656.20	15.00	135,057,385.14
忻州市云水环保科技有限公司	55,658,453.88	5.19	8,348,768.08	15	47,309,685.80	55,658,453.88	5.94	8,348,768.08	15.00	47,309,685.80
按组合计提坏账准备	842,111,597.17	78.55	142,595,848.42	16.93	699,515,748.75	722,284,929.34	77.10	126,815,085.57	17.56	595,469,843.77
其中：										
	842,111,597.17	78.55	142,595,848.42	16.93	699,515,748.75	722,284,929.34	77.10	126,815,085.57	17.56	595,469,843.77

合计	1,072,14,092.39	100.00	177,096,222.70	16.52	895,017,869.69	936,834,424.56	100.00	158,997,509.85	16.97	777,836,914.71

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
霍林郭勒市财政局	174,344,041.34	26,151,606.20	15.00	经单独测试，预计其未来可回收金额
忻州市云水环保有限公司	55,658,453.88	8,348,768.08	15.00	经单独测试，预计其未来可回收金额
合计	230,002,495.22	34,500,374.28	15.00	—

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：无

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（%）
账龄组合——生物制品业务应收账款	60,187,097.19	12,305,166.08	20.44
账龄组合——供水及环境治理服务业务应收账款	571,350,846.65	94,462,737.93	16.53
账龄组合——工程施工类业务应收账款	210,573,653.33	35,827,944.41	17.01
合计	842,111,597.17	142,595,848.42	53.98

按组合计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用

①生物制品业务

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（%）
1 年以内	49,269,962.91	2,956,197.77	6.00
1 至 2 年	343,524.33	51,528.65	15.00
2 至 3 年	1,823,100.42	546,930.13	30.00
3 年以上	8,750,509.53	8,750,509.53	100.00
合计	60,187,097.19	12,305,166.08	20.44

②供水及环境治理服务业务

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 (%)
1 年以内	367,941,676.50	18,397,083.82	5.00
1 至 2 年	117,392,548.78	11,739,254.88	10.00
2 至 3 年	43,380,444.29	21,690,222.15	50.00
3 年以上	42,636,177.08	42,636,177.08	100.00
合计	571,350,846.65	94,462,737.93	16.53

③工程施工类业务

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 (%)
1 年以内	85,030,806.60	4,251,540.33	5.00
1 至 2 年	64,386,496.04	6,438,649.60	10.00
2 至 3 年	21,508,649.31	4,301,729.86	20.00
3 至 4 年	37,623,353.52	18,811,676.76	50.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	2,024,347.86	2,024,347.86	100.00
合计	210,573,653.33	35,827,944.41	17.01

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	32,182,424.28	2,317,950.00	-	-	-	34,500,374.28
按组合计提坏账准备	126,815,085.57	15,655,076.15	-	-	125,686.70	142,595,848.42
合计	158,997,509.85	17,973,026.15	-	-	125,686.70	177,096,222.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
霍林郭勒市财政局	174,344,041.34	-	174,344,041.34	14.00	26,151,606.20
海宁市佳源水务有限公司	65,667,855.65	58,000,769.16	123,668,624.81	9.93	9,337,471.60
海宁市住房和城乡建设局	108,419,724.15	-	108,419,724.15	8.71	5,420,986.21
忻州市云水环保有限公司	55,658,453.88	-	55,658,453.88	4.47	8,348,768.08
庆安县住房和城乡建设局	47,597,679.39	-	47,597,679.39	3.82	3,534,897.48
总计	451,687,754.41	58,000,769.16	509,688,523.57	40.94	52,793,729.56

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
工程施工项目及质保金	165,930,163.05	19,421,481.12	146,508,681.93	183,334,827.96	13,263,005.74	170,071,822.22
合计	165,930,163.05	19,421,481.12	146,508,681.93	183,334,827.96	13,263,005.74	170,071,822.22

(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										
其中：										
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	165,930,163.05	100.00	19,421,481.12	11.70	146,508,681.93	183,334,827.96	100.00	13,263,005.74	7.23	170,071,822.22
其中：										
	165,930,163.05	100.00	19,421,481.12	11.70	146,508,681.93	183,334,827.96	100.00	13,263,005.74	7.23	170,071,822.22
合计	165,930,163.05	100.00	19,421,481.12	11.70	146,508,681.93	183,334,827.96	100.00	13,263,005.74	7.23	170,071,822.22

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

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		
按组合计 提减值准 备	13,263,005.74	6,158,475.38	-	-	-	19,421,481.12	
合计	13,263,005.74	6,158,475.38	-	-	-	19,421,481.12	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,054,131.09	40,044,838.34
合计	33,054,131.09	40,044,838.34

(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	45,730,460.39	-
合计	45,730,460.39	-

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准 备	账面 价值	账面余额	坏账准 备	账面 价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单 项计 提坏 账准 备										
其中:										
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组 合计 提坏 账准 备	33,054 ,131.0 9	100. 00	-	-	33,054,13 1.09	40,044,83 8.34	100 .00	-	-	40,044,838.3 4
其中:										
	33,054 ,131.0 9	100. 00	-	-	33,054,13 1.09	40,044,83 8.34	100 .00	-	-	40,044,838.3 4
合计	33,054 ,131.0 9	100. 00	-	-	33,054,13 1.09	40,044,83 8.34	100 .00	-	-	40,044,838.3 4

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

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,813,729.55	89.23	8,955,416.95	81.98
1 至 2 年	323,273.64	2.44	1,811,741.02	16.59
2 至 3 年	1,047,817.58	7.91	98,613.18	0.90
3 年以上	54,770.18	0.41	57,703.08	0.53
合计	13,239,590.95	100.00	10,923,474.23	100.00

(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 (%)
中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	1,774,300.00	13.40
海宁市长安镇横顺管道安装服务部	697,185.00	5.27
海宁市飞朗建材有限公司	696,520.45	5.26
黑龙江常江化工有限公司	680,000.00	5.14
内蒙古城大建设工程有限公司	403,800.00	3.05
合计	4,251,805.45	32.11

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	23,600,000.00	23,600,000.00

其他应收款	22,602,119.30	20,786,637.95
合计	46,202,119.30	44,386,637.95

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

(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

(7) 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
平湖诚泰公司	0	0
绿动海云公司	23,600,000.00	23,600,000.00
小计	23,600,000.00	23,600,000.00

(8) 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
平湖市诚泰房地产有限公司	3,200,000.00	3年以上	对方资金紧张，偿付能力较弱	是
海宁绿动海云环保能源有限公司	23,600,000.00	1-2年	对方资金需周转	否
合计	26,800,000.00	/	/	/

(9) 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	3,200,000.00	11.94	3,200,000.00	100.00	-	3,200,000.00	11.94	3,200,000.00	100.00	-
其中：	3,200,000.00	11.94	3,200,000.00	100.00	-	3,200,000.00	11.94	3,200,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	23,600,000.00	88.06	-	-	23,600,000.00	23,600,000.00	88.06	-	-	23,600,000.00
其中：										

	23,600,000.00	88.06	-	-	23,600,000.00	23,600,000.00	88.06	-	-	23,600,000.00
合计	26,800,000.00	100.00	3,200,000.00	11.94	23,600,000.00	26,800,000.00	100.00	3,200,000.00	11.94	23,600,000.00

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
平湖诚泰公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	对方资金紧张, 偿付能力较弱
合计	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	/

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

(10) 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	-	-	3,200,000.00	3,200,000.00
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	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2026年6月30日余额	-	-	3,200,000.00	3,200,000.00

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

(11) 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

(12) 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

(13) 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）	8,744,763.77	6,006,097.33
1 至 2 年	15,461,573.53	16,036,914.22
2 至 3 年	253,694.08	415,694.08
3 年以上	10,002,333.05	9,980,477.45
合计	34,462,364.43	32,439,183.08

(14) 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
应收暂付款及备用金	21,872,818.00	19,775,398.22
应收政府补助款	2,149,000.00	2,105,000.00
股权转让款	4,158,645.00	4,158,645.00
即征即退增值税	844,872.48	890,149.02
押金保证金	2,966,011.14	3,517,511.54
拆借款	233,283.20	650,797.58
其 他	2,237,734.61	1,341,681.72
合计	34,462,364.43	32,439,183.08

(15) 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	263,045.98	223,691.43	11,165,807.72	11,652,545.13

2026年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-773,078.68	773,078.68	-	-
—转入第三阶段		-25,368.41	25,368.41	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	947,270.89	574,755.65	-1,314,326.54	207,700.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2026年6月30日余额	437,238.19	1,546,157.35	9,876,849.59	11,860,245.13

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

(16) 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	
单项计提坏账准备	2,070,000.00	-	-	-	-	2,070,000.00
按组合计提坏账准备	9,582,545.13	207,700.00	-	-	-	9,790,245.13
合计	11,652,545.13	207,700.00		-	-	11,860,245.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17) 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

(18) 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
云南城投碧水源膜科技有限责任公司	13,800,000.00	40.04	应收暂付款	1-2 年	2,070,000.00
浙江诚泰房地产集团有限公司	4,158,645.00	12.07	股权转让款	5 年以上	4,158,645.00
丁桥镇人民政府	3,355,892.00	9.74	应收暂付款	4-5 年	2,684,713.60
霍林郭勒市财政局	2,105,000.00	6.11	政府补助	1 年以内、1-2 年	155,000.00
北安市城市管理综合执法局	948,785.51	2.75	其他	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	275,522.77
合计	24,368,322.51	70.71	——	——	9,343,881.37

(19) 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	15,991,160.94		15,991,160.94	16,140,212.50		16,140,212.50
在产品	15,036,227.38		15,036,227.38	8,029,006.21		8,029,006.21
库存商品	57,679,923.72	98,357.89	57,581,565.83	52,339,058.29	431,439.59	51,907,618.70
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	77,337,692.31		77,337,692.31	53,326,482.22		53,326,482.22

包装物及低值易耗品	2,233,392.76		2,233,392.76	3,216,585.2		3,216,585.20
合计	168,278,397.11	98,357.89	168,180,039.22	133,051,344.42	431,439.59	132,619,904.83

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	431,439.59	-26,479.19	-	-	359,560.89	98,357.89
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
包装物及低值易耗品	-	-	-	-	-	-
包装物及低值易耗品	-	-	-	-	-	-
合计	431,439.59	-26,479.19	-	-	359,560.89	98,357.89

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

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

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
待抵扣进项税	18,135,342.94	50,651,219.23
预缴税金	13,411,582.90	9,853,145.75
合计	31,546,925.84	60,504,364.98

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

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

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

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

(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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(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												
小计												
二、联营企业												
海 宁 实康水 务有限 公司	86,309,958.23	-	-	-	3,113,501.40	-	-	-	-	-	89,423,459.63	-
海 宁 首创水 务有限 责任公 司	120,837,467.76	-	-	-	3,488,104.39	-	-	-	-	-	124,325,572.15	-
海 宁 绿动海 云环保 能源有 限公司	245,271,933.99	-	-	-	13,730,720.06	-	254,115.76	-	-	-	259,256,769.81	-

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		
海 宁 光耀热 电有限 公司	39,948,240.58	-	-	-	-5,271,818.03	-	-	-	-	-	34,676,422.55	-
江 西 绿田生 化有限 公司	1,874,207.20	-	-	-	-18,565.48	-	-	-	-	-	1,855,641.72	-
海 云 鼎玖能 源科技 （ 上 海）有 限公司	8,917,874.38	-	-	-	-169,633.64	-	-	-	-	-	8,748,240.74	-
物 产 经 编 （ 海 宁）水 务有限 公司	52,757,497.29	-	-	-	2,466,798.87	-	-	6,454,962.54	-	-	48,769,333.62	-
小计	555,917,179.43	-	-	-	17,339,107.57		254,115.76	6,454,962.54	-	-	567,055,440.22	-
合计	555,917,179.43	-	-	-	17,339,107.57		254,115.76	6,454,962.54	-	-	567,055,440.22	-

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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					
武汉珞珈 德毅科技 股份有限 公司	20,000,000.00	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-
海宁市弄 潮儿股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	4,469,393.63	-	-	-	-	-	4,469,393.63	-	-	-	-
南京迈德 特光学有 限公司	11,341,770.28	-	-	-	-	-	11,341,770.28	-	-	-	-
忻州云水 公司	3,500,000.00	-	-	-	-	-	3,500,000.00	-	-	-	-
浙江英德 赛半导体 材料股份 有限公司	9,374,021.25	-	-	-	-	-	9,374,021.25	-	-	-	-
合计	48,685,185.16	-	-	-	-	-	48,685,185.16	-	-	-	-

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

本公司的权益工具投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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。

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,679,100.44	8,222,766.62		30,901,867.06
2. 本期增加金额	-	-		-
(1) 外购	-	-		-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-		-
(3) 企业合并增加	-	-		-
3. 本期减少金额	-	-		-
(1) 处置	-	-		-
(2) 其他转出	-	-		-
4. 期末余额	22,679,100.44	8,222,766.62		30,901,867.06
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,083,386.17	2,860,837.54		12,944,223.71
2. 本期增加金额	533,076.24	102,784.56		635,860.80
(1) 计提或摊销	533,076.24	102,784.56		635,860.80
3. 本期减少金额	-	-		-
(1) 处置	-	-		-
(2) 其他转出	-	-		-
4. 期末余额	10,616,462.41	2,963,622.10		13,580,084.51
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) 其他转出	-	-		-
4. 期末余额	-	-		-

四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,062,638.03	5,259,144.52		17,321,782.55
2. 期初账面价值	12,595,714.27	5,361,929.08		17,957,643.35

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	588,745,110.31	757,508,862.66
固定资产清理	-	-
合计	588,745,110.31	757,508,862.66

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	专用设备	通用设备	危废填埋场	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	674,148,464.35	324,772,586.66	173,589,243.74	124,166,588.28	85,973,279.55	21,543,123.40	1,404,193,285.98
2. 本期增加金额	-	223,893.81	11,938.05	-	652,786.29	162,078.88	1,050,697.03
（1）购置	-	223,893.81	11,938.05	-	652,786.29	162,078.88	1,050,697.03
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-

3. 本期减少金额	192,736,159.61	68,304,867.29	146,120,323.98	-	1,284,911.66	31,720.16	408,477,982.70
（1）处置或报废	192,736,159.61	68,304,867.29	146,120,323.98	-	1,284,911.66	31,720.16	408,477,982.70
4. 期末余额	481,412,304.74	256,691,613.18	27,480,857.81	124,166,588.28	85,341,154.18	21,673,482.12	996,766,000.31
二、累计折旧							
1. 期初余额	192,271,818.98	188,830,357.94	112,714,951.89	67,762,350.07	55,662,912.78	18,846,714.40	636,089,106.06
2. 本期增加金额	11,550,061.88	10,770,864.23	2,846,455.78	1,067,298.75	4,194,304.44	381,107.47	30,810,092.55
（1）计提	11,550,061.88	10,770,864.23	2,846,455.78	1,067,298.75	4,194,304.44	381,107.47	30,810,092.55
3. 本期减少金额	97,513,334.92	53,789,394.97	106,716,029.38	-	1,140,234.93	32,906.91	259,191,901.11
（1）处置或报废	97,513,334.92	53,789,394.97	106,716,029.38	-	1,140,234.93	32,906.91	259,191,901.11
4. 期末余额	106,308,545.94	145,811,827.20	8,845,378.29	68,829,648.82	58,716,982.29	19,194,914.96	407,707,297.50
三、减值准备							
1. 期初余额	-	6,957,837.59	3,635,731.43	-	1,748.24	-	10,595,317.26
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	6,646,716.87	3,633,259.65	-	1,748.24	-	10,281,724.76
（1）处置或报废	-	6,646,716.87	3,633,259.65	-	1,748.24	-	10,281,724.76

4. 期末余额	-	311,120.72	2,471.78	-	-	-	313,592.50
四、账面价值							
1. 期末账面价值	375,103,758.80	110,568,665.26	18,633,007.74	55,336,939.46	26,624,171.89	2,478,567.16	588,745,110.31
2. 期初账面价值	481,876,645.37	128,984,391.13	57,238,560.42	56,404,238.21	30,308,618.53	2,696,409.00	757,508,862.66

(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
专用设备	2,680.00	2,163.20	516.80	-	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	887,022.11

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	52,083,670.79	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	404,434,868.95	405,745,008.19
工程物资	902,521.37	60,264.29
合计	405,337,390.32	405,805,272.48

在建工程**(1) 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生物农药原药及制剂退区入园搬迁项目	237,682,135.68	-	237,682,135.68	248,788,821.47	-	248,788,821.47
海宁尖山新区工业水厂建设项目	137,042,114.87	-	137,042,114.87	133,267,312.77	-	133,267,312.77
污水处理工程	16,247,856.41	-	16,247,856.41	12,860,483.78	-	12,860,483.78
废弃物处理项目	2,408,180.25	-	2,408,180.25	2,408,180.25	-	2,408,180.25
实验室建设	6,579,136.85	-	6,579,136.85	5,625,823.66	-	5,625,823.66
零星工程	4,475,444.89	-	4,475,444.89	2,794,386.26	-	2,794,386.26
合计	404,434,868.95	-	404,434,868.95	405,745,008.19	-	405,745,008.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
生物农药原药及制剂退区入园搬迁项目	393,885,000.00	248,788,821.47	643,842.85	-	11,750,528.64	237,682,135.68	83.20	100.00	-	-	-	自筹
海宁尖山新区工业水厂建设项目	200,000,000.00	133,267,312.77	3,774,802.10	-	-	137,042,114.87	70.47	99.00	-	-	-	自筹
合计	593,885,000.00	382,056,134.24	4,418,644.95	-	11,750,528.64	374,724,250.55	/	/	-	-	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	1, 664, 547. 74	568, 533. 45	2, 233, 081. 19
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	1, 664, 547. 74	568, 533. 45	2, 233, 081. 19
二、累计折旧			

1. 期初余额	687,530.59	221,096.40	908,626.99
2. 本期增加金额	217,114.92	94,755.60	311,870.52
(1) 计提	217,114.92	94,755.60	311,870.52
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	904,645.51	315,852.00	1,220,497.51
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	759,902.23	252,681.45	1,012,583.68
2. 期初账面价值	977,017.15	347,437.05	1,324,454.20

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	特许经营权	在建特许经营项目	土地使用权	排污权	管理软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	3,198,816,561.28	1,022,910,405.39	144,579,003.49	2,093,367.15	4,923,372.08	4,373,322,709.39
2. 本期增加金额	48,373,466.88	74,976,903.51	-	-	1,132,975.14	124,483,345.53
(1) 购置	48,373,466.88	74,976,903.51	-	-	224,336.32	123,574,706.71
(2) 内部研发	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	908,638.82	908,638.82
3. 本期减少金额	438,608,117.35	-	20,069,542.20	2,093,367.15	934,066.17	461,705,092.87
(1) 处置	-	-	20,069,542.20	2,093,367.15	25,427.35	22,188,336.70
(2) 合并转出	32,906,995.01	-	-	-	908,638.82	33,815,633.83
(3) 其他减少	405,701,122.34	-	-	-	-	405,701,122.34

4. 期末余额	2, 808, 581, 910 . 81	1, 097, 887, 308. 90	124, 509, 46 1. 29	-	5, 122, 281 . 05	4, 036, 100 , 962. 05
二、累计摊销						
1. 期初余额	853, 695, 895. 6 1	5, 163, 650. 04	23, 242, 048 . 12	1, 988, 21 8. 80	2, 851, 417 . 75	886, 941, 2 30. 32
2. 本期增加金额	46, 920, 964. 40	-	1, 547, 443. 73	105, 148. 35	724, 135. 8 6	49, 297, 69 2. 34
（1）计提	46, 920, 964. 40	-	1, 547, 443. 73	105, 148. 35	310, 992. 1 6	48, 884, 54 8. 64
（2）企业合并增加	-	-	-	-	413, 143. 7 0	413, 143. 7 0
3. 本期减少金额	128, 980, 392. 5 3	-	8, 294, 891. 35	2, 093, 36 7. 15	438, 571. 0 5	139, 807, 2 22. 08
（1）处置	-	-	8, 294, 891. 35	2, 093, 36 7. 15	25, 427. 35	10, 413, 68 5. 85
（2）合并转出	-	-	-	-	413, 143. 7 0	413, 143. 7 0
（3）其他减少	128, 980, 392. 5 3	-	-	-	-	128, 980, 3 92. 53
4. 期末余额	771, 636, 467. 4 8	5, 163, 650. 04	16, 494, 600 . 50	-	3, 136, 982 . 56	796, 431, 7 00. 58
三、减值准备						
1. 期初余额	109, 623, 644. 2 6	-	-	-	-	109, 623, 6 44. 26
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	109, 623, 644. 2 6	-	-	-	-	109, 623, 6 44. 26
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1, 927, 321, 799 . 07	1, 092, 723, 658. 86	108, 014, 86 0. 79	-	1, 985, 298 . 49	3, 130, 045 , 617. 21
2. 期初账面价值	2, 235, 497, 021 . 41	1, 017, 746, 755. 35	121, 336, 95 5. 37	105, 148. 35	2, 071, 954 . 33	3, 376, 757 , 834. 81

(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

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(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
厂区装修及改造支出	10,215,506.53	180,571.37	546,941.61	-	9,849,136.29

活性炭滤料更换项目	5,727,124.58	86,994.04	886,794.04	-	4,927,324.58
循环使用的化工材料	2,607,164.68	-	735,169.68	-	1,871,995.00
绿化养护费	98,000.00	-	29,400.00	-	68,600.00
租入固定资产改良支出	26,496.00	-	-	-	26,496.00
合计	18,674,291.79	267,565.41	2,198,305.33	-	16,743,551.87

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	127,825,404.81	27,394,983.01	112,497,218.48	23,836,435.43
预计负债	93,481,565.76	17,575,020.05	89,006,920.26	16,807,443.86
合同负债	881,098.10	132,164.72	928,828.56	139,324.28
递延收益	56,199,370.14	8,429,905.51	59,974,993.88	8,996,249.09
预提费用	5,604,428.44	1,401,107.11	5,604,428.44	1,401,107.11
长期资产中包含的未实现损益	3,971,562.12	992,890.53	4,371,147.08	1,002,814.00
租赁负债计税基础差异	958,123.80	239,530.95	958,123.80	239,530.95
拆迁补助	102,406,142.00	15,360,921.30	60,000,000.00	9,000,000.00
合计	391,327,695.17	71,526,523.18	333,341,660.50	61,422,904.72

(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
非同一控制下企业合并资产评估增值	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	10,465,881.88	1,569,882.28	9,326,791.53	1,586,420.85
长期资产计税基础差异	2,147,999.28	322,199.89	2,220,917.47	333,137.62
使用权资产计税基础差异	977,017.15	244,254.29	977,017.15	244,254.29
合计	13,590,898.31	2,136,336.46	12,524,726.15	2,163,812.76

(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	2,136,336.46	69,390,186.72	2,163,812.76	59,259,091.96
递延所得税负债	2,136,336.46	-	2,163,812.76	-

(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
预付长期资产购置款项	-	-	-	206,625.00	-	206,625.00
待抵扣增值税进项税	64,259,209.22	-	64,259,209.22	61,516,529.06	-	61,516,529.06
待处置长期资产	386,200,732.82	-	386,200,732.82	42,998,673.12	-	42,998,673.12
合计	450,459,942.04	-	450,459,942.04	104,721,827.18	-	104,721,827.18

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元 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	2,358.81	2,358.81	冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证	3,885.63	3,885.63	冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证

				金、ETC 保证金				金、ETC 保证金
应 收 票据								
存货								
其中： 数 据 资源								
固 定 资产	8,572.13	5,587.80	抵押	用于 借款 抵押 担保	4,813.77	2,831.24	抵押	用于 借款 抵押 担保
无形 资产— 土地 使用 权	5,870.14	4,998.62	抵押	用于 借款 抵押 担保	8,709.06	6,646.50	抵押	用于 借款 抵押 担保
无形 资产— 特许 经营 权	208,621.07	184,182.30	质押	用于 借款 抵押 担保	248,064.00	213,571.15	质押	用于 借款 抵押 担保
合 计	225,422.15	197,127.53	/	/	265,472.46	226,934.52	—	—

32、 短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	—	—
抵押借款	—	—
保证借款	200,118,111.11	205,853,947.77
信用借款	2,000,000.00	—
合 计	202,118,111.11	205,853,947.77

(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	13,910,606.19	18,995,763.89
银行承兑汇票	45,254,274.01	84,108,040.89
合计	59,164,880.20	103,103,804.78

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
应付材料采购等经营款项	528,898,545.27	552,790,256.55
应付长期资产购置款项	320,968,144.81	339,613,807.86
合计	849,866,690.08	892,404,064.41

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收经营性租赁款项	1,410,202.68	2,776,752.77
合计	1,410,202.68	2,776,752.77

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款项	47,225,663.88	58,052,601.77
待处理废弃物	2,088,852.48	6,650,765.95
合计	49,314,516.36	64,703,367.72

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,527,783.55	124,661,859.62	143,170,571.10	17,019,072.07
二、离职后福利-设定提存计划	690,348.84	13,089,003.46	13,097,366.42	681,985.88
三、辞退福利	-	245,094.63	245,094.63	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	36,218,132.39	137,995,957.71	156,513,032.15	17,701,057.95

(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	33,878,773.79	102,954,115.43	121,231,135.95	15,601,753.27
二、职工福利费	-	6,169,999.80	6,169,999.80	-
三、社会保险费	417,104.42	7,822,885.04	7,786,213.17	453,776.29
其中：医疗保险费	376,553.88	7,106,067.99	7,072,398.99	410,222.88
工伤保险费	40,550.54	702,703.73	699,700.86	43,553.41
生育保险费	-	14,113.32	14,113.32	-
四、住房公积金	338,199.00	6,124,164.19	6,131,790.19	330,573.00
五、工会经费和职工教育经费	893,706.34	1,590,695.16	1,851,431.99	632,969.51
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-

七、短期利润分 享计划	-	-	-	-
合计	35,527,783.55	124,661,859.62	143,170,571.10	17,019,072.07

(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	669,429.12	12,632,133.35	12,638,517.29	663,045.18
2、失业保险费	20,919.72	456,870.11	458,849.13	18,940.70
3、企业年金缴费				
合计	690,348.84	13,089,003.46	13,097,366.42	681,985.88

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
增值税	8,760,567.48	13,082,936.05
企业所得税	19,853,802.44	19,114,037.65
土地使用税	2,529,250.09	4,095,837.87
房产税	2,730,737.63	3,815,704.81
水资源税	2,743,925.57	2,720,153.47
城市维护建设税	62,186.26	199,762.37
印花税	186,782.58	185,516.51
教育费附加	30,196.52	89,632.81
地方教育附加	20,131.01	59,755.20
残疾人保障金	139,988.39	139,988.39
代扣代缴个人所得税	184,417.51	347,124.90
环境保护税	10,199.44	25,859.00
地方水利建设基金	1,393.68	3,886.25
合计	37,253,578.60	43,880,195.28

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	26,864,158.75	888,800.00
其他应付款	142,934,072.54	155,229,096.67
合计	169,798,231.29	156,117,896.67

(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
普通股股利	26,864,158.75	888,800.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
合计	26,864,158.75	888,800.00

(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
拆借款	114,169,146.32	126,799,814.48
押金保证金	22,061,965.05	23,808,183.52
应付暂收款	5,304,805.00	2,530,910.89
已结算未支付的经营款项	807,407.61	848,414.18
其他	590,748.56	1,241,773.60
合计	142,934,072.54	155,229,096.67

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	216,054,177.97	200,341,344.31
一年内到期的应付债券	4,126,881.61	12,565,676.13
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	1,170,012.91	665,184.99
合计	221,351,072.49	213,572,205.43

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,705,707.41	7,769,393.00
合计	5,705,707.41	7,769,393.00

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	388,706,973.82	340,425,540.50
抵押借款	376,836,605.51	388,361,192.49
质押及保证借款	195,074,546.06	273,893,881.41
小计	960,618,125.39	1,002,680,614.40
减：一年内到期的长期借款	216,054,177.97	200,341,344.31
合计	744,563,947.42	802,339,270.09

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	603,845,550.05	612,094,207.16
减：一年以内到期的应付债券	4,126,881.61	12,565,676.13
合计	599,718,668.44	599,528,531.03

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2024年面向专业投资者非公开发行绿色公司债券(第一期)	100	2.79%	2024/4/2	3+2年	600,000,000.00	599,528,531.03	-	8,301,205.48	190,137.41	-	599,718,668.44	否
合计	600,000,000.00	—			600,000,000.00	599,528,531.03	-	8,301,205.48	190,137.41	-	599,718,668.44	/

(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	1,318,971.41	1,420,971.41
减：未确认融资费用	50,050.94	72,816.80
小计	1,268,920.47	1,348,154.61
减：一年内到期的租赁负债	1,170,012.91	665,184.99
合计	98,907.56	682,969.62

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	116,167.47	116,167.47
专项应付款	380,301,726.00	337,895,584.00
合计	380,417,893.47	338,011,751.47

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
海宁市资产经营公司（以下简称资产经营公司）[注]	116,167.47	116,167.47
合计	116,167.47	116,167.47

其他说明：

[注]系应付其长期无偿使用的非经营性款项

专项应付款

√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
杭海新区污水处理厂异地新建项目	203,890,000.00	-	-	203,890,000.00	杭海新区污水处理厂异地新建项目
生物制药厂区拆迁	134,005,584.00	42,406,142.00		176,411,726.00	生物制药厂区拆迁
合计	337,895,584.00	42,406,142.00	-	380,301,726.00	/

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	5,502,473.92	5,485,989.73
合计	5,502,473.92	5,485,989.73

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

☐适用 ☒不适用

计划资产:

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐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
特许经营权项目预计大修理准备	114,745,859.05	108,459,385.02	项目公司在运营期间需承担基础设施的维护和修复义务
合计	114,745,859.05	108,459,385.02	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

为维持特许经营权项目资产在运营期间保持一定的服务能力或在移交给政府之前保持一定的使用状态，公司按照设备总投资额的一定比例确定每年预计的更新支出。

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	308,162,159.20	18,700,000.00	45,148,131.85	281,714,027.35	待结转政府补助
合计	308,162,159.20	18,700,000.00	45,148,131.85	281,714,027.35	/

其他说明:

☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

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	866,585,766.00	-	-	-	-	-	866,585,766.00

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）	1,453,926,138.06	-	-	1,453,926,138.06
其他资本公积	9,997,985.14	254,115.76	-	10,252,100.90
合计	1,463,924,123.20	254,115.76	-	1,464,178,238.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业会计准则》的规定，对联营企业绿动海云公司其他权益调整中归属于本公司的部分，分别增加长期股权投资和资本公积 438,234.50 元。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入留 存收 益	减： 所得 税费 用	税后 归属 于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不 能重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	5,961,636.68	-	-	-	-	-	-	5,961,636.68
其中： 重新计 量设定 受益计 划变动 额								
权益 法下 不能 转损 益的 其他 综合 收益								
其他 权益 工具 投资 公允 价值 变动	5,961,636.68	-	-	-	-	-	-	5,961,636.68
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								
其中： 权益法 下可转								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前 期计 入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前 期计 入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减： 所得 税费用	税后 归属 于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	
损益的 其他综 合收益								
其他 债权投 资公允 价值变 动								
金融 资产重 分类计 入其他 综合收 益的金 额								
其他 债权投 资信用 减值准 备								
现金 流量套 期储备								
外币 财务报 表折算 差额								
其他综 合收益 合计	5,961,636.68	-	-	-	-	-	-	5,961,636.68

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,384,629.22	-991,959.59	916,052.45	10,476,617.18
合计	12,384,629.22	-991,959.59	916,052.45	10,476,617.18

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	108,427,146.30	-	-	108,427,146.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	108,427,146.30	-	-	108,427,146.30

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	982,765,155.36	813,870,408.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	29,394,280.13
调整后期初未分配利润	982,765,155.36	843,264,689.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,764,798.05	166,364,625.00
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	26,864,158.75	26,864,158.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,033,665,794.66	982,765,155.36

调整期初未分配利润明细：不适用

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	727,858,001.86	525,758,571.08	775,739,833.10	575,655,376.31
其他业务	5,260,959.39	3,099,225.21	3,796,746.92	1,476,947.57
合计	733,118,961.25	528,857,796.29	779,536,580.02	577,132,323.88

(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	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
工程施工	151,878,585.71	135,996,214.59	151,878,585.71	135,996,214.59

污水处理	242,851,083.09	149,783,925.39	242,851,083.09	149,783,925.39
废弃物清运及处置	145,758,029.24	125,967,367.60	145,758,029.24	125,967,367.60
生物制品	129,459,335.62	99,285,111.87	129,459,335.62	99,285,111.87
自来水供应	55,584,168.75	13,278,788.82	55,584,168.75	13,278,788.82
其他	2,326,799.45	1,447,162.81	2,326,799.45	1,447,162.81
小计	727,858,001.86	525,758,571.08	727,858,001.86	525,758,571.08
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	727,858,001.86	525,758,571.08	727,858,001.86	525,758,571.08

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

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
水资源税	5,049,751.77	4,674,448.51
城市维护建设税	1,244,144.89	1,621,257.08
教育费附加	563,509.36	709,095.54
地方教育附加	375,672.82	472,723.88
印花税	330,796.74	445,335.95
房产税	3,223,807.78	2,792,740.55
土地使用税	2,605,730.73	3,002,901.70
车船税	31,782.66	31,075.58
资源税	-	52,831.42
环境保护税	454,969.13	62,734.02
地方水利建设基金	10,418.83	9,243.04
城镇生活垃圾处置费	960.00	557.50
合计	13,891,544.71	13,874,944.77

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	3,212,764.40	3,764,119.05
业务经费	2,130,555.32	1,402,316.57
市场推广宣传费	282,647.23	319,449.50
合计	5,625,966.95	5,485,885.12

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	34,411,817.71	37,564,549.59
折旧及摊销	5,415,757.15	7,749,224.48
办公经费	2,208,116.51	3,619,416.05
中介机构费用	4,295,598.06	5,003,999.29
保险费	280,646.04	283,880.26
排污费	-	801,736.07
其他	6,364,737.41	6,808,072.79
合计	52,976,672.88	61,830,878.53

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	6,909,896.63	8,285,219.22
物料消耗	2,252,326.81	3,650,531.00
折旧及摊销	1,604,196.20	1,878,874.70
其他	1,496,194.50	723,633.52
合计	12,262,614.14	14,538,258.44

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,614,420.31	27,808,642.61
减：利息收入	2,046,946.97	2,974,479.81
预计大修理准备融资费用	3,467,019.12	3,593,304.77
汇兑损益	892,923.61	-128,857.98
其他	937,652.55	635,573.20
合计	22,865,068.62	28,934,182.79

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	6,734,194.54	6,346,801.37
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	832,315.69	1,372,746.54
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	5,901,878.85	4,974,054.83
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	5,250.00	1,336,785.69
其中：个税扣缴税款手续费	5,250.00	42,855.12
增值税即征即退	-	1,293,930.57
合计	6,739,444.54	7,683,587.06

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	17,339,107.58	-10,180,652.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-	56,129,988.34
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	174,423.82
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	17,339,107.58	46,123,759.40

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

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,649,151.76	-
应收账款坏账损失	-17,973,026.15	-5,001,559.23
其他应收款坏账损失	-207,700.00	1,349,307.23
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-16,531,574.39	-3,652,252.00

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-6,158,475.38	-2,054,445.67
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	26,479.19	539,459.38
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-6,131,996.19	-1,514,986.29

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	85,075.84	1,966,741.09
其中：固定资产	85,075.84	1,966,741.09
合计	85,075.84	1,966,741.09

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
非流动资产处置利得合计	-	226,380.33	-
其中：固定资产处置利得	-	226,380.33	-
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔、罚款收入	5,177.04	150,740.90	5,177.04
无需支付款项	10,752.14	37,946.59	10,752.14
其他	55,965.04	151,004.99	55,965.04
合计	71,894.22	566,072.81	71,894.22

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	-6,839.93	14,932.42	-6,839.93
其中：固定资产处置损失	-6,839.93	14,932.42	-6,839.93
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	63,000.00	-	63,000.00
其他	166,770.97	10,485.86	166,770.97
赔、罚款支出	126,452.23	119,917.86	126,452.23
合计	349,383.27	145,336.14	349,383.27

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	29,007,011.65	28,840,932.18
递延所得税费用	-9,755,351.53	-617,679.90
合计	19,251,660.12	28,223,252.28

(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	97,861,865.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,679,279.90
子公司适用不同税率的影响	3,195,965.10
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,634,041.15
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	4,010,456.27
所得税费用	19,251,660.12

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57 之说明

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
收到保证金及押金	581,500.40	2,529,796.32
收到往来款	417,514.40	9,652,275.60
收到利息收入	2,046,946.97	3,022,570.04
收到政府拨付款项	5,901,878.85	67,575,998.54
收回代垫款	2,773,894.11	2,547,394.50
收回员工备用金	2,127,419.80	1,410.00
其他	3,322,586.76	1,792,129.37
合计	17,171,741.29	87,121,574.37

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
期间费用中的付现支出	19,311,185.62	28,971,749.97
支付押金及保证金	1,746,218.47	3,739,364.64
支付往来款	651,025.04	9,303,430.49
支付不符合现金及现金等价物的其他货币资金		24,480,025.09
支付员工备用金	2,127,419.80	102,320.00
其他	4,167,510.92	3,217,331.84
合计	28,003,359.85	69,814,222.03

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司和其他经营单位收到的 现金净额重分类	-	10,076,577.83
合计	-	10,076,577.83

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
收到拆迁补偿	42,406,142.00	
合计	42,406,142.00	

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

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
与租赁相关的总现金流出	102,000.00	608,485.72
合计	102,000.00	608,485.72

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	
长期借款（含一年以内到期的长期借款）	1,002,680,614.40	-	2,010,569.46	39,340,642.00	4,498,144.73	960,852,397.13
短期借款	205,853,947.77	102,000,000.00	118,111.11	105,600,000.00	253,947.77	202,118,111.11
应付债券	612,094,207.16		8,491,342.89	16,740,000.00		603,845,550.05
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	1,348,154.61		22,765.86	102,000.00		1,268,920.47
合计	1,821,976,923.94	102,000,000.00	10,642,789.32	161,782,642.00	4,752,092.50	1,768,084,978.76

(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	78,610,205.87	100,544,440.14
加：资产减值准备	6,131,996.19	1,514,986.29
信用减值损失	16,531,574.39	3,652,252.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,810,092.55	41,148,149.76
使用权资产摊销	311,870.52	429,128.26
无形资产摊销	48,884,548.64	62,052,182.52
长期待摊费用摊销	-	3,140,148.01
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）	-85,075.84	-1,966,741.09

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	24,809,651.85	29,033,132.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,339,107.58	-46,123,759.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,131,094.76	1,076,197.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	25,503.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,227,052.69	14,221,740.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	81,579,033.98	-40,868,556.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-219,611,995.41	-62,007,062.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,274,647.71	105,871,742.84
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	840,705,571.30	757,704,039.20
减：现金的期初余额	935,631,835.13	909,975,342.96
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	-94,926,263.83	-152,271,303.76

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 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	840,705,571.30	935,631,835.13
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	840,641,773.27	935,551,633.47
可随时用于支付的其他货币资金	63,798.03	63,798.03
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	840,705,571.30	935,631,835.13
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		

(4) 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

(5) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	2,423,137.79	6.8109	16,503,749.18
欧元			
港币			
应收账款	506,266.50	6.8109	3,448,130.50
其中：美元	506,266.50	6.8109	3,448,130.50
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1, 557, 026. 28	-
合计	1, 557, 026. 28	-

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、 数据资源

☐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	6,909,896.63	8,285,219.22
物料消耗	2,252,326.81	3,650,531.00
折旧及摊销	1,604,196.20	1,878,874.70
其他	1,496,194.50	723,633.52
合计	12,262,614.14	14,538,258.44
其中：费用化研发支出	12,262,614.14	14,538,258.44
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

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	
海云环保公司	海宁市	110,000.00	海宁市	生态保护和环境治理业	100.00	—	同一控制下企业合并
启潮生物科技	海宁市	35,000.00	海宁市	农业科学研究和试验发展	100.00	—	设立
紫薇水务公司	海宁市	13,369.00	海宁市	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
天源给排水公司	海宁市	4,000.00	海宁市	建筑安装业	—	100.00	同一控制下企业合并
长河水务公司	海宁市	12,460.00	海宁市	供水	—	100.00	同一控制下企业合并
北方环保公司	哈尔滨市	3,000.00	哈尔滨市	建筑安装业	—	90.00	同一控制下企业合并
天河水务公司	霍林郭勒市	3,000.00	霍林郭勒市	污水处理	—	81.00	同一控制下企业合并
天河嘉业公司	霍林郭勒市	3,600.00	霍林郭勒市	污水处理	—	81.00	同一控制下企业合并
绿洲环保公司	海宁市	5,000.00	海宁市	批发业	—	51.00	同一控制下企业合并
弘成环保公司	丹阳市	12,000.00	丹阳市	生态保护和环境治理业	—	90.00	同一控制下企业合并
海云宜居公司	海宁市	4,500.00	海宁市	公共设施管理业	—	90.00	同一控制下企业合并
惠茂环保公司	酒泉市	5,000.00	酒泉市	生态保护和环境治理业	—	80.00	同一控制下企业合并
海云紫伊公司	海宁市	2,130.00	海宁市	生态保护和环境治理业	—	51.00	同一控制下企业合并
潮音水务	海宁市	7,000.00	海宁市	供水	—	70.00	同一控制下企业合并

长新公司	海宁市	1,500.00	海宁市	公共设施管理业	—	100.00	同一控制下企业合并
绥滨金河湾公司	鹤岗	10.00	鹤岗	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
五常金水湾公司	哈尔滨	10.00	哈尔滨	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
庆安金河湾公司	绥化	1,000.00	绥化	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
勃利金河湾公司	七台河	10.00	七台河	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
望奎金河湾公司	绥化	10.00	绥化	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
明水银水湾公司	绥化	10.00	绥化	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
林甸金河湾公司	大庆	10.00	大庆	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
方正龙头山公司	哈尔滨	500.0	哈尔滨	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
宾县金河湾公司	哈尔滨	1,711.00	哈尔滨	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
北安银水湾公司	黑河	2,400.00	黑河	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
居简酒店公司	哈尔滨	100.0	哈尔滨	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
孙吴银水湾公司	黑河	10.00	黑河	污水处理	—	100.00	同一控制下企业合并
长印技术	嘉兴	200.00	嘉兴	公共设施管理业	—	80.00	设立
长印检测	嘉兴	20.00	嘉兴	公共设施管理业	—	80.00	设立
长印咨询	嘉兴	20.00	嘉兴	公共设施管理业	—	80.00	设立
长印物业	嘉兴	20.00	嘉兴	公共设施管理业	—	80.00	设立

启潮实验室	嘉兴	1,000.00	嘉兴	农业科学研究和 试验发展	-	100.00	设立
友创生态	嘉兴	500.00	嘉兴	生态保护和环境 治理业	-	70.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 万元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	绿动海云公司	XX 公司	绿动海云公司	XX 公司
流动资产	19,931.88		16,342.80	
非流动资产	92,494.70		102,021.39	
资产合计	112,426.57		118,364.19	
流动负债	23,948.79		14,723.59	
非流动负债	39,696.71		42,322.62	
负债合计	63,645.51		57,046.21	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	48,781.07		61,317.98	
按持股比例计算的净资产份额	19,512.43		24,527.19	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	19,512.43		24,527.19	

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	9,613.68		8,476.61	
净利润	3,765.17		3,310.90	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,765.17		3,310.90	
本年度收到的来自联营企业的股利	-		5,320.00	

(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：万元 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	30,779.87	31,064.52
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	360.84	809.48
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
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	360.84	809.48

(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	308,162,159.20	18,700,000.00		2,941,247.18	-42,206,884.67	281,714,027.35	与资产相关
合计	308,162,159.20	18,700,000.00		2,941,247.18	-42,206,884.67	281,714,027.35	/

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
与收益相关	6,587,834.22	3,809,787.54
合计	6,587,834.22	3,809,787.54

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务逐笔进行审

核)。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督,并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

1. 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

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

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

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

本公司评估债务人是否发生信用减值时,主要考虑以下因素:发行方或债务人发生重大财务困难;债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;债务人很可能破产或进行其他财务重组;发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款和合同资产总额的 40.94%（比较期：39.20%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 70.71%（比较期：75.28%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

金融负债按剩余到期日分类

项目	2026 年 6 月 30 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	202,118,111.11	202,118,111.11	202,118,111.11	-	-
应付票据	59,164,880.20	59,164,880.20	59,164,880.20	-	-

项目	2026 年 6 月 30 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	849,866,690.08	849,866,690.08	849,866,690.08	-	-
其他应付款	169,798,231.29	169,798,231.29	169,798,231.29	-	-
长期借款（包含一年内到期的非流动负债）	960,618,125.39	1,022,737,606.88	225,219,332.90	215,318,928.00	582,199,345.99
应付债券	599,718,668.44	633,480,000.00	16,740,000.00	616,740,000.00	-
租赁负债（包含一年内到期的非流动负债）	1,268,920.47	1,318,971.41	1,216,971.41	102,000.00	-
长期应付款	380,417,893.47	380,417,893.47	-	380,301,726.00	116,167.47
小计	3,222,971,520.45	3,318,902,384.44	1,524,124,216.99	1,212,462,654.00	582,315,513.46

(续上表)

项目	2025 年 6 月 30 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	329,226,874.40	329,226,874.40	329,226,874.40		-
应付票据	32,245,777.08	32,245,777.08	32,245,777.08		-
应付账款	397,126,645.78	397,126,645.78	397,126,645.78		-
其他应付款	190,811,468.60	190,811,468.60	190,811,468.60		-
长期借款（包	1,062,571,314.42	1,249,283,830.97	117,322,516.74	389,667,137.95	742,294,176.28

项 目	2025 年 6 月 30 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
含一 年内 到期的非 流动 负 债)					
应付 债券	603,463,462.56	633,480,000.00	16,740,000.00	616,740,000.00	-
租赁 负债 (包 含一 年内 到期的非 流动 负 债)	1,896,298.71	2,009,828.55	953,914.28	1,055,914.27	-
长期 应付款	279,230,736.41	279,230,736.41		279,114,568.94	116,167.47
小 计	2,896,572,577.96	3,113,415,161.79	1,084,427,196.88	1,286,577,621.16	742,410,343.75

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			48,685,185.16	48,685,185.16
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			33,054,131.09	33,054,131.09

持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

1. 对于持有的应收票据，采用预计可收回金额的折现值确定其公允价值
2. 其他权益工具投资在活跃市场中没有报价，账面余额与公允价值相近，采用账面余额作为公允价值

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

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
海宁市水务投资集团有限公司（以下简称海宁水务公司	浙江海宁	商务服务业	148,000.00	44.98	44.98

本企业的母公司情况的说明

截至 2026 年 06 月 30 日，海宁水务公司直接持有本公司 44.98%股权，海宁水务公司之母公司资产经营公司直接持有本公司 11.58%股权。

本企业最终控制方是海宁市人民政府国有资产监督管理办公室。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注十之说明

☒适用 ☐不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十之说明

☒适用 ☐不适用

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

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
资产经营公司	海宁水务公司之母公司

海宁光耀热电有限公司	公司之联营企业
海宁绿动海云环保能源有限公司	
海宁实康水务有限公司	
海宁首创水务有限责任公司	
江西绿田生化有限公司	
海宁皮城康复医院有限公司	资产经营公司之控制企业
海宁皮都锦江大酒店有限公司	
海宁市城市发展投资集团有限公司	
海宁市房地产开发有限公司	
海宁市广联信息网络有限责任公司	
海宁市黄湾镇新市镇投资开发有限公司	
海宁市社会发展建设投资集团有限公司	
海宁市水务投资集团有限公司	
海宁市铁路投资集团有限公司	
海宁市通程建设开发有限责任公司	
海宁市盐官景区综合开发有限公司	
海宁市越剧团有限公司	
海宁颐和医养健康管理有限公司	
海宁中国皮革城经营管理有限公司	
浙江江南要素交易中心有限公司	
海宁华灯会文化创意产业有限公司	
海宁市尖山新区开发有限公司	资产经营公司之联营企业
海宁市江湾能源有限公司	
海宁市临杭新区建设投资有限公司	
海宁市盐仓综合开发有限公司	
浙江方圆检测集团股份有限公司	
浙江钱塘江投资开发有限公司	
浙江鸿城物业股份有限公司	城投集团之联营企业
浙江鸿城中金物业服务有限公司	
海宁传媒集团有限公司	城投集团之控制企业
海宁市车辆停泊开发服务有限公司	
海宁市城投集团资产经营管理有限公司	
海宁市五环投资开发有限公司	
海宁市小商品市场开发有限公司	
海宁宾馆有限责任公司	交投集团之联营企业
海宁市通程绿化有限公司	
嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	
浙江通程科技发展有限公司	交投集团之控制企业
海宁市潮富社区服务有限公司	
海宁市通程产业发展集团有限公司 (原名海宁市通程置业有限公司)	
海宁市通程港口经营有限公司	
海宁市正大机动车检测有限公司	

海宁市中国石化经营有限公司	
浙江杭浦高速公路有限公司	
海宁盐官古城旅游股份有限公司	盐官综合公司之控制企业
海宁淳源水务有限公司	海宁水务公司之控制企业
海宁钱塘水务有限公司	
海宁上塘水务有限公司	
海宁市潮源水务发展有限公司	
海宁市佳源水务有限公司	
海宁市洁源水务有限公司	
海宁市康源再生资源科技有限公司	
海宁市新世纪水务检定检测有限公司	
海宁市新世纪饮用水有限公司	
嘉兴市衡源环境科技有限公司	海宁市康源再生资源科技有限公司之控制企业
北京云水浩瑞环境科技有限公司	云南水务公司之控制企业
忻州市云水环保有限公司	
云南城投碧水源膜科技有限责任公司	
云南云水建设工程有限公司	
海宁市铭德殡仪服务有限公司	钱塘投资公司之控制企业
海宁市市场开发服务中心有限公司	
海宁市笕山生态陵园有限公司	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
海宁绿动海云环保能源有限公司	污泥处理、物资采购及蒸汽使用	8,079,688.96			8,529,348.74
海宁市江湾能源有限公司	蒸汽费	6,688,863.73			
海宁市康源再生资源科技有限公司	物资采购	5,955,945.78			1,303,065.06
海宁市洁源水务有限公司	物资采购、租赁费	5,490,331.86			1,173,173.06
海宁钱塘水务有限公司	水费、工程审计及工程材料等	3,601,846.43			2,021,962.68

海宁上塘水务有限公司	水费、工程审计及物资采购	169,433.52			14,814.03
海宁市水务投资集团有限公司	水费	97,810.43			179,147.79
海宁市广联信息网络有限责任公司	网络服务费	45,565.72			4,140.50
海宁市新世纪水务检定检测有限公司	检测服务	40,360.89			87,367.09
海宁市新世纪饮用水有限公司	饮用水	36,735.00			4,075.48
嘉兴市衡源环境科技有限公司	清理服务	27,313.01			12,640.00
海宁市五环投资开发有限公司	租赁费	5,714.29			-
海宁光耀热电有限公司	蒸汽采购				1,740,704.15
浙江江南要素交易中心有限公司	交易服务费				36,377.36
海宁中国皮革城经营管理有限公司	电费、租赁费				17,077.42
海宁市佳源水务有限公司	工程审计				8,861.00
海宁市森立绿化工程有限责任公司	电费				3,742.83
合计		30,239,609.62			15,136,497.19

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
海宁上塘水务有限公司	工程安装及物资销售	32,957,064.03	9,427,539.56
海宁市佳源水务有限公司	工程安装及物资销售	24,372,398.96	32,962,731.78
海宁钱塘水务有限公司	工程安装及物资销售	14,542,274.90	7,695,188.57
海宁淳源水务有限公司	工程安装及物资销售	5,241,561.75	
浙江钱塘江投资开发有限公司	工程安装及清理服务等	3,139,496.50	3,303,460.93
浙江鸿城物业股份有限公司	清理服务	578,976.91	544,242.32

海宁市水务投资集团有限公司	提供劳务	501,709.32	131,804.11
海宁中国皮革城经营管理 有限公司	垃圾清运	385,870.90	400,337.45
海宁市通程产业发展集团 有限公司等资产经营公司 关联公司[注]	清理服务费	173,478.40	183,153.87
海宁皮城康复医院有限公 司	清理服务	146,969.29	129,234.71
海宁市市场开发服务中心	垃圾清运	75,627.80	
海宁颐和医养健康管理有 限公司	清理服务	68,188.30	96,299.07
海宁市康源再生资源科技 有限公司	工程安装及物资销售	56,293.52	64,265.15
海宁市社会发展建设投资 集团有限公司	工程安装	55,980.00	
海宁市车辆停泊开发服务 有限公司	垃圾清运	50,000.00	
嘉兴市衡源环境科技有限 公司	提供劳务	11,320.75	
海宁市洁源水务有限公司	提供劳务	2,192.70	9,406.80
海宁市新世纪水务检定检 测有限公司	提供劳务	1,468.15	
海宁市市场开发服务中心 有限公司	垃圾清运		71,121.88
海宁首创水务有限责任公 司	工程安装及清理服务 等		-20,452.41
海宁市盐官景区综合开发 有限公司	工程安装		-1,588,831.99
海宁市尖山新区开发有限 公司	工程安装		-1,979,598.09
合计		82,360,872.18	51,429,903.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

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
海宁市洁源水务有限公司	房屋建筑物				16,151.22						
海宁钱塘水务有限公司	房屋建筑物									8,912.82	

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 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
光耀热电	14,708.57	2021.2.25	2030.12.25	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 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
城投集团	60,000.00	2024.4.2	2029.4.2	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：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	2,308,398.00	1,998,788.00

(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	海宁市佳源水务有限公司	65,667,855.65	4,964,824.08	33,628,625.91	1,681,431.30
	忻州市云水环保有限公司	55,658,453.88	8,348,768.08	55,658,453.88	8,348,768.08
	海宁市潮源水务发展有限公司	7,562,229.74	1,505,915.27	7,562,229.74	752,957.64
	浙江钱塘江投资开发有限公司	4,321,173.10	275,142.49	11,250,804.00	1,062,260.20

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
	海宁淳源水务有限公司	2,755,575.53	137,778.78		
	海宁市盐仓综合开发有限公司	888,345.28	44,417.26	1,477,807.96	147,348.53
	海宁首创水务有限责任公司	160,000.57	8,000.03		
	海宁市临杭新区建设投资有限公司	76,871.60	71,970.18	76,871.60	57,208.53
	海宁市社会发展建设投资集团有限公司	48,814.56	2,440.73		
	浙江鸿城物业股份有限公司	33,000.00	1,650.00	16,290.00	814.50
	海宁盐官古城旅游股份有限公司	27,486.00	1,374.30	113,890.00	5,694.50
	海宁市车辆停泊开发服务有限公司	25,000.00	1,250.00		
	海宁市尖山新区开发有限公司	22,904.79	1,145.24		
	嘉兴市衡源环境科技有限公司	12,000.00	600.00		
	海宁市铭德殡仪服务有限公司	2,000.00	100.00		
	浙江通程科技发展有限公司	1,800.00	90.00		
	海宁上塘水务有限公司	1,460.00	73.00		
	海宁市洁源水务有限公司	203.61	10.18	7,836,882.82	1,212,545.69
	海宁钱塘水务有限公司			2,564,183.71	128,209.19
	海宁中国皮革城经营管理有限公司			349,870.90	17,493.55
	海宁宾馆有限责任公司			840.00	42.00
	海宁光耀热电有限公司			350.00	17.50
	海宁皮城康复医院有限公司			216.00	10.80
	海宁华灯会文化创意产业有限公司			204.00	10.20
	海宁市潮富社区服务有限公司			200.00	10.00
小计		137,265,174.31	15,365,549.62	120,537,720.52	13,414,822.21
应收票据	海宁市盐仓综合开发有限公司	1,000,000.00	50,000.00		

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
	海宁市佳源水务有限公司			38,633,035.20	1,931,651.76
小计		1,000,000.00	50,000.00	38,633,035.20	1,931,651.76
预付款项	海宁市水务投资集团有限公司	809.60			
	海宁市广联信息网络有限责任公司	270.00		540.00	
	浙江方圆检测集团股份有限公司	3,800.00			
	海宁市城投集团资产经营管理有限公司	3.00			
	海宁市城市发展投资集团有限公司			159,504.24	
小计		4,882.60	-	160,044.24	-
其他应收款	云南城投碧水源膜科技有限责任公司	13,800,000.00	2,070,000.00	13,800,000.00	2,070,000.00
	浙江江南要素交易中心有限公司	500,000.00	50,000.00	500,000.00	25,000.00
	海宁绿动海云环保能源有限公司	220,000.00	26,000.00	603,426.52	45,171.33
	浙江杭浦高速公路有限公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	5,000.00
	嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	100,000.00	5,000.00		
	海宁市通程产业发展集团有限公司	21,960.00	1,098.00		
	海宁市洁源水务有限公司			53,181.00	9,251.10
	海宁钱塘水务有限公司			34,507.75	3,375.39
	海宁市新世纪水务检定检测有限公司			185.54	9.28
小计		14,741,960.00	2,162,098.00	15,091,300.81	2,157,807.10
合同资产	海宁市佳源水务有限公司	58,000,769.16	4,372,647.52	62,279,926.89	3,152,284.88
	海宁钱塘水务有限公司	26,799,370.20	1,656,254.44	25,277,136.34	1,274,718.77
	浙江钱塘江投资开发有限公司	19,162,044.82	1,979,155.98	19,990,608.99	1,054,064.87
	海宁上塘水务有限公司	16,300,433.23	1,266,695.71	15,130,866.52	873,820.41
	海宁市洁源水务有限公司	4,661,010.65	1,644,611.16	8,904,707.28	1,641,627.45
	海宁市潮源水务发展有限公司	3,299,812.29	619,093.22	3,319,812.30	317,358.15

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
	海宁市盐仓综合开发有限公司	2,079,579.19	190,510.48	3,719,457.27	279,405.23
	海宁市尖山新区开发有限公司	1,260,712.77	537,248.34	1,285,678.99	223,868.85
	海宁市社会发展建设投资集团有限公司	464,093.82	165,353.45	451,890.17	69,977.43
	海宁首创水务有限责任公司	162,353.31	9,991.13	616,818.89	30,840.94
	海宁市黄湾镇新市镇投资开发有限公司	120,742.60	6,037.13	120,742.60	6,037.13
	海宁市盐官景区综合开发有限公司	24,368.40	1,218.42	24,368.40	1,218.42
	海宁市通程产业发展集团有限公司			33,865.00	6,353.57
小计		132,335,290.44	12,448,816.98	141,155,879.64	8,931,576.10

(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	海宁绿动海云环保能源有限公司	4,354,546.96	2,522,745.31
	海宁市洁源水务有限公司	2,739,500.00	5,884,525.00
	云南城投碧水源膜科技有限责任公司	2,717,968.00	2,717,968.00
	海宁市康源再生资源科技有限公司	996,399.37	
	北京云水浩瑞环境科技有限公司	8,199.32	8,199.32
	云南云水建设工程有限公司	283,979.86	283,979.86
	江西绿田生化有限公司	13,214.00	13,214.00
	海宁市江湾能源有限公司	795,041.50	
	海宁钱塘水务有限公司		673,200.00
	海宁市水务投资集团有限公司		68,855.28
	海宁传媒集团有限公司		1,540.00
	浙江钱塘江投资开发有限公司		839.70
小计		11,908,849.01	12,175,066.47
合同负债	海宁钱塘水务有限公司	1,808,705.39	
	海宁上塘水务有限公司	11,156,618.07	30,744,128.85
	海宁首创水务有限责任公司		1,790,261.74
	海宁淳源水务有限公司		1,708,587.83
	海宁皮城康复医院有限公司		2,719.05
	浙江鸿城物业股份有限公司		5,179.25
	海宁市中国石化经营有限公司		64.05
	海宁市通程绿化有限公司		26,643.21
小计		12,965,323.46	34,277,583.98
其他应付	海宁上塘水务有限公司	3,573,100.00	3,573,100.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
款	海宁市洁源水务有限公司	100,000.00	100,000.00
	云南城投碧水源膜科技有限责任公司	157,652.00	157,652.00
	海宁市康源再生资源科技有限公司	100,455.00	100,455.00
	海宁市广联信息网络有限责任公司	2,030.00	500.00
	海宁市城市发展投资集团有限公司	485,790.76	
	海宁市水务投资集团有限公司		5,590,100.00
	海宁淳源水务有限公司		20,000.00
	海宁首创水务有限责任公司		6,663.63
小计		4,419,027.76	9,548,470.63
租赁负债	海宁市洁源水务有限公司	-	483,709.57
小计		-	483,709.57
长期应付款	资产经营公司	116,167.47	116,167.47
小计		116,167.47	116,167.47

(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

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

(一)分部信息

1.确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，资产和负债因各产品分部之间共同使用而未进行分割。

2.报告分部的财务信息

本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

(二)特许经营权事项

项目名称	项目公司	运营模式	起止时间	经营期满无偿移交方
海宁市尖山污水处理厂	海云环保公司	BOT	2017. 01. 01-2047. 01. 01	海宁市住房和城乡建设局指定机构
海宁市盐仓污水处理厂	紫薇水务公司	BOT	2017. 01. 01-2047. 01. 01	海宁市住房和城乡建设局指定机构
海宁市丁桥污水处理厂四期工程及改扩建工程	紫光水务公司	BOT	2021. 01. 01-2051. 01. 01	海宁市住房和城乡建设局指定机构
内蒙古霍林郭勒污水处	天河水务公	BOT	2011. 09. 01-2043. 09. 01	内蒙古自治区霍林郭勒市住

理厂“BOT”项目	司			房和城乡建设局指定机构
霍林郭勒市沙尔呼热污水处理厂“BOT”项目	天河嘉业公司	BOT	2013. 10. 18-2045. 10. 18	内蒙古自治区霍林郭勒市住房和城乡建设局指定机构
五常市污水处理厂	五常金水湾公司	ROT	2016. 02. 01-2046. 01. 31	五常市污水处理厂
北安市向前污水处理厂提标改造工程PPP项目	北安银水湾公司	PPP	2019. 08. 01-2049. 07. 31	北安市城市管理综合执法局
宾西经济技术开发区污水处理厂升级改造PPP项目	宾县金河湾公司	PPP	2018. 12-2048. 12	宾西经济开发区管理委员会
勃利县污水处理厂扩建工程PPP项目合同	勃利金河湾公司	PPP	2020. 11. 03-2044. 12. 31	勃利县城镇建设发展中心
勃利县污水处理厂	勃利金河湾公司	ROT	2014. 09. 16-2044. 9. 16	勃利县住房和城乡建设局
方正县污水处理厂一期技改	方正龙头山公司	ROT	2015. 10. 01-2045. 09. 30	方正县给排水公司
方正县方正镇污水处理厂二期工程BOT项目	方正龙头山公司	BOT	2016. 01. 28-2046. 01. 27	方正县给排水公司
庆安县污水处理厂提标升级改造工程PPP项目	庆安金河湾公司	PPP	2020. 07. 25-2050. 07. 24	庆安县住房和城乡建设局
庆安县污泥等有机废物集中处理处置工程	庆安金河湾公司	BOT	2015. 12. 01-2045. 11. 30	庆安县住房和城乡建设局
绥滨县垃圾填埋场运营+工程投资改造	绥滨金河湾公司	ROT	2016. 10. 31-2036. 10. 31	绥滨县城市管理综合执法局
绥滨垃圾场渗滤液站	绥滨金河湾公司	ROT	2018. 04. 04-2036. 10. 31	绥滨县城市管理综合执法局
海宁市第二水厂项目	长河水务公司	BOT	2017. 11. 01-2047. 10. 31	海宁市住房和城乡建设局指定机构
海宁市餐厨废弃物无害化处理资源化利用项目	绿洲环保公司	BOT	2016. 09. 18-2046. 09. 18	海宁市综合行政执法局
海宁市区环卫一体化项目	海云宜居公司	TOT	2022. 07. 29-2042. 07. 28	海宁市综合行政执法局

（三）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 紫薇水务搬迁及易地新建事项

2022 年 4 月 26 日，根据紫薇水务公司与浙江海宁高新技术产业园区管理委员会、海宁仰山资产管理有限公司签署《企业国有土地及房屋收回协议书》，协议约定浙江海宁高新技术产业园区管理委员会有偿收回紫薇水务公司位于海宁市长安镇（高新区）新兴路 1 号的国有土地使用权及房屋（其中包含上塘水务公司管网等设施），收储补偿款总计 55,156.34 万元（含上塘水务公司设施设备费 1,611.00 万元）。紫薇水务公司已于 2022 年收到上述收储款 22,000.00 万元，并已代为支付上塘水务公司设施设备费 1,611.00 万元。

紫薇水务公司拟易地新建杭海新区工业污水预处理厂。海宁市政府同意在长安镇（高新区）选取合适的地块，并就该项目提供市财政专项补助资金。海宁市长安镇人民政府、海宁水务公司和紫薇水务公司三方于 2024 年 5 月签署了《杭海新区污水处理厂易地新建项目政府三方补偿协议》，协议约定海宁市长安镇人民政府将向紫薇水务公司分三年（2024 年-2026 年）拨付补助资金 40,151.57 万元用于杭海新区污水处理厂工程建设。截至 2026 年 6 月 30 日，紫薇水务公司已收到 12,653.57 万元。

2. 公司生物制药厂区搬迁事项

2024 年 12 月，公司与海宁经济开发区管理委员会、海宁智慧港科技产业园开发有限公司签署了《企业土地收回及房屋收储协议》。协议约定海宁经济开发区管理委员会有偿收回公司位于海宁经济开发区施带路 9 号厂区的土地使用权及房屋建筑物，各类补偿和奖励合计 42,002.79 万元，由海宁智慧港科技产业园开发有限公司支付给公司。截至 2026 年 6 月 30 日，公司已收到补偿款 17,641.17 万元。

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）	4,341,192.16	22,641,076.13
1 至 2 年	1,581,137.74	1,751,829.66
2 至 3 年		1,880,115.91
3 年以上		8,786,503.09
小计	5,922,329.90	35,059,524.79
减：坏账准备	77,934.75	10,854,557.80
合计	5,844,395.15	24,204,966.99

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,922,329.90	100.00	77,934.75	1.32	5,844,395.15	35,059,524.79	100.00	10,854,557.80	30.96	24,204,966.99
其中：										
	5,922,329.90	100.00	77,934.75	1.32	5,844,395.15	35,059,524.79	100.00	10,854,557.80	30.96	24,204,966.99

合计	5,922,329.90	100.00	77,934.75	1.32	5,844,395.15	35,059,524.79	100.00	10,854,557.80	30.96	24,204,966.99

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄

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 (%)
1 年以内	4,341,192.16	77,709.75	1.79
1-2 年	1,581,137.74	225.00	0.01
2-3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	5,922,329.90	77,934.75	1.32

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

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	
按组合计提坏账准备	10,854,557.80	31,456.70	-	-	10,808,079.75	77,934.75
合计	10,854,557.80	31,456.70	-	-	10,808,079.75	77,934.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末 余额	合同资产 期末余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
浙江启潮生物 科技有限公司	4,702,959.39	-	4,702,959.39	79.41	-
中国联合网络 通信有限公司 嘉兴市分公司	553,045.08	-	553,045.08	9.34	33,182.70
海宁华数广电 网络有限公司	350,596.23	-	350,596.23	5.92	21,035.77
海宁市广联信 息网络有限责 任公司	245,192.40	-	245,192.40	4.14	14,711.54
福建省农业科 学院植物保护 研究所	55,144.08	-	55,144.08	0.93	3,308.64
合计	5,906,937.18	-	5,906,937.18	99.74	72,238.65

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	23,600,000.00	23,600,000.00
其他应收款	722,212,187.44	700,864,484.26
合计	745,812,187.44	724,464,484.26

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

(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

(7) 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
平湖诚泰公司	-	-
绿动海云公司	23,600,000.00	23,600,000.00
小计	23,600,000.00	23,600,000.00

(8) 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
平湖诚泰公司	3,200,000.00	3年以上	对方资金紧张，偿付能力较弱	是
海宁绿动海云环保能源有限公司	23,600,000.00	1年以上	对方资金需周转	否
合计	26,800,000.00	/	/	/

(9) 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

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
平湖诚泰公司	3,200,000.00	3,200,000.00	-	对方资金紧张，偿付能力较弱
合计	3,200,000.00	3,200,000.00	-	

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

(10) 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			3,200,000.00	3,200,000.00
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额			3,200,000.00	3,200,000.00

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

(11) 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

(12) 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

(13) 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	123,482,201.51	227,899,524.34
1 至 2 年	215,719,500.01	449,988,666.66
2 至 3 年	383,013,000.06	3,381,263.35
3 年以上	4,475,584.00	24,138,876.24
合计	726,690,285.58	705,408,330.59

(14) 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
拆借款	722,134,418.86	699,936,500.07
股权转让款	4,158,645.00	4,158,645.00
代垫款	-	427,426.52
押金保证金	30,000.00	60,000.00
其 他	367,221.72	825,759.00
合计	726,690,285.58	705,408,330.59

(15) 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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	45,362.33	2,900.00	4,495,584.00	4,543,846.33
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	-20,847.19	-	-	-20,847.19
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-22,001.00	-2,900.00	-20,000.00	-44,901.00
2026年6月30日余额	2,514.14	-	4,475,584.00	4,478,098.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段，账龄 1 年以内坏账准备自初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段，账龄 1 年以内坏账准备自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段，账龄 2 年以上或特殊计提坏账准备自初始确认后发生信用减值。

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

(16) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17) 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

(18) 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
海宁紫薇水务有限责任公司	578,346,500.00	79.59	往来款	1 年以内、1-2 年、2-3 年	-
浙江海云环保有限公司	143,808,350.08	19.79	往来款	1 年以内、1-2 年、2-3 年	-
浙江诚泰房地产集团有限公司	4,158,645.00	0.57	股权转让款	3 年以上	4,158,645.00
福建省农业科学院植物保护研究所	20,000.00	-	押金保证金	1 年以内	1,000.00
中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	19,395.59	-	往来款	1 年以内	969.78
合计	726,352,890.67	99.95	/	/	4,160,614.78

(19) 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	1,793,058,997.69	-	1,793,058,997.69	1,742,058,997.69	-	1,742,058,997.69
对联营、合营企业投资	473,896,380.83	-	473,896,380.83	458,600,322.73	-	458,600,322.73
合计	2,266,955,378.52	-	2,266,955,378.52	2,200,659,320.42	-	2,200,659,320.42

(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		
海云环保公司	1,433,058,997.69	-	-	-	-	-	1,433,058,997.69	-
启潮生物公司	299,000,000.00	-	51,000,000.00	-	-	-	350,000,000.00	-
启潮实验室公司	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
合计	1,742,058,997.69	-	51,000,000.00	-	-	-	1,793,058,997.69	-

(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												
小计												
二、联营企业												
海 宁 实康水 务有限 公司	86,309,958.23	-	-	-	3,113,501.40	-	-	-	-	-	89,423,459.63	-
海 宁 首创水 务有限 责任公 司	120,837,467.76	-	-	-	3,488,104.39	-	-	-	-	-	124,325,572.15	-
海 宁 绿动海 云环保 能源有 限公司	245,271,933.99	-	-	-	13,730,720.06	-	254,115.76	-	-	-	259,256,769.81	-
海 宁 光耀热 电有限 公司	4,306,755.54	-	-	-	-5,271,818.02	-	-	-	-	-	-965,062.48	-
江 西 绿田生	1,874,207.20	-	-	-	-18,565.48	-	-	-	-	-	1,855,641.72	-

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		
化有限公司												
小计	458,600,322.73	-	-	-	15,041,942.35	-	254,115.76	-	-	-	473,896,380.83	-
合计	458,600,322.73	-	-	-	15,041,942.35	-	254,115.76	-	-	-	473,896,380.83	-

(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	81,825,733.72	69,761,546.79	140,776,775.061	112,090,529.99
其他业务	2,514,231.00	2,119,052.81	854,863.82	648,362.31
合计	84,339,964.72	71,880,599.60	141,631,638.88	112,738,892.30

(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	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
生物制品	81,825,733.72	69,761,546.79	81,825,733.72	69,761,546.79
小计	81,825,733.72	69,761,546.79	81,825,733.72	69,761,546.79
按经营地区分类				
境内	67,481,786.29	56,493,031.94	67,481,786.29	56,493,031.94
境外	14,343,947.43	13,268,514.85	14,343,947.43	13,268,514.85
小计	81,825,733.72	69,761,546.79	81,825,733.72	69,761,546.79
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	81,825,733.72	69,761,546.79	81,825,733.72	69,761,546.79
小计	81,825,733.72	69,761,546.79	81,825,733.72	69,761,546.79
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	81,825,733.72	69,761,546.79	140,776,775.061	112,090,529.99

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

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	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	15,041,942.35	-23,601,825.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
企业间的资金拆借利息	10,275,944.34	11,547,333.38
合计	25,317,886.69	-12,054,492.53

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	96,641.31	
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	291,184.53	

项目	金额	说明
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-241,449.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	31,911.65	
少数股东权益影响额（税后）	-42,265.61	
合计	156,730.08	

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	2.25	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	2.25	0.09	0.09

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：邵海军

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用