



中电环保股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王政福、主管会计工作负责人张维及会计机构负责人(会计主管人员)靳辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析——公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险与应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 公司治理..... | 26 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 27 |
| 第六节 重要事项..... | 29 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 35 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 39 |
| 第九节 债券相关情况..... | 40 |
| 第十节 财务报告..... | 41 |

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）经公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。

以上备案文件的备置地点：公司董事会办公室。

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|---|
| 公司、股份公司、中电环保 | 指 | 中电环保股份有限公司 |
| 集团公司 | 指 | 南京中电环保集团有限公司，本公司控股子公司 |
| 智慧科技公司 | 指 | 南京中电智慧科技有限公司，本公司控股子公司 |
| 水务公司 | 指 | 南京中电环保水务有限公司，本公司控股子公司 |
| 科技公司 | 指 | 南京中电环保科技有限公司，本公司控股子公司 |
| 联丰公司 | 指 | 江苏联丰环保产业发展有限公司，本公司控股子公司 |
| 节能公司 | 指 | 南京中电节能有限公司，水务公司控股子公司 |
| 天旺公司 | 指 | 常熟天旺工程设备有限公司，水务公司控股子公司 |
| 贵阳公司 | 指 | 贵阳中电环保科技有限公司，本公司控股子公司 |
| 武汉公司 | 指 | 武汉中电环保有限公司，本公司控股子公司 |
| 登封水务公司 | 指 | 登封中电环保水务有限公司，本公司控股子公司，市政污水处理项目公司 |
| 银川水务公司 | 指 | 银川中电环保水务有限公司，本公司控股子公司，市政污水处理项目公司 |
| 南京水体净化公司 | 指 | 南京中电环保水体净化有限公司，本公司控股子公司，市政污水处理项目公司 |
| 常熟固废公司 | 指 | 中电环保（常熟）固废处理有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司 |
| 徐州固废公司 | 指 | 中电环保（徐州）生物能源有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司 |
| 南京固废公司 | 指 | 南京中电环保生物能源有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司 |
| 驻马店固废公司 | 指 | 中电环保（驻马店）生物能源有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司 |
| 镇江固废公司 | 指 | 中电环保（镇江）生物能源有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司 |
| 深汕固废公司 | 指 | 中电环保（深汕特别合作区）生物能源有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司 |
| 扬子江环境集团 | 指 | 南京扬子江环境集团有限公司，本公司参股公司 |
| 扬子江研究院 | 指 | 南京扬子江生态环境产业研究院有限公司，本公司参股公司 |
| 元、万元 | 指 | 除非特指，均为人民币单位 |
| 会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师事务所 | 指 | 浙江六和律师事务所 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 中电环保 | 股票代码 | 300172 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 中电环保股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 中电环保 | | |
| 公司的外文名称（如有） | CEC ENVIRONMENTAL PROTECTION CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CEEP | | |
| 公司的法定代表人 | 王政福 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 张维 | 周杰 |
| 联系地址 | 南京市江宁开发区诚信大道 1800 号 | 南京市江宁开发区诚信大道 1800 号 |
| 电话 | 025-86533261 | 025-86529992-3611 |
| 传真 | 025-86524972 | 025-86524972 |
| 电子信箱 | zhangwei.cec@163.com | zhoujielanlan@126.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 555,938,810.17 | 624,418,425.79 | -10.97% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 81,088,939.51 | 72,633,913.53 | 11.64% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 59,839,757.10 | 56,421,123.13 | 6.06% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -23,144,761.40 | 82,597,996.76 | -128.02% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1198 | 0.1073 | 11.65% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1198 | 0.1073 | 11.65% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.49% | 4.11% | 增加 0.38 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,900,264,926.17 | 2,877,330,879.66 | 0.80% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,825,396,688.39 | 1,778,143,248.88 | 2.66% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 565.65 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 11,181,607.26 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 13,813,656.50 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 28,214.41 | |
| 减：所得税影响额 | 3,774,036.70 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 824.71 | |
| 合计 | 21,249,182.41 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|-------------|------------|--------------------------------|
| 软件集成电路增值税退税 | 115,031.12 | 与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助 |
| 污泥处置劳务增值税退税 | 721,595.14 | 同上 |
| 服务型企业进项加计扣除 | 18,329.39 | 同上 |
| 合计 | 854,955.65 | |

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

中电环保是生态环境治理服务商，主营：水务、固危废、烟气治理，包括：工业水处理、城镇污水及水环境治理；固废危废、污泥耦合、土壤修复及餐厨垃圾处理；烟气及VOCs治理；高端装备及智慧环保等。为工业（新能源、电力、石化、冶金、煤矿、新能源、建材等）和城镇环保提供系统解决方案，包括：研发设计、核心设备制造、装备系统集成、工程总承包、设施运维和项目投资（BOT、PPP）等。

公司经多年创新发展，形成“一体两翼”的发展格局，一体：主营：水、固、气产业；左翼：发挥创新平台功能，加强产学研合作，促进科技成果转化和企业孵化等；右翼：加速资本运营，联合产业基金，侧重产业投资。公司以EP、EPC、BOT、PPP、设施运维及环保高端装备制造、智慧环保等商业模式，打造了“智慧环保系统集成EPC、治理设施运维、创新平台运营”三大业态，拥有“废水处理零排放及纳滤膜分离、全膜法水处理、分布式智慧水体/质净化、污泥干化耦合处理”四大特色业务，客户覆盖大工业与市政领域。公司资质齐全：环境工程设计甲级、环境设施运营甲级、环保工程专业承包一级、市政公用工程总承包、机电工程施工总承包、压力容器及ASME设计制造等。

（一）公司的主要业务及其用途

1、水务业务

公司旗下中电环保水务产业，主要从事大工业水处理和城镇水环境治理业务：

（1）大工业水处理

为新能源、石化、核电、冶金、煤化工、煤矿、火电等国家重点工业客户提供从原水、脱盐水及废水处理、中水回用到零排放全过程业务，综合服务能力突出，包括：废水处理、中水回用、再生水利用、零排放、原水处理、脱盐水、海水淡化、凝结水精处理等系统工程，主要业务模式为EPC、EP。

废水处理零排放及纳滤膜分离特色业务：公司通过牵头承担国家科技重大水专项，成功研发“零排放”自主创新技术和集成系统（入选工信部《国家工业节水工艺、技术和装备征集》），具有“节能降耗、低污染、智能化”等优势，已在电力、石化、冶金、煤化工、新能源、精密制造等工业领域成功推广，有效实现废水减排、末端处理达标、资源化回用与“零排放”。

全膜法水处理特色业务：采用自主研发的全膜法工艺及系统设备，有效分离及浓缩水中悬浮物、有机物、盐类等，具有“高效去污、深度脱盐、废水减排、节能降耗”等优点，出水品质可以达到工业超纯水标准，已在核电、冶金、石化、煤化工、火电、新能源、电子等工业水处理领域广泛应用，市场占有率位于全国前列。

（2）城镇水环境治理

为客户提供城镇及工业园区废水处理、中水回用、水环境综合治理等业务，主要业务模式为EPC、EPCO、BOT、PPP。

分布式智慧水体/水质净化特色业务：采用自主研发的“高效沉淀/气浮+三相增强生物反应器（CBS）”核心技术与装备（入选生态环境部《绿色“一带一路”技术储备库》），按照“源头截污、就地净化、集散结合、净水回补”的思路，在黑臭河道、泵站前池、污水汇集区域就近设置，具有“装备模块化，布置灵活，工期短；出水品质高；可计量；智能化运行”等特点，具备智慧水务、系统节能、资源回用等优点，为国考、省考断面水质达标提供保障，有效实现了智慧节能减排、资源循环利用、绿色低碳等碳达峰、碳中和目标。

2、固危废及土壤修复业务

公司旗下中电环保固废产业，采用专利核心技术，自主研发污泥干化耦合处理工艺及系统设备，形成以“污泥干化耦合处理技术”为核心，污染场地土壤修复、餐厨垃圾处理、油泥处理、危险废物处置、垃圾焚烧发电、农林废弃物发电、生物质耦合发电等相互交融的发展模式，主要业务模式为EPC、BOT、PPP。

（1）污泥干化耦合处理特色业务

依托自主研发的污泥干化耦合处理核心技术产品（获评国家“一带一路”百强环保技术、入选《国家工业和通信业节能技术装备推荐项目》）、系统工艺及商业模式，联合央企华润电力、宝武集团、绿色动力及产泥单位等，响应国家推行的“燃煤+生物质耦合发电，规模化协同处理固废”模式，落实国家“污泥无害化处理和资源化利用”政策方案，为城镇和工业客户提供污泥处理系统解决方案。利用电厂余热对污泥干化处理，再与电厂燃煤耦合发电，是一种高效的可再生能源利用方式，有效利用燃煤电厂富余产能、低品质蒸汽、烟气治理等系统，达到节能控煤、干泥热值利用、超净排放、粉煤灰综合利用，以及污泥减量化、无害化、资源化和规模化处置，解决了城镇污泥围城的环境污染问题，助力建设“无废城市”，实现经济效益、社会效益和环境效益的统一。

目前公司污泥设计处理总规模近300万吨/年，污泥干化耦合焚烧，生物质能可控煤减碳，经核算，每年可对应减排约10万吨二氧化碳，从源头上减少二氧化碳的产生和排放，为“碳达峰、碳中和”行动做出贡献。

（2）土壤修复

为客户提供城镇及工业园区一站式、全方位的土壤修复解决方案，贯彻“精准治污、科学治污、依法治污”理念，采用先进的核心技术工艺、项目全过程管理、精细化运营管控等，针对不同类型土壤中的污染物，采用原/异位固化稳定化、原/异位化学氧化还原、水泥窑协同处置、植物修复、地下水抽出处理、地下水修复可渗透反应墙、多相抽提、异位土壤洗脱等技术，提供工业污染场地、耕地污染场地、矿山污染场地等土壤修复服务，将地块污染物移除、削减、修复，使其土质达到再使用的要求，解决工业废物、生活垃圾、农业药剂等引发的土壤污染问题，实现土壤资源循环再利用，保障农产品质量和人居环境安全。

（3）餐厨垃圾处理：餐厨垃圾经过预处理后，进行三相分离，其中，分拣出的粗固渣外运焚烧，油脂外售，液相和分离出的有机质固相混合后进入厌氧发酵系统生产沼气，沼气处理后进行利用，沼渣沼液经固液分离后，固渣外运焚烧，沼液进入渗滤液处理站，处理达标排放。

（4）危险废物处置：通过稳定固化法、化学法等预处理方式，对危险废物中的有毒有害物质进行改性，达到无害化程度后，通过锅炉、水泥窑或专用焚烧炉安全焚烧、卫生填埋等实现安全处置。

（5）含油污泥处理处置：将含油污泥筛选调质，产生的油泥进入加热罐加热，经过三相分离机分离，其中，水、油分别回收处置；分离的固体与筛选产生的固体一起进入固体分配装置，再经预处理后进入浮选系统，浮选产生的固体进入热分离单元，产生的固渣综合处理，产生的液体（油和水）回流至回收装置。

3、烟气治理业务

公司旗下的中电环保科技有限公司，是专业从事大气污染防治的国家高新技术企业，为火电、石化、冶金、焦化、建材等客户提供烟气脱硫、脱硝、除尘等超低排放、余热利用及VOCs治理等综合服务，主要业务模式为EP、EPC、BOT。

公司自主研发的烟气治理一体化核心技术，包括：CCFB半干法脱硫（具有核心技术与业绩优势）、石灰石膏法和氨法脱硫、SCR、SNCR及生硝一体化、布袋和湿式静电除尘等超低排放综合治理技术等。最新研发的CEEP-HLDI钙基干式脱硫技术，适用于焦炉、工业窑炉、生物质锅炉等烟气脱硫，具有脱硫效率高、系统简单、脱硫灰可综合利用等特点；以及HTR-3SO脱硝技术，适用于工业窑炉（玻纤窑炉、沸腾炉等）、燃气锅炉等烟气脱硝，具有脱硝效率高、系统简单、投资运

行成本低等特点。公司核心技术注重降耗减排及资源回收利用，以山西焦化脱硫脱硝项目为例，单个项目每年可以减少二氧化碳排放1.4万吨，在大气治理这个主战场上，参与碳达峰、碳中和计划。

4、数字智慧环保

公司旗下的中电智慧科技公司，是专业提供智慧环保、智慧工厂等全方位智慧产业解决方案的国家高新技术企业，为“双软企业”、“软件骨干企业”、“AAA信用企业”、“国家科技型中小企业”。公司贯彻“工业互联网+”、“工业4.0”、“中国制造2025”等创新理念，为石油、石化、市政、环保、化工、电力、冶金等客户，提供智慧环保、智慧水务、厂网河一体化监控平台、智慧工厂、数字化工厂、智慧园区、自动化系统、能源管理、物联网系统、安防系统、智能仪表等系统解决方案。

运用互联网、物联网、人工智能、大数据、自动化等数字科技，打造“工业互联网+环保”模式，打造集信息收集、传输、反馈、监控、预警、运营、管理为一体的智慧环保一体化平台，实现对工程设备、项目运营等全周期、全系统的监控管理，具备“自动化、可视化、数字化、智能化”的特点，实现精细化管理、实时把控能耗，降本增效、高效节能、绿色安全，发挥数字生产要素的效能，助力建设数字中国、数字技术与生态环境领域的深度融合。

5、产业创新平台

公司发挥上市公司综合优势，联合“政产学研金才”资源，按照“一体两翼”模式，加强特色产业，打造环保产业创新平台，创造平台收益。平台发挥“人才引领、技术研发、成果转化、产业集聚”等功能，采用股权合作、投资并购、平台孵化等措施，促进人才团队、技术引进，整合产业链，形成产业集聚，打造南京环保支柱产业。

平台包括“2337”内容：二区（国家级环保服务业集聚区、生态环境产业创新集聚区，定位环保高端服务，突出产业创新，提供环境治理第三方服务）；三联盟（国家级环保产业技术创新联盟，定位科技成果产业化，突出科技创新）；三载体（研发载体-扬子江生态环境产业研究院、产业载体-扬子江环境集团、人才双创载体-南京环保产业创新中心暨创新公司）以及七大特色功能（成果转化、产业孵化加速、智慧环保、产业基金、展示推广交易、高端装备集成及综合服务）。

成果转化方面：采用自主研发及产学研合作模式，以嫁接高校、院所科技研发优势资源，促进科技成果转化，加快成果产业化进程，提高公司技术开发与转化能力，促进技术创新；同时，申请并获得政府专项补助的支持。

产业孵化方面：平台作为国家级科技企业孵化器、省级创新创业示范基地等，采用股权合作、平台服务和产业孵化等多种形式，发挥“平台孵化器”功能，包括：

通过股权合作方式，已孵化：扬子江生态环境产业研究院，“平台型新型研发机构”，系联合东南大学（国家重点实验室）及其人才团队、江宁开发区管委会创建，通过市级新研机构备案，以市场需求导向研发，发挥平台的“造血功能”，针对核心技术攻关，设立专项课题和经费，与科研院校进行“课题分包”，有效解决科技应用“最后一公里”，赋能产业创新发展；南京环保产业创新中心暨创新公司，“平台型人才公司”，系联合南京大学及其人才团队、江苏省国金集团及江宁开发区管委会等创建，形成“平台投人才、人才助人才、成果市场化”创新机制；扬子江环境集团，“平台型产业载体”，系联合市、区两级国资平台，采用混合所有制形式，致力于扬子江流域水、土环境治理，助力长江大保护。

通过平台服务和产业孵化方式，平台已集聚高端人才团队近30个，引进和孵化企业近60家，拥有专利、专有技术和软件著作权等近五百项，为政府引进人才、孵化企业、吸收就业提供服务，创造经济和社会效益；其中，平台孵化的国科环境集团、国科环保研究院等企业，与公司形成业务互补，助力产业链延伸及项目承接，并创造房租收入。近些年，公司加大平台物理空间建设，投资建设生态环境产业创新集聚区（一期），支撑平台技术研发、成果转化、人才引进、产业孵化加速。

6、公司宗旨及综合优势

公司秉承“改善环境、创新务实、合作共赢”的宗旨，奉行“诚信、创新、卓越”的经营理念，坚持“人才引领、敬业精业、

价值共享”的人才观和“做强主业、做优平台”的发展思路，发挥“系统解决方案、精英团队与核心技术、品牌业绩、创新平台与产业资本”等优势，形成了“一个平台、两类客户、三项主业、四大特色、五点优势”的发展格局。未来，公司将继续发挥细分市场龙头优势，以价值创造为目标、改善环境为己任，为工业企业、政府提供生态环境治理服务，为股东创造持续稳定的回报，为人才提供实现价值的平台，实现健康、可持续发展，建设“天蓝、水清、地净”的生态环境，缔造驰名中外的百年中电。

（二）上半年业绩驱动因素

2023年上半年，面对国内经济内生动能不足、市场需求疲弱等严峻的经济环境，行业市场竞争异常激烈。为此，公司发挥核心技术优势，强化项目精细化管理，提升项目毛利水平；同时，公司加强全面管理，实行降本增效、开源节流，降低各项费用支出，以及公司产业创新平台实现收益增加。报告期内，实现营业收入55,593.88万元，较去年同期下降10.97%；实现归属于上市公司股东的净利润8,108.89万元，较去年同期增长11.64%。报告期主要经营情况回顾如下：

1、巩固优势市场，全力承接合同订单

报告期内，公司全力拓展市场宽度，深耕市场深度，充分发挥“废水处理零排放及纳滤膜分离、全膜法水处理、分布式智慧水体/水质净化、污泥干化耦合处理”特色业务的优势带动作用，在环保细分领域的市场占有率不断提高，投资布局分布式智慧水体净化站、污水处理厂、污泥耦合处理基地、产业创新平台及设施运维的资产和营收占比逐步升高。

（1）水务产业：公司积极开拓大工业和城镇水环境治理市场，保持核电、火电市场领先地位，发挥以废水零排放及纳滤膜法分盐、全膜法水处理为特色的大工业水处理业务竞争优势，承接了万华化学除盐水及中水回用、华夏电力脱盐水，国信沙洲、国电汉川、国能神华九江、粤电惠来精处理等水处理项目。

（2）固危废产业：公司加大固危废处理业务市场开拓，加强污泥处理基地全面布局及EPC业务开拓力度，紧抓在运项目新增污泥处理合同的开拓，承接了华能重庆珞璜污泥改造等项目。

（3）烟气治理产业：公司积极推进烟气治理市场业务开发，开发适用不同工业窑炉工况的创新技术，成功研发了适用于各种工业炉窑的CEEP-HLDI脱硫、HTR-3SO脱硝等核心技术，承接了蚌埠台嘉、德方纳米等项目，拓展了玻纤、管式炉、辊道窑等代表性窑炉的市场份额，推动在非电烟气治理市场开拓进程。

报告期内，公司新承接合同额3.34亿元，其中：水务3.09亿元，固废0.20亿元，科技0.05亿元；截止报告期末，公司尚未确认收入的在手合同金额合计为34.66亿元，其中：水务18.05亿元（含运营合同额10.59亿元）、固废处理16.12亿元（含运营合同额14.95亿元）、烟气治理0.49亿元。

2、加强项目全面管理，确保顺利实施，强化运营“提量、降本、增效”

公司以项目经理负责制为抓手，强化项目全面管理，聚焦项目执行难点，精准发力，明确责任单位，按照合同要求科学制定实施方案，高效管理执行，细化责任分工，加大绩效管理，提高响应速度，强化顾客满意度，做好统筹协调，按时保质完成一批重点项目。

水务业务：在大工业水处理板块项目实施及运营方面，红沿河核电、田湾核电、三门核电、海阳核电、阳江核电、宁德核电等核电水处理项目稳定商业运行；完成浙江乐清三期凝结水精处理、准东精处理2号机组、滨华除盐水、茂名除盐水、榆林除盐水、玖龙除盐水等项目的实施。城镇水环境治理板块的江宁区泵站前池及九龙湖五号泵站应急处理服务项目、苏州盛泽镇水质净化项目（8个站点）、银川第七污水处理厂项目稳定商业运行；安澜大道水质应急处理、溧阳上兴污水厂、大丰农污等项目正常实施。

固危废处理业务：在污泥耦合处理项目实施及运营方面，已投入运营的深圳市污泥耦合处理项目系统运行稳定；盛泽土

壤修复项目、章丘项目顺利实施。目前，公司已在南京、苏州、镇江、徐州、广东、河南、湖北等地投资建设近20个污泥耦合处理项目，设计处理规模近300万吨/年，各投运项目的系统稳定性和设备可靠性持续提高，处理效率不断提升。

烟气治理业务：扬州华电脱硝、安太堡脱硫等项目顺利实施；平朔氨法改造、山焦管式炉脱硫脱硝除尘、新疆天能及天辰等项目安装调试；HTR烟气脱硝技术落地示范并推广，完成HLDI干式脱硫技术应用的设备升级改造及技术落地。

报告期内，公司从项目前期、设计、采购、监造、实施、运营等全流程加强项目全面管理，紧抓项目工期与成本预算，各部门通力合作，控制项目成本，保证实施质量，实现各大项目顺利实施并平稳移交，强化运营项目的“提量、降本、增效”，稳步提升污染物的处理量，提高项目盈利能力。

3、致力技术创新，强化核心竞争力，引领公司高质量发展

报告期内，公司稳步推进产业创新平台建设进程，2023年上半年公司产业创新平台实现收益约789万元。公司积极与知名高校、科研院所开展产学研合作，持续强化研发攻关、成果转化、创新产业化等工作，推动了公司技术的迭代升级，进一步巩固公司的核心竞争力和培育发展动能。上半年，获批科技部“国家级科技企业孵化器”、国家专精特新“小巨人”企业、江苏省工信厅“星级上云企业（三星）”。生态环境产业创新集聚区（一期）建设工程已竣工验收，作为平台服务中心、研发及成果转化中心的支撑载体，营造吸引人才、留住人才的良好环境，有力推动产业创新平台的建设进程，赋能水、固、气产业创新协调发展。公司联合市、区两级国资平台，采用混合所有制形式共同设立的扬子江环境集团经营正常。公司发挥膜应用技术优势，进行全膜法及纳滤膜应用的研发及跨界拓展（包括盐湖提锂、磷酸铁锂新技术、新工艺研发及产业化推广，以及多晶硅、磷酸铁等新能源领域水处理业务拓展）。公司技术团队以市场和客户需求为导向，积极探索新技术的研发和应用，报告期内，公司新增专利14项，截止2023年6月30日，在手专利377项，软件著作权32件，为公司的长远发展提供新技术、新产品的强力支撑。

4、实施人才兴企战略，注重人才培养与激励

公司大力实施人才兴企战略，不断健全人才开发与培育机制，团队综合素质与能力显著提高。完善人才培养体系，制定人才培养计划，对内继续推行“英才计划”，为员工实现价值创造更好的平台，有效激发公司的内生动力，培养英才人员走上关键岗位、管理岗位。建立健全内外培训机制，兼顾“走出去、请进来”的思路创新学习方法，双向联动促进员工综合素质提升与业务发展。充分使用各种渠道大力发掘人才潜质，不拘一格选拔任用“能力强、想干事、能干事、干成事、业绩好”的优秀人才，着力培养出一批“高精尖缺”的技术领军人才，充分发挥人才引领作用。上半年，公司实施了项目经理评级工作。公司通过架构调整、优化业务组合，整合完善集团化管理体系，赋能水务、固危废、烟气治理及产业创新平台发展，蓄势前行。

（三）公司所处行业发展

2023年，全国生态环境保护大会召开，指出我国生态文明建设仍处于压力叠加、负重前行的关键期，生态环境保护结构性、根源性、趋势性压力尚未根本缓解，提出，需正确处理五大关系：高质量发展和高水平保护的关系(构建绿色低碳循环经济体系)、重点攻坚和协同治理的关系(强化目标协同、多污染物控制协同、部门协同、区域协同、政策协同)、自然恢复和人工修复的关系(综合运用自然恢复和人工修复，因地因时制宜、分区分类施策)、外部约束和内生动力的关系(保持常态化外部压力，同时激发全社会共同呵护生态环境的内生动力)、“双碳”承诺和自主行动的关系。

2023年以来，我国从法律、行政监管、经济多维度发布生态环境政策政策与制度，污水与固废资源化利用、区域联防联控、碳达峰碳中和等系列政策陆续推出实施。1月，发改委等发布《关于推进建制镇生活污水垃圾处理设施建设和管理的实施方案》，到2025年，建制镇建成区基本消除收集管网空白区，京津冀地区、长三角地区、粤港澳大湾区建制镇建成

区实现生活污水处理能力、生活垃圾收集、转运、处理能力全覆盖；2月，国务院办公厅发布《关于深入推进跨部门综合监管的指导意见》，强调加强跨区域监管联动，切实加强大气污染、水污染、固体废物转移等跨区域联防联控；国家乡村振兴局发布《关于落实党中央国务院 2023 年全面推进乡村振兴重点工作部署的实施意见》，指出农村生活污水治理聚焦“协同治理、分类推进”，在黑臭水体治理、生活污水和厕所粪污协同处理上实现突破，农村生活垃圾治理聚焦“补齐短板、提升水平”，健全农村生活垃圾收运处置体系，推进垃圾分类、源头减量；5月，工信部、生态环境厅发布《关于征集 2023 年国家鼓励发展的重大环保技术装备的通知》，强化创新驱动，突破环保装备关键核心技术工艺及配套零部件、材料、药剂等技术瓶颈，加强先进适用环保装备在冶金、化工、建材、轻工、纺织、电镀等重点领域应用，提升环保装备标准化、成套化、自动化、绿色化水平。

随着多项生态环境治理政策自上而下逐一落地，政策红利逐步释放，生态环境治理技术不断创新，实现污染物治理的资源化、无害化、减量化，生态环境治理的各细分领域市场空间不断深化扩大：

1、水务产业

2023 年 2 月，财政部、生态环境部发布《关于开展 2023 年农村黑臭水体治理试点工作的通知》，对于纳入农村黑臭水体国家清单名录且农村黑臭水体面积达一定规模的地级及以上城市，资金主要支持其通过控源截污、清淤疏浚、水系连通、水生态修复等综合性、系统性治理措施，开展农村黑臭水体治理；3月，农业农村部印发《国家农业绿色发展先行区整建制全要素全链条推进农业面源污染防治实施方案》，重点在南方水网区和河套灌区的先行区，建设农田氮磷生态拦截沟渠系统，构建农田退水排放生态缓冲区，建设农村生活污水收集和处理设施，推进生活污水与畜禽粪污、厕污、农产品加工废水等协同治理；《关于 2022 年中央和地方预算执行情况与 2023 年中央和地方预算草案的报告》提出，中央财政水污染防治资金安排 257 亿元、增加 20 亿元，支持长江保护修复、黄河生态保护治理、重点海域综合治理攻坚行动，做好农村黑臭水体治理试点工作；4月，财政部发布《关于开展“十四五”第三批系统化全域推进海绵城市建设示范工作的通知》，第三批海绵城市建设示范城市总数 15 个，适当向经济基础好、配套能力强、城市洪涝治理任务重、投资拉动效益明显的省份倾斜。

2023 年以来，水环境治理领域的政策集中于农村黑臭水体治理、农村生活污水治理、流域治理等细分领域，乡镇污水处理与流域治理的细分市场有望释放，小型化、分散化、生态化污水处理技术及装备或将具有旺盛的应用需求，公司的废污水处理、再生水利用、脱盐水、海水淡化等水处理业务，以及城镇及工业园区污水处理、中水回用、分布式水质/体净化综合治理等城镇水环境业务将迎来更大的市场空间与市场机遇。

2、固废产业

2023 年 1 月，国务院发布《关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》，建立健全秸秆、农膜、农药包装废弃物、畜禽粪污等农业废弃物收集利用处理体系，加强农用地土壤镉等重金属污染源头防治，推动农村生活垃圾源头分类减量，及时清运处置，推进厕所粪污、易腐烂垃圾、有机废弃物就近就地资源化利用；3月，国家能源局等发布《关于组织开展农村能源革命试点县建设的通知》与《农村能源革命试点县建设方案》，到 2025 年，因地制宜合理布局生物质发电项目，有效处理各类有机废弃物的同时，支撑试点县绿色电力持续、稳定供应；5月，生态环境部、发改委联合印发《危险废物重大工程建设总体实施方案（2023-2025 年）》，到 2025 年，通过国家技术中心、6 个区域技术中心和 20 个区域处置中心建设，提升危险废物生态环境风险防控应用基础研究能力、利用处置技术研发能力以及管理决策技术支撑能力。

随着上述生活垃圾资源化利用、土壤污染治理、生物质发电等政策的实施，对于量大、面广、类多的固体废物治理面将逐步扩大、深入，固废产业特别是污泥、生物质等耦合处理、土壤修复等业务发展前景明确，提升市场空间得以明确，市场规模将持续扩张。公司固废产业下的污泥干化耦合处理、土壤修复等业务的市场前景和空间，将迎来快速增长。

3、烟气治理产业

2023 年 2 月，生态环境部发布《关于做好 2023—2025 年发电行业企业温室气体排放报告管理有关工作的通知》，指出组织开展发电行业企业温室气体排放报告管理有关工作；3 月，国家能源局等发布《关于组织开展农村能源革命试点县建设的通知》与《农村能源革命试点县建设方案》，到 2025 年，国家大气污染防治重点区域试点县平原地区实现炊事、取暖和农业散煤基本清零，其它区域试点县制订平原地区炊事、取暖和农业散煤清零规划并有序组织实施；《关于 2022 年中央和地方预算执行情况与 2023 年中央和地方预算草案的报告》提出，中央财政大气污染防治资金安排 330 亿元，重点支持北方地区冬季清洁取暖；4 月，工信部等《关于推动铸造和锻压行业高质量发展的指导意见》，鼓励铸造用生铁企业参照钢铁行业超低排放改造要求开展有组织、无组织和清洁运输超低排放改造；6 月，生态环境部发布《关于推进实施水泥行业超低排放的意见（征求意见稿）》，到 2025 年，水泥企业超低排放改造重点区域取得明显进展，50%左右的水泥熟料产能完成改造；到 2028 年，全国力争 80%左右水泥熟料产能完成超低排放改造；《关于推进实施焦化行业超低排放的意见（征求意见稿）》，到 2025 年，重点区域焦化企业力争 80%左右产能完成改造；到 2028 年，全国力争 80%左右产能完成改造。

随着上述政策实施，实现碳达峰碳中和目标的推动，超低排放、火电烟气治理领域提标改造的市场存量空间以及非电烟气治理细分领域的市场增量空间巨大。公司在烟气治理的战场上，也将发挥更大的作用，为碳达峰碳中和做出更大贡献。

二、核心竞争力分析

1、生态环境治理综合解决能力优势

公司始终以“水+固+气”为产业中心，致力于持续提升生态环境治理系统解决能力，具备生态环境治理的研发设计、核心装备制造、设备系统集成（EP）、工程总承包（EPC）、设施运维、项目投资及产业融资等全过程综合服务能力，为客户提供全生产过程和全生命周期的生态环境治理综合服务。公司资质齐全，拥有环境工程设计甲级、环境设施运营甲级、环保工程专业承包一级、市政公用工程总承包、机电工程施工总承包、压力容器及ASME设计制造等资质，为业务发展与项目承接提供支撑。

立足水处理与固危废处理领域，通过“工业+城镇废污水处理”向“工业+城镇废污水处理+污泥资源化利用”产业链创新延伸，特别是利用积累的技术和客户优势资源，创新污水及污泥处理的新商业模式，即：以分布式智慧水体/水质净化为核心的水体/水质提升、以污泥耦合处理为核心的固危废处理；同时引进专业化团队，开拓了烟气治理、余热利用及VOCs治理市场；通过并购常熟高端装备制造基地，提供环保高端核心设备支持。各产业均已具有成熟的团队、技术、业绩、研发储备和项目实施经验。

2、业绩、品牌和客户优势

在大工业水处理领域，公司提供从原水、脱盐水及废污水处理、中水回用到零排放全过程业务，综合服务能力突出，其中在某些细分行业，如电力水处理的市场占有率位于全国前列，客户涵盖国家重点工业（包括新能源、核电、石化、冶金、煤化工、煤矿、火电等），已承接实施包钢动供总厂总排废水综合整治、宝丰多晶硅水处理、新疆新特能源废水零排放、陕西延长石油污水处理、内蒙盛鲁废水零排放、神华包头煤制烯烃及扬子巴斯夫水岛总承包、山东鲁清石化脱盐水及冷凝液精制、江苏德邦化工脱盐水、烟台万华脱盐水、连云港虹洋热电补给水、山东威海海水淡化等水处理项目，客户遍布全国并拓展至亚洲、欧洲、非洲、美洲等海外市场（特别是“一带一路”国家），成功实施了巴基斯坦塔尔、巴基斯坦吉航、印度GMR、孟加拉古拉绍等水处理项目。特别是，核电水处理板块，公司承接了中核田湾及徐大堡核电（俄罗斯VVER-1200）、中广核

防城核电（中国华龙一号）、山东海阳及浙江三门（美国AP1000）等重点项目，巩固了公司在核电市场的领先地位。

在城镇水环境治理领域，公司提供城镇及工业园区污水处理、中水回用、水环境综合治理（包括分布式智慧水体/水质净化）等，已在国内投资建设或承建、运营近30个污水处理项目，主要包括：宁夏银川、河南登封、南京江宁、苏州盛泽、常州溧阳、河南大金店、宁夏宁东新区及连云港临港化工园区污水厂，上海某国际知名游乐城污水厂，南京杨家圩黑臭水体治理等。特别是，成功实施了南京分布式智慧水体净化岛示范项目（6万吨/天）、苏州盛泽水质净化项目，并向省内、全国全面推广。

在污泥耦合处理领域，公司加大布局力度，已在南京、苏州、镇江、徐州、广东、河南、湖北等地建设近20个污泥耦合处理项目，其中，苏州和南京化工园污泥干化耦合处理(国家试点)项目首批通过验收，已成为国内污泥耦合处理示范基地及行业领军企业；已投产运行的深圳项目(深圳治污保洁工程“优秀项目”)设计处理规模2000吨/天，国内最大的污泥处置基地。聚焦污泥耦合处理等再生资源化处理市场，多省份布局，打造产业公司，成为国内在污泥处理领域的重要抓手。

公司通过上述众多优质项目业绩，建立了良好的品牌形象，积累了大量的优质客户。同时，公司借助资本市场平台，加强与投资者和潜在投资者沟通，积极维护品牌形象，扩大“中电环保”品牌影响力，不仅有利于维护现有用户，同时能以更低的成本争取新用户、推广新技术新产品、进入新市场领域。在平台合作上，打造了“扬子江环境”品牌，已合作成立扬子江生态环境产业研究院、扬子江环境集团，“扬子江环境”品牌影响力不断提升，产业布局持续扩展。

3、自主研发核心技术优势

公司始终重视“水务、固危废、烟气治理”新技术、新工艺研发和产业化工作，坚持持续性技术开发和研发投入，以满足快速发展的市场拓展需求。公司以高盐废水零排放技术（入选《国家工业节水工艺、技术和装备征集》）、高效沉淀/气浮三相增强生物反应膜耦合技术和污水模块化装置（CBS）（入选生态环境部绿色“一带一路”技术储备库技术）、污泥干化耦合处理技术（获评国家“一带一路”百强环保技术、江苏省科技创新成果转化奖、主编《燃煤电厂耦合处置城镇污水处理厂污泥污染物控制标准》）等多项自主研发的核心技术，经市场客户的检验和项目实践的不断打磨，成功打造出废水处理零排放及纳滤膜分离、全膜法水处理、分布式智慧水体/水质净化、污泥干化耦合四大特色业务，实现核心技术的成熟和业务模式的转型。近年来，绿色低碳、循环高效、无害资源化等环境治理理念与“打好污染防治攻坚战”、“长江大保护”、“黄河流域治理”等政策驱动，公司紧抓政策利好，精准把握行业方向，积极发挥核心技术与业务优势，实现污水、污泥和烟气等“低碳化、资源化、减量化与无害化”治理，为生态文明建设做出贡献。

4、产业平台创新优势

公司打造的产业创新平台，以市场需求导向研发，促进科技创新、人才创业、成果转化和产业集聚，孵化高科技企业，赋能公司产业创新发展。近年来，积极创新合作模式，联合政产学研单位，按照股权合作及市场化机制，打造并申报国家级制造业创新中心。其中：联合南大及其人才团队、省国金集团及江宁开发区管委会等，组建“人才创新”平台--南京环保产业创新中心；联合东大及其人才团队等，组建“科技创新”平台--扬子江生态环境产业研究院；联合紫金集团管理的南京市产业发展基金、江宁开发区所属江宁经开投资等，组建市场化、混合所有制的“产业创新”平台--扬子江环境集团。紧抓“人才+科技+产业化”产业创新要素，以实践载体、市场项目，培育创新人才，研发创新技术，孵化创新产业。

公司牵头组建的国家级环保产业技术创新战略联盟，与联盟单位共同完成了多项科技及产业化项目；承担了国家十二五、十三五重大水专项、省科技成果转化、省战略新兴产业示范项目等科研项目二十余项，相继组建了“两站四中心”等研发平台，“两站：江苏省博士后创新实践基地、江苏省企业研究生工作站”、“四中心：江苏省企业技术中心、江苏省市政污水深度处理及提标改造工程研究中心、江苏省城镇污水深度处理技回用工程技术研究中心、江苏省环境保护再生水利用工程中心”。

平台已被认定为国家级环保服务业集聚区、国家级科技企业孵化器、国家火炬江宁节能环保技术与装备特色产业基地、江苏省现代服务业高质量发展集聚示范区、江苏省生态环境产业创新集聚区、江苏省双创示范基地(优)、江苏省中小企业公共技术服务示范平台、江苏省先进制造业和现代服务业深度融合试点，同时积极创建并申报“国家级制造业创新中心”。

5、德才兼备且年富力强的人才和管理团队优势

公司始终坚持“人才引领、敬业精业、价值共享”的人才观，突出核心价值观，凝聚志同道合的人才，通过多元化激励制度和利益共享机制，不断完善人才激励和绩效考核体系，提供人才充分发展的平台和机制，激发员工热情；通过各类项目实施的历练、以老带新、线上+线下培训，提高员工技能水平，并提供管理、技术、市场等多通道轮岗锻炼及发展机会，夯实人才梯队，培养复合型人才。同时，公司通过外部引进、内部培养相结合的方式，持续更新人才结构，提升团队能力，打造高素质、高能力、重务实、善创新的人才队伍。

按照发展战略，公司在2015年实行员工持股计划，2018年实施限制性股票激励计划，激发了管理团队和业务骨干的积极性，有效推动公司业绩持续增长；2019年底推行集团化管理，通过三年持续完善，已实现战略规划设定的阶段性建设目标，“一体两翼”格局不断巩固，助推公司快速发展。

公司通过多年培育、历练，组建了一支团结、精干、进取的高素质、年富力强管理团队，核心经营管理人员拥有多年环保行业经验，对市场敏感度高，创新意识强，能及时洞察并把握行业发展趋势，使公司在行业发展中抓住先机。同时，公司管理团队具备较强的前瞻性洞察力、全局性统筹力及风险控制力，坚持居安思危，确保公司稳健经营、避开雷区，在解决重大问题上的能力较为突出，能够带领公司稳健、长远发展。

公司的核心价值观：

企业宗旨：改善环境、创新务实、合作共赢；

经营理念：诚信、创新、卓越；

人才观：人才引领、敬业精业、价值共享；

使命：以改善环境为己任，实现“天蓝、水清、地净”；

愿景：百年中电，驰名中外的生态环境治理服务商。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|---------|-----------------|
| 营业收入 | 555,938,810.17 | 624,418,425.79 | -10.97% | |
| 营业成本 | 410,370,902.83 | 483,084,187.42 | -15.05% | |
| 销售费用 | 10,215,892.51 | 12,088,115.03 | -15.49% | |
| 管理费用 | 33,785,808.23 | 32,977,182.69 | 2.45% | |
| 财务费用 | 4,010,879.65 | 6,818,860.67 | -41.18% | 主要系本期借款利息支出减少所致 |
| 其他收益 | 12,036,562.91 | 4,423,897.56 | 172.08% | 主要系本期收到政府补助增加所致 |
| 投资收益 | 4,533,896.28 | 6,852,556.44 | -33.84% | 主要系本期购买理财产品减少所致 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|------------|---------------------------|
| 信用减值损失 | -13,510,558.91 | -5,818,909.16 | 132.18% | 主要系本期计提应收账款坏账准备增加所致 |
| 资产减值损失 | -1,124,448.11 | 11,761.15 | -9,660.70% | 主要系本期计提合同资产坏账准备增加所致 |
| 营业外支出 | 2,844.08 | 379,728.16 | -99.25% | 主要系本期缴纳税收滞纳金及固定资产处置损失减少所致 |
| 所得税费用 | 11,390,348.42 | 12,369,429.76 | -7.92% | |
| 研发投入 | 18,450,120.62 | 18,379,550.81 | 0.38% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,144,761.40 | 82,597,996.76 | -128.02% | 主要系本期销售回款减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 90,516,197.71 | -6,761,062.65 | 1,438.79% | 主要系本期购买理财产品减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -27,220,437.67 | -29,570,571.10 | 7.95% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 40,150,998.64 | 46,266,363.01 | -13.22% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 工业水处理 | 294,769,448.76 | 208,969,880.24 | 29.11% | -22.05% | -29.37% | 7.34% |
| 城镇水环境治理 | 169,529,573.64 | 115,288,817.63 | 31.99% | 10.68% | 4.22% | 4.22% |
| 污泥耦合处理 | 74,162,654.66 | 72,231,743.63 | 2.60% | -12.30% | 0.81% | -12.67% |
| 烟气治理 | 12,102,108.72 | 10,827,357.98 | 10.53% | 398.95% | 411.68% | -2.23% |

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

| 报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况 | | | | | | | | | | |
|----------------------|------|-----------|-------|-----------|--------|--------|--------|------------|--------|-------------|
| 业务类型 | 新增订单 | | | | | | 确认收入订单 | | 期末在手订单 | |
| | 数量 | 金额(万元) | 已签订合同 | | 尚未签订合同 | | 数量 | 确认收入金额(万元) | 数量 | 未确认收入金额(万元) |
| | | | 数量 | 金额(万元) | 数量 | 金额(万元) | | | | |
| EPC | 1 | 430 | 3 | 430 | 0 | 0 | 9 | 25,097.53 | 18 | 19,041.26 |
| EP | 26 | 29,787.12 | 26 | 29,787.12 | 0 | 0 | 16 | 19,204.16 | 64 | 74,029.98 |
| BT | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| 合计 | 27 | 30,217.12 | 29 | 30,217.12 | 0 | 0 | 25 | 44,301.68 | 82 | 93,071.24 |

报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况(订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元)

| 项目名称 | 订单金额(万元) | 业务类型 | 项目执行进度 | 本期确认收入(万元) | 累计确认收入(万元) | 回款金额(万元) | 项目进度是否达预期，如未达到披露原因 |
|------|----------|------|--------|------------|------------|----------|--------------------|
| 无 | | | | | | | |

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况

| 业务类型 | 新增订单 | | | | | | 尚未执行订单 | | 处于施工期订单 | | | 处于运营期订单 | | |
|------|------|----------|-------|----------|--------|----------|--------|----------|---------|---------------|--------------|-------------|----|-----------|
| | 数量 | 投资金额(万元) | 已签订合同 | | 尚未签订合同 | | 数量 | 投资金额(万元) | 数量 | 本期完成的投资金额(万元) | 本期确认收入金额(万元) | 未完成投资金额(万元) | 数量 | 运营收入(万元) |
| | | | 数量 | 投资金额(万元) | 数量 | 投资金额(万元) | | | | | | | | |
| BOT | | | | | | | | | | | | | 13 | 12,099.27 |
| O&M | | | | | | | | | | | | | 2 | 335.76 |

| BOO | | | | | | | | | | | | | 1 | 0 |
|--|------|------|-------------|------------|-------------|----------|--------------------------|--|--|--|--|--|----|-----------|
| 合计 | | | | | | | | | | | | | 16 | 12,435.03 |
| 报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%以上且金额超过 5000 万元) | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 业务类型 | 执行进度 | 报告内投资金额(万元) | 累计投资金额(万元) | 未完成投资金额(万元) | 确认收入(万元) | 进度是否达预期,如未达到披露原因 | | | | | | | |
| 无。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10%以上且金额超过 1000 万元,或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上且金额超过 100 万) | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 业务类型 | 产能 | 定价依据 | 营业收入(万元) | 营业利润(万元) | 回款金额(万元) | 是否存在不能正常履约的情形,如存在请详细披露原因 | | | | | | | |
| 无。 | | | | | | | | | | | | | | |

四、非主营业务分析

√适用 □不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--------------------|----------|
| 投资收益 | 4,533,896.28 | 5.02% | 收到理财产品收益及对联营公司投资收益 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 11,899,111.68 | 13.18% | 理财产品公允价值变动收益 | 是 |
| 资产减值 | -1,124,448.11 | -1.25% | 合同资产计提的坏账准备 | 是 |
| 营业外收入 | 31,058.49 | 0.03% | 收到的违约金 | 否 |
| 营业外支出 | 2,844.08 | 0.00% | 缴纳税收滞纳金及固定资产处置损失 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 173,258,147.13 | 5.97% | 148,088,855.93 | 5.15% | 0.82% | 主要系本期减少购买理财产品所致 |
| 应收款项融资 | 28,685,652.24 | 0.99% | 42,783,979.02 | 1.49% | -0.50% | 主要系本期银行承兑汇票支付货款所致 |
| 应收账款 | 779,931,037.93 | 26.89% | 735,303,422.06 | 25.56% | 1.33% | 主要系本期销售回款减少所致 |
| 合同资产 | 224,037,185.36 | 7.72% | 147,192,640.73 | 5.12% | 2.60% | 主要系本期项目实施进度增加所致 |
| 预付款项 | 70,790,596.81 | 2.44% | 40,082,867.28 | 1.39% | 1.05% | 主要系本期项目预付采购款增加所致 |
| 存货 | 62,850,846.04 | 2.17% | 73,055,652.59 | 2.54% | -0.37% | |
| 投资性房地产 | 9,344,763.52 | 0.32% | 9,604,048.48 | 0.33% | -0.01% | |
| 长期股权投资 | 62,354,990.68 | 2.15% | 59,735,639.22 | 2.08% | 0.07% | |
| 固定资产 | 90,257,403.83 | 3.11% | 95,649,313.15 | 3.32% | -0.21% | |
| 在建工程 | 66,417,094.61 | 2.29% | 73,991,647.00 | 2.57% | -0.28% | |

| | | | | | | |
|-------|----------------|-------|----------------|-------|--------|-------------------|
| 短期借款 | 61,000,000.00 | 2.10% | 54,049,681.47 | 1.88% | 0.22% | |
| 合同负债 | 94,118,759.53 | 3.25% | 103,899,653.68 | 3.61% | -0.36% | |
| 应付票据 | 9,395,480.00 | 0.32% | 58,896,553.60 | 2.05% | -1.73% | 主要系本期银行承兑汇票到期兑付所致 |
| 应交税费 | 16,116,376.20 | 0.56% | 11,388,411.34 | 0.40% | 0.16% | |
| 其他应付款 | 15,519,140.86 | 0.54% | 21,572,054.41 | 0.75% | -0.21% | 主要系本期退还投标保证金所致 |
| 长期借款 | 179,689,980.42 | 6.20% | 101,103,760.42 | 3.51% | 2.69% | 主要系本期取得项目长期借款所致 |
| 预计负债 | 646,315.68 | 0.02% | 1,131,677.51 | 0.04% | -0.02% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 7,574,033.07 | 票据保证金及履约保证金 |
| 货币资金 | 21,947,334.00 | 账户冻结 |
| 固定资产 | 7,674,270.15 | 抵押贷款 |
| 在建工程 | 65,885,299.57 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 138,090,190.46 | 质押(收款权)贷款 |
| 合计 | 241,171,127.25 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------|------|----------------|------|
| 理财产品 | 508,318,846.65 | 4,684,889.82 | | 665,200,000.00 | 739,419,817.89 | | | 438,783,918.58 | 自有资金 |
| 合计 | 508,318,846.65 | 4,684,889.82 | 0 | 665,200,000.00 | 739,419,817.89 | 0.00 | 0.00 | 438,783,918.58 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 49,020 | 2,578 | 0 | 0 |
| 信托理财产品 | 自有资金 | 17,500 | 28,500 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 0 | 11,000 | 0 | 0 |
| 其他类 | 自有资金 | 0 | 0 | 1,559.68 | 1,559.68 |
| 合计 | | 66,520 | 42,078 | 1,559.68 | 1,559.68 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托机构名称(或受托人姓名) | 受托机构(或受托人)类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益(如有) | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额(如有) | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引(如有) |
|----------------|--------------|------|-----------|------|-------------|-------------|-------|--------|---------|----------|-----------|-------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 华能信托 | 信托 | 信托理财 | 4,000 | 自有资金 | 2022年09月22日 | 2023年03月20日 | 债权类资产 | 协议确定 | 4.70% | 93.47 | 49.23 | 93.47 | | 是 | 是 | |
| 重庆信托 | 信托 | 信托理财 | 4,000 | 自有资金 | 2022年09月27日 | 2023年03月27日 | 债权类资产 | 协议确定 | 4.90% | 97.19 | 70.78 | 97.19 | | 是 | 是 | |
| 五矿信托 | 信托 | 信托理财 | 3,000 | 自有资金 | 2022年04月08日 | 2023年04月12日 | 债权类资产 | 协议确定 | 6.10% | 185.01 | 50.64 | 185.01 | | 是 | 是 | |
| 紫金信托 | 信托 | 信托理财 | 3,000 | 自有资金 | 2022年04月07日 | 2023年04月13日 | 债权类资产 | 协议确定 | 5.00% | 152.47 | 41.92 | 152.47 | | 是 | 是 | |
| 紫金信托 | 信托 | 信托理财 | 3,000 | 自有资金 | 2022年08月18日 | 2023年05月24日 | 债权类资产 | 协议确定 | 5.80% | 134.85 | 70.49 | 74.92 | | 是 | 是 | |
| 中航信托 | 信托 | 信托理财 | 2,500 | 自有资金 | 2022年06月14日 | 2023年06月20日 | 债权类资产 | 协议确定 | 7.00% | 177.43 | 82.02 | 177.43 | | 是 | 是 | |
| 中信建投 | 证券 | 券商理财 | 6,000 | 自有资金 | 2022年05月11日 | 2023年08月31日 | 债权类资产 | 协议确定 | 4.50% | 357.75 | 247.27 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 中航信托 | 信托 | 信托理财 | 3,000 | 自有资金 | 2022年06月29日 | 2023年07月05日 | 债权类资产 | 协议确定 | 7.00% | 216.42 | 106.48 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 五矿信托 | 信托 | 信托理财 | 3,000 | 自有资金 | 2022年08月17日 | 2023年08月17日 | 债权类资产 | 协议确定 | 5.50% | 167.29 | 81.82 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 华能信托 | 信托 | 信托理财 | 3,000 | 自有资金 | 2022年08月18日 | 2023年08月16日 | 债权类资产 | 协议确定 | 5.00% | 151.25 | 74.38 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 中航信托 | 信托 | 信托理财 | 4,000 | 自有资金 | 2023年05月17日 | 2024年05月17日 | 债权类资产 | 协议确定 | 7.58% | 308.25 | 34.89 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 华能信托 | 信托 | 信托理财 | 2,000 | 自有资金 | 2023年05月19日 | 2024年05月20日 | 债权类资产 | 协议确定 | 5.00% | 101.94 | 11.51 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 中航信托 | 信托 | 信托理财 | 5,000 | 自有资金 | 2023年05月19日 | 2024年05月19日 | 债权类资产 | 协议确定 | 7.00% | 355.83 | 42.19 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 重庆信托 | 信托 | 信托理财 | 3,000 | 自有资金 | 2023年05月24日 | 2024年06月17日 | 债权类资产 | 协议确定 | 6.00% | 195 | 18.25 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 民生财富 | 其他专业理财机构 | 其他 | 1,559.68 | 自有资金 | 2020年08月19日 | 2021年08月25日 | 债权类资产 | 协议确定 | 7.20% | 0 | 0 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 中信建投 | 证券 | 券商理财 | 5,000 | 自有资金 | 2022年05月09日 | 2023年08月31日 | 债权类资产 | 协议确定 | 4.50% | 299.38 | 111.58 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 中航信托 | 信托 | 信托理财 | 2,000 | 自有资金 | 2022年07月13日 | 2023年07月13日 | 债权类资产 | 协议确定 | 7.00% | 140 | 69.42 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 紫金信托 | 信托 | 信托理财 | 1,000 | 自有资金 | 2022年09月05日 | 2023年05月24日 | 债权类资产 | 协议确定 | 5.80% | 42.05 | 24.97 | 24.97 | | 是 | 是 | |
| 中航信托 | 信托 | 信托理财 | 2,000 | 自有资金 | 2023年05月26日 | 2024年05月26日 | 债权类资产 | 协议确定 | 7.00% | 140.38 | 13.42 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 中航信托 | 信托 | 信托理财 | 1,500 | 自有资金 | 2023年05月26日 | 2024年05月26日 | 债权类资产 | 协议确定 | 7.58% | 114.01 | 10.9 | 0.00 | | 是 | 是 | |
| 合计 | | | 61,559.68 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 3,429.97 | 1,212.16 | -- | 0 | -- | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

2020 年 8 月 19 日，公司向民生财富投资管理有限公司认购了 2000 万“民生财富尊享 6 号投资私募基金”产品，到期日为 2021 年 2 月 25 日，参考年化收益率 7.2%。2020 年 12 月 30 日，中国证监会公布实施了《关于加强私募投资基金监管的若干规定》，要求“不得开展或者参与具有滚动发行、集合运作、期限错配、分离定价等特征的资金池业务”，由于民生财富旗下尊系列等私募基金属于资金池业务，故需按监管要求停止新发此类产品，对于未到期产品则按监管要求统一清算。由于基金所投底层资产大部分尚未到期、资金池业务不得新发产品，民生财富资金流动性受较大影响，未能在 2021 年 2 月 25 日如期兑付本金收益。截止本次半年报披露日，民生财富尚未兑付剩余 1559.68 万元本金及其收益。民生财富承诺按照监管要求尽快兑付上述本金及收益，并反馈基金的实际用资及担保方中国泛海集团已在大规模出售资产、尽力履行兑付承诺。公司高度关注此事处理及进展，持续保持紧密跟踪，通过谈判、法务等多种方式，采取积极有效的措施，要求民生财富尽快全额兑付本金及约定收益，维护公司利益不受伤害。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|---|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 南京中电环保水务有限公司 | 子公司 | 环保、电力、化工、水处理、固废污泥处理、仪器仪表和自动控制、计算机等设备的研制、开发、工艺设计、制造、系统成套工程、安装调试、技术服务。 | 50,000,000.00 | 322,265,506.69 | 219,020,965.28 | 38,335,557.06 | 4,079,384.06 | 3,467,476.45 |
| 南京中电环保集团有限公司 | 子公司 | 固废危废处理与利用、土壤治理与修复的开发研制、工艺设计、制造、系统成套及工程承包、安装调试、技术服务。 | 200,000,000.00 | 273,735,429.69 | 207,590,926.39 | 42,103,140.27 | 877,725.37 | 745,945.20 |
| 南京中电环保科技有限公司 | 子公司 | 大气治理设备的研发、设计、制造、系统集成、销售及工程施工、安装、调试、技术服务、设备运营。 | 20,000,000.00 | 128,877,019.43 | 53,366,768.42 | 30,026,775.07 | -659,635.39 | -645,798.85 |
| 南京中电智慧科技有限公司 | 子公司 | 计算机软硬件研发、销售、技术服务；计算机信息系统、自动化系统、安防系统研发、技术转让；工业互联网、物联网、大数据技术开发、技术咨询、技术服务；仪器仪表销售；电力、环保、石化、化工、水处理设备的设计、研发、销售、工程承包、安装、调试、技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务 | 20,000,000.00 | 42,955,539.80 | 41,697,426.06 | 2,909,892.11 | 933,529.53 | 897,227.43 |
| 江苏联丰环保产业发展有限公司 | 子公司 | 污水处理及再生利用。 | 15,000,000.00 | 66,691,069.54 | 34,984,021.66 | 1,650,151.53 | -16,143.88 | 53,001.02 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、南京中电环保水务有限公司：截止 2023 年 6 月 30 日，水务公司总资产、净资产与去年末相比分别增长 3.65%、1.61%。本报告期，水务公司营业收入去年同期相比减少了 18.9%，营业利润、净利润去年同期相比分别下降 52.44%、52.44%，主要原因系本期收入减少且毛利率降低所致。
- 2、南京中电环保集团有限公司：截止 2023 年 6 月 30 日，集团公司总资产、净资产与去年末相比分别增长 2.60%、0.36%。本报告期，集团公司营业收入与去年同期相比增长 143.64%，营业利润、净利润与去年同期相比分别减少 64.12%、60.13%，主要原因系本期项目毛利率下降所致。
- 3、南京中电环保科技有限公司：截止 2023 年 6 月 30 日，科技公司总资产与去年末相比增长 4.10%，净资产与去年末相比下降 6.69%。本报告期，科技公司营业收入去年同期相比增长了 143.64%，营业利润、净利润去年同期相比分别下降 88.47%、88.40%，主要原因系本期收入增长但毛利率下降所致。
- 4、南京中电智慧科技有限公司：截止 2023 年 6 月 30 日，智慧科技公司总资产、净资产与去年末相比分别增长 2.50%、2.20%。本报告期，智慧科技公司营业收入、营业利润、净利润与去年同期相比分别减少 42.80%、73.47%、73.586%，主要原因系本期销售软件产品减少所致。
- 5、江苏联丰环保产业发展有限公司：截止 2023 年 6 月 30 日，联丰公司总资产与去年末相比下降 1.36%、净资产与去年末相比增长 0.15%。本报告期，联丰公司营业收入、营业利润、净利润分别下降 65.87%、100.47%、98.16%，主要原因系市政污水运营收入减少所致。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

随着国家十四五规划生态文明建设的推进、碳达峰碳中和行动方案以及“美丽中国”战略的实施，随着政府、社会对公共卫生安全重视程度的提升，市场需求推动万亿市场空间释放，未来环保产业将保持增长态势。同时，环保行业市场集中度相对较低，细分领域的企业较多，各企业在各自细分领域谋求发展，同时也在不断拓展和延伸业务领域，抢占市场空间。此外，由于国家政策的鼓励导向，国资和社会资本通过各种渠道进入环保领域，叠加上半年国内外经济环境严峻，导致行业竞争激烈，市场承接压力加大。

为此，公司将发挥自身团队、技术、品牌、业绩、资质、资源等综合优势，积极创新发展模式，整合各方优势资源形成强大合力，巩固和提升市场、技术的核心竞争力。

2、成本控制风险

公司致力于为工业和城镇提供环保系统解决方案，商业模式包括：研发设计、设备系统集成（EP）、工程总承包（EPC）、核心装备制造、设施运维和项目投资（PPP、BOT）等。营业成本中，设备和原材料制造采购成本占比较大，钢材、铜、煤和石油产品价格波动直接影响相关成本。随着国家去杠杆、调结构、去产能等政策的实施，叠加国内外经济形势的影响，上半年钢材、铜及化工产品价格仍处于相对高位震荡；同时国际形势变化的影响，美元汇率上升，人民币贬值，导致了进口件价格的上升，上述市场的变化对公司的营业成本带来了较大压力，也影响了公司的收益。

针对上述风险，公司密切关注设备和原材料的市场价格走势，及时调整采购策略，扩大优质合格供应商范围，实时做好备品备料工作，对冲采购成本上升带来的不利影响；同时通过拓宽采购渠道、优化供应商配置、强化审计稽核等措施，完善采购管理流程，进一步强化了营业成本控制能力。

3、应收账款风险

随着公司市场范围拓展越来越广，市场认可度越来越高，但因社会整体经济环境下的经营压力偏大、总体资金面偏紧，给公司项目回款带来难度，造成了应收账款余额较大，回款周期相对较长。如果发生大额应收账款未能及时收回，将会给公司现金流带来不利影响。但是，公司客户主要为各地政府部门或其授权单位、或大型企业，客户总体实力雄厚，履约能力较强。公司强化了项目实施履约管理机制，通过加强合同管理、跟踪客户征信状况、加大催收力度等措施，全力控制应收账款回收的风险。

4、管理风险

近年来，随着公司业务快速增长，业务布点的区域、新成立的项目公司越来越多，公司规模不断壮大，让管理工作日趋复杂。若公司的管理水平以及人才队伍建设不能适应公司规模扩张的需要，治理结构、内部控制体系未能及时调整完善，公司将面临较大的管理风险。

针对上述风险，公司将根据发展现状，及时优化治理结构与制度，通过集团化管理，明确分工与授权，通过数字化转型升级及智慧环保工业互联网全面推进，提升管理效率，不断完善各岗位职责，强化管理层的责任和担当意识，增强对各子公司及项目公司的有效管控。公司已经实施了员工持股计划与限制性股票股权激励计划，通过行之有效的激励机制，吸引和留住优秀管理人才和核心骨干，并通过多种渠道引进人才，让更多有意愿、有能力的年轻人才脱颖而出，优化人才梯队结构，有效降低业务发展带来的管理风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√适用 □不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|-------|------|--------|-------------------|---------------|---|
| 2023年05月23日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中航证券 | 详见互动易调研活动专栏 | http://irm.cninfo.com.cn/ |
| 2023年05月24日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 北京禾晟源投资 颢科私募基金 | 详见互动易调研活动专栏 | http://irm.cninfo.com.cn/ |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年度股东大会 | 年度股东大会 | 38.16% | 2023 年 04 月 19 日 | 2023 年 04 月 19 日 | 《关于 2022 年度股东大会决议的公告》(公告编号: 2023-015)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动, 具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

子公司：江苏联丰环保产业发展有限公司

- (1)《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2010）
- (2)《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）
- (3)《地表水环境质量标准》（GB3838—2002）
- (4)《城镇污水处理厂污泥处理技术规程》（CJJ131-2009）

环境保护行政许可情况

环境保护行政许可证书，排污许可证编号：91320982571420770D001C。

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------------|----------------|----------------|-------------|-------|-----------|---|-------------------|--|---|--------|
| 江苏联丰环保产业发展有限公司 | 化学需氧量、氨氮、总磷 | 化学需氧量、氨氮、总磷 | 不规律间歇排放排入河流 | 1个 | 位于厂区西北角位置 | 化学需氧量： 25.68mg/l； 氨氮： 1.42mg/l | GB18918-2002 一级 A | 化学需氧量： 112.12t/a； 氨氮： 6.20t/a | 化学需氧量核批： 365t/a； 氨氮核批： 36.5t/a | 无超标排放 |

对污染物的处理

联丰公司于 2014 年 6 月通过“三同时验收”，并进入运营阶段，自投入运行以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程，污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，排污情况达到了各《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准，且运行稳定。

环境自行监测方案

无

突发环境事件应急预案

根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。应急预案已备案，备案编号：320982-2021-282-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

作为为污水处理厂，符合国家环保税法规定，暂时免征环境保护税。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司以改善环境为己任，努力为实现“天蓝、水清、地净”做贡献，始终切实履行着社会责任，把公司发展和履行社会责任有机统一起来，把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，不断为股东创造价值的同时，也积极承担着对客户、员工及社会其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，强化规范运作，及时、准确、真实、完整、公平的履行信息披露义务，通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度，维护了广大投资者的利益。同时，公司重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案回报股东。

公司在与客户业务中，强调诚实守信，以满足客户需求、帮助客户解决问题为己任，在生产上精益求精，技术上狠抓改进，实施上着重超越客户预期，以优质的产品和优异的服务提升客户的满意度和运行效率，获得了客户的认可和好评，维护了客户的利益。

公司在面对供应商时，经常换位思考，平等沟通，及时交流，征求供应商的建议和意见，并严格防范商业贿赂，提倡商业道德，使供应商能放心顾虑，主要精力放在产品、质量和供货的及时性上来，实现双赢的局面。

公司坚持以人为本的人才理念，遵循“人才引领、敬业奋进、价值共享”的人才观，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过多样化的培训拓展员工知识面，增加员工认知度，有效提升了员工能力与素质。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，严格遵守国家法律法规及相关政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

公司在取得发展的同时，参与地方的助学、帮困慈善等公益活动，不忘回馈社会、感恩社会，树立了良好的社会形象。

第六节 重要事项

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

√适用 □不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|------------------|---------------|---|-------------|--------|------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股东和实际控制人王政福 | 股份转让承诺和同业竞争承诺 | 一、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理公司公开发行股票前已持有的股份，也不由公司回购持有的公司公开发行股票前已发行的股份。二、为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，保护公司的利益，公司控制股东、实际控制人王政福向公司出具了《避免同业竞争承诺函》作出如下承诺：1、本人及本人控制的任何经济实体、机构、经济组织目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动。2、本人及本人控制的任何经济实体、机构、经济组织将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动，或在公司及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，或向公司及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织提供技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。3、如从任何第三方获得的商业机会与公司及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知公司，并将该商业机会让予公司，承诺不利用任何方式从事影响或可能影响公司经营、发展的业务或活动。4、如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本人愿意赔偿相应损失。 | 2011年01月21日 | 详见承诺内容 | 正常履行中，未发生违反承诺的情形 |
| | 公司实际控制人、持股5%以上股东 | 关联交易承诺 | 减少、避免关联交易的承诺事项:(1)、本人将善意履行作为公司实际控制人、大股东、关联方的义务，不利用实际控制人、大股东、关联方地位，就公司与本人及本人控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果公司必须与本人及本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。(2)、本人如在今后的经营活动中与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。(3)、本人及本人控制的其他企业将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。(4)、如果本人违反上述声明、承诺与保证，并造成公司经济损失的本人愿意赔偿公司相应损失。 | 2011年01月21日 | 详见承诺内容 | 正常履行中，未发生违反承诺的情形 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|-----------|-----------|--------|----------|-----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------------|---------------------------------------|
| 南京国科运维服务有限公司 | 公司董事长间接控制 | 出售商品/提供劳务 | 提供运输服务 | 市场价 | 0.9 元/吨公里 | 234.45 | 36.63% | 600 | 否 | 电汇 | 0.9 元/吨公里 | 2023 年 03 月 28 日 | 公告编号:2023-006 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 合计 | | | | -- | -- | 234.45 | -- | 600 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | | | | 无 | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | | | | | 无 | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | | | | | 不适用 | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

(1) 托管情况

□适用 √不适用
 公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□适用 √不适用
 公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□适用 √不适用
 公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√适用 □不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|----------|-----------------|------------|---------------------------|-------------|--------------------|-------------------------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保 额度 | 实际发生 日期 | 实际担保 金额 | 担保类 型 | 担保物(如 有) | 反担保情况(如 有) | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保 额度 | 实际发生 日期 | 实际担保 金额 | 担保类 型 | 担保物(如 有) | 反担保情况(如 有) | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 南京中电环保集 团有限公司 | | 500 | 2022年06 月27日 | 0 | 连带责 任担保 | | | 2022.6.27- 2023.6.24 | 是 | 是 |
| 南京中电环保集 团有限公司 | | 1,000 | 2022年08 月05日 | 100 | 连带责 任担保 | | | 2022.8.2-2 025.8.2 | 否 | 是 |
| 南京中电环保科 技有限公司 | | 2,000 | 2022年06 月01日 | 80 | 连带责 任担保 | | 合肥合意环保科 技工程有限公司 | 2022.6.1-2 024.6.30 | 否 | 是 |
| 南京中电环保科 技有限公司 | | 800 | 2023年06 月30日 | 800 | 连带责 任担保 | | 合肥合意环保科 技工程有限公司 | 2023.6.30- 2024.6.29 | 否 | 是 |
| 南京中电环保科 技有限公司 | | 1,000 | 2023年02 月20日 | 800 | 连带责 任担保 | | 合肥合意环保科 技工程有限公司 | 2023.2.20- 2024.2.19 | 否 | 是 |
| 南京中电环保水 务有限公司 | | 2,000 | 2022年08 月18日 | 1,009.89 | 连带责 任担保 | | | 2022.8.18- 2023.8.18 | 否 | 是 |
| 南京中电环保水 务有限公司 | | 2,000 | 2022年09 月16日 | 307.71 | 连带责 任担保 | | | 2022.9.16- 2023.6.24 | 是 | 是 |
| 南京中电环保水 务有限公司 | | 1,000 | 2023年04 月23日 | 310.51 | 连带责 任担保 | | | 2023.4.23- 2024.4.23 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1） | | 97,000 | | | 报告期内对子公司担保实际发生额 合计（B2） | | | 1,813.48 | | |
| 报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3） | | 10,300 | | | 报告期末对子公司实际担保余额合 计（B4） | | | 3,408.11 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保 额度 | 实际发生 日期 | 实际担保 金额 | 担保类 型 | 担保物(如 有) | 反担保情况(如 有) | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 报告期内审批对子公司担保 额度合计（C1） | | 3,000 | | | 报告期内对子公司担保实际发生额 合计（C2） | | | | | |

| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | |
|---|---------|-------------------------|----------|
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | 100,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | 1,813.48 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | 10,300 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | 3,408.11 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | 1.87% |
| 其中： | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | 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余额（E） | | | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | 0 |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | | | 不适用 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | 不适用 |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：万元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|------------|--------------------|-----------|---------|-------------|-------------|-----------|----------------------|-----------------|
| 中电环保股份有限公司 | 山东济矿鲁能煤电股份有限公司阳城电厂 | 5,079.60 | 调试验收阶段 | 1,344.76 | 4,467.16 | 2,992.35 | 否 | 否 |
| 中电环保股份有限公司 | 中建三局第一建设工程有限责任公司 | 16,721.50 | 施工阶段 | 1,940.01 | 5,400.39 | 773.83 | 否 | 否 |
| 中电环保股份有限公司 | 江苏中兴产业投资发展集团有限公司 | 17,839.09 | 施工阶段 | 6,770.97 | 9,529.21 | 4,566.16 | 否 | 否 |
| 中电环保股份有限公司 | 包钢集团节能环保科技产业有限责任公司 | 38,449.72 | 调试验收阶段 | | 20,490.28 | 30,739.78 | 否 | 否 |
| 中电环保股份有限公司 | 江苏德邦兴华化工股份有限公司 | 6,805.00 | 安装阶段 | 4,562.95 | 5,997.57 | 4,423.25 | 否 | 否 |
| 中电环保股份有限公司 | 中国核电工程有限公司 | 5,189.17 | 设计采购阶段 | | | 1,556.75 | 否 | 否 |
| 中电环保股份有限公司 | 中国核电工程有限公司 | 5,249.17 | 设计采购阶段 | | | 787.38 | 否 | 否 |
| 中电环保股份有限公司 | 中广核工程有限公司 | 5,200.00 | 设计采购阶段 | | | 258.80 | 否 | 否 |
| 中电环保股份有限公司 | 万华化学眉山有限公司 | 8,619.17 | 采购发货阶段 | | | 2,525.75 | 否 | 否 |
| 中电环保股份有限公司 | 甘肃瓜州宝丰硅材料开发有限公司 | 11,008.09 | 安装调试阶段 | 9,741.67 | 9,741.67 | 6,786.02 | 否 | 否 |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、授信合同

截止 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司正在履行的授信合同如下：

| 公司名称 | 授信银行 | 授信金额 | 签订时间 | 授信期限 |
|------|---------------|----------|------------|------|
| 股份公司 | 中国银行南京江宁高新区支行 | 18000 万元 | 2023.3.15 | 1 年 |
| 股份公司 | 中信银行南京分行 | 15000 万元 | 2023.4.23 | 1 年 |
| 股份公司 | 招商银行南京城西支行 | 10000 万元 | 2023.2.20 | 2 年 |
| 股份公司 | 上海浦东发展银行南京分行 | 10000 万元 | 2022.6.27 | 1 年 |
| 股份公司 | 建设银行南京城南支行 | 10000 万元 | 2021.12.30 | 2 年 |
| 股份公司 | 宁波银行江宁支行 | 10000 万元 | 2022.11.28 | 1 年 |
| 股份公司 | 交通银行江宁支行 | 8100 万元 | 2023.2.8 | 1 年 |
| 股份公司 | 民生银行南京雨花支行 | 10000 万元 | 2023.2.10 | 1 年 |
| 股份公司 | 苏州银行南京分行营业部 | 7000 万元 | 2022.6.24 | 1 年 |
| 集团公司 | 南京银行诚信大道支行 | 1000 万元 | 2022.8.5 | 1 年 |
| 集团公司 | 上海浦东发展银行南京分行 | 500 万元 | 2022.6.27 | 1 年 |
| 科技公司 | 宁波银行江宁支行 | 2000 万元 | 2022.11.28 | 1 年 |
| 科技公司 | 上海浦东发展银行南京分行 | 800 万元 | 2023.6.29 | 1 年 |
| 科技公司 | 中国银行南京江宁高新区支行 | 1000 万元 | 2023.3.20 | 1 年 |
| 中电水务 | 中国银行南京江宁高新区支行 | 2000 万元 | 2022.8.18 | 1 年 |
| 中电水务 | 上海浦东发展银行南京分行 | 2000 万元 | 2022.9.16 | 1 年 |
| 中电水务 | 中信银行南京分行 | 1000 万元 | 2023.4.23 | 1 年 |
| 常熟天旺 | 中国银行常熟黄河路支行 | 600 万元 | 2022.5.31 | 1 年 |
| 常熟天旺 | 兴业银行南京江宁支行 | 500 万元 | 2022.11.11 | 1 年 |

2、担保合同

截止 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司正在履行的担保合同如下：

| 担保方 | 被担保方 | 授信银行 | 担保金额 | 签订时间 | 保证期限 |
|------|------|---------------|---------|-----------|------|
| 股份公司 | 集团公司 | 上海浦东发展银行南京分行 | 500 万元 | 2022.6.27 | 1 年 |
| 股份公司 | 集团公司 | 南京银行诚信大道支行 | 1000 万元 | 2022.8.5 | 3 年 |
| 股份公司 | 科技公司 | 宁波银行江宁支行 | 2000 万元 | 2022.6.1 | 2 年 |
| 股份公司 | 科技公司 | 上海浦东发展银行南京分行 | 800 万元 | 2023.6.29 | 1 年 |
| 股份公司 | 科技公司 | 中国银行南京江宁高新区支行 | 1000 万元 | 2023.3.20 | 1 年 |
| 股份公司 | 中电水务 | 中国银行南京江宁高新区支行 | 2000 万元 | 2022.8.18 | 1 年 |
| 股份公司 | 中电水务 | 上海浦东发展银行南京分行 | 2000 万元 | 2022.9.16 | 1 年 |
| 股份公司 | 中电水务 | 中信银行南京分行 | 1000 万元 | 2023.4.23 | 1 年 |

十四、公司子公司重大事项

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 188,322,825 | 27.83% | 0 | 0 | 0 | -35,125,212 | -35,125,212 | 153,197,613 | 22.64% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 188,322,825 | 27.83% | 0 | 0 | 0 | -35,125,212 | -35,125,212 | 153,197,613 | 22.64% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 188,322,825 | 27.83% | 0 | 0 | 0 | -35,125,212 | -35,125,212 | 153,197,613 | 22.64% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 488,387,175 | 72.17% | 0 | 0 | 0 | 35,125,212 | 35,125,212 | 523,512,387 | 77.36% |
| 1、人民币普通股 | 488,387,175 | 72.17% | 0 | 0 | 0 | 35,125,212 | 35,125,212 | 523,512,387 | 77.36% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 676,710,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 676,710,000 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

1、2023 年 1 月 1 日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员 2022 年 12 月 31 日所持有的公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股继续锁定。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|-------------|------------|----------|-------------|-------|---|
| 王政福 | 143,239,204 | | | 143,239,204 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年按 25%解锁 |
| 朱来松 | 7,701,772 | | | 7,701,772 | 高管锁定股 | 同上 |
| 朱士圣 | 1,730,137 | | | 1,730,137 | 高管锁定股 | 同上 |
| 张伟 | 234,000 | | | 234,000 | 高管锁定股 | 同上 |
| 张维 | 292,500 | | | 292,500 | 高管锁定股 | 同上 |
| 林慧生 | 30,420,484 | 30,420,484 | | 0 | 高管锁定股 | 董监高任职届满离任已满 6 个月；承诺在离任六个月后的十二月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。 |
| 袁劲梅 | 4,142,001 | 4,142,001 | | 0 | 高管锁定股 | 同上 |
| 王俊坚 | 13,000 | 13,000 | | 0 | 高管锁定股 | 董监高任职届满离任已满 6 个月。 |
| 郭培志 | 343,525 | 343,525 | | 0 | 高管锁定股 | 董监高在任职届满前离职，已满半年；在其就任时确定的任期届满后已满六个月。 |
| 束美红 | 206,202 | 206,202 | | 0 | 高管锁定股 | 同上 |
| 合计 | 188,322,825 | 35,125,212 | 0 | 153,197,613 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

□适用 √不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 34,382 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数(如有) | 0 | | | |
|----------------------------|--------|------------------------------|-------------|--------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 王政福 | 境内自然人 | 28.22% | 190,985,605 | 0 | 143,239,204 | 47,746,401 | | |
| 林慧生 | 境内自然人 | 4.50% | 30,420,484 | 0 | 0 | 30,420,484 | | |
| 刘学良 | 境内自然人 | 2.96% | 20,030,000 | 0 | 0 | 20,030,000 | | |
| 宦国平 | 境内自然人 | 2.76% | 18,650,002 | -450,000 | 0 | 18,650,002 | | |
| 朱来松 | 境内自然人 | 1.52% | 10,269,029 | 0 | 7,701,772 | 2,567,257 | | |
| 周谷平 | 境内自然人 | 1.32% | 8,937,447 | -1,619,255 | 0 | 8,937,447 | | |
| 曹铭华 | 境内自然人 | 0.98% | 6,635,000 | 0 | 0 | 6,635,000 | | |
| 袁劲梅 | 境内自然人 | 0.61% | 4,142,001 | 0 | 0 | 4,142,001 | | |
| 韩晨光 | 境内自然人 | 0.44% | 2,958,210 | 11,000 | 0 | 2,958,210 | | |
| 解英俊 | 境内自然人 | 0.40% | 2,704,300 | 264,300 | 0 | 2,704,300 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股 | | | | 不适用 | | | | |

| 东的情况（如有）（参见注 3） | | | |
|--|---|--------|------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11) | 无 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 王政福 | 47,746,401 | 人民币普通股 | 47,746,401 |
| 林慧生 | 30,420,484 | 人民币普通股 | 30,420,484 |
| 刘学良 | 20,030,000 | 人民币普通股 | 20,030,000 |
| 宦国平 | 18,650,002 | 人民币普通股 | 18,650,002 |
| 周谷平 | 8,937,447 | 人民币普通股 | 8,937,447 |
| 曹铭华 | 6,635,000 | 人民币普通股 | 6,635,000 |
| 袁劲梅 | 4,142,001 | 人民币普通股 | 4,142,001 |
| 韩晨光 | 2,958,210 | 人民币普通股 | 2,958,210 |
| 解英俊 | 2,704,300 | 人民币普通股 | 2,704,300 |
| 田红萍 | 2,669,630 | 人民币普通股 | 2,669,630 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 除上述股东中周谷平和田红萍系夫妻关系外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减 持股份 数量(股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予 的限制性股 票数量(股) | 本期被授予 的限制性股 票数量(股) | 期末被授予 的限制性股 票数量(股) |
|-----|---------------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 王政福 | 董事长 | 现任 | 190,985,605 | | | 190,985,605 | 0 | 0 | 0 |
| 朱来松 | 董事、总裁 | 现任 | 10,269,029 | | | 10,269,029 | 0 | 0 | 0 |
| 张伟 | 董事、副总裁 | 现任 | 312,000 | | | 312,000 | 0 | 0 | 0 |
| 张维 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 现任 | 390,000 | | | 390,000 | 0 | 0 | 0 |
| 仇向洋 | 董事 | 现任 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|-------------|---|---|-------------|---|---|---|
| 张阳 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 唐后华 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李激 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱士圣 | 监事会主席 | 现任 | 2,306,850 | | | 2,306,850 | 0 | 0 | 0 |
| 李娜 | 监事 | 现任 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 秦正兵 | 监事 | 现任 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 204,263,484 | 0 | 0 | 204,263,484 | 0 | 0 | 0 |

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中电环保股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 173,258,147.13 | 148,088,855.93 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 438,783,918.58 | 508,318,846.65 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,540,501.28 | 13,440,507.62 |
| 应收账款 | 779,931,037.93 | 735,303,422.06 |
| 应收款项融资 | 28,685,652.24 | 42,783,979.02 |
| 预付款项 | 70,790,596.81 | 40,082,867.28 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 23,071,795.34 | 20,677,368.36 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 878,584.36 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 62,850,846.04 | 73,055,652.59 |
| 合同资产 | 224,037,185.36 | 147,192,640.73 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 61,234,488.13 | 63,310,435.82 |
| 流动资产合计 | 1,867,184,168.84 | 1,792,254,576.06 |
| 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 | 30,839,889.32 | 30,839,889.32 |
| 长期股权投资 | 62,354,990.68 | 59,735,639.22 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 9,344,763.52 | 9,604,048.48 |
| 固定资产 | 90,257,403.83 | 95,649,313.15 |
| 在建工程 | 66,417,094.61 | 73,991,647.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 744,719,641.22 | 787,514,819.74 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 29,146,974.15 | 27,740,946.69 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,033,080,757.33 | 1,085,076,303.60 |
| 资产总计 | 2,900,264,926.17 | 2,877,330,879.66 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 61,000,000.00 | 54,049,681.47 |
| 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 | 9,395,480.00 | 58,896,553.60 |
| 应付账款 | 555,114,921.89 | 530,432,574.19 |
| 预收款项 | 288,529.86 | 325,837.14 |
| 合同负债 | 94,118,759.53 | 103,899,653.68 |
| 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 | 1,966,884.10 | 1,771,491.03 |
| 应交税费 | 16,116,376.20 | 11,388,411.34 |
| 其他应付款 | 15,519,140.86 | 21,572,054.41 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 17,827,560.00 | 92,053,853.19 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | 4,366,056.19 | 9,323,004.53 |
| 流动负债合计 | 775,713,708.63 | 883,713,114.58 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 179,689,980.42 | 101,103,760.42 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 230,000.00 | 230,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 646,315.68 | 1,131,677.51 |
| 递延收益 | 40,361,102.07 | 43,089,753.81 |
| 递延所得税负债 | 5,437,211.87 | 5,678,617.03 |
| 其他非流动负债 | 22,192,875.35 | 11,457,153.45 |
| 非流动负债合计 | 248,557,485.39 | 162,690,962.22 |
| 负债合计 | 1,024,271,194.02 | 1,046,404,076.80 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 676,710,000.00 | 676,710,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 44,337,379.25 | 44,337,379.25 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 108,271,509.72 | 108,271,509.72 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 996,077,799.42 | 948,824,359.91 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,825,396,688.39 | 1,778,143,248.88 |
| 少数股东权益 | 50,597,043.76 | 52,783,553.98 |
| 所有者权益合计 | 1,875,993,732.15 | 1,830,926,802.86 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,900,264,926.17 | 2,877,330,879.66 |

法定代表人：王政福

主管会计工作负责人：张维

会计机构负责人：靳辉

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 102,239,242.83 | 116,557,859.53 |
| 交易性金融资产 | 298,397,345.71 | 395,850,320.63 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,829,115.00 | 10,814,918.90 |
| 应收账款 | 756,538,099.11 | 699,765,410.15 |
| 应收款项融资 | 22,935,545.15 | 22,378,584.96 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项 | 55,206,137.87 | 32,264,465.24 |
| 其他应收款 | 40,511,319.68 | 130,634,780.95 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 12,000,000.00 | 12,878,584.36 |
| 存货 | 47,122,944.71 | 54,117,551.58 |
| 合同资产 | 212,891,466.35 | 127,672,760.11 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 16,340,856.04 | 15,884,807.47 |
| 流动资产合计 | 1,554,012,072.45 | 1,605,941,459.52 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 3,337,663.72 | 3,337,663.72 |
| 长期股权投资 | 553,385,103.70 | 550,765,752.24 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 8,323,241.97 | 8,513,492.13 |
| 固定资产 | 48,874,872.02 | 50,689,359.18 |
| 在建工程 | 65,920,273.51 | 73,494,825.90 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 136,064,828.38 | 153,318,679.76 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 19,593,917.83 | 18,617,560.45 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 835,499,901.13 | 858,737,333.38 |
| 资产总计 | 2,389,511,973.58 | 2,464,678,792.90 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 45,000,000.00 | 40,037,260.27 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 7,442,480.00 | 51,164,246.80 |
| 应付账款 | 522,165,590.75 | 491,830,805.84 |
| 预收款项 | 75,366.54 | 93,094.80 |
| 合同负债 | 78,899,595.64 | 97,316,090.94 |
| 应付职工薪酬 | 818,417.13 | 818,417.13 |
| 应交税费 | 12,991,325.13 | 5,789,791.45 |
| 其他应付款 | 83,422,520.00 | 104,682,382.64 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,827,560.00 | 79,946,763.60 |
| 其他流动负债 | 3,746,192.11 | 8,307,305.28 |
| 流动负债合计 | 759,389,047.30 | 879,986,158.75 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 19,189,980.42 | 21,603,760.42 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 646,315.68 | 1,131,677.51 |
| 递延收益 | 23,299,272.05 | 24,762,811.19 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 22,192,875.35 | 11,457,153.45 |
| 非流动负债合计 | 65,328,443.50 | 58,955,402.57 |
| 负债合计 | 824,717,490.80 | 938,941,561.32 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 676,710,000.00 | 676,710,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 44,104,493.59 | 44,104,493.59 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 108,271,509.72 | 108,271,509.72 |
| 未分配利润 | 735,708,479.47 | 696,651,228.27 |
| 所有者权益合计 | 1,564,794,482.78 | 1,525,737,231.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,389,511,973.58 | 2,464,678,792.90 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 555,938,810.17 | 624,418,425.79 |
| 其中：营业收入 | 555,938,810.17 | 624,418,425.79 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 479,509,376.37 | 555,852,509.93 |
| 其中：营业成本 | 410,370,902.83 | 483,084,187.42 |

| | | |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 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 | 2,675,772.53 | 2,504,613.31 |
| 销售费用 | 10,215,892.51 | 12,088,115.03 |
| 管理费用 | 33,785,808.23 | 32,977,182.69 |
| 研发费用 | 18,450,120.62 | 18,379,550.81 |
| 财务费用 | 4,010,879.65 | 6,818,860.67 |
| 其中：利息费用 | 4,856,727.05 | 6,811,692.10 |
| 利息收入 | 1,025,196.71 | 211,688.36 |
| 加：其他收益 | 12,036,562.91 | 4,423,897.56 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4,533,896.28 | 6,852,556.44 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,619,351.46 | 1,591,906.42 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 11,899,111.68 | 10,107,211.38 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -13,510,558.91 | -5,818,909.16 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,124,448.11 | 11,761.15 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 565.65 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 90,264,563.30 | 84,142,433.23 |
| 加：营业外收入 | 31,058.49 | 15,000.00 |
| 减：营业外支出 | 2,844.08 | 379,728.16 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 90,292,777.71 | 83,777,705.07 |
| 减：所得税费用 | 11,390,348.42 | 12,369,429.76 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 78,902,429.29 | 71,408,275.31 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 78,902,429.29 | 71,408,275.31 |
| 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） | 81,088,939.51 | 72,633,913.53 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -2,186,510.22 | -1,225,638.22 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 78,902,429.29 | 71,408,275.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 81,088,939.51 | 72,633,913.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,186,510.22 | -1,225,638.22 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.1198 | 0.1073 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.1198 | 0.1073 |

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

法定代表人：王政福

主管会计工作负责人：张维

会计机构负责人：靳辉

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 442,268,666.09 | 476,083,854.59 |
| 减：营业成本 | 331,875,230.18 | 388,000,709.61 |
| 税金及附加 | 1,971,409.38 | 1,394,587.83 |
| 销售费用 | 5,107,367.13 | 8,197,397.40 |
| 管理费用 | 21,713,286.94 | 19,661,520.10 |
| 研发费用 | 11,227,446.37 | 10,376,932.50 |
| 财务费用 | 1,509,401.04 | 2,136,208.05 |
| 其中：利息费用 | 1,803,050.71 | 2,137,638.28 |
| 利息收入 | 386,739.80 | 137,594.79 |
| 加：其他收益 | 9,585,054.59 | 2,940,191.57 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4,101,582.66 | 3,959,320.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,619,351.46 | 1,591,906.42 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 9,842,301.05 | 10,101,676.23 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -9,596,865.61 | -847,529.57 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,166,529.33 | -75,211.22 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 565.65 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 81,630,634.06 | 62,394,946.81 |
| 加：营业外收入 | 31,057.89 | |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出 | | 25.22 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 81,661,691.95 | 62,394,921.59 |
| 减：所得税费用 | 8,768,940.75 | 8,563,160.71 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 72,892,751.20 | 53,831,760.88 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 72,892,751.20 | 53,831,760.88 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 72,892,751.20 | 53,831,760.88 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.108 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益 | 0.108 | 0.08 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 396,144,010.09 | 525,443,836.66 |
| 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 | 1,755,453.18 | 2,260,089.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 56,402,804.48 | 49,354,260.71 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 454,302,267.75 | 577,058,187.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 340,222,615.69 | 371,537,048.59 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 47,564,817.89 | 47,185,188.18 |
| 支付的各项税费 | 26,114,748.57 | 21,160,212.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 63,544,847.00 | 54,577,741.25 |
| 经营活动现金流出小计 | 477,447,029.15 | 494,460,190.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,144,761.40 | 82,597,996.76 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 739,419,817.89 | 953,104,780.14 |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,007,351.04 | 20,569,958.73 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,050.00 | 80.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 11,275,103.19 | 321,399.98 |
| 投资活动现金流入小计 | 760,704,322.12 | 973,996,218.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,448,743.12 | 7,154,842.34 |
| 投资支付的现金 | 665,200,000.00 | 972,920,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 539,381.29 | 682,439.16 |
| 投资活动现金流出小计 | 670,188,124.41 | 980,757,281.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 90,516,197.71 | -6,761,062.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 147,000,000.00 | 55,584,871.02 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 147,000,000.00 | 55,584,871.02 |
| 偿还债务支付的现金 | 135,413,780.00 | 42,578,280.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 38,806,657.67 | 41,527,162.12 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,050,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 174,220,437.67 | 85,155,442.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -27,220,437.67 | -29,570,571.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 40,150,998.64 | 46,266,363.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 103,585,781.42 | 41,336,898.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 143,736,780.06 | 87,603,261.81 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 246,012,283.24 | 379,627,500.97 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 156,509,614.21 | 67,169,107.91 |
| 经营活动现金流入小计 | 402,521,897.45 | 446,796,608.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 288,639,362.61 | 283,694,758.24 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 24,950,137.85 | 24,116,401.49 |
| 支付的各项税费 | 16,258,693.29 | 15,587,719.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 79,676,735.20 | 40,784,864.24 |
| 经营活动现金流出小计 | 409,524,928.95 | 364,183,743.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,003,031.50 | 82,612,865.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 627,084,527.09 | 774,178,780.14 |
| 取得投资收益收到的现金 | 9,571,564.44 | 15,816,575.83 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 11,275,103.19 | 321,399.98 |
| 投资活动现金流入小计 | 647,931,194.72 | 790,316,755.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,197,518.00 | 6,399,062.82 |
| 投资支付的现金 | 527,000,000.00 | 796,000,000.00 |
| 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 | 539,381.29 | 682,439.16 |
| 投资活动现金流出小计 | 531,736,899.29 | 803,081,501.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 116,194,295.43 | -12,764,746.03 |
| 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 | 45,000,000.00 | 45,584,871.02 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 45,000,000.00 | 45,584,871.02 |
| 偿还债务支付的现金 | 117,413,780.00 | 32,078,280.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 35,730,619.87 | 36,685,865.91 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 153,144,399.87 | 68,764,145.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -108,144,399.87 | -23,179,274.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,046,864.06 | 46,668,844.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 77,749,399.16 | 18,145,438.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 78,796,263.22 | 64,814,283.75 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|----------------|--------|----------------|------------------|---------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 676,710,000.00 | | | | 44,337,379.25 | | | | 108,271,509.72 | | 948,824,359.91 | 1,778,143,248.88 | 52,783,553.98 | 1,830,926,802.86 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 676,710,000.00 | | | | 44,337,379.25 | | | | 108,271,509.72 | | 948,824,359.91 | 1,778,143,248.88 | 52,783,553.98 | 1,830,926,802.86 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 47,253,439.51 | 47,253,439.51 | -2,186,510.22 | 45,066,929.29 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 81,088,939.51 | 81,088,939.51 | -2,186,510.22 | 78,902,429.29 | |
| （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 | | | | | | | | | | | -33,835,500.00 | -33,835,500.00 | | -33,835,500.00 | |
| 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 | | | | | | | | | | | -33,835,500.00 | -33,835,500.00 | | -33,835,500.00 | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 676,710,000.00 | | | 44,104,493.59 | | | | 108,271,509.72 | 696,651,228.27 | | 1,525,737,231.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 39,057,251.20 | | 39,057,251.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 72,892,751.20 | | 72,892,751.20 |
| （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 | | | | | | | | | -33,835,500.00 | | -33,835,500.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -33,835,500.00 | | -33,835,500.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 676,710,000.00 | | | 44,104,493.59 | | | | 108,271,509.72 | 735,708,479.47 | | 1,564,794,482.78 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|------|-----|-----|----|------|-------|----|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库 | 其他综 | 专项 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | 存股 | 合收益 | 储备 | | | |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|---------------|----|-----|----|---------------|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 676,710,000.00 | | | | 44,104,493.59 | | | | 95,559,722.30 | 616,080,641.48 | 1,432,454,857.37 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 676,710,000.00 | | | | 44,104,493.59 | | | | 95,559,722.30 | 616,080,641.48 | 1,432,454,857.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 19,996,260.88 | 19,996,260.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 53,831,760.88 | 53,831,760.88 |
| （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 | | | | | | | | | | -33,835,500.00 | -33,835,500.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -33,835,500.00 | -33,835,500.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 676,710,000.00 | | | | 44,104,493.59 | | | | 95,559,722.30 | 636,076,902.36 | 1,452,451,118.25 |

三、公司基本情况

中电环保股份有限公司（以下简称本公司或公司）由南京中电联电力集团有限公司依法整体变更设立。

本公司由王政福、周谷平、林慧生、宦国平等七位自然人于 2001 年 1 月 18 日以货币资金共同出资组建，注册资本为人民币 1,500 万元。法定代表人为王政福。

2002 年 9 月 8 日，公司 2002 年第十次临时股东会审议并通过决议，公司注册资本由 1,500 万元减至 800 万元，各股东按同比例减持。

2004 年 7 月 7 日，公司股东以共有的“新型高效污水净化装置”专有技术评估作价 550 万元出资，按约定比例增资，股权结构不变。上述增资完成后，公司注册资本变更为 1,350 万元，股东实际出资 1,350 万元。

2005 年 5 月 18 日，王政福、周谷平、林慧生、宦国平以共有的“高性能树脂自动分离装置”专有技术评估作价 650 万元，按约定比例对公司增资。同时，全体股东一致同意尹志刚、桂祖华、朱来松等六人员按 1:1 的比例向公司增资 500 万元。上述增资完成后，公司注册资本增加至 2,500 万元。

2006 年 11 月 18 日，王政福、周谷平、林慧生、宦国平以共有的“烟气脱硝稀土催化剂技术”评估作价 1,000 万元，按约定比例对公司增资。同时全体实际出资人一致同意高欣等 27 名公司管理人员和骨干员工以货币 500 万元按 1:1 的比例对公司增资。公司注册资本变更为 4,000 万元。

2007 年 6 月 28 日，全体出资人同意王政福、周谷平、林慧生、宦国平以货币资金 1,000 万元，等额置换四人以“烟气脱硝稀土催化剂技术”对公司的出资。该次以货币资金出资置换原以技术出资，已经公司 2007 年第六次临时股东会审议并通过。公司于 2007 年 8 月 27 日办理了本次置换工商变更登记手续。

2007 年 12 月 21 日，公司召开 2007 年第 10 次临时股东会，审议并通过如下决议：原公司整体变更设立为股份有限公司，同时更名为南京中电联环保股份有限公司，申请登记的注册资本为 7,100 万元，由原公司全体股东共同发起设立，全体股东以原公司 2007 年 10 月 31 日为基准日经审计的净资产人民币 83,567,952.09 元，按 1:0.849608 折合股份，总股本为 7,100 万股。业经南京立信永华会计师事务所有限公司宁永会验字（2007）第 0085 号验资报告验证。2007 年 12 月 27 日，公司办理工商变更登记。

2008 年 1 月 11 日，公司召开 2008 年第 1 次临时股东会，审议并通过了公司注册资本由 7,100 万元增至 7,500 万元的决议，增资部分由祁本武等 47 位自然人认缴。公司于 2008 年 1 月 11 日办理了工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1873 号文核准，公司于 2011 年 1 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，增加注册资本 2,500 万元，增加后的注册资本为人民币 10,000 万元，并于 2011 年 3 月 16 日完成工商变更登记手续。公司于 2011 年 2 月 1 日在深圳证券交易所挂牌上市，深圳证券交易所 A 股交易代码：300172，A 股简称：中电环保。

2011 年 3 月 16 日，公司更名为南京中电环保股份有限公司，法定代表人仍为王政福。

2012 年 5 月 15 日，公司 2011 年度股东大会决议通过以公司 2011 年年末总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股的比例转增股本，共计转增 30,000,000 股，转增后公司总股本增加至 130,000,000 股。

2014 年 3 月 31 日，公司 2013 年度股东大会决议通过以公司 2013 年年末总股本 130,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股的比例转增股本，共计转增 39,000,000 股，转增后公司总股本增加至 169,000,000 股。

2015 年 4 月 8 日，公司 2014 年度股东大会决议通过以公司 2014 年年末总股本 169,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股的比例转增股本，共计转增 169,000,000 股，转增后公司总股本为 338,000,000 股。

2015 年 4 月 15 日，公司更名为中电环保股份有限公司。

2016 年 4 月 5 日，公司 2015 年度股东大会决议通过以公司 2015 年年末总股本 338,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股的比例转增股本，共计转增 169,000,000 股，转增后公司总股本为 507,000,000 股。

2018 年 5 月 25 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了相关议案，同意向符合授予条件的 80 名激励对象授予 1520 万股限制性股票。

2018 年 6 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了公司 2018 年限制性股票激励计划授予登记工

作。本次增资后，公司总股本由 507,000,000 股增加至 522,200,000 股。

2019 年 5 月 6 日召开的 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购注销贾阿军等 3 名激励对象已获授但尚未解除限售的合计 250,000 股限制性股票，回购完成后，公司总股本减少至 521,950,000 股。

2020 年 5 月 11 日召开的 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购注销张益等 8 名激励对象已获授但尚未解除限售的合计 1,104,600 股限制性股票，回购完成后公司股本减少至 520,845,400 股；同时，公司注册资本由人民币 521,950,000 元变更为 520,845,400 万元。

2020 年 7 月 8 日召开的 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销其已获授但尚未解除限售的合计 134,850 股限制性股票。本次限制性股票的回购注销手续办理完成后，公司总股本将调整为 520,710,550 股，注册资本将调整为 520,710,550 元。

2021 年 5 月 18 日召开的 2020 年度股东大会，审议通过了《关于 2020 年度利润分配预案的议案》与《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》：（1）同意公司以实施利润分配股权登记日的总股本 520,710,550 股为基数，进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，合计转增股本 156,213,165 股，转增股本事宜于 2021 年 5 月 27 日办理完成，公司股本由 520,710,550 增至 676,923,715 股；（2）同意公司回购并注销张焯等 4 名激励对象授予但尚未解锁的限制性股票合计为 118,950 股，该限制性股票回购注销事宜已于 2021 年 7 月 13 日办理完成，公司注册资本由 676,923,715 元变更为 676,804,765 元。

2021 年 7 月 16 日召开的 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购并注销杨文雯等 6 名激励对象已获授但尚未解除限售的合计 94,765 股，该限制性股票回购注销事宜已于 2021 年 9 月 10 日办理完成，公司注册资本由 676,804,765 元变更为 676,710,000 元。

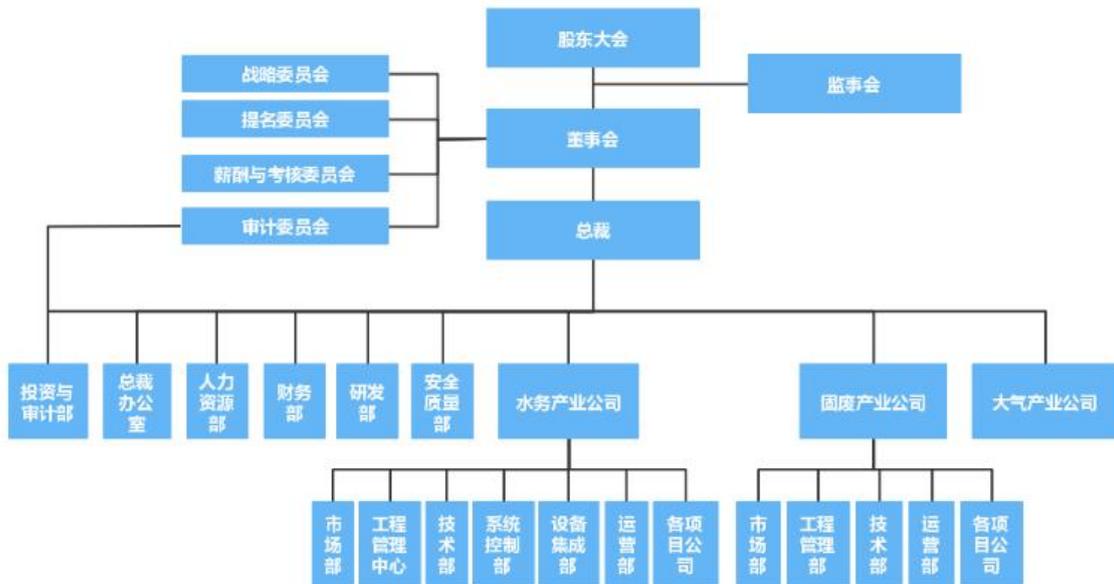
本公司统一社会信用代码：913201007217996411。

本公司法定代表人：王政福。

公司经营范围：环保、电力、化工、水处理设备的研发、设计、制造、系统集成及销售；自动控制、计算机软件、仪器仪表的研发、设计、系统集成及销售；工程总承包、施工、安装、调试、技术服务及设备运营；市政公用工程；机电设备安装；高科技产业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

公司主要产品和提供的劳务：凝结水精处理；给水处理、废水污水处理及中水回用；自动化控制；固废污泥处理；烟气脱硫脱硝处理；建造、安装工程承包，及上述产品的服务。

公司基本组织架构如下：



本财务报表经公司董事会于 2023 年 7 月 29 日批准报出。

截至 2023 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|-------------------|
| 南京中电环保集团有限公司 |
| 南京中电智慧科技有限公司 |
| 南京中电环保水务有限公司 |
| 江苏联丰环保产业发展有限公司 |
| 盐城市大丰城南污水处理有限公司 |
| 南京中电环保科技有限公司 |
| 登封中电环保水务有限公司 |
| 银川中电环保水务有限公司 |
| 南京中电节能有限公司 |
| 中电环保（常熟）固废处理有限公司 |
| 南京中电环保生物能源有限公司 |
| 中电环保（徐州）生物能源有限公司 |
| 中电环保（驻马店）生物能源有限公司 |
| 中电环保（镇江）生物能源有限公司 |
| 中电环保（深汕）生物能源有限公司 |
| 贵阳中电环保科技有限公司 |
| 常熟天旺工程设备有限公司 |
| 武汉中电环保股份有限公司 |
| 南京中电环保水体净化有限公司 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12 个月的持续经营能力没有重大怀疑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

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

合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

金融负债终止确认

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

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

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

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存

续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

各类金融资产信用损失的确定方法：

应收票据

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

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|----------|---------|
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 商业承兑汇票 |

应收账款

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

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|----------|------------|
| 应收账款组合 1 | 应收外部客户款项 |
| 应收账款组合 2 | 合并范围内关联方款项 |

其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|-----------|------------|
| 其他应收款组合 1 | 备用金组合 |
| 其他应收款组合 2 | 保证金组合 |
| 其他应收款组合 3 | 合并范围内关联方款项 |
| 其他应收款组合 4 | 其他往来组合 |

长期应收款

对于长期应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|-----------|----------|
| 长期应账款组合 1 | 应收政府项目款项 |
| 长期应账款组合 2 | 其他项目款项 |

11、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、合同履约成本、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按先个别认定法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

12、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和

合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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本附注“（三）十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位本加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实本控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实本共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实本共同控制或本加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 | 3、5 | 3.23、3.17 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

18、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率 | 依据 |
|-------|----------|------|------|----------|
| 专利权 | 10 年 | 直线法 | 0.00 | 预计可使用年限 |
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法 | 0.00 | 权证注明年限 |
| 软件 | 10 年 | 直线法 | 0.00 | 预计可使用年限 |
| 特许经营权 | 按照特许经营合同 | 直线法 | 0.00 | 按照特许经营合同 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

有明确受益期的按受益期为摊销年限，无明确受益期的按5年平均摊销

22、合同负债

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

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

25、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

以现金结算的股份支付及权益工具

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

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

具体会计政策

(1)、销售商品合同

本公司从事的火电等短周期项目按照合同标的已全部交货完毕并取得客户整体交货验收证明时确认收入；合同标的中具有独立运行功能的成套单元（如两台发电机组中的一组）可在单元整体交货后确认收入。

(2)、建造合同

本集团与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

(3)、BOT、BT业务合同

BOT 业务收入：建设-经营-转移合同项目于建设阶段，按照建造合同确认建造服务的收入和成本。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

合同规定建造完成后的一定期间内，本集团可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认合同资产。待本集团取得无条件的收取对价的权利时，将合同资产转入金融资产核算。

合同规定在建造完成后，本集团在从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取确定金额的货币资金或其他金融资产的权利的，在确认收入的同时确认无形资产。于相关基础设施项目落成后，无形资产在特许经营期内以直线法进行摊销。

本集团未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

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

BT 业务收入：对于本集团提供建造服务的，于建设阶段，按照上文建造合同的会计政策确认相关建造服务合同收入，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，采用实际利率法，按摊余成本计量，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、政府补助

类型

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

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

确认时点

收到的与资产相关的政府补助，递延收益的摊销时点是相关资产可供使用时；对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点；

收到与收益相关的政府补助，在其补偿的相关费用或损失发生的期间计入当期损益，其中用于补偿已发生（包括以前期间已发生）的相关费用或损失的，在取得当期直接确认；用于补偿以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用或损失的期间确认。

如有确凿证据表明政府补助项目已获批且预计收取时点、具体金额明确，在获批当期参照上述原则确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

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

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。对于就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

售后租回交易

公司按照本附注“五、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

30、其他重要的会计政策和会计估计

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

待售类别：

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

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

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|---|-----------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------------|-------|
| 中电环保股份有限公司 | 15% |
| 南京中电环保集团有限公司 | 15% |
| 南京中电智慧科技有限公司 | 15% |
| 南京中电环保水务有限公司 | 15% |
| 江苏联丰环保产业发展有限公司 | 25% |
| 盐城市大丰城南污水处理有限公司 | 25% |
| 南京中电环保科技有限公司 | 15% |
| 登封中电环保水务有限公司 | 25% |
| 银川中电环保水务有限公司 | 25% |
| 南京中电节能有限公司 | 25% |
| 中电环保（常熟）固废处理有限公司 | 25% |
| 南京中电环保生物能源有限公司 | 25% |
| 中电环保（徐州）生物能源有限公司 | 25% |
| 中电环保（驻马店）生物能源有限公司 | 25% |
| 中电环保（镇江）生物能源有限公司 | 25% |
| 中电环保（深汕特别合作区）生物能源有限公司 | 25% |
| 贵阳中电环保科技有限公司 | 25% |
| 常熟天旺工程设备有限公司 | 25% |
| 武汉中电环保有限公司 | 25% |

2、税收优惠

1、根据国科发火[2008]172 号文《科技部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》及国科发火[2008]362 号文《科技部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》，2020 年本公司及子公司南京中电环保集团有限公司、南京中电智慧科技有限公司、南京中电环保水务有限公司通过高新技术企业再次认定；南京中电环保科技有限公司通过高新技术企业首次认定，以上公司均获得了有效期为 3 年的高新技术企业证书，自 2020 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率；同时发生的技术转让以及在技术转让过程中发生的与技术转让有关的技术咨询、技术服务、技术培训的所得，年净收入在五百万元以下的，免征收所得税；年净收入超过五百万元以上的部分，减半征收所得税。

2、根据财税[2011]100 号文《关于软件产品增值税政策的通知》，子公司南京中电智慧科技有限公司为软件企业，该公司在报告期内销售自行开发生产的软件产品按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退优惠。

3、根据财税〔2016〕36 号文《财政部 国家税务总局关于全国推开营业税改征增值税试点的通知》附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，报告期内本公司及子公司发生的对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。

4、根据财税[2015]78 号文财政部、国家税务总局关于关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，子公司江苏联丰环保产业发展有限公司、中电环保（常熟）固废处理有限公司、南京中电环保生物能源有限公司、中电环保（镇江）生物能源有限公司、中电环保（深汕特别合作区）生物能源有限公司、南京中电环保水务有限公司、银川中电环保水务有限公司自 2015 年 7 月 1 日起发生的污水处理劳务和污泥处理劳务按法定税率征收增值税，对增值税额的 70% 即征即退。

5、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，子公司江苏联丰环保产业发展有限公司、南京中电环保水务有限公司、中电环保（常熟）固废处理有限公司、南京中电环保生物能源有限公司、中电环保（驻马店）生物能源有限公司、中电环保（镇江）生物能源有限公司、中电环保（深汕特别合作区）生物能源有限公司、银川中电环保水务有限公司、登封中电环保水务有限公司发生的污水、污泥处置所得从取得第一笔生产收入所属纳税年度起，享受企业所得税“三免三减半”的优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 31,296.15 | 44,543.33 |
| 银行存款 | 143,705,483.91 | 103,541,238.09 |
| 其他货币资金 | 29,521,367.07 | 44,503,074.51 |
| 合计 | 173,258,147.13 | 148,088,855.93 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 29,521,367.07 | 44,503,074.51 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,220,808.74 | 6,446,190.24 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 履约保证金 | 6,353,224.33 | 4,103,884.27 |
| 司法冻结 | 21,947,334.00 | 33,953,000.00 |
| 合计 | 29,521,367.07 | 44,503,074.51 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 438,783,918.58 | 508,318,846.65 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 438,783,918.58 | 508,318,846.65 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | | |
| 合计 | 438,783,918.58 | 508,318,846.65 |

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 4,540,501.28 | 6,300,507.62 |
| 财务公司承兑汇票 | | 7,140,000.00 |
| 合计 | 4,540,501.28 | 13,440,507.62 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 4,843,736.28 | 100.00% | 303,235.00 | 6.26% | 4,540,501.28 | 15,308,459.70 | 100.00% | 967,952.10 | 6.32% | 13,440,507.62 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 4,843,736.28 | 100.00% | 303,235.00 | 6.26% | 4,540,501.28 | 15,308,459.70 | 100.00% | 967,952.10 | 6.32% | 13,440,507.62 |

按组合计提坏账准备：4,843,736.28

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 4,843,736.28 | 303,235.00 | 6.26% |

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|------------|-------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业/财务公司 承兑汇票 | 967,952.10 | -664,717.10 | | | | 303,235.00 |
| 合计 | 967,952.10 | -664,717.10 | | | | 303,235.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 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

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 13,195,425.08 | 1.40% | 13,195,425.08 | 100.00% | | 16,391,620.58 | 1.86% | 16,391,620.58 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 927,829,394.36 | 98.60% | 147,898,356.43 | 15.94% | 779,931,037.93 | 865,920,705.53 | 98.14% | 130,617,283.47 | 15.08% | 735,303,422.06 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收账款组合 1 | 927,829,394.36 | 98.60% | 147,898,356.43 | 15.94% | 779,931,037.93 | 865,920,705.53 | 98.14% | 130,617,283.47 | 15.08% | 735,303,422.06 |
| 合计 | 941,024,819.44 | 100.00% | 161,093,781.51 | 17.12% | 779,931,037.93 | 882,312,326.11 | 100.00% | 147,008,904.05 | 16.66% | 735,303,422.06 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 山东核电有限公司 | 8,007,990.58 | 8,007,990.58 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 2,403,434.50 | 2,403,434.50 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 中机新能源开发有限公司 | 2,784,000.00 | 2,784,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 13,195,425.08 | 13,195,425.08 | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收账款组合 1 | 927,829,394.36 | 147,898,356.43 | 15.94% |
| 合计 | 927,829,394.36 | 147,898,356.43 | |

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 509,438,039.48 |
| 1 至 2 年 | 154,256,469.97 |
| 2 至 3 年 | 110,725,492.35 |
| 3 年以上 | 166,604,817.64 |
| 3 至 4 年 | 75,658,759.39 |
| 4 至 5 年 | 38,981,380.00 |
| 5 年以上 | 51,964,678.25 |
| 合计 | 941,024,819.44 |

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|--------------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 147,008,904.05 | 17,281,072.96 | 3,196,195.50 | | | 161,093,781.51 |
| 合计 | 147,008,904.05 | 17,281,072.96 | 3,196,195.50 | | | 161,093,781.51 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3） 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 南京江宁经济技术开发集团有限公司 | 46,573,140.40 | 4.95% | 2,862,845.54 |
| 合众思（北京）环境工程有限公司 | 42,220,609.15 | 4.49% | 2,111,030.46 |
| 吴江市盛泽水处理发展有限公司 | 40,514,797.14 | 4.31% | 2,025,739.86 |
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 36,386,558.00 | 3.87% | 14,006,973.24 |
| 华鲁恒升（荆州）有限公司 | 32,545,730.00 | 3.46% | 1,627,286.50 |
| 合计 | 198,240,834.69 | 21.08% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 28,685,652.24 | 42,783,979.02 |
| 合计 | 28,685,652.24 | 42,783,979.02 |

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 54,273,336.22 | 76.67% | 30,234,718.06 | 75.42% |
| 1 至 2 年 | 5,465,902.86 | 7.72% | 4,870,163.87 | 12.15% |
| 2 至 3 年 | 3,075,176.23 | 4.34% | 736,322.73 | 1.84% |
| 3 年以上 | 7,976,181.50 | 11.27% | 4,241,662.62 | 10.58% |
| 合计 | 70,790,596.81 | | 40,082,867.28 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 6,368,949.38 元，主要为预付中联思沃（北京）环境科技有限公司、江苏立诚环保科技有限公司、上海东方泵业（集团）有限公司款项，是我公司在实施项目的主要原材料和工程建设安装款，暂未开票结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|---------------|--------------------|
| 上海丰岛科技发展有限公司 | 7,873,584.00 | 11.12 |
| 靖江市中环化机设备有限公司 | 6,601,280.00 | 9.33 |
| 北京林创膜科技发展有限公司 | 4,203,278.80 | 5.94 |
| 山东省显通安装有限公司 | 3,000,000.00 | 4.24 |
| 南通鑫达设备安装工程有限公司 | 2,983,860.00 | 4.22 |
| 合计 | 24,662,002.80 | 34.85 |

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利 | | 878,584.36 |
| 其他应收款 | 23,071,795.34 | 19,798,784.00 |
| 合计 | 23,071,795.34 | 20,677,368.36 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|------------|
| 南京环保产业创新中心有限公司 | 0.00 | 878,584.36 |
| 合计 | | 878,584.36 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | 11,371,680.49 | 14,591,714.04 |
| 保证金 | 8,025,139.00 | 9,351,358.23 |
| 其他往来款 | 13,622,547.18 | 6,523,943.46 |
| 合计 | 33,019,366.67 | 30,467,015.73 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 9,857,172.79 | | 811,058.94 | 10,668,231.73 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 90,398.54 | | | 90,398.54 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 9,947,571.33 | | 811,058.94 | 10,758,630.27 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 13,639,440.39 |
| 1 至 2 年 | 4,521,766.02 |
| 2 至 3 年 | 4,054,888.43 |
| 3 年以上 | 11,614,330.77 |
| 3 至 4 年 | 3,727,430.76 |
| 4 至 5 年 | 1,470,003.54 |
| 5 年以上 | 6,416,896.47 |
| 合计 | 33,830,425.61 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 10,668,231.73 | 90,398.54 | | | | 10,758,630.27 |
| 合计 | 10,668,231.73 | 90,398.54 | | | | 10,758,630.27 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 新沂市人民法院 | 押金 | 1,500,000.00 | 3-4 年 | 4.43% | 600,000.00 |
| 南通佳兴热电有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 3-4 年 | 2.96% | 400,000.00 |
| 山东华泰纸业股份有限公司 | 投标保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 2.63% | 50,000.00 |
| 中核(上海)供应链管理有限公司 | 投标保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 1.87% | 40,000.00 |
| 洪阳冶化工程科技有限公司 | 投标保证金 | 800,000.00 | 5 年以上 | 1.64% | 800,000.00 |
| 合计 | | 5,100,000.00 | | 13.53% | 1,890,000.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 25,395,551.87 | 912,655.32 | 24,482,896.55 | 26,027,634.41 | 912,655.32 | 25,114,979.09 |
| 合同履约成本 | 38,367,949.49 | | 38,367,949.49 | 47,940,673.50 | | 47,940,673.50 |
| 合计 | 63,763,501.36 | 912,655.32 | 62,850,846.04 | 73,968,307.91 | 912,655.32 | 73,055,652.59 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|------------|--------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 912,655.32 | | | | | 912,655.32 |
| 合计 | 912,655.32 | | | | | 912,655.32 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

9、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 建造合同形成的已完工的未结算资产 | 228,015,113.22 | 3,977,927.86 | 224,037,185.36 | 150,046,120.48 | 2,853,479.75 | 147,192,640.73 |
| 合计 | 228,015,113.22 | 3,977,927.86 | 224,037,185.36 | 150,046,120.48 | 2,853,479.75 | 147,192,640.73 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------------------|--------------|------|---------|----|
| 建造合同形成的已完工的未结算资产 | 1,124,448.11 | | | |
| 合计 | 1,124,448.11 | | | —— |

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预交税金及留抵税额 | 61,234,488.13 | 63,310,435.82 |
| 合计 | 61,234,488.13 | 63,310,435.82 |

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| BT 项目 | 31,151,403.35 | 311,514.03 | 30,839,889.32 | 31,151,403.35 | 311,514.03 | 30,839,889.32 | |
| 合计 | 31,151,403.35 | 311,514.03 | 30,839,889.32 | 31,151,403.35 | 311,514.03 | 30,839,889.32 | |

坏账准备减值情况

单位：元

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

| | 信用损失 | 失(未发生信用减值) | 失(已发生信用减值) | |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 311,514.03 | | | 311,514.03 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 311,514.03 | | | 311,514.03 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|--------------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 南京环保产业创新中心公司 | 20,775,920.00 | | | 2,128,717.96 | | | | | | | 22,904,637.96 | |
| 南京扬子江生态环境产业研究院有限公司 | 808,917.91 | | | -149,966.11 | | | | | | | 658,951.80 | |
| 南京扬子江环境集团有限公司 | 38,150,801.31 | | | 640,599.61 | | | | | | | 38,791,400.92 | |
| 小计 | 59,735,639.22 | | | 2,619,351.46 | | | | | | | 62,354,990.68 | |
| 合计 | 59,735,639.22 | | | 2,619,351.46 | | | | | | | 62,354,990.68 | |

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 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 | 16,231,641.82 | | | 16,231,641.82 |
| 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 | 16,231,641.82 | | | 16,231,641.82 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 6,627,593.34 | | | 6,627,593.34 |
| 2.本期增加金额 | 259,284.96 | | | 259,284.96 |
| (1) 计提或摊销 | 259,284.96 | | | 259,284.96 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 6,886,878.30 | | | 6,886,878.30 |
| 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 | 9,344,763.52 | | | 9,344,763.52 |
| 1.期末账面价值 | 9,344,763.52 | | | 9,344,763.52 |
| 2.期初账面价值 | 9,604,048.48 | | | 9,604,048.48 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

14、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 90,257,403.83 | 95,649,313.15 |
| 合计 | 90,257,403.83 | 95,649,313.15 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 运输工具 | 办公设备 | 电子设备 | 合计 |
|---------|--------|------|------|------|------|----|
| 一、账面原值： | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额 | 95,670,890.56 | 62,227,535.65 | 5,231,298.70 | 3,726,967.57 | 10,186,938.71 | 177,043,631.19 |
| 2.本期增加金额 | | 11,246.77 | 192,128.56 | 2,477.80 | 92,115.33 | 297,968.46 |
| (1) 购置 | | 11,246.77 | 192,128.56 | 2,477.80 | 92,115.33 | 297,968.46 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | 79,583.89 | 79,583.89 |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 95,670,890.56 | 62,238,782.42 | 5,423,427.26 | 3,729,445.37 | 10,199,470.15 | 177,262,015.76 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 24,981,255.10 | 41,164,723.74 | 3,608,251.67 | 3,253,183.73 | 8,386,903.80 | 81,394,318.04 |
| 2.本期增加金额 | 1,588,970.44 | 3,725,353.10 | 66,122.66 | 65,186.22 | 232,860.38 | 5,678,492.80 |
| (1) 计提 | 1,588,970.44 | 3,725,353.10 | 66,122.66 | 65,186.22 | 232,860.38 | 5,678,492.80 |
| 3.本期减少金额 | | | | | 68,198.91 | 68,198.91 |
| (1) 处置或报废 | | | | | 68,198.91 | 68,198.91 |
| 4.期末余额 | 26,570,225.54 | 44,890,076.84 | 3,674,374.33 | 3,318,369.95 | 8,551,565.27 | 87,004,611.93 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 69,100,665.02 | 17,348,705.58 | 1,749,052.93 | 411,075.42 | 1,647,904.88 | 90,257,403.83 |
| 2.期初账面价值 | 70,689,635.46 | 21,062,811.91 | 1,623,047.03 | 473,783.84 | 1,800,034.91 | 95,649,313.15 |

2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产清理

无

15、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 66,417,094.61 | 73,991,647.00 |
| 合计 | 66,417,094.61 | 73,991,647.00 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新地块二期厂房 | 65,920,273.51 | | 65,920,273.51 | 64,245,077.44 | | 64,245,077.44 |
| 常熟污泥处置项目二期 | 324,254.73 | | 324,254.73 | 324,254.73 | | 324,254.73 |
| 江宁区泵站前池二期 | | | | 9,249,748.46 | | 9,249,748.46 |
| 高效改性钙基脱硫设备 | 172,566.37 | | 172,566.37 | 172,566.37 | | 172,566.37 |
| 合计 | 66,417,094.61 | | 66,417,094.61 | 73,991,647.00 | | 73,991,647.00 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|--------|
| 新地块二期厂房 | 90,517,200.00 | 64,245,077.44 | 1,675,196.07 | | | 65,920,273.51 | 72.83% | 72.83% | 1,809,496.46 | | | 金融机构贷款 |
| 合计 | 90,517,200.00 | 64,245,077.44 | 1,675,196.07 | | | 65,920,273.51 | | | 1,809,496.46 | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 特许经营权 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|-------|--------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 70,643,678.38 | 47,260,300.00 | | 4,504,422.10 | 1,022,742,852.38 | 1,145,151,252.86 |
| 2.本期增加金额 | | | | 19,893.81 | 7,929,339.25 | 7,949,233.06 |
| (1) 购置 | | | | 19,893.81 | | 19,893.81 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 在建工程转入 | | | | | 7,929,339.25 | 7,929,339.25 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 70,643,678.38 | 47,260,300.00 | | 4,524,315.91 | 1,030,672,191.63 | 1,153,100,485.92 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,393,948.63 | 47,260,300.00 | | 1,444,439.16 | 296,994,646.28 | 357,093,334.07 |

| | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--|--------------|----------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 711,610.04 | | | 210,742.06 | 49,822,059.48 | 50,744,411.58 |
| (1) 计提 | 711,610.04 | | | 210,742.06 | 49,822,059.48 | 50,744,411.58 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 12,105,558.67 | 47,260,300.00 | | 1,655,181.22 | 346,816,705.76 | 407,837,745.65 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | 543,099.05 | 543,099.05 |
| 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 | | | | | 543,099.05 | 543,099.05 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 58,538,119.71 | | | 2,869,134.69 | 683,312,386.82 | 744,719,641.22 |
| 2.期初账面价值 | 59,249,729.75 | | | 3,059,982.94 | 725,205,107.05 | 787,514,819.74 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

17、商誉

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 168,808,776.64 | 26,354,625.14 | 154,740,625.02 | 24,383,100.40 |
| 确认为递延收益的政府补助 | 10,769,843.41 | 1,615,476.51 | 11,250,811.13 | 1,687,621.66 |
| 理财产品公允价值变动 | 7,121,329.35 | 1,068,199.40 | 9,831,053.19 | 1,474,657.98 |
| 应付利息 | 78,171.67 | 11,725.75 | 172,100.14 | 25,815.02 |
| 预计负债 | 646,315.68 | 96,947.35 | 1,131,677.51 | 169,751.63 |
| 合计 | 187,424,436.75 | 29,146,974.15 | 177,126,266.99 | 27,740,946.69 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 21,748,845.25 | 5,437,211.87 | 22,197,751.76 | 5,549,437.94 |
| 理财产品应计利息 | | | 861,193.95 | 129,179.09 |
| 合计 | 21,748,845.25 | 5,437,211.87 | 23,058,945.71 | 5,678,617.03 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 29,146,974.15 | | 27,740,946.69 |
| 递延所得税负债 | | 5,437,211.87 | | 5,678,617.03 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 7,333,077.01 | 8,525,211.02 |
| 合计 | 7,333,077.01 | 8,525,211.02 |

(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

无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 6,000,000.00 | 4,004,333.33 |
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 10,008,087.87 |
| 信用借款 | 45,000,000.00 | 40,037,260.27 |
| 合计 | 61,000,000.00 | 54,049,681.47 |

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 746,608.00 | 5,856,768.04 |
| 银行承兑汇票 | 8,648,872.00 | 53,039,785.56 |
| 合计 | 9,395,480.00 | 58,896,553.60 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 555,114,921.89 | 530,432,574.19 |
| 合计 | 555,114,921.89 | 530,432,574.19 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|------------|
| 南通建工集团股份有限公司 | 41,203,808.91 | 采购合同，未到付款期 |
| 中国化学工程第十四建设有限公司 | 20,503,659.06 | 采购合同，未到付款期 |
| 内蒙古广厦建安工程有限责任公司 | 12,678,220.18 | 采购合同，未到付款期 |
| 合众思（北京）环境工程有限公司 | 11,997,000.00 | 采购合同，未到付款期 |
| 中联思沃（北京）环境科技有限公司 | 11,769,911.50 | 采购合同，未到付款期 |
| 合计 | 98,152,599.65 | |

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 预收账款 | 288,529.86 | 325,837.14 |
| 合计 | 288,529.86 | 325,837.14 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 预收账款 | 86,526,345.95 | 70,710,161.36 |
| 建造合同形成的已结算未完工项目 | 7,592,413.58 | 33,189,492.32 |
| 合计 | 94,118,759.53 | 103,899,653.68 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：

无

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,771,491.03 | 44,768,783.40 | 44,573,390.33 | 1,966,884.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 2,962,862.41 | 2,962,862.41 | |
| 合计 | 1,771,491.03 | 47,731,645.81 | 47,536,252.74 | 1,966,884.10 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,589,434.21 | 40,078,370.38 | 39,942,407.31 | 1,725,397.28 |
| 2、职工福利费 | 33,410.00 | 1,868,387.02 | 1,842,067.02 | 59,730.00 |
| 3、社会保险费 | 34,051.50 | 1,525,072.51 | 1,525,072.51 | 34,051.50 |
| 其中：医疗保险费 | 34,051.50 | 1,302,633.13 | 1,302,633.13 | 34,051.50 |
| 工伤保险费 | | 96,025.39 | 96,025.39 | |
| 生育保险费 | | 126,413.99 | 126,413.99 | |
| 4、住房公积金 | | 1,285,825.00 | 1,252,715.00 | 33,110.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 114,595.32 | 11,128.49 | 11,128.49 | 114,595.32 |
| 合计 | 1,771,491.03 | 44,768,783.40 | 44,573,390.33 | 1,966,884.10 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 2,870,854.51 | 2,870,854.51 | |
| 2、失业保险费 | | 92,007.90 | 92,007.90 | |
| 合计 | | 2,962,862.41 | 2,962,862.41 | |

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 6,294,685.87 | 3,124,911.06 |
| 企业所得税 | 8,443,293.67 | 6,931,569.35 |
| 个人所得税 | 100,340.30 | 171,944.73 |
| 城市维护建设税 | 369,745.21 | 214,994.04 |
| 房产税 | 444,195.58 | 485,841.54 |
| 教育费附加 | 264,174.40 | 154,076.32 |
| 土地使用税 | 195,740.56 | 259,571.14 |
| 印花税 | 4,182.78 | 45,503.16 |
| 其他 | 17.83 | |
| 合计 | 16,116,376.20 | 11,388,411.34 |

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 15,519,140.86 | 21,572,054.41 |
| 合计 | 15,519,140.86 | 21,572,054.41 |

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款
1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 7,719,784.96 | 9,853,710.16 |
| 押金 | 7,799,355.90 | 11,718,344.25 |
| 合计 | 15,519,140.86 | 21,572,054.41 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 陈秀英 | 3,334,964.00 | 未到偿还时间 |
| 郑霞红 | 1,200,959.37 | 未到偿还时间 |
| 无锡天和瑞峰投资中心（有限合伙） | 1,000,000.00 | 未到偿还时间 |
| 苏州市亘福土石方工程有限公司 | 1,000,000.00 | 保证金 |
| 郑锡钧 | 991,568.60 | 未到偿还时间 |
| 南通建工集团股份有限公司 | 500,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 8,027,491.97 | |

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 17,827,560.00 | 92,053,853.19 |
| 合计 | 17,827,560.00 | 92,053,853.19 |

28、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 4,366,056.19 | 4,643,004.53 |
| 未到期商票背书转回 | | 4,680,000.00 |
| 合计 | 4,366,056.19 | 9,323,004.53 |

短期应付债券的增减变动：无

29、长期借款
(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 144,500,000.00 | 60,000,000.00 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 19,189,980.42 | 21,603,760.42 |
| 信用借款 | 16,000,000.00 | 19,500,000.00 |
| 合计 | 179,689,980.42 | 101,103,760.42 |

30、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 长期应付款 | 230,000.00 | 230,000.00 |
| 合计 | 230,000.00 | 230,000.00 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 财政扶持资金 | 230,000.00 | 230,000.00 |

其他说明：

根据子公司南京中电环保水务有限公司与南京高新技术产业开发区管理委员会签订的协议书，水务公司自经营之日起，若在高新区内注册经营期限超过十五年，上列财政扶持资金 23 万元将转为无偿扶持资金，若水务公司在高新区内注册经营期限不满十五年，上述财政扶持资金将退还并支付资金占用费。

(2) 专项应付款

无

31、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 646,315.68 | 1,131,677.51 | |
| 合计 | 646,315.68 | 1,131,677.51 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司在各期末，对已确认销售收入且未过维保期的水处理设备项目，按照各项目合同金额的 5% 计提缺陷责任修复准备金，在项目维保期结束的年度终了，将该项目对应未使用完毕的缺陷责任修复准备金冲回。

32、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 43,089,753.81 | 4,500,000.00 | 7,228,651.74 | 40,361,102.07 | |
| 合计 | 43,089,753.81 | 4,500,000.00 | 7,228,651.74 | 40,361,102.07 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|

| | | | | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|--------------|--|--|--------------|-------|
| 省级太湖治理专项切块地方资金 | 7,189,142.92 | | | 253,999.98 | | | 6,935,142.94 | 与资产相关 |
| 十三五水专项 | 673,230.00 | | | 190,860.00 | | | 482,370.00 | 与资产相关 |
| 2020 年度省科技成果转化专用款项 | 3,088,475.14 | | | 423,522.70 | | | 2,664,952.44 | 与资产相关 |
| 常熟经济技术开发区循环改造专项资金 | 6,322,857.14 | | | 228,571.44 | | | 6,094,285.70 | 与资产相关 |
| 资源节约循环重点工程基建投资款 | 3,188,405.86 | | | 115,942.02 | | | 3,072,463.84 | 与资产相关 |
| 南京市新兴产业引导专项资金 | 798,915.97 | | | | | | 798,915.97 | 与收益相关 |
| 2020 年江宁区工业互联网试点（示范）项目首次财政补助资金 | 3,371,784.16 | | | 250,643.00 | | | 3,121,141.16 | 与资产相关 |
| 科技局苏南自主创新示范区建设专项资金 | 75,000.00 | | | | | | 75,000.00 | 与收益相关 |
| 第五期 333 工程项目资助经费 | 55,000.00 | | | | | | 55,000.00 | 与收益相关 |
| 污泥干化焚烧处置技改项目 | 1,241,379.01 | | | 620,689.68 | | | 620,689.33 | 与资产相关 |
| 基于污泥耦合发电的导热干燥技术与装备研发及产业化项目市计划拨款 | 862,916.66 | | | 47,500.02 | | | 815,416.64 | 与资产相关 |
| 基于低低温烟气废热处理脱硫废水技术装备研发及产业化补助 | 5,450,000.00 | | | 300,000.00 | | | 5,150,000.00 | 与资产相关 |
| 登封污水处理 | 6,103,806.35 | | | 145,328.70 | | | 5,958,477.65 | 与资产相关 |
| 国家发改委关于生态文明建设专项 2018 中央预算内投资计划（第五批）政府补助款-南京污泥耦合发电资源化综合利用项目 | 4,168,840.60 | | | 151,594.20 | | | 4,017,246.40 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业项目奖励资金 | | 4,500,000.00 | | 4,500,000.00 | | | | 与收益相关 |
| HTR-3SO 低碳节能脱硝协同脱硫技术的研发 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |

33、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 收合作建房款 | 22,192,875.35 | 11,457,153.45 |
| 合计 | 22,192,875.35 | 11,457,153.45 |

其他说明：

公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于投资建设生态环境产业创新聚集区（一期）的议案》，根据该议案，公司与平台的人才合作方出资共建物业，本公司累计收到平台人员 22,192,875.35 元合作建房款。

34、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 676,710,000.00 | | | | | | 676,710,000.00 |

35、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 44,104,493.59 | | | 44,104,493.59 |
| 其他资本公积 | 232,885.66 | | | 232,885.66 |
| 合计 | 44,337,379.25 | | | 44,337,379.25 |

36、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 108,271,509.72 | | | 108,271,509.72 |
| 合计 | 108,271,509.72 | | | 108,271,509.72 |

37、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 948,824,359.91 | 919,125,980.16 |
| 调整后期初未分配利润 | 948,824,359.91 | 919,125,980.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 81,088,939.51 | 76,245,667.17 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 12,711,787.42 |
| 应付普通股股利 | 33,835,500.00 | 33,835,500.00 |
| 期末未分配利润 | 996,077,799.42 | 948,824,359.91 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 550,563,785.78 | 407,317,799.48 | 618,334,084.60 | 480,239,435.85 |
| 其他业务 | 5,375,024.39 | 3,053,103.35 | 6,084,341.19 | 2,844,751.57 |
| 合计 | 555,938,810.17 | 410,370,902.83 | 624,418,425.79 | 483,084,187.42 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 工业水处理 | 294,769,448.76 | | | 294,769,448.76 |
| 城镇水环境治理 | 169,529,573.64 | | | 169,529,573.64 |
| 烟气治理 | 12,102,108.72 | | | 12,102,108.72 |
| 污泥耦合处理 | 74,162,654.66 | | | 74,162,654.66 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 553,131,427.90 | | | 553,131,427.90 |
| 国外 | 2,807,382.27 | | | 2,807,382.27 |
| 合计 | 555,938,810.17 | | | 555,938,810.17 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订工程合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 879,044,291.08 元，其中，386,542,924.32 元预计将于 2023 年度确认收入，379,365,960.19 元预计将于 2024 年度确认收入，113,135,406.57 元预计将于 2025 年度确认收入。

39、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 800,867.45 | 462,300.19 |
| 教育费附加 | 574,743.43 | 332,489.10 |
| 房产税 | 656,128.58 | 1,007,416.63 |
| 土地使用税 | 429,414.30 | 519,711.88 |
| 车船使用税 | 4,825.52 | 4,680.00 |
| 印花税 | 209,652.56 | 165,811.09 |
| 环境保护税 | | 12,184.08 |
| 其他 | 140.69 | 20.34 |
| 合计 | 2,675,772.53 | 2,504,613.31 |

40、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资及附加 | 3,520,134.56 | 3,491,980.69 |
| 办公费 | 12,540.43 | 13,091.56 |
| 通讯费 | 18,683.35 | 24,640.18 |
| 汽车使用费 | 85,615.16 | 100,191.97 |
| 翻译咨询费 | 2,830.19 | 1,324,926.24 |
| 业务招待费 | 2,594,944.22 | 2,447,787.61 |
| 差旅费 | 1,035,784.80 | 820,931.64 |
| 广告宣传费 | 7,592.00 | 1,135.00 |
| 会员费 | 10,445.19 | 6,951.51 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 维修费 | 1,170,006.43 | 359,747.30 |
| 折旧及摊销 | 8,362.02 | 9,616.39 |
| 投标费 | 886,721.75 | 3,313,663.60 |
| 设备修复保证金 | 850,439.96 | 173,451.34 |
| 其他 | 11,792.45 | |
| 合计 | 10,215,892.51 | 12,088,115.03 |

41、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资及附加 | 23,278,718.17 | 22,591,124.84 |
| 办公费 | 717,853.53 | 691,711.66 |
| 通讯费 | 230,608.98 | 199,225.39 |
| 报刊资料费 | 2,354.20 | 688.00 |
| 汽车使用费 | 257,882.68 | 292,185.32 |
| 审计咨询费 | 1,361,747.08 | 641,479.13 |
| 保险费 | 142,645.85 | 87,584.69 |
| 业务招待费 | 3,640,610.52 | 3,129,572.75 |
| 差旅费 | 608,526.54 | 375,145.35 |
| 会务费 | 10,000.00 | 3,747.00 |
| 广告宣传费 | 65,711.71 | 7,207.14 |
| 会员费 | 43,000.00 | 13,130.19 |
| 劳动保护费 | 171,202.56 | 75,411.68 |
| 维修费 | 67,318.45 | 149,153.94 |
| 折旧及摊销 | 2,926,192.03 | 4,429,839.27 |
| 人事费 | 800.00 | 1,417.75 |
| 诉讼费 | 26,929.00 | 112,091.90 |
| 行政收费 | 207,571.79 | 176,466.69 |
| 其他 | 26,135.14 | |
| 合计 | 33,785,808.23 | 32,977,182.69 |

42、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 直接投入 | 4,308,856.62 | 5,460,978.29 |
| 人员人工费 | 11,782,813.64 | 11,395,506.43 |
| 试验费 | 1,150,452.55 | 459,039.39 |
| 折旧与摊销 | 811,077.43 | 783,342.98 |
| 其他 | 396,920.38 | 280,683.72 |
| 合计 | 18,450,120.62 | 18,379,550.81 |

43、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 4,856,727.05 | 6,811,692.10 |
| 其中：租赁负债利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 1,025,196.71 | 211,688.36 |
| 汇兑损益 | | |
| 其他 | 179,349.31 | 218,856.93 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,010,879.65 | 6,818,860.67 |
|----|--------------|--------------|

44、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|--------------|------------|
| 进项税加计抵减 | 18,329.39 | 72,778.76 |
| 软件增值税即征即退 | 115,031.12 | 80,809.97 |
| 污水处理劳务增值税退税 | | 208,397.96 |
| 污泥处置劳务增值税退税 | 721,595.14 | 123,991.78 |
| 代扣个人所得税手续费 | 78,418.00 | 66,380.58 |
| 成果转化专项资金（节能型泥水自循环污水处理装备研发及产业化） | | 383,479.95 |
| 国家发改委生态文明建设专项补助 | 151,594.20 | 151,594.20 |
| 稳岗补贴 | 6,890.56 | 18,407.20 |
| 省级太湖治理专项切块地方资金 | 253,999.98 | 253,999.98 |
| 常熟经济技术开发区循环改造专项资金 | 228,571.44 | 228,571.44 |
| 资源节约循环重点工程项目 | 115,942.02 | 115,942.02 |
| 省级工业和信息产业转型升级资金补助 | 250,643.00 | 250,643.00 |
| 污泥干化焚烧处置技改项目 | 620,689.68 | 620,689.68 |
| 旅游新区污水处理厂建设补助款 | 145,328.70 | 145,328.70 |
| 纳税大户奖励 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 职培补贴 | 66,274.54 | 14,500.00 |
| 就业补贴 | 20,459.62 | 13,570.31 |
| “十三五”水专项 | 190,860.00 | 190,860.00 |
| 省成果转化项目 2020 | 423,522.70 | 99,877.03 |
| 2021 年省科技型创业企业孵育计划资金-省级 | 250,000.00 | 500,000.00 |
| 2021 年度公共技术服务平台绩效奖励 | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 开发区工会工人先锋号奖励 | | 2,000.00 |
| 开发区高新园特色载体推动中小企业创新创业升级项目奖励资金 | | 215,300.00 |
| 江宁区科技产业技术创新战略联盟年度绩效评价奖励资金 | | 100,000.00 |
| 省 333 工程 2020 年津贴补助 | | 6,000.00 |
| 2021 年南京市联合创新体绩效评价奖金 | | 150,000.00 |
| 运费补贴 | | 20,775.00 |
| 江宁技术开发区财政局人才引进专项资金 | | 80,000.00 |
| 基于低低温烟气废热处理脱硫废水技术装备研发及产业化补助 | 300,000.00 | |
| 江北新区管委会科技创新局 | 47,500.02 | |
| 南京生态环境科学技术奖 | 5,000.00 | |
| 2022 年度特色载体推动中小企业创新创业升级专项资金 | 259,392.50 | |
| 市高层次人才科技贡献奖励 | 28,000.00 | |
| 2022 年度物流补贴 | 145,531.42 | |
| 南京就业服务管理中心社保补贴 | 748.88 | |
| 2021 年江宁开发区知识产权补助 | 2,000.00 | |
| 2021 年江宁区规上工业企业研发费用奖补资金 | 20,740.00 | |
| 2022 年规上“白名单”工业企业防控补贴 | 9,500.00 | |
| 2022 年银川市首次升归入库工业企业奖补资金 | 150,000.00 | |
| 南京江宁经济技术开发区财政局“创聚江宁”高层次人才引进计划（举荐类）第一批安家补贴资金 | 80,000.00 | |
| 2022 年度南京高新区企业创新积分奖励资金 | 20,000.00 | |
| 南京江宁经济技术开发区财政局 2022 年度联合创新体绩效奖励 | 2,500,000.00 | |
| 战略性新兴产业项目奖励资金 | 4,500,000.00 | |

45、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,619,351.46 | 1,591,906.42 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,914,544.82 | 5,260,650.02 |
| 合计 | 4,533,896.28 | 6,852,556.44 |

46、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 11,899,111.68 | 10,107,211.38 |
| 合计 | 11,899,111.68 | 10,107,211.38 |

47、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -90,398.54 | -1,153,825.35 |
| 应收账款坏账损失 | -14,084,877.46 | -5,744,667.12 |
| 应收票据坏账损失 | 664,717.09 | 1,079,583.31 |
| 合计 | -13,510,558.91 | -5,818,909.16 |

48、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|-----------|
| 十二、合同资产减值损失 | -1,124,448.11 | 11,761.15 |
| 合计 | -1,124,448.11 | 11,761.15 |

49、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------|-------|
| 固定资产处置收益 | 565.65 | |

50、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|-----------|-----------|---------------|
| 违约金、罚款收入 | 30,000.00 | 15,000.00 | |
| 其他 | 1,058.49 | | |
| 合计 | 31,058.49 | 15,000.00 | |

计入当期损益的政府补助：

无

51、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|------------|---------------|
| 罚款滞纳金 | 1,797.91 | 378,788.37 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,046.17 | 939.79 | |
| 合计 | 2,844.08 | 379,728.16 | |

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 12,554,970.72 | 14,059,537.22 |
| 递延所得税费用 | -1,164,622.30 | -1,690,107.46 |
| 合计 | 11,390,348.42 | 12,369,429.76 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 90,292,777.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 13,543,916.66 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -754,896.28 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -237,602.21 |
| 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 | -1,161,069.75 |
| 所得税费用 | 11,390,348.42 |

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 1,025,196.71 | 211,688.36 |
| 财政扶持款 | 9,307,911.17 | 1,982,911.56 |
| 冻结资金解冻 | 12,005,666.00 | |
| 收回投标、履约保障金 | 16,765,150.16 | 28,795,104.00 |
| 收到往来款及其他 | 17,298,880.44 | 18,364,556.79 |
| 合计 | 56,402,804.48 | 49,354,260.71 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 公司经费 | 11,054,715.61 | 15,384,934.50 |
| 业务宣传招待费 | 3,894,200.44 | 5,577,360.36 |
| 支付投标、履约保证金 | 27,590,108.75 | 22,390,199.30 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 支付往来款及其他 | 21,005,822.20 | 11,225,247.09 |
| 合计 | 63,544,847.00 | 54,577,741.25 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 收合作建房款 | 11,275,103.19 | 321,399.98 |
| 合计 | 11,275,103.19 | 321,399.98 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 退合作房款 | 539,381.29 | 682,439.16 |
| 合计 | 539,381.29 | 682,439.16 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|--------------|
| 支付退股款 | | 1,050,000.00 |
| 合计 | | 1,050,000.00 |

54、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 78,902,429.29 | 71,408,275.31 |
| 加：资产减值准备 | 14,634,727.79 | 5,807,148.01 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,446,218.52 | 5,429,232.84 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 50,712,853.79 | 49,122,072.85 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | -286.42 | |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | -11,899,111.68 | -10,107,211.38 |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 4,856,727.05 | 6,811,692.10 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | -4,533,896.28 | -7,564,644.84 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -1,406,027.46 | -1,329,068.28 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | -241,405.16 | -361,039.18 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -66,639,738.08 | -11,965,825.15 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -36,321,241.71 | -52,548,137.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -56,656,011.05 | 27,895,501.81 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,144,761.40 | 82,597,996.76 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 143,736,780.06 | 87,603,261.81 |
| 减：现金的期初余额 | 103,585,781.42 | 41,336,898.80 |
| 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 | 40,150,998.64 | 46,266,363.01 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 143,736,780.06 | 103,585,781.42 |
| 其中：库存现金 | 31,296.15 | 44,543.33 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 143,642,663.15 | 103,541,238.09 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 143,736,780.06 | 103,585,781.42 |

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 7,574,033.07 | 票据保证金及履约保证金 |
| 固定资产 | 7,674,270.15 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 138,090,190.46 | 质押(收款权)贷款 |
| 货币资金 | 21,947,334.00 | 账户冻结 |
| 在建工程 | 65,885,299.57 | 抵押贷款 |
| 合计 | 241,171,127.25 | |

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---|--------------|------|--------------|
| 南京污泥耦合发电资源化综合利用项目中央预算内补助 | 5,230,000.00 | 递延收益 | 151,594.20 |
| 省级太湖治理专项切块地方资金 | 7,890,000.00 | 递延收益 | 253,999.98 |
| 常熟经济技术开发区循环改造专项资金 | 9,000,000.00 | 递延收益 | 228,571.44 |
| 资源节约循环重点工程项目 | 4,000,000.00 | 递延收益 | 115,942.02 |
| 省级工业和信息产业转型升级资金补助 | 5,500,000.00 | 递延收益 | 250,643.00 |
| 污泥干化焚烧处置技改项目 | 9,000,000.00 | 递延收益 | 620,689.68 |
| 旅游新区污水处理厂建设补助款 | 7,000,000.00 | 递延收益 | 145,328.70 |
| “十三五”水专项 | 8,512,300.00 | 递延收益 | 190,860.00 |
| 省成果转化项目 2020 | 5,000,000.00 | 递延收益 | 423,522.70 |
| 基于低低温烟气废热处理脱硫废水技术装备研发及产业化补助 | 5,450,000.00 | 递延收益 | 300,000.00 |
| 进项税加计抵减 | 18,329.39 | 其他收益 | 18,329.39 |
| 软件增值税即征即退 | 115,031.12 | 其他收益 | 115,031.12 |
| 污泥处置劳务增值税退税 | 721,595.14 | 其他收益 | 721,595.14 |
| 代扣个人所得税手续费 | 78,418.00 | 其他收益 | 78,418.00 |
| 稳岗补贴 | 6,890.56 | 其他收益 | 6,890.56 |
| 纳税大户奖励 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 职培补贴 | 66,274.54 | 其他收益 | 66,274.54 |
| 就业补贴 | 20,459.62 | 其他收益 | 20,459.62 |
| 江北新区管委会科技创新局 | 47,500.02 | 其他收益 | 47,500.02 |
| 2021 年度省、市级科技企业孵化器和众创空间绩效奖励资金 | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| 收南京生态环境科学技术奖 | 5,000.00 | 其他收益 | 5,000.00 |
| 收 2022 年度特色载体推动中小企业创新创业升级专项资金 | 259,392.50 | 其他收益 | 259,392.50 |
| 市高层次人才科技贡献奖励 | 28,000.00 | 其他收益 | 28,000.00 |
| 2022 年度物流补贴 | 145,531.42 | 其他收益 | 145,531.42 |
| 南京就业服务管理中心社保补贴 | 748.88 | 其他收益 | 748.88 |
| 2021 年江宁开发区知识产权补助 | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00 |
| 2021 年江宁区规上工业企业研发费用奖补资金 | 20,740.00 | 其他收益 | 20,740.00 |
| 2022 年规上“白名单”工业企业防控补贴 | 9,500.00 | 其他收益 | 9,500.00 |
| 2022 年银川市首次升归入库工业企业奖补资金 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 南京江宁经济技术开发区财政局“创聚江宁”高层次人才引进计划（举荐类）第一批安家补贴资金 | 80,000.00 | 其他收益 | 80,000.00 |
| 2022 年度南京高新区企业创新积分奖励资金 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 南京江宁经济技术开发区财政局 2022 年度联合创新体绩效奖励 | 2,500,000.00 | 其他收益 | 2,500,000.00 |
| 战略性新兴产业项目奖励资金 | 4,500,000.00 | 其他收益 | 4,500,000.00 |
| 2022 年度市科技公共服务平台绩效奖励 | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |

(2) 政府补助退回情况

 适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

无

九、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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|---|---------|----|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 南京中电环保集团有限公司 | 南京 | 南京 | 环保水处理设备的加工、销售等 | 100.00% | | 非同一控制下收购 |
| 南京中电智慧科技有限公司 | 南京 | 南京 | 软件、自动化控制系统的研发、销售等 | 100.00% | | 非同一控制下收购 |
| 南京中电环保水务有限公司 | 南京 | 南京 | 环保、电力、化工、水处理、固废污泥处理、仪器仪表和自动控制、计算机等设备的研制、开发、工艺设计、制造、系统成套工程、安装调试、技术服务 | 100.00% | | 非同一控制下收购 |
| 江苏联丰环保产业发展有限公司 | 大丰 | 大丰 | 污水处理及再生利用、环保产业的开发等 | 51.00% | | 投资设立 |
| 盐城市大丰城南污水处理有限公司 | 大丰 | 大丰 | 污水处理及再生利用、环保产业的开发等 | 51.00% | | 投资设立 |
| 南京中电环保科技有限公司 | 南京 | 南京 | 环保、新能源、大气治理设备的研发、设计、制造、系统集成、销售；环保自动控制系统、计算机软件、仪器仪表的研发、设计、系统集成、销售；环保工程施工、安装、调试、技术服务、设备运营；高科技产业投资 | 51.00% | | 投资设立 |
| 登封中电环保水务有限公司 | 登封 | 登封 | 环保技术服务;环保设备研发;环保工程的设计、施工(凭有效资质证经营) | 100.00% | | 投资设立 |
| 银川中电环保水务有限公司 | 银川 | 银川 | 环保产业的开发、投资及项目管理;环保技术服务;环保工程设计、施工;环保设备研发 | 100.00% | | 投资设立 |
| 南京中电节能有限公司 | 南京 | 南京 | 环保节能技术研发、技术转让、技术服务;环保节能工程建设、投资、维护;环保节能产品设计、销售 | 51.00% | | 投资设立 |
| 中电环保(常熟)固废处理有限公司 | 常熟 | 常熟 | 固废危废处理与利用;道路货物运输;环保产业的开发及项目管理;环保技术服务;环保工程设计、施工;环保设备研发。 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|-----------------------|-----|-----|---|---------|--|----------|
| 南京中电环保生物能源有限公司 | 南京 | 南京 | 生物质利用；固体废物处理与利用；危险废物处理与利用、道路货物运输；环保产业投资；环保技术服务；环保工程设计、施工；环保设备研发。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 中电环保（徐州）生物能源有限公司 | 徐州 | 徐州 | 固废处理与利用,环保产业开发,项目管理,环保技术服务,环保工程设计、施工,环保设备研发,道路普通货物运输。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 中电环保（驻马店）生物能源有限公司 | 驻马店 | 驻马店 | 一般固体废物(不含危险废物)处理及利用;普通货物道路运输;环保技术的开发、推广;环保工程设计、施工;环保设备研发。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 中电环保（镇江）生物能源有限公司 | 镇江 | 镇江 | 生物质利用;固废危废处理与利用;道路货物运输(危险品除外);环保产业的开发、投资及项目管理;环保技术服务;环保工程设计、施工;环保设备研发。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 中电环保(深汕特别合作区)生物能源有限公司 | 广东 | 广东 | 生物质利用;污泥处理处置;固体废物处理与利用;道路货物运输;环保产业的开发、投资及项目管理;环保技术服务;环保工程设计、施工;环保设备研发。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 贵阳中电环保科技有限公司 | 贵阳 | 贵阳 | 电力、化工、冶金工业水处理、烟气处理、固废处理设备的研发、设计、制造、系统集成及销售;自动控制、计算机软件、仪器仪表研发、设计、系统集成及销售;清洁能源、环保材料的研发、生产、销售;工程总承包,建筑施工、安装、调试、技术服务及设备运营;市政公用工程;市政污水、垃圾处理方案实施,村镇区域环境综合治理;供热改造工程;节能环保工程、咨询服务。 | 51.00% | | 投资设立 |
| 常熟天旺工程设备有限公司 | 常熟 | 常熟 | 压力容器（A2 级第三类低、中压力容器）、石油化工设备制造；化工、电厂水处理设备开发、设计、制造；水处理工程设计、施工及水处理设备部件（绕焊不锈钢排装置、水帽）的设计制造；从事货物进出口业务及技术进出口业务，但国家限定公司经营元、进出水装置、中营或禁止进出口的商品技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 61.10% | | 非同一控制下收购 |
| 武汉中电环保有限公司 | 武汉 | 武汉 | 环保工程；市政公用工程；水污染治理；大气污染治理；土壤治理及修复；再生资源回收及利用；环保工程总承包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 51.00% | | 投资设立 |
| 南京中电环保水体净化有限公司 | 南京 | 南京 | 环保设备、电力设备、化工设备、水处理设备的研发、制造及销售；自动控制设备、计算机软硬件、仪器仪表技术研发及销售；节能设备、环保设备的技术服务；市政公用工程设计、施工；机电设备安装 | 99.78% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 南京中电环保科技有限公司 | 49.00% | -1,874,887.92 | | 26,149,716.53 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|--------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 南京中电环保科技有限公司 | 127,283,081.34 | 1,593,938.09 | 128,877,019.43 | 75,010,251.01 | 500,000.00 | 75,510,251.01 | 122,359,706.32 | 1,436,147.49 | 123,795,853.81 | 66,102,783.51 | 500,000.00 | 66,602,783.51 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|-------------|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 南京中电环保科技有限公司 | 30,026,775.07 | -645,798.85 | -645,798.85 | -6,832,019.32 | 2,400,081.65 | -5,565,565.22 | -5,565,565.22 | -6,587,146.29 |

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 南京环保产业创新中心有限公司 | 南京 | 南京 | | 35.89% | | 权益法 |
| 南京扬子江环境集团有限公司 | 南京 | 南京 | | 49.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 南京环保产业创新中心有限公司 | 南京扬子江环境集团有限公司 | 南京环保产业创新中心有限公司 | 南京扬子江环境集团有限公司 |
| 流动资产 | 101,730,749.11 | 74,722,954.29 | 100,666,316.88 | 68,767,272.01 |
| 非流动资产 | 22,957,667.84 | 26,321,816.48 | 25,391,308.38 | 29,854,306.66 |
| 资产合计 | 124,688,416.95 | 101,044,770.77 | 126,057,625.26 | 98,621,578.67 |
| 流动负债 | 52,578,191.58 | 21,878,646.45 | 59,633,611.36 | 20,762,800.50 |
| 非流动负债 | 60,882,145.27 | | 8,548,236.72 | |
| 负债合计 | 113,460,336.85 | 21,878,646.45 | 68,181,848.08 | 20,762,800.50 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 63,806,271.68 | 79,166,124.32 | 57,875,777.18 | 77,858,778.17 |
| 按持股比例计算的净资产 | 22,900,070.91 | 38,791,400.92 | 20,775,920.00 | 38,150,801.31 |

| | | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 产份额 | | | | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的 账面价值 | | | | |
| 存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 60,445,138.34 | 9,642,555.50 | 67,852,698.46 | 5,823,015.62 |
| 净利润 | 5,930,494.50 | 1,307,346.15 | 6,016,325.17 | -1,083,051.21 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 5,930,494.50 | 1,307,346.15 | 6,016,325.17 | -1,083,051.21 |
| 本年度收到的来自联营 企业的股利 | 878,584.36 | | | |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 658,951.80 | 808,917.91 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -149,966.11 | -316,287.74 |
| --综合收益总额 | -149,966.11 | -316,287.74 |

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

十、与金融工具相关的风险

披露要求：公司应披露金融工具产生的信用风险、流动性风险、市场风险等各类风险，包括风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序、计量风险的方法，以及上述信息在本期发生的变化；期末风险敞口的量化信息，以及有助于投资者评估风险敞口的其他数据。以下示例仅供参考，企业需根据实际情况进行修改。

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

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

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

信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司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、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，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。

流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|------------|--------|----------------|-------|-------|----------------|----------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | 61,000,000.00 | | | | 61,000,000.00 |
| 应付票据 | | 9,395,480.00 | | | | 9,395,480.00 |
| 应付账款 | | 555,114,921.89 | | | | 555,114,921.89 |
| 其他应付款 | | 15,519,140.86 | | | | 15,519,140.86 |
| 一年内到期非流动负债 | | 17,827,560.00 | | | | 17,827,560.00 |
| 长期借款 | | | | | 179,689,980.42 | 179,689,980.42 |
| 合计 | | 658,857,102.75 | | | 179,689,980.42 | 838,547,083.17 |
| 项目 | 上年年末余额 | | | | | |
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | 54,049,681.47 | | | | 54,049,681.47 |
| 应付票据 | | 58,896,553.60 | | | | 58,896,553.60 |
| 应付账款 | | 530,432,574.19 | | | | 530,432,574.19 |
| 其他应付款 | | 21,572,054.41 | | | | 21,572,054.41 |
| 一年内到期非流动负债 | | 92,053,853.19 | | | | 92,053,853.19 |
| 长期借款 | | | | | 101,103,760.42 | 101,103,760.42 |
| 合计 | | 757,004,716.86 | | | 101,103,760.42 | 858,108,477.28 |

市场风险

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

利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 06 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 485,672.71 元（2022 年 12 月 31 日：1,385,886.89 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|----------------|---------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 438,783,918.58 | | 438,783,918.58 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 438,783,918.58 | | 438,783,918.58 |
| 其他 | | 438,783,918.58 | | 438,783,918.58 |
| 应收票据融资 | | | 28,685,652.24 | 28,685,652.24 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

本公司购买的理财产品期末根据已获取类似资产在活跃市场上的报价或相同及类似资产在非活跃市场上的报价，并以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

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

无

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

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票以及商业承兑汇票，鉴于应收款项融资属于流动资产，其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，因此可以近似认为期末的公允价值等于其面值扣减按其信用风险确认的坏账准备，即公允价值基本等于摊余成本。

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 王政福 | | | | 28.22% | 28.22% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王政福。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------------|--------|
| 南京环保产业创新中心公司 | 联营企业 |
| 南京扬子江生态环境产业研究院有限公司 | 联营企业 |
| 南京扬子江环境集团有限公司 | 联营企业 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|---------------|
| 合肥合意环保科技工程有限公司 | 控股子公司的少数股东公司 |
| 合肥合意环保机电装备制造有限公司 | 控股子公司的少数股东子公司 |
| 南京国科运维服务有限公司 | 董事长控股公司 |
| 朱来松 | 公司董事 |
| 王政福 | 公司董事长 |
| 朱士圣 | 公司监事 |
| 袁劲梅 | 公司高管 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|-----------|--------------|---------|----------|------------|
| 合肥合意环保机电装备制造有限公司 | 采购设备及技术服务 | 40,000.00 | | | 50,000.00 |
| 南京国科运维服务有限公司 | 采购运输服务 | 2,344,544.05 | | | 770,598.13 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 南京扬子江环境集团有限公司 | 提供技术服务 | 2,011,328.84 | 2,116,569.61 |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------------|--------|-----------|------------|
| 南京扬子江生态环境产业研究院有限公司 | 经营租赁 | | 448,590.00 |

本公司作为承租方：

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 南京中电环保水务有限公司 | 20,000,000.00 | 2022 年 09 月 16 日 | 2023 年 06 月 24 日 | 否 |
| 南京中电环保水务有限公司 | 20,000,000.00 | 2022 年 08 月 18 日 | 2023 年 08 月 18 日 | 否 |
| 南京中电环保科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2023 年 02 月 20 日 | 2024 年 02 月 19 日 | 否 |
| 南京中电环保科技有限公司 | 8,000,000.00 | 2023 年 06 月 30 日 | 2024 年 06 月 29 日 | 否 |
| 南京中电环保科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2022 年 06 月 01 日 | 2024 年 06 月 30 日 | 否 |
| 南京中电环保集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2022 年 08 月 02 日 | 2025 年 08 月 02 日 | 否 |
| 南京中电环保集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2022 年 06 月 27 日 | 2023 年 06 月 24 日 | 否 |
| 南京中电环保水务有限公司 | 10,000,000.00 | 2023 年 04 月 23 日 | 2024 年 04 月 23 日 | 否 |

本公司作为被担保方

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 董监高薪酬 | 924,218.10 | 1,249,967.98 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 南京扬子江环境集团有限公司 | 20,831,616.11 | 1,041,580.81 | | |
| 应收账款 | 合肥合意环保科技工程有限公司 | 4,095,415.80 | 409,541.58 | 6,595,415.80 | 329,770.79 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 合肥合意环保科技工程有限公司 | 3,114,314.40 | 5,363,469.28 |
| 应付账款 | 合肥合意环保机电装备制造有限公司 | 318,252.90 | 508,606.00 |
| 应付账款 | 南京国科运维服务有限公司 | 3,142,844.65 | 3,307,305.77 |
| 应付账款 | 南京国能环保有限公司 | 2,340,000.00 | 2,340,000.00 |
| 其他非流动负债 | 朱来松 | 633,715.4 | 324,400.00 |
| 其他非流动负债 | 王政福 | 1,816,682.28 | 1,277,600.00 |
| 其他非流动负债 | 朱士圣 | 1,828,385.41 | 632,800.00 |
| 其他非流动负债 | 袁劲梅 | 495,411.15 | 318,900.00 |

7、关联方承诺

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

| 借款性质 | 金额（本币） | 借款日 | 还款日 | 备注 |
|-------------|----------------|-----------|------------|------|
| 短期借款 | 2,000,000.00 | 2023-2-28 | 2024-2-27 | 抵押借款 |
| 短期借款 | 4,000,000.00 | 2022-7-21 | 2023-7-20 | 抵押借款 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,827,560.00 | 2021-6-4 | 2023-12-31 | 抵押借款 |
| 长期借款 | 87,500,000.00 | 2023-2-23 | 2032-12-21 | 质押借款 |
| 长期借款 | 19,189,980.42 | 2021-6-4 | 2028-4-27 | 抵押借款 |
| 长期借款 | 34,200,000.00 | 2017-4-14 | 2031-4-13 | 质押借款 |
| 长期借款 | 22,800,000.00 | 2017-4-17 | 2031-3-22 | 质押借款 |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,600,000.00 | 2017-4-14 | 2024-6-21 | 质押借款 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,400,000.00 | 2017-4-17 | 2024-6-21 | 质押借款 |
| 合计： | 180,517,540.42 | | | |

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司及子公司尚未结清的银行保函共计 125 笔，保函金额合计为 167658245.30 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

| 被担保单位 | 担保金额 | 对应的授信担保额度 | 对本公司的财务影响 |
|--------------|---------------|---------------|-----------|
| 南京中电环保水务有限公司 | 10,098,900.00 | 20,000,000.00 | 无重大不利影响 |

| | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| 南京中电环保水务有限公司 | 3,077,100.00 | 20,000,000.00 | 无重大不利影响 |
| 南京中电环保水务有限公司 | 3,105,100.00 | 10,000,000.00 | 无重大不利影响 |
| 南京中电环保科技有限公司 | 800,000.00 | 20,000,000.00 | 无重大不利影响 |
| 南京中电环保科技有限公司 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 无重大不利影响 |
| 南京中电环保科技有限公司 | 8,000,000.00 | 10,000,000.00 | 无重大不利影响 |
| 南京中电环保集团有限公司 | 0.00 | 5,000,000.00 | 无重大不利影响 |
| 南京中电环保集团有限公司 | 1,000,000.00 | 10,000,000.00 | 无重大不利影响 |
| 合计 | 18,081,100.00 | 45,000,000.00 | |

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

1)或有负债

1、中国化学工程第十四建设有限公司与本公司就建设工程施工合同纠纷，中国化学工程第十四建设有限公司将本公司作为被告要求支付工程款等共 2,814.32 万元。该案件已由深圳深汕特别合作区人民法院受理，案号为（2022）粤 0392 民初 145 号、（2022）粤 0392 民初 146 号。截止 2023 年 6 月 30 日，该案一审已判决，本公司向深圳市中级人民法院提请上诉，案件受理中；同时，冻结中电环保股份有限公司银行存款 19,447,388.33 元，冻结南京中电环保集团有限公司银行存款 522,750.67 元。

2、江苏香海建设工程有限公司与本公司就建设工程施工合同纠纷，江苏香海建设工程有限公司将本公司作为被告要求支付工程款 192.30 万元。该案件已经由南京仲裁委员会进行审理，截止 2023 年 6 月 30 日，该案尚未审理完毕，同时冻结中电环保股份有限公司银行存款 195.00 万元。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十六、母公司财务报表主要项目注释
1、应收账款
(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,403,434.50 | 0.28% | 2,403,434.50 | 100.00% | | 5,599,630.00 | 0.71% | 5,599,630.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 853,870,09.72 | 99.72% | 97,331,910.61 | 11.40% | 756,538,099.11 | 782,162,713.06 | 99.29% | 82,397,302.91 | 10.53% | 699,765,410.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收账款组合 1 | 633,735,756.00 | 74.01% | 97,331,910.61 | 15.36% | 536,403,845.39 | 536,174,732.30 | 68.77% | 82,397,302.91 | 16.24% | 453,777,429.39 |
| 应收账款组合 2 | 220,134,253.72 | 25.71% | | | 220,134,253.72 | 245,987,980.76 | 31.23% | | | 245,987,980.76 |
| 合计 | 856,273,444.22 | 100.00% | 99,735,345.11 | | 756,538,099.11 | 787,762,343.06 | 100.00% | 87,996,932.91 | | 699,765,410.15 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 2,403,434.50 | 2,403,434.50 | 100% | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,403,434.50 | 2,403,434.50 | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收账款组合 1 | 633,735,756.00 | 97,331,910.61 | 15.36% |
| 应收账款组合 2 | 220,134,253.72 | | |
| 合计 | 853,870,009.72 | 97,331,910.61 | |

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 406,930,686.97 |
| 1 至 2 年 | 73,159,539.58 |
| 2 至 3 年 | 103,375,428.99 |
| 3 年以上 | 272,807,788.68 |
| 3 至 4 年 | 111,263,160.83 |
| 4 至 5 年 | 29,129,159.80 |
| 5 年以上 | 132,415,468.05 |
| 合计 | 856,273,444.22 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 87,996,932.91 | 14,934,607.70 | 3,196,195.50 | | | 99,735,345.11 |
| 合计 | 87,996,932.91 | 14,934,607.70 | 3,196,195.50 | | | 99,735,345.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|----------------|--------------|------|
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 3,196,195.50 | |
| 合计 | 3,196,195.50 | |

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|-----------------|----------|
|------|----------|-----------------|----------|

| | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|
| 中电环保（深汕特别合作区）生物能源有限公司 | 80,524,081.10 | 9.40% | |
| 合众思（北京）环境工程有限公司 | 42,220,609.15 | 4.93% | 2,111,030.46 |
| 吴江市盛泽水处理发展有限公司 | 40,514,797.14 | 4.73% | 2,025,739.86 |
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 36,386,558.00 | 4.25% | 14,006,973.24 |
| 华鲁恒升（荆州）有限公司 | 32,545,730.00 | 3.80% | 1,627,286.50 |
| 合计 | 232,191,775.39 | 27.11% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收股利 | 12,000,000.00 | 12,878,584.36 |
| 其他应收款 | 28,511,319.68 | 117,756,196.59 |
| 合计 | 40,511,319.68 | 130,634,780.95 |

(1) 应收利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 南京中电环保水务有限公司 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 南京环保产业创新中心公司 | | 878,584.36 |
| 合计 | 12,000,000.00 | 12,878,584.36 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|---------------|-------|----------|--------------|
| 南京中电环保水务有限公司 | 12,000,000.00 | 5 年以上 | 全资子公司未支付 | 否 |
| 合计 | 12,000,000.00 | | | |

3) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

(3) 其他应收款
1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 备用金 | 5,571,868.90 | 7,652,411.05 |
| 保证金 | 9,025,139.00 | 6,386,451.97 |
| 其他往来 | 14,646,055.84 | 650,995.64 |
| 合并范围内关联方往来 | 3,077,936.19 | 106,481,263.17 |
| 合计 | 32,320,999.93 | 121,171,121.83 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 2,614,925.24 | | 800,000.00 | 3,414,925.24 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 394,755.01 | | | 394,755.01 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 3,009,680.25 | | 800,000.00 | 3,809,680.25 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 19,540,539.48 |
| 1 至 2 年 | 2,882,593.55 |
| 2 至 3 年 | 1,946,518.90 |
| 3 年以上 | 7,951,348.00 |
| 3 至 4 年 | 2,586,500.00 |
| 4 至 5 年 | 250,636.00 |
| 5 年以上 | 5,114,212.00 |
| 合计 | 32,320,999.93 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 3,414,925.24 | 394,755.01 | | | | 3,809,680.25 |

| | | | | | | |
|----|--------------|------------|--|--|--|--------------|
| 合计 | 3,414,925.24 | 394,755.01 | | | | 3,809,680.25 |
|----|--------------|------------|--|--|--|--------------|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------------|---------------|-------------|------------------|------------|
| 登封中电环保水务有限公司 | 合并范围内关联方往来 | 5,709,999.00 | 1 年以内、2-3 年 | 17.67% | |
| 银川中电环保水务有限公司 | 合并范围内关联方往来 | 3,566,493.33 | 1 年以内 | 11.03% | |
| 南京中电环保生物能源有限公司 | 合并范围内关联方往来 | 3,500,000.00 | 1 年以内 | 10.83% | |
| 南京中电环保水体净化有限公司 | 合并范围内关联方往来 | 1,600,000.00 | 1 年以内 | 4.95% | |
| 新沂市人民法院 | 往来单位款 | 1,500,000.00 | 3-4 年 | 4.64% | 600,000.00 |
| 合计 | | 15,876,492.33 | | 49.12% | 600,000.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 498,140,113.02 | 7,110,000.00 | 491,030,113.02 | 498,140,113.02 | 7,110,000.00 | 491,030,113.02 |
| 对联营、合营企业投资 | 62,354,990.68 | | 62,354,990.68 | 59,735,639.22 | | 59,735,639.22 |
| 合计 | 560,495,103.70 | 7,110,000.00 | 553,385,103.70 | 557,875,752.24 | 7,110,000.00 | 550,765,752.24 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 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 | | |
| 南京中电环保集团有限公司 | 135,119,943.66 | | | | | 135,119,943.66 | |

| | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--------------|
| 南京中电智慧科技有限公司 | 22,400,169.36 | | | | | 22,400,169.36 | |
| 登封中电环保水务有限公司 | 24,000,000.00 | | | | | 24,000,000.00 | |
| 江苏联丰环保产业发展有限公司 | 7,650,000.00 | | | | | 7,650,000.00 | |
| 南京中电环保水务有限公司 | 139,000,000.00 | | | | | 139,000,000.00 | |
| 南京中电环保科技有限公司 | 10,200,000.00 | | | | | 10,200,000.00 | |
| 银川中电环保水务有限公司 | 62,120,000.00 | | | | | 62,120,000.00 | |
| 中电环保（常熟）固废处理有限公司 | 45,000,000.00 | | | | | 45,000,000.00 | |
| 中电环保（镇江）生物能源有限公司 | 1,340,000.00 | | | | | 1,340,000.00 | |
| 中电环保（徐州）生物能源有限公司 | | | | | | 0.00 | 3,660,000.00 |
| 南京中电环保生物能源有限公司 | 15,750,000.00 | | | | | 15,750,000.00 | |
| 中电环保（深汕特别合作区）生物能源有限公司 | | | | | | 0.00 | 3,450,000.00 |
| 贵阳中电环保科技有限公司 | 5,100,000.00 | | | | | 5,100,000.00 | |
| 中电环保（驻马店）生物能源有限公司 | 20,800,000.00 | | | | | 20,800,000.00 | |
| 武汉中电环保有限公司 | 2,550,000.00 | | | | | 2,550,000.00 | |
| 合计 | 491,030,113.02 | | | | | 491,030,113.02 | 7,110,000.00 |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 南京环保产业创新中心公司 | 20,775,920.00 | | | 2,128,717.96 | | | | | | 22,904,637.96 | |
| 南京扬子江生态环境产业研究院有限公司 | 808,917.91 | | | -149,966.11 | | | | | | 658,951.80 | |
| 南京扬子江环境集团有限公司 | 38,150,801.31 | | | 640,599.61 | | | | | | 38,791,400.92 | |
| 小计 | 59,735,639.22 | | | 2,619,351.46 | | | | | | 62,354,990.68 | |
| 合计 | 59,735,639.22 | | | 2,619,351.46 | | | | | | 62,354,990.68 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 440,739,270.99 | 331,672,867.78 | 473,492,492.66 | 387,801,313.59 |
| 其他业务 | 1,529,395.10 | 202,362.40 | 2,591,361.93 | 199,396.02 |
| 合计 | 442,268,666.09 | 331,875,230.18 | 476,083,854.59 | 388,000,709.61 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 工业水处理 | 262,107,497.97 | | | 262,107,497.97 |
| 城镇水环境治理 | 148,385,311.49 | | | 148,385,311.49 |
| 烟气治理 | 10,846,326.41 | | | 10,846,326.41 |
| 污泥耦合处理 | 19,400,135.12 | | | 19,400,135.12 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 440,598,670.96 | | | 440,598,670.96 |
| 国外 | 140,600.03 | | | 140,600.03 |

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订工程合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 706,902,788.83 元，其中，304,947,580.47 元预计将于 2023 年度确认收入，309,484,695.09 元预计将于 2024 年度确认收入，92,470,513.27 元预计将于 2025 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,619,351.46 | 1,591,906.42 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,482,231.20 | 2,367,414.28 |
| 合计 | 4,101,582.66 | 3,959,320.70 |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 565.65 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 11,181,607.26 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 13,813,656.50 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 28,214.41 | |
| 减：所得税影响额 | 3,774,036.70 | |
| 少数股东权益影响额 | 824.71 | |
| 合计 | 21,249,182.41 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

 适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|-------------|------------|--------------------------------|
| 软件集成电路增值税退税 | 115,031.12 | 与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助 |
| 污泥处置劳务增值税退税 | 721,595.14 | 同上 |
| 服务型企业进项加计扣除 | 18,329.39 | 同上 |
| 合计 | 854,955.65 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.49% | 0.1198 | 0.1198 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.31% | 0.0884 | 0.0884 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无