

河南清水源科技股份有限公司

2024 年年度报告

2025 年 04 月

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

2024 年度，公司实现营业收入 10.92 亿元，较上年同期下降 3.77%；实现归属于上市公司股东的净利润-0.59 亿元，较上年同期下降 4.99%。公司 2024 年度实现净利润出现亏损，主要原因为：1、报告期内，公司水处理剂产品产销量较去年基本持平，但受市场环境等多方面因素影响，产品销售价格下降导致收入和毛利有所下降；水处理剂衍生品的销量、单价及毛利较去年同期有所下降。2、报告期内，公司对目前尚未完成工商变更登记的安徽中旭环境建设有限责任公司 45%股权按照公允价值重新计量，产生的损失金额为 5,124.29 万元。

报告期内，公司所处行业不存在明显的产能过剩、持续衰退和技术替代等情形，公司主营业务、核心竞争力及主要财务指标未发生重大不利变化，符合报告期内行业发展趋势，具体情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“报告期内公司从事的主要业务”、“核心竞争力分析”、“主营业

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....2

第二节 公司简介和主要财务指标.....8

第三节 管理层讨论与分析.....12

第四节 公司治理.....34

第五节 环境和社会责任.....57

第六节 重要事项.....66

第七节 股份变动及股东情况.....82

第八节 优先股相关情况.....88

第九节 债券相关情况.....89

第十节 财务报告.....90

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、清水源	指	河南清水源科技股份有限公司
同生环境、河南同生	指	公司全资子公司，河南同生环境工程有限公司
安得科技、陕西安得	指	公司全资子公司，陕西安得科技实业有限公司
清源水处理	指	公司全资子公司，济源市清源水处理有限公司
艾驰环保	指	公司全资子公司，艾驰环保有限公司
思威达	指	公司全资子公司，济源市思威达环保科技有限公司
海南公司	指	公司全资子公司，海南自贸区清水源环境科技有限公司
清水源上海	指	公司全资子公司，清水源（上海）环保科技有限公司
清水源北京	指	公司全资子公司，清水源（北京）投资有限公司
中旭环境	指	安徽中旭环境建设有限责任公司
水云踪	指	公司全资子公司陕西安得科技股份有限公司之控股公司，河南水云踪智控科技有限公司
报告期、本报告期	指	2024 年 1 月-12 月
上年同期、去年同期	指	2023 年 1 月-12 月
期初	指	2024 年 1 月 1 日
期末	指	2024 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《规范运作》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
《公司章程》	指	《河南清水源科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
PPP	指	Public Private Partnership 的字母缩写，是政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
BOT	指	民间兴建营运后转移模式是一种公共建设的运用模式，多以英文简称“BOT”称之，即 Build（建设）、Operate（运营）以及 Transfer（转让）三个单字的缩写。其为将政府所规划的工程交由民间投资兴建并经营一段时间后，再由政府回收经营。

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐适用 ☒不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐适用 ☒不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	1,091,796,593.72	1,134,545,865.66	-3.77%	1,804,723,664.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	-58,610,133.27	-55,826,716.33	-4.99%	-42,459,924.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-19,154,573.53	-29,385,421.25	34.82%	-48,558,576.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	114,726,708.44	67,623,479.43	69.66%	177,653,539.15
基本每股收益（元/股）	-0.2277	-0.2155	-5.66%	-0.1639
稀释每股收益（元/股）	-0.2277	-0.2155	-5.66%	-0.1639
加权平均净资产收益率	-4.02%	-3.70%	-0.32%	-2.78%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	2,561,540,628.45	2,757,868,330.39	-7.12%	3,067,920,221.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,426,457,367.77	1,497,027,484.83	-4.71%	1,529,345,551.93

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

☐是 ☒否

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☒是 ☐否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	1,091,796,593.72	1,134,545,865.66	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。
营业收入扣除金额（元）	12,165,977.45	11,963,889.60	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。
营业收入扣除后金额（元）	1,079,630,616.27	1,122,581,976.06	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资

			产及服务费收入与主营业务无关。
--	--	--	-----------------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	285,843,137.73	278,963,336.28	270,965,608.73	256,024,510.98
归属于上市公司股东的净利润	3,402,793.17	-47,615,977.44	-10,654,224.40	-3,742,724.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,159,852.44	-10,267,133.61	-10,545,443.46	-2,501,848.90
经营活动产生的现金流量净额	-13,887,914.45	64,089,824.19	-4,688,418.46	69,213,217.16

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

☐是 ☒否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	310,798.99	886,064.91	276,220.45	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,258,098.25	4,220,690.41	3,322,441.08	
除同公司正常经营业	-51,250,518.68	-32,244,723.47		

务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			11,962,534.92	
债务重组损益	-27,011.70	-9,906.19		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,594,023.25	-7,419,902.78	-6,831,773.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-72,103.57		
减：所得税影响额	-12,852,660.65	-8,338,264.61	2,619,404.43	
少数股东权益影响额（税后）	5,564.00	139,679.00	11,366.91	
合计	-39,455,559.74	-26,441,295.08	6,098,651.21	---

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

（一）公司所属行业

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

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

（二）产业发展政策环境及市场因素驱动

1. 水资源短缺问题突出。我国水资源存在人均少、利用率低、分布不均等问题，属于较为典型的资源型缺水国家。与此形成对比的是，随着多年来国民经济的持续快速增长，我国用水总量稳步上升，用水总量控制压力较大，我国水资源短缺与用水量迅速增长的矛盾十分突出。从用水结构看，由于产业结构的不断升级以及城市化进程的不断深入，农业用水占比相对下降，而工业、生活用水比重有所上升，其中火力发电、钢铁冶金、石油化工、制浆造纸、纺织、有色金属、食品与发酵、矿山等几个高用水行业取水量约占全国工业总取水量的 50-60%，水资源短缺问题已直接制约工业的建设与发展。

2. 水环境污染严重。随着中国工业化和城市化的快速推进，工业废水种类和数量增加迅猛，地表与地下的水体环境污染日益严重，对生态安全和居民健康构成严重威胁。由于工业废水的种类多，各类废水的污染物种类、含量和排量的不固定，致使工业废水的成分相当复杂，废水排入受纳水体会引起不同程度的环境污染，造成生态的严重破坏。同时，由于工业、生活污水以及其他污染，河道、湖泊等水环境领域污染也比较严重，河道、湖泊等环境治理变得非常重要。

3. 工业用水效率仍需提高。近年来，各地区各部门深入实施国家节水行动，取得积极成效，但总的来说，当前我国用水方式还比较粗放，水资源利用效率仍有较大提升空间。按照国务院《关于实行最严格水资源管理制度的意见》《关于加快推进生态文明建设的意见》《水污染防治行动计划》（即“水十条”）、发改委等发布《环境基础设施建设水平提升行动(2023-2025 年)》等文件要求，我国用水效率达到或接近世界先进水平，工业用水效率仍要大力提高。随着国家对节水和污水排放的要求不断提高，将会在水资源保护和利用方面出台更多更严厉的法律法规，督察和监管会越来越严，节水和污水排放的标准会不断提高。预计未来几年，为推动节能降耗、减碳减排、资源节约、资源循环、污染治理等绿色发展理念，为着力建设资源循环型产业体系，为生态文明建设水平提升提供保障，国家环保政策红利仍将不断释放，水处理行业迎来更多的行业发展机遇。

（三）行业的发展趋势及市场竞争格局

水处理剂是指为了除去水中的大部分有害物质(如腐蚀物、金属离子、污垢及微生物等)，得到符合要求的民用或工业用水而在水处理过程中添加的化学药品。水处理剂是精细化工产品中的一个重要门类，具有很强的专用性。不同的使用目的和处理对象，要求不同的水处理剂。水处理剂可分成缓蚀剂、分散剂、阻垢剂、杀菌剂、絮凝剂、净化剂、清洗剂、辅助剂等。

水处理剂行业存在多方面的壁垒，包括技术研发、环保政策监管、原材料供应链和成本控制、以及客户忠诚度等。中国水处理剂市场以中小型企业为主，产品同质化严重，议价能力较弱，但具有专业技术优势的企业在特定领域具有较强的议价能力。市场集中度低，竞争激烈，企业通过价格、产品差异化和渠道策略竞争。国内水处理药剂产业发展速度较快，现已形成了自主研发、产业化的体系；技术水平和应用服务经验日益提高与丰富，已能满足国内各种水处理市场的需求；水处理药剂类别及品种齐全；水处理药剂的生产已具有相当大的规模，从产量到质量已基本能满足国内需求且部分产品出口，有些产品的生产技术和性能已处于国际较为先进水平。在水处理药剂生产环节，国内从事水处理药剂生

产且产能在万吨以上规模的企业约有 10-20 家，其中，泰和科技和清水源为上市公司，具有领先的规模优势，是行业内头部企业。

未来随着水资源短缺问题日益严重以及生态文明建设持续推进，对水处理药剂需求持续增加。环保督察和环境监管将越来越严格，行业集中度将进一步提升，同时随着行业头部企业的产能逐步释放，行业竞争格局将趋于稳定，整个水处理剂行业将进一步朝着规模化、专业化、精细化、高质量的方向发展。

创新是推动水处理剂可持续发展的关键因素，绿色化则是未来发展的核心趋势。在水处理领域中，符合环保要求的低磷、无氮、可生物降解、无毒无害、成本低廉的绿色水处理剂，以及有机高分子絮凝剂、多元复合絮凝剂、一剂多效的多元复合水处理剂、纳米材料和微生物絮凝剂等新型高效水处理剂将成为未来水处理剂行业研究和发展的方向。随着技术进步，水处理药剂产品类型不断丰富，产品性能和质量也在不断提高，推动着其应用领域的不断拓展，将进一步助力水处理剂行业的发展。

（四）公司所处的行业地位

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

（五）应对措施

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

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

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

（六）公司所处的行业上下游行业发展状况

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

1. 水处理剂产品的主要上下游行业情况

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

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

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

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

（2）水处理剂产品的下游行业情况：水处理剂终端需求主要为电力、石化、冶金、矿业、造纸等行业，下游行业对水处理剂的发展具有较大的牵引和驱动作用，其需求变化直接决定了水处理剂行业未来的发展。水处理剂应用领域按照终端客户水处理的对象和方式的不同，一般可以分为：工业水处理、市政与饮用水处理、污水与废水处理等。

2. 水处理服务的上下游行业情况

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

（2）水处理服务的下游行业情况：水处理服务的下游包括工业领域和民用、市政领域。其中，工业领域水处理服务主要包括为冶金、石化、造纸、电力、机械制造、制药等行业内的企业提供工艺用水处理、循环水处理、中水回用与深度处理、废水（污水）处理等；民用、市政领域水处理服务则主要包括为市政建设、商场楼宇、机场车站、城市综合体等提供污水处理和中水回用、中央空调水处理、雨水收集应用、垃圾渗滤液处理等。下游行业对水处理系统的投资力度将决定水处理行业的需求。当下游行业景气度提升、发展迅速，对水处理服务的需求大幅增加，将会带动水处理行业的发展，提高水处理行业的利润总量。此外，国家对节能环保、环境污染治理的重视也会推动下游行业加大水处理服务支出，提升水处理市场需求。反之，下游行业减少对水处理系统投资，则会降低水处理行业的需求，进而减少水处理行业的利润总量。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主要业务

公司从创立初期单一水处理剂研发生产销售企业，通过近三十年内生外延式发展，围绕以水为核心产业链持续延链补链，目前已成长为业务涵盖水处理剂研发生产销售、工业水处理工程、水环境综合治理等领域集团化上市公司，拥有清源水处理、同生环境、安得科技、清水源上海等多家子公司。

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

同生环境为公司全资子公司，拥有 7 家污水处理厂及市政工程设计施工的相关资质、人员及技术储备，主要从事污水处理厂托管运营业务、市政环保工程建设、生态水环境治理、农村环境综合整治、工业废水处理与利用、环保设备生产与销售等业务，为目标客户提供全方位的技术咨询、方案设计、技术合作、工程建设及项目运维等服务。

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

水云踪为全资子公司安得科技的控股子公司，其主要业务为水处理设备，水质监测传感器、水处理系统测控设备、水质分析仪器等设备的研发、生产、销售和水处理行业的综合服务，以及水处理化学品及加药系统研发、生产、销售和技术服务。水云踪先后被评定为“高新技术企业”、“2022 年河南省专精特新中小企业”、“2022 年度环保企业商业价值年度评选-智慧水务创新奖”、“2023 年河南省服务型制造示范单位”。水云踪工业互联网平台先后被评定为“2022 年河南省工业互联网平台”、“2022 年河南省大数据优秀解决方案”、“2024 年河南省制造业数字化服务商”。水云踪工业互联网平台实现了对工业水处理系统的动态监控，智能化管理，可以减少现场加药设备配置、节省运维人力、提升循环水的利用率，降低工业生产过程中的能源损失和药剂消耗。

（二）公司的经营模式

1. 水处理剂产品

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

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

（3）销售模式：公司的销售模式为向服务商、贸易商销售与向终端客户直接销售相结合。公司直接或配合服务商向客户进行产品推介、参加客户的投标、提供售前与售后相关支持与服务。公司获取合同订单的主要方式是销售经理直接与客户接触，根据客户需求提供报价，若客户接受报价，则按照与用户签订的购销合同，组织产品生产，及时交货并按合同约定收取货款。

2. 水处理服务

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

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

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

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

3. 环保工程建设施工服务

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

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

单位：元/吨

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
黄磷	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	55.81%	否	21,326.50	21,508.73
甲醇	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	6.90%	否	2,174.02	2,072.45
顺丁烯二酸酐	根据生产计划、	6.15%	否	6,102.54	5,461.52

	原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划				
亚磷酸二甲酯	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	4.80%	否	10,975.40	10,792.89
冰醋酸	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	4.10%	否	2,686.73	2,665.08
丙烯酸甲酯	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	3.48%	否	8,061.44	7,994.12

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

材料名称	2024 年采购均价 (元/吨)	2023 年采购均价 (元/吨)	增减变动比例	增减变动原因	是否对营业成本产生重大影响
亚磷酸二甲酯	10,895.62	13,646.40	-20.16%	2024 年受市场影响，亚磷酸二甲酯均价较上期大幅下降。	否

能源采购价格占生产总成本 30%以上

☐适用 ☒不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
HEDP	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	羟基亚乙基二膦酸生产用工艺气体保护系统、一种多级无动力鼓泡式羟基亚乙基二膦酸合成方法、一种高纯度低砷的羟基亚乙基二膦酸的制备工艺、一种高纯度固体羟基亚乙基二膦酸四钠盐及其生产工艺、砷含量≤3ppm 的羟基亚乙基二膦酸及其制取工艺	1、采用多级串联式反应塔，每级反应温度稳定，原料进料流量稳定，反应时间有效利用，提高原料利用率；2、实现连续在线生产，工艺控制条件温和，产品的稳定性好；3、设备结构简单，占地面积小，尾气转化率高，节能降耗，生产效率高。
ATMP	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	一种高纯度氨基三亚甲基膦酸的制备方法、甲叉类水处理剂和聚马来酸酐水处理剂生产用尾气处理装置	1、生产条件温和，过程容易控制，设备投资低，降低环境污染；2、采用新型的酸洗塔、水洗塔、碱洗塔及氧化塔进行废气处理，减少污染排放，保护环境及工作人员人身安全。
HPMA	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	甲叉类水处理剂和聚马来酸酐水处理剂生产用尾气处理装置	1、采用新型的酸洗塔、水洗塔、碱洗塔及氧化塔进行废气处

				理，减少污染排放，保护环境及工作人员人身安全；2、实现生产连续化，生产效率高。
DTPMP	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	公司自有技术	1、实现连续在线生产，工艺控制条件温和，产品的稳定性好；2、设备结构简单，占地面积小，尾气转化率高，节能降耗，生产效率高。
氯甲烷	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	一种三氯化磷水解副产氯化氢制备一氯甲烷的生产系统	1、将三氯化磷水解的副产气态氯化氢直接用于一氯甲烷的合成，节省原料运费，降低生产成本，生产效率高；2、设备结构简单，设计合理，降低了工艺反应的温度和压强要求，延长了反应设备的使用寿命。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
HEDP	140000 吨/年	46.13%	无	正常生产（其中清源厂区 6 万吨已停产）
ATMP	32000 吨/年	35.68%	无	正常生产
HPMA	16000 吨/年	42.73%	无	正常生产（其中清源厂区 0.6 万吨已停产）
DTPMP	16000 吨/年	40.83%	无	正常生产
氯甲烷	130000 吨/年	25.34%	无	正常生产（其中清源厂区 3 万吨已停产）

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
济源市清水精细化工产业园区	甲叉类水处理剂、消毒剂
济源市高新技术产业开发区	水处理剂、三氯化磷、亚磷酸、盐酸、氯甲烷、聚合物

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

☐适用 ☒不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

☐适用 ☒不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

☒适用 ☐不适用

序号	资质名称及批复	有效期	许可范围/使用产品	证书持有人	续期条件是否满足
1	监控化学品生产特别许可证	2023 年 1 月 3 日 — 2028 年 1 月 2 日	三氯化磷 100,000 吨/年、羟基亚乙基二磷酸 48,000 吨/年、氨基三亚甲基膦酸 10,000 吨/年、其他甲叉类产品（乙二胺四亚甲基膦酸钠、二亚乙基三胺五亚甲基膦酸、双 1,6-亚己基三胺五亚甲膦酸、己二胺四亚甲基膦酸六钾盐）合计 7550 吨/年、2-羟基	清源水处理	是

			磷酸基乙酸 1250 吨/年、2-磷酸基-1, 2, 4-三羟基丁烷 10, 000 吨/年		
2	安全生产许可证	2023 年 2 月 9 日 — 2026 年 2 月 8 日	三氯化磷 100, 000 吨/年、亚磷酸 20, 000 吨/年、盐酸 80, 000 吨/年、氯甲烷 100, 000 吨/年	清源水处理	是
3	非药品类易制毒化学品生产备案证明	2023 年 3 月 23 日 — 2026 年 3 月 22 日	经营品种、销售量（吨/年）：盐酸 80, 000 吨/年	清源水处理	是
4	危险化学品登记证	2025 年 3 月 19 日 — 2028 年 3 月 18 日	登记品种：氯化氢（无水）、乙酰氯、亚磷酸等	清源水处理	是
5	危险化学品经营许可证	2024 年 9 月 10 日 — 2027 年 9 月 9 日	***次氯酸钠溶液[含有效氯] 5%]、甲基磺酸***	清源水处理	是
6	全国工业产品生产许可证	2023 年 8 月 8 日 — 2028 年 9 月 3 日	产品名称：危险化学品有机产品：卤化物（工业用一氯甲烷）***危险化学品无机产品：磷化合物（工业亚磷酸）***危险化学品氯碱产品：（副产盐酸）***	清源水处理	是
7	消毒产品生产企业卫生许可证	2020 年 4 月 22 日 — 2028 年 4 月 21 日	消毒剂（液体）（非净化）	清源水处理	是
8	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	长期	—	清源水处理	是
9	职业健康安全管理体系认证证书	2024 年 12 月 25 日 — 2027 年 12 月 24 日	职业健康安全管理体系符合 GB/T45001-2020/ISO45001:2018 有机磷和聚合物类水处理剂的设计开发与生产；工业亚磷酸、氯甲烷及盐酸（副产盐酸）的生产所涉及的相关职业健康安全管理活动	清源水处理	是
10	质量管理体系认证证书	2024 年 12 月 25 日 — 2027 年 12 月 24 日	质量管理体系符合 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 有机磷和聚合物类水处理剂的设计开发与生产；工业亚磷酸、氯甲烷及盐酸（副产盐酸）的生产	清源水处理	是
11	环境管理体系认证证书	2024 年 12 月 25 日 — 2027 年 12 月 24 日	环境管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 有机磷和聚合物类水处理剂的设计开发与生产；工业亚磷酸、氯甲烷及盐酸（副产盐酸）的生产所涉及的相关环境管理活动	清源水处理	是
12	排污许可证	2022 年 3 月 23 日 — 2027 年 3 月 22 日	行业类别：环境污染水处理专用药剂材料制造，无机酸制造，其他基础化学原料制造，有机化学原料制造	清源水处理	是
13	移动式压力容器充装许可证	2022 年 3 月 17 日	充装介质：氯甲烷	清源水处理	是

		— 2025 年 9 月 23 日			
14	取水许可证	2021 年 7 月 25 日 — 2026 年 7 月 24 日	取水用途：生活用水；工业用水	清源水处理 （清源厂 区）	是
15	取水许可证	2025 年 2 月 24 日 — 2030 年 2 月 23 日	取水用途：生活用水；工业用水	清源水处理 （虎岭厂 区）	是

从事石油加工、石油贸易行业

☐是 ☒否

从事化肥行业

☐是 ☒否

从事农药行业

☐是 ☒否

从事氯碱、纯碱行业

☐是 ☒否

三、核心竞争力分析

1. 产业优势

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

2. 人才和研发优势

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

3. 市场地位及品牌优势

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

4. 客户资源优势

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

5. 产品质量优势

公司高度重视产品质量，持续优化产品工艺和提升产品质量，已经具备完善的质量管理体系，将质量管理贯穿于产品研发、原材料采购、产品生产和销售的全过程。在研发环节，公司严格规范产品研发的立项、实施、验证、评审和确认；在采购环节，公司坚持选用高品质原材料，严把原材料质量关；在生产环节，公司通过提高水处理剂自动化生产水平，不断提升产品品质及质量的稳定性；在销售环节，公司重视为客户提供各项增值服务，通过为客户提供优质的、高效的销售环节全方位服务，提升产品的市场竞争力和客户的认可度。公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证，公司主要水处理剂产品已经取得美国国家卫生基金会 NSF 认证和欧盟 REACH 认证注册。

四、主营业务分析

1、概述

2024 年全球经济的复杂性、严峻性与不确定性均在上升，地缘局势博弈加剧，国内经济仍面临有效需求不足、社会预期偏弱、内部循环存在堵点等诸多风险挑战。在此背景下，中国经济展现出强大韧性，在迈向高质量发展的进程中，面临着国内产业结构调整以及有效需求亟待进一步释放等多重挑战。面对新形势下各种新变化，公司坚定自身发展理念，紧抓行业发展趋势，认真贯彻执行年度经营计划，及时调整年度经营工作安排，统筹优化资源投入，加强全面预算管理，积极谋划和采取各项积极措施保障年度经营目标的达成。报告期内，公司实现营业收入 10.92 亿元，较上年同期下降 3.77%；营业成本 9.76 亿元，较上年同期下降 3.37%；营业利润-0.60 亿元，较上年同期下降 30.18%，实现归属于上市公司股东的净利润-0.59 亿元，较上年同期下降 4.99%，经营活动产生的现金流量净额 1.15 亿元，较上年同期上涨 69.66%。

（一）业务开展方面

报告期内，公司不断聚焦已经形成的水处理剂研发、生产、销售及工业水处理工程等业务板块，紧盯产业政策、行业发展态势和公司自身实际情况，围绕各业务板块精准发力。在水处理剂领域：研发端，按照公司制定的研发计划有序开展产品和工艺的研发创新；生产端，持续提升设备和工艺的自动化、智能化水平，和开展降本增效管理；采购端，依托阳光招采平台持续细化采购管理，降低原材料采购成本；销售端，不断加大产品和技术服务市场开拓力度。在工业水处理工程领域：寻求优质项目，坚持以精品工程为宗旨，强化项目全过程管控，报告期内建设万洋年产 15 万吨锌基材料绿色智造废水处理、江西源丰水处理、圣鑫焦化 160 万吨/年焦化配套脱盐水处理、永鑫通海铁路物流生产废水、生活污水处理站、藁鑫煤焦化 170 万吨/年焦化工程配套脱盐水处理等项目，充分发挥协同效应形成各个业务板块的良性互动，不断提高公司核心竞争力。

（二）研发创新

公司坚持以“高科技培育，轻资产运营，高质量发展”为发展方向，持续加强研发创新。2024 年取得实用新型专利 15 项，软件著作权 8 项。申报受理审核 14 项发明专利、16 项实用新型专利、4 项软件著作权，公司目前拥有发明专利 25 项，实用新型 123 项，外观专利 3 项，软件著作权 35 项。报告期内，公司成为授权使用河南省“美豫名品”材料类 34 家企业之一；荣获“河南战略性新兴产业企业 100 强”；获得“河南省化工学会技术发明一等奖”；8 名科技工作者获得“河南省化工学会技术发明一等奖”；子公司水云踪被评定为“2024 年河南省制造业数字化服务商”。

（三）加强项目全面管理，持续开展降本增效工作

报告期内，公司持续坚持以全面预算管理为抓手，强化“提量、降本、增效”，聚焦生产经营痛点难点堵点，精准发力，明确责任主体，科学制定行动方案，做好统筹协调，高效管理执行，细化责任分工，加强绩效管理，提高响应速度，强化顾客满意度。在项目工程领域，从项目设计、采购、实施、运营等全流程加强项目全面管理，紧抓项目工期与

成本预算管理，严格控制项目成本，持续优化各部门协作，保证施工质量，实现各大项目顺利实施并平稳移交，强化运营项目的提质增效，提高公司整体经营管理能力。

（四）股份回购注销工作

为维护公司价值和股东权益，增强投资者对公司长期价值的认可和投资信心，促进公司可持续健康发展，结合公司的经营发展前景、财务状况等情况，在报告期内公司按照《上市公司股份回购规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》等相关规定，使用自有资金 1,509.71 万元（不含交易费用）以集中竞价交易方式回购公司股份 200 万股，占公司当时总股本的 0.7720%，并完成办理回购股份注销及减少公司注册资本的相关手续。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,091,796,593.72	100%	1,134,545,865.66	100%	-3.77%
分行业					
水处理剂行业	883,362,568.04	80.91%	975,406,349.07	85.97%	-9.44%
环保工程行业	208,434,025.68	19.09%	159,139,516.59	14.03%	30.98%
分产品					
水处理剂及衍生产品	879,476,910.80	80.55%	970,063,596.54	85.50%	-9.34%
工程施工设计	64,722,254.45	5.93%	53,785,139.84	4.74%	20.33%
环保设备及配件	17,104,007.34	1.57%	8,107,346.32	0.71%	110.97%
运营服务	118,327,443.68	10.84%	90,625,893.36	7.99%	30.57%
其他产品	12,165,977.45	1.11%	11,963,889.60	1.05%	1.69%
分地区					
国内	811,853,103.66	74.36%	827,008,487.93	72.89%	-1.83%
国外	279,943,490.06	25.64%	307,537,377.73	27.11%	-8.97%
分销售模式					
直销	1,091,796,593.72	100.00%	1,134,545,865.66	100.00%	-3.77%

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

☒适用 ☐不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
水处理剂行业	883,362,568.04	831,925,664.81	5.82%	-9.44%	-7.21%	-2.26%
环保工程行业	208,434,025.68	144,069,009.19	30.88%	30.98%	26.92%	2.21%
分产品						

水处理剂及衍生产品	879,476,910.80	828,576,162.56	5.79%	-9.34%	-7.27%	-2.10%
运营服务	118,327,443.68	67,657,798.33	42.82%	30.57%	20.16%	4.95%
分地区						
国内	811,853,103.66	711,935,184.56	12.31%	-1.83%	-2.20%	0.33%
国外	279,943,490.06	264,059,489.44	5.67%	-8.97%	-6.41%	-2.59%
分销售模式						
直销	1,091,796,593.72	975,994,674.00	10.61%	-3.77%	-3.37%	-0.36%

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

☐适用 ☒不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
水处理剂（不含衍生品）	165,385.38 吨	137,451.33 吨	802,658,820.70 元	报告期内，上半年产品均价为 5,986.43 元/吨，下半年产品均价为 5,818.10 元/吨，下半年较上半年均价下降 2.81%	无重大变化

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

☒是 ☐否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施
水处理剂	海外业务较上年同期下降 8.97%，占本年度营业收入比重为 25.64%	无	无

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒是 ☐否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
水处理行业（不含外购产品）	销售量	吨	232,005.86	235,397.33	-1.44%
	生产量	吨	266,423.23	262,756.38	1.40%
	库存量	吨	4,234.80	4,246.03	-0.26%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐适用 ☒不适用

（4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☒不适用

（5） 营业成本构成

产品分类
产品分类

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水处理剂产品及衍生品	原材料	641,003,001.88	77.36%	706,427,265.56	79.06%	-9.26%
水处理剂产品及衍生品	人工工资	28,930,710.10	3.49%	33,385,208.23	3.74%	-13.34%
水处理剂产品及衍生品	制造费用	111,265,845.20	13.43%	106,119,200.65	11.88%	4.85%
水处理剂产品及衍生品	其他	47,376,605.38	5.72%	47,575,417.48	5.32%	-0.42%

说明
无重大变化

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

☐是 ☒否

（7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

（8） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	139,540,461.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.78%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	35,688,353.97	3.27%
2	第二名	29,325,652.85	2.69%
3	第三名	28,966,153.55	2.65%
4	第四名	23,902,826.95	2.19%
5	第五名	21,657,474.31	1.98%
合计	--	139,540,461.63	12.78%

主要客户其他情况说明

☐适用 ☒不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	323,602,337.27
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.55%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	112,294,401.00	10.94%
2	第二名	78,141,209.03	7.62%
3	第三名	61,003,878.00	5.95%
4	第四名	41,430,637.50	4.04%
5	第五名	30,732,211.74	3.00%
合计	--	323,602,337.27	31.55%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☒不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,598,500.43	26,729,175.48	-30.42%	主要系本报告期内计提股份支付费用及保险费较上期减少所致。
管理费用	66,436,855.51	72,215,194.80	-8.00%	主要系本报告期内计提股份支付费用较上期减少所致。
财务费用	9,082,778.78	8,613,764.12	5.44%	
研发费用	11,941,296.01	12,648,796.08	-5.59%	主要系本报告期内计提股份支付费用较上期减少所致。

4、研发投入

☒适用 ☐不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
环境友好水处理剂产品的合成及应用研究	增加水处理产品种类	完成小试	符合行业要求	保障公司可持续发展
水解聚马来酸（酐）生产工艺的改进	水处理剂生产工艺改进	完成试生产	符合行业要求	保障公司可持续发展
螯合分散剂 QSY479N 产品的开发	增加产品种类	市场推广阶段	符合行业要求	保障公司可持续发展
聚丙烯酸类缓蚀剂产品的开发	增加水处理产品种类	完成小试	符合行业要求	保障公司可持续发展
精细化磷制剂产品的开发	增加产品种类	小试阶段	符合行业要求	保障公司可持续发展
单原子载体在污水处理领域的应用	增加水处理技术储备	小试阶段	符合行业要求	保障公司可持续发展
聚合物产品质量改进	水处理剂生产工艺改进	小试阶段	符合行业要求	保障公司可持续发展
水处理药剂分析测试仪器的开发	开发水处理技术应用装备	中试验证	符合行业要求	保障公司可持续发展

冶金污酸资源化利用研发项目	增加水处理技术储备	中试验证	符合行业要求	保障公司可持续发展
水处理固体阻垢缓蚀剂及智能投加、控制系统研发与应用项目	增加水处理装备种类	中试验证	符合行业要求	保障公司可持续发展
水云踪工业互联网平台-水处理智能服务系统	完善水处理服务系统	完成中试	符合行业要求	保障公司可持续发展
污水处理工艺药剂配方优化	增加水处理产品种类	完成中试	符合行业要求	保障公司可持续发展
反渗透阻垢剂、清洗剂配方优化	增加水处理产品种类	中试验证	符合行业要求	保障公司可持续发展
飞灰整合剂研发	增加产品种类	完成中试	符合行业要求	保障公司可持续发展

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	84	88	-4.55%
研发人员数量占比	9.74%	10.07%	-0.33%
研发人员学历			
本科	45	37	21.62%
硕士	9	9	0.00%
博士	2	2	0.00%
大专及以下	28	40	-30.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	16	19	-15.79%
30~40 岁	49	49	0.00%
40 岁以上	19	20	-5.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	11,941,296.01	12,648,796.08	22,245,941.70
研发投入占营业收入比例	1.09%	1.11%	1.23%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☐适用 ☒不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	850,059,785.85	833,618,903.52	1.97%
经营活动现金流出小计	735,333,077.41	765,995,424.09	-4.00%
经营活动产生的现金流量净额	114,726,708.44	67,623,479.43	69.66%
投资活动现金流入小计	401,675.94	57,089,468.20	-99.30%
投资活动现金流出小计	21,403,629.12	26,612,299.86	-19.57%
投资活动产生的现金流量净额	-21,001,953.18	30,477,168.34	-168.91%
筹资活动现金流入小计	209,010,213.53	458,589,788.19	-54.42%
筹资活动现金流出小计	307,725,213.74	507,934,671.53	-39.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-98,715,000.21	-49,344,883.34	-100.05%
现金及现金等价物净增加额	-2,948,263.14	48,762,833.71	-106.05%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒适用 ☐不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额较上期增加 69.66%，主要系报告期内开展应收账款专项活动，收到的货款较上期增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 168.91%，主要系上期收回银行到期投资理财所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 100.05%，主要系报告期内支付信用证到期还款、回购股份较上期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒适用 ☐不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为 11,472.67 万元，本年度净利润为-5,861.01 万元，两者数据存在重大差异的原因主要系报告期内其他非流动金融资产公允价值变动损益、固定资产折旧、无形资产摊销、计提资产减值及信用减值等非付现项目所致。

五、非主营业务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-156,131.71	0.25%		否
公允价值变动损益	-51,250,518.68	81.05%	主要系报告期内其他非流动金融资产按公允价值重新计量产生的损失所致。	否
资产减值	-10,468,420.50	16.56%	主要系报告期内计提资产减值和信用减值所致。	否
营业外收入	288,853.43	-0.46%		否
营业外支出	3,882,876.68	-6.14%	主要系报告期内慈善捐赠及资产报废损失所致。	否
其他收益	3,108,236.24	-4.92%	主要系报告期内收到政府补助所致。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	401,610,338.55	15.68%	396,108,445.43	14.36%	1.32%	无重大变化
应收账款	312,846,071.06	12.21%	313,201,592.52	11.36%	0.85%	无重大变化
合同资产	30,319,457.71	1.18%	40,764,998.75	1.48%	-0.30%	无重大变化
存货	81,877,283.10	3.20%	115,403,514.54	4.18%	-0.98%	无重大变化
固定资产	398,092,197.16	15.54%	451,212,952.65	16.36%	-0.82%	无重大变化
在建工程	19,232,923.47	0.75%	11,647,022.29	0.42%	0.33%	无重大变化
使用权资产	1,927,645.60	0.08%	1,982,368.40	0.07%	0.01%	无重大变化
短期借款	103,997,295.47	4.06%	163,105,128.23	5.91%	-1.85%	无重大变化
合同负债	9,525,014.98	0.37%	16,982,841.43	0.62%	-0.25%	无重大变化
长期借款	261,222,824.61	10.20%	357,986,444.60	12.98%	-2.78%	无重大变化
租赁负债	2,034,808.13	0.08%	1,832,045.94	0.07%	0.01%	无重大变化
其他非流动金融资产	71,497,991.53	2.79%	122,740,922.49	4.45%	-1.66%	无重大变化
应付账款	291,380,641.79	11.38%	369,490,603.29	13.40%	-2.02%	无重大变化
一年内到期的非流动负债	111,151,002.48	4.34%	23,607,478.05	0.86%	3.48%	无重大变化

境外资产占比较高

☐适用 ☒不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,112,971.06	-7,587.72						1,105,383.34
5. 其他非	122,740,9	-						71,497,99

流动金融资产	22.49	51,242,930.96						1.53
金融资产小计	123,853,893.55	51,250,518.68						72,603,374.87
应收款项融资	37,069,273.61						12,683,103.52	49,752,377.13
上述合计	160,923,167.16	51,250,518.68					12,683,103.52	122,355,752.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收账款融资的其他变动主要系报告期内公司收到、背书转让或到期承兑的银行承兑汇票的净变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	110,440,351.53	110,440,351.53	保证金	票据保证金
货币资金	1,500,000.00	1,500,000.00	保证金	履约保证金
货币资金	0.07	0.07	保证金	资产池保证金
货币资金	6,572,621.86	6,572,621.86	冻结资金	法院冻结资金
货币资金	2,000.00	2,000.00	保证金	ETC 保证金
应收票据	79,433,967.35	79,425,827.46		已背书未到期承兑汇票
应收票据	5,840,213.53	5,839,629.51		已贴现未到期银行承兑汇票
无形资产	11,572,128.52	10,106,325.64	抵押	借款反担保抵押
合 计	215,361,282.86	213,886,756.07		

七、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、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

九、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南同生环境工程有限公司	子公司	环境工程、市政工程施工总承包，环保工程专业承包，工业废水治理等业务	300,000,000.00	814,983,747.52	502,026,601.94	112,449,909.86	28,926,770.97	21,144,567.89
陕西安得科技实业	子公司	水质稳定剂、油田	53,000,000.00	189,980,159.38	105,292,950.77	109,792,382.86	680,636.10	-63,614.09

有限公司		助剂等业务						
济源市清源水处理有限公司	子公司	水处理剂、化学清洗剂、油田助剂及包装桶	100,000,000.00	1,149,784,064.81	541,012,911.56	817,460,587.91	-8,442,192.64	-9,987,690.82

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. 河南同生环境工程有限公司成立于 2004 年 4 月 19 日，注册资本 3 亿元整，于 2016 年 8 月 1 日购入，持股 100%，主要从事环境工程、市政工程施工总承包、环保工程专业承包、工业废水治理等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 81,498.37 万元，收入 11,244.99 万元，净利润 2,114.46 万元。
2. 陕西安得科技实业有限公司成立于 2002 年 2 月 5 日，注册资本 5,300.00 万元，于 2017 年 8 月 15 日完成对陕西安得科技实业有限公司的 100%持股手续，主要从事水质稳定剂、油田助剂等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 18,998.02 万元，收入 10,979.24 万元，净利润-6.36 万元。
3. 济源市清源水处理有限公司是公司于 2018 年 4 月 20 日新设成立，注册资本 1 亿元整，持股 100%，主要从事水处理剂、化学清洗剂、油田助剂及包装桶的生产销售；水处理设备销售；化工原料销售等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 114,978.41 万元，收入 81,746.06 万元，净利润-998.77 万元。

十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略及经营计划

1、发展战略

坚持围绕以水为核心的产业链创新发展，不断夯实水处理药剂研发、生产、销售业务的基本盘；以“精品工程”为导向，持续优化工业水处理工程的生态圈；依托人工智能等前沿技术，加大水云踪工业互联网平台的科技创新；充分运用集团优势资源，发挥集团化管理体系优势，全面调动各项资源，坚持科技创新引领战略，积极推进各业务领域数字化转型，加大业务拓展力度，突出全员市场意识，加强与外部合作和资源共享，根据市场和客户变化不断调整市场策略，强化执行、快速响应，持续巩固各细分领域的领先优势。公司将全面发力增收节支，高效构建人才梯队，合法守规，以投资者为本，切实保护中小投资者利益，坚定不移提升盈利能力、实现经营业绩稳步增长，促进上市公司治理水平持续提升。

2、经营计划

（1）持续聚焦主业，坚持科技创新引领。

2025 年公司将坚持深耕水处理剂赛道，持续巩固水处理药剂的基本盘，精耕细作主业，寻求药剂领域新突破。为实现这一经营目标，第一，公司将统筹协调，进一步优化公司水处理药剂的产能布局，努力将清源水处理打造成国内水处理行业重要的生产基地。第二、公司持续关注产业政策及行业上下游发展态势，深入挖掘潜在的市场机遇，结合公司实际情况，多措并举进一步完善上下游产业链布局。第三，加大研发力度，继续坚持技术和产品创新的策略，增加研发投入，扩大水处理剂产品的种类和应用范围，重点发展绿色、环保的新型水处理剂产品，加强有机高分子絮凝剂、多元复合絮凝剂、一剂多效的多元复合水处理剂、纳米材料和微生物絮凝剂等新型高效水处理剂研发工作，加强新型药剂与现有药剂之间的复配研究，加强对小品种、高附加值、新型多功能绿色水处理剂的研发，不断丰富公司产品矩阵。第

四，依托公司在水处理药剂领域三十年的深耕细作，以及公司过硬的产品质量和信誉，持续加大产品市场开拓力度，挖掘和扩宽产品应用领域，不断巩固公司水处理剂产品市场地位；第五，持续优化公司阳光招采平台建设，搭建和完善采购业务规范化体系，和所有供应商协力，共同应对市场的挑战和机遇，共同构建产业生态合作新格局，同时进一步加强原材料成本管控。公司将坚持行业与市场需求为导向，将研发、生产、销售、采购等业务深度融合，持续构建水处理剂业务高质量发展的新生态。

（2）在工业水处理工程领域精准发力。

充分结合公司现有资质、技术储备、人才架构、施工经验等实际情况，聚焦工业复杂废水处理运营、中水回用、脱盐水工程等领域，立足优质项目，坚持工程项目全过程集团化管控，以精品工程、为客户提供终身服务为目标，强化项目工程商务、设计、技术、招采、施工、验收、回款等全生命周期管理，持续优化项目施工工艺和施工质量，落实工程质量终身制、项目负责人全面负责制等制度，保障项目高标准实施，助力企业高质量发展。

（3）以科技赋能企业创新发展，构建智能化运维新格局。

近两年，随着人工智能领域的爆发式发展，未来人工智能技术将对水处理行业创新发展产生助推作用，公司将紧盯人工智能技术发展格局，挖掘在水处理行业的潜在应用场景和路径，尤其人工智能技术在水云踪工业互联网平台的运用和融合，进一步优化在线监测、在线诊断、智能加药，提升循环水的利用效率，降低工业生产过程中的能源损失和药剂消耗，为客户节能、降本、增效，践行以科技创新，赋能水云踪工业互联网平台水处理服务的智能化、智慧化。

（4）持续提升经营管理工作。

围绕降本增效的工作目标，进一步整合集团范围内资源配置，持续盘活低效资产，加快闲置资产的处置力度，有序开展修旧利废，多措并举，有效提升资产管理质量，助力公司提振经营业绩。坚持以全面预算管理为导向，努力提高企业现金流管理水平。加快应收账款催收，加快长期在建项目验收，尽快变现回收资金。综合施策，合力盯回款，促进清理拖欠账款。实施长期应收账款回收终身负责制。增加应收账款考核比重。加快闲置资产处置，优化资产管理，改善资产质量，持续降低有息债务融资规模，有效防范化解经营风险。持续实施人才兴企战略，优化考核激励模式，构建全员化、智慧化考核工作体系，加强人才梯队建设，着力构建多层次、多学科人才培养发展路径，做好技术研发、管理、财务、市场营销人才引进和储备工作，打造专业化管理团队，为全体员工搭建成长和自我实现的平台，为实现公司可持续发展提供坚实保障。

（二）公司未来面对的风险及应对措施

1、原材料及产品价格波动的风险

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

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

2、新项目建设不及预期的风险

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

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

3、环保及安全生产的风险

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

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

4、国际贸易环境变化的风险

公司产品销往全球多个国家和地区，近年来，国际经济形势复杂多变，国际贸易保护主义势头上升，部分国家和地区采取多种手段加大对国内产业的保护力度，如国际贸易政策、贸易壁垒等情况持续恶化，将对公司出口业务和国际市场的拓展产生不利影响。

公司将密切关注和研判国内外经济形势和行业走势，对产品市场价格进行跟踪，及时了解产品价格走势，加深对行业特征、产品走势分析和研判，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，通过加强研发力度、提升服务和产品质量、积极拓展技术服务领域等手段充分拓宽市场渠道、巩固和提升核心竞争力，增强公司抗风险能力。

5、汇率波动的风险

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

6、管理风险

近几年中国资本市场持续深化改革，上市公司监管日益趋严，对公司经营发展提出更高的要求 and 标准，在生产经营、运营管理、制度建设和内部控制等方面形成诸多挑战。

公司持续推进集团化管控，不断强化内部管理，持续加强企业文化建设，努力提升公司上下协同力和执行力，通过多种渠道引进人才，留住人才，逐步优化人力资源配置，有效降低公司不断发展带来的管理风险。

7、应收账款回收的风险

随着公司业务规模的不断扩大，若不能有效管控应收账款规模，加强经营活动现金流的管理，公司将面临现金流短缺的风险。

公司将持续不断地强化应收账款管理，加大应收账款催收力度，根据账龄时间、客户性质和项目情况，制定有针对性的催款方案，将应收账款纳入营销人员的业务考核指标。持续优化和健全相关制度，建立应收账款有序回收的长效机制，并做好客户管理工作，选择信用好的优质客户进行长期合作。

十二、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
2024 年 05 月 07 日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	参与公司 2023 年度网上业绩说明会的投资者	公司生产经营情况及未来发展展望	2024 年 5 月 7 日在巨潮资讯网“投资者关系信息”栏目上披露的投资者关系活动记录表。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、关于股东与股东会：

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

2、关于董事与董事会：

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

3、关于监事和监事会：

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

4、关于公司与控股股东：

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

5、关于绩效评价与激励约束机制：

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

6、关于利益相关者：

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

7、关于信息披露与透明度：

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

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

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

☐是 ☒否

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

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

（一）资产完整情况

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

（二）人员独立情况

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

（三）财务独立情况

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

（四）机构独立情况

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

（五）业务独立情况

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

三、同业竞争情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临	临时股东大会	39.66%	2024 年 02 月 26	2024 年 02 月 26	详见公司于 2024

时股东大会			日	日	年 2 月 26 日在巨潮资讯网披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2024-011）
2023 年度股东大会	年度股东大会	37.87%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 20 日	详见公司于 2024 年 5 月 20 日在巨潮资讯网披露的《2023 年度股东大会决议公告》（编号：2024-026）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.67%	2024 年 09 月 12 日	2024 年 09 月 12 日	详见公司于 2024 年 9 月 12 日在巨潮资讯网披露的《2024 年第二次临时股东会决议公告》（编号：2024-045）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.13%	2024 年 11 月 07 日	2024 年 11 月 07 日	详见公司于 2024 年 11 月 7 日在巨潮资讯网披露的《2024 年第三次临时股东会决议公告》（编号：2024-059）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

五、公司具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

六、红筹架构公司治理情况

☐适用 ☒不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王志清	男	60	董事长	现任	2008 年 03 月 02 日	2026 年 12 月 24 日	95,270,000				95,270,000	

王志清	男	60	高级管理人员	现任	2008年03月02日	2026年12月24日						
郑娟	女	51	董事	现任	2020年05月18日	2026年12月24日	0				0	
成举明	男	38	董事	现任	2020年05月18日	2026年12月24日	0				0	
成举明	男	38	高级管理人员	现任	2020年12月24日	2026年12月24日	0				0	
王洁琳	女	34	董事	现任	2023年12月25日	2026年12月24日	0				0	
王洁琳	女	34	高级管理人员	现任	2023年12月25日	2026年12月24日	0				0	
马建伟	男	38	董事	现任	2023年12月25日	2026年12月24日	0				0	
马建伟	男	38	高级管理人员	现任	2023年12月25日	2026年12月24日	0				0	
敬元元	女	40	董事	现任	2017年12月28日	2026年12月24日	0				0	
程晨	男	37	独立董事	现任	2023年12月25日	2026年12月24日	0				0	
张宪胜	男	60	独立董事	现任	2023年12月25日	2026年12月24日	0				0	
张治军	男	67	独立董事	现任	2020年12月23日	2026年12月24日	0				0	
王跃龙	男	35	监事	现任	2020年12月23日	2026年12月24日	0				0	
张宁波	男	38	监事	现任	2020年05月18日	2026年12月24日	0				0	
李若	男	35	监事	现任	2023	2026	0				0	

曦					年 12 月 25 日	年 12 月 24 日						
李江涛	男	41	监事	现任	2023 年 12 月 25 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
任海洋	男	35	监事	离任	2023 年 12 月 25 日	2025 年 03 月 31 日	0				0	
齐文海	男	53	高级 管理 人员	现任	2020 年 12 月 24 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
郭鑫	男	39	高级 管理 人员	现任	2020 年 12 月 24 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
王琳	女	44	高级 管理 人员	现任	2017 年 12 月 28 日	2026 年 12 月 24 日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	95, 27 0, 000	0	0	0	95, 27 0, 000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☐是 ☒否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

2、任职情况

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

一、董事

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

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

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

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

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

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

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

8、张宪胜先生：汉族，1965 年生，中国国籍，无永久境外居留权，正高级会计师、注册会计师，河南财经政法大学硕士研究生校外导师，具有上海证券交易所独立董事资格证书。曾担任安阳钢铁总会计师、董事会秘书以及安钢集团审计与法律事务部部长、财务部总监、安钢集团一级首席专家等职务，目前担任公司独立董事，兼任普莱柯（603566）、双汇发展（000895）独立董事。

9、程晨先生：汉族，1988 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，2016 年于华中科技大学获博士学位。具有深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。2016 年 8 月—2018 年 4 月任郑州大学讲师，2018 年 5 月—2024 年 4 月任郑州大学副教授、硕士生导师，2024 年 5 月至今任郑州大学教授、硕士生导师。主要研究方向为财务会计、企业创新，主持国家自然科学基金项目 1 项，国家社会科学基金 1 项。2024 年入选财政部高层次财会人才素质提升工程（中青年人才培养-学术班），入选河南省高端会计人才培养工程。现任洛阳盛龙矿业集团股份有限公司独立董事，自 2023 年 12 月 25 日担任公司独立董事。

二、监事

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

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

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

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

5、任海洋先生（已离任）：1990 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2012 年 4 月至 2018 年 4 月在济源市虎岭产业集聚区管委会工作。2018 年 4 月起任职于河南清水源科技股份有限公司，先后在企管办、总裁办公室工作，历任公司监事，已于 2025 年 3 月 31 日离任。

三、高级管理人员

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

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

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

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

在股东单位任职情况

☐适用 ☒不适用

在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张治军	河南大学纳米材料工程研究中心	总工程师			是
张治军	济源轩承新材料科技有限公司	执行董事兼总经理			是
张治军	济源鸿辛金属纳米科技有限公司	执行董事兼总经理			是
程晨	郑州大学	教授	2016 年 08 月 31 日		是
程晨	洛阳盛龙矿业集团股份有限公司	独立董事			
张宪胜	普莱柯生物工程股份有限公司	独立董事	2023 年 04 月 11 日		是
张宪胜	河南双汇投资发展股份有限公司	独立董事	2024 年 08 月 30 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☒适用 ☐不适用

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

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
王志清	男	60	董事长、高级管理人员	现任	20	否
郑娟	女	51	董事	现任	30.81	否
成举明	男	38	董事、高级管理人员	现任	13.55	否
王洁琳	女	34	董事、高级管理人员	现任	12.03	否
马建伟	男	38	董事、高级管理人员	现任	14.37	否
敬元元	女	40	董事	现任	18.3	否
程晨	男	37	独立董事	现任	7.2	否
张宪胜	男	60	独立董事	现任	9.6	否
张治军	男	67	独立董事	现任	9.6	否
王跃龙	男	35	监事	现任	10.85	否
张宁波	男	38	监事	现任	14.03	否
李若曦	男	35	监事	现任	8.23	否
李江涛	男	41	监事	现任	9.37	否
任海洋	男	35	监事	离任	9.73	否
齐文海	男	53	高级管理人员	现任	9.95	否
郭鑫	男	39	高级管理人员	现任	19.8	否
王琳	女	44	高级管理人员	现任	13.7	否
合计	--	--	--	--	231.11	--

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第二次会议	2024 年 02 月 05 日	2024 年 02 月 06 日	详见公司于 2024 年 2 月 6 日在巨潮资讯网披露的《第六届董事会第二次会议决议的公告》（编号：2024-002）
第六届董事会第三次会议	2024 年 02 月 08 日	2024 年 02 月 09 日	详见公司于 2024 年 2 月 9 日在巨潮资讯网披露的《第六届董事会第三次会议决议的公告》（编号：2024-008）

第六届董事会第四次会议	2024 年 04 月 26 日	2024 年 04 月 29 日	详见公司于 2024 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《董事会决议公告》（编号：2024-014）
第六届董事会第五次会议	2024 年 08 月 26 日	2024 年 08 月 28 日	详见公司于 2024 年 8 月 28 日在巨潮资讯网披露的《董事会决议公告》（编号：2024-035）
第六届董事会第六次会议	2024 年 09 月 20 日	2024 年 09 月 20 日	详见公司于 2024 年 9 月 20 日在巨潮资讯网披露的《第六届董事会第六次会议决议的公告》（编号：2024-046）
第六届董事会第七次会议	2024 年 10 月 21 日	2024 年 10 月 22 日	详见公司于 2024 年 10 月 22 日在巨潮资讯网披露的《第六届董事会第七次会议决议的公告》（编号：2024-050）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

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

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☐是 ☒否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☒是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

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

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第六届董事会审计委员会	张宪胜、张治军、程晨	5	2024 年 03 月 29 日	1、审议《关于 2023 年度审计工作总结的议案》 2、审议《关于公司 2024 年度审计工作计划的议案》 3、审议《关于 2024 年第一季度审计工作总结的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	指导内部审计工作；监督、评估外部审计机构工作，审阅公司的财务报告；查阅公司的财务报表及经营数据。	不适用
			2024 年 04 月 25 日	1、审议《关于公司<2023 年年度报告>全文及其摘要的议案》 2、审议《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》 3、审议《关于审计委员会对年审会计师事务所履职情况评估及履行监督职责情况的报告的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	在 2023 年年度报告的编制、审计过程中切实履行审计委员会的职责，监督核查披露信息。	不适用

				4、审议 《关于公司 2023 年度财 务决算报告 的议案》 5、审议 《关于制定 公司<会计 师事务所选 聘制度>的 议案》 6、审议 《关于公司 2023 年度计 提信用减值 准备及资产 减值准备的 议案》 7、审议 《关于公司 2023 年度利 润分配预案 的议案》 8、审议 《关于公司 <2024 年第 一季度报 告>的议 案》			
			2024 年 08 月 25 日	1、审议 《关于公司 <2024 年半 年度报告> 全文及其摘 要的议案》 2、审议 《关于前期 会计差错更 正的议案》 3、审议 《关于 2024 年半年度审 计工作总结 的议案》	审议通过会议事 项，并同意提交 董事会审议。		不适用
			2024 年 09 月 20 日	1、审议 《关于前期 会计差错更 正的议案》	审议通过会议事 项，并同意提交 董事会审议。		不适用
			2024 年 10 月 17 日	1、审议 《关于公司 <2024 年第 三季度报 告>的议 案》 2、审议 《关于聘任 公司 2024 年度审计机	审议通过会议事 项，并同意提交 董事会审议。		不适用

				构的议案》 3、审议 《关于 2024 年第三季度 审计工作总结的议案》			
第六届董事 会薪酬与考 核委员会	张宪胜、王 志清、程晨	2	2024 年 04 月 25 日	1、审议 《关于公司 高级管理人员 2023 年 度业绩考核 情况及 2024 年度业绩考 核目标的议 案》 2、审议 《关于公司 2024 年度董 事、高管薪 酬或津贴标 准的议案》	审议通过会议事 项，并同意提交 董事会审议。	对高级管 理人员工 作绩效进 行评估和 考核、审 核。	不适用
			2024 年 10 月 17 日	1、审议 《关于为董 事、监事及 高级管理人 员购买责任 险的议案》			
第六届董事 会战略委员 会	王志清、敬 元元、马建 伟、张治 军、张宪胜	1	2024 年 04 月 25 日	1、审议 《关于公司 2024 年发展 规划的议 案》	审议通过会议事 项，并同意提交 董事会审议。	结合公司 所处行业 发展情况 及公司自 身发展状 况，对公 司长期发 展战略和 重大投资 事项进行 了研究， 对公司未 来战略发 展提出建 议。	不适用

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐是 ☒否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	55
------------------	----

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	807
报告期末在职员工的数量合计（人）	862
当期领取薪酬员工总人数（人）	862
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	474
销售人员	69
技术人员	144
财务人员	30
行政人员	111
管理人员	34
合计	862
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
研究生	20
本科	257
大专	276
大专以下	307
合计	862

2、薪酬政策

公司结合市场区域薪酬、岗位价值评估、员工岗位说明书、企业绩效及各单元业务特性等因素，搭建涵盖工资、绩效、津贴、补贴、专项工作奖励等多元构成的薪酬体系，并不断完善优化，以适应不断变化的内外部环境。同时依据不同岗位职责差异和实际需求，合理调整基本工资、绩效工资、津贴补贴等各部分占比，确保薪酬分配科学合理。

公司始终坚持“效益优先、兼顾公平”原则，通过动态调整薪酬策略实现个人价值贡献与企业良性发展的有机统一，显著提升了员工队伍的整体活力与职业认同感。此外，公司通过建立科学严谨的评价机制，通过对员工岗位任职资格及工作业绩进行客观公正的评估，促使员工更加关注自身能力素质提升、个人业绩进步以及公司的长远发展，积极营造并维护稳定、健康、和谐的劳资关系，为公司的持续发展奠定坚实基础。

3、培训计划

近年来，公司高度重视员工的成长发展，在人才培养、任用与机制激励方面持续发力。通过积极组织岗前培训、在岗培训、技能培训、管理培训以及继续教育等多样化培训活动，全力打造学习型组织，提升员工综合素质和核心竞争力。

一、战略需求双导向，聚焦核心灵活培训。以公司战略与员工需求为指引，围绕素质提升、增值服务与能力培养，重点突出培训内容的针对性、实用性和价值性，灵活采用项目式培训与持续性培训交替推进的方式，让培训体系更贴合公司与员工的发展节奏。

二、按需施教重实效，分层分类丰富形式。秉持按需施教、务求实效的理念，根据公司管理发展需求以及员工多元化的培训诉求，分层次、分类别开展形式丰富、灵活多变的培训课程，从内容到形式全面优化，切实增强教育培训的针对性与实效性，保障培训质量稳步提升。

三、内外结合强培训，夯实基础提升专业。确立自主培训为主、外委培训为辅，内训外训协同共进的原则。扎实开展基础培训和常规培训，筑牢员工职业发展根基；借助外委培训专业资源，提升员工在特定领域的专业技能。

四、理论实践双融合，搭建人才锻炼平台。强调理论与实践、学习与总结的有机融合，依托项目工地和一线车间，通

过轮岗下派、见习、交流等方式，搭建完善的实践锻炼体系，为后备人才营造良好的学习成长环境，助力其快速成长。

五、构建学历教育体系，校企合作定期学习。不断健全学历教育体系，以化工专业为核心，与省内高校展开深度合作，通过函授、专家讲座、联合办班等形式，定期组织员工集中学习，持续提升员工的专业理论水平。

4、劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

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

公司于 2024 年 2 月 5 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司发行的人民币普通股（A 股），本次回购股份基于维护公司价值及股东权益，并将按照有关回购规则和监管指引要求在规定期限内予以全部出售。截至 2024 年 2 月 7 日，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 2,000,000 股，占公司当时总股本的 0.7720%，成交总金额为 15,097,107.26 元（不含交易费用）。

公司于 2024 年 2 月 8 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过《关于变更公司回购股份用途并注销的议案》，同意将本次回购股份用途变更为“用于注销并相应减少注册资本”。该议案已经 2024 年 2 月 26 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过。公司本次 2,000,000 股回购股份注销日期为 2024 年 5 月 27 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	鉴于公司 2024 年度业绩亏损，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司拟定的 2024 年度利润分配预案为：不进行现金分红，下一步公司将努力做好生产经营管理，争取实现较好的经营业绩，通过实施现金分红、提高分红比例、股份回购等措施，切实增强投资者回报。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

☒是 ☐否 ☐不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
--------------	---

现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	15,097,107.26
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,097,107.26
可分配利润（元）	12,272,485.78
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司 2024 年度业绩亏损，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司拟定的 2024 年度利润分配预案为：2024 年度不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

报告期内公司未开展股权激励计划。

董事、高级管理人员获得的股权激励

☐适用 ☒不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内公司未开展股权激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司（含控股子公司）的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、核心员工	251	0	截至 2024 年 11 月 18 日公司 2021 年员工持股计划所持股份已经处置完毕。	0.00%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
王志清	董事、高级管理人员	0	0	0.00%
王洁琳	董事、高级管理人员	0	0	0.00%
马建伟	董事、高级管理人员	40,000	0	0.00%
成举明	董事、高级管理人员	40,000	0	0.00%
敬元元	董事	40,000	0	0.00%
郑娟	董事	40,000	0	0.00%
郭鑫	高级管理人员	0	0	0.00%
齐文海	高级管理人员	40,000	0	0.00%

王琳	高级管理人员	40,000	0	0.00%
程晨	独立董事	0	0	0.00%
张治军	独立董事	0	0	0.00%
张宪胜	独立董事	0	0	0.00%
张宁波	监事	30,000	0	0.00%
王跃龙	监事	40,000	0	0.00%
李江涛	监事	20,000	0	0.00%
李若曦	监事	7,500	0	0.00%
任海洋	监事	7,500	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☒适用 ☐不适用

公司 2021 年员工持股计划第二个锁定期已于 2023 年 11 月 23 日届满，可解锁分配的权益份额占本员工持股计划持有权益总额的 50%，对应的标的股票数量为 2,501,033 股，占公司当前总股本的 0.9654%。

公司 2021 年员工持股计划所持 5,002,067 股，按照《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划》《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》及相关法律法规，通过二级市场及大宗交易完成出售，并将对应款项返还至持有人，公司 2021 年员工持股计划已实施完毕。

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，2021 年员工持股计划有 6 名持有人离职，根据《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》，管理委员会有权终止该等持有人参与员工持股计划的资格，将其所持有的员工持股计划相应份额按照出资金额与售出收益孰低值的原则返还个人；管理委员会可以将收回的本员工持股计划份额转让给指定的具备参与本员工持股计划资格的受让人。公司已将离职的员工持股计划持有人出资额退还给离职员工，并参照《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划》《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》将退还股份转让给指定的具备参与本员工持股计划资格的受让人。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☐适用 ☒不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

（一）控制环境

1. 治理结构

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

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

2. 机构设置及权责分配

公司建立了权责分明、相互制约、相互监督的组织机构。

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

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

3. 内部审计

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

4. 人力资源政策

公司深入学习贯彻党的二十大、二十届三中全会精神和习近平总书记关于做好新时代人才工作的重要思想，紧紧围绕企业经营发展战略，坚定不移实施人才强企计划，科学规划配置人力资源，扎实开展人才梯队建设，不断完善人才管理机制，树立选人用人正确导向，提升以人才为核心的综合竞争力。

公司积极探索推行并建立多层次、长效化的中长期激励体系，构建市场化选人用人机制。通过实施工资持股计划，激励并增强员工的归属感。在此基础上，公司不断完善相关激励机制，吸引留住优秀人才，使公司利益与员工利益相结合，促进公司持续健康发展。建立企业后备人才库，完善后备干部定期谈话与培训考核机制，做好员工职业生涯规划，为优秀员工提供更好的发展平台。通过“走出去、请进来”等方式，实施名校高端培训、集中综合培训、中长期系统培训、短期专题培训、线上线下培训、分期分批培训等多层次教育培训，并与河南应用技术职业学院、济源职业技术学院开展校企合作，济职清水源化工专班持续进行，员工专业技能和综合素质不断提升。

改善员工福利待遇，完善分配制度，提高一线工人、技术研发人员和对企业增收节支、降本增效等作出积极贡献的人员收入。提升员工身心健康，营造积极向上的企业文化，深入开展全员健身运动，邀请专业教练指导，组织太极拳培训课程，推广太极健身活动，帮助员工缓解工作压力，提升身体素质，同时增强团队凝聚力，共同打造健康、活力的工作氛围。

5. 企业文化及发展战略

公司始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和二十届三中全会精神，始终与党中央保持高度一致。听党话、跟党走、感党恩、分党忧，党建赋能，助力企业高质量发展。

公司秉承“做有益社会、服务全球的百年企业”的核心理念，传承“勤奋、执着、学习、创新”的企业精神，恪守“合法、合规、合理、合情”的做事准则，加强企业合规建设和经营风险防控，以投资者为本，切实保护中小投资者利益，持续提升上市公司治理水平。

公司始终坚持以水为核心的主业发展不动摇，围绕企业战略，创新科研体系，坚定不移走科技创新和人才发展之路。聚焦主业，统筹高质量发展和高水平安全。着力打造以工业水处理板块(药剂研发生产销售、水云踪智能服务、工业复杂废水治理)及生态环保板块(市政工程村镇生活污水、生态修复河道治理)两大业务板块。

公司坚持以打造百年精品工程为目标，加快人工智能、大数据、云计算、物联网等前沿技术的学习应用，数字赋能，持续为客户提供增值服务和全生命周期服务，提升国际市场竞争力，矢志建设成为国内一流、世界领先的综合性环保企业。

(二) 风险评估

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

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

（三）控制活动

1. 不相容职务相分离控制

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

2. 授权审批控制

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

3. 会计系统控制

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

4. 资产管理控制

公司已建立了一套保证资产和资金安全、完整的内部控制制度。

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

5. 预算控制

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

6. 绩效考评控制

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

（四）信息与沟通控制

1. 信息管理系统的完善与升级

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

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

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

（3）持续对 ERP 系统进行升级维护，根据业务需求及时进行调整优化。

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

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

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

2. 信息系统控制

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

（五）内部监督控制

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

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

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

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐是 ☒否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合 并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：公司董事、监事或高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；企业财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；注册会计师发现未被公司内部控制识别的当期财务报告重大错报；内部控制监督无效。	重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；公司中高级管理人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。
	重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。	重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。
	一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷： 1. 错报金额≥资产总额的 1.0%或错报金额≥500 万元； 2. 错报金额≥营业收入总额的 2.0%或错报金额≥500 万元。	重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额≥100 万元。 重要缺陷：50 万元≤非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<100 万元。 一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<50 万元。
	重要缺陷： 1. 资产总额的 0.5%≤错报金额<资产总额的 1.0%或 250 万元≤错报金额<500 万元； 2. 营业收入总额的 1.0%≤错报金额<营业收入总额的 2.0%或 250 万元≤错报金额<500 万元。	
	一般缺陷： 1. 错报金额<资产总额的 0.5%或错报金额<250 万元； 2. 错报金额<营业收入总额的 1.0%或错报金额<250 万元。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

☒适用 ☐不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
致同会计师事务所（特殊普通合伙）认为：清水源公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐是 ☒否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒是 ☐否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☒是 ☐否

环境保护相关政策和行业标准

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

环境保护行政许可情况

- 1、洛阳市生态环境局伊川分局于 2023 年 2 月 3 日批复了《洛阳同生环境技术有限公司（伊川县平等污水处理厂）入河排污口设置的审核意见》（伊环审【2023 年】05 号）
- 2、洛阳市生态环境局伊川分局于 2023 年 9 月 13 日批复了《关于清水源（洛阳）环保科技有限公司污水处理厂入河排污口设置的审核意见》（伊环审【2023 年】51 号）
- 3、洛阳同生水务有限公司排污许可证编号 91410329MA3X5NQR97001Q，洛阳同生水务于 2018 年 11 月 20 日取得了入河排污口设置（《洛阳市水务局准予行政许可决定书》洛水许准字[2018]第 41 号），
- 4、2016 年 12 月 22 日漯河同生淞江水务有限公司取得了由漯河市环境保护局批准的排污许可证（豫环许可漯字 2016011 号），后来编号改为 91411100062688744C0001Y。
- 5、2012 年 12 月 4 日漯河同生淞江水务有限公司取得了由漯河市环境保护局下发的淞江污水厂及配套管网的环境影响报告书批复漯环监审（2012）26 号。
- 6、2012 年 8 月 13 日漯河同生淞江水务有限公司取得了由漯河市环境保护局下发的淞江污水厂及配套管网的竣工验收批复漯环监验（2015）20 号。
- 7、汝州同生水务有限公司：2017 年 6 月 28 日取得了由平顶山市生态环境局汝州分局批准的排污许可证。平顶山市生态环境局汝州分局于 2022 年 7 月 18 日批复了《关于汝州市石庄污水处理厂入河排污口设置的审核意见》（平汝水行许字【2022】02 号）。
- 8、濮阳市环境保护局于 2012 年 6 月 21 日批复了《濮阳县户部寨污水处理厂工程项目环境影响报告书+专项分析的批复意见》（濮环审表（2012）52 号）。2019 年 6 月 12 日取得了由濮阳市环境保护局批准的排污许可证，证书编号 91410928396337530E001V。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
漯河同	废水	COD；	处理达	共设置	排放口	COD≤30	地表准	根据	COD≤32	无

生淞江 水务有 限公司		NH3-N; TP; TN	标后直 排	1 个排 放口	位置位 于厂区 北部， 柳支河 右岸， 排放口 的经纬 度为东 经 113° 59 ' 5"， 北纬 33° 38 ' 17" 。	mg/L; NH3- N≤1.5m g/L; TP≤0.3 mg/L; TN≤10m g/L	IV类	2024 年 统计数 据： COD=88. 554t/a ； NH3- N=0.148 t/a; TP≤0.4 46t/a; TN≤34. 128t/a	8.5t/a ； NH3- N≤16.4 25t/a; TP≤3.2 85t/a; TN≤109 .5t/a	
清水源 （洛 阳）环 保科技 有限公司-（伊 川县白 元污水 处理 厂）	废水	COD 氨 氮总磷 总氮	处理达 标后直 接排放	共设置 1 个排 放口	排放口 位置位 于厂区 东部， 杜康河 左岸， 排放口 的经纬 度为东 经 112° 24 ' 59.78 "，北 纬 34° 23 ' 5.83 "。	COD≤40 mg/L; 氨氮 ≤3(5)m g/L; 总 磷 ≤0.4mg /L; 总 氮 ≤12mg/ L;	《河南 省黄河 流域污 染物排 放标 准》 DB41/20 87-2021 一级标 准。	2024 年 统计数 据： COD=7.3 39t/a; 氨氮 =0.104t /a; 总 磷 =0.029t /a; 总 氮 =2.442t /a;	COD≤73 t/a; 氨 氮 ≤5.475 t/a; 总 磷 ≤0.73t /a; 总 氮 ≤21.9t /a;	无
洛阳同 生水务 有限公 司	废水	COD; NH3-N;	处理达 标后排 入伊河	1 个排 放口	经度 112° 27 ' 50" ，纬度 34° 30 ' 13"	COD≤40 mg/L; NH3- N≤3(5) mg/L;	河南省 黄河流 域污染 物排放 标准 一 级标准	根据 2024 年 统计数 据： COD=62. 4t/a; NH3- N=1.59t /a;	COD≤29 2 t/a ； NH3- N≤27.9 4t/a;	无
汝州同 生水务 有限公 司	废水	COD、氨 氮、总 磷、总 氮	处理后 达标排 放	共设置 一个排 放口	排放口 位于汝 州市纸 坊镇石 庄村西 南约 730m 处，北 汝河北 岸，地 理坐标 为：东 经 112° 53 ' 13.84 "；北 纬	COD≤50 mg/L; NH3- N≤5mg/ L（冬季 ≤8mg/L ）； TP≤0.5 mg/L; TN ≤15mg/ L;	《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》 （GB189 18- 2002） 一级 A 标准	24 年全 年共计 COD 排 放 82.67 吨；氨 氮 5.32 吨，总 磷 1.17 吨，总 氮 42.9 吨	-	无

					34° 07' 25.15"					
洛阳同生环境技术有限公司	废水	COD NH3-N	处理后直排	1 个排污口	洛阳市龙门断面上游 25 公里经度 112° 22' 30.18" 纬度 34° 22' 33.49"	Cod≤40 NH3-N≤3-5	《河南省黄河流域水污染物排放标准》(DB41/2087-2021) 一级	根据 2024 年统计数据: COD=10.959t/y; NH3-N=0.494t/y;	COD≤73t/y; NH3-N≤5.475t/y;	无
濮阳同生中宇水务有限公司	废水	COD; NH3-N; TP; TN;	处理达标后直排	共设置 1 个排放口	排放口位置位于厂区东青碱沟西边。排放口的经纬度为东经 115° 19' 59.37", 北纬 35° 42' 52.18"。	COD≤40mg/L; NH3-N≤2mg/L; TP≤0.4mg/L; TN≤12mg/L	《河南省黄河流域水污染物排放标准	根据 2024 年统计数据: COD=32.885t/a; NH3N=0.358t/a; TP=0.262t/a; TN=12.524t/a	COD≤219t/a; NH3-N≤10.95t/a; TP≤2.19t/a; TN≤65.7t/a	无
济源市清源水处理有限公司	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛	有组织排放口	1	甲叉装置尾气排放口	氯化氢: 100mg/Nm ³ 挥发性有机物: 120mg/Nm ³ ; 甲醛 25mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996;	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废气	挥发性有机物、甲醇	有组织排放口	1	PBTC 装置尾气排放口	甲醇: 190mg/Nm ³ 挥发性有机物: 120mg/Nm ³ ;	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996;	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废气	氯化氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其	有组织排放口	1	HEDP 装置尾气排放口	氯化氢: 10mg/Nm ³ ; 砷及其化合物: 0.5mg/Nm ³ ; 铅及其化合物:	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015; 大气污染物综合排放	不适用	不适用	无

		化合物、挥发性有机物				0.1mg/Nm ³ ；汞及其化合物：0.01mg/Nm ³ ；镉及其化合物：0.5mg/Nm ³ ；挥发性有机物120mg/Nm ³ ；	标准GB16297-1996			
济源市清源水处理有限公司	废气	氯化氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其化合物	有组织排放口	1	盐酸装置尾气排放口	氯化氢：10mg/Nm ³ ；砷及其化合物：0.5mg/Nm ³ ；铅及其化合物：0.1mg/Nm ³ ；汞及其化合物：0.01mg/Nm ³ ；镉及其化合物：0.5mg/Nm ³ ；	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015；	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废气	氯化氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其化合物、氯（氯气）	有组织排放口	1	三氯化磷装置尾气排放口	氯化氢：10mg/Nm ³ ；砷及其化合物：0.5mg/Nm ³ ；铅及其化合物：0.1mg/Nm ³ ；汞及其化合物：0.01mg/Nm ³ ；镉及其化合物：0.5mg/Nm ³ ；氯（氯气）：5mg/Nm ³ ；	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015；	不适用	不适用	无

济源市清源水处理有限公司	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛、甲醇、氯苯类	有组织排放口	1	原料罐区尾气排放口	氯化氢：100mg/Nm ³ ；挥发性有机物：120mg/Nm ³ ；甲醛25mg/Nm ³ ；甲醇190mg/Nm ³ ；氯苯类60mg/Nm ³ ；	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛	有组织排放口	1	固体装置尾气排放口	氯化氢：100mg/Nm ³ ；挥发性有机物：120mg/Nm ³ ；甲醛25mg/Nm ³ ；	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废气	挥发性有机物	有组织排放口	1	危废间排放口	挥发性有机物：120mg/Nm ³ ；	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废水	总磷（以 P 计）、总锌、氟化物（以 F ⁻ 计）、苯胺类、总铜、五日生化需氧量、总氮（以 N 计）、氰化物、挥发酚、磷酸盐、化学需氧量、硫化物、可吸附	有组织排放口	1	污水排放口	总磷（以 P 计）：5mg/L；总锌：5.0mg/L；氟化物（以 F ⁻ 计）：10mg/L；苯胺类：2.0mg/L；总铜：1.0mg/L；五日生化需氧量：150mg/L；总氮（以 N 计）：50mg/L	化工行业水污染物间接排放标准 DB41/1135—2016；《污水综合排放标准》GB8978-1996；	不适用	不适用	无

		有机卤化物、氨氮（NH3-N）、悬浮物、石油类、动植物油、pH值、总有机碳、总钒				；氰化物：0.5mg/L；挥发酚：1.0mg/L；磷酸盐：5mg/L；化学需氧量：300mg/L；硫化物：1.0mg/L；可吸附有机卤化物：5.0mg/L；氨氮（NH3-N）：30mg/L；悬浮物：150mg/L；石油类：20mg/L；动植物油：100mg/L；pH值：6-9无量纲；总有机碳：30mg/L；总钒：1.0mg/L；				
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

对污染物的处理

- 1、漯河同生淞江水务有限公司：淞江水务所运营的污水处理厂于 2012 年开工建设，于 2013 年开始运营，设计规模 3 万吨/天。该项目目前运营情况良好，自正式运营以来，未出现超标排放的情况。
- 2、清水源（洛阳）环保科技有限公司：伊川县白元污水处理厂于 2018 年开工建设，于 2021 年开始运营，设计规模 5000 吨/天。该项目目前运营情况良好，自正式运营以来，未出现超标排放的情况。
- 3、洛阳同生水务有限公司：洛阳同生水务所运营的污水处理厂于 2015 年开工建设，于 2017 年开始运营，设计规模 2 万吨/天。该项目目前运营情况良好，未出现超标排放的情况。
- 4、汝州同生水务有限公司：汝州同生所运营的污水处理厂于 2015 年开工建设，于 2017 年开始运营，设计规模 2.5 万吨/天。该项目目前运营情况良好，自正式运营以来，未出现超标排放的情况。

5、洛阳同生环境技术有限公司：伊川平等污水处理厂于 2018 年开工建设，2018 年 9 月竣工，2019 年 2 月开始运营，设计规模 0.5 万吨/每天，项目运营良好，自运营以来没有出现超标排放情况。

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

7、济源市清源水处理有限公司所有污染防治设施运行正常。

产污车间/ 工序	排放口名称	污染物名称	处理设施名称	排放去向	运行情况
HEDP 装置	HEDP 装置尾气排放口	氯化氢，挥发性有机物，铅及其化合物，砷及其化合物，汞及其化合物，镉及其化合物	水喷淋	大气环境	正常运行
储罐	原料罐区尾气排放口	甲醇，甲醛，挥发性有机物，氯化氢，氯苯类	一级水洗塔+一级碱洗塔+活性炭吸附	大气环境	正常运行
PBTC 装置	PBTC 装置尾气排放口	甲醇，挥发性有机物	二级水喷淋	大气环境	正常运行
盐酸装置	盐酸吸收装置尾气排放口	氯化氢，铅及其化合物，砷及其化合物，汞及其化合物，镉及其化合物	一级水洗塔+一级碱洗塔	大气环境	正常运行
甲叉类装置	甲叉类装置尾气排放口	氯化氢，甲醛，挥发性有机物	水洗塔	大气环境	正常运行
三氯化磷装置	三氯化磷装置尾气排放口	氯化氢，氯（氯气），铅及其化合物，砷及其化合物，汞及其化合物，镉及其化合物	水喷淋+碱喷淋	大气环境	正常运行
危废间	危废间排放口	挥发性有机物	活性炭吸附	大气环境	正常运行
固体装置	固体装置尾气排放口	挥发性有机物，甲醛，氯化氢	水喷淋	大气环境	正常运行
雨水	雨水排放口	pH，COD，氨氮	/	城市污水管网	正常运行
生活废水、生产废水、初期雨水	污水排放口	总磷（以 P 计），总锌，氟化物（以 F-计），苯胺类，总铜，五日生化需氧量，总氮（以 N 计），总有机碳，氰化物，挥发酚，磷酸盐，化学需氧量，硫化物，可吸附有机卤化物，总钒，氨氮（NH ₃ -N），悬浮物，石油类，动植物油，pH 值	物理化学法	城市污水管网	正常运行

突发环境事件应急预案

- 1、汝州同生水务有限公司于 2023 年 1 月委托洛阳源博科技咨询有限公司编制《汝州同生水务有限公司突发环境事件应急预案》并于 2023 年 4 月 15 日通过专家评审。
- 2、漯河同生淞江水务有限公司于 2023 年 1 月委托洛阳源博科技咨询有限公司编制《漯河同生淞江水务有限公司突发环境事件应急预案》并于 2023 年 3 月 11 日通过专家评审。
- 3、濮阳同生中宇水务有限公司委托许昌星辰对 2018 年 6 月编制的《濮阳同生中宇水务有限公司突发环境应急预案》进行回顾性评估，并于 2023 年 11 月批准颁布实施，2023 年 12 月 25 日完成备案。
- 4、清水源（洛阳）环保科技有限公司于 2023 年 9 月委托洛阳启帆环保科技有限公司编制《清水源（洛阳）环保科技有限公司突发环境事件应急预案》，并于 2023 年 12 月通过专家评审。

5、洛阳同生水务有限公司于 2022 年 9 月 21 日组织了《洛阳同生水务有限公司突发环境事件应急预案》技术评审会。《洛阳同生水务有限公司突发环境事件应急预案》于 2023 年 9 月 27 日在洛阳市生态环境局伊川分局完成备案。

6、济源市清源水处理有限公司于 2024 年 9 月编制《济源市清源水处理有限公司突发环境事件应急预案》，经专家评审后，于 2024 年 9 月 11 日在济源产城融合示范区生态环境局备案，备案编号：419001-2024-069-H。

环境自行监测方案

- 1、漯河同生淞江水务有限公司：淞江水务所运营的污水处理厂于 2012 年开工建设，于 2013 年开始运营，设计规模 3 万吨/天。该项目目前运营情况良好，自正式运营以来，未出现超标排放的情况。
- 2、清水源（洛阳）环保科技有限公司：伊川县白元污水处理厂于 2018 年开工建设，于 2021 年开始运营，设计规模 5000 吨/天。该项目目前运营情况良好，自正式运营以来，未出现超标排放的情况。
- 3、洛阳同生水务有限公司：洛阳同生水务所运营的污水处理厂于 2015 年开工建设，于 2017 年开始运营，设计规模 2 万吨/天。该项目目前运营情况良好，未出现超标排放的情况。
- 4、汝州同生水务有限公司：汝州同生所运营的污水处理厂于 2015 年开工建设，于 2017 年开始运营，设计规模 2.5 万吨/天。该项目目前运营情况良好，自正式运营以来，未出现超标排放的情况。
- 5、洛阳同生环境技术有限公司：伊川平等污水处理厂于 2018 年开工建设，2018 年 9 月竣工，2019 年 2 月开始运营，设计规模 0.5 万吨/每天，项目运营良好，自运营以来没有出现超标排放情况。
- 6、濮阳同生中宇水务有限公司：濮阳同生中宇水务有限公司所运营的污水处理厂于 2014 年开工建设，于 2016 年开始运营，设计规模 2 万吨/天。该项目目前运营情况良好。
- 7、济源市清源水处理有限公司，委托有资质的第三方监测单位，每月/季度/半年对公司范围内污染物排放情况进行监测。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

- 1、济源市清源水处理有限公司在河南省企业事业单位环保信用信息管理系统中录入 2024 年环境保护工作计划，按照计划开展工作，通过市生态环境局审核，信用等级为诚信。

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

上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

公司始终以成为企业社会责任的实践者、推动者和引领者为己任，在不断提升经营业绩同时，高度重视股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系、社会公益等社会责任。

报告期内，公司社会责任履行情况详见公司在巨潮资讯网上披露的《河南清水源科技股份有限公司 2024 年度可持续发展报告》。

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

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

二、公司高度重视应急管理工作的的重要性，要求各部门、车间组织关键岗位职工认真学习、开展演练，通过应急演练活动，做好应急中的团队配合能力，不断提高事故应急救援能力。公司结合各生产部门、车间的情况开展全员安全教育学习、培训、考试等活动，组织安全知识技能、应急处置、事故警示教育等系列培训；2024 年度培训新员工 108 人次，2024 年培训外来施工人员 112 人次；主要培训安全生产法律法规、公司规章制度、从业人员的权利和义务、风险辨识、应急处置、物料物性、事故案例等安全知识，使员工具备化工生产的相关基础知识；开展特种作业安全知识培训，对特殊作业、检维修作业、监护职责进行教育，进行安全监护人培训 79 人次，通过 79 人次，全面提升监护人员的监护责任与理论知识水平。2024 年共组织 12 次专项应急演练，组织各车间及班组开展应急演练 96 次，通过每次的专项演练，提高了全员安全意识、应急处置能力、人员疏散和自救能力，同时验证了应急预案的适用性和可行性。

三、2024 年上级政府部门对我单位进行 15 次专项检查，下发隐患 154 项，均完成整改，到期整改率为 100%。按照年度计划积极组织综合检查 12 次，现场安全、环保检查每月 1 次，公司级重大危险源每周检查 1 次，共下发公司级隐患整改 134 项，到期整改率为 100%。

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

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司积极探索助力乡村振兴的长效机制，发挥自身资源与能力，持续挖掘就业帮扶、教育振兴、产业振兴等多元化乡村振兴模式和路径，提升当地经济的自主造血能力，推动脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接。具体工作开展情况详见公司在巨潮资讯网上披露的《河南清水源科技股份有限公司 2024 年度可持续发展报告》。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	胡先保;李万双	业绩承诺及补偿安排	本次重组的承诺期为 2018 年、2019 年、2020 年，中旭建设在业绩承诺期各年度的净利润分别为不低于 8,000 万元、9,600 万元、11,520 万元。净利润是指中旭建设相关年度经具有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后归属于母公司股东所有的净利润孰低的金额。相关业绩补偿措施详见协议。本人承诺将尽力实现上述盈利业绩，如达不到上述业绩，将依据协议履行补偿义务。胡先保及李万双对因协议产生的所有义务和责任（包括但不限于现金补偿义务、损失赔偿义务以及违约责任等）均为共同的义务和责任，上市公司可以依据协议不分先后地要求任何一方全面履行上述义务或责任；任何一方不能履行或不履行上述义务或责任，则应由另一方无条件且不可撤销地承担连带责任。	2017 年 12 月 12 日	2020 年 12 月 31 日	2020 年度业绩承诺未完成，相关业绩补偿尚未履行完毕
	李万双	购买上市公司股票	1、乙方一李万双承诺以其取得的股权转让款购买上市公司的股票，其中收到第一期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元；收到第二期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元；收到第三期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元。2、乙方一李万双购买清水源股票的方式包括二级市场竞价交易、大宗交易及认购甲方非公开发行的股票等。3、乙方一李万双应在收到甲方支付的当期转让款之日起的 60 个交易日内完成清水源股票的买入。乙方一李万双首次买入清水源股票时应书面通知甲方买入计划，届时若清水源股票处于窗口期或在上述买入计划期间停牌，则相应顺延。4、乙方一李万双同意自上述各期购买清水源股票完成之日起的 10 个工作日内，李万双应在结算公司办理股票锁定登记手续。第一期购买的清水源股票锁定期为 3 年，第二期购买的清水源股票锁定期为 1 年，第三期购买的清水源股票锁定期为 1 年。锁定期限届满，甲方应在 10 个工作日内配合乙方一办理股份的解锁手续。5、若中国证监会、深交所或其他监管机构对锁定期另有要求，乙方一李万双承诺同意将根据中国证监会、深交所或其他监管机构的监管意见进行相应调整。6、乙方一李万双购买的清水源股票未达到上述约定的解锁	2017 年 12 月 12 日	详见承诺内容。	李万双未能按照协议中承诺事项约定，在规定时间内完成清水源股票购买，并违规卖出清水源股票，故存在违反承诺事项的情形。

			期限之前，如需抵押、质押或设置其他第三方权利的，必须经甲方书面同意。7、若乙方一李万双未能按照本条约定的购买额度购买清水源股票，则甲方有权在支付下一期股权转让款时扣除未足额购买的部分并归甲方所有。			
	宋颖标;钟盛	业绩承诺及补偿安排	本次交易业绩承诺的承诺期为 2016 年、2017 年、2018 年，如本次交易实施完毕的时间延后，则盈利承诺期顺延；同生环境在业绩承诺期各年度的承诺净利润为 3,520.00 万元、5,600.00 万元、6,680.00 万元。净利润是指经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所按照中国现行有效的会计准则审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有者的净利润。本人承诺将尽力实现上述盈利业绩，如达不到上述盈利业绩，将依据协议履行补偿义务。本人与钟盛/宋颖标对因协议产生的所有义务和责任（包括但不限于股份补偿义务、现金补偿义务、损失赔偿义务以及违约责任等）均为共同的义务和责任，上市公司可以依据协议不分先后地要求任何一方全面履行上述义务或责任；任何一方不能履行或不履行上述义务或责任，则应由另一方无条件且不可撤销地承担连带责任。	2016 年 08 月 05 日	36 个月	未完成，公司已提起诉讼。
其他承诺	王志清、段雪琴	不减持公司股票	自承诺函签署之日起，未来一年内（即 2023 年 8 月 28 日至 2024 年 8 月 27 日）不以任何方式减持本人持有的公司股票。在上述承诺期间，因公司送红股、转增股本、配股等原因而增加的股份亦遵守上述不减持的承诺。王志清先生、段雪琴女士将忠实履行承诺，如违反上述承诺，将依法承担相应法律责任。	2023 年 08 月 28 日	2024 年 8 月 27 日	履行完毕。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	1、因钟盛、宋颖标未完成业绩承诺，公司已经向人民法院提起诉讼。2、公司已向人民法院提起诉讼，要求李万双、胡先保履行业绩补偿款义务，一审判决李万双、胡先保支付公司业绩补偿款 36,874.75 万元及利息，截至本报告披露日，李万双、胡先保已提起上诉，尚未收到二审判决结果。后续公司将及时跟踪事项进展和执行情况，并采取相应的措施维护公司及全体股东利益。					

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

☐适用 ☒不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☒适用 ☐不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度的财务报表进行审计，出具了保留意见的审计报告（致同审字（2024）第 410A015892 号）。公司董事会现就 2023 年度审计报告中非标准审计意见涉及事项的影响已消除情况说明如下：

一、2023 年度审计报告非标准审计意见所涉及的内容

如公司《2023 年度审计报告》中附注十三、2、（3）所述：清水源公司收到河南省济源中级人民法院 2023 年 7 月 13 日出具的《刑事判决书》（[2022]豫 96 刑初 3 号），判决书判决宋颖标犯合同诈骗罪、职务侵占罪、背信损害上市公司利益罪，钟盛犯合同诈骗罪、职务侵占罪。宋颖标、钟盛系清水源公司 2016 年收购同生环境的股东。宋颖标、钟盛不服一审判决，已向河南省高级人民法院提起上诉。判决书表明同生环境很可能存在前期差错，由于尚未终审判决，清水源公司未对前期差错进行更正，我们亦未取得相关资料，无法确定合并时取得同生环境可辨认资产、负债的公允价值、合并形成的商誉、合并后各期间资产摊销或折旧、商誉减值金额以及对 2023 年度财务报表的影响。

上述内容请详见公司于 2024 年 4 月 29 日披露的《河南清水源科技股份有限公司 2023 年度审计报告》（致同审字（2024）第 410A015892 号）。

二、关于 2023 年度审计报告非标准审计意见涉及事项影响已消除的说明

公司董事会、管理层高度重视 2023 年度审计报告保留意见所述事项，并对所涉事项开展了自查，积极采取措施解决、消除上述事项的影响，包括：

2024 年 7 月 16 日，河南省高级人民法院出具编号为（2023）豫刑终 289 号的《刑事判决书》。按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》和深圳证券交易所《创业板上市公司自律监管指南第 1 号—业务办理》的相关规定，清水源公司管理层编制了河南清水源科技股份有限公司重大会计差错更正专项说明，对 2016 年至 2023 年合并及公司财务报表进行了调整，并在 2025 年 2 月 28 日公告了更正后的相关年度或期间报告。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对清水源公司管理层编制的重大会计差错更正专项说明执行了鉴证，出具致同专字（2025）第 410A000721 号专项报告。

经过上述会计差错更正及追溯调整后，董事会认为公司 2023 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除。

三、其它说明

公司未来将持续强化内部控制管理，确保公司合规运作，提升信息披露水平，督促相关人员加强对《公司法》《证券法》《企业会计准则》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的学习，强化风险责任意识和日常监察审计，持续提高规范运作水平及信息披露质量，维护公司及全体股东利益，促进公司健康、稳定、持续发展。

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

☐适用 ☒不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒适用 ☐不适用

（1）重要会计政策变更

① 企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释第 17 号”）。

流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号规定，对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称“契约条件”）。企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估（如有的契约条件规定在资产负债表日之后基于资产负债表日财务状况进行评估），影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分。企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件（如有的契约条件规定基于资产负债表日之后 6 个月的财务状况进行评估），不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。

负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，并对可比期间信息进行调整。

采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

供应商融资安排的披露

解释第 17 号规定，对于供应商融资安排应披露：（1）供应商融资安排的条款和条件（如延长付款期限和担保提供情况等）。（2）①属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额。②供应商已从融资提供方收到款项的，应披露所对应的金融负债的列报项目和账面金额；③以及相关金融负债的付款到期日区间，以及不属于供应商融资安排的可比应付账款的付款到期日区间。如果付款到期日区间的范围较大，企业还应当披露有关这些区间的解释性信息或额外的区间信息；（3）相关金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动（包括企业合并、汇率变动以及其他不需使用现金或现金等价物的交易或事项）的类型和影响。

企业在根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求披露流动性风险信息时，应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。企业在根据相关准则的要求识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定。在首次执行该规定时，本公司无需披露可比期间相关信息和第（2）项下②和③所要求的期初信息。

采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 企业会计准则解释第 18 号

2024 年 12 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定。

执行解释第 18 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

本公司报告期内不存在需要披露的重要会计估计变更。

（3）重要会计差错更正

公司分别于 2024 年 8 月 26 日、2024 年 9 月 20 日、2025 年 2 月 28 日召开了第六届董事会第五次、第六次、第十次会议和第六届监事会第三次、第四次、第八次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同意公司根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定，对 2016 年-2023 年的年度报告及 2024 年前三季度定期报告的会计差错进行更正，具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95.4
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	王玉恒；宁国星
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王玉恒 3 年；宁国星 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无
----------------------------	---

是否改聘会计师事务所

☐是 ☒否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用 6 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

☐适用 ☒不适用

十、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与李万双的股权转 让暨回购纠 纷诉讼	24,646	不适用	已判决生效	终审判决为李万双支付公司股权回购价款合计 24646 万元及对应利息。案件的后续执行存在一定的不确定性，对公司的影响也存在一定的不确定性。	截至本报告披露日公司已经收到强制执行款 1100 万元左右。	2023 年 06 月 09 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） 《关于收到〈民事判决书〉暨股权转让诉讼进展公告》（公告编号：2023-022）
公司与李万双、胡先保的业绩补偿款纠纷诉讼	36,874.75	不适用	尚未判决生效	一审判决李万双、胡先保支付公司业绩补偿款 36,874.75 万元及利息，李万双、胡先保已上诉，尚未收到二审判决结果。	不适用	2023 年 06 月 07 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） 《关于业绩补偿诉讼案件的进展公告》（公告编号：2023-021）
公司与宋颖	1,484.65	不适用	已判决生效	终审判决为	执行终结	2024 年 12	巨潮资讯网

标、钟盛之间刑事案件纠纷				宋颖标退赔642.325万元职务侵占罪违法所得、200万元背信罪违法所得，钟盛退赔642.325万元职务侵占罪违法所得。		月13日	(http://www.cninfo.com.cn) 《关于刑事案件的进展公告》(公告编号：2024-063)
公司与钟盛、宋颖标业绩补偿纠纷民事诉讼	10,974.04	不适用	已判决生效	终审判决为钟盛、宋颖标各自向公司交付公司股票2,320,093股，并各自向公司返还现金股利1,461,658.59元。	截至本报告披露日，法院已将钟盛、宋颖标名下4,640,186股公司股票划转至公司回购专户，公司已经完成4,640,186股回购注销；同时法院已经执行钟盛、宋颖标现金股利共计1,186,000元。	2025年01月27日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 《关于子公司同生环境原股东业绩补偿诉讼案件的进展公告》(公告编号：2025-009)
公司与钟盛、宋颖标股权转让纠纷民事诉讼	30,530.8	不适用	目前尚未收到判决结果。	目前尚未收到判决结果。	不适用	2025年01月27日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 《关于子公司同生环境原股东业绩补偿诉讼案件的进展公告》(公告编号：2025-009)
公司作为原告未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案总金额	3,461.68	不适用	部分尚处于进展阶段；部分已判决；部分已达成调解。	截至本报告披露日，部分案件已结案，部分案件尚未结案。单项金额对公司不存在重大影响。	已判决的大部分正在执行，或达成调解，或部分已履行完毕。		
公司作为被告未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案总	2,906.93	部分形成预计负债，预估金额为500万元	部分尚处于进展阶段；部分已判决；部分已达成调解。	截至本报告披露日，部分案件已结案，部分案件尚未结	已判决的大部分正在执行，或达成调解，或部分已履行完		

金额				案。单项金额对公司不存在重大影响。	毕。		
----	--	--	--	-------------------	----	--	--

十二、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期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与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☐适用 ☒不适用

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
西安投融资担保有限公司	2024 年 04 月 26 日	3,000	2024 年 07 月 19 日	490	连带责任保证			1 年	否	否
西安创新融资担保有限公司	2024 年 04 月 26 日	3,000	2024 年 07 月 22 日	10	连带责任保证			1 年	否	否
西安创新融资担保有限公司	2024 年 04 月 26 日	3,000	2024 年 09 月 27 日	300	连带责任保证			1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			3,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		800				
报告期末已审批的对外担保额度合计			3,000	报告期末实际对外担保余额合计		800				

(A3)				(A4)						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河南同生环境工程有限公司	2024 年 04 月 26 日	10,000	2024 年 06 月 18 日	2,000	连带责任保证			1 年	否	否
陕西安得科技实业有限公司	2024 年 04 月 26 日	1,000	2023 年 12 月 06 日	840	连带责任保证			2 年	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 05 月 22 日	7	连带责任保证			3 年	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 01 月 19 日	2,950	连带责任保证			2 年	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2023 年 12 月 25 日	2,900	连带责任保证			2 年	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 08 月 13 日	1,012	连带责任保证			6 个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 09 月 19 日	1,171.5	连带责任保证			6 个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 10 月 17 日	2,145	连带责任保证			6 个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 11 月 08 日	2,013	连带责任保证			6 个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 11 月 22 日	269.5	连带责任保证			6 个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 11 月 26 日	55	连带责任保证			6 个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 11 月 29 日	2,120.8	连带责任保证			6 个月	否	否
济源市清源水	2024 年 04 月 26	27,000	2024 年 07 月 05	2,100	连带责任保证			6 个月	否	否

处理有限公司	日		日							
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 07 月 11 日	702	连带责任保证			6 个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 08 月 02 日	889.76	连带责任保证			6 个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 08 月 16 日	306	连带责任保证			6 个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2024 年 04 月 26 日	27,000	2024 年 08 月 20 日	129	连带责任保证			6 个月	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	20,000	2021 年 06 月 29 日	8,939.4	连带责任保证			17 年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	20,000	2021 年 10 月 27 日	2,115	连带责任保证			17 年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	20,000	2022 年 01 月 18 日	1,191.23	连带责任保证			17 年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	20,000	2022 年 05 月 20 日	727.68	连带责任保证			17 年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	20,000	2022 年 06 月 08 日	984.65	连带责任保证			17 年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	20,000	2022 年 06 月 23 日	831.94	连带责任保证			17 年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	20,000	2023 年 01 月 03 日	1,110.82	连带责任保证			17 年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2024 年 04 月 26 日	20,000	2023 年 03 月 06 日	733.79	连带责任保证			17 年	否	否

公司										
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		58,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）							17,870.56
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		58,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）							38,245.07
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		61,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）							18,670.56
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		61,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）							39,045.07
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										27.37%
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）										16,634.51
上述三项担保金额合计（D+E+F）										16,634.51

采用复合方式担保的具体情况说明

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

具体情况如下：

本公司之子公司陕西安得自中国工商银行股份有限公司西安太华路支行取得借款 490.00 万元，借款期限为 2024 年 7 月 19 日至 2025 年 7 月 18 日，由西安创新融资担保有限公司提供担保，同时该事项由本公司提供连带责任反担保。截至 2024 年 12 月 31 日贷款余额为 490.00 万元。

本公司之子公司陕西安得自中国工商银行股份有限公司西安太华路支行取得借款 10.00 万元，借款期限为 2024 年 7 月 22 日至 2025 年 7 月 18 日，由西安创新融资担保有限公司提供担保，同时该事项由本公司提供连带责任反担保。截至 2024 年 12 月 31 日贷款余额为 10.00 万元。

本公司之子公司陕西安得自中国工商银行股份有限公司西安太华路支行取得借款 300.00 万元，借款期限为 2024 年 9 月 27 日至 2025 年 9 月 24 日，由西安创新融资担保有限公司提供担保，同时该事项由本公司提供连带责任反担保。截至 2024 年 12 月 31 日贷款余额为 300.00 万元。

本公司之子公司陕西安得自中国银行股份有限公司西安鼓楼支行取得借款 1,000.00 万元，借款期限为 2023 年 12 月 6 日至 2025 年 12 月 5 日，由本公司提供连带责任保证担保。截至 2024 年 12 月 31 日贷款余额为 840.00 万元。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

序号	重大事项概述	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2023 年度业绩预告	2024-001	2023 年度业绩预告	2024 年 1 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2	回购公司股份	2024-006	关于首次回购公司股份的公告	2024 年 2 月 7 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
3	股份回购完成暨股份变动	2024-007	关于股份回购完成暨股份变动的公告	2024 年 2 月 9 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
4	变更公司回购股份用途并注销	2024-009	关于变更公司回购股份用途并注销的公告	2024 年 2 月 9 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
5	注销回购股份减少注册资本暨通知债权人	2024-012	关于注销回购股份减少注册资本暨通知债权人的公告	2024 年 2 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
6	公司 2023 年度拟不进行利润分配的专项说明	2024-016	关于公司 2023 年度拟不进行利润分配的专项说明	2024 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
7	公司为子公司向银行申请授信提供担保额度预计	2024-017	关于公司为子公司向银行申请授信提供担保额度预计的公告	2024 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

8	2023 年度计提资产减值准备和信用减值准备	2024-019	关于 2023 年度计提资产减值准备和信用减值准备的公告	2024 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
9	开展资产池业务	2024-020	关于开展资产池业务的公告	2024 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
10	公司及子公司开展应收账款保理业务	2024-021	关于公司及子公司开展应收账款保理业务的公告	2024 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
11	会计政策变更	2024-023	关于会计政策变更的公告	2024 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
12	回购股份注销完成暨股份变动	2024-027	关于回购股份注销完成暨股份变动的公告	2024 年 5 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
13	对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展情况	2024-028	关于对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展情况的公告	2024 年 5 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
14	完成公司工商变更登记并换发营业执照	2024-029	关于完成公司工商变更登记并换发营业执照的公告	2024 年 5 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
15	对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展情况	2024-030	关于对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展公告	2024 年 6 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
16	收到《刑事判决书》	2024-031	关于收到《刑事判决书》的公告	2024 年 7 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
17	对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展情况	2024-033	关于对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展公告	2024 年 7 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
18	公司涉及诉讼	2024-034	关于公司涉及诉讼的公告	2024 年 8 月 8 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
19	以套期保值为目的开展远期结汇业务	2024-038	关于以套期保值为目的开展远期结汇业务的公告	2024 年 8 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
20	前期会计差错更正	2024-039	关于前期会计差错更正的公告	2024 年 8 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

21	2024 年半年度计提资产减值准备和信用减值准备	2024-040	关于 2024 年半年度计提资产减值准备和信用减值准备的公告	2024 年 8 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
22	对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展情况	2024-042	关于对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展公告	2024 年 8 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
23	参股公司被法院受理破产清算申请	2024-044	关于参股公司被法院受理破产清算申请的公告	2024 年 8 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
24	前期会计差错更正	2024-048	关于前期会计差错更正的公告	2024 年 9 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
25	对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展情况	2024-049	关于对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展公告	2024 年 9 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
26	拟续聘会计师事务所	2024-053	关于拟续聘会计师事务所的公告	2024 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
27	2024 年前三季度计提资产减值准备和信用减值准备	2024-055	关于 2024 年前三季度计提资产减值准备和信用减值准备的公告	2024 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
28	对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展情况	2024-057	关于对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展公告	2024 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
29	收到《民事判决书》暨子公司同生环境原股东业绩补偿诉讼案件的进展	2024-058	关于收到《民事判决书》暨子公司同生环境原股东业绩补偿诉讼案件的进展公告	2024 年 10 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
30	子公司同生环境原股东业绩补偿诉讼案件的进展	2024-060	关于子公司同生环境原股东业绩补偿诉讼案件的进展公告	2024 年 11 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
31	2021 年员工持股计划出售完毕暨终止	2024-061	关于 2021 年员工持股计划出售完毕暨终止的公告	2024 年 11 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
32	对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展情况	2024-062	关于对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展公告	2024 年 11 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

33	刑事案件的进展	2024-063	关于刑事案件的进展公告	2024 年 12 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
34	收到《民事判决书》暨子公司同生环境原股东业绩补偿诉讼案件的进展	2024-064	关于收到《民事判决书》暨子公司同生环境原股东业绩补偿诉讼案件的进展公告	2024 年 12 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
35	对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展情况	2024-065	关于对深圳证券交易所关注函涉及事项的进展公告	2024 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
36	收到独立董事督促函	2024-066	关于收到独立董事督促函的公告	2024 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十七、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

序号	重大事项概述	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	全资子公司清源水处理清源厂区阶段性停产	2024-024	关于全资子公司清源水处理清源厂区阶段性停产的公告	2024 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2	全资子公司为公司向银行申请综合授信额度提供担保额度预计	2024-032	关于全资子公司为公司向银行申请综合授信额度提供担保额度预计的公告	2024 年 7 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
3	全资子公司之间吸收合并	2024-037	关于全资子公司之间吸收合并的公告	2024 年 8 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.61%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.61%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	177,810,597	68.64%				-2,000,000	-2,000,000	175,810,597	68.39%
1、人民币普通股	177,810,597	68.64%				-2,000,000	-2,000,000	175,810,597	68.39%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	259,063,097	100.00%				2,000,000	2,000,000	257,063,097	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 2 月 5 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份，本次回购股份基于维护公司价值及股东权益。截至 2024 年 2 月 7 日，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 2,000,000 股，占公司当时总股本的 0.7720%，回购方案实施完成。

公司分别于 2024 年 2 月 8 日、2024 年 2 月 26 日召开第六届董事会第三次会议、2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司回购股份用途并注销的议案》，同意公司将回购的 2,000,000 股股份的用途由“本次回购股份基于维护公司价值及股东权益，并将按照有关回购规则和监管指引要求在规定期限内予以全部出售，如未能在股份回购实施完成之后 3 年内出售，未使用部分将履行相关程序予以注销”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

公司分别于 2024 年 4 月 26 日、2024 年 5 月 20 日召开第六届董事会第四次会议和 2023 年度股东大会，审议通过了《关于公司注销回购股份并减少注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》，同意公司对回购专用证券账户中已回购的 2,000,000 股公司股份进行注销并相应减少公司的注册资本，股东大会授权公司经营管理层办理股份注销及减少公司注册资本的相关手续。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

具体详见本报告第二节主要财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王志清	71,452,500	0	0	71,452,500	高管锁定股	每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不

						转让其直接或间接持有的公司股份。
宋颖标	7,000,000	0	0	7,000,000	首发后限售股	不适用
钟盛	2,800,000	0	0	2,800,000	首发后限售股	不适用
合计	81,252,500	0	0	81,252,500	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐适用 ☒不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒适用 ☐不适用

具体详见本报告第二节主要财务指标。

3、现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,611	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,985	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
王志清	境内自然人	37.06%	95,270,000	0	71,452,500	23,817,500	不适用		0
宋颖标	境内自然人	2.72%	7,000,000	0	7,000,000	0	冻结		7,000,000
钟盛	境内自然人	1.89%	4,860,000	0	2,800,000	2,060,000	冻结		4,860,000

段雪琴	境内自然人	1.63%	4,200,000	0	0	4,200,000	不适用	0
戚永强	境内自然人	0.63%	1,618,300	125,900	0	1,618,300	不适用	0
潘勇	境内自然人	0.36%	917,421	490,600	0	917,421	不适用	0
孔令英	境内自然人	0.30%	768,900	0	0	768,900	不适用	0
李大伟	境内自然人	0.27%	700,000	141,200	0	700,000	不适用	0
李海燕	境内自然人	0.27%	695,275	0	0	695,275	不适用	0
梁月婵	境内自然人	0.25%	652,700	0	0	652,700	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东段雪琴女士，为控股股东、实际控制人王志清先生的配偶。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
王志清	23,817,500		人民币普通股	23,817,500				
段雪琴	4,200,000		人民币普通股	4,200,000				
钟盛	2,060,000		人民币普通股	2,060,000				
戚永强	1,618,300		人民币普通股	1,618,300				
潘勇	917,421		人民币普通股	917,421				
孔令英	768,900		人民币普通股	768,900				
李大伟	700,000		人民币普通股	700,000				
李海燕	695,275		人民币普通股	695,275				
梁月婵	652,700		人民币普通股	652,700				
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	585,293		人民币普通股	585,293				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东段雪琴女士，为控股股东、实际控制人王志清先生的配偶。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、股东戚永强除通过普通证券账户持有公司股票 113,100 股外，还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,505,200 股，实际合计持有 1,618,300 股。 2、股东李大伟除通过普通证券账户持有公司股票 0 股外，还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 700,000 股，实际合计持有 700,000 股。							

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

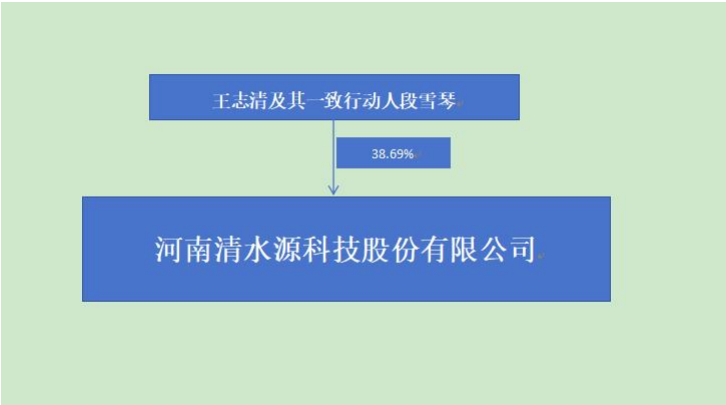
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王志清	本人	中国	否
段雪琴	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	王志清先生为公司董事长、总裁，段雪琴女士为王志清先生之配偶。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐适用 ☒不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☒适用 ☐不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2024 年 02 月 06 日	1,000,000–2,000,000	0.3860%–0.7720%	1,500–3,000	为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 3 个月。	原为维护公司价值及股东权益，后经公司股东会审议将回购用途变更为：用于注销并相应减少注册资本。	2,000,000	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 28 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2025）第 410A020979 号
注册会计师姓名	宁国星 王玉恒

审计报告正文

河南清水源科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南清水源科技股份有限公司（以下简称“清水源公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了清水源公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于清水源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）水处理剂及衍生产品业务收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、37 和附注七、61。

1、事项描述

清水源公司 2024 年度水处理剂及衍生产品收入 87,947.69 万元，占 2024 年度营业收入的 80.55%。由于清水源公司水处理剂及衍生产品销售收入对财务报表整体具有重要性，是清水源公司的关键业绩指标之一，从而存在清水源公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将水处理剂及衍生产品收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对水处理剂及衍生产品业务收入确认，我们主要执行了以下审计程序：

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

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

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

（4）获取海关出口数据，核对公司出口收入的准确性；

（5）抽取样本，向国内国外客户函证应收账款、合同负债余额和销售额；

（6）对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止性测试。

（二）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注五、11 和附注七、5。

1、事项描述

清水源公司 2024 年 12 月 31 日应收账款余额 39,554.14 万元，坏账准备余额 8,269.53 万元。管理层在确定应收账款坏账准备的计提时需要运用重大会计估计和判断，包括结合历史还款记录、当前的经营情况和市场情况，评估目前交易对方的信用等级和偿付能力，我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款坏账准备的计提，我们主要执行了以下审计程序：

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

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

（3）选取样本检查期后应收账款回款情况。

四、其他信息

清水源公司管理层对其他信息负责。其他信息包括清水源公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

清水源公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估清水源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算清水源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督清水源公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对清水源公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致清水源公司不能持续经营。

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

（6）就清水源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河南清水源科技股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	401,610,338.55	396,108,445.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,105,383.34	1,112,971.06
衍生金融资产		
应收票据	125,632,239.12	170,506,175.34
应收账款	312,846,071.06	313,201,592.52
应收款项融资	49,752,377.13	37,069,273.61
预付款项	6,860,924.27	8,453,231.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,280,499.78	30,590,200.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	81,877,283.10	115,403,514.54
其中：数据资源		
合同资产	30,319,457.71	40,764,998.75
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	37,666,033.98	40,194,856.64
其他流动资产	12,830,889.93	24,373,591.62
流动资产合计	1,086,781,497.97	1,177,778,851.55
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		7,900,398.96
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	71,497,991.53	122,740,922.49
投资性房地产		
固定资产	398,092,197.16	451,212,952.65
在建工程	19,232,923.47	11,647,022.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,927,645.60	1,982,368.40
无形资产	607,939,259.21	623,245,733.25
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	46,176,978.26	46,176,978.26
长期待摊费用	7,903,987.59	4,101,531.33
递延所得税资产	93,475,003.86	80,436,979.50
其他非流动资产	228,513,143.80	230,644,591.71
非流动资产合计	1,474,759,130.48	1,580,089,478.84
资产总计	2,561,540,628.45	2,757,868,330.39
流动负债：		
短期借款	103,997,295.47	163,105,128.23
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	252,539,414.00	224,220,140.48
应付账款	291,380,641.79	369,490,603.29
预收款项		
合同负债	9,525,014.98	16,982,841.43
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,586,077.26	8,922,478.63
应交税费	6,326,512.94	5,028,202.51
其他应付款	41,622,361.47	42,562,044.78
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	111,151,002.48	23,607,478.05
其他流动负债	1,512,282.94	2,638,567.32
流动负债合计	826,640,603.33	856,557,484.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	261,222,824.61	357,986,444.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,034,808.13	1,832,045.94
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,382,489.61	116,839.05
递延收益	26,250,948.07	28,098,757.41
递延所得税负债	4,680,493.16	5,360,630.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	295,571,563.58	393,394,717.66
负债合计	1,122,212,166.91	1,249,952,202.38
所有者权益：		
股本	257,063,097.00	259,063,097.00
其他权益工具	-54,197,372.48	-54,197,372.48
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,139,079,474.53	1,152,178,368.53
减：库存股		
其他综合收益	128,728.70	95,674.55
专项储备	8,246,861.31	5,141,005.25
盈余公积	63,864,092.93	63,864,092.93
一般风险准备		
未分配利润	12,272,485.78	70,882,619.05
归属于母公司所有者权益合计	1,426,457,367.77	1,497,027,484.83
少数股东权益	12,871,093.77	10,888,643.18
所有者权益合计	1,439,328,461.54	1,507,916,128.01
负债和所有者权益总计	2,561,540,628.45	2,757,868,330.39

法定代表人：王志清 主管会计工作负责人：王琳 会计机构负责人：卢雨佳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	67,862,173.53	72,735,451.52
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,549,360.26	15,535,430.85
应收账款	17,902,611.42	10,066,033.66
应收款项融资	2,628,591.52	1,876,950.18

预付款项	52,722,206.34	103,418,207.28
其他应收款	109,665,927.06	127,019,354.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	481,449.34	5,713,956.73
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	412,334.11	380,398.93
流动资产合计	269,224,653.58	336,745,783.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,627,461,307.77	1,622,961,307.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	71,497,991.53	122,740,922.49
投资性房地产		
固定资产	75,608,625.77	80,854,826.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,830,563.78	11,525,323.75
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		13,455.62
递延所得税资产	58,397,045.37	45,532,101.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,843,795,534.22	1,883,627,937.60
资产总计	2,113,020,187.80	2,220,373,720.88
流动负债：		
短期借款	30,027,083.33	80,088,458.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	59,000,000.00	32,000,000.00
应付账款	12,654,913.34	13,192,930.38
预收款项		
合同负债	1,710,832.96	1,590,263.10

应付职工薪酬	378,317.85	595,575.12
应交税费	686,806.56	304,752.60
其他应付款	64,948,696.18	55,072,106.53
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	63,120,210.56	12,176,044.31
其他流动负债	63,194.69	206,734.20
流动负债合计	232,590,055.47	195,226,864.57
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	137,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,973,181.30	15,104,054.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,973,181.30	152,604,054.50
负债合计	297,563,236.77	347,830,919.07
所有者权益：		
股本	257,063,097.00	259,063,097.00
其他权益工具	-54,197,372.48	-54,197,372.48
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,231,013,625.15	1,244,112,519.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,864,092.93	63,864,092.93
未分配利润	317,713,508.43	359,700,465.21
所有者权益合计	1,815,456,951.03	1,872,542,801.81
负债和所有者权益总计	2,113,020,187.80	2,220,373,720.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	1,091,796,593.72	1,134,545,865.66
其中：营业收入	1,091,796,593.72	1,134,545,865.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,092,977,601.48	1,139,823,817.67
其中：营业成本	975,994,674.00	1,010,075,572.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,923,496.75	9,541,314.57
销售费用	18,598,500.43	26,729,175.48
管理费用	66,436,855.51	72,215,194.80
研发费用	11,941,296.01	12,648,796.08
财务费用	9,082,778.78	8,613,764.12
其中：利息费用	19,743,700.46	19,371,371.24
利息收入	7,578,606.84	10,625,699.64
加：其他收益	3,108,236.24	5,491,499.06
投资收益（损失以“-”号填列）	-156,131.71	9,871,686.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-51,250,518.68	-32,556,223.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,339,786.24	-12,520,819.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,128,634.26	-11,706,679.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	310,798.99	886,064.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-59,637,043.42	-45,812,423.17
加：营业外收入	288,853.43	1,186,480.83
减：营业外支出	3,882,876.68	8,606,383.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-63,231,066.67	-53,232,325.95
减：所得税费用	-6,603,383.99	1,883,774.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-56,627,682.68	-55,116,100.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以	-56,627,682.68	-55,116,100.77

“一”号填列)		
2. 终止经营净利润（净亏损以“一”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	-58,610,133.27	-55,826,716.33
2. 少数股东损益	1,982,450.59	710,615.56
六、其他综合收益的税后净额	33,054.15	37,567.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	33,054.15	37,567.60
(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	33,054.15	37,567.60
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	33,054.15	37,567.60
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	-56,594,628.53	-55,078,533.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-58,577,079.12	-55,789,148.73
归属于少数股东的综合收益总额	1,982,450.59	710,615.56
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.2277	-0.2155
(二) 稀释每股收益	-0.2277	-0.2155

法定代表人：王志清

主管会计工作负责人：王琳

会计机构负责人：卢雨佳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	64,145,567.16	77,086,154.53
减：营业成本	55,869,518.56	60,156,301.13
税金及附加	1,253,074.37	1,387,903.41
销售费用	389,675.59	378,045.68
管理费用	23,163,117.81	21,047,256.15
研发费用		
财务费用	6,883,793.64	8,565,340.66

其中：利息费用	7,100,574.37	10,982,327.46
利息收入	220,362.17	2,740,774.67
加：其他收益	332,440.97	696,510.83
投资收益（损失以“-”号填列）	20,000,000.00	95,149,236.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-51,242,930.96	-32,536,621.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-467,079.35	1,753,932.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-82,649.84	-123,962.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	58,752.49	1,766.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-54,815,079.50	50,492,169.57
加：营业外收入	131,359.85	25,549.64
减：营业外支出	168,180.74	1,246,114.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-54,851,900.39	49,271,604.47
减：所得税费用	-12,864,943.61	-8,413,870.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-41,986,956.78	57,685,475.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-41,986,956.78	57,685,475.42
（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	-41,986,956.78	57,685,475.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	785,403,734.51	754,365,209.64
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	29,619,026.31	25,089,089.91
收到其他与经营活动有关的现金	35,037,025.03	54,164,603.97
经营活动现金流入小计	850,059,785.85	833,618,903.52
购买商品、接受劳务支付的现金	580,432,295.06	604,673,108.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	78,284,910.11	78,642,033.45
支付的各项税费	21,873,607.37	29,144,714.40
支付其他与经营活动有关的现金	54,742,264.87	53,535,567.83
经营活动现金流出小计	735,333,077.41	765,995,424.09
经营活动产生的现金流量净额	114,726,708.44	67,623,479.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		49,099,464.60
取得投资收益收到的现金	5,100.64	311,499.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	396,575.30	359,893.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,297,202.50
收到其他与投资活动有关的现金		1,021,407.37
投资活动现金流入小计	401,675.94	57,089,468.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,403,629.12	26,512,299.86
投资支付的现金		100,000.00

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		
投资活动现金流出小计	21,403,629.12	26,612,299.86
投资活动产生的现金流量净额	-21,001,953.18	30,477,168.34
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	168,170,000.00	423,623,512.13
收到其他与筹资活动有关的现金	40,840,213.53	34,966,276.06
筹资活动现金流入小计	209,010,213.53	458,589,788.19
偿还债务支付的现金	242,223,619.99	485,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,016,359.61	21,185,535.16
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	46,485,234.14	1,649,136.37
筹资活动现金流出小计	307,725,213.74	507,934,671.53
筹资活动产生的现金流量净额	-98,715,000.21	-49,344,883.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,041,981.81	7,069.28
五、现金及现金等价物净增加额	-2,948,263.14	48,762,833.71
加：期初现金及现金等价物余额	286,043,628.23	237,280,794.52
六、期末现金及现金等价物余额	283,095,365.09	286,043,628.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	60,625,554.05	64,002,181.45
收到的税费返还	154,748.58	1,318,821.84
收到其他与经营活动有关的现金	42,811,203.05	28,112,074.60
经营活动现金流入小计	103,591,505.68	93,433,077.89
购买商品、接受劳务支付的现金	3,874,874.18	59,899,200.20
支付给职工以及为职工支付的现金	6,107,433.26	5,873,909.81
支付的各项税费	1,715,661.11	6,659,024.84
支付其他与经营活动有关的现金	21,646,977.90	54,051,115.52
经营活动现金流出小计	33,344,946.45	126,483,250.37
经营活动产生的现金流量净额	70,246,559.23	-33,050,172.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		55,099,464.60
取得投资收益收到的现金	20,000,000.00	95,221,340.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	25,922.22
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	19,437,932.48	53,945,884.37
投资活动现金流入小计	39,438,532.48	204,292,611.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	654,215.77	851,062.81
投资支付的现金	4,500,000.00	3,100,000.00
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	9,080,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	14,234,215.77	23,951,062.81
投资活动产生的现金流量净额	25,204,316.71	180,341,548.74
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	60,000,000.00	310,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	310,000,000.00
偿还债务支付的现金	146,500,000.00	445,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,217,783.12	11,168,962.32
支付其他与筹资活动有关的现金	15,097,107.26	
筹资活动现金流出小计	168,814,890.38	456,168,962.32
筹资活动产生的现金流量净额	-108,814,890.38	-146,168,962.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,658.90	-17,555.36
五、现金及现金等价物净增加额	-13,361,355.54	1,104,858.58
加：期初现金及现金等价物余额	70,421,529.00	69,316,670.42
六、期末现金及现金等价物余额	57,060,173.46	70,421,529.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,152,178,368.53		95,674.55	5,141,005.25	63,864,092.93		70,882,619.05		1,497,027,484.83	10,888,643.18	1,507,916,128.01
加：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,152,178,368.53		95,674.55	5,141,005.25	63,864,092.93		70,882,619.05		1,497,027,484.83	10,888,643.18	1,507,916,128.01
三、本 期	-2,00				-13,0		33,054.1	3,105,85			-58,6		-70,5	1,982,45	-68,5

增减变动金额（减少以“－”号填列）	0,00 0.00				98,8 94.0 0		5	6.06			10,1 33.2 7		70,1 17.0 6	0.59	87,6 66.4 7
（一）综合收益总额							33,0 54.1 5				－ 58,6 10,1 33.2 7		－ 58,5 77,0 79.1 2	1,98 2,45 0.59	－ 56,5 94,6 28.5 3
（二）所有者投入和减少资本	－ 2,00 0,00 0.00				－ 13,0 98,8 94.0 0								－ 15,0 98,8 94.0 0		－ 15,0 98,8 94.0 0
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	－ 2,00 0,00 0.00				－ 13,0 98,8 94.0 0								－ 15,0 98,8 94.0 0		－ 15,0 98,8 94.0 0
（三）利润分配															
1.提取盈余															

公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他															

综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								3,105,856.06					3,105,856.06		3,105,856.06
1. 本期提取								6,950,511.10					6,950,511.10		6,950,511.10
2. 本期使用								-3,844,655.04					-3,844,655.04		-3,844,655.04
（六）其他															
四、本期期末余额	257,063,097.00			-54,197,372.48	1,139,079,474.53		128,728.70	8,246,861.31	63,864,092.93		12,272,485.78		1,426,457,367.77	12,871,093.77	1,439,328,461.54

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,144,106,262.71	15,006,201.00	95,674.55	4,748,235.44	58,095,545.39		132,477,882.92		1,529,383,119.53	14,000,388.57	1,543,383,508.10
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,144,106,262.71	15,006,201.00	95,674.55	4,748,235.44	58,095,545.39		132,477,882.92		1,529,383,119.53	14,000,388.57	1,543,383,508.10

余额	00			72.4 8	7.71	0			9		92		9.53	7	8.10
三、 本期 增减 变动 金额 （减 少以 “－” 号 填 列）						－ 8,072,110.82	15,006,201.00	392,769.81	5,768,547.54		－ 61,595,263.87		－ 32,355,634.70	－ 3,111,745.39	－ 35,467,380.09
（一） 综合收 益总 额											－ 55,826,716.33		－ 55,826,716.33	710,615.56	－ 55,116,100.77
（二） 所有 者 投入 和减 少资 本						－ 8,072,110.82	15,006,201.00						23,078,311.82		23,078,311.82
1. 所有 者投 入的 普通 股						－ 15,006,201.00							15,006,201.00		15,006,201.00
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资 本															
3. 股份 支付 计入 所有 者权 益的 金额						8,072,110.82							8,072,110.82		8,072,110.82
4. 其他															
（三） 利 润分 配									5,768,547.54		－ 5,768,547.54				
1. 提取									5,768,547.54		－ 5,768,547.54				

盈余公积									7.54		8,547.54				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5.															

其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								392,769.81					392,769.81		392,769.81
1. 本期提取								8,134,004.08					8,134,004.08		8,134,004.08
2. 本期使用								-7,741,234.27					-7,741,234.27		-7,741,234.27
（六）其他														-3,822,360.95	-3,822,360.95
四、本期期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,152,178,368.53	0.00	95,674.55	5,141,005.25	63,864,092.93		70,882,619.05		1,497,027,484.83	10,888,643.18	1,507,916,128.01

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,244,112,519.15				63,864,092.93	359,700,465.21		1,872,542,801.81
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												

二、 本年 期初 余额	259,0 63,09 7.00			- 54,19 7,372 .48	1,244 ,112, 519.1 5				63,86 4,092 .93	359,7 00,46 5.21		1,872 ,542, 801.8 1
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	- 2,000 ,000. 00				- 13,09 8,894 .00					- 41,98 6,956 .78		- 57,08 5,850 .78
(一) 综 合 收 益 总 额										- 41,98 6,956 .78		- 41,98 6,956 .78
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	- 2,000 ,000. 00				- 13,09 8,894 .00							- 15,09 8,894 .00
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	- 2,000 ,000. 00				- 13,09 8,894 .00							- 15,09 8,894 .00
(三) 利 润 分 配												

1. 提取盈 余公 积												
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配												
3. 其 他												
(四) 所有 者 权 益 内 部 结 转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收												

益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	257,063,097.00			-54,197,372.48	1,231,013,625.15				63,864,092.93	317,713,508.43		1,815,456,951.03

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,236,040,408.33	15,006,201.00			58,095,545.39	307,783,537.33		1,791,779,014.57
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,236,040,408.33	15,006,201.00			58,095,545.39	307,783,537.33		1,791,779,014.57
三、本期增减变动金额					8,072,110.82	-15,006,201.00			5,768,547.54	51,916,927.88		80,763,787.24

（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额										57,685,475.42		57,685,475.42
（二）所有者投入和减少资本					8,072,110.82	—15,006,201.00						23,078,311.82
1. 所有者投入的普通股						—15,006,201.00						15,006,201.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,072,110.82							8,072,110.82
4. 其他												
（三）利润分配									5,768,547.54	—5,768,547.54		
1. 提取盈余公积									5,768,547.54	—5,768,547.54		
2. 对所有 者（或 股 东）												

的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提												

取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,244,112,519.15	0.00			63,864,092.93	359,700,465.21		1,872,542,801.81

三、公司基本情况

河南清水源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在河南省注册的股份有限公司，由济源市清源水处理有限责任公司整体变更设立。

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

根据公司 2015 年度股东大会决议，本公司以 2016 年 3 月 31 日股本 6,670 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 18 股，共计转增 12,006 万股，转增后，注册资本为 186,760,000.00 元。

公司于 2016 年 7 月收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份登记申请受理确认书》，确认公司增发股份登记数量为 1,400 万股（有限售条件的流通股），增发后公司股份数量为 20,076 万股，注册资本为 200,760,000.00 元。

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]313 号文核准，公司于 2019 年 6 月 19 日公开发行了 4,900,000 张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值 100 元，发行总额 490,000,000.00 元。2021 年，公司可转债因转股减少 447,927,700.00 元，转股数量为 37,828,703 股，注册资本增加至 259,063,097.00 元。剩余 7,584,000.00 元面值的可转换公司债券已于 2021 年 11 月 30 日前全部赎回。

公司于 2024 年 2 月 5 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，于 2024 年 2 月 8 日召开第六届董事会第三次会议、于 2024 年 2 月 26 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司回购股份用途并注销的议案》，同意回购 2,000,000 股份用于注销并相应减少注册资本。本次注销完成后，注册资本由 259,063,097.00 变更为 257,063,097.00 元。

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

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

本公司及其子公司主要经营活动包括水处理化学品及加药系统研发、生产、销售及技术服务、环境工程施工、市政公用工程施工。主要子公司业务性质及经营范围如下：

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

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

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十一次会议于 2025 年 4 月 28 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投

资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

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

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

应收票据、应收账款和合同资产

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

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

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

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

C、合同资产

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

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

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

其他应收款

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

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

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

长期应收款

本公司的长期应收款主要是应收工程款。

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

- 应收工程款组合：应收工程客户

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

12、应收票据

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

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

应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

13、应收账款

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

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

应收账款

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

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

14、应收款项融资

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

15、其他应收款

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

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

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

16、合同资产

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

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

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

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

17、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、周转材料、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

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

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物按照领用时采用一次转销法摊销。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

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

20、其他债权投资

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

21、长期应收款

本公司的长期应收款主要是应收工程款。

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

- 应收工程款组合：应收工程客户

22、长期股权投资

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才

能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1） 确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

（2） 折旧方法

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

电子设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(6) 闲置固定资产

因开工不足或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

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

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权、非专利技术、软件、专利许可使用费等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接材料投入、折旧与摊销费用、技术服务费等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

30、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

（1）具体方法

1）水处理剂及衍生产品销售收入确认的具体方法

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

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

②内销业务销售收入：公司仓库发货并收到客户签收单据时确认收入。

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

2）环保设备销售收入确认的具体方法

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

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

3) 工程承包业务收入确认的具体方法

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

4) 建设、运营及移交合同收入确认的具体方法

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

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

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

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

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

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

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

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

39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

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

- （1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

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

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

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

- 租赁期间小于 1 年的房屋建筑物

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

（1）重要会计政策变更

① 企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释第 17 号”）。

流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号规定，对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称“契约条件”）。企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估（如有的契约条件规定在资产负债表日之后基于资产负债表日财务状况进行评估），影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分。企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件（如有的契约条件规定基于资产负债表日之后 6 个月的财务状况进行评估），不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。

负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，并对可比期间信息进行调整。

采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

供应商融资安排的披露

解释第 17 号规定，对于供应商融资安排应披露：（1）供应商融资安排的条款和条件（如延长付款期限和担保提供情况等）。（2）①属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额。②供应商已从融资提供方收到款项的，应披露所对应的金融负债的列报项目和账面金额；③以及相关金融负债的付款到期日区间，以及不属于供应商融资安排的可比应付账款的付款到期日区间。如果付款到期日区间的范围较大，企业还应当披露有关这些区间的解释性信息或额外的区间信息；（3）相关金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动（包括企业合并、汇率变动以及其他不需使用现金或现金等价物的交易或事项）的类型和影响。

企业在根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求披露流动性风险信息时，应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。企业在根据相关准则的要求识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定。在首次执行该规定时，本公司无需披露可比期间相关信息和第（2）项下②和③所要求的期初信息。

采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 企业会计准则解释第 18 号

2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定。

执行解释第 18 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

报告期内不存在重要会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

本公司报告期内不存在需要披露的重要会计估计变更。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 11 月发布《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释第 17 号”）。	无	0.00
财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。	无	0.00

① 企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 11 月发布《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释第 17 号”）。

流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号规定，对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称“契约条件”）。企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估（如有的契约条件规定在资产负债表日之后基于资产负债表日财务状况进行评估），影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分。企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件（如有的契约条件规定基于资产负债表日之后 6 个月的财务状况进行评估），不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。

负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，并对可比期间信息进行调整。

采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

供应商融资安排的披露

解释第 17 号规定，对于供应商融资安排应披露：（1）供应商融资安排的条款和条件（如延长付款期限和担保提供情况等）。（2）①属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额。②供应商已从融资提供方收到款项的，应披露所对应的金融负债的列报项目和账面金额；③以及相关金融负债的付款到期日区间，以及不属于供应商融资安排的可比应付账款的付款到期日区间。如果付款到期日区间的范围较大，企业还应当披露有关这些区间的解释性信

息或额外的区间信息；（3）相关金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动（包括企业合并、汇率变动以及其他不需使用现金或现金等价物的交易或事项）的类型和影响。

企业在根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求披露流动性风险信息时，应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。企业在根据相关准则的要求识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定。在首次执行该规定时，本公司无需披露可比期间相关信息和第（2）项下②和③所要求的期初信息。

采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 企业会计准则解释第 18 号

财政部于 2024 年 12 月发布《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定。

采用解释第 18 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
开封市同生水务有限公司	20%
漯河瑞泰环保科技有限公司	20%
郑州同生水处理设备有限公司	20%
清水源（洛阳）环保科技有限公司	20%
河南国威化学工业有限公司	20%
洛阳同生环境技术有限公司	20%
陕西安得科技实业有限公司	15%
清水源（上海）环保科技有限公司	15%
河南水云踪智控科技有限公司	15%
合并范围内除上述公司外的其他公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税税收优惠

本公司 2024 年出口货物实行“免、抵、退”税政策，公司产品除亚磷酸退税率为零外，执行 13%的退税率。

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

（2）所得税税收优惠

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》2022 年第 13 号，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据财政部税务总局公告 2023 年第 6 号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。财政部税务总局公告 2023 年第 12 号对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司之三级子公司开封市同生水务有限公司、漯河瑞泰环保科技有限公司、河南国威化学工业有限公司、洛阳同生环境技术有限公司、郑州同生水处理设备有限公司、清水源（洛阳）环保科技有限公司享受小微企业所得税优惠政策。

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

本公司之子公司清水源（上海）环保科技有限公司于 2024 年 12 月 26 日取得编号为 GR202431003095 的高新技术企业证书，有效期 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司 2024 年度至 2026 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

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

3、其他

（3）其他税收优惠

财政部税务总局公告 2023 年第 12 号之二自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育费附加。本公司之三级子公司开封市同生水务有限公司、漯河瑞泰环保科技有限公司、河南国威化学工业有限公司、洛阳同生环境技术有限公司、郑州同生水处理设备有限公司、清水源（洛阳）环保科技有限公司享受小微企业城市维护建设税、房产税、附加税、印花税、城镇土地使用税减半征收优惠政策。

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
银行存款	283,095,365.09	286,043,628.23
其他货币资金	118,514,973.46	110,064,817.20
合计	401,610,338.55	396,108,445.43
其中：存放在境外的款项总额	2,244,532.33	2,292,781.26

其他说明：

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

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,105,383.34	1,112,971.06
其中：		
其中：权益工具投资	1,105,383.34	1,112,971.06
其中：		
合计	1,105,383.34	1,112,971.06

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	125,119,455.82	169,401,161.46
商业承兑票据	512,783.30	1,105,013.88
合计	125,632,239.12	170,506,175.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	125,645,265.61	100.00%	13,026.49	0.01%	125,632,239.12	170,524,223.28	100.00%	18,047.94	0.01%	170,506,175.34
其中：										
银行承兑汇票	125,131,969.01	99.59%	12,513.19	0.01%	125,119,455.82	169,418,103.28	99.35%	16,941.82	0.01%	169,401,161.46
商业承兑汇票	513,296.60	0.41%	513.30	0.10%	512,783.30	1,106,120.00	0.65%	1,106.12	0.10%	1,105,013.88
合计	125,645,265.61	100.00%	13,026.49	0.01%	125,632,239.12	170,524,223.28	100.00%	18,047.94	0.01%	170,506,175.34

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	125,131,969.01	12,513.19	0.01%
合计	125,131,969.01	12,513.19	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	513,296.60	513.30	0.10%
合计	513,296.60	513.30	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
承兑汇票	18,047.94		5,021.45			13,026.49
合计	18,047.94		5,021.45			13,026.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		85,055,864.28
商业承兑票据		218,316.60
合计		85,274,180.88

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	223,872,292.46	206,621,024.69
1 至 2 年	71,685,201.03	93,398,736.56

2 至 3 年	34,061,450.96	37,263,192.93
3 年以上	65,922,448.06	54,304,880.15
3 至 4 年	28,703,907.87	20,830,917.12
4 至 5 年	11,096,739.40	5,848,505.13
5 年以上	26,121,800.79	27,625,457.90
合计	395,541,392.51	391,587,834.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,791,884.61	0.45%	1,791,884.61	100.00%	0.00	3,216,884.61	0.82%	3,216,884.61	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	393,749,507.90	99.55%	80,903,436.84	20.55%	312,846,071.06	388,370,949.72	99.18%	75,169,357.20	19.36%	313,201,592.52
其中：										
应收工程客户	234,107,736.35	59.19%	55,849,628.02	23.86%	178,258,108.33	229,361,001.51	58.58%	51,488,940.93	22.45%	177,872,060.58
应收水处理剂国内客户	126,505,890.99	31.98%	24,476,971.27	19.35%	102,028,919.72	131,236,889.30	33.51%	23,213,253.58	17.69%	108,023,635.72
应收水处理剂国外客户	33,135,880.56	8.38%	576,837.55	1.74%	32,559,043.01	27,773,058.91	7.09%	467,162.69	1.68%	27,305,896.22
合计	395,541,392.51	100.00%	82,695,321.45	20.91%	312,846,071.06	391,587,834.33	100.00%	78,386,241.81	20.02%	313,201,592.52

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
五原县同信商贸有限公司	3,216,884.61	3,216,884.61	1,791,884.61	1,791,884.61	100.00%	预计无法收回
合计	3,216,884.61	3,216,884.61	1,791,884.61	1,791,884.61		

按组合计提坏账准备：应收工程客户

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	105,647,043.94	6,338,394.96	6.00%
1 至 2 年	56,057,576.84	8,526,553.53	15.21%
2 至 3 年	31,835,532.92	9,855,576.44	30.96%
3 至 4 年	17,220,348.36	8,995,867.91	52.24%
4 至 5 年	4,891,330.11	3,677,331.00	75.18%
5 年以上	18,455,904.18	18,455,904.18	100.00%
合计	234,107,736.35	55,849,628.02	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	85,089,367.96	3,892,304.70	4.57%
1 至 2 年	7,201,744.58	823,916.69	11.44%
2 至 3 年	10,641,381.04	2,988,826.71	28.09%
3 至 4 年	11,483,559.51	5,864,721.43	51.07%
4 至 5 年	6,205,409.29	5,022,773.13	80.94%
5 年以上	5,884,428.61	5,884,428.61	100.00%
合计	126,505,890.99	24,476,971.27	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	33,135,880.56	576,837.55	1.74%
合计	33,135,880.56	576,837.55	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	78,386,241.81	6,748,115.01		2,439,035.37		82,695,321.45
合计	78,386,241.81	6,748,115.01		2,439,035.37		82,695,321.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,439,035.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余 额	合同资产期末余 额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
宝丰县水利局		104,575,217.29	104,575,217.29	15.97%	6,232,681.57
伊川县住房和城 乡建设局	39,235,655.82	44,501,996.39	83,737,652.21	12.79%	3,983,355.74
漯河市郾城区住 房和城乡建设局	53,137,079.02		53,137,079.02	8.11%	7,396,024.11
汝州市住房和城 乡规划建设局	42,863,615.84		42,863,615.84	6.54%	13,412,112.73
伊川县人民政府		33,800,562.20	33,800,562.20	5.16%	16,900.28
合计	135,236,350.68	182,877,775.88	318,114,126.56	48.57%	31,041,074.43

6、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	32,370,911.97	2,051,454.26	30,319,457.71	41,643,153.83	878,155.08	40,764,998.75
合计	32,370,911.97	2,051,454.26	30,319,457.71	41,643,153.83	878,155.08	40,764,998.75

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
濮阳县户部寨污水处理厂提标改造项目	-28,597,942.80	本期结算
YF 水处理站工程项目	5,257,671.28	履约进度增加
年产 15 万吨锌基材料绿色智造废水处	6,202,527.85	履约进度增加

理项目		
160 万吨/年炭化室高度 7.0 米顶装焦 化升级改造项目配套脱盐水处理项目 EPC 总承包工程	6,393,116.83	履约进度增加
合计	-10,744,626.84	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
其中：										
按组合 计提坏 账准备	32,370,911.97	100.00%	2,051,454.26	6.34%	30,319,457.71	41,643,153.83	100.00%	878,155.08	2.11%	40,764,998.75
其中：										
工程建 造相关 的合同 资产	22,388,482.96	69.16%	1,587,683.98	7.09%	20,800,798.98	7,974,038.59	19.15%	535,470.20	6.72%	7,438,568.39
运营服 务相关 的合同 资产	7,579,819.24	23.42%	451,757.23	5.96%	7,128,062.01	3,210,668.78	7.71%	190,392.65	5.93%	3,020,276.13
BOT 项 目相关 的合同 资产	2,402,609.77	7.42%	12,013.05	0.50%	2,390,596.72	30,458,446.46	73.14%	152,292.23	0.50%	30,306,154.23
合计	32,370,911.97	100.00%	2,051,454.26	6.34%	30,319,457.71	41,643,153.83	100.00%	878,155.08	2.11%	40,764,998.75

按组合计提坏账准备：工程建造服务相关的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	22,388,482.96	1,587,683.98	7.09%
合计	22,388,482.96	1,587,683.98	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：运营服务相关的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,579,819.24	451,757.23	5.96%
合计	7,579,819.24	451,757.23	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：BOT 项目相关合同资产

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,402,609.77	12,013.05	0.50%
合计	2,402,609.77	12,013.05	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
工程建造服务相关的合同资产	1,052,213.78			
BOT 项目相关合同资产		140,279.18		
运营服务相关的合同资产	261,364.58			
合计	1,313,578.36	140,279.18		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	49,752,377.13	37,069,273.61
合计	49,752,377.13	37,069,273.61

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

（8） 其他说明

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

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

期末本公司无已质押的应收票据。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	68,455,556.13	

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,280,499.78	30,590,200.28
合计	26,280,499.78	30,590,200.28

（1） 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及其他	23,474,832.63	38,072,177.36
保证金及押金	6,750,867.68	7,964,879.77
备用金	1,169,748.52	1,276,888.45
合计	31,395,448.83	47,313,945.58

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,099,048.37	26,427,600.07
1 至 2 年	22,254,895.47	587,880.73
2 至 3 年	403,273.96	1,339,480.91
3 年以上	4,638,231.03	18,958,983.87
3 至 4 年	979,746.47	238,887.14
4 至 5 年	85,995.54	3,431,426.52
5 年以上	3,572,489.02	15,288,670.21

合计	31,395,448.83	47,313,945.58
----	---------------	---------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,792,719.00	5.71%	1,792,719.00	100.00%	0.00	36,000.00	0.08%	36,000.00	100.00%	0.00
其中：										
新华联控股有限公司	1,746,719.00	5.56%	1,746,719.00	100.00%	0.00					
杭州淘米水净化科技有限公司	36,000.00	0.11%	36,000.00	100.00%	0.00	36,000.00	0.08%	36,000.00	100.00%	0.00
青海桂鲁化工有限公司	10,000.00	0.03%	10,000.00	100.00%	0.00					
按组合计提坏账准备	29,602,729.83	94.29%	3,322,230.05	11.22%	26,280,499.78	47,277,945.58	99.92%	16,687,745.30	35.30%	30,590,200.28
其中：										
应收往来款及其他	21,692,113.63	69.09%	2,988,543.08	13.78%	18,703,570.55	38,036,177.36	80.39%	16,321,573.30	42.91%	21,714,604.06
应收保证金及押金	6,740,867.68	21.47%	33,819.45	0.50%	6,707,048.23	7,964,879.77	16.83%	39,824.42	0.50%	7,925,055.35
应收备用金	1,169,748.52	3.73%	299,867.52	25.64%	869,881.00	1,276,888.45	2.70%	326,347.58	25.56%	950,540.87
合计	31,395,448.83	100.00%	5,114,949.05	16.29%	26,280,499.78	47,313,945.58	100.00%	16,723,745.30	35.35%	30,590,200.28

按单项计提坏账准备：新华联控股有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新华联控股有限公司			1,746,719.00	1,746,719.00	100.00%	
合计			1,792,719.00	1,792,719.00		

按单项计提坏账准备：杭州淘米水净化科技有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

杭州淘米水净化科技有限公司	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	100.00%	
合计	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00		

按单项计提坏账准备：青海桂鲁化工有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青海桂鲁化工有限公司			10,000.00	10,000.00	100.00%	
合计			10,000.00	10,000.00		

按组合计提坏账准备：应收往来款及其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收往来款及其他	21,692,113.63	2,988,543.08	13.78%
合计	21,692,113.63	2,988,543.08	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收保证金及押金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收保证金及押金	6,740,867.68	33,819.45	0.50%
合计	6,740,867.68	33,819.45	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收备用金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收备用金	1,169,748.52	299,867.52	25.64%
合计	1,169,748.52	299,867.52	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	16,687,745.30		36,000.00	16,723,745.30
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	1,487,884.75		1,756,719.00	3,244,603.75
本期转回	14,846,500.00			14,846,500.00
本期核销	6,900.00			6,900.00
2024年12月31日余额	3,322,230.05		1,792,719.00	5,114,949.05

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
本期计提、收回或转回的坏账准备情况	16,723,745.30	3,244,603.75	14,846,500.00	6,900.00		5,114,949.05
合计	16,723,745.30	3,244,603.75	14,846,500.00	6,900.00		5,114,949.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
钟盛	7,423,248.00	本年收回	银行存款	收回可能性
宋颖标	7,423,252.00	本年收回	银行存款	收回可能性
合计	14,846,500.00			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,900.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
伊川同生环境服务有限公司	往来款	21,402,353.17	1-2 年	68.17%	2,891,457.91
新华联控股有限公司	往来款及其他	1,746,719.00	1 年以内	5.56%	1,746,719.00
中原环保伊川水务有限公司	押金及保证金	500,000.00	5 年以上	1.59%	2,500.00

中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	履约保证金	500,000.00	3-4 年	1.59%	2,500.00
山西晋鑫煤焦化有限责任公司	履约保证金	350,000.00	1-2 年、2-3 年	1.11%	1,750.00
合计		24,499,072.17		78.02%	4,644,926.91

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,022,926.29	44.06%	3,717,478.57	43.98%
1 至 2 年	607,262.33	8.85%	2,674,851.18	31.64%
2 至 3 年	2,406,228.50	35.07%	106,995.37	1.27%
3 年以上	824,507.15	12.02%	1,953,906.64	23.11%
合计	6,860,924.27		8,453,231.76	

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：

本期不存在账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,738,379.78 元，占预付款项期末余额合计数的比例 54.49%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	34,907,089.68	1,972,662.70	32,934,426.98	35,136,215.88	1,903,125.59	33,233,090.29
在产品	1,110,765.90		1,110,765.90	5,152,015.18		5,152,015.18

库存商品	45,299,135.67	1,247,321.47	44,051,814.20	68,132,733.73	2,621,875.87	65,510,857.86
周转材料	1,433,574.93		1,433,574.93	1,512,963.46		1,512,963.46
发出商品	691,994.38		691,994.38	4,682,460.34		4,682,460.34
半成品	1,655,067.47	360.76	1,654,706.71	5,390,212.13	78,084.72	5,312,127.41
合计	85,097,628.03	3,220,344.93	81,877,283.10	120,006,600.72	4,603,086.18	115,403,514.54

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,903,125.59	71,830.80		2,293.69		1,972,662.70
库存商品	2,621,875.87	5,375,815.34		6,750,369.74		1,247,321.47
半成品	78,084.72	50,330.07		128,054.03		360.76
合计	4,603,086.18	5,497,976.21		6,880,717.46		3,220,344.93

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	根据估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	原材料直接销售
半成品	根据估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	直接销售或生产产成品后销售
库存商品	根据估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	库存商品销售

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	37,666,033.98	40,194,856.64
合计	37,666,033.98	40,194,856.64

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	9,785,528.06	21,405,783.74
预缴税金	1,570,981.14	2,626,500.18
一年以内待摊费用	1,474,380.73	341,307.70
合计	12,830,889.93	24,373,591.62

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用
其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	47,810,828.35	10,144,794.37	37,666,033.98	52,041,461.04	3,946,205.44	48,095,255.60	
减：1 年内到期的长期应收款	47,810,828.35	10,144,794.37	37,666,033.98	44,101,361.58	3,906,504.94	40,194,856.64	
合计	0.00	0.00		7,940,099.46	39,700.50	7,900,398.96	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	47,810,828.35	100.00%	10,144,794.37	21.22%	37,666,033.98	52,041,461.04	100.00%	3,946,205.44	7.58%	48,095,255.60
其中：										
应收工程客户	47,810,828.35	100.00%	10,144,794.37	21.22%	37,666,033.98	52,041,461.04	100.00%	3,946,205.44	7.58%	48,095,255.60
合计	47,810,828.35	100.00%	10,144,794.37	21.22%	37,666,033.98	52,041,461.04	100.00%	3,946,205.44	7.58%	48,095,255.60

按组合计提坏账准备：应收工程客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	7,626,979.25	38,134.90	0.50%
逾期 1 年以内	13,282,745.69	791,651.64	5.96%
逾期 1 年-2 年	9,002,203.08	1,370,135.31	15.22%
逾期 2 年-3 年	9,533,254.88	2,978,188.82	31.24%
逾期 3 年-4 年	8,365,645.45	4,966,683.70	59.37%
合计	47,810,828.35	10,144,794.37	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	3,946,205.44			3,946,205.44
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	6,198,588.93			6,198,588.93
2024 年 12 月 31 日余额	10,144,794.37			10,144,794.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
本期计提、收回或转回的坏账准备情况	3,946,205.44	6,198,588.93				10,144,794.37
合计	3,946,205.44	6,198,588.93				10,144,794.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	71,497,991.53	122,740,922.49
合计	71,497,991.53	122,740,922.49

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	397,922,494.01	450,695,904.35
固定资产清理	169,703.15	517,048.30
合计	398,092,197.16	451,212,952.65

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						

1. 期初余额	458,125,421.62	288,982,156.14	6,197,967.67	25,031,226.25	10,713,157.89	789,049,929.57
2. 本期增加金额	1,018,961.29	3,908,486.70	1,232,815.72	3,380,011.80	1,450,652.65	10,990,928.16
(1) 购置	277,129.21	3,360,308.94	601,070.79	932,568.18	251,844.96	5,422,922.08
(2) 在建工程转入	366,247.16	417,410.40		1,671,740.58		2,455,398.14
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	375,584.92	130,767.36	631,744.93	775,703.04	1,198,807.69	3,112,607.94
3. 本期减少金额	333,729.86	23,548,404.71	456,549.87	3,011,126.28	870,002.65	28,219,813.37
(1) 处置或报废	250,742.88	22,950,480.49	456,549.87	2,083,050.31	870,002.65	26,610,826.20
(2) 其他减少	82,986.98	597,924.22		928,075.97		1,608,987.17
4. 期末余额	458,810,653.05	269,342,238.13	6,974,233.52	25,400,111.77	11,293,807.89	771,821,044.36
二、累计折旧						
1. 期初余额	127,151,031.62	151,707,532.93	4,822,439.34	22,236,865.32	9,158,010.43	315,075,879.64
2. 本期增加金额	18,925,709.16	33,064,119.81	835,865.66	2,867,859.08	1,400,556.24	57,094,109.95
(1) 计提	18,925,709.16	33,064,119.81	835,865.66	2,867,859.08	1,400,556.24	57,094,109.95
(2) 其他增加						
3. 本期减少金额	101,567.96	20,604,045.14	433,722.38	2,780,546.76	824,570.55	24,744,452.79
(1) 处置或报废	101,567.96	20,262,831.03	433,722.38	1,990,416.65	824,570.55	23,613,108.57
(2) 其他减少		341,214.11		790,130.11		1,131,344.22
4. 期末余额	145,975,172.82	164,167,607.60	5,224,582.62	22,324,177.64	9,733,996.12	347,425,536.80
三、减值准备						
1. 期初余额	20,851,990.37	2,426,155.21				23,278,145.58
2. 本期增加金额		3,419,086.66				3,419,086.66
(1) 计提		3,419,086.66				3,419,086.66
(2) 其他增加						
3. 本期减少金额	42,126.37	182,092.32				224,218.69

(1) 处置或报废	42,126.37	182,092.32				224,218.69
(2) 其他减少						
4. 期末余额	20,809,864.00	5,663,149.55				26,473,013.55
四、账面价值						
1. 期末账面价值	292,025,616.23	99,511,480.98	1,749,650.90	3,075,934.13	1,559,811.77	397,922,494.01
2. 期初账面价值	310,122,399.63	134,848,468.00	1,375,528.33	2,794,360.93	1,555,147.46	450,695,904.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	53,106,598.57	25,831,775.04	20,809,864.00	6,464,959.53	老生产线开工率不足
生产设备	14,412,007.77	7,582,890.08	5,663,149.55	1,165,968.14	开工率不足或暂时未使用
合 计	67,518,606.34	33,414,665.12	26,473,013.55	7,630,927.67	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
生产设备	4,842,352.72

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司陕西安得厂房	34,234,550.29	正在办理中

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
生产设备	166,668.96	513,824.11
运输设备	3,034.19	3,034.19
电子设备		190.00
合计	169,703.15	517,048.30

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,039,361.08	10,870,218.88
工程物资	193,562.39	776,803.41
合计	19,232,923.47	11,647,022.29

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水处理剂迁建项目	8,866,306.94		8,866,306.94	8,720,232.15		8,720,232.15
液氯库安全隐患整改项目	9,751,940.51		9,751,940.51			
水云踪济源市高新双创加速器园区 2#厂房装修				2,052,806.90		2,052,806.90
零星工程	421,113.63		421,113.63	97,179.83		97,179.83
合计	19,039,361.08		19,039,361.08	10,870,218.88		10,870,218.88

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
水处理剂迁建项目	316,000,000.00	8,720,232.15	146,074.79			8,866,306.94	2.81%	尚未开工仅发生前期费用				其他
液氯库安全隐患整改项目	9,858,008.25		9,751,940.51			9,751,940.51	98.92%	完工待验收				其他
水云踪济源市高新双创加速	3,264,834.35	2,052,806.90	1,212,027.45	3,264,834.35			100.00%	已经完工				其他

器园区 2# 厂房装修												
合计	329,122,842.60	10,773,039.05	11,110,042.75	3,264,834.35		18,618,247.45						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	193,562.39		193,562.39	776,803.41		776,803.41
合计	193,562.39		193,562.39	776,803.41		776,803.41

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,436,948.80	2,436,948.80
2. 本期增加金额	328,318.30	328,318.30
其中：租入	328,318.30	328,318.30
3. 本期减少金额	611,292.66	611,292.66
(1) 其他减少	596,289.71	596,289.71
(2) 租赁负债调整	15,002.95	15,002.95
4. 期末余额	2,153,974.44	2,153,974.44
二、累计折旧		
1. 期初余额	454,580.40	454,580.40
2. 本期增加金额	368,038.15	368,038.15
(1) 计提	368,038.15	368,038.15
3. 本期减少金额	596,289.71	596,289.71
(1) 处置		
其中：其他减少	596,289.71	596,289.71
4. 期末余额	226,328.84	226,328.84
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,927,645.60	1,927,645.60
2. 期初账面价值	1,982,368.40	1,982,368.40

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注七、82。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	113,350,925.22		31,485,065.50	627,899,288.71	2,060,524.61	774,795,804.04
2. 本期增加金额				41,374,225.84		41,374,225.84
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(2) 其他增加				41,374,225.84		41,374,225.84
3. 本期减少金额				23,606,562.02	16,406.01	23,622,968.03
(1) 处置					16,406.01	16,406.01
(2) 其他减少				23,606,562.02		23,606,562.02
4. 期末余额	113,350,925.22		31,485,065.50	645,666,952.53	2,044,118.60	792,547,061.85
二、累计摊销						
1. 期初余额	13,236,917.32		12,197,688.61	110,517,451.60	1,697,547.35	137,649,604.88
2. 本期增加金额	2,267,018.58		629,939.64	29,907,031.16	268,022.09	33,072,011.47
(1) 计提	2,267,018.58		629,939.64	29,907,031.16	268,022.09	33,072,011.47
3. 本期减少金额					14,279.62	14,279.62
(1) 处置					14,279.62	14,279.62
4. 期末余额	15,503,935.90		12,827,628.25	140,424,482.76	1,951,289.82	170,707,336.73
三、减值准备						
1. 期初余额			13,900,465.91			13,900,465.91
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			13,900,465.91			13,900,465.91
四、账面价值						
1. 期末账面价值	97,846,989.32		4,756,971.34	505,242,469.77	92,828.78	607,939,259.21
2. 期初账面价值	100,114,007.90		5,386,910.98	517,381,837.11	362,977.26	623,245,733.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：
期末本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

（4）无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河南同生	351,432,672.00					351,432,672.00
陕西安得	47,287,593.83					47,287,593.83
清水源（北京）投资有限公司	15,397.42					15,397.42
合计	398,735,663.25					398,735,663.25

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

河南同生商誉系本公司 2016 年非同一控制下企业合并形成。

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

本公司采用收益法计算资产组的预计未来现金流量现值确定资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来现金流量，针对工业水项目和污水项目按照 BOT 合同约定的价格和运营期限并结合历史期实际结算的水处理量和结算单价进行预测。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。考虑到河南同生在运营项目预计在 2055 年 6 月底全部结束运营，因此，预测期为 30.5 年，即 2025 年至 2055 年 6 月。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 11.24%（上期：11.82%）。根据减值测试的结果，本期对归属于母公司商誉无需计提减值准备（上期计提减值准备 410.06 万元）。

本公司聘请的北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2025]第 10698 号《资产评估报告》的评估结果显示，截至 2024 年 12 月 31 日，包含商誉的资产组可收回金额为 47,078.99 万元。高于该资产组账面价值 44,744.62 万元，经过评估，本公司无需对该等资产组计提减值准备。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年	预测期的关	稳定期的关	稳定期的关
----	------	-------	------	-------	-------	-------	-------

				限	键参数	键参数	键参数的确定依据
清水源合并 同生环境的 可辨认经营 性长期资产 及分摊的商 誉组成的资 产组	447,446,18 7.79	470,789,89 5.17	0.00	2025 年至 2055 年 6 月 底	预测期利润 率： 11.65%~41. 83%税前折 现率： 11.24%	不适用	不适用
合计	447,446,18 7.79	470,789,89 5.17	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5） 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
反渗透膜	1,548,961.54		318,035.38		1,230,926.16
装修费		1,979,862.36	164,988.50		1,814,873.86
工程待摊	2,504,860.88	2,824,844.55	284,949.58	576,246.90	4,468,508.95
其他	47,708.91	517,419.91	175,450.20		389,678.62
合计	4,101,531.33	5,322,126.82	943,423.66	576,246.90	7,903,987.59

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	144,616,796.34	32,468,614.30	149,355,323.88	33,387,452.89
递延收益	19,232,197.77	4,808,049.45	21,066,677.49	5,266,669.38
权益投资的金融资产 损失	217,086,960.55	54,271,740.14	165,844,029.59	41,461,007.40
税前可弥补亏损	4,994,656.62	1,248,664.16		
租赁负债	2,197,514.38	329,627.16	2,009,224.85	301,383.73
预计负债	1,382,489.61	344,230.25	116,839.05	17,525.86
交易性金融工具公允 价值变动	27,189.33	4,078.40	19,601.61	2,940.24
合计	389,537,804.60	93,475,003.86	338,411,696.47	80,436,979.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	17,565,385.27	4,391,346.32	20,253,101.61	5,063,275.40
使用权资产	1,927,645.60	289,146.84	1,982,368.40	297,355.26
合计	19,493,030.87	4,680,493.16	22,235,470.01	5,360,630.66

(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		93,475,003.86		80,436,979.50
递延所得税负债		4,680,493.16		5,360,630.66

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,923,986.44	7,745,357.62
可抵扣亏损	188,384,682.96	170,815,622.33
内部未实现利润		531,538.87
合计	197,308,669.40	179,092,518.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		3,482,868.36	
2025 年	8,054,968.60	11,256,203.47	
2026 年	27,387,537.20	28,602,400.68	
2027 年	31,887,556.52	32,545,132.86	
2028 年	15,812,385.65	16,780,161.25	
2029 年	25,998,571.97	3,286,911.96	
2030 年	537,094.90	537,094.90	
2031 年	31,142,346.64	31,142,346.64	
2032 年	28,510,327.39	28,510,327.39	
2033 年	14,672,174.82	14,672,174.82	
2034 年	4,381,719.27		
合计	188,384,682.96	170,815,622.33	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	227,014,406.99	7,372,780.55	219,641,626.44	227,815,997.03	8,334,508.34	219,481,488.69
预付工程设备款	2,302,605.08		2,302,605.08	925,641.79		925,641.79
其他	6,568,912.28		6,568,912.28	10,237,461.23		10,237,461.23
合计	235,885,924.35	7,372,780.55	228,513,143.80	238,979,100.05	8,334,508.34	230,644,591.71

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	110,440,351.53	110,440,351.53	保证金	票据保证金	99,953,736.39	99,953,736.39	保证金	票据保证金
应收票据	5,840,213.53	5,839,629.51		已贴现未到期银行承兑汇票	4,966,276.06	4,965,779.43		已贴现未到期银行承兑汇票
无形资产	11,572,128.52	10,106,325.64	抵押	借款反担保抵押				
货币资金	1,500,000.00	1,500,000.00	保证金	履约保证金	1,500,000.00	1,500,000.00	保证金	履约保证金
货币资金	0.07	0.07	保证金	资产池保证金	1,949,396.34	1,949,396.34	保证金	资产池保证金
货币资金	6,572,621.86	6,572,621.86	冻结资金	法院冻结资金				
货币资金	2,000.00	2,000.00	保证金	ETC 保证金	2,000.00	2,000.00	保证金	ETC 保证金
货币资金					0.07	0.07	保证金	信用证保证金
货币资金					6,555,373.22	6,555,373.22	专用资金	贷款专款专用资金
货币资金					104,311.18	104,311.18	保证金	农民工工资保证金
应收票据					100,000.00	99,990.00	质押	应付票据质押
应收账款					17,805,899.75	13,379,904.13	质押	借款反担保质押
应收票据	79,433,967.35	79,425,827.46		已背书未到期承兑汇票	86,056,446.71	86,047,841.07		已背书未到期承兑汇票
应收款项融资					5,185,761.71	5,185,761.71	质押	应付票据质押
合计	215,361,282.86	213,886,756.07			224,179,201.43	219,744,093.54		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	93,000,000.00	158,000,000.00
信用借款	5,100,000.00	
已贴现未到期的银行承兑汇票	5,840,213.53	4,966,276.06
应计利息	57,081.94	138,852.17
合计	103,997,295.47	163,105,128.23

短期借款分类的说明：

本公司与中信银行股份有限公司于 2024 年 2 月 7 日签订编号为（2024）信银豫贷字第 2424014 号的《人民币流动资金借款合同》，借款金额 30,000,000.00 元，借款期限自 2024 年 2 月 7 日至 2025 年 2 月 6 日，借款利率 3.25%。此笔借款由段雪琴、王志清提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 30,000,000.00 元。

本公司与上海浦东发展银行郑州分行签订《开证申请书》，编号：RLL7620，受益人为清源水处理，开证金额 35,000,000.00 元，信用证到期日 2025 年 1 月 12 日，该笔信用证由王志清提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 35,000,000.00 元。

陕西安得与中国工商银行股份有限公司西安太华路支行于 2024 年 7 月 19 日签订编号为：0370000027-2024 年（太华）字 07012 号的《经营快贷借款合同》，借款金额 4,900,000.00 元，借款期限自 2024 年 7 月 19 日至 2025 年 7 月 18 日，借款利率为 2.55%，该笔借款由西安创新融资担保有限公司提供保证担保，本公司对其担保公司提供反担保，2024 年 12 月 31 日余额 4,900,000.00 元。

陕西安得与中国工商银行股份有限公司西安太华路支行于 2024 年 7 月 22 日签订编号为 0370000027-2024 年（太华）字 07039 号的《经营快贷借款合同》，借款金额 100,000.00 元，借款期限自 2024 年 7 月 22 日至 2025 年 7 月 18 日，借款利率 2.55%，该笔借款由西安创新融资担保有限公司提供保证担保，本公司对其担保公司提供反担保，2024 年 12 月 31 日余额 100,000.00 元。

陕西安得与中国工商银行股份有限公司西安太华路支行于 2024 年 9 月 27 日签订编号为 0370000027-2024 年（太华）字 09002 号的《经营快贷借款合同》，借款金额 3,000,000.00 元，借款期限自 2024 年 9 月 27 日至 2025 年 9 月 24 日，借款利率 2.55%，该笔借款由西安创新融资担保有限公司提供保证担保，本公司对其担保公司提供反担保，2024 年 12 月 31 日余额 3,000,000.00 元。

河南同生与招商银行股份有限公司郑州分行于 2024 年 6 月 6 日签订编号为 371XY2024017570 号的《授信协议》，借款金额 20,000,000.00 元，借款期限自 2024 年 6 月 18 日至 2025 年 6 月 18 日，此笔借款由本公司提供保证担保，2024 年 12 月 31 日余额 20,000,000.00 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	252,539,414.00	224,220,140.48
合计	252,539,414.00	224,220,140.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	181,405,391.55	224,288,045.38
工程款	71,297,507.84	100,231,382.44
设备款	13,302,385.45	16,162,834.72
运费	12,562,482.51	13,222,503.18
服务费	5,691,741.60	7,012,614.09
其他	7,121,132.84	8,573,223.48
合计	291,380,641.79	369,490,603.29

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽中旭环境建设有限责任公司	13,695,078.26	本公司与该公司股东存在诉讼纠纷，该公司正在破产重组中，各方未就该款项后续安排达成一致意见
合计	13,695,078.26	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	41,622,361.47	42,562,044.78
合计	41,622,361.47	42,562,044.78

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	37,468,951.53	37,468,951.53
押金及保证金	1,746,050.07	1,320,622.05
代垫款	144,263.62	257,892.63
其他	2,263,096.25	3,514,578.57
合计	41,622,361.47	42,562,044.78

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李万双	37,468,951.53	股权转让款，因对方未履约，股权尚未过户
合计	37,468,951.53	

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,075,664.18	12,271,629.30
预收工程款	449,350.80	4,711,212.13
合计	9,525,014.98	16,982,841.43

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,904,234.77	72,433,532.59	72,751,690.10	8,586,077.26
二、离职后福利-设定提存计划	18,243.86	6,519,961.78	6,538,205.64	
合计	8,922,478.63	78,953,494.37	79,289,895.74	8,586,077.26

(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	8,669,858.61	63,559,994.10	64,134,348.42	8,095,504.29
2、职工福利费	114,430.00	3,044,462.19	2,757,511.59	401,380.60

3、社会保险费	10,997.43	3,205,102.31	3,216,099.74	
其中：医疗保险费	10,826.53	2,904,550.92	2,915,377.45	
工伤保险费	170.90	273,111.00	273,281.90	
生育保险费		27,440.39	27,440.39	
4、住房公积金	6,966.00	1,756,429.58	1,763,395.58	
5、工会经费和职工教育经费	101,982.73	867,544.41	880,334.77	89,192.37
合计	8,904,234.77	72,433,532.59	72,751,690.10	8,586,077.26

(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	17,673.28	6,175,788.68	6,193,461.96	
2、失业保险费	570.58	266,362.34	266,932.92	
3、企业年金缴费		77,810.76	77,810.76	
合计	18,243.86	6,519,961.78	6,538,205.64	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,598,698.26	905,057.38
企业所得税	2,426,978.26	2,301,305.69
个人所得税	56,991.85	33,339.04
城市维护建设税	94,365.28	30,870.73
土地使用税	1,204,944.78	925,201.48
房产税	639,452.24	543,806.71
印花税	129,716.91	177,935.22
资源税	85,499.00	78,400.80
教育费附加	79,593.41	23,243.49
环境保护税	7,160.18	4,430.20
水利建设基金	3,112.77	4,611.77
合计	6,326,512.94	5,028,202.51

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	110,988,296.23	23,430,299.14
一年内到期的租赁负债	162,706.25	177,178.91
合计	111,151,002.48	23,607,478.05

其他说明：
一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	110,988,296.23	23,430,299.14

44、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	1,512,282.94	2,638,567.32
合计	1,512,282.94	2,638,567.32

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	371,832,824.61	380,986,444.60
应计利息	378,296.23	430,299.14
减：一年内到期的长期借款	-110,988,296.23	-23,430,299.14
合计	261,222,824.61	357,986,444.60

长期借款分类的说明：
本公司与河南济源农村商业银行股份有限公司营业部于 2023 年 8 月 31 日签订编号为济农商借字（2023）第 0101080042 号的《流动资金借款合同》，借款金额 70,000,000.00 元，借款期限自 2023 年 8 月 31 日至 2026 年 8 月 31 日，借款利率 4.00%，该笔借款由清源水处理提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 50,000,000.00 元。

本公司与中国民生银行股份有限公司郑州分行于 2023 年 10 月 19 日签订编号为公流贷字第 ZX23100000455923 号的《流动资金贷款借款合同》，借款金额 22,000,000.00 元，借款期限自 2023 年 10 月 19 日至 2025 年 10 月 19 日，借款利率 3.86%，该笔借款由王志清、段雪琴提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 19,800,000.00 元。

本公司与中国民生银行股份有限公司郑州分行于 2023 年 12 月 6 日签订编号为公流贷字第 ZX23120000518729 号的《流动资金贷款借款合同》，借款金额 18,000,000.00 元，借款期限自 2023 年 12 月 6 日至 2025 年 12 月 6 日，借款利率 3.65%，该笔借款由王志清、段雪琴提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 16,200,000.00 元。

本公司与中国民生银行股份有限公司郑州分行于 2023 年 12 月 27 日签订编号为公流贷字第 ZX23120000551792 号的《流动资金贷款借款合同》，借款金额 30,000,000.00 元，借款期限自 2023 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 27 日，借款利率 3.60%，该笔借款由王志清、段雪琴提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 27,000,000.00 元。

清水源处理与中信银行股份有限公司郑州航海路支行于 2023 年 12 月 25 日签订编号为（2023）信银豫贷字第 2324114 号的《人民币流动资金贷款合同》，借款金额 30,000,000.00 元，借款期限自 2023 年 12 月 25 日至 2025 年 12 月 24 日，借款利率 3.15%，该笔借款由本公司提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 29,000,000.00 元。

清水源处理与中信银行股份有限公司郑州分行于 2024 年 1 月 19 日签订编号为（2024）信银豫贷字第 2424009 号的《人民币流动资金贷款合同》，借款金额 30,000,000.00 元，借款期限自 2024 年 1 月 19 日至 2026 年 1 月 18 日，借款利率 3.30%，该笔借款由本公司提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 29,500,000.00 元。

清水源处理与中信银行股份有限公司郑州分行于 2024 年 5 月 21 日签订编号为（2024）信银豫固贷字第 2424056 号的《固定资产贷款合同》，借款金额 70,000.00 元，借款期限自 2024 年 5 月 22 日至 2027 年 5 月 21 日，借款利率 3.30%，该笔借款由河南清水源科技股份有限公司提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 70,000.00 元。

济源市思威达环保科技有限公司与中国建设银行股份有限公司济源分行于 2021 年 12 月 14 日签订编号为 HTZ410770000XMRZ2021N002 的《项目融资贷款合同》，借款金额 87,000,000.00 元，借款期限自 2021 年 12 月 14 日至 2038 年 5 月 28 日，借款利率 4.25%，该笔借款由本公司提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 59,362,824.61 元。

济源市思威达环保科技有限公司与中国建设银行股份有限公司济源分行于 2021 年 5 月 26 日签订编号为 HTU410770000FBWB202100008 的《固定资产贷款合同》，借款金额 120,000,000.00 元，借款期限自 2021 年 5 月 28 日至 2038 年 5 月 28 日，借款利率 4.25%，该笔借款由本公司提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 117,600,000.00 元。

陕西安得与中国银行股份有限公司西安太乙路支行于 2023 年 12 月 6 日签订合同编号为 2023 年陕中银鼓楼中借字 015 号的《流动资金借款合同》，借款金额 10,000,000.00 元，借款利率 2.75%，借款期限自 2023 年 12 月 6 日至 2025 年 12 月 5 日，该笔借款由本公司提供连带责任保证，2024 年 12 月 31 日余额 8,400,000.00 元。

陕西安得与交通银行股份有限公司西安高新支行于 2024 年 8 月 21 日签订编号为 092408109 的《流动资金借款合同》，借款金额 5,000,000.00 元，借款利率 2.70%，借款期限自 2024 年 8 月 29 日至 2026 年 8 月 28 日，该笔借款由西安浐灞融资担保有限公司提供连带责任保证，陕西安得以其名下的产权证号为陕（2018）高陵区不动产权第 0012677 号的不动产权向西安浐灞融资担保有限公司提供抵押反担保，陕西安得以其名下名称为“一种环保型荧光示踪阻垢剂及制备方法（专利号：ZL2020105220041）”的实用新型专利向西安浐灞融资担保有限公司提供质押反担保，张毅敏个人向西安浐灞融资担保有限公司提供保证反担保，2024 年 12 月 31 日余额 5,000,000.00 元。

陕西安得与中国农业银行股份有限公司西安高陵区东方红路支行于 2024 年 12 月 3 日签订合同编号为 61010120240002108 的《流动资金借款合同》，借款金额 10,000,000.00 元，借款利率 2.70%，借款期限自 2024 年 12 月 3 日至 2026 年 12 月 6 日，该笔借款由陕西省信用再担保有限责任公司提供保证担保，2024 年 12 月 31 日余额 9,900,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

项 目	期末余额（元）	利率区间	上年年末余额（元）	利率区间
保证借款	371,832,824.61	2.70%~4.35%	380,986,444.60	2.75%-4.30%
应计利息	378,296.23		430,299.14	
小 计	372,211,120.84		381,416,743.74	
减：一年内到期的长期借款	110,988,296.23		23,430,299.14	
合 计	261,222,824.61		357,986,444.60	

46、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2） 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	——												——

（3） 可转换公司债券的说明

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,663,817.03	2,546,782.75
减：未确认融资费用	-466,302.65	-537,557.90
减：一年内到期的租赁负债	-162,706.25	-177,178.91

合计	2,034,808.13	1,832,045.94
----	--------------	--------------

其他说明：

本期计提的租赁负债利息费用金额为 81,382.63 元，计入财务费用—利息支出中。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	13,921.52	116,839.05	EPC 项目回填材料成本增加导致项目产生预计亏损
BOT 项目预计后续支出	1,368,568.09		BOT 项目运营期间将预计大修、重置和恢复性大修等必要支出
合计	1,382,489.61	116,839.05	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,098,757.41		1,847,809.34	26,250,948.07	收到政府补助
合计	28,098,757.41		1,847,809.34	26,250,948.07	

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注十一、政府补助。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	259,063,097.00				2,000,000.00	2,000,000.00	257,063,097.00

其他说明：

54、其他权益工具

- (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
- (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

业绩补偿		- 54,197,372.48						- 54,197,372.48
合计		- 54,197,372.48						- 54,197,372.48

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：
其他说明：

河南同生的实际业绩已经确定，本公司根据河南同生的业绩情况确定应收回自身股份的数量 4,640,186 股，以 2018 年末股价 11.68 元/股计量该股份的公允价值。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,113,026,113.49		13,098,894.00	1,099,927,219.49
其他资本公积	39,152,255.04			39,152,255.04
合计	1,152,178,368.53		13,098,894.00	1,139,079,474.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期减少系回购 200 万股份用于注销，减少注册资本及资本公积。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	95,674.55					33,054.15		128,728.70
外币财务报表折算差额	95,674.55					33,054.15		128,728.70
其他综合收益合计	95,674.55					33,054.15		128,728.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,141,005.25	6,950,511.10	3,844,655.04	8,246,861.31
合计	5,141,005.25	6,950,511.10	3,844,655.04	8,246,861.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,864,092.93			63,864,092.93
合计	63,864,092.93			63,864,092.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	70,882,619.05	132,477,882.92
调整后期初未分配利润	70,882,619.05	132,477,882.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-58,610,133.27	-55,826,716.33
减：提取法定盈余公积		5,768,547.54
期末未分配利润	12,272,485.78	70,882,619.05

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 元。
2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,079,630,616.27	968,439,919.45	1,122,581,976.06	1,002,905,973.58
其他业务	12,165,977.45	7,554,754.55	11,963,889.60	7,169,599.04
合计	1,091,796,593.72	975,994,674.00	1,134,545,865.66	1,010,075,572.62

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值
☒是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,091,796,593.72	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。	1,134,545,865.66	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。
营业收入扣除项目合计金额	12,165,977.45	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。	11,963,889.60	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.11%		1.05%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	12,165,977.45		11,963,889.60	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。
与主营业务无关的业务收入小计	12,165,977.45	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。	11,963,889.60	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,079,630,616.27	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料	1,122,581,976.06	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理，环境综合治理等领域，日常销售材料

		收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。		收入、出租固定资产及服务费收入与主营业务无关。
--	--	-------------------------	--	-------------------------

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		抵销		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
主营业务：								
水处理剂及衍生产品	879,476,910.80	828,576,162.56						
工程承包	64,722,254.45	58,791,191.04						
运营服务	118,327,443.68	67,657,798.33						
设备销售	17,104,007.34	13,414,767.52						
小 计	1,079,630,616.27	968,439,919.45						
其他业务：								
销售材料	5,916,144.67	5,304,173.45						
其他	699,795.96	633,654.78						
租赁业务	5,550,036.82	1,616,926.32						
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								

其中：								
合计	1,091,796,593.72	975,994,674.00						

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 470,000,000.00 元，其中，100,000,000.00 元预计将于 2025 年度确认收入，15,500,000.00 元预计将于 2026 年度确认收入，22,000,000.00 元预计将于 2027 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,161,963.71	1,072,381.60
教育费附加	1,135,100.86	1,030,892.26
房产税	3,709,596.46	2,647,940.37
土地使用税	3,758,967.17	3,490,222.98
车船使用税	16,447.00	13,835.98
印花税	647,950.36	846,585.90
水资源税	419,868.50	391,822.20
环境保护税	41,040.00	14,201.62
水利建设基金	32,562.69	33,431.66
合计	10,923,496.75	9,541,314.57

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,458,330.27	20,797,222.79
折旧摊销费用	18,175,553.20	21,247,675.00
服务费	11,647,600.80	6,238,098.97
安全生产费	7,149,400.57	8,134,004.08
业务招待费	1,797,419.19	2,529,896.52
办公费	1,737,232.03	1,788,822.79

汽车费用	887,976.52	999,723.31
残疾人就业保障金	792,564.91	827,549.31
差旅费	693,305.94	904,507.56
房屋租赁及物业费	430,099.47	508,523.30
股份支付		4,487,376.25
其他	2,667,372.61	3,751,794.92
合计	66,436,855.51	72,215,194.80

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,753,107.74	12,245,698.61
服务费	1,712,960.44	6,524,872.05
差旅费	1,665,697.28	1,880,370.39
业务招待费	989,042.51	900,982.63
推广费	583,495.45	548,800.37
保险费	441,661.97	1,286,355.84
股份支付		1,336,266.90
其他	1,452,535.04	2,005,828.69
合计	18,598,500.43	26,729,175.48

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	6,239,142.24	6,604,252.04
直接材料	2,605,085.20	2,004,220.23
折旧与摊销	1,904,920.39	1,837,135.34
股份支付		1,248,089.35
其他费用	1,192,148.18	955,099.12
合计	11,941,296.01	12,648,796.08

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,743,700.46	22,220,880.11
减：利息资本化		2,849,508.87
利息收入	7,578,606.84	10,625,699.64
承兑汇票贴息	16,958.88	21,685.72
汇兑损益	-3,737,747.31	-1,060,193.73
融资担保费	135,000.04	113,333.36
手续费及其他	503,473.55	793,267.17
合计	9,082,778.78	8,613,764.12

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,258,098.25	4,054,318.94
增值税即征即退	379,412.04	973,306.04
增值税进项加计抵减	396,810.56	417,143.33
代缴个人所得税手续费返还	73,915.39	46,730.75

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-7,587.72	-19,601.61
其他非流动金融资产	-51,242,930.96	-32,536,621.67
合计	-51,250,518.68	-32,556,223.28

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		9,659,894.49
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,100.64	
处置交易性金融资产取得的投资收益		311,499.81
债务重组收益	-27,011.70	-9,906.19
可以终止确认的承兑汇票贴现息	-134,220.65	-17,697.60
购买子公司少数股东股权产生的投资收益		-72,103.57
合计	-156,131.71	9,871,686.94

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	5,021.45	5,963.89
应收账款坏账损失	-6,748,115.01	-9,284,619.19
其他应收款坏账损失	11,601,896.25	-2,243,103.36
长期应收款坏账损失	-6,198,588.93	-999,060.40

合计	-1,339,786.24	-12,520,819.06
----	---------------	----------------

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,497,976.21	-6,267,222.83
四、固定资产减值损失	-3,419,086.66	-7,839,113.88
九、无形资产减值损失		-1,044,694.24
十、商誉减值损失		-4,100,636.18
十一、合同资产减值损失	-211,571.39	7,544,987.40
合计	-9,128,634.26	-11,706,679.73

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	310,798.99	245,410.94
提前退租利得		640,653.97

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
不予支付款项	224,294.03	1,069,555.99	224,294.03
报废物资处置收入	30,936.55	36,073.45	30,936.55
赔偿款	1,661.56	6,509.57	1,661.56
罚没收入	200.00	45,378.00	200.00
其他	31,761.29	28,963.82	31,761.29
合计	288,853.43	1,186,480.83	288,853.43

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	717,086.08	537,937.97	717,086.08
资产报废损失	2,686,068.51	3,070,482.43	2,686,068.51
滞纳金	293,156.65	203,033.41	293,156.65
无法收回的款项	83,779.24	1,572,985.54	83,779.24
罚没及理赔支出	58,528.63	110,001.25	58,528.63
赔偿款	39,479.00	2,647,508.23	39,479.00
违约金		346,240.18	

其他	4,778.57	118,194.60	4,778.57
合计	3,882,876.68	8,606,383.61	3,882,876.68

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,114,777.87	11,994,747.34
递延所得税费用	-13,718,161.86	-10,110,972.52
合计	-6,603,383.99	1,883,774.82

（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	-63,231,066.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,807,766.67
子公司适用不同税率的影响	-190,203.75
调整以前期间所得税的影响	526,938.13
非应税收入的影响	-52,307.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,779,616.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,706,243.89
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	8,323,610.55
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,477,027.90
所得税费用	-6,603,383.99

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
钟盛、宋颖标退款	14,846,500.00	
专款资金退回	6,555,373.22	
利息收入	6,416,993.16	7,680,218.18
保证金	5,526,677.30	30,378,600.48
往来款	1,160,000.00	8,912,793.41

政府补助	484,204.30	7,080,067.26
营业外收入	47,277.05	112,924.64
合计	35,037,025.03	54,164,603.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	33,296,056.22	41,038,275.87
保证金	13,632,534.35	10,411,925.33
司法冻结	6,572,621.86	
营业外支出付现	1,241,052.44	2,085,366.63
合计	54,742,264.87	53,535,567.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
李万双股权回购款		1,021,407.37
合计		1,021,407.37

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证议付实收资金	35,000,000.00	30,000,000.00
已贴现尚未到期不能终止确认票据	5,840,213.53	4,966,276.06
合计	40,840,213.53	34,966,276.06

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证到期还款	30,000,000.00	
回购股份支出	15,097,107.26	
信用证利息	887,152.78	352,500.00
担保费及其他融资费用	296,958.88	71,666.67
偿还租赁负债	204,015.22	1,224,969.70
合计	46,485,234.14	1,649,136.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	163,105,128.23	163,940,213.53	57,081.94	218,138,852.17	4,966,276.06	103,997,295.47
长期借款	381,416,743.74	45,070,000.00	378,296.23	54,653,919.13		372,211,120.84
租赁负债	2,009,224.85		392,307.75	204,015.22		2,197,514.38
合计	546,531,096.82	209,010,213.53	827,685.92	272,996,786.52	4,966,276.06	478,405,930.69

（4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-56,627,682.68	-55,116,100.77
加：资产减值准备	10,468,420.50	24,227,498.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,094,109.95	58,974,203.80
使用权资产折旧	368,038.15	1,011,239.30
无形资产摊销	33,072,011.47	28,266,801.93
长期待摊费用摊销	918,423.64	4,524,765.16
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）	-310,798.99	-886,064.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,686,065.31	3,070,482.43

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	51,250,518.68	32,556,223.28
财务费用（收益以“－”号填列）	17,886,731.72	19,513,459.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,100.64	-9,889,384.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,038,024.36	-9,946,186.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-680,137.50	-164,786.32
存货的减少（增加以“－”号填列）	25,895,770.39	-9,970,559.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	14,290,395.31	98,819,808.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-32,593,290.59	-126,864,995.86
其他	4,051,258.08	9,497,074.81
经营活动产生的现金流量净额	114,726,708.44	67,623,479.43
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	283,095,365.09	286,043,628.23
减：现金的期初余额	286,043,628.23	237,280,794.52
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	-2,948,263.14	48,762,833.71

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	283,095,365.09	286,043,628.23
可随时用于支付的银行存款	283,095,365.09	286,043,628.23
三、期末现金及现金等价物余额	283,095,365.09	286,043,628.23

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12,352,898.81	7.1884	88,797,577.81
欧元	1,246,119.55	7.5257	9,377,921.90
港币			
应收账款			
其中：美元	5,020,307.72	7.1884	36,087,980.01
欧元	849,979.70	7.5257	6,396,692.23
港币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	511,769.01	7.1884	3,678,800.35
欧元	525.00	7.5257	3,950.99
其他应付款			
其中：美元	121,123.13	7.1884	870,681.51

其他说明：

（2） 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☒适用 ☐不适用

作为承租人

单位：元

项 目	本期发生额
短期租赁费用	394,807.39
低价值租赁费用	44,036.70
合 计	438,844.09

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	6,239,142.24	6,604,252.04
直接材料	2,605,085.20	2,004,220.23
折旧与摊销	1,904,920.39	1,837,135.34
股份支付		1,248,089.35
其他费用	1,192,148.18	955,099.12
合计	11,941,296.01	12,648,796.08
其中：费用化研发支出	11,941,296.01	12,648,796.08

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：
其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
清水源处理	100,000,000.00	济源市	济源市	水处理剂产品生产和销售	100.00%		设立
清水源（上海）环保科技有限公司	50,000,000.00	上海市	上海市	环保领域工程施工、专用设备销售	100.00%		设立
清水源（北京）投资有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询、企业管理咨询、经济贸易咨询	100.00%		非同一控制企业合并
艾驰环保有限公司	2,700,080.00	美国	马萨诸塞州	水处理产品的销售和环保服务	100.00%		设立
济源市思威达环保科技有限公司	51,427,660.00	济源市	济源市	市政工程	100.00%		设立
海南自贸区清水源环境科技有限公司	20,000,000.00	海南省	高新技术产业示范区	水处理产品的销售	100.00%		设立
河南同生	300,000,000.00	河南郑州	河南郑州	污水处理；水处理设备产品销售	100.00%		非同一控制企业合并
汝州同生水务有限公司	20,000,000.00	河南汝州	河南汝州	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
开封市同生水务有限公司	1,000,000.00	河南开封	河南开封	污水处理；安装水处理设备		100.00%	非同一控制企业合并
漯河同生淞江水务有限公司	25,000,000.00	河南漯河	河南漯河	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
漯河瑞泰环保科技有限公司	6,000,000.00	河南临颍	河南临颍	环保设备安装；水处理产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
郑州同生水处理设备有限公司	10,000,000.00	河南郑州	河南郑州	设计、安装水处理设备；水处理设备销售		100.00%	非同一控制企业合并
濮阳同生中宇水务有限	20,000,000.00	河南濮阳	河南濮阳	污水处理；水处理设备		100.00%	非同一控制企业合并

公司				产品销售			
河南国威化学工业有限公司	30,000,000.00	河南郑州	河南郑州	化工产品、水处理设备销售		100.00%	非同一控制企业合并
洛阳同生水务有限公司	30,000,000.00	洛阳伊川	洛阳伊川	污水、污泥处理；中水回用技术服务；水处理设备的设计、安装；水泵、阀门及建材的销售；水运营服务		100.00%	非同一控制企业合并
晋城同生水务有限公司	5,000,000.00	晋城泽州	晋城泽州	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	设立
洛阳同生环境技术有限公司	40,000,000.00	洛阳伊川	洛阳伊川	中水回用技术服务；污水、污泥处理服务；水处理设备的设计、安装；水泵、阀门及建材的销售；环境工程、市政工程、环保工程施工		100.00%	设立
清水源（洛阳）环保科技有限公司	30,000,000.00	洛阳伊川	洛阳伊川	污水处理及其再生利用；水环境污染防治服务；水污染治理；固体废物治理		100.00%	设立
陕西安得	53,000,000.00	西安市	西安市	专用化学用品生产销售	100.00%		非同一控制企业合并
河南水云踪智控科技有限公司	50,000,000.00	河南济源	河南济源	水处理设备生产销售		71.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
-------	--	--	--	----	----	---------------

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：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	10,000,000 .00					10,000,000 .00	与收益相关
递延收益	18,098,757 .41			1,847,809. 34		16,250,948 .07	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,258,098.25	4,054,318.94

其他说明

补助项目	种类	本期计入损益 的金额	上期计入损益 的金额	计入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
------	----	---------------	---------------	---------------	-----------------

递延收益摊销	财政拨款	1,847,809.34	1,847,814.24	其他收益	与资产相关
稳岗补贴	财政拨款	268,774.53	306,440.60	其他收益	与收益相关
出口信用保险项目补助资金	财政拨款	119,400.00	354,100.00	其他收益	与收益相关
失业补贴	财政拨款	18,714.38	1,000.00	其他收益	与收益相关
2023 年下半年支持外贸中小企业开拓市场项目补贴资金	财政拨款	3,400.00		其他收益	与收益相关
税款返还	财政拨款		204,368.19	其他收益	与收益相关
工会经费退还	财政拨款		58,759.91	其他收益	与收益相关
济源示范区财政金融局外贸补助款	财政拨款		111,729.00	其他收益	与收益相关
济源示范区财政金融局标准化项目奖励	财政拨款		50,000.00	其他收益	与收益相关
2022 年企业研发财政补助资金	财政拨款		80,000.00	其他收益	与收益相关
2022 年全年企业扶持资金环保工程行业-企业成长-项目购置奖励	财政拨款		60,000.00	其他收益	与收益相关
上海市闵行区科学技术委员会高新企业扶持资金	财政拨款		250,000.00	其他收益	与收益相关
2023 年度陕西省中小企业发展专项资金（知识产权质押贷款融资）补贴	财政拨款		260,000.00	其他收益	与收益相关
2022 年度省级外经贸专项支持“三外”发展项目补助资金（稳外贸补助）	财政拨款		20,107.00	其他收益	与收益相关
济源产城融合示范区财政金融局河南省专精特新中小企业的企业扶持资金	财政拨款		300,000.00	其他收益	与收益相关
济源产城融合示范区财政金融局省级高新技术企业奖补资金	财政拨款		150,000.00	其他收益	与收益相关
合 计		2,258,098.25	4,054,318.94		

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风

险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

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

信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 41.77%（2023 年：33.13%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 78.02%（2023 年：85.34%）。

流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 19,043.00 万元（上年年末：40,883.00 万元）。

本公司也会考虑与供应商协商，采用供应商融资安排以延长付款期，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：元）：

项 目	期末余额				合 计
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	

金融负债：					
短期借款	103,997,295.47				103,997,295.47
应付票据	252,539,414.00				252,539,414.00
应付账款	291,380,641.79				291,380,641.79
其他应付款	39,876,311.40		1,746,050.07		41,622,361.47
一年内到期的非流动负债	111,151,002.48				111,151,002.48
长期借款		101,595,000.00	33,465,000.00	126,162,824.61	261,222,824.61
租赁负债		196,757.49	694,052.66	1,143,997.98	2,034,808.13
金融负债合计	798,944,665.14	101,791,757.49	35,905,102.73	127,306,822.59	1,063,948,347.95

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：元）：

项 目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融负债：					
短期借款	163,105,128.23				163,105,128.23
应付票据	224,220,140.48				224,220,140.48
应付账款	369,490,603.29				369,490,603.29
其他应付款	37,726,844.16	3,514,578.57	1,320,622.05		42,562,044.78
一年内到期的非流动负债	23,607,478.05				23,607,478.05
长期借款		113,900,000.00	104,200,000.00	139,886,444.60	357,986,444.60
租赁负债		142,680.75	622,779.93	1,066,585.26	1,832,045.94
金融负债合计	818,150,194.21	117,557,259.32	106,143,401.98	140,953,029.86	1,182,803,885.37

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

期末，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	4,549,481.86	2,982,240.17	124,885,557.82	141,556,922.32
欧元	3,950.99	17,714.64	15,774,614.13	4,688,915.82
合 计	4,553,432.85	2,999,954.81	140,660,171.95	146,245,838.14

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

期末，对于本公司以外币计价的货币资金，假设人民币对外币（主要为对美元和欧元）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 981.75 万元（上年年末：约 1,096.66 万元）。

（2）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 43.81%（上年年末：45.32%）

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书或贴现	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	68,455,556.13	已终止确认	转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件
票据背书或贴现	以摊余成本计量的金融资产	85,274,180.88	未终止确认	票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移
合计		153,729,737.01		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书或贴现	68,455,556.13	-134,220.65
合计		68,455,556.13	-134,220.65

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书或贴现	85,274,180.88	85,274,180.88
合计		85,274,180.88	85,274,180.88

其他说明

本公司认为，期末账面价值为 85,274,180.88 元（2023 年 12 月 31 日：91,022,722.77 元）的应收票据贴现或背书不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，不符合金融资产终止确认条件，因此，未终止确认相关应收票据。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	128,148.16		977,235.18	1,105,383.34
（2）权益工具投资	128,148.16		977,235.18	1,105,383.34
（二）应收款项融资			49,752,377.13	49,752,377.13
（三）其他非流动金融资产			71,497,991.53	71,497,991.53
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南清水源科技股份有限公司	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米	环保产业的水处理领域	257,063,097.00	100.00%	100.00%

其他说明：

本公司的控股股东情况

股东名称	关联关系	持股比例（%）	表决权比例（%）
王志清	实际控制人	37.06	37.06

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
安徽中旭环境建设有限责任公司	其他关联方

其他说明：

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽中旭环境建设有限责任公司	接受劳务				1,908,049.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽中旭环境建设有限责任公司	咨询服务		319,607.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
清源水处理	1,290,000.00	2024 年 08 月 20 日	2025 年 02 月 20 日	否
清源水处理	3,060,000.00	2024 年 08 月 16 日	2025 年 02 月 16 日	否
清源水处理	35,000,000.00	2024 年 07 月 05 日	2025 年 02 月 02 日	否
清源水处理	11,700,000.00	2024 年 07 月 11 日	2025 年 02 月 02 日	否
清源水处理	14,829,414.00	2024 年 08 月 02 日	2025 年 02 月 02 日	否
清源水处理	18,400,000.00	2024 年 08 月 13 日	2025 年 02 月 13 日	否
清源水处理	21,300,000.00	2024 年 09 月 20 日	2025 年 03 月 20 日	否
清源水处理	39,000,000.00	2024 年 10 月 17 日	2025 年 04 月 17 日	否
清源水处理	36,600,000.00	2024 年 11 月 08 日	2028 年 05 月 08 日	否
清源水处理	4,900,000.00	2024 年 11 月 22 日	2028 年 05 月 22 日	否
清源水处理	1,000,000.00	2024 年 11 月 26 日	2028 年 05 月 26 日	否
清源水处理	38,560,000.00	2024 年 11 月 29 日	2028 年 05 月 29 日	否
清源水处理	70,000.00	2024 年 05 月 22 日	2030 年 05 月 21 日	否
清源水处理	29,000,000.00	2023 年 12 月 25 日	2028 年 12 月 24 日	否
清源水处理	29,500,000.00	2024 年 01 月 19 日	2029 年 01 月 18 日	否
陕西安得	8,400,000.00	2023 年 12 月 06 日	2028 年 12 月 05 日	否
济源市思威达环保科技有限公司	59,362,824.61	2021 年 12 月 14 日	2041 年 05 月 28 日	否
济源市思威达环保科技有限公司	117,600,000.00	2021 年 05 月 28 日	2041 年 05 月 28 日	否
河南同生	20,000,000.00	2024 年 06 月 18 日	2028 年 06 月 18 日	否
西安创新融资担保有限公司	4,900,000.00	2024 年 07 月 19 日	2028 年 07 月 21 日	否
西安创新融资担保有限公司	100,000.00	2024 年 07 月 22 日	2028 年 07 月 18 日	否
西安创新融资担保有限公司	3,000,000.00	2024 年 09 月 27 日	2028 年 09 月 26 日	否
西安浐灞融资担保有限公司	5,000,000.00	2024 年 08 月 29 日	2029 年 08 月 28 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王志清、段雪琴	30,000,000.00	2024 年 02 月 07 日	2025 年 02 月 06 日	否
清源水处理	50,000,000.00	2023 年 08 月 31 日	2029 年 08 月 31 日	否
王志清、段雪琴	19,800,000.00	2023 年 10 月 19 日	2028 年 10 月 19 日	否
王志清、段雪琴	16,200,000.00	2023 年 12 月 06 日	2028 年 12 月 06 日	否
王志清、段雪琴	27,000,000.00	2023 年 12 月 27 日	2028 年 12 月 27 日	否
王志清	50,000,000.00	2024 年 12 月 12 日	2028 年 06 月 12 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,311,131.96	2,498,422.04

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽中旭环境建设有限责任公司	11,136,694.52	30,931,664.88
应付账款	安徽中旭环境建设有限责任公司济源分公司	536,362.22	536,362.22

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额（元）	期 限	备 注
一、子公司				
清源水处理	银行承兑汇票	1,290,000.00	2024/08/20-2025/02/20	
清源水处理	银行承兑汇票	3,060,000.00	2024/08/16-2025/02/16	
清源水处理	银行承兑汇票	35,000,000.00	2024/07/05-2025/02/02	
清源水处理	银行承兑汇票	11,700,000.00	2024/07/11-2025/02/02	
清源水处理	银行承兑汇票	14,829,414.00	2024/08/02-2025/02/02	
清源水处理	银行承兑汇票	18,400,000.00	2024/08/13-2025/02/13	
清源水处理	银行承兑汇票	21,300,000.00	2024/09/20-2025/03/20	
清源水处理	银行承兑汇票	39,000,000.00	2024/10/17-2025/04/17	
清源水处理	银行承兑汇票	36,600,000.00	2024/11/08-2028/05/08	
清源水处理	银行承兑汇票	4,900,000.00	2024/11/22-2028/05/22	
清源水处理	银行承兑汇票	1,000,000.00	2024/11/26-2028/05/26	

清源水处理	银行承兑汇票	38,560,000.00	2024/11/29-2028/05/29	
清源水处理	中长期贷款	70,000.00	2024/05/22-2030/05/21	
清源水处理	中长期贷款	29,000,000.00	2023/12/25-2028/12/24	
清源水处理	中长期贷款	29,500,000.00	2024/01/19-2029/01/18	
陕西安得	中长期贷款	8,400,000.00	2023/12/06-2028/12/05	
济源市思威达环保科技有限公司	中长期贷款	59,362,824.61	2021/12/14-2041/05/28	
济源市思威达环保科技有限公司	中长期贷款	117,600,000.00	2021/05/28-2041/05/28	
河南同生	流动资金贷款	20,000,000.00	2024/06/18-2028/06/18	
二、其他公司				
西安创新融资担保有限公司	经营快贷借款	4,900,000.00	2024/07/19-2028/07/21	
西安创新融资担保有限公司	经营快贷借款	100,000.00	2024/07/22-2028/07/18	
西安创新融资担保有限公司	经营快贷借款	3,000,000.00	2024/09/27-2028/09/26	
西安浐灞融资担保有限公司	中长期贷款	5,000,000.00	2024/08/29-2029/08/28	
合 计		502,572,238.61		

本公司之子公司陕西安得与中国工商银行股份有限公司西安太华路支行签订编号为 0370000027-2024 年(太华)字 07012 号的借款合同，借款金额 490.00 万元、期限为 2024 年 7 月 19 日至 2025 年 7 月 21 日、利率 2.55%。该笔借款由西安创新融资担保有限公司提供保证担保，同时本公司提供反担保。截至 2024 年 12 月 31 日，该笔借款尚结存 490.00 万元。

本公司之子公司陕西安得与中国工商银行股份有限公司西安太华路支行签订编号为：0370000027-2024 年(太华)字 07039 号的借款合同，借款金额 10.00 万元、期限为 2024 年 7 月 22 日至 2025 年 7 月 18 日、利率 2.55%。该笔借款由西安创新融资担保有限公司提供保证担保，同时本公司提供反担保。截至 2024 年 12 月 31 日，该笔借款尚结存 10.00 万元。

本公司之子公司陕西安得自中国工商银行股份有限公司西安太华路支行签订编号为：合同编号 0370000027-2024 年(太华)字 09002 号的借款合同，借款金额 300.00 万元、期限为 2024 年 9 月 27 日至 2025 年 9 月 26 日、利率 2.55%。该笔借款由西安创新融资担保有限公司提供保证担保，同时本公司提供反担保。截至 2024 年 12 月 31 日，该笔借款尚结存 300.00 万元。

2024 年 8 月 21 日，本公司之子公司陕西安得与西安浐灞融资担保有限公司签订编号为浐灞担保司合同字[2024]100-04 号的《反担保不动产抵押合同》。合同约定：西安浐灞融资担保有限公司作为保证人为陕西安得在交通银行股份有限公司西安高新支行办理金额 500 万元，期限 24 个月的信贷业务项下债务提供连带责任担保。1、陕西安得以其名下坐落位置为：西安市高陵区泾河工业园二级网化路西侧，产权证号为：陕(2018)高陵区不动产权第 0012677 号的不动产权向西安浐灞融资担保有限公司提供抵押反担保，抵押价值为人民币 250 万元；2、陕西安得以其名下名称为“一种环保型荧光示踪阻垢剂及制备方法（专利号：ZL2020105220041）”的实用新型专利向西安浐灞融资担保有限公司提供质押反担保，价值为：人民币 250 万元；3、张毅敏个人向西安浐灞融资担保有限公司提供保证反担保，保证反担保期间自担保合同约定发生代偿事实之日起三年止。

其他或有事项

本公司收到河南省高级人民法院于 2024 年 7 月 16 日出具的编号为（2023）豫刑终 289 号的《刑事判决书》。本公司认为收购时点河南同生股权的评估价值存在虚增的情况，已向济源市人民法院提起诉讼要求钟盛、宋颖标二人分别向本公

司返还 424.36 万股股票，并分别返还现金 5,229.30 万元。2024 年 8 月 6 日，济源市人民法院受理该诉讼，截至本报告日该案件仍在审理中。

截至 2025 年 4 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司 2025 年 1 月 24 日召开第六届董事会第八次会议、2025 年 2 月 13 日召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于定向回购公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金业绩承诺方 2016-2018 年度应补偿股份的议案》《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商登记的议案》，同意本公司以总价人民币 1.00 元的价格向钟盛、宋颖标定向回购并注销补偿股份共计 4,640,186 股。

截至 2025 年 4 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

（1）水处理剂生产与销售；

（2）工程承包及附属；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	水处理剂生产与销售分部	工程承包及附属分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	991,398,537.93	175,552,530.70	16,900,688.82	-92,055,163.73	1,091,796,593.72
其中：对外交易收入	900,907,155.04	175,273,153.53	15,616,285.15		1,091,796,593.72
分部间交易收入	90,491,382.89	279,377.17	1,284,403.67	-92,055,163.73	
其中：主营业务收入	967,499,189.10	174,529,852.09	15,544,725.49	-77,943,150.41	1,079,630,616.27
营业成本	922,578,563.84	119,165,223.20	15,676,246.57	-81,425,359.61	975,994,674.00
其中：主营业务成本	914,501,240.04	117,348,331.36	14,756,997.82	-78,166,649.77	968,439,919.45
营业费用	83,864,120.19	29,371,547.78	3,550,150.35	-10,726,387.59	106,059,430.73

营业利润/(亏损)	-62,576,636.04	27,614,385.90	-4,703,678.06	-19,971,115.22	-59,637,043.42
资产总额	3,452,784,411.99	1,085,709,953.25	63,140,800.60	2,040,094,537.39	2,561,540,628.45
负债总额	991,021,598.63	533,606,365.45	55,257,323.11	-457,673,120.28	1,122,212,166.91
补充信息:					
1. 资本性支出	15,380,760.54	4,121,158.73	1,959,632.02	-57,922.17	21,403,629.12
2. 折旧和摊销费用	55,798,993.29	32,054,998.58	3,669,476.12	-70,884.78	91,452,583.21
3. 折旧和摊销以外的非现金费用					
4. 资产减值损失	10,826,253.32	-2,129,013.03	1,771,180.21		10,468,420.50

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
1 年以内（含 1 年）	11,823,634.83		4,326,346.46	
1 至 2 年	3,816,309.03		964,524.80	
2 至 3 年	914,924.80		1,587,947.03	
3 年以上	2,713,884.86		4,231,005.64	
3 至 4 年	1,436,590.50		3,623,546.92	
4 至 5 年	881,290.92		144,277.00	
5 年以上	396,003.44		463,181.72	
合计	19,268,753.52		11,109,823.93	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收账款	19,268,753.52	100.00%	1,366,142.10	7.09%	17,902,611.42	11,109,823.93	100.00%	1,043,790.27	9.40%	10,066,033.66
其中：										
合并范围内关联方	14,012,763.88	72.72%			14,012,763.88	7,638,485.05	68.75%			7,638,485.05
应收水处理剂国内客户	5,255,989.64	27.28%	1,366,142.10	25.99%	3,889,847.54	3,471,338.88	31.25%	1,043,790.27	30.07%	2,427,548.61
合计	19,268,753.52	100.00%	1,366,142.10	7.09%	17,902,611.42	11,109,823.93	100.00%	1,043,790.27	9.40%	10,066,033.66

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,101,034.83		
1 至 2 年	3,420,566.82		
2 至 3 年			
3 至 4 年	738,331.31		
4 至 5 年	752,830.92		
合计	14,012,763.88		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,722,600.00	132,151.94	4.85%
1 至 2 年	395,742.21	51,527.12	13.02%
2 至 3 年	914,924.80	255,223.08	27.90%
3 至 4 年	698,259.19	422,527.28	60.51%
4 至 5 年	128,460.00	108,709.24	84.62%
5 年以上	396,003.44	396,003.44	100.00%
合计	5,255,989.64	1,366,142.10	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	1,043,790.27	466,730.83		144,379.00		1,366,142.10
合计	1,043,790.27	466,730.83		144,379.00		1,366,142.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	144,379.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
河南同生环境工程有限公司	11,240,225.65		11,240,225.65	58.33%	
清水源（上海）环保科技有限公司	2,750,506.05		2,750,506.05	14.27%	
济源首创水务有限公司	2,729,820.00		2,729,820.00	14.17%	137,779.59
济源新愚公城乡发展有限公司	369,000.00		369,000.00	1.92%	102,934.49
枣庄碧泉环保工程有限公司	364,007.44		364,007.44	1.89%	220,266.45
合计	17,453,559.14		17,453,559.14	90.58%	460,980.53

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	109,665,927.06	127,019,354.13
合计	109,665,927.06	127,019,354.13

（1） 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及其他	109,609,141.14	126,959,834.47
备用金	49,057.21	45,060.84
保证金及押金	10,000.00	16,583.00
合计	109,668,198.35	127,021,478.31

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,236,622.23	39,965,997.88
1 至 2 年	19,406,943.49	635.80

2 至 3 年		69,471,660.88
3 年以上	83,024,632.63	17,583,183.75
3 至 4 年	65,448,031.88	17,568,600.75
4 至 5 年	17,566,600.75	
5 年以上	10,000.00	14,583.00
合计	109,668,198.35	127,021,478.31

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	109,668,198.35	100.00%	2,271.29	0.00%	109,665,927.06	127,021,478.31	100.00%	2,124.18	0.00%	127,019,354.13
其中：										
应收往来款及其他	109,609,141.14	99.95%			109,609,141.14	126,959,834.47	99.95%			126,959,834.47
应收备用金	49,057.21	0.04%	2,221.29	4.53%	46,835.92	45,060.84	0.04%	2,041.26	4.53%	43,019.58
应收保证金及押金	10,000.00	0.01%	50.00	0.50%	9,950.00	16,583.00	0.01%	82.92	0.50%	16,500.08
合计	109,668,198.35	100.00%	2,271.29	0.00%	109,665,927.06	127,021,478.31	100.00%	2,124.18	0.00%	127,019,354.13

按组合计提坏账准备：应收往来款及其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收往来款及其他	109,609,141.14		
合计	109,609,141.14		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收备用金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收备用金	49,057.21	2,221.29	4.53%
合计	49,057.21	2,221.29	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收保证金及押金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

应收保证金及押金	10,000.00	50.00	0.50%
合计	10,000.00	50.00	

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	2,124.18			2,124.18
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	147.11			147.11
2024 年 12 月 31 日余额	2,271.29			2,271.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：
单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	2,124.18	147.11				2,271.29
合计	2,124.18	147.11				2,271.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：
单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
清水源（北京）投资有限公司	子公司往来款	53,600,000.00	3-4 年	48.87%	
济源市清源水处理有限公司	子公司往来款	29,641,287.36	1-2 年、3-5 年	27.03%	
汝州同生水务有限公司	子公司往来款	20,186,053.06	1 年以内、1-2 年	18.41%	
济源市思威达环保科技有限公司	子公司往来款	6,181,800.72	1 年以内	5.64%	
华能沁北发电有限责任公司	保证金及押金	10,000.00	5 年以上	0.01%	50.00
合计		109,619,141.14		99.96%	50.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,627,461,307.77		1,627,461,307.77	1,622,961,307.77		1,622,961,307.77
合计	1,627,461,307.77		1,627,461,307.77	1,622,961,307.77		1,622,961,307.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
清源水处理	528,878,536.10						528,878,536.10	
河南同生	748,532,478.75						748,532,478.75	
陕西安得	214,332,969.88						214,332,969.88	
济源市思威达环保科技有限公司	52,352,191.93						52,352,191.93	
清水源	50,671,65						50,671,65	

（上海） 环保科技 有限公司	0.00						0.00	
海南自贸 区清水源 环境科技 有限公司	20,000,00 0.00						20,000,00 0.00	
清水源 （北京） 投资有限 公司	5,493,401 .11		4,500,000 .00				9,993,401 .11	
艾驰环保 有限公司	2,700,080 .00						2,700,080 .00	
合计	1,622,961 ,307.77		4,500,000 .00				1,627,461 ,307.77	

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（3） 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,979,320.37	54,571,073.20	72,841,100.87	59,561,086.86
其他业务	4,166,246.79	1,298,445.36	4,245,053.66	595,214.27
合计	64,145,567.16	55,869,518.56	77,086,154.53	60,156,301.13

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
------	------	------	--	----

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
主营业 务：								
水处理剂 及衍生产 品	57,463,74 5.15	49,439,44 2.67					57,463,74 5.15	49,439,44 2.67
设备销售	2,515,575 .22	5,131,630 .53					2,515,575 .22	5,131,630 .53
其他业 务：								
销售材 料	56,825.00	6,417.81					56,825.00	6,417.81
其他	2,459,451 .55	895,475.8 3					2,459,451 .55	895,475.8 3
租赁收 入	1,649,970 .24	396,551.7 2					1,649,970 .24	396,551.7 2
按经营地 区分类								
其中：								
市场或客 户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计	64,145,56 7.16	55,869,51 8.56					64,145,56 7.16	55,869,51 8.56

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	95,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		221,340.36
购买子公司少数股东股权产生的投资收益		-72,103.57
合计	20,000,000.00	95,149,236.79

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	310,798.99	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,258,098.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-51,250,518.68	
债务重组损益	-27,011.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,594,023.25	
减：所得税影响额	-12,852,660.65	
少数股东权益影响额（税后）	5,564.00	
合计	-39,455,559.74	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.02%	-0.2277	-0.2277
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.31%	-0.0744	-0.0744

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他