

# 目 录

一、审阅报告.....	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注.....	第 8—18 页

# 审 阅 报 告

天健审〔2023〕21号

杭州国泰环保科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的杭州国泰环保科技股份有限公司（以下简称国泰环保公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 10-12 月和 2022 年度的合并及母公司利润表，2022 年度的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是国泰环保公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问国泰环保公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映国泰环保公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年一月十八日



# 合并资产负债表

2022年12月31日

会合01表

单位：人民币元

资产	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
<b>流动资产：</b>			<b>流动负债：</b>			
货币资金	241,812,415.70	230,215,081.56	短期借款			
结算备付金			向中央银行借款			
拆出资金			拆入资金			
交易性金融资产			交易性金融负债			
衍生金融资产			衍生金融负债			
应收票据	6,414,041.23		应付票据			
应收账款	152,091,427.59	100,904,835.11	应付账款		35,475,299.20	29,665,631.51
应收款项融资			预收款项			
预付款项	1,317,336.65	568,230.64	合同负债			
应收保费			卖出回购金融资产款			
应收分保账款			吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金			代理买卖证券款			
其他应收款	15,556,464.91	13,883,136.85	代理承销证券款			
买入返售金融资产			应付职工薪酬		10,598,176.61	11,400,389.68
存货	2,197,686.15	1,758,310.16	应交税费		10,975,169.05	8,306,128.34
合同资产	3,639,679.54	7,526,468.07	其他应付款		1,401,128.81	1,409,307.35
持有待售资产			应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产			应付分保账款			
其他流动资产	10,142,896.26	3,867,276.95	持有待售负债			
流动资产合计	433,201,948.03	358,723,339.34	一年内到期的非流动负债		1,788,840.23	1,524,640.44
			其他流动负债			
			流动负债合计		60,238,613.90	52,306,097.32
			<b>非流动负债：</b>			
			保险合同准备金			
			长期借款			
			应付债券			
			其中：优先股			
			永续债			
			租赁负债		1,658,647.17	2,159,677.82
			长期应付款			
			长期应付职工薪酬			
			预计负债			
			递延收益			643,897.83
			递延所得税负债			
			其他非流动负债			
			非流动负债合计		1,658,647.17	2,803,575.65
			负债合计		61,897,261.07	55,109,672.97
<b>非流动资产：</b>			<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
发放贷款和垫款			实收资本(或股本)		60,000,000.00	60,000,000.00
债权投资			其他权益工具			
其他债权投资			其中：优先股			
长期应收款		53,412,525.84	永续债			
长期股权投资			资本公积		58,397,305.74	58,397,305.74
其他权益工具投资			减：库存股			
其他非流动金融资产			其他综合收益			
投资性房地产			专项储备			
固定资产	24,064,237.84	28,671,707.49	盈余公积		30,000,000.00	30,000,000.00
在建工程	137,667,139.78	58,134,697.75	一般风险准备			
生产性生物资产			未分配利润		412,271,439.77	323,570,608.71
油气资产			归属于母公司所有者权益合计		560,668,745.51	471,967,914.45
使用权资产	3,989,146.55	3,912,179.60	少数股东权益		11,568,686.65	6,711,050.52
无形资产	28,917,340.29	29,476,750.37	所有者权益合计		572,237,432.16	478,678,964.97
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	4,728,384.28	203,092.25				
递延所得税资产	1,566,496.46	1,254,345.30				
其他非流动资产						
非流动资产合计	200,932,745.20	175,065,298.60				
资产总计	634,134,693.23	533,788,637.94	负债和所有者权益总计		634,134,693.23	533,788,637.94

法定代表人：

陈松枝

主管会计工作的负责人：

陈松枝印

陈华琴

会计机构负责人：

李雅萍

李雅萍



# 母 公 司 资 产 负 债 表

2022年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 中国泰环保科技股份有限公司

	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	期末数	上年年末数
流动资产:			流动负债:		
货币资金	189,129,876.11	189,041,247.00	短期借款		
交易性金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	6,414,041.23		应付票据		
应收账款	120,443,392.76	72,990,659.61	应付账款	40,118,979.50	44,525,719.62
应收款项融资			预收款项		
预付款项	756,803.64	8,628.32	合同负债		
其他应收款	118,846,039.86	92,724,987.69	应付职工薪酬	8,003,372.99	8,885,019.02
存货	1,492,800.15	1,329,141.45	应交税费	9,046,233.79	5,759,351.05
合同资产	3,531,788.04	7,490,073.57	其他应付款	52,688,012.20	56,747,368.90
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	551,048.32	543,360.35
其他流动资产			其他流动负债		
流动资产合计	490,614,741.79	363,584,737.64	流动负债合计	110,407,646.80	116,460,818.94
非流动资产:			非流动负债:		
债权投资			长期借款		
其他债权投资			应付债券		
长期应收款		53,412,525.84	其中: 优先股		
长期股权投资	85,199,500.00	83,149,500.00	永续债		
其他权益工具投资			租赁负债	1,326,457.70	1,424,315.18
其他非流动金融资产			长期应付款		
投资性房地产			长期应付职工薪酬		
固定资产	5,043,989.71	5,458,444.06	预计负债		
在建工程			递延收益		643,897.83
生产性生物资产			递延所得税负债		
油气资产			其他非流动负债		
使用权资产	1,922,560.68	2,080,775.74	非流动负债合计	1,326,457.70	2,068,213.01
无形资产	128,309.76	7,578.37	负债合计	111,734,104.50	118,529,031.95
开发支出			所有者权益(或股东权益):		
商誉			实收资本(或股本)	60,000,000.00	60,000,000.00
长期待摊费用			其他权益工具		
递延所得税资产	1,031,787.04	801,630.38	其中: 优先股		
其他非流动资产			永续债		
非流动资产合计	93,326,147.19	144,910,454.39	资本公积	63,591,327.76	63,591,327.76
资产总计	583,940,888.98	508,495,192.03	减: 库存股		
			其他综合收益		
			专项储备		
			盈余公积	30,000,000.00	30,000,000.00
			未分配利润	318,615,456.72	236,374,832.32
			所有者权益合计	472,206,784.48	389,966,160.08
			负债和所有者权益总计	583,940,888.98	508,495,192.03

法定代表人:

*陈柏*

主管会计工作的负责人:

*陈柏*  
陈柏印

*陈华琴*  
陈华琴

会计机构负责人:

*李雅萍*  
李雅萍



# 合并利润表

2022年10-12月

会合02表

编制单位：徐州国森环保科技有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2022年10-12月	2021年10-12月	2022年度	2021年度
一、营业总收入		99,343,452.99	99,157,973.98	376,427,919.95	330,614,044.35
其中：营业收入	1	99,343,452.99	99,157,973.98	376,427,919.95	330,614,044.35
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		52,773,523.87	48,580,916.53	214,154,798.19	187,972,267.90
其中：营业成本	1	45,015,416.33	38,678,359.28	183,920,046.89	147,086,419.84
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加		646,327.17	501,083.35	2,090,024.96	1,694,191.67
销售费用		928,959.92	1,075,811.69	2,841,306.23	2,620,970.94
管理费用		3,354,039.88	3,439,477.86	18,646,388.82	21,023,822.01
研发费用		3,966,423.96	5,607,217.77	19,642,078.45	20,978,569.05
财务费用		-1,137,643.39	-721,033.42	-12,985,047.16	-5,431,705.61
其中：利息费用		171,876.53	45,583.32	306,845.94	136,750.06
利息收入		1,311,866.50	768,394.05	13,309,670.56	5,590,503.09
加：其他收益		2,115,142.30	9,866,598.09	11,827,129.03	20,827,955.81
投资收益（损失以“-”号填列）			262,418.56	600,581.55	303,574.93
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）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,730,576.01	-183,408.93	-2,911,096.82	-1,360,761.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		553,529.13	-93,949.35	492,115.63	-412,719.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		160,632.07	46,647.32	160,632.07	-9,220.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,698,656.61	60,475,363.14	175,442,483.22	161,990,606.33
加：营业外收入			1,225.00	230,165.89	3,076,814.42
减：营业外支出			30,286.66	625.38	130,348.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,698,656.61	60,446,301.48	175,672,023.73	164,937,071.99
减：所得税费用		6,856,442.50	7,628,097.31	23,563,556.54	22,499,995.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,842,214.11	52,818,204.17	152,108,467.19	142,437,076.53
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,842,214.11	52,818,204.17	152,108,467.19	142,437,076.53
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类：					
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		39,649,432.55	51,787,404.19	148,700,831.06	140,499,911.69
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,192,781.56	1,030,799.98	3,407,636.13	1,937,164.84
六、其他综合收益的税后净额					
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备					
6. 外币财务报表折算差额					
7. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		40,842,214.11	52,818,204.17	152,108,467.19	142,437,076.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,649,432.55	51,787,404.19	148,700,831.06	140,499,911.69
归属于少数股东的综合收益总额		1,192,781.56	1,030,799.98	3,407,636.13	1,937,164.84
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.66	0.86	2.48	2.34
（二）稀释每股收益		0.66	0.86	2.48	2.34

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈柏校

陈柏校印

陈华琴

李雅萍

李雅萍



# 母公司利润表

2022年10-12月

会企02表

编制单位：安徽环保科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2022年10-12月	2021年10-12月	2022年度	2021年度
一、营业收入	79,360,637.48	73,223,472.00	287,442,559.44	242,565,408.22
减：营业成本	34,512,649.99	31,086,434.02	135,434,099.40	110,810,722.11
税金及附加	482,131.08	184,665.86	1,661,129.44	1,120,318.82
销售费用	512,714.54	929,525.04	2,088,522.72	1,961,021.61
管理费用	1,469,817.50	2,397,374.36	10,759,497.15	13,360,391.28
研发费用	3,377,891.50	4,298,507.52	15,508,213.22	16,150,055.96
财务费用	-1,211,007.92	-1,441,449.66	-12,996,263.29	-5,174,412.91
其中：利息费用	59,391.97	11,730.27	121,118.74	47,699.09
利息收入	1,271,197.89	710,674.31	13,123,826.71	5,231,568.70
加：其他收益	1,711,526.99	9,295,742.23	13,349,746.99	18,969,128.22
投资收益（损失以“-”号填列）		2,302,418.56	15,600,581.55	2,302,418.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,356,747.33	-709,971.60	-2,136,789.15	-508,776.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	552,078.63	-92,281.35	495,878.63	-410,803.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	160,632.07	46,647.32	160,632.07	-840.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,283,931.15	46,610,970.02	162,457,410.89	124,688,436.90
加：营业外收入			230,165.89	3,041,089.42
减：营业外支出		30,275.64		130,307.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,283,931.15	46,580,694.38	162,687,576.78	127,599,219.18
减：所得税费用	5,665,113.49	5,902,030.23	20,446,952.38	16,943,558.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,618,817.66	40,678,664.15	142,240,624.40	110,655,660.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,618,817.66	40,678,664.15	142,240,624.40	110,655,660.54
（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	35,618,817.66	40,678,664.15	142,240,624.40	110,655,660.54
七、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表

2022年度

会合03表

编制单位：杭州国泰环保科技有限公司

单位：人民币元

项	2022年度	2021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	419,015,907.57	330,243,632.49
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	6,296,879.81	5,540,252.29
收到其他与经营活动有关的现金	21,267,891.26	19,726,382.10
经营活动现金流入小计	446,580,678.64	355,510,266.88
购买商品、接受劳务支付的现金	163,148,099.13	144,363,056.90
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	51,944,301.87	50,212,063.86
支付的各项税费	39,062,402.56	51,623,864.40
支付其他与经营活动有关的现金	27,136,745.42	13,195,277.89
经营活动现金流出小计	281,291,548.98	259,394,263.05
经营活动产生的现金流量净额	165,289,129.66	96,116,003.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	651,500,000.00
取得投资收益收到的现金	600,581.55	303,574.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,000.00	126,246.69
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	1,211,553.40	4,147,187.76
投资活动现金流入小计	502,012,134.95	656,077,009.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,850,055.83	55,177,939.51
投资支付的现金	500,000,000.00	654,500,000.00
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	592,850,055.83	709,677,939.51
投资活动产生的现金流量净额	-90,837,920.88	-53,600,930.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,450,000.00	240,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,450,000.00	240,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,450,000.00	240,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	61,960,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,960,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,124,955.89	2,175,304.06
筹资活动现金流出小计	65,124,955.89	64,135,304.06
筹资活动产生的现金流量净额	-63,674,955.89	-63,895,304.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	10,776,252.89	-21,380,230.36
加：期初现金及现金等价物余额	230,152,846.56	251,533,076.92
六、期末现金及现金等价物余额	240,929,099.45	230,152,846.56

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈柏校



陈华琴



李雅萍



# 母公司现金流量表

2022年度

会企03表

编制单位：杭州国泰环保科技股份有限公司

单位：人民币元

	2022年度	2021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	322,093,864.41	230,118,528.07
收到的税费返还	5,165,409.79	5,306,064.68
收到其他与经营活动有关的现金	115,061,841.17	84,503,578.79
经营活动现金流入小计	442,321,115.37	319,928,171.54
购买商品、接受劳务支付的现金	136,974,211.24	121,627,493.96
支付给职工以及为职工支付的现金	37,377,443.90	38,348,780.76
支付的各项税费	31,766,351.89	45,458,951.57
支付其他与经营活动有关的现金	166,281,423.66	100,120,178.50
经营活动现金流出小计	372,399,430.69	305,555,404.79
经营活动产生的现金流量净额	69,921,684.68	14,372,766.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	563,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,600,581.55	2,302,418.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,000.00	125,043.69
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	1,211,553.40	3,967,461.73
投资活动现金流入小计	517,012,134.95	569,394,923.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,513,391.29	3,589,759.49
投资支付的现金	502,050,000.00	568,120,000.00
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		
投资活动现金流出小计	503,563,391.29	571,709,759.49
投资活动产生的现金流量净额	13,448,743.66	-2,314,835.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	60,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,281,799.23	903,497.35
筹资活动现金流出小计	63,281,799.23	60,903,497.35
筹资活动产生的现金流量净额	-63,281,799.23	-60,903,497.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	20,088,629.11	-48,845,566.11
加：期初现金及现金等价物余额	188,979,012.00	237,824,578.11
六、期末现金及现金等价物余额	209,067,641.11	188,979,012.00

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

李华

陈华琴

李雅萍

李雅萍

李雅萍



# 杭州国泰环保科技有限公司

## 财务报表附注

2022 年 10-12 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

杭州国泰环保科技有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州国泰环保科技有限公司（以下简称国泰环保科技有限公司），国泰环保科技有限公司系由浙江国泰建设集团有限公司（原杭州萧山第二建筑工程有限公司）和自然人吕炜、朱丽华共同出资组建，于 2001 年 7 月 13 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301812711704 的企业法人营业执照。国泰环保科技有限公司成立时注册资本 200 万元。国泰环保科技有限公司以 2013 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2014 年 6 月 25 日在杭州市市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91330100730325819L 的营业执照，注册资本 6,000 万元，股份总数 6,000 万股（每股面值 1 元）。

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

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、公司会计政策

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于

亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### 四、经营季节性特征

本公司经营活动不存在季节性特征。

#### 五、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指 2021 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2022 年 12 月 31 日财务报表数，本中期指 2022 年 10 月-12 月，上年度可比中期指 2021 年 10 月-12 月，年初至本中期末指 2022 年度，上年度年初至上年度可比中期末指 2021 年度。

##### （一）资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	160,567,437.62	100.00	8,476,010.03	5.28	152,091,427.59
合 计	160,567,437.62	100.00	8,476,010.03	5.28	152,091,427.59

（续上表）

种 类	上年年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	106,385,677.22	100.00	5,480,842.11	5.15	100,904,835.11
合 计	106,385,677.22	100.00	5,480,842.11	5.15	100,904,835.11

##### 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	152,652,674.82	7,632,633.75	5.00	103,506,772.16	5,175,338.60	5.00
1-2年	7,741,262.80	774,126.28	10.00	2,790,840.06	279,084.01	10.00
2-3年	87,500.00	26,250.00	30.00	88,065.00	26,419.50	30.00
3-4年	86,000.00	43,000.00	50.00			
小计	160,567,437.62	8,476,010.03	5.28	106,385,677.22	5,480,842.11	5.15

(2) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
上海建工(浙江)水利水电建设有限公司	56,661,737.69	35.29
杭州市排水有限公司	26,707,826.12	16.63
杭州蓝成环保能源有限公司	17,107,225.88	10.65
绍兴水处理发展有限公司	14,519,190.98	9.04
江西省国泰环保有限公司	9,731,354.04	6.06
小计	124,727,334.71	77.67

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	99,028,576.52	97,886,704.46
其他业务收入	314,876.47	1,271,269.52
营业成本	45,015,416.33	38,678,359.28

(续上表)

项目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
主营业务收入	373,487,558.44	328,905,202.92
其他业务收入	2,940,361.51	1,708,841.43
营业成本	183,920,046.89	147,086,419.84

(2) 公司前5名客户的营业收入情况

1) 年初至本中期末

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
绍兴水处理发展有限公司	85,425,562.07	22.69
杭州蓝成环保能源有限公司、 杭州萧山环境投资发展有限公司	78,326,507.74 [注]	20.81
杭州市排水有限公司	75,794,913.72	20.14
上海建工(浙江)水利水电建设有限公司	57,388,338.83	15.25
江西省国泰环保有限公司	12,806,793.81	3.40
小 计	309,742,116.17	82.29

[注] 含同一实际控制人下的杭州蓝成环保能源有限公司和杭州萧山环境投资发展有限公司的营业收入金额

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
陈柏校	实际控制人
浙江国泰建设集团有限公司	股东
江西省国泰环保有限公司	[注]
浙江广泰环境技术有限公司	副总经理王成担任董事的公司

[注] 江西省国泰环保有限公司原系本公司之控股子公司，公司于2015年6月19日将持有的该公司51%股权转让给江西省正能环保工程有限公司，转让后，公司不再持有该公司股份。报告期内，公司与江西省国泰环保有限公司发生销售商品与提供劳务的交易。基于审慎判断将与江西省国泰环保有限公司的交易比照关联交易予以披露

### (二) 关联方交易情况

#### 1. 采购商品和接受劳务

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
浙江国泰建设集团有限公司	52,863,309.79	市场价	8,324,488.62	市场价
小 计	52,863,309.79		8,324,488.62	

#### 2. 出售商品和提供劳务

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
江西省国泰环保有限公司	12,806,793.81	市场价	10,724,529.84	市场价
浙江广泰环境技术有限公司	1,388,318.57	市场价	3,033,628.30	市场价
浙江国泰建设集团有限公司	1,037,681.42	市场价		
小 计	15,232,793.80		13,758,158.14	

### 3. 关联方未结算项目

#### (1) 应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
江西省国泰环保有限公司	9,731,354.04	486,567.70	8,771,677.04	438,583.85
浙江广泰环境技术有限公司	718,360.00	35,918.00	528,000.00	2,755.00
浙江国泰建设集团有限公司	401,700.00	20,085.00		
小 计	10,851,414.04	542,570.70	9,299,677.04	441,338.85
合同资产				
浙江广泰环境技术有限公司	78,440.00	3,922.00		
小 计	78,440.00	3,922.00		

#### (2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		
浙江国泰建设集团有限公司	4,587,155.96	
小 计	4,185,455.96	

### 4. 租赁

#### (1) 年初至本中期末

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以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金(不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的使用权资产	确认的利息支出
浙江国泰建设集团有限公司	房屋建筑物		476,190.48	409,190.23	66,793.93

(2) 上年度年初至上年度可比中期末

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以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金(不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的使用权资产	确认的利息支出
浙江国泰建设集团有限公司	房屋建筑物		476,190.48	1,352,027.81	46,920.05

## 七、其他重要事项

### (一) 或有事项

子公司杭州民安环境工程有限公司在招商银行股份有限公司杭州分行开立预付款保函，截至2022年12月31日，共有一项包含未到期，金额为816,581.25元，并提供816,581.25元的保证金担保，担保到期日为2024年12月31日。

### (二) 承诺事项

#### 1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

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

#### 2. 其他重要财务承诺

公司于2020年11月2日投资设立杭州湘泰环境科技有限公司，注册资本为1,000万人民币，公司认缴出资400万元人民币，占注册资本40%。截至本财务报告批准报出日，公司已出资20万元。

### (三) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	883,316.25	履约保函保证金、预付款保函保证金及银行ETC冻结资金
合计	883,316.25	

## 八、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

## (1) 明细情况

项 目	本中期	年初至本中期末
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	160,632.07	160,632.07
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	41,700.00	7,251,972.39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		600,581.55
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	541,381.69	2,453,708.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	743,713.76	10,466,895.00
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	103,885.90	1,540,436.47
少数股东权益影响额（税后）	13,956.10	57,496.40

项 目	本中期	年初至本中期末
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	625,871.76	8,868,962.13

(2) 重大非经常性损益项目说明

1) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
萧山区科技局科技发展专项资金	643,897.83		643,897.83		其他收益	浙江省财政厅《关于提前下达2020年省科技发展专项资金的通知》(浙财科教〔2019〕48号)
小 计	643,897.83		643,897.83			

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
即征即退收增值税税款返还	5,452,118.28	其他收益	财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录通知》(财税〔2015〕78号)
萧山经济技术开发区管委会2021年度税收贡献奖励	3,761,800.00	其他收益	萧山经济技术开发区财政局《关于领取财政扶持资金的通知》
污泥类城乡混合固废分类收集与减量化技术财政补助	1,400,000.00	其他收益	浙江省财政厅《关于提前下达2022年省科技发展专项资金的通知》(浙财科教〔2021〕35号)
绍兴市柯桥区财政高新技术企业奖励	400,000.00	其他收益	绍兴市人民政府办公室《绍兴市人民政府办公室关于印发加快推进工业经济高质量发展若干政策等八个政策的通知》(浙绍政办发〔2022〕11号)
萧山区经济和信息化局2021年度浙江省“专精特新”中小企业补助款	300,000.00	其他收益	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局《关于下达2021年度省级中小企业公共服务示范平台和2021年度浙江省“专精特新”中小企业的奖励资金的通知》(萧财企〔2022〕23号)
2019年度柯桥区规上工业企业研发投入补助	177,600.00	其他收益	绍兴市柯桥区科学技术局《关于开展2019年度柯桥区规上工业企业研发投入补助申报的通知》
就业稳岗补助款	152,142.49	其他收益	浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(浙人社发〔2022〕37号)
一次性留工培训补助款	138,500.00	其他收益	杭州市人力社保局《关于一次性留工培训补助工作的通知》(杭人社发办〔2022〕17号)
萧山区市场监督管理局2021年度专利示范企业补助款	100,000.00	其他收益	萧山区市场监督管理局《杭州市知识产权运营服务体系专项资金管理办法》
上海市张江区级配套资金补助款	100,000.00	其他收益	上海推进科技创新中心建设办公室《关于开展2022年张江国家自主创新示范区专项发展资金重点项目申报的通知》
上海市虹口区区级财政绩效奖励	40,000.00	其他收益	上海市虹口区财政局《关于开展2022年虹口区企业绩效奖励资金项目申报工作的通知》
杭州市萧山区市场监督管理局专利补助款	19,075.00	其他收益	萧山区市场监管局《杭州市专利专项资金管理办法》
绍兴市柯桥区马鞍街道2022年春节期间市外留柯员工补助	16,000.00	其他收益	绍兴市人民政府办公室《激励市外员工返岗的通知》(绍柯防控办〔2022〕13号)
2021年度小微企业工会经费返还	2,957.07	其他收益	浙江省总工会办公室《浙江省总工会办公室关于落实小微企业工会经费支持政策的实施细则》(浙总工办发〔2020〕16号)
小 计	12,060,192.84		



(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 本中期

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.33	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.22	0.65	0.65

(2) 年初至本中期末

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.37	2.48	2.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.62	2.33	2.33

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,649,432.55	148,700,831.06
非经常性损益	B	625,871.76	8,868,962.13
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,023,560.79	139,831,868.93
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	521,019,312.96	471,967,914.45
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		60,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		8.00
其他	外币报表折算差额	I <sub>1</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	
	股份支付增加的资本公积	I <sub>2</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	
	购买少数股东权益	I <sub>3</sub>	

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>		
报告期月份数	K	3.00	12.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	540,844,029.24	506,318,329.98
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	7.33	29.37
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	7.22	27.62

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,649,432.55	148,700,831.06
非经常性损益	B	625,871.76	8,868,962.13
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	39,023,560.79	139,831,868.93
期初股份总数	D	60,000,000.00	60,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	3.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	60,000,000.00	60,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.66	2.48
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.65	2.33

#### (2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

#### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：万元

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度 (%)	变动原因说明
---------	-----	-------	----------	--------

应收票据	641.40		100.00%	主要系本期收到银行承兑汇票所致
应收账款	15,209.14	10,090.48	50.73%	主要系上海白龙港项目应收账款增加较多
预付款项	134.73	56.82	137.11%	主要系本期工程项目预付材料及工程款增长所致
其他流动资产	1,014.29	386.73	162.27%	主要系工程项目增加相应留抵增值税额所致
长期应收款		5,341.25	-100.00%	主要系本期收到4000吨项目一期、二期款项所致
在建工程	13,766.71	5,813.47	136.81%	主要系科创中心及研发中心建设投入增长所致
长期待摊费用	472.84	20.31	2228.20%	主要系新增上海白龙港项目填埋污泥清挖与处理系统费用
应交税费	1,097.52	830.61	32.13%	主要系当期企业所得税增加所致
租赁负债	165.86	215.97	-23.20%	主要系支付租金所致
利润表项目	年初至本中 期末	上年年初至上 年度可比中 期末	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	37,642.79	33,061.40	13.86%	主要系污泥处理量增加所致
营业成本	18,392.00	14,708.64	25.04%	主要系成本随收入同步上升及干泥处置费增加所致
财务费用	-1,298.50	-543.17	139.06%	主要系收到4000吨项目设备款,未确认融资收益转入财务费用所致
资产处置收益	16.06	-0.92	-1842.10%	主要系固定资产处置损益增加所致

