



南方中金环境股份有限公司

**Nanfang Zhongjin Environment Co., Ltd.**

2023 年半年度报告

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杭军、主管会计工作负责人杨丽萍及会计机构负责人(会计主管人员)薛晨声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况.....	42
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	50

## 备查文件目录

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

## 释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司、中金环境	指	南方中金环境股份有限公司
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
中兴华事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
无锡市政	指	无锡市市政公用产业集团有限公司
南方泵业公司	指	南方泵业股份有限公司
杭州方宇公司	指	杭州方宇水处理技术有限公司
南泵流体公司	指	杭州南泵流体科技有限公司
南方工业公司	指	NANFANG INDUSTRY PTE. LTD.
HYDROO 工业公司	指	HYDROO PUMP INDUSTRIES, S. L.
浩卓泵业公司	指	浩卓泵业（杭州）有限公司
CG 公司	指	CENTER GOLD, LLC
GLP 公司	指	GRAPE LAKE PROPERTIESP Inc.
TFH 公司	指	TIGER FLOW HOLDINGS, Inc.
TFP 公司	指	TIGER FLOW PUMP, LLC
TF 公司	指	TIGER FLOW SYSTEMS, LLC
南方智水公司	指	南方泵业智水（杭州）科技有限公司
霍韦流体公司	指	杭州霍韦流体技术有限公司
湖州南丰公司	指	湖州南丰机械制造有限公司
中润机械公司	指	杭州南方中润机械有限公司
南方长河公司	指	湖南南方长河泵业有限公司
南方安美公司	指	湖南南方安美消防设备有限公司
常顺汽车公司	指	杭州常顺汽车服务有限公司
鹤见南方公司	指	杭州鹤见南方泵业有限公司
南方赛珀公司	指	杭州南方赛珀工业设备有限公司
方威检测公司	指	浙江方威检验检测技术有限公司
中咨华宇公司	指	北京中咨华宇环保技术有限公司
中建华帆公司	指	中建华帆建筑设计院有限公司
云南中咨公司	指	云南中咨科技有限公司
中咨华帆公司	指	北京中咨华帆工程咨询有限公司
安徽通济公司	指	安徽通济环保科技有限公司
陕西科荣公司	指	陕西科荣环保工程有限责任公司
陕西荣科公司	指	陕西荣科环保工程有限公司
河北磊源公司	指	河北磊源建筑工程有限公司
安徽华帆公司	指	安徽华帆环保工程科技有限公司
华帆科技公司	指	北京华帆科技集团有限公司
国环建邦公司	指	北京国环建邦环保科技有限公司
华易美公司	指	北京华易美商贸有限公司

陕西绿馨公司	指	陕西绿馨水土保持有限公司
洛阳水利公司	指	洛阳水利勘测设计有限责任公司
华禹水利公司	指	惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司
云南壹杭公司	指	云南壹杭农业发展有限公司
安徽鑫山公司	指	安徽鑫山环境治理有限公司
中金生态公司	指	浙江中金生态科技有限公司
江苏中金公司	指	江苏南方中金污泥处理有限公司
宜兴中金公司	指	宜兴南方中金环境治理有限公司
金山水务公司	指	江苏金山水务有限公司
清凌环保公司	指	宜兴市清凌环保科技有限公司
陆良中金公司	指	陆良中金环保科技有限公司
华宇清城公司	指	清河县华宇清城工程项目管理有限公司
大理中金公司	指	大理创新中金环保科技有限公司
中金研究院公司	指	南方中金环境科学研究院（北京）有限公司
大名华帆公司	指	大名县华帆环保科技有限公司
中源环境公司	指	沙河市中源环境工程有限公司
金泰莱公司	指	浙江金泰莱环保科技有限公司
威蓝环保公司	指	杭州威蓝环保科技有限公司
启美环保公司	指	唐山启美环保科技有限公司
巴斯德公司	指	巴斯德（天津）供应链管理有限公司
中金设计公司	指	南方中金勘察设计有限公司
天津百斯特公司	指	天津百斯特金属科技有限公司
东旭铸造公司	指	德清县东旭合金钢铸造有限公司
金润生态公司	指	杭州金润生态农业科技有限公司
南泵制造公司	指	杭州南方泵业制造有限公司
海南中金公司	指	海南中金南水环境有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中金环境	股票代码	300145
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南方中金环境股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中金环境		
公司的外文名称（如有）	Nanfang Zhongjin Environment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhongjin Environment		
公司的法定代表人	杭军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐金磊	夏奕莎
联系地址	浙江省杭州市拱墅区湖州街 168 号美好国际大厦 13 楼南方中金环境股份有限公司	浙江省杭州市拱墅区湖州街 168 号美好国际大厦 13 楼南方中金环境股份有限公司
电话	0571-86397850	0571-86397850
传真	0571-86396201	0571-86396201
电子信箱	xjl@nanfang-pump.com	xys@nanfang-pump.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,341,074,205.22	2,117,690,034.02	10.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	110,718,716.19	57,132,156.45	93.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	110,337,750.66	55,566,292.28	98.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,391,988.48	9,484,374.69	673.82%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.03	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.03	100.00%
加权平均净资产收益率	5.01%	2.77%	2.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,096,993,617.17	8,262,850,155.67	-2.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,271,524,852.15	2,151,437,621.43	5.58%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0576

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	701,550.77	



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）	9,081,209.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	503,473.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,003,506.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	611,973.34	
减：所得税影响额	328,796.68	
少数股东权益影响额（税后）	184,938.80	
合计	380,965.53	

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、报告期内公司从事的主要业务

##### (一) 公司业务概要

公司主要从事通用设备制造（泵业）和环境治理两大类业务，其中：通用设备制造为公司核心主业，主要从事水泵的研发、生产和销售，是国内最早研发并规模化生产不锈钢冲压焊接离心泵企业之一；环境治理业务主要涉及废弃资源综合利用、环保咨询、勘察设计及环保项目运营等业务，具备较为完整的产业链。

##### 1、通用设备制造类业务（泵业）

公司为国内领先的不锈钢离心泵制造企业，是一家集设计、研发、生产、销售为一体的大型综合性泵业公司，在行业领域深耕三十余年，谋变求新始终如一，已成为国内不锈钢多级离心泵龙头企业。公司制造板块主要产品包括 CDL/CDM 系列立式不锈钢多级离心泵、CHL 系列卧式不锈钢多级离心泵、TD 管道泵、NIS 端吸离心泵、成套供水设备、消防泵、污水泵、暖通泵、中开泵、计量泵、油泵、深井泵、屏蔽泵等多系列产品，产品广泛应用于管道增压、工业用水、楼宇供水、暖通系统、消防系统、净水处理、医药及电子清洗等诸多领域，是目前国内冲压焊接多级离心泵领域产销量最大的专业生产商。公司主要产品如下：





公司制造板块以南方泵业股份有限公司为核心主体，其泵产品广泛应用于环保水处理、工业应用、暖通空调、给水排水、机械配套等行业，主要应用领域如下：

一级行业	二级行业	应用领域
环保水处理	污水处理	市政污水处理、工业废水处理、生活污水处理（包含农村预制污水泵站）等设备配套工程项目的应用
	净水处理	生活饮用水处理、食品制药等工业领域净水设备配套或工程项目上净水系统中的应用
	机械过滤	机械杂质过滤、污水污泥分离设备配套的应用
	其它环保设备	应用于大气治理、生态修复等配套或工程项目，如雾炮类空气治理、臭氧杀菌脱硫脱硝等设备应用
工业应用	金属冶炼、铸造加工	应用于有色金属冶炼，如钢铁企业特殊金属生产、铸造等大型项目
	医药行业	应用于中药、化学制药、农药等医药生物企业工程项目
	电气机械	应用于家电、电机、电缆制造等企业工程项目
	食品、饮料、烟酒行业	应用于食品、饮料、烟酒生产等企业工程项目
	煤化工行业	应用于煤提炼、原油提炼、橡胶轮胎、化学制剂、塑料制造、化妆品等企业项目
	矿山、民用、工业建筑材料加工	应用于矿山开采、民用建筑工业建筑材料生产企业项目
	纺织、印染行业	应用于纺织、化纤、印染等行业项目
航天、船舶、汽车交通、海洋行业	应用于航天科技、船舶、汽车、海洋钻井平台等行业项目	

	造纸行业	应用于造纸行业项目
	电子行业	应用于通讯设备、电子元器件、仪器仪表等配套项目
	能源行业	应用于火电站、水电站、核电站、太阳能、风能、焚烧发电、电池、能源回收、节能改造等项目。
暖通空调	项目供热	应用于民用热力公司、热电厂、长输热力加压、小区换热改造、热力安装公司等热力工程项目
	换热设备	工业、民用换热器设备配套客户行业应用
	中央空调	大型空调厂家设备配套、冷却塔厂家设备配套、户式民用空调（煤改电项目）、水地源、空气能热泵、暖通安装工程公司、终端暖通工程项目等空调系统中应用
	锅炉行业	工业、商用、民用等锅炉厂家配套、冷凝水回收等设备配套中应用
	小型制冷设备	应用于机械加工设备、民用、实验室、科研院校中配套的制冷设备如冷水机、冷冻机、模温机、激光冷却等设备配套
给水排水	水利市政给排水	大型水利工程，城市排涝、自来水厂取水增压等除污水处理项目外大型项目用泵
	建筑给水排水	应用于楼宇供水/楼宇排水的设备配套或集中楼宇给排水节能改造以及景观喷泉等项目应用
	农业灌溉	应用于农田灌溉、种植业滴灌、养殖业介质输送、农村家庭等项目或设备配套
	消防工程	工业、民用建筑消防系统中应用，如消防项目、消防设备、消防安装工程公司等泵应用
机械配套	清洗设备配套	通过高压、超声等各种方式清洗的设备应用，如机车清洗设备、超声波清洗设备等配套应用
	包装行业配套	液体灌装、食品饮料酒水等灌装设备配套中应用
	辅机配套	机械设备中辅机类配套应用，如混凝土搅拌站、机车机械配套应用
	电镀涂装配套	表面电镀设备，表面涂装设备企业配套应用

## 2、环境治理类业务

公司环境治理业务主要涉及危固废处置、勘察设计、环保咨询及环保项目运营等细分领域。其中：危固废处置业务主要从事工业危固废的无害化、减量化和资源化处置，拥有 19 个大类 218 个小类危险废物处置资质，总处置能力 18 万吨/年；勘察设计业务主要从事水利工程、市政工程、建筑工程等基础建设领域的一体化咨询设计服务，拥有水利工程、建筑工程、市政工程等设计甲级、乙级资质；环保咨询业务主要包括项目环评、规划环境影响评价、水保监理监测、水土保持方案、区域环境影响跟踪评价、社会稳定性评估、环境影响后评价等业务；环保运营类业务主要涵盖工业供水、污水处理、蓝藻资源化处理、PPP 项目运营等业务。

### （二）公司所属行业发展情况及公司所处市场地位

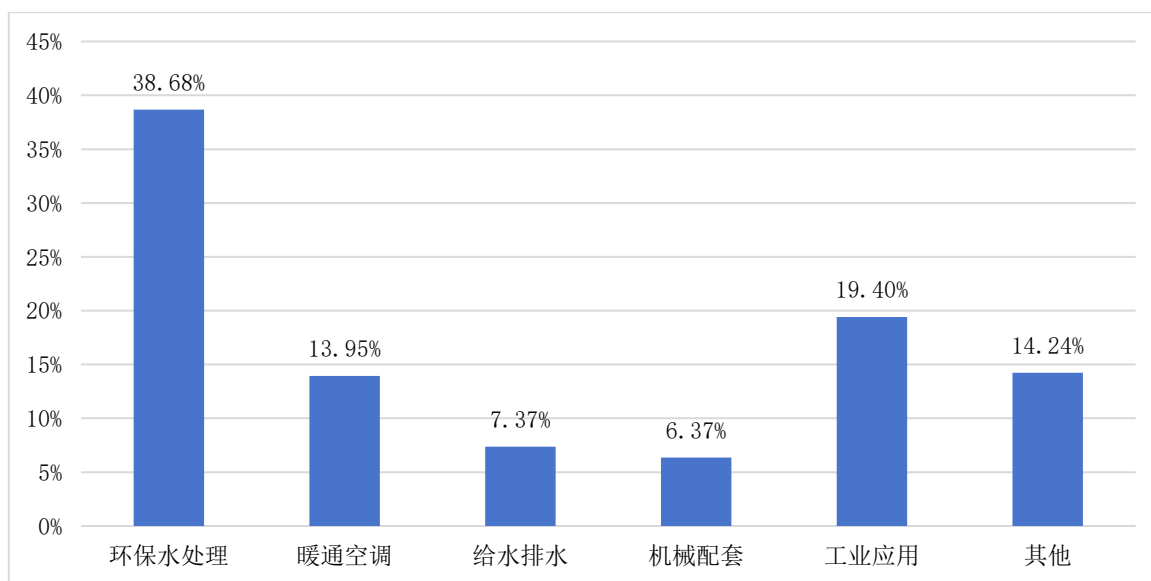
#### 1、通用设备制造业（泵行业）

全球水泵产业近年来一直处于快速发展期，市场规模持续扩大，技术水平不断提高。根据锐观网

《2023-2029 年中国水泵行业市场运营格局及未来前景分析报告》的数据显示，2021 年全球水泵行业市场规模约 562 亿美元，同比增长 5.84%，预计 2024 年全球水泵行业市场规模将达到 665 亿美元。由于国外水泵行业起步较早，国际知名企业经过多年发展，占据了全球水泵市场的主要份额，但我国本土泵行业企业与国外企业之间的差距正逐步缩小，本土行业龙头企业借助逐渐稳固的品牌效应、高性价比优势，市场占有率正逐步提升。据中国通用机械工业协会的不完全统计，我国泵行业产量由 2016 年的 12000 余万台增长至 2022 年的 22000 余万台，复合年均增长率约 10.6%，中国泵行业市场规模不断扩大，已成为全球泵行业的重要组成部分。

近年来，我国泵行业平均市场规模维持在 2000 亿元左右，整体呈现国外品牌主导中高端市场，国内企业从业数量多、规模体量小、发展能力参差不齐、产品层次主要集中在中低端等特点。受宏观环境、市场竞争、国产替代等多重因素影响，我国泵行业应用场景不断拓展，市场份额呈现向规模以上优势企业聚集的趋势，根据华经产业研究院及中国通用机械泵行业年鉴等相关数据，我国泵行业规模以上前十大企业主营业务收入占当年行业主营业务收入的比例由 2015 年的 7.96% 提升到 2022 年的 13.36%。从未来的发展趋势看，随着产业升级的推进、国家环保政策的加码、全社会低碳减排意识的增强，围绕国家“十四五”规划提出的军工、核电、水利、市政、新基建、新能源等行业重点工程领域大型工况条件与特殊应用场景用泵需求，高端泵产品如高压泵、消防泵、特种领域用泵等发展前景广阔，泵行业的内生动能和市场资源将得到有效整合，迎来更高效、更环保、更安全的发展格局。

公司作为国内不锈钢多级离心泵行业龙头企业，泵产品定位于中高端市场，是国内冲压焊接多级离心泵领域产销量最大的专业生产商，依靠众多的泵产品种类、完善的直销体系、可靠的品牌效应以及长期高比例的研发投入，自上市以来，公司泵产品收入规模和盈利能力始终保持持续稳健增长。报告期内，公司制造板块实现营收约 20.7 亿元，较去年同期增加约 20.4%，实现归母净利润约 2.37 亿元，较去年同期增长约 29.3%。报告期内，公司泵产品在相关行业领域的销售占比情况如下（以南方泵业为例）：



## 2、环保行业

近几年来，随着国家及地方政府颁布实施了一系列环保行业支持政策和发展规划，越来越多的大型

央企、地方国有企业和民间资本进军环保产业，竞争格局发生改变，部分传统细分领域市场趋近饱和，红海竞争激烈程度日益加剧，环保产业发展正逐渐从快速扩张的工程投资建设模式，向稳健经营的运营模式转变。目前，许多环保企业仍面临着项目回款压力大、应收账款高企，成本居高不下等问题，开源节流，降本增效成为主流选择。

公司环境治理类业务主要涉及危固废处置、环保咨询、勘察设计、环保运营等业务，在细分领域、区域市场具备一定竞争优势，但整体体量较小，发展不平衡，盈利能力有待改善。对此，公司将积极优化相关业务布局，结合国企改革，通过多种方式瘦身健体、提质增效，努力实现相关亏损业务亏损幅度逐步收窄或扭亏为盈，以提升公司整体资产质量和盈利能力。

### （三）2023 年上半年主要经营情况

根据 2023 年上半年工业和信息化发展情况新闻发布会介绍，今年上半年我国工业经济恢复向好，制造业高质量发展迈出坚实步伐，新产品继续保持高速增长态势，智能制造深入推进，制造水平不断提升。报告期内，公司紧紧围绕当前宏观环境和行业变化，充分结合年度经营计划，深耕制造业主业，聚焦优势业务、优势产品，优化产业布局，严控经营成本，提升运营能力和治理水平，扎实有序推进各项工作的落实，积极推进生产线自动化数字化升级，加大新技术应用和新产品研发进程，加强国内外市场开拓力度，全面助力公司高质量发展。报告期内，公司实现营业收入约 23.4 亿元，同比增长约 10.6%，归属于上市公司股东的净利润约 1.11 亿元，同比增长约 93.8%，主要业绩驱动因素如下：

#### 1、市场环境的驱动

泵作为广泛应用的通用机械，在农业、工业、矿业和冶金、能源、电子、消防、建筑、环保等行业一直扮演着重要的角色。随着我国市场经济体制的不断完善和市场竞争的加剧，泵行业面临着复杂多变的市场环境，主要体现在全球经济增长速度放缓，世界各地的政治和贸易摩擦加剧，对行业发展产生了一定的影响，同时在我国“双碳”目标下，节能环保的需求增加，新技术、新材料、新产业、传统产业升级的速度加快，为泵行业发展带来了更多的机遇。报告期内，公司实现国内销售收入约 19.5 亿元，同比增长约 4.1%，国外销售收入约 3.9 亿元，同比增长约 60.6%，从国内情况来看，受益于国产替代和供热、储能、数据中心、水利等行业需求的增加，公司泵产品在暖通空调、机械配套、冷却配套、给水排水等应用领域取得了较好的成绩；从国外情况来看，受益于公司海外销售渠道的扩张和品牌影响力的加强，出口订单持续增长，公司传统泵产品在东南亚、俄罗斯市场的增速较快，同时以消防泵为主的子公司南方安美依托消防泵和消防柴油机 FM、UL 双认证和技术优势加速全球高端消防泵市场的渗透，发展形势持续向好。

#### 2、行业发展的驱动

随着近年来国民经济的发展，我国泵行业的研发、设计、生产水平都发展迅速，国内产品凭借高性

价比获得更多的青睐，市场份额越来越向优势企业集中，龙头企业在国产替代、节能环保、产业升级等方面的布局加快，国产泵产品市场渗透率逐渐提升，泵产品信息化、智能化程度不断提高。公司作为国内不锈钢多级离心泵龙头企业，泵产品定位于行业中高端市场，核心产品性能指标与国外产品相比具有一定竞争力，性价比较高。报告期内，公司在提高泵产品部件自制率，布局泵种新产品，拓展海内外销售渠道等方面持续发力，力争抢占行业高端市场，以科技创新促进产业提质升级，推动行业高质量发展。

### 3、技术研发及品牌影响力的驱动

公司拥有国家级企业技术中心，研发投入长期保持行业领先水平，公司子公司南方泵业已获得 CMA 与 CNAS 证书，为国家 CNAS 认可实验室，可进行水泵性能试验、汽蚀试验、自吸性能试验、噪声试验、振动试验，电机空载试验、负载试验、温升试验等，试验台已达到国内先进水平。报告期内，公司投入研发资金约 1.16 亿元，研发占比约 4.94%，新增发明专利 2 项，实用新型专利 14 项，外观专利 3 项，软件著作权 6 项，新增多名杭州市高层次 E 类人才、杭州市 F 类紧缺实用人才，浙江青年工匠等，为公司的产业升级和技术创新提供坚实的基础。

公司立足打造民族泵业品牌，品牌建设贯穿设计-研发-生产-销售-服务全过程，并十分注重品牌宣传工作，报告期内公司多次携制造业单项冠军产品不锈钢冲压焊接多级离心泵、成套供水设备、一体化智慧水厂、SS 静音水务专用泵、管道式屏蔽循环泵、计量泵等多项产品亮相国内外各学术会议及展览，与行业内各领域专家、参会代表进行互动交流，共同探讨行业发展趋势并分享经验成果，不断提高公司品牌知名度。

### 4、网格化、专业化、个性化、市场化营销模式的驱动

公司依据泵产品特点和行业发展态势，建立了完善的网格化、专业化、个性化、市场化营销模式，营销网络遍布国内及部分海外地区，针对不同客户需求提供专业化的解决方案，可为客户提供全过程的技术保障和售后服务，产品交付周期、服务响应速度受到客户高度认可，在行业内具有较高的品牌知名度和市场美誉度。稳健、成熟的销售体系是公司产品快速推向市场、为客户提供高质量服务的重要基础。

## 二、核心竞争力分析

### 1、协同优势

公司控股股东无锡市政专业从事城市市政公用基础设施项目的投资、建设和运营，业务范围涵盖水务、能源、市政、环保四大核心板块，连续维持主体信用评级 AAA 级，其主营业务与公司现有业务布局具有天然的协同效应。近年来，无锡市政在公司业务发展、筹融资、深化改革、规范治理、党建引领等方面给予了大力支持，有力助推了公司高质量发展。报告期内，为扩充公司产能，提升综合竞争力，公司拟向特定对象无锡市政发行股票并募集资金用于公司泵产品智能制造产业基地建设项目，进一步彰显了无锡市政对公司发展的信心和支持力度。未来，公司将继续强化与无锡市政之间的协同效应，在优

势互补、互惠互利的基础上积极探索国有控股混合所有制上市公司高质量发展路径。

## 2、品牌优势

公司专注于不锈钢离心泵行业三十余年，多年的匠心制造，品牌影响深入人心，行业美誉度、知名度、忠诚度逐年提升，产品的系列范围、销售总量、产品质量均处于国内同行业领先地位，已成为国内不锈钢离心泵产业的龙头企业，公司及子公司先后获得“中国驰名商标”、“全国水泵质量领先品牌”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“浙江名牌产品”、“浙江省著名商标”、“浙江省出口名牌”、“浙江制造精品”、“浙江省先进制造业基地”、“浙江省诚信示范企业”、“浙江省商标品牌示范企业”等多项殊荣，随着公司品牌影响力的扩大和业务规模的增长，公司与合作单位、上下游企业建立了长期稳定的战略合作关系，规模优势和品牌效应显著。

## 3、技术优势

自成立以来，公司一直坚持自主创新发展道路，拥有泵行业国家级企业技术中心，公司内部设有研究院，并在北美、欧洲、中国设有三大泵产品研发中心。公司深耕行业标准化建设工作，主编、参编了多项国家标准、行业标准、团体标准等。公司科技研发硕果累累，承担过多项国家级课题项目，相关产品、技术或子企业获省部级科技进步奖项、国家级制造业单项冠军产品，被评为“国家火炬计划重点高新技术企业”、“专精特新小巨人企业”、“国家知识产权优势企业”、“中国机械工业百强”等。截至报告期末，公司及子公司获得发明专利 60 项、实用新型专利 400 余项、外观专利近百项，为科研技术成果转化奠定了坚实的基础。公司与天津大学、浙江大学等高校进行产学研合作，立足在中高端泵产品研发上长期深化合作，新产品推出速度不断加快。公司持续进行研发技术创新的同时，不断提高生产的自动化、智能化水平，子公司南方泵业为杭州市“机器换人”重点建设项目落地单位之一，全力打造数字化车间，将机器人激光焊接技术和机器人物料转运深度应用于研发生产和仓储管理中，将精益生产管理理念贯穿于生产制造全过程，全面提升公司产品性能和生产制造能力。随着规模优势、技术优势的长期积累，报告期内公司在控制生产成本、提高产品交付及时率、降低年返修率等方面成效显著。

## 4、全面的营销服务体系优势

公司核心主业泵业长期坚持直销为主的销售策略，构建了辐射全国的高质量销售和服务网络，在国内设立华东、华南、华西、华北 4 个销售大区，下设 22 个销售分区，在国内大中城市建立近 400 个直属办事处和服务网点，实现全国服务无盲点，并在东莞、长沙，成都，西安、郑州，济南，沈阳，四平 8 个重点中心城市或产业集群建立转储仓，能够快速响应客户成品需求。同时，公司积极拓展国际市场业务，在俄罗斯，蒙古，印尼、印度、马来西亚、菲律宾、中东等国家建立营销网点，延着国家“一带一路战略”沿线国家进行市场布局，产品远销 70 多个国家，并不断完善海外销售渠道。强大、完善、全面的营销服务体系使得公司产品能够快速进入市场，极大地提高了公司的市场开发能力和综合竞争力。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。



## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,341,074,205.22	2,117,690,034.02	10.55%	无重大变化
营业成本	1,452,192,457.07	1,450,786,811.15	0.10%	无重大变化
销售费用	310,439,196.67	207,499,551.15	49.61%	主要系销售人员增加，业务增长，销售人员薪酬及业务费用增加所致
管理费用	222,145,568.96	196,682,800.00	12.95%	无重大变化
财务费用	20,177,013.43	56,123,725.00	-64.05%	主要系清河 PPP 项目从上年下半年开始确认利息收入所致
所得税费用	28,574,291.52	21,424,215.80	33.37%	主要系利润增加相对计提的企业所得税增加所致
研发投入	115,594,073.34	100,969,583.37	14.48%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	73,391,988.48	9,484,374.69	673.82%	主要系业务增长，销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-43,139,158.39	-204,624,230.83	78.92%	主要系收到其他与投资活动有关的现金增加以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-225,009,501.80	-127,905,733.39	-75.92%	主要系取得借款收到的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	-193,106,860.74	-320,721,127.95	39.79%	主要系投资净流出大幅减少，经营净流入大幅增加，抵减了筹资净流出的大幅增加所致
税金及附加	17,635,357.90	10,913,164.01	61.60%	主要系收入增加计提的税金及附加增加所致
公允价值变动收益	63,993.38	-17,245,422.25	100.37%	主要系上年同期质押股票公允价值变动损失所致
信用减值损失	-46,418,189.75	9,471,575.01	-590.08%	主要系应收账款余额增加及账龄增长导致应收账款坏账损失增长所致
资产减值损失	-14,940,581.86	-23,562,980.11	36.59%	主要系合同资产账龄结构变化导致合同资产减值损失下降所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
分行业						
通用设备制造业板块	2,068,908,479.87	1,235,539,748.28	40.28%	20.41%	8.59%	6.50%
环保运营板块	19,520,420.15	26,212,462.46	-34.28%	-67.32%	-50.44%	-45.75%
环保咨询与工程板块	30,344,908.08	27,037,018.30	10.90%	-52.63%	-50.90%	-3.14%
废弃资源综合利用板块	49,810,676.47	68,492,339.22	-37.51%	-56.36%	-40.65%	-36.42%
勘察设计板块	172,489,720.65	94,910,888.81	44.98%	6.80%	5.89%	0.48%
分产品						
通用设备制造业-水泵	1,789,201,436.88	1,081,625,528.75	39.55%	17.14%	5.72%	6.53%
通用设备制造业-成套变频	279,707,042.99	153,914,219.53	44.97%	46.55%	34.16%	5.08%

供水设备						
环保运营板块-运营业务	19,520,420.15	26,212,462.46	-34.28%	-67.32%	-50.44%	-45.75%
勘察设计板块-设计业务	172,489,720.65	94,910,888.81	44.98%	6.80%	5.89%	0.48%
环保咨询与工程板块-咨询业务	27,451,157.72	22,516,348.99	17.98%	-39.32%	-40.27%	1.31%
环保咨询与工程板块-工程业务	2,893,750.36	4,520,669.31	-56.22%	-84.62%	-73.97%	-63.95%
废弃资源综合利用板块-危废处理业务	40,146,704.98	59,920,194.90	-49.25%	-50.98%	-36.25%	-34.48%
废弃资源综合利用板块-资源回收利用业务	5,030,052.55	3,242,409.05	35.54%	-65.41%	-50.31%	-19.60%
废弃资源综合利用板块-贵金属业务	4,633,918.94	5,329,735.27	-15.02%	-73.84%	-64.18%	-31.01%
分地区						
国内	1,952,112,373.69	1,210,939,491.93	37.97%	4.09%	-5.68%	6.43%
国外	388,961,831.53	241,252,965.14	37.98%	60.59%	44.58%	6.87%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额(万元)	数量	未确认收入金额(万元)
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)				
EPC	4	10,134.31	4	10,134.31			12	2,629.42	12	3,662.72
其他	4	10,069.4	4	10,069.4			19	2,045.67	18	14,591.48
合计	8	20,203.71	8	20,203.71			31	4,675.09	30	18,254.2
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况(订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入30%以上且金额超过5000万元)										
项目名称	订单金额(万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入(万元)	累计确认收入(万元)	回款金额(万元)	项目进度是否达预期,如未达到披露原因			

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额(万元)	数量	本期完成投资金额(万元)	本期确认收入金额(万元)	未完成投资金额(万元)	数量	运营收入(万元)
			数量	投资金额(万元)	数量	投资金额(万元)								
BOT													2	471.33
BOO													1	895.24
PPP													4	585.47
合计													7	1,952.04
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产30%以上且金额超过5000万元)														

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

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-53,054.27	-0.04%	主要系权益法核算的长期股权投资损失以及处置交易性金融资产取得的投资收益	否
公允价值变动损益	63,993.38	0.04%	主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动收益	否
资产减值	-14,940,581.86	-9.94%	主要包括合同资产减值准备计提、存货跌价准备计提等	否
营业外收入	3,640,188.19	2.42%	主要系根据判决结果收到赔偿款所致	否
营业外支出	14,015,730.24	9.32%	主要系未决诉讼确认的预计负债	否
其他收益	18,112,554.83	12.05%	主要系公司收到的各类政府补助及税收返还	否
信用减值损失	-46,418,189.75	-30.87%	主要系计提的应收账款坏账损失	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	784,087,551.20	9.68%	1,011,650,949.71	12.24%	-2.56%	主要系本期使用自有资金偿还带息负债所致
应收账款	1,236,105,638.78	15.27%	1,152,246,814.25	13.94%	1.33%	主要系收入增加、相应应收账款增加所致
合同资产	1,466,498,516.05	18.11%	1,486,283,989.46	17.99%	0.12%	无重大变化
存货	1,132,292,586.77	13.98%	1,026,427,958.08	12.42%	1.56%	主要系本期增加备货所致
投资性房地产	11,775,174.29	0.15%	12,267,266.03	0.15%	0.00%	无重大变化
长期股权投资	16,649,470.05	0.21%	16,744,628.40	0.20%	0.01%	无重大变化
固定资产	1,462,874,424.54	18.07%	1,520,401,397.64	18.40%	-0.33%	无重大变化
在建工程	351,812,556.57	4.34%	282,008,288.28	3.41%	0.93%	无重大变化
使用权资产	42,993,909.19	0.53%	52,801,158.70	0.64%	-0.11%	无重大变化
短期借款	162,554,028.49	2.01%	153,345,710.00	1.86%	0.15%	无重大变化
合同负债	332,103,274.55	4.10%	341,347,969.34	4.13%	-0.03%	无重大变化

长期借款	1,027,777,113.00	12.69%	1,531,881,760.00	18.54%	-5.85%	主要系提前偿还借款及重分类至一年内到期的非流动负债所致
租赁负债	23,582,410.45	0.29%	40,839,243.37	0.49%	-0.20%	无重大变化

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
NANFANG INDUSTRY PTE. LTD.	投资设立	折合人民币 18611.42 万元	新加坡	泵及供水设备销售、对外股权投资	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核	折合人民币 595.11 万元	7.65%	否
HYDROO PUMP INDUSTRIE S, S. L.	投资设立	折合人民币 5045.81 万元	西班牙	泵及供水设备的生产及销售	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核	折合人民币 88.47 万元	2.07%	否
CENTER GOLD, LLC	投资设立	折合人民币 4789.33 万元	美国	厂房出租	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核	折合人民币 11.91 万元	1.97%	否
TIGER FLOW SYSTEMS, LLC	兼并收购	折合人民币 11411.55 万元	美国	供水及消防设备的生产及销售	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核	折合人民币 1468.87 万元	4.69%	否

## 3、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）	5,000,000.00	35,472.11			40,000,000.00	45,035,472.11		
2. 衍生金融资产	0.00	19,849.87						19,849.87
4. 其他权益工具投资	110,000.00						63,145.20	110,000.00
金融资产小计	5,110,000.00	55,321.98			40,000,000.00	45,035,472.11	63,145.20	129,849.87

上述合计	5,110,000.00	55,321.98			40,000,000.00	45,035,472.11	63,145.20	129,849.87
金融负债	8,671.40	8,671.40						0.00

其他变动的内容

本期收到的其他权益工具投资分红 63,145.20 元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,642,940.47	保证金、冻结资金
应收账款	120,716,606.31	质押借款
合 计	158,359,546.78	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,300	5,202.08	0	0
合计		5,300	5,202.08	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南方泵业股份有限公司	子公司	水泵生产销售	230,000,000.00	2,459,300,016.52	629,050,778.32	1,658,753,423.50	165,426,285.24	147,162,110.00
湖南南方长河泵业有限公司	子公司	水处理设备、消防泵等生产及销售	150,000,000.00	203,796,620.53	172,642,452.87	3,973,366.77	17,496,404.34	15,398,039.00
湖南南方安美消防设备有限公司	子公司	消防检测技术研发、消防设备生产制造、销售,消防设施设备维修保养等	45,000,000.00	200,927,464.06	106,905,193.48	113,148,636.33	12,080,916.51	12,975,653.75

南方智水科技有限公司	子公司	泵及真空设备制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；普通阀门和旋塞制造；气体压缩机械制造；轴承、齿轮和传动部件制造；金属加工机械制造；环境保护专用设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；仪器仪表制造；输配电及控制设备制造；电机制造；电工器材制造；光缆制造；通用零部件制造；智能车载设备制造。	198,000,000.00	481,680,237.03	274,746,414.47	189,200,605.84	19,201,476.52	17,748,879.84
浙江金泰莱环保科技有限公司	子公司	表面处理类废物，含铜镍废物等危险废物的收集、贮存、利用，贵金属物料综合回收利用等	50,000,000.00	671,850,387.25	560,566,453.01	49,810,676.47	39,120,315.26	40,104,809.95
陆良中金环保科技有限公司	子公司	废菜叶处置	30,000,000.00	199,716,857.96	51,889,772.64	8,952,393.84	13,248,464.95	13,248,064.09
洛阳水利勘测设计有限责任公司	子公司	水利工程勘测设计	13,300,000.00	266,100,075.93	120,239,733.03	71,077,638.63	17,890,796.59	15,122,618.95
北京中咨华宇环保技术有限公司	子公司	环境监测、环境技术咨询、环境影响评价	290,000,000.00	474,059,225.55	62,202,353.46	13,254,175.24	11,867,853.22	23,214,585.23
Tigerflow Systems, LLC	子公司	供水设备及消防设备生产、研发和销售	55,137,983.00	114,115,543.38	13,266,426.04	66,221,208.65	14,688,657.87	14,688,657.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江南方智选工贸有限公司	注销	无重大影响
杭州智选工业设备有限公司	投资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策风险

公司下属危废处理、环保咨询、勘察设计等业务属于环境治理细分领域，相关业务的发展前景、盈利能力与我国环保行业的监管力度、管理政策、投资强度及宏观经济形势变化密切相关，公司将积极关注产业政策的调整 and 行业发展态势，围绕聚焦主业的发展战略，积极优化业务布局，提升运营能力，提高资产质量。

### 2、原材料价格波动风险

公司主营业务制造业泵类产品的零部件主要包括电机、不锈钢、铸件等，原材料价格受如铜、铁矿石等大宗商品价格波动的影响较大，若原材料价格快速上涨将对公司生产成本产生不利影响。对此，公司将持续跟踪原材料的价格走势，及时调整采购计划和策略方案；完善供应链管理，增加采购渠道和选择余地，与供应商建立长期合作关系；优化库存管理，根据需求变化灵活调配库存资源；改进生产工艺，降低生产成本；借助品牌和规模优势，制定合理的定价策略；确保公司泵产品毛利率维持在合理水平。

### 3、应收账款回收风险

随着整体营收规模的增长，以及受环境治理类业务特点的影响，公司应收账款余额较大，同时公司前期投资的环境治理类项目陆续进入运营付费期，且约定回款周期较长，若对应客户的支付能力和信用状况发生不利变化，可能导致应收账款不能按期收回或无法收回的风险，从而对生产经营产生不利影响。针对上述风险，公司将持续完善应收账款回收业绩考核机制和催收机制，做到目标明确，责任分明，同时采取相应的法律途径，针对应收账款超时拖欠行为“应诉尽诉”，尽可能防范应收账款的回收风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年03月30日	电话会议	电话沟通	机构	源乐晟资产、华夏基金、中邮基金、煜德投资等	公司的未来发展规划；制造业板块的行业地位、竞争优势；智能制造项目的进展；与控股股东的业务协同等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《中金环境：300145中金环境调研活动信息 20230331》
2023年05月09日	中金环境子公司南方泵业行政楼二楼会议室	实地调研	机构	富国基金、弈宸基金、海通证券、招商证券等	公司未来的发展规划；公司在泵行业上下游的布局以及制造板块亮点；公司泵产品的研发情况；子公司南方安美增长较快的原因；公司	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《中金环境：300145中金环境调研活动信息 20230510》



					的海外业务发展情况； 公司仲裁事项的进展等	
2023 年 05 月 12 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	其他	参与业绩说明会的投资者	公司 2022 年度网上业绩说明会	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《中金环境：300145 中金环境调研活动信息 20230512》
2023 年 05 月 19 日	公司深圳证券交易所上市大厅以及深圳证券交易所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目	其他	其他	参与业绩说明会的投资者	公司 2022 年度业绩说明会	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《中金环境：300145 中金环境调研活动信息 20230522》
2023 年 06 月 29 日	中金环境子公司南方泵业行政楼二楼会议室	实地调研	机构	中金公司研究部、国联证券研究所、湘财证券研究所等	公司制造板块未来发展规划；制造业板块的行业地位、竞争优势；智能制造项目的进展	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《中金环境：300145 中金环境调研活动信息 20230630》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	33.45%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-046)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘攀	董事	离任	2023 年 03 月 22 日	因工作原因离任
白凤龙	副总经理	聘任	2023 年 04 月 21 日	被聘任为副总经理
王庆心	董事	被选举	2023 年 5 月 16 日	被选举为董事
沈轶	董事	离任	2023 年 07 月 25 日	因工作原因离任
马海华	董事	被选举	2023 年 08 月 17 日	被选举为董事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

公司分别于 2022 年 8 月 17 日、2022 年 9 月 14 日召开的公司第五届董事会第五次会议、2022 年第二次临时股东大会，均审议通过了公司 2022 年限制性股票激励计划相关内容的议案。根据《南方中金环境股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）（修正稿）》，公司计划向 251 名激励对象授予总量不超过 29,740,285 股的第一类限制性股票，股票来源为公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股；

2022 年 9 月 15 日，公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议，均审议通过了《关于对公司 2022 年限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定授予人数 250 人，授予日为 2022 年 9 月 15 日，授予价格 1.77 元/股；

2022 年 9 月 29 日，公司完成了 2022 年限制性股票授予登记工作。本次激励计划实际授予激励对象人数为 247 名，限制性股票授予登记数量为 29,390,285 股。

2022 年限制性股票激励授予完成后，公司回购专用证券账户剩余股份为 350,000 股。公司于 2022 年 11 月 17 日公司召开了 2022 年第三次临时股东大会，同意对公司回购专户中完成 2022 年度限制性股票转让后剩余股份 350,000 股用途进行调整，将原定用途“用于实施股权激励”调整为“用于注销并相应减少注册资本”。上述股份已于 2023 年 1 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销，公司总股本由 1,923,438,236 股减少至 1,923,088,236 股。

因本次激励计划中 11 名激励对象因个人原因已离职、1 名激励对象因达到法定年龄退休离职，公司分别于 2023 年 4 月 21 日、2023 年 5 月 16 日召开了公司第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十次会议及 2022 年年度股东大会，均审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据相关规定，公司同意对上述 12 名激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票 988,000 股进行回购注销。2023 年 7 月 20 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了前述股份的注销。本次回购股份注销完成后，公司总股本由 1,923,088,236 股减少至 1,922,100,236 股。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

浙江金泰莱环保科技有限公司：

#### 1、环保法律、法规、政策、规章

- (1) 《中华人民共和国环境保护法》（2014.4.24 修订）；
- (2) 《中华人民共和国大气污染防治法》（2018 修订）；
- (3) 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020.4.29 修订）；
- (4) 《国务院办公厅关于印发强化危险废物监管和利用处置能力改革实施方案的通知》（国办函〔2021〕47 号）
- (5) 《国家危险废物名录（2021 年版）》（部令第 15 号）；
- (6) 《危险废物转移管理办法》（部令第 23 号）；
- (7) 《关于发布危险废物排除管理清单（2021 年版）的公告》（公告 2021 年第 66 号）；
- (8) 《重点行业挥发性有机物综合治理方案》（环大气[2019]53 号）。

#### 2、行业标准

- (1) 《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2020）
- (2) 《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）
- (3) 《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）
- (4) 《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）
- (5) 《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）

大名县华帆环保科技有限公司：

废水各监测因子排放浓度满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准、《城市污水再生利用 城市杂用水水质》（GB/T18920-2002）和《城市污水再生利用 工业用水水质》（GB/T19923-2005）标准。

废气有组织排放除臭系统排气筒排放的氨、硫化氢、臭气浓度满足《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）表 2 排放标准限值。无组织排放的氨、硫化氢、臭气浓度满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）表 4 厂界（防护带边缘）废气排放最高允许浓度二级标准。甲烷最高体积浓度满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）表 4 厂界（防护带边缘）废气排放最高允许浓度二级标准。

污泥含水率及浓度满足《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008）中表 1 浸出液污染物浓度限值。

## 环境保护行政许可情况

浙江金泰莱环保科技有限公司：

公司现有项目均已通过环评审批和“三同时”验收（贵金属资源再生技改项目先行验收已通过收）。现持有全国排污许可证，编号为：91330781147395174C001P，持有危险废物经营许可证，编号为：3307000102。

大名县华帆环保科技有限公司：

公司现有项目均已通过环评审批和“三同时”验收。现持有全国排污许可证，编号为：91130425MA0A03KX12001V。

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
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	CODCr	间歇式	1	南厂区污水处理站内	50.00 mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》 GB31573-2015 直接排放标准	1.36t/a	3.802 t/a	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	氨氮	间歇式	1	南厂区污水处理站内	10.00 mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》 GB31573-2015 直接排放标准	0.12t/a	0.38 t/a	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总磷	间歇式	1	南厂区污水处理站内	0.50 mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》 GB31573-2015 直接排放标准	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	石油类	间歇式	1	南厂区污水处理站内	1.00 mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》 GB31573-2015 直接排放标准	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	氟化物	间歇式	1	南厂区污水处理站内	2.00 mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》 GB31573-2015 直接排放标准	0.02 t/a	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总铜	间歇式	1	南厂区污水处理站内	0.50 mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》 GB31573-2015	0.0008 t/a	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总锌	间歇式	1	南厂区污水处理站内	1.00 mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》 GB31573-2015	0.0019 t/a	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总镍	间歇式	1	南厂区污水处理站内	0.50 mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》 GB31573-2015	0.35 t/a	/	达标

司										
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总银	间歇式	1	南厂区污水处理站内	0.50 mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总钴	间歇式	1	南厂区污水处理站内	1.00 mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	LAS	间歇式	1	南厂区污水处理站内	20.00 mg/l	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	烟尘	间歇式	2	北厂区 11 号车间 2 个烟囱排放口	30mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	0.12t/a	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	一氧化碳	间歇式	2	北厂区 11 号车间 2 个烟囱排放口	100mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	二氧化硫	间歇式	2	北厂区 11 号车间 2 个烟囱排放口	100mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	2.29t/a	54.797t/a	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	氟化氢	间歇式	2	北厂区 11 号车间 2 个烟囱排放口	4.0mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	氯化氢	间歇式	2	北厂区 11 号车间 2 个烟囱排放口	60mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	氮氧化物	间歇式	2	北厂区 11 号车间 2 个烟囱排放口	300mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	9.44t/a	91.50t/a	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	汞及其化合物	间歇式	2	北厂区 11 号车间 2 个烟囱排放口	0.05 mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	0.0019t/a	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	铊及其化合物	间歇式	2	北厂区 11 号车间 2 个烟囱排放口	0.05 mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	0.0024t/a	/	达标
浙江金	大气	镉及其	间歇	2	北厂区 11	0.05	《危险废物焚烧污	0.0024t	/	达

泰莱环保科技有限公司	污染物	化合物	式		号车间 2 个 烟囱排放口	mg/Nm <sup>3</sup>	染控制标准》 (GB18484-2020)	/a		标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气 污染物	砷及其 化合物	间歇 式	2	北厂区 11 号车间 2 个 烟囱排放口	0.5 mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污 染控制标准》 (GB18484-2020)	0.0003t /a	/	达 标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气 污染物	铅及其 化合物	间歇 式	2	北厂区 11 号车间 2 个 烟囱排放口	0.5mg/N m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污 染控制标准》 (GB18484-2020)	0.0078t /a	/	达 标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气 污染物	铬、 锡、 锑、 铜、 锰、镍 及其化 合物	间歇 式	2	北厂区 11 号车间 2 个 烟囱排放口	2.0mg/N m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污 染控制标准》 (GB18484-2020)	0.011t/ a	/	达 标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气 污染物	二噁英 类	间歇 式	2	北厂区 11 号车间 2 个 烟囱排放口	0.5ngTE Q/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污 染控制标准》 (GB18484-2020)	/	/	达 标
大名县华帆环保科技有限公司	废水	化学需 氧量	回用	/	/	/	《城镇污水处理厂 污染物排放标准》 (GB18918-2002) 一级 A 标准、《城 市污水再生利用 城市杂用水水质》 (GB/T18920-2002) 和《城市污水再生 利用 工业用水水 质》(GB/T19923- 2005) 标准	/	/	达 标
大名县华帆环保科技有限公司	废水	氨氮	回用	/	/	/	《城镇污水处理厂 污染物排放标准》 (GB18918-2002) 一级 A 标准、《城 市污水再生利用 城市杂用水水质》 (GB/T18920-2002) 和《城市污水再生 利用 工业用水水 质》(GB/T19923- 2005) 标准	/	/	达 标
大名县华帆环保科技有限公司	废气	氨气	连续	2	厂区除臭系 统	/mg/Nm <sup>3</sup>	《恶臭污染物排放 标准》(GB14554- 93)	/	/	达 标
大名县华帆环保科技有限公司	废气	臭气浓 度	连续	2	厂区除臭系 统	2000	《恶臭污染物排放 标准》(GB14554- 93)	/	/	达 标

司										
大名县华帆环保科技有限公司	废气	硫化氢	连续	2	厂区除臭系统	/mg/Nm <sup>3</sup>	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)	/	/	达标
大名县华帆环保科技有限公司	固体废物	一般工业固体废物	委托有资质单位进行处理	1	污泥脱水机房	含水率60%	《城镇污水处理厂污泥泥质》(GB24188)	85.2t/a	污泥委外处理, 故排污许可证无总量限制	达标

### 对污染物的处理

浙江金泰莱环保科技有限公司:

1、污染物处理: 废水采用“四效蒸发+调节池+混凝沉淀+兼氧水解池+接触氧化池+混凝沉淀+砂滤+活性炭罐+膜处理”后纳管排放。

焚烧废气采用烟气 SCNR 炉内脱硝(预留炉后 SCR 位置)+急冷(半干法脱酸)+干法脱酸+活性炭吸附+布袋除尘+湿法脱酸+烟气再热的处理工艺。

2、污染防治设施: 各仓库废气收集处理设施、危废焚烧废气收集治理系统、溶解废气收集治理系统、贵金属焙烧、富氧侧吹及原料仓库废气收集治理系统、烘干废气收集治理系统、注塑废气收集治理系统等。

3、污染物排放情况: 达标排放, 详见上表。

大名县华帆环保科技有限公司:

1、处理后的中水主要用于园区内部绿化用水及道路扬尘用水。对排污口实行规范化整治, 安装在线监测系统, 并与生态环境部门联网。

2、粗格栅、细格栅、初沉池、事故调节池、AO 反应池、AO 沉淀池、储泥池污水处理构筑物均加盖, 恶臭气体集中收集后送至 1 处生物滤池处理后经 1 根 15m 高排气筒排放; 污泥脱水机房密闭, 恶臭气体集中收集后送至 1 处生物滤池处理后经 1 根 15m 高排气筒排放。

3、栅渣、原辅材料包装袋、职工办公生活垃圾由当地环卫部门定期清运; 沉砂和脱水后污泥均外送大名县强大新型墙体材料有限公司。

4、在线监测废液暂存污水处理厂内危险废物暂存间, 定期交由有资质的单位进行处置。

### 环境自行监测方案

浙江金泰莱环保科技有限公司:

公司制定有环境自行监测方案, 结合《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》, 根据自身项目情况制定了对污染源进行在线监测、手工监测和委托检测相结合的监测方案。

大名县华帆环保科技有限公司:

公司制定有环境自行监测方案, 结合《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》, 根据自身项目情况制定了对污染源进行自动监测与手工监测相结合, 委托具有资质的第三方检测进行监测。

### 突发环境事件应急预案

浙江金泰莱环保科技有限公司:



根据浙江省环保厅《浙江省企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理实施办法（试行）》的要求，编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。应急预案已备案，备案编号：330781-2020-039-H。

大名县华帆环保科技有限公司：

根据环保部门的要求，编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。突发环境事件应急预案已备案，备案编号：130425-2020-002-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司一直以来高度重视环保工作，积极履行社会责任，坚持走低碳环保的发展道路。报告期内，公司及各分子公司持续宣传环保教育培训、环保设备设施升级改造与维护、污染物防治等环境治理与保护活动。公司下属各企业均严格按税务主管部门要求及时申报和足额缴纳环保税，切实履行好社会责任。

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
南方泵业	未经生态环境部门审批同意擅自新增酸性清洗工艺，新建酸性清洗车间；酸性清洗工艺产生的废水与碱性清洗工艺产生的废水经同一套废水处理设施处理后纳管排放；酸性清洗工艺配套的废水处理设施未通过环保验收即投入生产	违反了《建设项目环境保护管理条例》第十条第一款、第十九条第一款之规定，杭州市生态环境局依据《建设项目环境保护管理条例》第二十三条第一款之规定	罚款人民币二十五万元	本次事件不会对公司的经营业绩产生影响	南方泵业按照处罚决定书的要求及时完成了整改工作。公司将进一步加强各子公司的环保管理工作，切实履行环境保护的社会责任
南方泵业	未经生态环境部门审批同意擅自新增酸性清洗工艺，新建酸性清洗车间；根据《建设项目环境影响评价分类管理名录》规定，新增酸性清洗工艺的行为应在建设前编制环境影响评价报告表，并向生态环境部门报批	违反了《中华人民共和国环境影响评价法》第二十二条第一款、第二十五条之规定	罚款人民币三百二十四元	本次事件不会对公司的经营业绩产生影响	南方泵业按照处罚决定书的要求及时完成了整改工作。公司将进一步加强各子公司的环保管理工作，切实履行环境保护的社会责任
南方泵业	超过水污染排放标准排放水污染物	违反了《中华人民共和国水污染防治法》第十条之规定	罚款人民币十四万元	本次事件不会对公司的经营业绩产生影响	南方泵业按照处罚决定书的要求及时完成了整改工作。公司将进一步加强各子公司的环保管理工作，切实履行环境保护的社会责任
南方安美	使用超标有机含量的涂料	违反《中华人民共和国大气污染防治法》第四十六条	罚款人民币伍万玖仟陆佰元	本次事件不会对公司的经营业绩产生影响	南方安美按照处罚决定书的要求及时完成了整改工作。公司将进一步加强各子公司的环保管理工作，切实履行环境保护的社会责任
金泰莱	消防设施、器材未保持完好有效	违反了《中华人民共和国消防法》第十六条第一款第二项之规定	罚款人民币贰万玖仟玖佰元	本次事件不会对公司的经营业绩产生影响	金泰莱按照处罚决定书的要求及时完成了整改工作。公司将进一步加强各子公司的安全管理工作，切实履行社会责任

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

在生产过程中，公司制造业板块通过建造智能工厂、对设备进行技术改造，全面提升生产过程中全厂能源利用效率，危废处理板块坚持行业领先的湿法提取、危废焚烧、尾渣焚烧、无害化利用等核心工艺技术，减少温室气体排放，提高减碳降碳能力。公司还通过探索信息化与生产全过程相结合，利用环境保护监测评估系统、客户环境监测评价信息云系统等，塑造节能减排的运行模式，进一步减少温室气体排放量。在经营过程中，公司坚持在员工中推行“绿色、环保、低碳”的生活方式，在办公用品选购过程中，购置低能耗电器，鼓励员工通过节水、节电、回收利用等措施降低不可再生资源消耗，提倡绿色出行，用公共交通出行、新能源车取代燃油车出行，同时为员工配备充足的充电补能设施，解决员工的后顾之忧。未来公司将继续坚持降本增效，生态环境保护与可持续发展并存的经营理念，为国家实现碳达峰、碳中和的过程中出一份力。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司在努力提升经营业绩和管理效益的同时积极履行应尽的义务，承担社会责任，切实维护股东、员工、客户、供应商等相关方的利益，推进环境友好、资源节约、绿色环保等方面的建设，将履行企业社会责任贯穿于企业经营和管理的各个环节，实现企业与社会和谐发展，在力所能及范围内参与公益，反哺社会，逐步形成了“公司为主、党委牵头、全员参与、注重实效”的公益慈善体系，通过对街道困难群众春节慰问、关爱老人送温暖活动、临时救助、大病慰问、助学补助、向红十字会捐赠等多种途径积极践行社会责任。

报告期内，公司及子公司向红十字会捐款、对周边困难群众春节慰问、捐赠海东市平安区残疾人联合会等公益支出共计 40 余万元。未来，公司将一如既往地致力于扶贫、助学、爱老捐赠等社会工作，承担起作为国有上市公司应有的社会责任。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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

中金环境与戴云虎、陆晓英、宋志栋因股权转让纠纷争议	57,436.89	否	已仲裁	<p>1、戴云虎、陆晓英、宋志栋（以下简称“被申请人”）应共同向南方中金环境股份有限公司（以下简称“申请人”）支付业绩补偿款项人民币 121,552,613 元；</p> <p>2、申请人其他仲裁请求不予支持；</p> <p>3、本案仲裁费用人民币 2,739,872 元，由申请人承担 70%即人民币 1,917,910.40 元、被申请人方承担 30%即人民币 821,961.60 元。鉴于申请人已全额预缴本案仲裁费，被申请人方应将人民币 821,961.60 元支付给申请人。</p> <p>本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。</p>	<p>执行中，目前公司已收到执行款合计 85,642,824.05 元。后续戴云虎、陆晓英、宋志栋方将分别于 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 12 月 31 日前分期履行不足部分 36,731,750.55 元，同时每笔履行需按贷款市场报价利率 1 年期 LPR 支付利息。</p>	<p>2022 年 12 月 20 日</p>	<p>巨潮资讯网（主要公告编号：2021-012、2021-065、2021-084、2022-095、2023-005、2023-042、2023-048）</p>
戴云虎、陆晓英、宋志栋与中金环境因股权转让纠纷提出的仲裁反请求	55,718.77	否	已仲裁	<p>1、对申请人的仲裁请求不予支持；</p> <p>2、对被申请人方的仲裁反请求不予支持；</p> <p>3、本案申请人仲裁请求仲裁费用人民币 1,156,626 元，由申请人承担，并与其预缴的仲裁费相冲抵；</p> <p>4、本案被申请人方仲裁反请求费用人民币 3,703,271 元，由被申请人方承担，并与其预缴的仲裁费相冲抵。</p> <p>本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。</p>	<p>不适用</p>	<p>2023 年 02 月 28 日</p>	<p>巨潮资讯网（主要公告编号：2021-094、2023-005）</p>

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、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
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
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	2017年09月12日	62,733	2017年12月21日	31,144.08	连带责任担保			15年	否	否
南方泵业股份有限公司	2021年04月27日	10,000	2021年07月28日	8,000	连带责任担保			2年	否	否
南方泵业（湖州）有限公司	2021年11月29日	48,000	2021年12月31日	17,899.18	连带责任担保、抵押	项目项下土地使用权及在建工程抵押担保		8年	否	否
南方泵业股份有限公司	2022年04月26日	10,000	2022年07月27日	9,980	连带责任担保			3年	否	否
南方中金勘察设计有限公司	2023年04月25日	10,000	2023年05月26日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		80,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		147,023.26		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		68,023.26				
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）		80,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,000				

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	147,023.26	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	68,023.26
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例	29.95%		
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票的事项

为满足公司业务发展的资金需要，优化公司资本结构，扩充公司产能，提升综合竞争力，公司于 2023 年 4 月 13 日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第九次会议，于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，均审议通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》等相关议案，公司拟向特定对象发行股票并募集资金总额不超过 40,000 万元（含本数），用于公司泵产品智能制造产业基地建设项目（一期），以便进一步提升公司研发和生产供应能力，解决产能瓶颈，提升公司生产管理效率，巩固公司在行业的市场地位。2023 年 5 月 11 日，公司收到无锡市政出具的《关于南方中金环境股份有限公司向特定对象发行股票相关事项的批复》（锡政公司〔2023〕47 号），无锡市政同意中金环境通过向特定对象无锡市政发行股票募集资金不超过人民币 4 亿元（含本数），用于实施泵产品智能制造产业基地建设项目（一期）；同意在中国证监会同意注册的有效期限内，由中金环境按照 2.18 元/股的价格向无锡市政发行不超过 183,486,238 股 A 股股票（含本数），无锡市政以现金方式认购中金环境本次向特定对象发行的全部股票。

本次向特定对象发行股票事项目前正在积极推进过程中，后续尚需深交所审核通过、中国证监会同意注册后方可实施，最终能否通过中国证监会同意注册的批复及其时间尚存在不确定性，公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务。

## 2、关于公司以前年度回购的股份按用途实施完毕的事项

2022 年度公司实施了股权激励计划，并于 2022 年 9 月 29 日公司完成 2022 年限制性股票授予登记工作，限制性股票授予登记数量为 29,390,285 股，授予完成后公司回购专用证券账户剩余股份为 350,000 股。

根据《公司法》、《证券法》、《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，回购股份用于股权激励的，公司未能在 36 个月内实施上述用途，未转让部分股份将依法予以注销。2022 年 11 月 17 日公司召开了 2022 年第三次临时股东大会，同意对公司回购专户中完成 2022 年度限制性股票转让后剩余股份 350,000 股用途进行调整，将原定用途“用于实施股权激励”调整为“用于注销并相应减少注册资本”。上述股份已于 2023 年 1 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销。至此，公司回购专户中的股份已全部处理完毕。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、关于公司及子公司获得的荣誉事项

报告期内，公司及子公司坚持自主研发、重视技术创新，获得了来自行业协会、省级及国家等相关部门的认可。主要获得的荣誉如下：

(1) 子公司洛阳水利勘测设计有限责任公司合同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司勘察设计的重点民生工程“洛阳市新街跨洛河大桥桥梁及引线工程”荣获 2022—2023 年度第一批国家优质工程奖；

(2) 子公司南方泵业股份有限公司连续 6 年入选机械工业百强，荣获 2023 年度“全国机械工业大型重点骨干企业”；

(3) 子公司南方泵业股份有限公司荣获“全国流体装备技术创新奖-科技创新杰出贡献奖”；

(4) 子公司南方泵业股份有限公司“SS 高效静音水务专用泵”荣获“全国流体装备技术创新奖一等奖”；

(5) 子公司南方智水科技有限公司“集成式智慧化标准泵房开发”荣获“全国流体装备技术创新奖二等奖”；

(6) 子公司南方泵业股份有限公司获批“2021-2022 年度水泵匠心品牌”；

(7) 子公司南方泵业股份有限公司获“2023 中国环博会百强企业”；

(8) 子公司洛阳水利勘测设计有限责任公司参与的洛阳市洛河西段治理渠首工程、洛阳市洛河东湖拦河坝工程荣获河南省水利建设“红旗渠杯”优质工程奖；

(9) 子公司浩卓泵业（杭州）有限公司获批“浙江省专精特新中小企业”；

(10) 子公司南方智水科技有限公司获“浙江制造认证证书”；

(11) 子公司南方泵业股份有限公司 NIS\*G 端吸泵、采铀矿用高扬程深井泵新产品获“浙江省工业新产品证书”；



(12) 子公司惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司参与的广东省惠州市增博联和水库除险加固工程、惠州市大湖溪沥水环境综合整治工程获惠州市优秀工程勘察设计二等奖；

(13) 子公司惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司参与的惠州市增博联和水库排洪分水闸重建工程、江门市江新联围会城涝区排涝综合整治工程（首期）获惠州市优秀工程勘察设计三等奖；

(14) 子公司南方泵业股份有限公司入围杭州市市级制造业“云上企业”培育库入库企业；

(15) 子公司南方泵业股份有限公司商标入选“第一批杭州市重点商标保护名录”；

(16) 子公司南方泵业股份有限公司被评为 2022 年杭州市“未来工厂”-智能方向。

## 2、关于签订 PPP 项目终止及政府回购协议事项

2023 年 3 月，公司及子公司大理创新中金环保科技有限公司（以下简称“项目公司”）与大理经济技术开发区管理委员会、大理创新环保产业发展有限公司签订《大理市海东片区上登工业园排水及再生水系统工程（一期）建设 PPP 项目终止及回购协议》。

2017 年 6 月，中金环境通过竞争性磋商方式中标大理市海东片区上登工业园排水及再生水系统工程（一期）建设 PPP 项目（以下简称“该 PPP 项目”）。根据 PPP 项目合同约定，在合作期限内，中金环境与大理创新环保产业发展有限公司（政府出资方代表）合资设立项目公司即大理创新中金环保科技有限公司，负责项目的建设及后续运营工作，其中，中金环境持股 90%，政府方代表持股 10%。2020 年 7 月，该 PPP 项目进入运营期，运营期为 10 年。经政府竣工决算审计，该 PPP 项目审定投资额为 4962.10 万元（含一体化污水处理设备款 196 万元）。该 PPP 项目建成后，由于污水处理量不足，项目运营长期未达到设计产能。为加快产业结构调整，优化基础设施建设，大理上登工业园区拟结合后续规划对污水处理设施进行统一整合，故大理经开区管委会提出对该 PPP 项目进行回购的意见。结合该 PPP 项目前期运营情况及公司进一步聚焦主业的发展战略，本着互利互惠、公平合理的原则，公司及项目公司同意提前终止 PPP 合同及政府回购，并签署相关终止协议。具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于签订 PPP 项目终止及政府回购协议的公告》（公告编号：2023-011）。

## 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	29,491,049	1.53%	0	0	0	0	0	29,491,049	1.53%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	29,491,049	1.53%	0	0	0	0	0	29,491,049	1.53%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	29,491,049	1.53%	0	0	0	0	0	29,491,049	1.53%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,893,947,187	98.47%	0	0	0	-350,000	-350,000	1,893,597,187	98.47%
1、人民币普通股	1,893,947,187	98.47%	0	0	0	-350,000	-350,000	1,893,597,187	98.47%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,923,438,236	100.00%	0	0	0	-350,000	-350,000	1,923,088,236	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2022 年度公司实施了股权激励计划，并于 2022 年 9 月 29 日公司完成 2022 年限制性股票授予登记工作，限制性股票授予登记数量为 29,390,285 股，授予完成后公司回购专用证券账户剩余股份为 350,000 股。根据《公司法》、《证券法》、《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，回购股份用于股权激励的，公司未能在 36 个月内实施上述用途，未转让部分股份将依法予以注销。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2022 年 10 月 26 日召开第五届董事会第八次会议、2022 年 11 月 17 日召开 2022 年第三次临时股东大会，均审议通过了《关于调整公司回购专户剩余股份用途并注销暨减少注册资本的议案》等议案。公司同意对公司回购专户中完成 2022 年度限制性股票转让后剩余股份 350,000 股用途进行调整，将原定用途“用于实施股权激励”调整为“用于注销并相应减少注册资本”。上述股份已于 2023 年 1 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销，公司总股本由 1,923,438,236 股减少至 1,923,088,236 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

详见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

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

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,402	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
无锡市市政公用产业集团有限公司	国有法人	21.56%	414,639,391	0	0	414,639,391		
沈金浩	境内自然人	7.87%	151,368,931	0	0	151,368,931	质押	53,022,233
沈洁泳	境内自然人	2.13%	40,974,912	0	0	40,974,912		
上海少数派投资管理有限公司一	其他	1.46%	28,000,000	56,44,000	0	28,000,000		

少数派万象更新 8 号私募证券投资基金								
赵祥年	境内自然人	1.21%	23,362,081	15,519,000	0	23,362,081		
上海亚鞅资产管理有限公司—亚鞅自在私募证券投资基金	其他	0.75%	14,411,000	14,411,000	0	14,411,000		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.69%	13,181,977	4,566,212	0	13,181,977		
上海亚鞅资产管理有限公司—亚鞅本分私募证券投资基金	其他	0.68%	13,000,000	13,000,000	0	13,000,000		
王建林	境内自然人	0.65%	12,464,000	600,000	0	12,464,000		
周美华	境内自然人	0.59%	11,357,496	3,808,000	0	11,357,496		
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 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、沈金浩与沈洁泳系父子关系。 2、沈金浩及其一致行动人沈洁泳将合计持有的公司 10% 的股份与无锡市市政公用产业集团有限公司形成一致行动的安排。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
无锡市市政公用产业集团有限公司	414,639,391	人民币普通股	414,639,391					
沈金浩	151,368,931	人民币普通股	151,368,931					
沈洁泳	40,974,912	人民币普通股	40,974,912					
上海少数派投资管理有限公司—少数派万象更新 8 号私募证券投资基金	28,000,000	人民币普通股	28,000,000					
赵祥年	23,362,081	人民币普通股	23,362,081					
上海亚鞅资产管理有限公司—亚鞅自在私募证券投资基金	14,411,000	人民币普通股	14,411,000					
中信证券股份有限公司	13,181,977	人民币普通股	13,181,977					
上海亚鞅资产管理有限公司—亚鞅本分私募证券投资基金	13,000,000	人民币普通股	13,000,000					
王建林	12,464,000	人民币普通股	12,464,000					
周美华	11,357,496	人民币普通股	11,357,496					
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	1、沈金浩与沈洁泳系父子关系。 2、沈金浩及其一致行动人沈洁泳将合计持有的公司 10% 的股份与无锡市市政公用产业集团有限公司形成一致行动的安排。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东上海亚鞅资产管理有限公司—亚鞅自在私募证券投资基金通过信用证券账户持有公司股份 14,411,000 股； 公司股东王建林通过普通证券账户持有 4,500,000 股，通过信用证券账户持有 7,964,000 股，实际合计持有公司股份数量为 12,464,000 股。							

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股 数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授 予的限制 性股票数 量 (股)
杭军	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈海军	董事、总 经理	现任	980,000	0	0	980,000	0	0	0
王庆心	董事、副 总经理	现任	680,000	0	0	680,000	0	0	0
马海华	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冷奇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚建堂	董事	现任	220,392	0	0	220,392	0	0	0
骆竞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张方华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李明义	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹倩	监事会主 席	现任	11,400	0	0	11,400	0	0	0
张浩	监事	现任	102,560	0	0	102,560	0	0	0
姚永刚	职工代表 监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
白凤龙	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐金磊	董事会秘 书、副总 经理	现任	680,000	0	0	680,000	0	0	0
顾利星	副总经理	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0
陈锐	副总经理	现任	420,000	0	0	420,000	0	0	0
杨丽萍	财务总监	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0
刘攀	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
沈轶	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	3,494,352	0	0	3,494,352	0	0	0

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
南方中金环境股份有限公司 2022 年度第一期中期票据（科创票据）	22 南方中金 MTN001（科创票据）	102282073	2022 年 09 月 08 日	2022 年 09 月 13 日	2025 年 09 月 13 日	50,000	3.37%	按年付息，到期还本	上海清算所
南方中金环境股份有限公司 2022 年度第二期中期票据（科创票据）	22 南方中金 MTN002（科创票据）	102200268	2022 年 11 月 30 日	2022 年 12 月 02 日	2024 年 12 月 02 日	30,000	4.14%	按年付息，到期还本	上海清算所
南方中金环境股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券（科创票据）	23 南方中金 SCP001（科创票据）	012382253	2023 年 06 月 14 日	2023 年 06 月 16 日	2023 年 12 月 13 日	50,000	2.95%	到期还本付息	上海清算所

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用



### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.39	1.51	-7.95%
资产负债率	69.94%	72.15%	-2.21%
速动比率	1.06	1.19	-10.92%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	11,033.78	5,556.63	98.57%
EBITDA 全部债务比	5.38%	10.95%	-5.57%
利息保障倍数	3.38	2.3	46.96%
现金利息保障倍数	1.19	0.14	750.00%
EBITDA 利息保障倍数	4.96	4.35	14.02%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：南方中金环境股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	784,087,551.20	1,011,650,949.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	19,849.87	5,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,646,465.35	5,431,697.20
应收账款	1,236,105,638.78	1,152,246,814.25
应收款项融资	122,728,990.69	164,173,782.07
预付款项	105,380,908.44	98,020,049.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	106,673,519.97	197,888,046.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,132,292,586.77	1,026,427,958.08
合同资产	1,466,498,516.05	1,486,283,989.46
持有待售资产	33,550,947.44	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	199,887,425.37	186,999,191.68
流动资产合计	5,189,872,399.93	5,334,122,478.46
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	1,833,589.88	1,833,589.88
长期股权投资	16,649,470.05	16,744,628.40
其他权益工具投资	110,000.00	110,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,775,174.29	12,267,266.03
固定资产	1,462,874,424.54	1,520,401,397.64
在建工程	351,812,556.57	282,008,288.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,993,909.19	52,801,158.70
无形资产	625,817,694.70	670,717,934.22
开发支出		
商誉	197,900,996.00	197,900,996.00
长期待摊费用	12,155,454.15	11,256,289.24
递延所得税资产	155,732,754.32	135,567,940.85
其他非流动资产	27,465,193.55	27,118,187.97
非流动资产合计	2,907,121,217.24	2,928,727,677.21
资产总计	8,096,993,617.17	8,262,850,155.67
流动负债：		
短期借款	162,554,028.49	153,345,710.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		8,671.40
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,299,463,926.72	1,315,534,773.14
预收款项		
合同负债	332,103,274.55	341,347,969.34
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	94,374,718.32	220,928,024.21
应交税费	73,973,714.84	122,864,996.96
其他应付款	415,740,155.75	369,921,165.86
其中：应付利息		
应付股利		8,497,854.17
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	684,054,667.35	339,227,574.31
其他流动负债	669,143,131.03	666,198,123.96
流动负债合计	3,731,407,617.05	3,529,377,009.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,027,777,113.00	1,531,881,760.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,582,410.45	40,839,243.37
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,563,452.07	18,671,541.05
递延收益	40,661,133.35	41,191,561.72
递延所得税负债	2,977.48	
其他非流动负债	800,000,000.00	800,000,000.00
非流动负债合计	1,931,587,086.35	2,432,584,106.14
负债合计	5,662,994,703.40	5,961,961,115.32
所有者权益：		
股本	1,923,088,236.00	1,923,088,236.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	681,829,056.77	677,577,436.12
减：库存股	52,020,804.45	52,020,804.45
其他综合收益	1,178,974.88	682,690.12
专项储备	32,524,579.88	27,903,970.76
盈余公积	250,456,638.37	250,456,638.37
一般风险准备		
未分配利润	-565,531,829.30	-676,250,545.49
归属于母公司所有者权益合计	2,271,524,852.15	2,151,437,621.43
少数股东权益	162,474,061.62	149,451,418.92
所有者权益合计	2,433,998,913.77	2,300,889,040.35
负债和所有者权益总计	8,096,993,617.17	8,262,850,155.67

法定代表人：杭军    主管会计工作负责人：杨丽萍    会计机构负责人：薛晨

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	578,750,114.25	245,490,770.94
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,728.35	40,850.00
应收账款	524,918,243.12	505,708,033.70

应收款项融资	29,314,808.01	24,157,670.79
预付款项	4,234,804.11	4,436,479.01
其他应收款	1,735,209,981.62	1,806,922,070.24
其中：应收利息		
应收股利	69,891,991.15	100,294,315.14
存货	14,427,881.22	12,327,876.89
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		15,938.82
流动资产合计	2,886,885,560.68	2,599,099,690.39
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,833,589.88	1,833,589.88
长期股权投资	3,144,026,545.18	3,042,484,127.41
其他权益工具投资	110,000.00	110,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,775,174.29	12,267,266.03
固定资产	300,402,731.78	308,815,864.55
在建工程	89,971,364.02	59,072,458.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,966,036.41	6,017,250.38
无形资产	89,236,202.12	90,860,034.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	501,254.89	631,641.65
递延所得税资产	33,807,108.63	34,578,069.13
其他非流动资产		272,752.30
非流动资产合计	3,676,630,007.20	3,556,943,054.55
资产总计	6,563,515,567.88	6,156,042,744.94
流动负债：		
短期借款	150,151,250.00	150,151,250.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	334,902,150.00	288,333,283.45
预收款项		
合同负债	19,865,788.79	30,792,180.66
应付职工薪酬	2,526,513.40	10,923,590.31
应交税费	1,815,334.73	11,541,342.30

其他应付款	554,524,796.82	110,859,798.08
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	549,965,080.15	272,969,220.39
其他流动负债	503,197,135.78	507,492,535.35
流动负债合计	2,116,948,049.67	1,383,063,200.54
非流动负债：		
长期借款	463,000,000.00	884,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,589,222.94	2,968,828.84
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	132,234.79	
递延收益	4,468,994.15	4,905,068.69
递延所得税负债		
其他非流动负债	800,000,000.00	800,000,000.00
非流动负债合计	1,270,190,451.88	1,692,173,897.53
负债合计	3,387,138,501.55	3,075,237,098.07
所有者权益：		
股本	1,923,088,236.00	1,923,088,236.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	800,588,335.28	796,500,417.51
减：库存股	52,020,804.45	52,020,804.45
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	250,456,638.37	250,456,638.37
未分配利润	254,264,661.13	162,781,159.44
所有者权益合计	3,176,377,066.33	3,080,805,646.87
负债和所有者权益总计	6,563,515,567.88	6,156,042,744.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,341,074,205.22	2,117,690,034.02
其中：营业收入	2,341,074,205.22	2,117,690,034.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,138,183,667.37	2,022,975,634.68
其中：营业成本	1,452,192,457.07	1,450,786,811.15

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	17,635,357.90	10,913,164.01
销售费用	310,439,196.67	207,499,551.15
管理费用	222,145,568.96	196,682,800.00
研发费用	115,594,073.34	100,969,583.37
财务费用	20,177,013.43	56,123,725.00
其中：利息费用	57,510,136.34	66,423,119.27
利息收入	36,125,843.68	2,590,932.40
加：其他收益	18,112,554.83	23,162,300.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-53,054.27	-368,287.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-555,679.86	237,370.38
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）	63,993.38	-17,245,422.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-46,418,189.75	9,471,575.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,940,581.86	-23,562,980.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,073,585.97	-84,622.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	160,728,846.15	86,086,963.03
加：营业外收入	3,640,188.19	1,050,209.44
减：营业外支出	14,015,730.24	953,010.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,353,304.10	86,184,161.71
减：所得税费用	28,574,291.52	21,424,215.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	121,779,012.58	64,759,945.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	121,779,012.58	64,759,945.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	110,718,716.19	57,132,156.45
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	11,060,296.39	7,627,789.46
六、其他综合收益的税后净额	394,773.39	662,306.16
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	496,284.76	626,826.53
(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	496,284.76	626,826.53
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	496,284.76	705,126.53
7. 其他		-78,300.00
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	-101,511.37	35,479.63
七、综合收益总额	122,173,785.97	65,422,252.07
归属于母公司所有者的综合收益总 额	111,215,000.95	57,758,982.98
归属于少数股东的综合收益总额	10,958,785.02	7,663,269.09
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.06	0.03
(二) 稀释每股收益	0.06	0.03

法定代表人：杭军 主管会计工作负责人：杨丽萍 会计机构负责人：薛晨

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	141,809,626.46	139,497,037.43
减：营业成本	71,779,878.27	85,952,763.04
税金及附加	572,246.81	745,503.04
销售费用	12,037,853.91	22,387,399.47
管理费用	33,798,000.39	32,198,359.24
研发费用		
财务费用	24,496,910.07	35,123,635.06



其中：利息费用	49,534,500.94	53,617,455.09
利息收入	24,429,206.23	15,397,883.98
加：其他收益	1,435,746.66	5,641,827.02
投资收益（损失以“-”号填列）	100,063,145.20	72,592,945.20
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）		-17,507,939.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,657,650.62	10,509,126.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,077,935.26	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,707.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,888,042.99	34,328,044.95
加：营业外收入	806.90	125,268.26
减：营业外支出	634,387.70	33,596.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,254,462.19	34,419,716.83
减：所得税费用	770,960.50	-1,574,665.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,483,501.69	35,994,382.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	91,483,501.69	35,994,382.04
（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	91,483,501.69	35,994,382.04
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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,007,966,864.32	1,827,885,225.62
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	13,938,674.25	96,216,281.01
收到其他与经营活动有关的现金	80,725,414.75	88,433,846.21
经营活动现金流入小计	2,102,630,953.32	2,012,535,352.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,032,873,205.04	1,187,557,769.74
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	546,128,198.67	485,908,099.91
支付的各项税费	180,546,784.00	83,038,236.12
支付其他与经营活动有关的现金	269,690,777.13	246,546,872.38
经营活动现金流出小计	2,029,238,964.84	2,003,050,978.15
经营活动产生的现金流量净额	73,391,988.48	9,484,374.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,660,000.00	
取得投资收益收到的现金	532,932.46	63,145.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,538,909.21	6,918,420.40
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	85,642,824.05	36,064,821.92
投资活动现金流入小计	136,374,665.72	43,046,387.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,037,074.11	191,670,618.35
投资支付的现金	52,476,750.00	

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	0.00	56,000,000.00
投资活动现金流出小计	179,513,824.11	247,670,618.35
投资活动产生的现金流量净额	-43,139,158.39	-204,624,230.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,650,000.00	2,398,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,650,000.00	2,398,500.00
取得借款收到的现金	10,000,000.00	156,640,837.00
收到其他与筹资活动有关的现金	507,879,593.51	500,000,000.00
筹资活动现金流入小计	519,529,593.51	659,039,337.00
偿还债务支付的现金	176,562,380.09	737,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,541,074.35	48,264,564.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,908,057.41
支付其他与筹资活动有关的现金	513,435,640.87	1,680,506.04
筹资活动现金流出小计	744,539,095.31	786,945,070.39
筹资活动产生的现金流量净额	-225,009,501.80	-127,905,733.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,649,810.97	2,324,461.58
五、现金及现金等价物净增加额	-193,106,860.74	-320,721,127.95
加：期初现金及现金等价物余额	939,551,471.47	818,593,416.55
六、期末现金及现金等价物余额	746,444,610.73	497,872,288.60

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	100,942,905.04	124,343,408.01
收到的税费返还		41,458.42
收到其他与经营活动有关的现金	502,445,749.30	76,187,450.35
经营活动现金流入小计	603,388,654.34	200,572,316.78
购买商品、接受劳务支付的现金	22,908,871.10	26,365,740.66
支付给职工以及为职工支付的现金	27,420,256.74	27,905,042.48
支付的各项税费	11,961,551.89	7,269,139.59
支付其他与经营活动有关的现金	37,893,548.97	131,525,505.60
经营活动现金流出小计	100,184,228.70	193,065,428.33
经营活动产生的现金流量净额	503,204,425.64	7,506,888.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	130,465,469.19	48,592,945.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,000.00	420,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	163,920,961.37	181,930,603.30
投资活动现金流入小计	294,408,430.56	230,943,548.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,514,673.48	18,267,464.73
投资支付的现金	101,270,000.00	95,198,040.00
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	122,187,167.00	125,571,000.00
投资活动现金流出小计	259,971,840.48	239,036,504.73
投资活动产生的现金流量净额	34,436,590.08	-8,092,956.23
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		140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	499,926,027.40	500,000,000.00
筹资活动现金流入小计	499,926,027.40	640,000,000.00
偿还债务支付的现金	158,300,000.00	672,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,120,718.62	24,935,046.00
支付其他与筹资活动有关的现金	500,665,462.00	1,086,156.91
筹资活动现金流出小计	690,086,180.62	698,021,202.91
筹资活动产生的现金流量净额	-190,160,153.22	-58,021,202.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,993.29	78,666.64
五、现金及现金等价物净增加额	347,476,869.21	-58,528,604.05
加：期初现金及现金等价物余额	229,886,411.81	119,005,803.61
六、期末现金及现金等价物余额	577,363,281.02	60,477,199.56

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	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、上年年末余额	1,923,088,236.00				677,577,436.12	52,020,804.45	682,690.12	27,903,970.76	250,456,638.37		-676,250,549		2,151,437,621.43	149,451,418.92	2,300,889,040.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,923,088,236.00				677,577,436.12	52,020,804.45	682,690.12	27,903,970.76	250,456,638.37		-676,250,549		2,151,437,621.43	149,451,418.92	2,300,889,040.35
三、本期增					4,2		496	4,6			110		120	13,	133

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)				51, 620 .65		,28 4.7 6	20, 609 .12			,71 8,7 16. 19		,08 7,2 30. 72	022 ,64 2.7 0	,10 9,8 73. 42
(一) 综合 收益总额						496 ,28 4.7 6				110 ,71 8,7 16. 19		111 ,21 5,0 00. 95	10, 958 ,78 5.0 2	122 ,17 3,7 85. 97
(二) 所有 者投入和减 少资本				4,2 51, 620 .65								4,2 51, 620 .65	1,7 22, 797 .10	5,9 74, 417 .75
1. 所有者 投入的普通 股													1,6 50, 000 .00	1,6 50, 000 .00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本														
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额				4,2 51, 620 .65								4,2 51, 620 .65	72, 797 .10	4,3 24, 417 .75
4. 其他														
(三) 利润 分配														
1. 提取盈 余公积														
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有 者权益内部 结转														
1. 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								4,620,609.12					4,620,609.12	341,060.58	4,961,669.70
1. 本期提取								8,685,938.87					8,685,938.87	614,640.51	9,300,585.51
2. 本期使用								4,065,329.75					4,065,329.75	273,586.06	4,338,915.81
(六) 其他															
四、本期末余额	1,923,088,236.00				681,829,056.77	52,020,804.45	1,178,974.88	32,524,579.88	250,456,638.37		-565,531,829.30		2,271,524,852.15	162,474,061.62	2,433,998,913.77

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	1,923,438,236.00				748,374,116.32	111,085,912.53	-1,760,554.98	19,076,148.31	232,369,842.88		-773,684,952.92		2,036,726,923.08	138,418,755.50	2,175,145,678.58	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	1,923,438,236.00				748,374,116.32	111,085,912.53	-1,760,554.98	19,076,148.31	232,369,842.88		-773,684,952.92		2,036,726,923.08	138,418,755.50	2,175,145,678.58	
三、本期增							626	4,3			57,		62,	5,1	67,	







列)												
(一) 综合收益总额										91,483,501.69		91,483,501.69
(二) 所有者投入和减少资本					4,087,917.77							4,087,917.77
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					4,087,917.77							4,087,917.77
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	1,923,088,236.00				800,588,335.28	52,020,804.45			250,456,638.37	254,264,661.13		3,176,377,066.33

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	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、上年年末余额	1,923,438,236.00				852,276,497.09	111,085,912.53			232,369,842.88	-155,410,250.13		2,741,588,413.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,923,438,236.00				852,276,497.09	111,085,912.53			232,369,842.88	-155,410,250.13		2,741,588,413.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										35,994,382.04		35,994,382.04
（一）综合收益总额										35,994,382.04		35,994,382.04
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈												

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	1,923 ,438, 236.0 0				852,2 76,49 7.09	111,0 85,91 2.53			232,3 69,84 2.88	- 119,4 15,86 8.09		2,777 ,582, 795.3 5

### 三、公司基本情况

南方中金环境股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）系由杭州南祥投资管理有限公司和沈金浩等 9 位自然人共同发起，在原杭州南方特种泵业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于 2009 年 9 月 28 日在杭州市工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码为 91330000143853115H。公司现有注册资本 1,923,088,236.00 元，股份总数 1,923,088,236 股（每股面值 1 元）。

公司股票于 2010 年 12 月 9 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司组织形式为股份有限公司，注册地址及办公地址均为杭州市余杭区仁和街道仁河大道 46 号。

公司属通用设备制造行业。经营范围主要为水泵、电机、金属冲压件、紧固件、不锈钢精密铸件、供水设备、配电柜的制造、安装及售后服务，木板加工，金属切削加工，收购本企业生产所需的原辅材料，经营进出口业务，污泥处理处置系统、污水处理、饮用水处理、工业废水处理、中水回用处理系统的设计、安装、调试及技术服务，环境技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司控股股东为无锡市市政公用产业集团有限公司（以下简称“无锡市政”），无锡市政直接持股比例 21.56%，根据 2018 年 11 月 22 日无锡市政与沈金浩签署的《一致行动协议》，沈金浩及其一致行动人沈洁泳将合计持有的公司 10%的股份与无锡市政形成一致行动的安排，无锡市政在公司股东大会上的表决权影响力为公司总股本的 31.56%，为本公司的控股股东。

本集团合并财务报表范围包括南方泵业股份有限公司等 48 家子公司。与上年相比，本期因新增增加 1 家子公司杭州智选工业设备有限公司,因注销减少 1 家子公司浙江南方智选工贸有限公司，因注销减少的子公司仍纳入合并范围。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本集团自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融资产减值、收入确认等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行

会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：  
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。



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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用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报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本集团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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除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金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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

销后的净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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

### 12、应收账款

#### （1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期

信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1. ) 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. ) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. ) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
4. ) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. ) 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；
6. ) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

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：

1.
  1. ) 发行方或债务人发生重大财务困难；
  2. ) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
  3. ) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
  4. ) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5. ) 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；  
6. ) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### (4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

#### (5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	对纳入合并范围内关联方的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑前瞻性信息，对账龄组合计量预期信用损失的会计估计政策为：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
环评监理、设计服务与工程施工行业应收款项预期信用损失率	5%	10%	30%	50%	80%	100%
除环评监理、设计服务与工程施工外的其他行业应收款项预期信用损失率	5%	10%	30%	100%	100%	100%

### 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，具体为：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融

资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	对纳入合并范围内关联方的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括在日常活动中采购的原材料、持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及未完工项目成本等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货，除子公司南方长河公司库存商品采用个别计价法外，公司及其他子公司发出存货均采用移动加权平均法。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，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，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（6）工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工成本根据完工百分比法确认的营业收入，配比结转至营业成本。

未完工项目成本的具体核算方法：按照单个项目为核算对象，分别核算各个项目的实际成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本包括人工薪酬成本、服务采购成本、其他直接成本及其他间接成本等。

## 16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	对纳入合并范围内关联方的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、12、应收账款

## 17、合同成本

### • （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。



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

## 18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为如下组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团向合营企业或联营

企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，

改按金融工具确认和计量准则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。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

本集团固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、运输工具、电子设备及其他设备。

### (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	10-30	5	3.17-9.50
专用设备	年限平均法	3-10	5 或 10	9.00-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5 或 10	18.00-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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

本集团参照本附注五、24“固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照本附注五、31“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术及计算机软件系统等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术及计算机软件系统按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。具体年限如下：

序号	类别	摊销年限(年)
1	土地使用权	土地出让合同规定的使用年限
2	非专利技术	5-10
3	管理软件	5
4	商 标	5
5	专利权	5
6	特许经营权	按照特许经营权期限进行摊销

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产，其成本包括自满足下列条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

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

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉



的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括经营租入固定资产改良支出、生产设备组件支出、厂区绿化支出、其他。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

租赁负债是指公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。其中租赁付款额是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括以下 5 项：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额。
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额。
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权。
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团按照固定的周期性利率，计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或计入相关资产成本，同时增加租赁负债的账面金额。

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

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。

## （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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确认取得服务的增加。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，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，除非本集团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，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

#### （1）收入确认原则

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 客户已接受该商品或服务。

(2) 与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

- 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受商品控制权时点确认收入。公司考虑的因素包括：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

- 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含技术服务、产品售后维护服务等履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团的政府补助包括从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回时，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或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 会计政策变更

本集团本年度未发生会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本集团本年度未发生会计估计变更。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额	咨询服务适用税率 6%、出租房屋适用税率 5%、工程施工收入适用税率 9%、销售产品适用税率 13%；出口产品实行“免、抵、退”税政策



城市维护建设税	应缴流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、17%、20%、21%、25%
房产税	从价计征的计税依据为房产原值减除 30%后的余值；从租计征的计税依据为租金收入	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地面积	每平方米 5、10 元/年
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	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
本公司	25%
湖州南丰机械制造有限公司	15%
杭州南方赛珀工业设备有限公司	15%
南方泵业股份有限公司	15%
北京中咨华宇环保技术有限公司	15%
北京国环建邦环保科技有限公司	15%
中建华帆建筑设计院有限公司	15%
洛阳水利勘测设计有限责任公司	15%
陕西绿馨水土保持有限公司	15%
惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司	15%
湖南南方安美消防设备有限公司	15%
浙江金泰莱环保科技有限公司	15%
南方智水科技有限公司	15%
陕西科荣环保工程有限公司	15%
浩卓泵业（杭州）有限公司	15%
杭州华帆科技有限公司	20%
安徽通济环保科技有限公司	20%
浙江中金生态科技有限公司	20%
北京华易美商贸有限公司	20%
北京中咨华帆工程咨询有限公司	20%
陕西荣科环保工程有限公司	20%
安徽华帆环保工程科技有限公司	20%
浙江方威检验检测技术有限公司	20%
杭州南方欧科泵业有限公司	20%
浙江南方智选工贸有限公司	20%
杭州南方中润机械有限公司	20%
TIGER FLOW SYSTEMS, LLC	21%
CENTER GOLD, LLC	21%
TIGER FLOW HOLDINGS, Inc.	21%
南方工业有限公司	17%
其他公司	25%

## 2、税收优惠

- 根据财政部、税务总局和海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告〔2019〕39号），自2019年4月1日至2021年12月31日允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税加计10%抵减应纳税额。依据财政部税务总局公告2022年第11号关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告，该项税收优惠执行期限延长至2022年12月31日。
- 根据财政部和税务总局发布的《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2019〕87号），自2019年10月1日至2021年12月31日允许生活性服务业纳税人按照当

期可抵扣进项税加计 15%抵减应纳税额。依据财政部税务总局公告 2022 年第 11 号关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告，该项税收优惠执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

- 根据财政部和税务总局发布的《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。纳税人适用加计抵减政策的其他有关事项，按照《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）、《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）等有关规定执行。
- 根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于浙江省 2020 年第一批拟更名高新技术企业名单的公示》，湖州南丰机械制造有限公司及杭州南方赛珀工业设备有限公司 2020 年度复审通过高新技术企业认定，自 2020 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。2023 年高新技术企业认定复审进行中。
- 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业备案公示名单》，南方泵业股份有限公司 2021 年度复审通过高新技术企业认定，自 2021 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局发布的《北京市 2021 年认定的第三批高新技术企业备案名单》，北京中咨华宇环保技术有限公司 2021 年度复审通过高新技术企业认定，自 2021 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于对北京市认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，北京国环建邦环保科技有限公司于 2022 年通过高新技术企业复审，自 2022 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公布河北省 2020 年高新技术企业的通知》（冀高认〔2021〕1 号），中建华帆建筑设计院有限公司于 2020 年通过高新技术企业复审，自 2020 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。2023 年高新技术企业认定复审进行中。
- 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示河南省 2021 年第一批认定报备高新技术企业名单的通知》，洛阳水利勘测设计有限责任公司于 2021 年通过高新技术企业复审，自 2021 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示广东省 2022 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司于 2022 年通过高新技术企业备案认定，自 2022 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于对湖南省认定机构 2022 年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知》，湖南南方安美消防设备有限公司 2022 年通过高新技术企业认定的复审，自 2022 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据《关于公示浙江省 2022 年拟认定高新技术企业名单的通知》，南方智水科技有限公司 2022 年度通过高新技术企业认定，自 2022 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案公示的通知》，浙江金泰莱环保科技有限公司 2022 年度通过高新技术企业认定，自 2022 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定及浙江省认定管理机构 2021 年认定的第一批 9760 家高新技术企业备案名单，浩卓泵业（杭州）有限公司复审通过 2021 年高新技术企业认定，自 2021 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。

- 根据《财政部、国家税务总局及海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的规定，陕西绿馨水土保持有限公司自2015年执行15%的企业所得税税率，陕西科荣环保工程有限责任公司自2017年起执行15%的企业所得税税率。
- 根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）等规定，浙江中金生态科技有限公司等公司享受小微企业所得税优惠减免政策，2022年1月1日至2022年12月31日，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；2023年1月1日至2024年12月31日，对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；2022年1月1日至2024年12月31日，对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。
- 根据中华人民共和国国家版权局于2018年7月6日下发的《计算机软件著作权登记证书》，（证书编号：软著登字第2855944号、软著登字第2855947号），以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），南方智水科技有限公司相关软件产品享受增值税实际税负超过3%部分即征即退优惠政策。
- 根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第40号），废催化剂、电解废弃物提炼电解铜、电解镍产生增值税享受即征即退30%、废塑料产生再生塑料产品产生增值税享受即征即退70%、危险废弃物处置服务产生增值税享受即征即退70%的优惠政策。浙江金泰莱环保科技有限公司自2022年3月1日起享受上述增值税即征即退优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，企业从事规定的符合条件的公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局和国家发展和改革委员会《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166号），陆良中金环保科技有限公司处置生活垃圾所得从2020年开始享受上述减免政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	281,113.45	363,615.76
银行存款	746,163,497.28	939,187,855.71
其他货币资金	37,642,940.47	72,099,478.24
合计	784,087,551.20	1,011,650,949.71
其中：存放在境外的款项总额	34,932,416.36	25,853,268.30

其他说明

注：①本集团期末其他货币资金中包括保函保证金 14,181,871.43 元，履约保证金 10,561,393.53 元，贵金属远期套保交易保证金 510,000.00 元，诉讼冻结资金 12,379,675.51 元。

②期末存放在境外资金无汇回受到限制的情形。

## 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	19,849.87	5,000,000.00
其中：		
理财产品		5,000,000.00
其他	19,849.87	
其中：		
合计	19,849.87	5,000,000.00

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
商业承兑票据	2,785,753.00	5,717,576.00
坏账准备	-139,287.65	-285,878.80
合计	2,646,465.35	5,431,697.20

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	2,785,753.00	100.00%	139,287.65	5.00%	2,646,465.35	5,717,576.00	100.00%	285,878.80	5.00%	5,431,697.20
其中：										
账龄组合	2,785,753.00	100.00%	139,287.65	5.00%	2,646,465.35	5,717,576.00	100.00%	285,878.80	5.00%	5,431,697.20
合计	2,785,753.00		139,287.65		2,646,465.35	5,717,576.00		285,878.80		5,431,697.20

	53.00		.65		65.35	76.00		.80		97.20
--	-------	--	-----	--	-------	-------	--	-----	--	-------

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收票据

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	2,785,753.00	139,287.65	5.00%
合计	2,785,753.00	139,287.65	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	285,878.80	-146,591.15				139,287.65
合计	285,878.80	-146,591.15				139,287.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		2,494,460.00
合计		2,494,460.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (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) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,539,953.85	2.28%	32,869,741.98	92.49%	2,670,211.87	37,205,202.04	2.59%	34,534,990.17	92.82%	2,670,211.87
其中：										
因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款	35,539,953.85	2.28%	32,869,741.98	92.49%	2,670,211.87	37,205,202.04	2.59%	34,534,990.17	92.82%	2,670,211.87
按组合计提坏账准备的应收账款	1,526,352,631.81	97.72%	292,917,204.90	19.19%	1,233,435,426.91	1,398,381,090.86	97.41%	248,804,488.48	17.79%	1,149,576,602.38
其中：										
环评监理、设计与工程施工行业	643,889,570.53	41.22%	189,355,172.74	29.41%	454,534,397.79	544,823,588.40	37.95%	169,015,366.61	31.02%	375,808,221.79
除环评监理、设计与工程施工行业外的其他行业	882,463,061.28	56.50%	103,562,032.16	11.74%	778,901,029.12	853,557,502.46	59.46%	79,789,121.87	9.35%	773,768,380.59
合计	1,561,8		325,786		1,236,1	1,435,5		283,339		1,152,2

	92,585.66	,946.88	05,638.78	86,292.90	,478.65	46,814.25
--	-----------	---------	-----------	-----------	---------	-----------

按单项计提坏账准备：因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳恒大材料设备有限公司	13,351,059.33	10,680,847.46	80.00%	资金困难，已被政府接管，预计无法全额收回
土左旗环保局	5,233,600.00	5,233,600.00	100.00%	涉诉，预计无法收回
江苏华洋力沃创客城控股有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	预计无法收回
北京国科天创建筑设计院有限责任公司	1,917,121.76	1,917,121.76	100.00%	预计无法收回
云南云水建设工程有限公司	1,035,944.60	1,035,944.60	100.00%	失信被执行，预计无法收回
海南胜丽实业有限公司	861,000.00	861,000.00	100.00%	涉诉，预计无法收回
湖州恒睿房地产开发有限公司	756,000.00	756,000.00	100.00%	涉诉，预计无法收回
河北省第四建筑工程有限公司	651,000.00	651,000.00	100.00%	涉诉，预计无法收回
重庆市万州区自来水公司	649,375.00	649,375.00	100.00%	注销，预计无法收回
广州美珊园林绿化有限公司	645,965.00	645,965.00	100.00%	预计无法收回
内蒙古博大实地化学有限公司	527,200.00	527,200.00	100.00%	预计无法收回
四川省交通运输厅交通勘察设计研究院	460,000.00	460,000.00	100.00%	注销，预计无法收回
江西省万兴房地产有限公司	394,000.00	394,000.00	100.00%	预计无法收回
巍山彝族回族自治县交通运输局等 64 家公司	5,557,688.16	5,557,688.16	100.00%	预计无法收回
合计	35,539,953.85	32,869,741.98		

按组合计提坏账准备：环评监理、设计服务与工程施工行业采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	228,464,027.35	11,423,201.37	5.00%
1 至 2 年	167,433,909.23	16,743,390.92	10.00%
2 至 3 年	88,425,752.21	26,527,725.68	30.00%
3 至 4 年	33,381,056.84	16,690,528.44	50.00%
4 至 5 年	41,072,492.89	32,857,994.32	80.00%
5 年以上	85,112,332.01	85,112,332.01	100.00%
合计	643,889,570.53	189,355,172.74	

确定该组合依据的说明：

注：部分应收账款系从合同资产转入，账龄延续计算。

按组合计提坏账准备：除环评监理、设计服务与工程施工行业外其他行业采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	669,503,072.17	33,475,153.56	5.00%
1 至 2 年	113,309,275.34	11,330,927.51	10.00%
2 至 3 年	58,421,089.53	17,526,326.85	30.00%
3 至 4 年	30,210,457.44	30,210,457.44	100.00%
4 至 5 年	3,541,300.92	3,541,300.92	100.00%
5 年以上	7,477,865.88	7,477,865.88	100.00%
合计	882,463,061.28	103,562,032.16	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	900,663,393.39
1 至 2 年	281,029,084.57
2 至 3 年	147,270,195.62
3 年以上	232,929,912.08
3 至 4 年	81,025,788.33
4 至 5 年	44,661,363.81
5 年以上	107,242,759.94
合计	1,561,892,585.66

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	283,339,478.65	43,818,301.69	148,429.00	1,456,007.00	233,602.54	325,786,946.88
合计	283,339,478.65	43,818,301.69	148,429.00	1,456,007.00	233,602.54	325,786,946.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

注：其他为外币报表折算差额。

## （3）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	1,456,007.00

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
大荔县水土保持工作站	应收项目款	495,200.00	单位已经注销，无法找到联系人	公司核销坏账审批流程	否
蒲城县水土保持工作队	应收项目款	431,459.00	单位已经注销，无法找到联系人	公司核销坏账审批流程	否
山西省禹门口水利工程管理局	应收项目款	284,000.00	单位已经注销，无法找到联系人	公司核销坏账审批流程	否
合计		1,210,659.00			



应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	120,716,606.31	7.73%	8,136,132.71
客户二	30,451,629.90	1.95%	4,521,935.77
客户三	22,320,455.26	1.43%	1,116,022.76
客户四	21,286,593.71	1.36%	6,385,978.11
客户五	16,438,807.00	1.05%	827,697.10
合计	211,214,092.18	13.52%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	122,728,990.69	164,173,782.07
合计	122,728,990.69	164,173,782.07

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	389,593,231.51	
合计	389,593,231.51	

7、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	64,198,227.25	60.92%	78,157,679.15	79.74%

1 至 2 年	27,576,696.92	26.17%	11,744,680.68	11.98%
2 至 3 年	8,187,888.78	7.77%	6,805,519.45	6.94%
3 年以上	5,418,095.49	5.14%	1,312,170.65	1.34%
合计	105,380,908.44		98,020,049.93	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	4,727,038.64	1-2 年	4.49
供应商二	3,047,574.48	1 年以内	2.89
供应商三	2,458,050.94	1 年以内/1-2 年/2-3 年	2.33
供应商四	2,333,827.90	1 年以内/1-2 年/2-3 年	2.21
供应商五	1,894,594.34	1 年以内/1-2 年	1.80
合 计	14,461,086.30	—	13.72

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	106,673,519.97	197,888,046.08
合计	106,673,519.97	197,888,046.08

### (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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

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
赔偿款	36,731,750.55	122,374,574.60
押金及保证金	79,435,979.72	90,874,801.15
备用金	20,511,162.44	11,960,634.58
应收增值税退税款	93,813.11	59,687.46
其他往来及代垫款项	26,525,580.58	26,346,308.66
合计	163,298,286.40	251,616,006.45

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	8,911,424.45	22,604,033.86	22,212,502.06	53,727,960.37
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-818,204.06	818,204.06		
--转入第三阶段		-7,689,907.19	7,689,907.19	
本期计提	-3,808,181.01	1,496,757.68	5,206,331.54	2,894,908.21
其他变动	226.54	1,671.31	0.00	1,897.85
2023 年 6 月 30 日余额	4,285,265.92	17,230,759.72	35,108,740.79	56,624,766.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	88,705,317.86
1 至 2 年	15,973,839.43
2 至 3 年	11,916,256.63
3 年以上	46,702,872.48
3 至 4 年	6,667,830.15
4 至 5 年	8,181,243.74
5 年以上	31,853,798.59
合计	163,298,286.40

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	53,727,960.37	2,894,908.21			1,897.85	56,624,766.43
合计	53,727,960.37	2,894,908.21			1,897.85	56,624,766.43

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	转回或收回金额	收回方式

## 4) 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：

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	业绩补偿款	36,731,750.55	1 年以内	22.49%	1,836,587.53
单位二	押金及保证金	11,568,005.00	5 年以上	7.08%	11,568,005.00

单位三	押金及保证金	10,000,000.00	1年以内	6.12%	500,000.00
单位四	其他往来及代垫款项	5,693,395.56	1年以内/5年以上	3.49%	2,843,395.56
单位五	押金及保证金	5,000,000.00	1-2年	3.06%	500,000.00
合计		68,993,151.11		42.25%	17,247,988.09

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	248,539,222.53	8,080,233.72	240,458,988.81	244,333,995.33	6,974,087.09	237,359,908.24
在产品	316,547,344.95	5,524,335.51	311,023,009.44	272,738,025.04	4,409,438.71	268,328,586.33
库存商品	285,245,851.17	24,362,713.55	260,883,137.62	241,667,281.43	16,451,002.36	225,216,279.07
合同履约成本	99,923,961.60		99,923,961.60	104,422,685.55		104,422,685.55
发出商品	231,478,002.61	11,474,513.31	220,003,489.30	202,471,569.43	11,371,070.54	191,100,498.89
合计	1,181,734,382.86	49,441,796.09	1,132,292,586.77	1,065,633,556.78	39,205,598.70	1,026,427,958.08

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,974,087.09	1,193,815.36	40,565.52	128,234.25		8,080,233.72
在产品	4,409,438.71	1,114,896.80				5,524,335.51
库存商品	16,451,002.36	8,321,034.17	130,130.89	539,453.87		24,362,713.55

发出商品	11,371,070.54	963,557.32		860,114.55		11,474,513.31
合计	39,205,598.70	11,593,303.65	170,696.41	1,527,802.67		49,441,796.09

注：其他为外币报表折算差额。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
履行合同所应 收客户的款项	1,711,648,80 1.98	245,150,285. 93	1,466,498,51 6.05	1,730,195,63 1.36	243,911,641. 90	1,486,283,98 9.46
合计	1,711,648,80 1.98	245,150,285. 93	1,466,498,51 6.05	1,730,195,63 1.36	243,911,641. 90	1,486,283,98 9.46

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
履行合同所应收客户 的款项	3,347,278.21		2,108,634.18	预计无法收回
合计	3,347,278.21		2,108,634.18	——

其他说明

## 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
持有待售非流动资产	33,550,947.44		33,550,947.44			2023年12月31日
合计	33,550,947.44		33,550,947.44			

其他说明

注：经本公司 2023 年 3 月第一次总经理专题办公会审议通过，本公司及子公司大理创新中金环保科技有限公司（简称“大理创新”）与大理经济技术开发区管理委员会、大理创新环保产业发展有限公司于 2023 年 3 月签订了《大理市海东片区上登工业园排水及再生水系统工程（一期）建设 PPP 项目终止及回购协议》。大理创新据此将“无形资产-特许经营权”转为持有待售资产。

## 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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税及预缴税费	199,872,744.91	186,871,454.16
其他	14,680.46	127,737.52
合计	199,887,425.37	186,999,191.68

其他说明：

## 14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

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

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

## 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	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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、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	1,833,589.88		1,833,589.88	1,833,589.88		1,833,589.88	
合计	1,833,589.88		1,833,589.88	1,833,589.88		1,833,589.88	

## 坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信 用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----



单位	额（账面价值）	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	额（账面价值）	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
天津百斯特金属科技有限公司	2,665,347.64			-555,679.86						2,109,667.78	
GRAPEL AKEPRO PERTIE SPInc	12,279,280.76								460,521.51	12,739,802.27	
小计	14,944,628.40			-555,679.86					460,521.51	14,849,470.05	
合计	14,944,628.40			-555,679.86					460,521.51	14,849,470.05	

其他说明

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动					本期增减变动			期末余额	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		
三、对子公司的投资											
云南中咨科技有限公司	1,800,000.00									1,800,000.00	

注：2021 年 12 月起，云南中咨科技有限公司进入清算程序，不再纳入合并范围。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按成本计量的可供出售权益工具	110,000.00	110,000.00
合计	110,000.00	110,000.00

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：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,623,424.37			20,623,424.37
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,623,424.37			20,623,424.37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,356,158.34			8,356,158.34
2. 本期增加金额	492,091.74			492,091.74
(1) 计提或摊销	492,091.74			492,091.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,848,250.08			8,848,250.08
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,775,174.29			11,775,174.29
2. 期初账面价值	12,267,266.03			12,267,266.03

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

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	1,462,874,424.54	1,520,401,397.64
合计	1,462,874,424.54	1,520,401,397.64

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,304,755,108.29	967,480,549.31	57,255,465.42	92,557,136.12	2,422,048,259.14
2. 本期增加金额	-4,682,559.20	21,521,389.89	3,492,518.65	5,812,838.20	26,144,187.54
(1) 购置	420,469.67	12,475,779.80	3,459,840.68	1,896,374.30	18,252,464.45
(2) 在建工程转入	1,379,387.15	1,360,154.50		3,480,431.18	6,219,972.83
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	930,059.95	734,898.97	32,677.97	436,032.72	2,133,669.61
(5) 根据工程竣工决算调整	-7,412,475.97	6,950,556.62			-461,919.35
3. 本期减少金额	107,876.11	1,696,734.32	2,013,047.68	253,618.34	4,071,276.45
(1) 处置或报废	107,876.11	1,696,734.32	2,013,047.68	253,618.34	4,071,276.45

(2) 其他转出					
4. 期末余额	1,299,964,672.98	987,305,204.88	58,734,936.39	98,116,355.98	2,444,121,170.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	407,354,882.84	387,146,497.52	38,127,680.27	67,232,924.82	899,861,985.45
2. 本期增加金额	30,379,510.01	43,628,603.12	2,593,117.97	6,421,202.34	83,022,433.44
(1) 计提	30,095,895.65	43,002,278.24	2,584,702.40	6,068,973.03	81,751,849.32
(2) 外币报表折算差额	283,614.36	626,324.88	8,415.57	352,229.31	1,270,584.12
3. 本期减少金额	20,591.59	1,330,254.40	1,872,051.97	199,651.29	3,422,549.25
(1) 处置或报废	20,591.59	1,330,254.40	1,872,051.97	199,651.29	3,422,549.25
4. 期末余额	437,713,801.26	429,444,846.24	38,848,746.27	73,454,475.87	979,461,869.64
三、减值准备					
1. 期初余额		1,784,876.05			1,784,876.05
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,784,876.05			1,784,876.05
四、账面价值					
1. 期末账面价值	862,250,871.72	556,075,482.59	19,886,190.12	24,661,880.11	1,462,874,424.54
2. 期初账面价值	897,400,225.45	578,549,175.74	19,127,785.15	25,324,211.30	1,520,401,397.64

## (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
----	------	------	------	------	----

## (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
----	--------

## (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
房屋及建筑物	88,751,581.91	正在办理中
合计	88,751,581.91	

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	351,812,556.57	282,008,288.28
合计	351,812,556.57	282,008,288.28

## (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
厂房建设工程	346,832,448.41		346,832,448.41	275,105,365.45		275,105,365.45
设备安装工程	4,227,880.16		4,227,880.16	3,525,663.72		3,525,663.72
零星工程	752,228.00		752,228.00	3,377,259.11		3,377,259.11
合计	351,812,556.57		351,812,556.57	282,008,288.28		282,008,288.28

## (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
泵产品智能制造产业基地建设项目（一	1,097,060,000.00	216,634,870.72	40,694,038.00			257,328,908.72	23.46%	40.55%	9,086,778.95	3,906,817.67		金融机构贷款

期)												
年产 20 万 套高 效节 能泵 智能 制造 项目	441,2 50,00 0.00	58,47 0,494 .73	30,74 8,641 .29			89,21 9,136 .02	20.22 %	39.43 %				其他
合计	1,538 ,310, 000.0 0	275,1 05,36 5.45	71,44 2,679 .29			346,5 48,04 4.74			9,086 ,778. 95	3,906 ,817. 67		

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 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

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

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	74,926,910.54	74,926,910.54
2. 本期增加金额	23,449,721.49	23,449,721.49
(1) 新增租赁	23,449,721.49	23,449,721.49

3. 本期减少金额	32,771,065.82	32,771,065.82
(1) 处置	32,771,065.82	32,771,065.82
4. 期末余额	65,605,566.21	65,605,566.21
二、累计折旧		
1. 期初余额	22,125,751.84	22,125,751.84
2. 本期增加金额	7,972,867.64	7,972,867.64
(1) 计提	7,972,867.64	7,972,867.64
3. 本期减少金额	7,486,962.46	7,486,962.46
(1) 处置	7,486,962.46	7,486,962.46
4. 期末余额	22,611,657.02	22,611,657.02
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	42,993,909.19	42,993,909.19
2. 期初账面价值	52,801,158.70	52,801,158.70

其他说明：

## 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	专利权及非专利技术	软件管理	商标	特许经营权	排污权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	505,183,796.40			8,593,246.00	20,354,548.99	8,976,080.00	885,885,470.30	665,399.00	1,429,658,540.69
2. 本期增加金额	779,493.54			2,612.00	446,550.02		6,530.00		1,235,185.56
1) 购置					340,711.89				340,711.89
2) 内部研发									

3) 企业合并增加									
(4) 外币报表折算差额	215,271.44			2,612.00	105,838.13		6,530.00		330,251.57
(5) 根据工程竣工决算调整	564,222.10								564,222.10
3. 本期减少金额							45,114,307.95		45,114,307.95
1) 处置									
(2) 其他转出(注)							45,114,307.95		45,114,307.95
4. 期末余额	505,963,289.94			8,595,858.00	20,801,099.01	8,976,080.00	840,777,692.35	665,399.00	1,385,779,418.30
二、累计摊销									
1. 期初余额	60,561,340.43			8,488,750.85	12,540,550.75	7,180,864.00	124,593,942.90	641,956.53	214,007,405.46
2. 本期增加金额	5,141,446.90			51,075.09	1,123,290.14	897,608.00	5,347,615.04	23,442.47	12,584,477.64
1) 计提	5,141,446.90			49,725.56	1,035,063.04	897,608.00	5,345,003.04	23,442.47	12,492,289.01
(2) 外币报表折算差额				1,349.53	88,227.10		2,612.00		92,188.63
3. 本期减少金额							11,563,360.51		11,563,360.51
1) 处置									
(2) 其他转出(注)							11,563,360.51		11,563,360.51
4. 期末余额	65,702,787.33			8,539,825.94	13,663,840.89	8,078,472.00	118,378,197.43	665,399.00	215,028,522.59
三、减值准备									
1. 期初余额							544,933,201.01		544,933,201.01
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							544,933,201.01		544,933,201.01
四、账面价值									
1. 期末账面价值	440,260,502.61			56,032.06	7,137,258.12	897,608.00	177,466,293.91		625,817,694.70
2. 期初账面价值	444,622,455.97			104,495.15	7,813,998.24	1,795,216.00	216,358,326.39	23,442.47	670,717,934.22

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) 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

## 27、开发支出

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								

其他说明

## 28、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		
北京中咨华宇环保技术有限公司	972,357,330.21					972,357,330.21
安徽通济环保科技有限公司	12,761,026.49					12,761,026.49
陕西绿馨水土保持有限公司	79,796,447.84					79,796,447.84
陕西科荣环保工程有限责任公司	32,318,109.33					32,318,109.33
陕西荣科环保工程有限公司	2,883,274.19					2,883,274.19
洛阳水利勘测设计有限责任公司	146,699,322.10					146,699,322.10
北京国环建邦环保科技有限公司	66,147,870.47					66,147,870.47
TIGERFLOWSYSTEMS, LLC	26,443,571.38					26,443,571.38
河北磊源建筑工程有限公司	11,078,671.62					11,078,671.62

惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司	142,762,708.41				142,762,708.41
浙江金泰莱环保科技有限公司	1,466,760,192.72				1,466,760,192.72
合计	2,960,008,524.76				2,960,008,524.76

## (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		
北京中咨华宇环保技术有限公司	972,357,330.21					972,357,330.21
安徽通济环保科技有限公司	12,761,026.49					12,761,026.49
陕西绿馨水土保持有限公司	79,796,447.84					79,796,447.84
陕西科荣环保工程有限责任公司	32,318,109.33					32,318,109.33
陕西荣科环保工程有限公司	2,883,274.19					2,883,274.19
洛阳水利勘测设计有限责任公司	25,995,648.11					25,995,648.11
北京国环建邦环保科技有限公司	66,147,870.47					66,147,870.47
TIGERFLOWSYSTEMS, LLC	26,443,571.38					26,443,571.38
河北磊源建筑工程有限公司	11,078,671.62					11,078,671.62
惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司	65,565,386.40					65,565,386.40
浙江金泰莱环保科技有限公司	1,466,760,192.72					1,466,760,192.72
合计	2,762,107,528.76					2,762,107,528.76

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
经营租入固定资产改良支出	7,084,614.13	90,140.61	1,409,907.01		5,764,847.73
装修费		3,256,880.74	162,844.05		3,094,036.69
生产设备组件支出	2,477,496.81		383,264.73		2,094,232.08
厂区绿化支出	274,165.49		92,048.98		182,116.51
其他	1,420,012.81		399,791.67		1,020,221.14
合计	11,256,289.24	3,347,021.35	2,447,856.44		12,155,454.15

其他说明

## 30、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	569,233,724.12	106,446,572.71	545,509,062.25	99,553,694.04
内部交易未实现利润	22,564,373.91	4,929,358.53	20,772,135.22	4,735,307.71

可抵扣亏损	38,437,971.06	9,609,492.77	38,437,971.07	9,609,492.77
递延收益	19,639,856.55	3,607,331.09	14,695,633.93	2,788,892.17
租赁负债	1,538,284.91	231,016.54	1,666,904.64	262,679.97
纳税调整的暂估成本及其他	183,785,647.76	30,908,982.68	97,087,937.04	18,617,874.19
合计	835,199,858.31	155,732,754.32	718,169,644.15	135,567,940.85

## (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
公允价值变动	19,849.87	2,977.48		
合计	19,849.87	2,977.48		

## (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		155,732,754.32		135,567,940.85
递延所得税负债		2,977.48		

## (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

## (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

其他说明

## 31、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
预付长期资产购置款	27,465,193.55		27,465,193.55	27,118,187.97		27,118,187.97
合计	27,465,193.55		27,465,193.55	27,118,187.97		27,118,187.97

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	10,000,000.00	
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
已贴现未到期商业承兑汇票	2,394,460.00	3,194,460.00
短期借款应付利息	159,568.49	151,250.00
合计	162,554,028.49	153,345,710.00

短期借款分类的说明：

#### (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
交易性金融负债		8,671.40
其中：		
衍生金融负债		8,671.40
其中：		
合计		8,671.40

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
----	------	------

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
材料采购款	716,592,190.01	672,553,244.78
项目成本款	515,129,602.34	564,586,025.53
长期资产购置款	29,054,758.21	30,554,218.46
其他	38,687,376.16	47,841,284.37
合计	1,299,463,926.72	1,315,534,773.14

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	13,588,665.80	未结算
供应商二	11,905,342.55	未结算
供应商三	10,434,416.95	未结算
供应商四	6,741,795.44	未结算
供应商五	6,511,595.18	未结算
合计	49,181,815.92	

其他说明：

## 37、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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收通用设备销售货款	207,086,223.18	217,318,508.56
预收环评监理、设计服务与工程施工款	113,890,458.91	114,661,440.32
预收危险废弃物处置服务	11,126,592.46	9,368,020.46
合计	332,103,274.55	341,347,969.34

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

## 39、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	218,061,058.66	395,545,485.86	519,940,971.60	93,665,572.92
二、离职后福利-设定提存计划	2,866,965.55	26,934,450.44	29,092,270.59	709,145.40
三、辞退福利		1,297,891.58	1,297,891.58	
合计	220,928,024.21	423,777,827.88	550,331,133.77	94,374,718.32

## (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	215,691,869.77	343,358,709.99	468,058,035.57	90,992,544.19
2、职工福利费	175,050.31	14,145,169.67	14,033,002.33	287,217.65
3、社会保险费	562,081.80	18,120,552.53	17,991,553.37	691,080.96
其中：医疗保险费	285,132.31	16,572,250.72	16,529,759.37	327,623.66
工伤保险费	261,347.35	1,253,752.33	1,171,929.87	343,169.81
生育保险费	15,602.14	294,549.48	289,864.13	20,287.49
4、住房公积金	146,035.00	16,425,173.45	16,279,462.95	291,745.50
5、工会经费和职工教育经费	1,486,021.78	3,495,880.22	3,578,917.38	1,402,984.62
合计	218,061,058.66	395,545,485.86	519,940,971.60	93,665,572.92

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,768,303.20	25,745,683.00	27,912,872.40	601,113.80
2、失业保险费	98,662.35	1,188,767.44	1,179,398.19	108,031.60
合计	2,866,965.55	26,934,450.44	29,092,270.59	709,145.40

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,030,553.55	66,395,329.36
企业所得税	30,423,134.20	37,841,358.04
个人所得税	1,642,715.15	3,176,594.59
城市维护建设税	1,533,470.36	2,615,138.09
房产税	1,790,570.71	6,506,516.62
土地使用税	2,235,725.75	3,595,728.34
教育费附加（含地方）	1,110,851.93	1,892,601.32

印花税	163,348.72	780,075.85
其他	43,344.47	61,654.75
合计	73,973,714.84	122,864,996.96

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		8,497,854.17
其他应付款	415,740,155.75	361,423,311.69
合计	415,740,155.75	369,921,165.86

##### (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
应付股利		8,497,854.17
合计		8,497,854.17

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
股权受让款	3,000,000.00	12,556,750.00
已结算尚未支付的经营款项	289,438,006.93	240,283,513.82
押金及保证金	61,202,573.81	42,378,567.78
限制性股票回购义务	52,020,804.45	52,020,804.45
其他应付暂收款项	10,078,770.56	14,183,675.64
合计	415,740,155.75	361,423,311.69

###### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	9,116,300.00	未结算
单位二	2,102,261.32	未结算
合计	11,218,561.32	

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	647,774,647.00	320,235,210.43
一年内到期的长期应付款	69,579.83	113,838.82
一年内到期的租赁负债	14,007,180.23	10,879,929.22
1年内到期的长期借款应付利息	1,811,176.97	2,011,095.84
1年内到期的应付债券应付利息	20,392,083.32	5,987,500.00
合计	684,054,667.35	339,227,574.31

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	500,614,583.33	503,400,000.00
待转销项税额	168,428,547.70	161,173,123.96
已背书未到期商业承兑汇票	100,000.00	1,625,000.00
合计	669,143,131.03	666,198,123.96

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
22 南方中金 SCP002 (科创票据)	100.00	2022年09月30日	262	500,000,000.00	503,400,000.00		6,936,438.36		510,336,438.36	
23 南方中金 SCP001 (科创票据)	100.00	2023年06月14日	180	500,000,000.00		500,000,000.00	614,583.33			500,614,583.33
合计				1,000,000,000.00	503,400,000.00	500,000,000.00	7,551,021.69		510,336,438.36	500,614,583.33



				000,00 0.00	0,000. 00	0,000. 00	021.69		6,438. 36		4,583. 33
--	--	--	--	----------------	--------------	--------------	--------	--	--------------	--	--------------

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	275,787,113.00	338,591,760.00
信用借款	463,000,000.00	884,300,000.00
保证及质押借款	288,990,000.00	308,990,000.00
合计	1,027,777,113.00	1,531,881,760.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本期长期借款利率区间为 3.25%-4.55%

## 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	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
合计		--									

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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	37,589,590.68	51,719,172.59
减：一年内到期的租赁负债	-14,007,180.23	-10,879,929.22
合计	23,582,410.45	40,839,243.37

其他说明

## 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
未决诉讼	13,324,422.75		预计可能发生的诉讼损失
产品质量保证	26,239,029.32	18,671,541.05	预计质保费用
合计	39,563,452.07	18,671,541.05	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：未决诉讼中包含本公司之子公司中咨华宇就与张岗虎、张培玺股权转让纠纷案预计的损失 11,713,443.20 元，详见附注十四、2 所述。

## 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	14,695,633.88	6,312,800.00	1,368,577.34	19,639,856.54	与资产相关的政府补助/与收益相关，且用于补偿以后期间成本费用或损失的政府补助
已接收待处置危险废弃物	26,495,927.84	34,118,173.22	39,592,824.25	21,021,276.81	待处置时结转收入
合计	41,191,561.72	40,430,973.22	40,961,401.59	40,661,133.35	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
海水淡化高压泵研发项目补助	37,423.11			26,390.27			11,032.84	与收益相关
海水淡化能量回收装置项目补助	124,100.73			35,579.85			88,520.88	与收益相关
大中型中高端泵产品开发制造项目补助	383,000.00			13,000.00			370,000.00	与收益相关
住房保障局安居工程项目	92,000.00			5,000.00			87,000.00	与资产相关
技术改造资金补助	2,858,998.19			313,431.00			2,545,567.19	与资产相关
技术改造	4,743,544			374,104.4			4,369,440	与资产相

资金补助 (中金环境)	.85			2			.43	关
智能化技术改造补助 (浙江南泵)	940,402.00			58,370.12			882,031.88	与资产相关
智能化技术改造补助 (湖州南丰)	1,752,465.00	201,500.00		92,235.00			1,861,730.00	与资产相关
制造业投资、技术改造财政补助 (南方泵业)	3,763,700.00	305,800.00		283,800.00			3,785,700.00	与资产相关
2022 年未来工厂项目 (南方泵业)		5,000,000.00		166,666.68			4,833,333.32	与资产相关
技术改造资金补助 (鹤见)		805,500.00					805,500.00	与资产相关
合计	14,695,633.88	6,312,800.00		1,368,577.34			19,639,856.54	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	800,000,000.00	800,000,000.00
合计	800,000,000.00	800,000,000.00

其他说明：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额
22 南方中金 MTN001 (科创票据)	100.00	2022-9-8	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
22 南方中金 MTN002 (科创票据)	100.00	2022-11-30	2 年	300,000,000.00	300,000,000.00
合计				800,000,000.00	800,000,000.00

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
22 南方中金 MTN001 (科创票据)		8,145,000.00			-8,145,000.00	500,000,000.00
22 南方中金 MTN002 (科创票据)		6,259,583.32			-6,259,583.32	300,000,000.00
合计		14,404,583.32			-14,404,583.32	800,000,000.00

## 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	1,923,088,236.00						1,923,088,236.00

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

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：

## 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）	674,975,647.33			674,975,647.33
其他资本公积	2,601,788.79	4,251,620.65		6,853,409.44
合计	677,577,436.12	4,251,620.65		681,829,056.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加 4,251,620.65 元，系公司实施限制性股票激励计划确认的股份支付费用。

## 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
回购股份	52,020,804.45			52,020,804.45
合计	52,020,804.45			52,020,804.45

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	减：前期计入其他综合收益当期转	减：前期计入其他综合收益当期转	减：所得税费	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	入损益	入留存收益	用		东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	682,690.12	394,773.39				496,284.76	-101,511.37	1,178,974.88
外币财务报表折算差额	682,690.12	394,773.39				496,284.76	-101,511.37	1,178,974.88
其他综合收益合计	682,690.12	394,773.39				496,284.76	-101,511.37	1,178,974.88

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	27,903,970.76	8,685,938.87	4,065,329.75	32,524,579.88
合计	27,903,970.76	8,685,938.87	4,065,329.75	32,524,579.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	250,456,638.37			250,456,638.37
合计	250,456,638.37			250,456,638.37

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	-676,250,545.49	-773,684,952.92
调整后期初未分配利润	-676,250,545.49	-773,684,952.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,718,716.19	115,521,202.92
减：提取法定盈余公积		18,086,795.49
期末未分配利润	-565,531,829.30	-676,250,545.49

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	2,339,876,466.71	1,451,668,008.83	2,087,637,078.30	1,427,754,222.80
其他业务	1,197,738.51	524,448.24	30,052,955.72	23,032,588.35
合计	2,341,074,205.22	1,452,192,457.07	2,117,690,034.02	1,450,786,811.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	通用设备制造业	环保运营	勘察设计	环保咨询与工程	废弃资源综合利用	合计
商品类型			2,068,908,479.87	19,520,420.15	172,489,720.65	30,344,908.08	49,810,676.47	2,341,074,205.22
其中：								
水泵			1,789,201,436.88					1,789,201,436.88
成套变频供水设备			279,707,042.99					279,707,042.99
运营业务				19,520,420.15				19,520,420.15
设计业务					172,489,720.65			172,489,720.65
咨询业务						27,451,157.72		27,451,157.72
工程业务						2,893,750.36		2,893,750.36
危废处理业务							40,146,704.98	40,146,704.98
资源回收利用业务							5,030,052.55	5,030,052.55
贵金属业务							4,633,918.94	4,633,918.94
按经营地区分类								
其中：								
境内			1,679,946,648.34	19,520,420.15	172,489,720.65	30,344,908.08	49,810,676.47	1,952,112,373.69
境外			388,961,831.53					388,961,831.53
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			2,068,908,479.87	19,520,420.15	172,489,720.65	30,344,908.08	49,810,676.47	2,341,074,205.22

与履约义务相关的信息:

无

## 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	6,890,669.13	1,812,947.99
教育费附加	5,053,682.44	1,360,848.25
房产税	3,046,245.05	4,355,419.69
土地使用税	1,339,730.93	2,396,931.43
车船使用税	45,578.52	104,769.78
印花税	1,156,627.96	759,015.23
其他	102,823.87	123,231.64
合计	17,635,357.90	10,913,164.01

其他说明:

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,349,716.28	98,645,771.49
业务经费	152,725,185.30	89,792,237.74
产品质量保证	13,637,094.95	5,509,291.65
市场推广宣传费	5,432,024.71	5,506,483.71
其他	3,295,175.43	8,045,766.56
合计	310,439,196.67	207,499,551.15

其他说明:

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	109,114,486.42	99,421,548.26



办公经费	48,847,267.93	31,132,962.37
折旧及摊销费	37,016,378.95	34,179,398.31
中介费	17,478,854.83	14,144,992.35
安全生产费	8,212,520.61	6,480,334.68
保险费	371,043.02	30,759.46
其他	1,105,017.20	11,292,804.57
合计	222,145,568.96	196,682,800.00

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,867,592.52	41,165,993.99
直接投入	60,517,295.17	48,587,325.01
折旧摊销	3,457,745.24	3,465,195.47
其他	2,751,440.41	7,751,068.90
合计	115,594,073.34	100,969,583.37

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	57,510,136.34	66,423,119.27
减：利息收入	36,125,843.68	2,590,932.40
汇兑损失（减收益）	-1,730,008.14	-9,266,892.21
其他	522,728.91	1,558,430.34
合计	20,177,013.43	56,123,725.00

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
与资产相关的政府补助	1,218,577.34	7,626,017.84
与收益相关的政府补助	7,484,194.76	12,100,243.74
税收返还	8,646,690.64	2,372,903.81
增值税加计扣除	151,118.75	414,091.56
代扣个税手续费返还	611,973.34	649,043.62
合计	18,112,554.83	23,162,300.57

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-555,679.86	237,370.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	439,480.39	-668,802.76
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	63,145.20	63,145.20

合计	-53,054.27	-368,287.18
----	------------	-------------

其他说明

## 69、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

## 70、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	63,993.38	-17,245,422.25
合计	63,993.38	-17,245,422.25

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
其他应收款坏账损失	-2,894,908.21	828,113.94
应收账款坏账损失	-43,669,872.69	4,157,022.53
应收款项融资坏账损失		80,000.00
应收票据坏账损失	146,591.15	4,406,438.54
合计	-46,418,189.75	9,471,575.01

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,593,303.65	1,182,849.11
十二、合同资产减值损失	-3,347,278.21	-24,745,829.22
合计	-14,940,581.86	-23,562,980.11

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
固定资产处置利得或损失	-82,998.92	-84,622.35
使用权资产处置利得或损失	1,156,584.89	
合计	1,073,585.97	-84,622.35

## 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
非流动资产毁损报废利得	252.84	70,572.21	252.84
罚款及赔偿款	3,384,432.50	529,983.85	3,384,432.50
无法支付的款项转入	218,889.04	16,320.00	218,889.04
其他	36,613.81	433,333.38	36,613.81
合计	3,640,188.19	1,050,209.44	3,640,188.19

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

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	133,500.00	579,420.00	133,500.00
非流动资产报废损失	372,288.04	118,339.50	372,288.04
罚款及赔偿款	12,333,443.20	103,909.24	12,333,443.20
其他	1,176,499.00	151,342.02	1,176,499.00
合计	14,015,730.24	953,010.76	14,015,730.24

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	48,736,127.51	27,995,062.95
递延所得税费用	-20,161,835.99	-6,570,847.15
合计	28,574,291.52	21,424,215.80

## (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	150,353,304.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,588,326.03
子公司适用不同税率的影响	-18,380,691.54

调整以前期间所得税的影响	290,124.83
非应税收入的影响	-23,314,534.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,886,796.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,044,282.52
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	31,239,122.24
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	-690,569.07
所得税费用	28,574,291.52

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	25,842,971.66	
收到往来款		52,747,535.18
收到政府补助	13,646,994.76	21,494,339.80
收到利息收入	9,279,601.22	2,590,932.40
收到保证金及押金	30,262,827.46	5,454,169.03
其他	1,693,019.65	6,146,869.80
合计	80,725,414.75	88,433,846.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	4,284,177.00	6,621,621.57
支付员工备用金	8,550,527.86	13,142,807.60
销售费用中的付现支出	123,865,056.73	101,343,674.56
管理费用中的付现支出	67,269,552.05	59,595,783.39
研发费用中的付现支出	63,268,735.58	56,338,393.91
捐赠支出	133,500.00	579,420.00
其他	2,319,227.91	8,925,171.35
合计	269,690,777.13	246,546,872.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到业绩补偿款	85,642,824.05	
结构性存款		36,064,821.92

合计	85,642,824.05	36,064,821.92
----	---------------	---------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		56,000,000.00
合计	0.00	56,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 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
收到超短期融资	499,926,027.40	500,000,000.00
相关诉讼冻结款解冻	7,953,566.11	
合计	507,879,593.51	500,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还超短期融资	500,000,000.00	
租赁负债支付	13,435,640.87	1,680,506.04
合计	513,435,640.87	1,680,506.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 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	121,779,012.58	64,759,945.91
加：资产减值准备	61,358,771.61	14,091,405.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,751,849.32	79,283,303.93
使用权资产折旧	7,972,867.64	5,472,135.88
无形资产摊销	11,391,432.18	48,619,400.19
长期待摊费用摊销	2,447,856.44	2,805,446.99
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）	-1,073,585.97	-362,670.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	372,035.20	47,767.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-63,993.38	17,245,422.25

财务费用（收益以“-”号填列）	57,510,136.34	68,747,580.85
投资损失（收益以“-”号填列）	53,054.27	368,287.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,164,813.47	-5,065,406.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,977.48	-1,505,440.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-116,100,826.08	-222,342,870.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,245,834.82	120,388,204.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-108,923,368.61	-183,068,136.67
其他	4,324,417.75	
经营活动产生的现金流量净额	73,391,988.48	9,484,374.69
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	746,444,610.73	497,872,288.60
减：现金的期初余额	939,551,471.47	818,593,416.55
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	-193,106,860.74	-320,721,127.95

## （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	746,444,610.73	939,551,471.47
其中：库存现金	281,113.45	363,615.76

可随时用于支付的银行存款	746,163,497.28	939,187,855.71
三、期末现金及现金等价物余额	746,444,610.73	939,551,471.47

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,642,940.47	保证金、冻结资金
应收账款	120,716,606.31	质押借款
合计	158,359,546.78	

其他说明：

## 82、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	1,809,528.34	7.2258	13,075,289.88
欧元	732,562.14	7.8771	5,770,465.23
港币			
应收账款			
其中：美元	5,553,805.40	7.2258	40,130,687.06
欧元	2,377,516.81	7.8771	18,727,937.66
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	270.00	7.2258	1,950.97
欧元	16,933.64	7.8771	133,387.98
应付账款			
其中：美元	40,000.00	7.2258	289,032.00
欧元	893,312.93	7.8771	7,036,715.28

其他应付款			
其中：美元	48,326.54	7.2258	349,197.91
欧元	5,005.67	7.8771	39,430.16

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

全资子公司 NANFANG INDUSTRY PTE. LTD. 注册地和主要经营地在新加坡，记账本位币为美元。

子公司 HYDROO PUMP INDUSTRIES, S. L. 注册地和主要经营地在 Aiguaviva，记账本位币为欧元。

全资子公司 TIGER FLOW HOLDINGS, Inc.、TIGER FLOW SYSTEMS, LLC 注册地和主要经营地在 Dalas，记账本位币为美元。

全资子公司 CENTER GOLD, LLC 注册地和主要经营地在 Austin，记账本位币为美元。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术改造资金补助	313,431.00	其他收益	313,431.00
技术改造资金补助（（中金环境）	374,104.42	其他收益	374,104.42
智能化技术改造补助（浙江南泵）	58,370.12	其他收益	58,370.12
智能化技术改造补助（湖州南丰）	92,235.00	其他收益	92,235.00
制造业投资、技术改造财政补助（南方泵业）	283,800.00	其他收益	283,800.00
住房保障局安居工程项目补助款	5,000.00	其他收益	5,000.00
2022 年未来工厂项目（南方泵业）	166,666.68	其他收益	166,666.68
海水淡化高压泵研发项目补助	26,390.27	其他收益	26,390.27
海水淡化能量回收装置项目补助	35,579.85	其他收益	35,579.85
大中型中高端泵产品开发制造项目补助	13,000.00	其他收益	13,000.00
增值税即征即退	8,268,252.76	其他收益	8,268,252.76
其他税收返还	378,437.88	其他收益	378,437.88
余杭区经信局一代发企业专项资金	1,880,000.00	其他收益	1,880,000.00
政府类专项资金	1,699,700.00	其他收益	1,699,700.00
余杭区企业利用资本市场财政扶持资金奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
制造企业奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
“强信心、拼经济”奖励资金	900,000.00	其他收益	900,000.00
收到科技局、市场监督管理局、经信局奖励	393,725.00	其他收益	393,725.00
经济工作会议奖励	215,000.00	其他收益	215,000.00
研发财政补助	189,000.00	其他收益	189,000.00
社保局奖励	116,814.32	其他收益	116,814.32
其他与日常经营活动相关的政府补助	73,481.00	其他收益	73,481.00
稳岗补贴	16,474.44	其他收益	16,474.44
合计	17,499,462.74		17,499,462.74



**(2) 政府补助退回情况**

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	原因
高效大流量转盘式能量回收装置研制与工程示范项目	150,000.00	项目综合绩效评价要求完成结余上交

其他说明：

**85、其他****八、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

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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：

本期合并范围因新设增加 1 家子公司杭州智选工业设备有限公司，因注销减少 1 家子公司浙江南方智选工贸有限公司。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南方泵业股份有限公司	杭州市	杭州市	制造业	90.00%	10.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州南方欧科泵业有限公司	杭州市	杭州市	技术服务		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
南方工业有限公司	新加坡	新加坡	商品流通业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
HYDROO PUMP INDUSTRIES, S. L.	Aiguaviva	Aiguaviva	商品流通业		85.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
浩卓泵业(杭州)有限公司	杭州市	杭州市	制造业		85.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
CENTER GOLD, LLC	Austin	Austin	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
TIGER FLOW HOLDINGS, Inc.	Dalas	Dalas	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
南方智水科技有限公司	杭州市	杭州市	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
湖州南丰机械制造有限公司	湖州市	湖州市	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州南泵流体机械有限公司	杭州市	杭州市	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
浙江南方智选工贸有限公司	兰溪市	兰溪市	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州南方中润机械有限公司	杭州市	杭州市	制造业	57.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
湖南南方长河泵业有限公司	长沙市	长沙市	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
湖南南方安美消防设备有限公司	长沙市	长沙市	制造业	59.06%		通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州鹤见南方泵业有限公司	杭州市	杭州市	制造业	51.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州南方赛珀工业设备有限公司	杭州市	杭州市	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
浙江方威检验检测技术有限公司	杭州市	杭州市	技术服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
北京华易美商贸有限公司	北京市	北京市	批发业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
浙江中金生态科技有限公司	杭州市	杭州市	环保业	51.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
江苏南方中金污泥处理有限公司	宜兴市	宜兴市	环保业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
宜兴南方中金环境治理有限公司	宜兴市	宜兴市	环保业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
陆良中金环保科技有限公司	曲靖市	曲靖市	环保业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司

清河县华宇清城工程项目管理有限公司	邢台市	邢台市	建筑业	93.55%	1.50%	通过设立或投资等方式取得的子公司
大理创新中金环保科技有限公司	大理市	大理市	污水处理	90.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
大名县华帆环保科技有限公司	邯郸市	邯郸市	环保业	84.60%	0.40%	通过设立或投资等方式取得的子公司
沙河市中源环境工程有限公司	沙河市	沙河市	环保业	94.62%	0.38%	通过设立或投资等方式取得的子公司
巴斯德（天津）供应链管理有限公司	天津市	天津市	商务服务业	49.00%	51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
南方中金勘察设计有限公司	江苏省	无锡市	环保业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
浙江南方泵业有限公司	湖州市	湖州市	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
南方泵业（湖州）有限公司	湖州市	湖州市	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州智选工业设备有限公司	杭州市	杭州市	制造业	67.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
TIGER FLOW SYSTEMS, LLC	Dalase	Dalase	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京中咨华宇环保技术有限公司	北京市	北京市	环保业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
中建华帆建筑设计院有限公司	石家庄市	石家庄市	环保业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
安徽通济环保科技有限公司	宿州市	宿州市	环保业		95.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京中咨华帆工程咨询有限公司	北京市	北京市	环保业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
陕西科荣环保工程有限责任公司	西安市	西安市	环保业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
陕西荣科环保工程有限公司	西安市	西安市	环保业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
河北磊源建筑工程有限公司	石家庄市	石家庄市	环保业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
安徽华帆环保工程科技有限公司	合肥市	合肥市	环保业		70.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
杭州华帆科技有限公司	杭州市	杭州市	环保业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京国环建邦环保科技有限公司	北京市	北京市	环保业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
陕西绿馨水土保持有限公司	西安市	西安市	环保业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
洛阳水利勘测设计有限责任公司	洛阳市	洛阳市	环保业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司	惠州市	惠州市	环保业		65.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
江苏金山水务有限公司	盐城市	盐城市	环保业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
宜兴市清凌环保科技有限公司	宜兴市	宜兴市	环保业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
浙江金泰莱环保科技有限公司	兰溪市	兰溪市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南南方安美消防设备有限公司	40.94%	5,312,232.65		43,766,986.21
杭州鹤见南方泵业有限公司	49.00%	1,770,998.96		40,637,147.35
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	4.95%	440,264.38		14,489,952.90
沙河市中源环境工程有限公司	5.00%	-150,272.33		1,061,020.60
惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司	35.00%	4,309,476.95		56,646,510.22
杭州南方中润机械有限公司	43.00%	-10,476.51		2,241,148.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南南方安美消防设备有限公司	192,151,529.69	8,775,934.37	200,927,464.06	89,816,575.30	4,205,695.28	94,022,270.58	173,529,940.35	4,402,073.36	177,932,013.71	83,513,753.26	1,181,892.72	84,695,645.98
杭州鹤见南方泵业有限公司	82,977,560.53	31,655,704.32	114,633,264.85	30,749,281.62	951,029.45	31,700,311.07	84,371,076.89	33,111,850.56	117,482,927.45	37,855,422.22	164,993.87	38,020,416.09
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	1,014,078,645.66	6,950,564.41	1,021,029,210.07	439,135,371.46	288,990.00	728,125,371.46	987,119,445.45	6,029,214.00	993,148,659.45	400,167,659.43	308,990.00	709,157,659.43
沙河市中源环境工程有限公司	230,844,742.34	1,389,142.26	232,233,884.60	180,271,472.69	0.00	180,271,472.69	229,709,569.10	1,330,119.34	231,039,688.44	176,093,564.84	0.00	176,093,564.84

惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司	275,134,510.71	14,675,941.50	289,810,452.21	127,963,280.15	0.00	127,963,280.15	263,935,470.11	13,452,050.82	277,387,520.93	127,950,640.17	0.00	127,950,640.17
杭州南方中润机械有限公司	17,020,648.03	427,057.83	17,447,705.86	9,324,490.39	61,243.23	9,385,733.62	15,010,176.99	392,196.72	15,402,373.71	7,550,772.18	52,266.34	7,603,038.52

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
湖南南方安美消防设备有限公司	113,148,636.33	12,975,653.75	12,975,653.75	-65,580,996.92	69,805,181.17	7,404,512.71	7,404,512.71	-1,921,495.11
杭州鹤见南方泵业有限公司	76,389,503.20	3,614,283.59	3,614,283.59	-1,596,039.50	65,962,249.39	2,421,825.20	2,421,825.20	9,647,985.67
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	2,673,454.59	8,899,623.59	8,899,623.59	-204,154.63	40,581,047.54	10,670,599.27	10,670,599.27	67,418.79
沙河市中源环境工程有限公司	1,244,693.83	-3,005,446.69	-3,005,446.69	-33,370,893.80	0.00	-650.00	-650.00	0.00
惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司	74,470,415.82	12,312,791.30	12,312,791.30	-24,046,463.65	67,162,951.75	13,155,128.28	13,155,128.28	7,436,047.31
杭州南方中润机械有限公司	14,274,183.95	-24,363.97	-24,363.97	-1,256,033.66	12,563,021.94	566,834.60	566,834.60	-120,823.67

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、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
GRAPE LAKE PROPERTIESP Inc.	Fremont	Fremont	房地产业		20.00%	权益法核算
天津百斯特金属科技有限公司	天津市	天津市	技术服务业		25.00%	权益法核算

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：不适用

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：不适用

### (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
	天津百斯特金属科技有限公司	天津百斯特金属科技有限公司
流动资产	2,828,507.46	4,115,967.17
非流动资产	802,887.59	900,339.67
资产合计	3,631,395.05	5,016,306.84
流动负债	5,412,723.91	4,681,602.11
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	5,412,723.91	4,681,602.11
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	-1,781,328.86	334,704.73
按持股比例计算的净资产份额	-445,332.22	83,676.18
调整事项	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	2,555,000.00	2,581,218.85
对联营企业权益投资的账面价值	2,109,667.78	2,664,895.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	0.00	3,678,059.99
净利润	-2,116,033.59	572,304.90

终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-2,116,033.59	572,304.90
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

注：联营企业天津百斯特金属科技有限公司本期上述财务信息未经审计。

#### (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、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （一）风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与本集团外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本集团于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金		
其中：美元	1,809,528.34	4,626,893.48
欧元	732,562.14	682,862.09
应收账款		
其中：美元	5,553,805.40	12,041,461.84
欧元	2,377,516.81	1,618,739.01
其他应收款		
其中：美元	270.00	3,068.17
欧元	16,933.64	13,065.03
应付账款		
其中：美元	40,000.00	5,830,252.23
欧元	893,312.93	1,041,092.68

英镑		35,349.98
其他应付款		
其中：美元	48,326.54	226,667.29
欧元	5,005.67	5,036.82

### (2) 利率风险

本集团利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。截至 2023 年 6 月 30 日，本集团银行借款为人民币 1,835,551,760.00 元(2022 年 12 月 31 日：2,002,116,970.43 人民币元)，其中以浮动利率计息的银行借款在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### (3) 价格风险

本集团以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

## 2、信用风险

2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

为降低信用风险，本集团加强信用额度管理、严格信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：211,214,092.18 元。

## 3、流动风险

流动性风险是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银

行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

截止 2023 年 6 月 30 日，本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	776,071,473.28	2,742,897.83	5,023,356.09	249,824.00	784,087,551.20
交易性金融资产	19,849.87				19,849.87
应收票据	2,646,465.35				2,646,465.35
应收账款	1,236,130,416.68				1,236,130,416.68
应收款项融资	122,728,990.69				122,728,990.69
其他应收款	106,673,519.97				106,673,519.97
长期应收款	1,833,589.88				1,833,589.88
<b>金融负债</b>					
短期借款	162,554,028.49				162,554,028.49
应付账款	1,314,455,182.20				1,314,455,182.20
其他应付款	401,939,614.70				401,939,614.70
一年内到期的非流动负债	684,054,667.35				684,054,667.35
其他流动负债	669,143,131.03				669,143,131.03
长期借款		241,433,427.00	570,346,465.00	215,997,221.00	1,027,777,113.00
其他非流动负债		300,000,000.00	500,000,000.00		800,000,000.00

注：货币资金中剩余合同义务的到期期限为 1 年以上的为保函保证金及履约保证金。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,849.87			19,849.87
(3) 衍生金融资产	19,849.87			19,849.87
(三) 其他权益工具投资			110,000.00	110,000.00

持续以公允价值计量的资产总额	19,849.87		110,000.00	129,849.87
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

## 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

## 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

## 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

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无锡市市政公用产业集团有限公司	无锡市	公共设施管理业	10948601912.55	21.56%	31.56%

本企业的母公司情况的说明

注：根据 2018 年 11 月 22 日无锡市市政公用产业集团有限公司与沈金浩签署的《一致行动协议》沈金浩及其一致行动人沈洁泳将合计持有的公司 10%的股份与无锡市市政公用产业集团有限公司形成一致行动的安排，无锡市市政公用产业集团有限公司在公司股东大会上的表决权影响力为公司总股本的 31.56%，为本公司的控股股东。

本企业最终控制方是无锡市市政公用产业集团有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3. 在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津百斯特金属科技有限公司	联营企业

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
沈金浩	股东
无锡市水务集团有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市政公用环境检测研究院有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市市政设施建设工程有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市智源水务科技有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡城北水务建设管理有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡凌湖水务有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市政公用新能源科技有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市公用水务投资有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市市政公用产业集团（宜都）高新建设有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡西区燃气热电有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡梁溪水务有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市政建设集团有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市城市环境科技有限公司	受同一控股股东控制的企业
江苏锡政置业有限公司	受同一控股股东控制的企业
杭州万达钢丝有限公司	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
无锡市政公用环境检测研究院有限公司	设备采购				960,177.02
无锡市市政设施建设工程有限公司	技术服务				1,745,717.15
天津百斯特金属科技有限公司	贵金属再生利用				1,749,944.74

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
无锡市水务集团有限公司	设备销售、工程设计服务	2,579,728.73	27,011,001.83
无锡市智源水务科技有限公司	设备销售、工程设计服务	430,122.73	
无锡市政公用新能源科技有限公司	建筑设计服务	90,188.68	
无锡市公用水务投资有限公司	环保设计、建筑服务、工程服务	160,963.31	159,292.04
无锡市市政公用产业集团（宜都）高新建设有限公司	环保设计、设计咨询	304,968.87	
无锡城北水务建设管理有限公司	环保设计服务	613,207.55	
无锡凌湖水务有限公司	环保设计服务	613,207.55	
无锡梁溪水务有限公司	设计咨询服务		283,018.87
天津百斯特金属科技有限公司	副产品销售		283,978.83

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
无锡市城市环境科技有限公司	房屋建筑物					1,315,548.89	1,628,916.08				
杭州万达钢丝有限公司	房屋建筑物					2,428,423.62	5,186,070.05				

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
				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
无锡市市政公用产业集团有限公司	500,000,000.00	2022年09月13日	2025年09月13日	否
无锡市市政公用产业集团有限公司	500,000,000.00	2022年10月08日	2023年06月27日	是
无锡市市政公用产业集团有限公司	300,000,000.00	2022年12月02日	2024年12月02日	否
无锡市市政公用产业集团有限公司	500,000,000.00	2023年06月16日	2023年12月13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
薪酬合计	4,473,040.82	2,690,024.00

### (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
应收账款	无锡市水务集团有限公司	16,438,807.00	827,697.10	32,981,106.34	1,650,214.93
应收账款	无锡市公用水务投资有限公司	169,375.00	8,468.75	28,800.00	1,440.00
应收账款	无锡市智源水务科技有限公司	411,600.00	20,580.00		
应收账款	无锡城北水务建设管理有限公司	32,500.00	1,625.00		
应收账款	无锡凌湖水务有限公司	32,500.00	1,625.00		
应收账款	无锡梁溪水务有限公司	26,082.00	26,082.00	26,082.00	7,824.60
应收账款	无锡市政建设集团有限公司			125,000.00	10,050.00
其他应收款	无锡市政公用新能源科技有限公司	10,000.00	500.00		
其他应收款	无锡市公用水务投资有限公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00
预付款项	天津百斯特金属科技有限公司	1,894,594.34		1,894,594.34	
预付款项	杭州万达钢丝有限公司	3,047,574.48		182,034.60	
合同资产	无锡市水务集团有限公司	9,714,906.20	485,745.31	17,584,603.56	879,230.18
合同资产	无锡市政公用新能源科技有限公司	95,600.00	4,780.00		
合同资产	江苏锡政置业有限公司			270,000.00	13,500.00
合同资产	无锡市公用水务投资有限公司	27,452.58	1,372.63	359,089.32	17,954.47

## (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	无锡市政公用环境检测研究院有限公司	77,500.00	465,000.00
应付账款	无锡市政建设集团有限公司		4,326,960.77
合同负债	无锡西区燃气热电有限公司	246,725.66	
其他应付款	无锡市市政设施建设工程有限公司	694,848.24	2,432,175.39
租赁负债-租赁付款额	无锡市城市环境科技有限公司	3,316,432.98	5,858,036.68

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,251,620.65
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

根据 2022 年 9 月 15 日公司第五届董事会第七次会议通过的《关于对公司 2022 年限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司以 2022 年 9 月 15 日为授予日，向 247 名激励对象授予限制性股票 29,390,285 股，授予价格为 1.77 元/股，股票来源为公司从二级市场回购的公司 A 股普通股。本次授予的限制性股票分三批次解除锁定，各批次解锁期分别为自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月，按 4/10、3/10、3/10 的比例解除锁定。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日股票收盘价减去授予价格作为授予日限制性股票公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象变动、公司业绩考核和激励对象绩效评价等因素确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,853,409.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,324,417.75

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、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

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、本公司诉依安县排水工程建设管理处、依安县住房和城乡建设局、黑龙江金山市政工程有限公司、江苏金山环保工程集团有限公司建设工程施工合同纠纷

本公司于 2018 年 6 月 8 日受让黑龙江金山市政工程有限公司对依安县排水工程建设管理处 1,267.03 万元债权及附属权益，2020 年 9 月本公司向黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院提起诉讼，诉请依安县排水工程建设管理处依约支付工程款及利息。2021 年 10 月，法院判决本公司一审胜诉，由依安县住房和城乡建设局于判决生效之日向本公司支付 1,267.03 万元及利息。依安县住房和城乡建设局不服判决向黑龙江省高级人民法院提起上诉，黑龙江省高级人民法院于 2022 年 1 月 24 日受理该案。

黑龙江省高级人民法院于 2023 年 4 月 27 日出具民事判决书（（2022）黑民终 52 号），判决驳回上诉，维持原判。2023 年 6 月本公司申请强制执行，2023 年 7 月执行立案，截至本财务报告批准报出日，本案仍在执行中。

#### 2、本公司之子公司江苏金山水务有限公司（简称金山水务）诉大丰港水务发展有限公司、江苏大丰港经济开发区管理委员会合同纠纷

2021 年 5 月，金山水务就大丰市大丰港工业区供水项目 BOT 特许经营项目，向江苏省盐城市大丰区人民法院起诉（案号(2021)苏 0982 民初 2857 号），因江苏大丰港水务发展有限公司未能实现保底水量的约定以及未能保障我方独家供水许可的义务，诉请相关方支付水价费 2,128.66 万元及利息，并继续履行独家许可义务，对违约行为采取补救措施。2022 年 12 月 28 日，大丰区人民法院裁定本案不属于民事诉讼的受案范围，驳回原告起诉。金山水务上诉至江苏省盐城市中级人民法院，2023 年 3 月 9 日，盐城市中级人民法院做出裁定，驳回金山水务公司上诉，维持原裁定。金山水务就大丰市大丰港工业区供

水项目 BOT 特许经营项目向盐城市盐都区人民法院提起行政诉讼，诉讼请求与原民事诉讼（案号（2021）苏 0982 民初 2857 号）基本一致，后变更诉请，诉请相关方支付水价费 5,516.64 万元及利息，并继续履行独家许可义务，对违约行为采取补救措施，盐都区人民法院受理立案。

截至本财务报告批准报出日，本案尚在审理中。

### **3、张岗虎、张培玺与本公司之子公司北京中咨华宇环保技术有限公司（简称中咨华宇）、陕西绿馨水土保持有限公司（简称绿馨公司）股权转让纠纷案**

张岗虎、张培玺于 2022 年 5 月向北京市大兴区人民法院提起诉讼，请求判令中咨华宇支付 2016、2017 年度补偿款共计 929.32 万元及逾期付款利息。中咨华宇提起反诉，请求判令张岗虎、张培玺：（1）向绿馨公司支付应收账款及其他应收款补偿款共计 615.20 万元；（2）向中咨华宇支付违约金 1,117.56 万元；（3）向中咨华宇支付赔偿款 443.56 万元及利息。诉讼过程中，中咨华宇撤回第 1 项诉讼请求。绿馨公司在本案中提起独立的诉讼请求，请求判令张岗虎、张培玺向绿馨公司支付应收账款及其他应收款 695.03 万元及逾期利息。

经北京市大兴区人民法院一审判决，中咨华宇应向对方支付补偿款 929.32 万元及至实际履行之日的逾期付款利息。中咨华宇已就本案向北京市第二中级人民法院提起上诉，截至 2023 年 6 月 30 日，二审仍在审理中，中咨华宇账面已预计与该项诉讼相关的损失 11,713,443.20 元。截至本财务报告批准报出日，绿馨公司诉张岗虎、张培玺案仍在审理中。

### **4、本公司之子公司陆良中金环保科技有限公司（简称陆良中金）与中化二建集团有限公司（简称中化二建）建设工程施工合同纠纷案**

本公司之子公司陆良中金因与中化二建协商返还超付工程款未果，向陆良县人民法院提起诉讼，请求判令中化二建返还陆良中金超付工程款 81.80 万元及相应利息。陆良县人民法院已于 2023 年 1 月受理立案（案号（2023）云 0322 民初 341 号），截至 2023 年 6 月 30 日，本案正在审理中。

中化二建于 2023 年 3 月向陆良县人民法院提起诉讼，请求判令陆良中金支付欠付工程款 1,113.24 万元及逾期支付利息 128.57 万元，并支付违约金 150 万元。陆良县人民法院已于 2023 年 4 月受理立案，2023 年 6 月 12 日，陆良县人民法院作出裁定，以本案需以（2023）云 0322 民初 341 号案件审理事实为依据为由，裁定本案中止诉讼。

### **5、河北翰诚建设工程有限公司（简称河北翰诚）诉本公司之子公司河北磊源建筑工程有限公司（简称河北磊源）、沙河市中源环境工程有限公司（简称沙河中源）建设工程施工合同纠纷案**

河北翰诚因建设工程施工合同纠纷向沙河市人民法院提起诉讼，请求判令河北磊源支付工程款 1,148.88 万元及利息 5.00 万元（暂计），沙河中源承担连带责任。沙河市人民法院已于 2023 年 4 月受理立案，截至 2023 年 6 月 30 日，本案正在审理中。

## (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

## 十五、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

#### 1、本公司之子公司大名县华帆环保科技有限公司（简称大名华帆）诉河北省大名县人民政府、河北大名经济开发区管理委员会（简称大名管委会）行政补偿纠纷案

2017年5月河北省大名县人民政府授权河北大名经济开发区管理委员会（简称大名管委会）作为大名县城西工业园区污水处理厂项目的实施机构，进行项目的申报、采购、监管等。2018年1月本公司和子公司河北磊源建筑工程有限公司（简称河北磊源）组成联合体中标大名县城西工业园污水处理厂（PPP）项目，按照协议约定与大名管委会下属大名县和合宏业投资有限公司于2018年4月共同出资设立项目公司大名华帆。大名华帆与大名管委会于2019年3月签署《大名县城西工业园区污水处理厂（PPP）项目PPP合同》（简称PPP合同），于2019年8月又签署《大名县城西工业园区污水处理厂（PPP）项目合同—补充协议（一）》（简称“补充协议一”）。2020年12月大名县财政局委托河北龙鑫工程咨询有限公司对项目竣工结算及决算进行审核，河北龙鑫工程咨询有限公司于2022年5月出具项目竣工决算审计报告（冀龙咨决字〔2022〕53号），审定项目总投资为6,330.82万元。

因河北省大名县人民政府、大名管委会未能履行所签署的协议，大名华帆向邯郸市中级人民法院提起诉讼，请求判令确认《大名县城西工业园污水处理厂PPP项目合同》于2023年1月1日终止，判令二被告共同补偿原告损失5,550.9855万元及利息。邯郸市中级人民法院已于2023年7月7日予以受理。后2023年7月底原告申请变更部分诉讼请求，将请求“判令二被告共同补偿原告损失5,550.9855万元

及利息”变更为“请求判令二被告支付 2020 年 12 月至 2022 年 12 月 31 日应付未付的可行性缺口补助 441.161184 万元及利息，判令二被告共同向原告支付补偿金 10,583.20 万元及利息”。

2、除存在上述资产负债表日后披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、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

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	通用设备制造业	环保运营	勘察设计	环保咨询与工程	废弃资源综合利用	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,069,156,904.80	19,463,499.80	172,426,031.98	30,344,908.08	48,485,122.05		2,339,876,466.71
主营业务成本	1,235,364,297.80	26,212,462.46	94,561,891.05	27,037,018.30	68,492,339.22		1,451,668,008.83

(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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,819,314.28	0.49%	2,819,314.28	100.00%		2,694,856.28	0.50%	2,694,856.28	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	569,304,210.49	99.51%	44,385,967.37	7.80%	524,918,243.12	536,529,464.79	99.50%	30,821,431.09	5.74%	505,708,033.70
其中：										
合并范围内关联方组合	398,234,764.17	69.61%			398,234,764.17	337,886,707.38	62.66%			337,886,707.38
账龄组合	171,069,446.32	29.90%	44,385,967.37	25.95%	126,683,478.95	198,642,757.41	36.84%	30,821,431.09	15.52%	167,821,326.32
合计	572,123,524.77		47,205,281.65		524,918,243.12	539,224,321.07		33,516,287.37		505,708,033.70

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆市万州区自来水公司	649,375.00	649,375.00	100.00%	注销, 预计无法收回
江山市峡口自来水有限公司	11,849.00	11,849.00	100.00%	注销, 预计无法收回
海南胜丽实业有限公司	861,000.00	861,000.00	100.00%	涉诉, 预计无法收回
湖州恒睿房地产开发有限公司	756,000.00	756,000.00	100.00%	涉诉, 预计无法收回
阳新县亿达地产有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00%	涉诉, 预计无法收回
浙江华翔建筑有限公司	89,404.00	89,404.00	100.00%	涉诉, 预计无法收回
高密市城建建筑有限责任公司	70,575.00	70,575.00	100.00%	调解 2022 年 12 月 31 日支付, 但是对方仍未支付
巩义市万源供水管道安装服务有限公司	49,606.10	49,606.10	100.00%	涉诉, 预计无法收回
唐山市博志房地产开发有限公司	37,047.18	37,047.18	100.00%	票据已到期, 预计无法收回
曲靖市能创机电设备有限公司	124,458.00	124,458.00	100.00%	强制执行中, 预计无法收回
合计	2,819,314.28	2,819,314.28		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	81,656,224.60	4,082,811.23	5.00%
1 至 2 年	36,028,776.41	3,602,877.64	10.00%
2 至 3 年	23,834,524.01	7,150,357.20	30.00%
3 至 4 年	20,188,077.60	20,188,077.60	100.00%
4 至 5 年	2,673,443.00	2,673,443.06	100.00%
5 年以上	6,688,400.64	6,688,400.64	100.00%
合计	171,069,446.32	44,385,967.37	

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, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	143,333,622.89
1 至 2 年	151,049,774.25
2 至 3 年	120,536,102.43
3 年以上	157,204,025.20
3 至 4 年	68,625,671.81
4 至 5 年	81,538,933.34
5 年以上	7,039,420.05
合计	572,123,524.77

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------



		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	33,516,287.37	13,688,994.28				47,205,281.65
合计	33,516,287.37	13,688,994.28				47,205,281.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	356,854,775.98	62.37%	
客户二	18,228,511.19	3.19%	
客户三	7,854,789.84	1.37%	
客户四	6,760,890.76	1.18%	338,044.54
客户五	6,442,291.94	1.13%	322,114.60
合计	396,141,259.71	69.24%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	69,891,991.15	100,294,315.14
其他应收款	1,665,317,990.47	1,706,627,755.10
合计	1,735,209,981.62	1,806,922,070.24

## (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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京中咨华宇环保技术有限公司	66,891,991.15	66,891,991.15
南方泵业股份有限公司		30,402,323.99
杭州南方赛珀工业设备有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	69,891,991.15	100,294,315.14

## 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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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
内部往来款	1,619,125,280.66	1,570,918,294.01
赔偿款	36,731,750.55	122,374,574.60

押金及保证金	17,164,012.89	27,937,548.72
备用金	38,675.00	38,675.00
其他往来及代垫款项	2,572,690.50	2,703,840.21
合计	1,675,632,409.60	1,723,972,932.54

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,789,486.63	3,083,690.81	7,472,000.00	17,345,177.44
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-256,394.12	256,394.12		
本期计提	-4,592,960.60	2,393,267.38	-4,831,065.09	-7,030,758.31
2023 年 6 月 30 日余额	1,940,131.91	5,733,352.31	2,640,934.91	10,314,419.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	179,753,080.70
1 至 2 年	218,337,626.77
2 至 3 年	317,856,640.09
3 年以上	959,685,062.04
3 至 4 年	238,835,421.19
4 至 5 年	109,854,549.01
5 年以上	610,995,091.84
合计	1,675,632,409.60

## 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	
其他应收款坏账准备	17,345,177.44	-7,030,758.31				10,314,419.13
合计	17,345,177.44	-7,030,758.31				10,314,419.13

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	转回或收回金额	收回方式

## 4) 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：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏金山水务有限公司	内部往来款	293,454,886.03	1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	17.51%	
宜兴南方中金环境治理有限公司	内部往来款	255,182,875.00	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	15.23%	
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	内部往来款	237,701,503.48	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年	14.19%	
陆良中金环保科技有限公司	内部往来款	228,620,200.55	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年	13.64%	
北京中咨华宇环保技术有限公司	内部往来款	164,889,733.47	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年	9.84%	
合计		1,179,849,198.53		70.41%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	5,376,630,653.74	2,232,604,108.56	3,144,026,545.18	5,275,088,235.97	2,232,604,108.56	3,042,484,127.41
合计	5,376,630,653.74	2,232,604,108.56	3,144,026,545.18	5,275,088,235.97	2,232,604,108.56	3,042,484,127.41

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州鹤见南方泵业有限公司	21,672,130.39					21,672,130.39	
湖州南丰机械制造有限公司	128,118,779.02					128,118,779.02	
湖南南方长河泵业有限公司	250,891,571.99					250,891,571.99	
湖南南方安美消防设备有限公司	26,576,900.00					26,576,900.00	
南方工业有限公司	127,932,591.84					127,932,591.84	
江苏金山水务有限公司	100,560,786.50					100,560,786.50	
宜兴市清凌环保科技有限公司	39,689,048.89					39,689,048.89	
浙江方威检验检测技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
杭州南方赛珀工业设备有限公司	18,523,691.79					18,523,691.79	
南方泵业股份有限公司	217,798,431.13					217,798,431.13	
宜兴南方中金环境治理有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
江苏南方中金污泥处理有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
北京中咨华宇环保技术有限公司	353,770,557.84					353,770,557.84	1,012,604,108.56
杭州南方中润机械有限公司	5,700,000.00					5,700,000.00	
南方智水科技有限公司	198,000,000.00					198,000,000.00	
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	264,755,000.00					264,755,000.00	
浙江中金生态科技有限公司	3,519,000.00					3,519,000.00	
陆良中金环保科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
大理创新中金环保科技有限公司	18,180,000.00					18,180,000.00	
浙江金泰莱环保科技有限公司	630,000,000.00					630,000,000.00	1,220,000,000.00
大名县华帆环保科技有限公司	8,892,900.00					8,892,900.00	
沙河市中源环境工程有限公司	52,041,000.00					52,041,000.00	
南方中金勘察设计有限公司	12,250,000.00	5,000,000.00				17,250,000.00	
南方泵业（湖州）有限公司	120,000,000.00	90,000,000.00				210,000,000.00	
陕西科荣环保工程有限公司	46,517,382.47					46,517,382.47	

陕西荣科环保工程有限公司	2,302,327.05					2,302,327.05	
巴斯德(天津)供应链管理有限公司	2,470,000.00					2,470,000.00	
杭州智选工业设备有限公司		3,350,000.00				3,350,000.00	
子公司股权激励	2,322,028.50	3,192,417.77				5,514,446.27	
合计	3,042,484,127.41	101,542,417.77				3,144,026,545.18	2,232,604,108.56

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (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	84,027,611.88	66,677,530.82	99,266,834.14	85,353,137.36
其他业务	57,782,014.58	5,102,347.45	40,230,203.29	599,625.68
合计	141,809,626.46	71,779,878.27	139,497,037.43	85,952,763.04

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
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				

与履约义务相关的信息：

无

## 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	100,000,000.00	72,592,945.20
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	63,145.20	
合计	100,063,145.20	72,592,945.20

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	701,550.77	
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）	9,081,209.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	503,473.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,003,506.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	611,973.34	
减：所得税影响额	328,796.68	
少数股东权益影响额	184,938.80	
合计	380,965.53	

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	5.01%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.06	0.06

## 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

## 4、其他