



南京大学环境规划设计研究院集团股份有限公司

2023年半年度报告

(2023-039)

2023年08月



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陆朝阳、主管会计工作负责人陆朝阳及会计机构负责人(会计主管人员)余雁翎声明：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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 21 |
| 第五节 环境和社会责任 | 23 |
| 第六节 重要事项 | 24 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 30 |
| 第八节 优先股相关情况 | 35 |
| 第九节 债券相关情况 | 36 |
| 第十节 财务报告 | 37 |

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董秘办

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 南大环境、公司、本公司 | 指 | 南京大学环境规划设计研究院集团股份有限公司 |
| 控股股东 | 指 | 南京大学资本运营有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 南京大学 |
| 股东、股东大会 | 指 | 南京大学环境规划设计研究院集团股份有限公司股东、股东大会 |
| 董事、董事会 | 指 | 南京大学环境规划设计研究院集团股份有限公司董事、董事会 |
| 监事、监事会 | 指 | 南京大学环境规划设计研究院集团股份有限公司监事、监事会 |
| 财政部 | 指 | 中华人民共和国财政部 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日 |
| 环境服务 | 指 | 环境服务是环保产业的重要组成部分，是指与环境相关的服务、贸易活动，是现代服务业的重要分支，是我国战略新兴产业重要的组成部分 |
| 环境技术服务 | 指 | 政府或企业委托的，以解决其环境问题为目标，为之提供分析调查、技术研发、技术咨询等服务 |
| 环境调查与鉴定 | 指 | 主要通过实地考察、取样检测、资料调研等手段，对一定范围内的环境状况进行调查或检查，或者对环境污染危险特性、环境污染严重程度或修复情况进行判别、鉴定、评估或验收 |
| 建设项目环评 | 指 | 受建设单位（通常为企业）的委托，对可能影响环境的工程建设和开发活动，进行科学地预测和评价，分析项目建成投产后对环境产生的潜在影响，并提出相应的污染防治对策和措施，在此基础上形成完整的评价报告 |
| 环境研究与规划 | 指 | 受政府部门的科研课题或任务委托，对环境方面的现存问题、演化规律或处理技术进行研究，提出系统性的规划计划或针对性的解决方案，或者对政府规划的环境影响进行分析、评价，提出优化调整的建议措施 |
| 环境工程服务 | 指 | 受业主委托，由专业的环境工程服务商提供的，以解决业主环境污染问题为主要目标的，以工程建设、运行为主要手段，而实施的工程化服务 |
| 环境系统集成 | 指 | 按照客户在环境保护方面的需求，为之研发或选择针对性的工艺技术路线，并提供设备和控制系统集成服务，以及设计、建造、安装、调试等一项或多项服务，使该系统功能完整、性能优良、满足客户期望 |
| 环境工程设计 | 指 | 受建设单位委托，为污染治理工程或环境修复工程提供的设计服务（包括工程方案设计、施工图设计等），受托方仅对设计文件的质量负责，不负责工程的施工、设备采购等内容 |
| 环境污染第三方治理 | 指 | 排污者通过缴纳或按合同约定支付费用，委托环境服务公司进行污染治理的活动 |
| VOCs | 指 | 挥发性有机物（Volatile Organic Compounds）的英文缩写，指沸点范围在 50~260°C 之间，室温下饱和蒸气压超过 133.32Pa，在常温下以蒸汽形式存在于空气中的一类有机物 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 南大环境 | 股票代码 | 300864 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 南京大学环境规划设计研究院集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 南大环境 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Academy of Environmental Planning and Design, Co.,Ltd. Nanjing University | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | NJUAE | | |
| 公司的法定代表人 | 陆朝阳 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 李良 | 张旭磊 |
| 联系地址 | 江苏省南京市鼓楼区金银街 16 号科学楼 9 楼 | 江苏省南京市鼓楼区金银街 16 号科学楼 9 楼 |
| 电话 | 025-83685680 | 025-83685680 |
| 传真 | 025-83682796 | 025-83682796 |
| 电子信箱 | dmb@njuae.cn | dmb@njuae.cn |

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期 增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 342,003,944.06 | 296,895,998.82 | 296,895,998.82 | 15.19% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 81,562,100.98 | 63,917,089.10 | 63,942,982.81 | 27.55% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 68,177,121.29 | 56,900,905.61 | 56,926,799.32 | 19.76% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -54,325,317.09 | -39,497,882.23 | -39,497,882.23 | -37.54% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.53 | 0.41 | 0.41 | 29.27% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.51 | 0.41 | 0.41 | 24.39% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.81% | 5.57% | 5.64% | 1.17% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度 末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 1,511,223,438.63 | 1,576,506,282.25 | 1,576,470,665.82 | -4.14% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,166,298,848.20 | 1,171,831,986.07 | 1,171,796,369.64 | -0.47% |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司执行《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）对 2022 年财务报告相关数据进行追溯调整。

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） | 598.87 | |
| 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） | 14,756,888.26 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,965,352.12 | |
| 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 | -1,748,280.01 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -533,268.11 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 494,576.97 | |
| 减：所得税影响额 | 2,362,585.58 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 188,302.83 | |
| 合计 | 13,384,979.69 | |

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

主要系增值税加计扣除所致。

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

南大环境定位为专业的环境服务商，围绕“天蓝、水清、土净”等致力于为政府客户和企业客户提供高效、科学、精准的环境解决方案。公司作为南京大学控股的国家级高新技术企业，经营和核心技术团队均为该领域的行业专家，在环境科学与技术领域拥有深厚的积累与沉淀。公司秉承“为一流的客户提供最佳解决方案，为一流的技术提供最佳应用场景”的服务理念，始终坚持“以奋斗者为本”的人才理念和“求实、求是、求精”的质量方针，长期坚持创新创业，积极履行社会责任，致力于推动客户和社会的可持续发展。

（一）行业发展情况

2023 年全国两会政府工作报告中，将“生态环境质量稳定改善”作为年度发展主要预期目标之一，并将“推动发展方式绿色转型”列为重点工作，要求深入推进污染防治；加强流域综合治理、城乡环境基础设施建设，持续实施重要生态系统保护和修复重大工程；完善支持绿色发展的政策，推动重点领域节能降碳减污。

2023 年 7 月，习近平总书记在全国生态环境保护大会中强调，我国生态环境保护结构性、根源性、趋势性压力尚未根本缓解。我国经济社会发展已进入加快绿色化、低碳化的高质量发展阶段，生态文明建设仍处于压力叠加、负重前行的关键期。必须以更高站位、更宽视野、更大力度来谋划和推进新征程生态环境保护工作；今后 5 年将是美丽中国建设的重要时期，要深入贯彻新时代中国特色社会主义生态文明思想，坚持以人民为中心，牢固树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，推动城乡人居环境明显改善、美丽中国建设取得显著成效，以高品质生态环境支撑高质量发展，加快推进人与自然和谐共生的现代化；要加强科技支撑，将应对气候变化、新污染物治理等作为国家基础研究和科技创新重点领域；要持续深入打好污染防治攻坚战，坚持精准治污、科学治污、依法治污，保持力度、延伸深度、拓展广度，深入推进蓝天、碧水、净土三大保卫战，持续改善生态环境质量。

基于以上重大战略和政策，我国绿色环保行业长期稳定发展的趋势将保持不变，环境技术服务行业市场将在生态文明战略的指导下得到更大的发展空间，环境服务行业将迎来重要的发展期。

（二）主要业务

1、环境调查与鉴定

指通过实地考察、取样检测、资料调研等手段，对一定范围内的环境状况进行调查或检查，或者对环境污染危险特性、环境污染严重程度或修复情况进行判别、鉴定、评估或验收。

（1）**水环境**。报告期内，公司在长三角地区开展了一系列重点流域、湖泊和河道的排污口排查工作，同步在多个重点流域开展了污染物监测溯源及整治；为江苏省的若干城镇区域、城市规划区域、重要产业园区等开展水污染物平衡核算；幸福河湖建设、生态河湖评估、重点区域的地下水环境状况调查等业务继续保持良好发展态势。

（2）**大气环境**。报告期内，公司在长三角、京津冀等区域持续开展大气源清单编制、源解析和大气环境模拟等专项工作；协助政府园区对 VOCs 排放重点行业、园区等开展隐患排查、整治。

（3）**土壤、固废**。公司继续担纲主力技术支撑单位，在长三角地区开展了大量污染场地状况调查、修复方案和修复管控效果评估，工业产废或涉司法案件固体废物的性质鉴定、处置方案及效果评估等服务，同类业务已拓展至珠三角、河南地区。

（4）**生态环境**。公司全类群生物多样性调查及观测能力不断提升，业务范围延伸至长江中下游平原及南方丘陵山地带，累计调查到动植物超 4,000 种，刷新了各地多个观测记录。持续承担了若干重大设施工程的生态影响论证、重要生态空间保护区域突出问题核查评估等项目。

2、环境研究、咨询与设计

指通过对环境方面的现存问题、演化规律或处理技术进行研究，提出系统性的规划计划或针对性的解决方案，主要包括环境研究与规划、建设项目环评、环境工程设计及其他技术服务。

2023 年 6 月，教育部规划司公布了 2023 年度优秀勘察设计奖评选结果，公司 4 项设计成果在众多优秀作品中脱颖而出，荣获一等奖、二等奖各 1 项、三等奖 2 项，涵盖了水、气、固和应急修复等专业方向。

(1) 水环境。报告期内，公司作为《江苏省城镇污水处理厂纳管工业废水水质处理技术评估指南》主要编制单位以及全省首批工业废水接入城镇污水处理厂试点评估报告编制单位，承担多个工业废水接入城镇污水处理厂试点评估工作；围绕城镇污水处理提质增效、重要河湖“一河一策”管控等工作提供全方位技术服务，在长三角地区广泛开展了一系列区域水资源利用规划和水资源论证、污水处理厂入河排污口论证工作，协助划定或优化提升水源地保护区，为区域水环境管理建言献策；持续在园区污水处理厂站、农村环境综合整治、水生态修复、人工湿地和管网更新等设计服务方面发力，取得了良好业绩。

(2) 大气与双碳。公司围绕“双碳”研究领域持续深耕，承担了多个区域性碳达峰碳中和实施路径研究，为钢铁行业重要客户提供碳达峰行动方案编制服务；承担的省级生态环境科研项目“江苏应对气候变化立法可行性研究”顺利通过结题验收，为应对气候变化立法工作提供创新性借鉴和思路；“基于碳监测及清洁能源综合利用的零碳景区项目”入选全国能源资源计量服务示范项目。持续不断扩充空气质量保障技术团队，继续为省内外重点地市和产业园区提供空气预报预警、巡查及空气质量改善保障；为多行业的 VOCs 废气等提供处理技术与装备研发、咨询与设计服务。

(3) 土壤、固废。报告期内，作为主要技术支持单位，为江苏省等地多个区县提供“无废城市”建设方案及成效评估服务，同类项目拓展至安徽、河南等地；为巴斯夫、中化等多家重点工业企业提供“无废工厂”建设方案编制服务；牵头起草的《宿迁市工业固体废物污染环境防治条例（草案）》获宿迁市人大常委会审议通过；并深入开展“无废城市”日常精细化管理课题研究。

(4) 生态环境。报告期内，生物多样性保护重大工程专项—苏北运河航道典型护岸生态化修复技术研究等课题通过验收；承担编制的江苏省生态岛建设指南，为优化江苏生物多样性保护空间格局、提升生态系统稳定性、完善生物多样性保护体系及构建生物多样性保护监测体系起到积极作用；持续为长三角多个地区提供生态文明示范区建设、自然保护区实施方案和生态修复方案等技术服务。

(5) 环境综合治理。公司承担了 EOD 实施试点、生态产品价值实现实践、新污染物赋存特征研究等重要科研课题研究；环评、环保规划、环境应急预案等传统咨询业务稳中向好。

3、环境系统集成

指按照客户在环境保护方面的需求，为之研发或选择针对性的工艺技术路线，并提供设备和控制系统集成服务，以及设计、建造、安装、调试等一项或多项服务，使该系统功能完整、性能优良、满足客户期望。

(1) 水环境。报告期内，公司承接了一系列工业和市政废水处理设施、垃圾中转站渗滤液处理设施、农村和城镇生活污水处理设施的建设项目，以及重点河道和湖泊的水环境修复项目等。

(2) 大气环境。报告期内，公司自主研发的“含氯 VOCs 治理技术与装备”持续扩大产业化应用，为十余家医药企业提供有机废气处理服务；牵头起草的《实验室废气污染控制技术规范》（DB32/T 4455-2023）正式发布，是国内首个涵盖实验室无机和有机废气的污染控制技术规范，对进一步改善环境空气质量具有重要意义。

(3) 生态环境。报告期内，公司开展了多项湿地、城市和生物多样性就地保护生态修复等项目，显著提升区域生态承载能力和生态效益。依托公司智慧生态产品研发、智慧生态整体解决方案等方面的技术实力，承建了南通和无锡等多地生物多样性观测站建设，并顺利揭牌。

4、环境污染第三方治理

指排污者通过缴纳或按合同约定支付费用，委托环境服务公司进行污染治理的活动。

报告期内，公司持续保持环保管家业务在长三角区域的市场优势，并在安徽、河南等地不断拓展；为 20 余个工业园区和企业提供环保管家服务；为奥托立夫（中国）及其关联企业、黄冈 TCL 环境科技等提供年度三废处理设施日常运维服务。在城镇和工业污水厂，分别试点光伏发电项目，开启“污水储能”“废气+光伏”等新模式试验性工作，有望在本年度发布相关研究成果。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力稳步提升。主要表现在以下方面：

（一）人才与组织优势

公司通过外部引进、内部培养相结合的方式，持续更新人才结构，不断提升团队能力，为公司持续打造高素质、高绩效、诚信务实、开拓创新的人才队伍，以适应公司业务快速增长、长远发展的需求。截至 2023 年 6 月 30 日，公司母公司员工 263 人、子公司员工 552 人，其中硕士、博士研究生 499 人。拥有各类高水平执业资格人员 268 人次，国家级、省市级专家库成员 520 人次。雄厚的技术力量储备使公司拥有行业内领先的专业技术能力。

报告期内，公司充分利用国家级博士后科研工作站分站、省研究生工作站等科研平台优势，与南京大学、河海大学等高校科研单位开展深入合作交流，各取所长，进一步加强自身的核心优势。

报告期内，公司继续推进集团化管理，经营管理重心得以下沉，流程简化，业务院所职权逐步清晰，经营活力进一步显现。

（二）资质、业绩和品牌优势

公司资质齐全，拥有环境污染损害司法鉴定许可证、工程设计甲级资质、工程咨询资信甲级、建筑业企业资质、测绘资质等多项核心资质，在环境调查与鉴定、环境影响评价、环境工程等领域有着较高的市场影响力。

公司深耕环境服务业务多年，凭借着领先的人才和技术优势、成熟的项目管理经验，完成了众多大型优质项目，并广受好评，积累了丰富的客户资源。

公司凭借高效的管理团队、高素质的研发团队、快速有效的成果转化、成熟的方案设计、专业的咨询规划服务等优势。公司不断拓展业务规模和辐射范围，完成了自身的品牌塑造，树立起良好的市场口碑，荣获江苏省发改委“江苏省现代服务业高质量发展领军企业”。

（三）研发创新与技术快速迭代优势

深厚而富有竞争力的人才团队和持续稳定的高比例研发投入为公司科技创新活动提供了强有力的保障，报告期内公司作为主要发起单位创建的“挥发性有机物污染防治技术联合研究中心”正式揭牌，江苏省企业技术中心和南京市 VOCs 处理技术高价值专利培育中心获评绩效考核优秀；与南京大学环境学院共建的产学研平台荣获“江苏省级优秀研究生工作站示范基地”，为培养“厚基础，重能力”的高层次应用型人才奠定了深厚基础；通过承担省部级科研课题、主持专业标准制定研究、自设研发课题等创新活动，不断提升核心竞争力，并取得了丰硕成果。报告期内，公司新增申请专利 11 项，其中发明专利 5 项；授权专利 23 项，其中发明专利 11 项。截止 2023 年 6 月 30 日，公司累计授权专利 174 项，其中发明专利 47 项；登记软件著作权 58 项，为主营业务有序发展和公司核心竞争力增强提供了强有力保障。

（四）业务协同互补优势

公司传统咨询服务领域基础深厚，利用所处产业链优势，不断深化整合，公司形成了“老牌传统业务保增长，新兴特色业务谋发展”的经营模式和产业生态。两种业务类型相互促进、协同发展，不断做大总量做强增量做优质量。为公司的中长期发展打下坚实基础。报告期内，通过传统业务为新兴业务引流导流、新兴业务支撑传统业务做深做强的模式，公司在废气治理、智慧环保、废水处理、固废处置等领域都有显著的成果。

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 | 342,003,944.06 | 296,895,998.82 | 15.19% | 不适用 |
| 营业成本 | 211,489,897.92 | 180,439,599.60 | 17.21% | 不适用 |
| 销售费用 | 2,079,075.46 | 1,754,564.96 | 18.50% | 不适用 |
| 管理费用 | 31,718,904.86 | 27,324,482.37 | 16.08% | 不适用 |
| 财务费用 | -12,046,983.75 | -9,806,085.80 | -22.85% | 不适用 |
| 所得税费用 | 9,694,676.82 | 8,357,165.31 | 16.00% | 不适用 |

| | | | | |
|---------------|----------------|-----------------|---------|----------------------------|
| 研发投入 | 27,487,727.61 | 25,332,281.69 | 8.51% | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -54,325,317.09 | -39,497,882.23 | -37.54% | 主要系报告期内支付给职工以及为职工支付的现金增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 192,482,599.09 | -96,614,416.25 | 299.23% | 主要系报告期内投资理财产品到期所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -93,842,219.51 | -75,782,995.45 | -23.83% | 不适用 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 44,315,062.49 | -211,895,293.93 | 120.91% | 主要系报告期内投资活动产生的现金流量净额所致 |

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 | | | | | | |
| 服务业 | 342,003,944.06 | 211,489,897.92 | 38.16% | 15.19% | 17.21% | -1.06% |
| 分产品 | | | | | | |
| 环境调查与鉴定 | 96,881,731.63 | 58,542,483.82 | 39.57% | 13.89% | 26.74% | -6.13% |
| 环境研究、咨询与设计 | 146,714,622.54 | 81,287,675.09 | 44.59% | 14.46% | 18.88% | -2.06% |
| 环境系统集成 | 75,843,287.81 | 55,536,316.84 | 26.77% | 12.91% | 3.76% | 6.46% |
| 环境污染第三方治理 | 22,564,302.08 | 16,123,422.17 | 28.54% | 36.96% | 30.56% | 3.50% |
| 分地区 | | | | | | |
| 江苏省内 | 273,484,533.70 | 164,795,433.74 | 39.74% | 8.09% | 10.71% | -1.43% |
| 江苏省外 | 68,519,410.36 | 46,694,464.18 | 31.85% | 56.19% | 47.81% | 3.86% |

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 | 6,508,991.35 | 6.84% | 主要系本期理财收益及对外股权投资收益。 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -2,183,782.73 | -2.29% | 主要系交易性金融资产持有期间公允价值变动产生的损益所致。 | 否 |
| 资产减值 | 29,942.89 | 0.03% | 主要系计提合同资产坏账准备所致 | 否 |
| 营业外收入 | 2,224.78 | 0.00% | / | / |

| | | | | |
|-------|------------|-------|---------------|---|
| 营业外支出 | 535,492.89 | 0.56% | 主要系公司捐赠支出等所致。 | 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 | 284,327,632.57 | 18.81% | 242,429,394.73 | 15.38% | 3.43% | 不适用 |
| 应收账款 | 233,757,640.51 | 15.47% | 169,367,763.98 | 10.74% | 4.73% | 不适用 |
| 合同资产 | 79,888,863.63 | 5.29% | 65,670,585.10 | 4.17% | 1.12% | 不适用 |
| 存货 | 27,954,418.33 | 1.85% | 24,965,896.13 | 1.58% | 0.27% | 不适用 |
| 投资性房地产 | | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 不适用 |
| 长期股权投资 | 17,326,103.36 | 1.15% | 16,606,087.15 | 1.05% | 0.10% | 不适用 |
| 固定资产 | 41,961,264.11 | 2.78% | 42,346,281.53 | 2.69% | 0.09% | 不适用 |
| 在建工程 | 18,770,348.08 | 1.24% | 6,988,316.60 | 0.44% | 0.80% | 不适用 |
| 使用权资产 | 1,352,208.08 | 0.09% | 7,811,874.05 | 0.50% | -0.41% | 不适用 |
| 短期借款 | | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 不适用 |
| 合同负债 | 101,370,236.10 | 6.71% | 119,518,355.71 | 7.58% | -0.87% | 不适用 |
| 长期借款 | | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 不适用 |
| 租赁负债 | 1,001,312.98 | 0.07% | 1,818,916.67 | 0.12% | -0.05% | 不适用 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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） | 50,000,000.00 | -2,183,782.73 | | | 383,000,000.00 | 785,000,000.00 | | 50,633,290.70 |
| 金融资产小计 | 50,000,000.00 | -2,183,782.73 | | | 383,000,000.00 | 785,000,000.00 | | 50,633,290.70 |

| | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|---------------|
| 上述合计 | 50,000,000.00 | -2,183,782.73 | | | 383,000,000.00 | 785,000,000.00 | | 50,633,290.70 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

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

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|--------|--------------|--------|
| 其他货币资金 | 1,465,898.00 | 保函保证金 |
| 使用权资产 | 1,352,208.08 | 经营租赁资产 |
| 合计 | 2,818,106.08 | -- |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|--------|
| 597,680,916.06 | 435,463,097.39 | 37.25% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|-----------|--------------|---------------|------------|------------|------------|------|---------------|------|
| 其他 | 0.00 | 435,502.72 | - | 299,000.00 | 535,000.00 | 0.00 | | 0.00 | 募集资金 |
| 其他 | 50,000.00 | 1,748,280.01 | - | 84,000.00 | 250,000.00 | 633,290.70 | | 50,633,290.70 | 自有资金 |
| 合计 | 50,000.00 | 2,183,782.73 | 0.00 | 383,000.00 | 785,000.00 | 633,290.70 | 0.00 | 50,633,290.70 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 77,537.43 |
| 报告期投入募集资金总额 | 14,295.89 |
| 已累计投入募集资金总额 | 51,437.57 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 11,297.61 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 14.57% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1602号《关于同意南京大学环境规划设计研究院股份公司首次公开发行股票注册的批复》同意，公司向社会公开发行面值为1.00元的人民币普通股1,200万股，每股发行价格为人民币71.71元。截至2020年8月17日止，公司已公开发行人民币普通股1,200万股，募集资金总额为人民币860,520,000.00元，扣除应支付的发行费用人民币85,145,710.28元（不含税价），实际募集资金净额为人民币775,374,289.72元。上述募集资金已于2020年8月17日存入公司募集资金专用账户，且业经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了天衡验字(2020)00096号《验资报告》。</p> <p>2023年6月30日，公司募集资金使用情况为：2022年12月31日募集资金专户余额6,707.45万元，募投项目本期支出金额8,295.89万元，本期支付的发行费用15万元，上期购买理财产品或存款类产品本期赎回29,400.00万元，本期购买理财产品或存款类产品本期赎回26,000.00万元，暂时闲置资金购买理财产品或存款类产品收益及专户利息收入扣除手续费净额377.41万元，暂时闲置资金购买理财产品或存款类产品37,900.00万元，2023年6月30日募集资金专户余额10,273.97万元。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1、环境服务能力提升项目 | 是 | 33,394.67 | 33,394.67 | 7,179.68 | 17,759.81 | 53.18% | 2025年8月30日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 2、环保技术研发中心项目 | 否 | 5,856.1 | 5,856.1 | 1,116.21 | 3,364.03 | 57.44% | 2025年8月30日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 3、本地化服务平台建设项目 | 否 | 3,249.23 | 3,249.23 | 0 | 3,313.73 | 101.99% | 2022年11月30日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----|-----|-----|-----|----|
| 4、补充流动资金 | 否 | 15,000 | 15,000 | | 15,000 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 57,500 | 57,500 | 8,295.89 | 39,437.57 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 1、尚未指定用途 | 否 | 8,037.43 | 8,037.43 | 0 | 0 | 0.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 否 |
| 补充流动资金（如有） | -- | 12,000 | 12,000 | 6,000 | 12,000 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 20,037.43 | 20,037.43 | 6,000 | 12,000 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 77,537.43 | 77,537.43 | 14,295.89 | 51,437.57 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 公司于 2023 年 5 月 19 日召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，对募投项目“环境服务能力提升项目”和“环保技术研发中心项目”预计达到可使用状态的日期进行延期。项目原计划达到预定可使用状态日期为 2023 年 8 月 17 日，在项目建设实施过程中，因宏观经济波动、市场环境等客观因素影响，项目的规划审批、施工许可和验收等多个环节出现不同程度延缓，致使项目整体实施进度比原计划有所延缓，为保障股东利益，确保募集资金投资项目实施的有效性，结合项目实施进展，将上述两募投项目达到预计可使用状态日期调整至 2025 年 8 月 30 日。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 超募资金的初始金额为 20,037.43 万元，公司于 2023 年 4 月 24 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十六次会议、2023 年 5 月 19 日召开 2022 年度股东大会，分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 6,000 万元用于永久补充流动资金。截至 2023 年 6 月 30 日止，剩余 8,037.43 万元的超募资金尚未指定具体用途，用于暂时闲置募集资金进行现金管理。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 以前年度发生 2020 年 9 月 23 日，公司第二届董事会第八次会议决议，公司募集资金投资项目中的“环保技术研发中心项目”原拟在南京市江北新区生物医药谷的房产实施，为满足公司整体规划和合理布局的需求，充分发挥公司内部资源的整合优势，进一步提高产学研合作效率，公司拟将该项目的实施地点变更为南京市鼓楼区南京大学科学楼。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金 | 适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 金投资项目实施方式调整情况 | <p>报告期内发生</p> <p>公司于 2022 年 4 月 26 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十一次会议，2022 年 6 月 2 日召开 2021 年度股东大会，分别审议通过了《关于调整部分募投项目实施方式及内部投资结构的议案》，在单个募投项目投资总金额不变的基础上，对“环境服务能力提升项目”中“办公用房及办公设施”、“人力资源”的实施方式、实施主体及投资金额进行调整，并增加公司全资子公司南大环境规划设计研究院（江苏）有限公司为该项目的实施主体。</p> <p>公司于 2023 年 4 月 24 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，使用募集资金对公司全资子公司南大环境规划设计研究院（江苏）有限公司进行增资，用于实施募投项目“环境服务能力提升项目”。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2020 年 8 月 24 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 2,630.32 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金；同时同意公司募集资金账户扣除以自筹资金支付的发行费用人民币 293.10 万元（含税）。此次置换情况业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）天衡专字（2020）01621 号报告鉴证。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司于 2023 年 4 月 24 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十六次会议、2023 年 5 月 19 日召开 2022 年度股东大会，分别审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，公司拟使用最高不超过人民币 3.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或存款类产品，单笔理财产品期限最长不超过 12 个月。在上述额度内，资金可滚动使用。截至 2023 年 6 月 30 日止，公司尚未到期的、用于购买理财产品或存款类产品的闲置募集资金总额为 18,600.00 万元；剩余尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|----------|----------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|----------------|-----------|----------|-------------------|
| 环境服务能力提升 | 环境服务能力提升 | 33,394.67 | 7,179.68 | 17,759.81 | 53.18% | 2025 年 08 月 30 | 不适用 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|----------|-----------|----|----|---|----|----|
| 项目 | 项目 | | | | | 日 | | | |
| 合计 | -- | 33,394.67 | 7,179.68 | 17,759.81 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>公司于 2022 年 4 月 26 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十一次会议，2022 年 6 月 2 日召开 2021 年度股东大会，分别审议通过了《关于调整部分募投项目实施方式及内部投资结构的议案》，在单个募投项目投资总金额不变的基础上，对“环境服务能力提升项目”中“办公用房及办公设施”、“人力资源”的实施方式、实施主体及投资金额进行调整，并增加公司全资子公司南大环境规划设计研究院（江苏）有限公司为该项目的实施主体。</p> <p>公司于 2023 年 4 月 24 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，使用募集资金对公司全资子公司南大环境规划设计研究院（江苏）有限公司进行增资，用于实施募投项目“环境服务能力提升项目”。</p> | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>由于公司对“环境服务能力提升项目”的内部投资结构进行了调整，并增加公司全资子公司为该项目的实施主体，所以实施进度较原投资计划有所延后。</p> | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | |

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 | 18,000 | 51,200 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 16,000 | 18,600 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 3,000 | 3,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 37,000 | 72,800 | 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

公司报告期末未出售重大资产。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

（一）市场竞争加剧的风险

近年来，环保行业的竞争愈加激烈，由于国家政策的鼓励导向，大量的具有较强实力的央企、国企和社会资本等竞争者纷纷进入，导致行业竞争日趋激烈。虽然本行业存在较高的技术壁垒、市场壁垒与人才壁垒，但在国家产业政策的持续激励与行业高毛利率的吸引下，对潜在竞争对手吸引力较大，新进入者将加剧行业竞争，使得行业增速趋于平缓，影响公司的经营业绩。若公司未来不能在技术创新、服务成本控制、追踪服务等方面保持优势，公司面临的竞争风险也将进一步加大。

（二）经营区域集中风险

公司作为江苏省从事环境服务的重要企业，业务主要集中在江苏省。受益于江苏的经济发展，报告期内公司来自于江苏省内的业务收入为 27,348.45 万元，占公司当期主营业务收入的比例为 79.97%。未来如果江苏经济发展放缓，区域内市场竞争加剧，公司来自江苏省内的业务收入有可能增速放缓或下降，并间接导致公司营业收入增速放缓或下降。未来如果江苏区域外市场拓展不达预期，短期内公司收入主要来自江苏省内的特征将难以消除。

（三）项目管理和质量的风险

公司主要业务涵盖环境调查与鉴定、环境研究、咨询与设计、环境系统集成和环境污染第三方治理等方面，业务类型丰富，具有项目数量多、区域分布广以及专业性强等特点，涉及政府和企业客户多，易受到各种不确定因素或无法事先预见因素的影响。虽然公司已建立了较为完善的质量管理体系，但因项目本身具有复杂性，仍可能存在各方信息传递不畅通、协作单位质量监管不到位等情况，造成项目质量事故或隐患的可能。

（四）人力资源风险

公司所处行业为技术和知识密集型，业务的发展与所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。经过多年的发展，公司目前整体人才素质高、专业能力强、人才梯队合理，公司建立了健全的激励政策和管理制度，但上述措施并不能完全保证技术不外泄或人才不外流，随着市场竞争加剧，公司存在关键岗位人员流失、管理失衡、知识产权被他人侵占使用的风险，给集团的经营发展带来不利影响。

（五）应收账款发生坏账和毛利率下降的风险

报告期末，公司应收账款余额为 23,375.76 万元，占同期营业收入的比例为 68.35%，尽管公司主要客户的信誉和偿债能力较好，且应收账款整体账龄较短、回收风险较小，但由于总额较大，公司仍存在一定的回收风险。

报告期末，公司综合毛利率为 38.16%。未来随着市场竞争加剧，高端人才成本逐步上升，公司如不能通过保持服务水平提升公司业务的附加值，则综合毛利率将出现下降的风险。

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 02 月 15 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 东吴证券、安信证券、招商证券、鹏华基金、天风证券 | 公司主营业务构成；与同行业其他上市公司的区别；市场布局、江苏省外市场开拓情况；未来发展规划等 | 2023 年 3 月 17 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2023 年 2 月 15 日-3 月 15 日投资者关系活动记录表》。 |
| 2023 年 05 月 16 日 | 网上业绩说明会 价值在线 (https://www.ir-online.cn/) | 网络平台线上交流 | 其他 | 线上参与公司 2022 年度暨 2023 年第一季度网上业绩说明会的投资者 | 公司发展方向和投资计划；经营及在手订单情况；股权激励情况；技术创新布局等 | 2023 年 5 月 17 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会投资者关系活动记录表》。 |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年度股东大会 | 年度股东大会 | 75.31% | 2023 年 05 月 19 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 2023 年 5 月 19 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-025) |

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 |
|-----|---------|-------|------------------|---|
| 尹建康 | 董事长 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 19 日 | 第二届董事会任期届满后, 为充分发挥尹建康先生的战略管理力、推动公司发展, 董事会拟聘任尹建康先生为公司名誉董事长(任期同第三届董事会), 并继续担任公司第三届董事会董事、战略委员会委员 |
| 贾锁宝 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 19 日 | 任期满离任 |
| 朱建明 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 19 日 | 任期满离任 |
| 徐兴明 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 19 日 | 任期满离任 |
| 周文强 | 监事 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 19 日 | 任期满离任 |
| 王丹 | 职工监事 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 19 日 | 任期满离任 |
| 陆朝阳 | 董事长、总经理 | 被选举 | 2023 年 05 月 19 日 | 经公司第三届董事会第一次会议, 选举为公司董事长, 续聘为总经理 |
| 许锦峰 | 独立董事 | 被选举 | 2023 年 05 月 19 日 | 经公司 2022 年度股东大会选举为公司独立董事 |
| 殷楠 | 独立董事 | 被选举 | 2023 年 05 月 19 日 | 经公司 2022 年度股东大会选举为公司独立董事 |
| 倪婷婷 | 独立董事 | 被选举 | 2023 年 05 月 19 日 | 经公司 2022 年度股东大会选举为公司独立董事 |
| 王欢 | 监事 | 被选举 | 2023 年 05 月 19 日 | 经公司 2022 年度股东大会选举为公司监事 |

| | | | | |
|-----|------|-----|------------------|--------------------|
| | | | | 大会选举为公司监事 |
| 金小贤 | 职工监事 | 被选举 | 2023 年 05 月 19 日 | 经公司职工代表大会选举为公司职工监事 |

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

本报告期内股权激励无最新进展，具体可参见 2022 年度报告。

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

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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| / | / | / | / | / | / |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司的主营业务为环保服务，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

南大环境坚持“以奋斗者为本”的人才理念和“求实、求是、求精”的质量方针，坚持创新创业，统筹生产经营等各项工作，积极履行社会责任，推动客户和社会的可持续发展。

（一）稳健经营，保护股东和投资者权益。公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，让广大投资者及时了解公司的重大决策。

（二）以人为本，提升员工的幸福感。公司秉持“以奋斗者为本”的人才理念，落实落细人文关怀，充分尊重员工的价值、愿望与需求，让广大员工共享企业发展成果，实现共赢。公司2023年上半年“金银街学堂”组织培训20余场，为员工提供多元化的教育培训和长期发展机会；工会开展形式多样的文体活动，提供健康检查、带薪休假、节日福利、慰问金等多项福利，切实改善和提高员工生活质量。

（三）产教融合，助力环境类创新人才培养。公司积极参与南京大学环境学院“协同育人”工作，继续实施专项环境奖学金；与南大环境学院共建研究院，一批优秀的驻院学者、博士后和研究生先后入驻，履行立德树人的使命；以公司为支撑单位，与南京大学环境学院共建的“环境类卓越工程师实践教育基地”入选江苏省级产教融合重点基地；牵头开设的国内首批环保类双创课程《环保产业的创新创业》选课人数持续攀升，课程自2015年以来，已成功举办了八期，吸引了全校10余个院系千余名本科生及研究生选课，打造了完善的“产、学、研、用、创”全链条课程体系，为学生提供环保产业创新创业实践平台，为环境类创新人才的培养工作持续赋能。2023年4月，该项课程被教育部认定为第二批国家级一流本科课程。

（四）公益慈善，履行党建强企社会责任。公司积极为中小微企业提供环保政策宣贯、公益培训、低收费技术服务等服务，2023年上半年开展公益性培训活动10余场，努力为中小微企业稳步发展保驾护航；深入贯彻党的二十大精神，公司党支部与生态环境系统的11个党组织联合开展的“牢记嘱托、感恩奋进、走在前列”党建活动，对党建强企、高质量发展、联学共建等方面展开学习交流和讨论，共同助力企业人才培养、科研创新、高质量发展。

公司党委下辖各党支部秉承高校企业产学研融合的独特使命，以“心系国家事、肩扛国家责”“推动科技自立自强”为己任，带领企业走出一条具有特色的高校科技产业化道路。

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联 交易 方 | 关联 关系 | 关联 交易 类型 | 关联 交易 内容 | 关联 交易 定价 原则 | 关联 交易 价格 | 关联 交易 金额 (万 元) | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批 的交 易额 度 (万 元) | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联 交 易 结 算 方 式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披 露 日 期 | 披 露 索 引 |
|---|---|----------------|----------------------------------|----------------------|----------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|--|---------------------------|---|
| 南京 大学 及其 为实 际控 制人 的单 位或 实施 重大 影响 的企 业 | 南京 大学 及其 为实 际控 制人 的单 位或 实施 重大 影响 的企 业 | 向关 联方 采购 | 房 租、 物业 管理、 采购 服务 | 市场 价 | 市场 价 | 42.14 | 0.32% | 1,100 | 否 | 银行 转账 | 市场 价 | 2023 年 04 月 26 日 | 刊登 在巨 潮资 讯网 http:// www. cninfo .com. cn 《关 于 2022 年度 日常 关联 交易 履行 情况 和提 请董 事会 授权 2023 年度 日常 关联 交易 额度 的公 告》 (公 告编 号： 2023- 013) |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------|---------------|-----|-----|----|-------|-------|---|------|-----|-------------|---|
| 浙江省环境科技有限公司 | 联营企业 | 向关联方采购 | 采购服务 | 市场价 | 市场价 | 19 | 0.15% | 20 | 否 | 银行转账 | 市场价 | 2023年04月26日 | 刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于2022年度日常关联交易履行情况和提请董事会授权2023年度日常关联交易额度的公告》（公告编号：2023-013） |
| 南京大学及其实际控制人的单位或实施重大影响的企业 | 南京大学及其实际控制人的单位或实施重大影响的企业 | 向关联方销售 | 环境技术服务、环境工程服务 | 市场价 | 市场价 | 30 | 0.09% | 1,600 | 否 | 银行转账 | 市场价 | 2023年04月26日 | 刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于2022年度日常关联交易履行情况和提请董事会授权2023 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|------|--------|--------|---|-----|--------|-------|-------|----|------|-----|-------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | 年度日常关联交易额度的公告》（公告编号：2023-013） |
| 浙江省环境科技有限公司 | 联营企业 | 向关联方销售 | 环境技术服务 | 市场价 | 市场价 | 119.6 | 0.35% | 600 | 否 | 银行转账 | 市场价 | 2023年04月26日 | 刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于2022年度日常关联交易履行情况和提请董事会授权2023年度日常关联交易额度的公告》（公告编号：2023-013） |
| 合计 | | | | -- | -- | 210.74 | -- | 3,320 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 2023年1-6月，公司与上述关联方日常关联交易的实际发生额与预计金额存在差异，主要原因系公司与关联方日常关联交易的发生基于实际市场情况和业务发展需求，同时公司会根据实际情况，对相关交易进行适当调整。上述差异均属于正常经营行为，对公司日常经营及业绩不会产生重大影响。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、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

租赁情况说明

报告期内，公司发生的租赁情况主要是因为日常经营需要在南京、无锡、北京等地租赁办公场所，各租赁场所全年产生的费用对公司报告期的利润未产生重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|----|----|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 116,280,000 | 75.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 116,280,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 46,512,000 | 30.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,512,000 | 30.00% |
| 3、其他内资持股 | 69,768,000 | 45.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 69,768,000 | 45.00% |
| 其中：境内法人持股 | 69,768,000 | 45.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 69,768,000 | 45.00% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 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 | 38,760,000 | 25.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,760,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 38,760,000 | 25.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,760,000 | 25.00% |
| 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 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 155,040,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 155,040,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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 | 10,673 | 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 |
| 南京大学资本运营有限公司 | 国有法人 | 30.00% | 46,512,000 | 0 | 46,512,000 | 0 | | |
| 南京国环投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 26.94% | 41,760,774 | 0 | 41,760,774 | 0 | | |
| 南京南高 | 境内非 | 9.19% | 14,253,677 | 0 | 14,253,677 | 0 | | |

| 管理咨询中心（有限合伙） | 国有法人 | | | | | | | |
|---|--|-------|------------|---------|------------|---------|--|--|
| 南京两江管理咨询中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 8.87% | 13,753,549 | 0 | 13,753,549 | 0 | | |
| 中国农业银行股份有限公司—西部利得量化成长混合型发起式证券投资基金 | 其他 | 0.29% | 449,570 | 449,570 | 0 | 449,570 | | |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT8（QFII） | 境外法人 | 0.27% | 417,735 | 416,635 | 0 | 417,735 | | |
| 申万宏源证券有限公司 | 国有法人 | 0.22% | 346,066 | 269,438 | 0 | 346,066 | | |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—FT | 境外法人 | 0.20% | 311,273 | 269,657 | 0 | 311,273 | | |
| 余风华 | 境内自然人 | 0.16% | 254,473 | 0 | 0 | 254,473 | | |
| 光大证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.16% | 250,043 | 183,172 | 0 | 250,043 | | |
| 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） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司股东南京大学资本运营有限公司、南京国环投资管理有限公司、南京南高管理咨询中心（有限合伙）及南京两江管理咨询中心（有限合伙）之间不存在一致行动。除上述情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—西部利 | 449,570 | | | | | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| 得量化成长混合型发起式证券投资基金 | | | |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT8 (QFII) | 417,735 | | |
| 申万宏源证券有限公司 | 346,066 | | |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—FT | 311,273 | | |
| 余风华 | 254,473 | | |
| 光大证券股份有限公司 | 250,043 | | |
| 谭坤 | 204,868 | | |
| 胡君 | 204,224 | | |
| 林建云 | 198,900 | | |
| 郭宝凤 | 170,000 | | |
| 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 | 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东余风华未通过普通证券账户持有公司股份，其通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 254,473 股，实际合计持有 254,473 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

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

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京大学环境规划设计研究院集团股份有限公司

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 | 284,327,632.57 | 242,429,394.73 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 50,633,290.70 | 454,817,073.43 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 1,991,200.00 |
| 应收账款 | 233,757,640.51 | 169,367,763.98 |
| 应收款项融资 | 2,468,735.74 | 4,091,432.28 |
| 预付款项 | 3,790,804.81 | 5,392,050.61 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 14,942,661.82 | 14,172,286.40 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 27,954,418.33 | 24,965,896.13 |
| 合同资产 | 79,888,863.63 | 65,670,585.10 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 712,941,968.49 | 504,626,982.22 |
| 流动资产合计 | 1,410,706,016.60 | 1,487,524,664.88 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 17,326,103.36 | 16,606,087.15 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 12,550,000.00 | 12,550,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 41,961,264.11 | 42,346,281.53 |
| 在建工程 | 18,770,348.08 | 6,988,316.60 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,352,208.08 | 1,902,964.86 |
| 无形资产 | 862,668.84 | 929,489.39 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 437,983.29 | 443,887.91 |
| 递延所得税资产 | 7,256,846.27 | 7,178,973.50 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 100,517,422.03 | 88,946,000.94 |
| 资产总计 | 1,511,223,438.63 | 1,576,470,665.82 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 119,481,722.37 | 112,108,010.35 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 101,370,236.10 | 119,518,355.71 |
| 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 | 63,696,105.80 | 113,878,444.97 |
| 应交税费 | 1,657,391.63 | 3,148,819.94 |
| 其他应付款 | 11,491,351.28 | 9,992,688.56 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 316,612.89 | 1,332,669.92 |
| 其他流动负债 | 7,792,362.87 | 10,351,348.39 |
| 流动负债合计 | 305,805,782.94 | 370,330,337.84 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,001,312.98 | 332,852.06 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 333,143.53 | 500,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,334,456.51 | 832,852.06 |
| 负债合计 | 307,140,239.45 | 371,163,189.90 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 155,040,000.00 | 155,040,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 684,190,745.48 | 678,226,367.90 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 45,352,403.70 | 45,352,403.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 281,715,699.02 | 293,177,598.04 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,166,298,848.20 | 1,171,796,369.64 |
| 少数股东权益 | 37,784,350.98 | 33,511,106.28 |
| 所有者权益合计 | 1,204,083,199.18 | 1,205,307,475.92 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,511,223,438.63 | 1,576,470,665.82 |

法定代表人：陆朝阳 主管会计工作负责人：陆朝阳 会计机构负责人：余雁翎

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 | 213,021,487.76 | 156,796,155.12 |
| 交易性金融资产 | 40,389,342.47 | 412,613,623.28 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 689,700.00 |
| 应收账款 | 140,424,153.17 | 99,697,136.31 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 660,000.00 | 1,371,432.28 |
| 预付款项 | 3,196,297.63 | 6,331,178.44 |
| 其他应收款 | 13,567,718.42 | 13,369,647.10 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 12,534,273.77 | 12,943,324.27 |
| 合同资产 | 61,121,400.01 | 45,649,524.71 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 619,875,171.71 | 503,468,599.66 |
| 流动资产合计 | 1,104,789,844.94 | 1,252,930,321.17 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 192,986,103.36 | 112,516,087.15 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 12,550,000.00 | 12,550,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 40,798,481.97 | 41,253,371.14 |
| 在建工程 | 18,290,298.70 | 6,988,316.60 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,352,208.08 | 1,902,964.86 |
| 无形资产 | 759,424.99 | 820,615.56 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 431,153.24 | 396,077.38 |
| 递延所得税资产 | 3,052,711.40 | 2,581,543.23 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 270,220,381.74 | 179,008,975.92 |
| 资产总计 | 1,375,010,226.68 | 1,431,939,297.09 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 145,263,799.38 | 133,750,775.89 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 63,981,145.16 | 87,732,701.24 |
| 应付职工薪酬 | 24,201,544.35 | 51,281,804.96 |
| 应交税费 | 761,886.77 | 524,326.72 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 7,451,008.24 | 5,463,385.17 |
| 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 | 316,612.89 | 1,332,669.92 |
| 其他流动负债 | 4,490,374.16 | 6,294,185.03 |
| 流动负债合计 | 246,466,370.95 | 286,379,848.93 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,001,312.98 | 332,852.06 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,001,312.98 | 332,852.06 |
| 负债合计 | 247,467,683.93 | 286,712,700.99 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 155,040,000.00 | 155,040,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 684,190,745.48 | 678,226,367.90 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 45,352,403.70 | 45,352,403.70 |
| 未分配利润 | 242,959,393.57 | 266,607,824.50 |
| 所有者权益合计 | 1,127,542,542.75 | 1,145,226,596.10 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,375,010,226.68 | 1,431,939,297.09 |

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 | 342,003,944.06 | 296,895,998.82 |
| 其中：营业收入 | 342,003,944.06 | 296,895,998.82 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 262,027,289.67 | 226,761,534.43 |
| 其中：营业成本 | 211,489,897.92 | 180,439,599.60 |

| | | |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 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 | 1,298,667.57 | 1,716,691.61 |
| 销售费用 | 2,079,075.46 | 1,754,564.96 |
| 管理费用 | 31,718,904.86 | 27,324,482.37 |
| 研发费用 | 27,487,727.61 | 25,332,281.69 |
| 财务费用 | -12,046,983.75 | -9,806,085.80 |
| 其中：利息费用 | 39,656.07 | 128,427.84 |
| 利息收入 | 12,122,915.98 | 9,949,027.38 |
| 加：其他收益 | 15,509,444.33 | 8,997,323.77 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,508,991.35 | 7,234,528.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 720,016.21 | 446,159.44 |
| 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） | -2,183,782.73 | -3,311,360.15 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -4,123,171.57 | -5,258,487.23 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 29,942.89 | -813,573.13 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 598.87 | 45,109.60 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 95,718,677.53 | 77,028,005.84 |
| 加：营业外收入 | 2,224.78 | 993.68 |
| 减：营业外支出 | 535,492.89 | 1,500,334.69 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 95,185,409.42 | 75,528,664.83 |
| 减：所得税费用 | 9,694,676.82 | 8,357,165.31 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 85,490,732.60 | 67,171,499.52 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 85,490,732.60 | 67,171,499.52 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 81,562,100.98 | 63,942,982.81 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 3,928,631.62 | 3,228,516.71 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 85,490,732.60 | 67,171,499.52 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 81,562,100.98 | 63,942,982.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,928,631.62 | 3,228,516.71 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.53 | 0.41 |
| （二）稀释每股收益 | 0.51 | 0.41 |

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

法定代表人：陆朝阳 主管会计工作负责人：陆朝阳 会计机构负责人：余雁翎

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 | 243,238,052.94 | 223,013,507.39 |
| 减：营业成本 | 153,810,661.71 | 131,607,052.52 |
| 税金及附加 | 718,258.19 | 1,248,554.21 |
| 销售费用 | 934,105.34 | 921,989.40 |
| 管理费用 | 19,544,305.58 | 17,613,616.50 |
| 研发费用 | 18,154,425.64 | 15,674,847.09 |
| 财务费用 | -11,551,393.26 | -9,668,728.75 |
| 其中：利息费用 | 39,656.07 | 128,427.84 |
| 利息收入 | 11,608,334.31 | 9,801,674.13 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 加：其他收益 | 15,177,501.14 | 8,507,886.37 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 5,347,143.73 | 6,951,165.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 720,016.21 | 446,159.44 |
| 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） | -2,224,280.81 | -3,273,690.60 |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | -742,776.73 | -3,953,243.89 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | -588,921.56 | -527,234.48 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 598.87 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 78,596,954.38 | 73,321,059.22 |
| 加：营业外收入 | 752.49 | 993.24 |
| 减：营业外支出 | 514,541.40 | 1,500,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 78,083,165.47 | 71,822,052.46 |
| 减：所得税费用 | 8,707,596.40 | 8,972,064.19 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 69,375,569.07 | 62,849,988.27 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 69,375,569.07 | 62,849,988.27 |
| （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 | 69,375,569.07 | 62,849,988.27 |

| | | |
|-----------|--|--|
| 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 | 257,360,980.08 | 221,654,942.36 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 19,736,819.07 | 18,588,977.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 277,097,799.15 | 240,243,919.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 115,195,179.66 | 97,652,320.98 |
| 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 | 177,073,193.90 | 145,435,703.73 |
| 支付的各项税费 | 27,028,652.73 | 19,756,276.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,126,089.95 | 16,897,500.40 |
| 经营活动现金流出小计 | 331,423,116.24 | 279,741,801.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -54,325,317.09 | -39,497,882.23 |
| 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 | 5,078,879.16 | 6,788,369.15 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 67,437.58 | 60,311.99 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 741,092.21 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 785,000,000.00 | 332,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 790,887,408.95 | 338,848,681.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,404,809.86 | 1,963,097.39 |
| 投资支付的现金 | | 11,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 583,000,000.00 | 422,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计 | 598,404,809.86 | 435,463,097.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 192,482,599.09 | -96,614,416.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 93,024,000.00 | 73,491,200.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 531,200.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 818,219.51 | 2,291,795.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | 93,842,219.51 | 75,782,995.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -93,842,219.51 | -75,782,995.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 44,315,062.49 | -211,895,293.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 238,345,194.82 | 346,432,915.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 282,660,257.31 | 134,537,621.74 |

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 | 175,213,946.12 | 157,206,113.64 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,209,855.43 | 14,633,523.14 |
| 经营活动现金流入小计 | 196,423,801.55 | 171,839,636.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 112,909,532.07 | 96,623,481.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 78,354,574.28 | 91,117,931.06 |
| 支付的各项税费 | 16,783,478.27 | 14,659,598.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,694,433.25 | 10,157,284.68 |
| 经营活动现金流出小计 | 214,742,017.87 | 212,558,296.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,318,216.32 | -40,718,659.27 |
| 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 | 4,496,035.31 | 7,633,805.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 67,437.58 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 131,092.21 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 580,000,000.00 | 310,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 584,694,565.10 | 317,633,805.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,141,971.98 | 1,738,836.68 |
| 投资支付的现金 | 79,750,000.00 | 13,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 320,000,000.00 | 392,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 413,891,971.98 | 407,238,836.68 |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | 170,802,593.12 | -89,605,030.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 93,024,000.00 | 72,960,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 818,219.51 | 2,291,795.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | 93,842,219.51 | 75,251,795.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -93,842,219.51 | -75,251,795.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 58,642,157.29 | -205,575,485.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 152,711,955.21 | 317,114,067.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 211,354,112.50 | 111,538,581.58 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 |
|-----------------------|----------------|--------|--|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | | 其他 | | |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 155,040,000.00 | | | | 678,226,367.90 | | | | 45,352,403.70 | | 293,177,598.04 | | 1,171,796,369.64 | 33,511,106.28 | 1,205,307,475.92 |
| 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 | 155,040,000.00 | | | | 678,226,367.90 | | | | 45,352,403.70 | | 293,177,598.04 | | 1,171,796,369.64 | 33,511,106.28 | 1,205,307,475.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 5,964,377.58 | | | | | | -11,461,899.02 | | -5,497,521.44 | 4,273,244.70 | -1,224,276.74 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--------------|---------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 81,562,100.98 | | 81,562,100.98 | 3,928,631.62 | 85,490,732.60 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 5,964,377.58 | | | | | | | | | 5,964,377.58 | 344,613.08 | 6,308,990.66 |
| 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 | | | | 5,964,377.58 | | | | | | | | | 5,964,377.58 | | 5,964,377.58 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | 344,613.08 | 344,613.08 |
| (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(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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 155,040,000.00 | | | | 684,190,745.48 | | | | 45,352,403.70 | | | 281,715,699.02 | | 1,166,298,840.20 | 37,784,350.98 | 1,204,083,199.18 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 91,200,000.00 | | | | 735,436,841.70 | | | | 34,053,188.40 | | | 253,972,267.06 | | 1,114,662,297.16 | 31,497,576.13 | 1,146,159,873.29 |
| 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 | 91,200,000.00 | | | | 735,436,841.70 | | | | 34,053,188.40 | | | 253,972,267.06 | | 1,114,662,297.16 | 31,497,576.13 | 1,146,159,873.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 63,840,000.00 | | | | -62,920,690.32 | | | | | | | -9,017,017.19 | | -8,097,707.51 | 3,228,516.71 | -4,869,190.80 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 63,942,982.81 | | 63,942,982.81 | 3,228,516.71 | 67,171,499.52 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 919,309.68 | | | | | | | | | 919,309.68 | | 919,309.68 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|------------|--|--|------------|
| 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 | | | | | 919,309.68 | | | | | | | 919,309.68 | | | 919,309.68 |
| 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 | 63,840,000.00 | | | | -63,840,000.00 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 63,840,000.00 | | | | -63,840,000.00 | | | | | | | | | | |
| 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 | 155,040,000.00 | | | | 672,516,151.38 | | | | 34,053,188.40 | | 244,955,249.87 | | 1,106,564,589.65 | 34,726,092.84 | 1,129,068,249.00 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 155,040,000.00 | | | | 678,226,367.90 | | | | 45,352,403.70 | 266,607,824.50 | | 1,145,226,596.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 155,040,000.00 | | | | 678,226,367.90 | | | | 45,352,403.70 | 266,607,824.50 | | 1,145,226,596.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 5,964,377.58 | | | | | -23,648,430.93 | | -17,684,053.35 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 69,375,569.07 | | 69,375,569.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 5,964,377.58 | | | | | | | 5,964,377.58 |
| 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 | | | | | 5,964,377.58 | | | | | | | 5,964,377.58 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------|--|--|--|-------|--|--|--|--------|--------|--|--------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 93,02 | | 93,02 |
| | | | | | | | | | | 4,000. | | 4,000. |
| | | | | | | | | | | 00 | | 00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 93,02 | | 93,02 |
| | | | | | | | | | | 4,000. | | 4,000. |
| | | | | | | | | | | 00 | | 00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 155,0 | | | | 684,1 | | | | 45,35 | 242,9 | | 1,127, |
| | 40,00 | | | | 90,74 | | | | 2,403. | 59,39 | | 542,5 |
| | 0.00 | | | | 5.48 | | | | 70 | 3.57 | | 42.75 |

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 | 91,20 | | | | 735,4 | | | | 34,05 | 237,8 | | 1,098, |
| | 0,000. | | | | 36,84 | | | | 3,188. | 74,88 | | 564,9 |
| | 00 | | | | 1.70 | | | | 40 | 6.77 | | 16.87 |
| 加：会 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 91,200,000.00 | | | | 735,436,841.70 | | | | 34,053,188.40 | 237,874,886.77 | | 1,098,564,916.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 63,840,000.00 | | | | -62,920,690.32 | | | | -10,110,011.73 | - | | -9,190,702.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 62,849,988.27 | | | 62,849,988.27 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 919,309.68 | | | | | | | 919,309.68 |
| 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 | | | | | 919,309.68 | | | | | | | 919,309.68 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -72,960,000.00 | | | -72,960,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -72,960,000.00 | | | -72,960,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 63,840,000.00 | | | | -63,840,000.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 63,840,000.00 | | | | -63,840,000.00 | | | | | | | |
| 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、本期末余额 | 155,040,000.00 | | | | 672,516,151.38 | | | | 34,053,188.40 | 227,764,875.04 | | 1,089,374,214.82 |

三、公司基本情况

1、基本情况

南京大学环境规划设计研究院集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名南京大学环境规划设计研究院有限公司，设立于 2012 年 8 月 3 日，系经南京大学“关于同意设立南京大学环境规划设计研究院有限公司的批复”（南字发[2012]114 号）文件批准成立。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1602 号《关于同意南京大学环境规划设计研究院股份公司首次公开发行股票注册的批复》同意，2020 年 8 月 24 日，公司向社会公开发行面值为 1.00 元的人民币普通股 1,200 万股，发行后公司总股本为 4,800 万元。

根据公司 2020 年度股东大会决议，公司以总股本 4,800 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 9 股，合计转增 4,320 万股，此次转增完成后，公司总股本变更为 9,120 万元。

根据公司 2021 年度股东大会决议，公司以总股本 9,120 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 7 股，合计转增 6,384 万股，此次转增完成后，公司总股本变更为 15,504 万元。

2、公司经营范围

公司营业范围：环境保护与生态修复技术研发、工程设计与咨询、工程总承包与运营；企业管理与咨询；环保设备生产和销售；环境影响评价；环境监理；环境检测；环境规划与设计；环境政策咨询及

培训；水利规划、设计与咨询；安全管理咨询与技术服务；环境损害鉴定与评估；危害特性鉴别。（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）

一般项目：信息技术咨询服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；软件开发；大数据服务；智能仪器仪表销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

3、公司注册地及统一社会信用代码

本公司注册地：南京市六合区科创大道 9 号 A6 栋 5 层。

公司统一社会信用代码：91320116598034087A。

4、财务报表的批准报出

本财务报表经公司第三届董事会第二次会议批准于 2023 年 8 月 24 日报出。

5、合并报表范围变化

公司 2023 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本报告期合并范围的子公司比上年度增加 1 户，减少 1 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2023 年 6 月 30 日止的财务报表。

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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、26“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见附注五、10“应收款项”、附注五、12“存货”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 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

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

（2）合并财务报表编制的方法

①报告期内增减子公司的会计处理

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

②合并抵销中的特殊考虑

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实

现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

③特殊交易的会计处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、金融工具

（1）金融工具的分类

①本公司根据所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下三类：

- A、以摊余成本计量的金融资产。
- B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的业务模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

②金融负债划分为以下三类：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- B、以摊余成本计量的金融负债。
- C、其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据

①以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

A、管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

A、管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将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，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除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。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将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（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A、嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B、在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

A、能够消除或显著减少会计错配。

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

⑤以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B、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。

C、不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条 A 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

（3）金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

（4）金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则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。

（5）金融工具的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B、该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则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，则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。由企业自身信用风险变动引起的金融负债公允价值的变动金额原计入其他综合收益的，在该部分金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（6）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A、未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B、保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B、因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B、终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

（8）金融工具（不含应收款项）减值准备计提

①本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额的现值。

②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：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、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；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、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；
- F、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

③对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

④除本条③计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

A、如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

B、如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

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

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（9）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(1) 按单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

除按单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|------------|---|
| 合并范围内关联方组合 | 本组合包括合并范围内关联方公司之间应收款项，此类款项发生坏账损失的可能性极小。 |
| 账龄分析法组合 | 除合并范围内关联方组合以外的应收款项。 |
| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
| 合并范围内关联方组合 | 经测试后，未发生减值的，不计提坏账准备。 |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法。 |

账龄分析组合预期信用损失计提方法：以账龄分析为基础，考虑历史迁移率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析后，确定应收款项的预期损失率，计提信用损失。本公司在上述基础上确定账龄分析法组合的预期损失准备率如下：

| 账龄 | 应收款项预期损失准备率 |
|------|-------------|
| 一年以内 | 5% |
| 一至二年 | 10% |
| 二至三年 | 30% |
| 三至四年 | 50% |
| 四至五年 | 80% |
| 五年以上 | 100% |

应收商业承兑汇票参照上述应收款项计提预计信用损失，应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。应收银行承兑汇票、应收利息等根据其应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值计提坏账准备。

11、应收款项融资

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

12、存货

(1) 存货主要为工程项目材料、合同履行成本等。

(2) 存货项目的核算方法

公司按照单个工程项目为核算对象，分别核算各个项目的合同履行成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的合同履行成本，包括人工成本、工程施工及材料成本、其他成本等。

(3) 存货跌价准备的核算方法

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，计提存货跌价准备。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计提。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。

13、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与“附注五、10 应收款项”的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

14、合同成本

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊

销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本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。

15、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金

融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----|------|------|-----|------|
| | 其他 | | | |

1) 单位价值 5000 元以上的固定资产，其折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|-----------|--------|---------------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 8-10 | 5% | 9.50%-11.88% |
| 其他设备 | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |

本公司在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

2) 单位价值 5000 元以下的固定资产，扣除预计净残值后，一次性计提折旧。

3) 对于一次性投入研发项目、后续无法重复使用的固定资产，扣除预计净残值后，采用加速折旧法，在使用时一次性计提折旧。

17、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。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号--收入》、《企业会计准则第 1 号--存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

18、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）

承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

19、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销，摊销年限如下：

| 类别 | 使用寿命 |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40-50 年 |
| 非专利技术 | 10 年 |
| 软件 | 10 年 |

无形资产使用寿命制定依据合同性权利或其他法定权利的期限，或者参考能为公司带来经济效益的期限。

本公司于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（2） 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究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。开发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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号--收入》、《企业会计准则第 1 号--存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

24、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

25、股份支付

(1) 股份支付的种类

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，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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，按照本公司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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，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)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应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，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，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。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

(1) 环境调查与鉴定及环境研究、咨询与设计业务，由于公司履约过程中所提供的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司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。公司按照投入法，根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

实际执行中，因为该类业务流程中包含若干个进度节点（包括：报告/方案送交业主、通过审查或业主认可、向业主提交正式报告或取得行政主管部门批复），根据公司工时系统的统计数据，上述各节点人工成本占比分别约为 50%/30%、80%、100%，公司以进度节点比例作为履约进度，具体如下：

| 项目 | 进度标志 | 完工百分比 |
|--------------|---------------|-----------|
| 合同额 10 万元以上 | 报告/方案送交业主（初稿） | 50% / 30% |
| | 通过审查或业主认可 | 80% |
| | 提交正式报告或取得批复 | 100% |
| 合同额 10 万元及以下 | 提交正式报告或取得批复 | 100% |

特别的，环境调查与鉴定中的环境监理类业务，公司按照业主根据主体工程的施工进度确认的项目完工百分比作为提供服务的履约进度。

(2) 环境系统集成业务，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司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。公司按照投入法，根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。

对于合同金额 300 万元及以下的环境系统集成项目，公司采用项目结束并验收合格后一次性确认相关收入及费用。项目未验收前发生的支出计入合同履约成本，在存货项目列示。

(3) 环境污染第三方治理业务，由于客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司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。公司按照已提供服务工作量占总服务工作量的比例作为提供服务的履约进度。

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

无

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府

补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并按相关资产使用寿命分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

30、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|-------------------------------------|----|
| 财政部于 2022 年 11 月发布的《企业会计准则解释第 16 号》文规定，关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理；本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行，并对报告期以前年度进行追溯调整。本次会计政策变更未对公司财务报表产生重大影响。 | 财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》。 | |

①合并财务报表

| 报表影响科目 | 会计政策变更前金额① | 会计政策变更后金额② | 影响金额③=②-① |
|---------|----------------|----------------|------------|
| 递延所得税资产 | 7,214,589.93 | 7,178,973.50 | -35,616.43 |
| 盈余公积 | 45,355,965.34 | 45,352,403.70 | -3,561.64 |
| 未分配利润 | 293,209,652.83 | 293,177,598.04 | -32,054.79 |
| 所得税费用 | 15,337,460.51 | 15,373,076.94 | 35,616.43 |

②母公司财务报表

| 报表影响科目 | 会计政策变更前金额① | 会计政策变更后金额② | 影响金额③=②-① |
|---------|----------------|----------------|------------|
| 递延所得税资产 | 2,617,159.66 | 2,581,543.23 | -35,616.43 |
| 盈余公积 | 45,355,965.34 | 45,352,403.70 | -3,561.64 |
| 未分配利润 | 266,639,879.29 | 266,607,824.50 | -32,054.79 |
| 所得税费用 | 15,743,359.10 | 15,778,975.53 | 35,616.43 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。 | 3%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳流转税额 | 5% |

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 |
|---------------------|-------|
| 南大环境规划设计研究院（江苏）有限公司 | 15% |
| 江苏南大生态环境建设有限公司 | 15% |
| 南京大学环境规划设计研究院南通有限公司 | 20% |
| 安徽南大马钢环境科技股份有限公司 | 20% |
| 南大恩洁优环境技术（江苏）股份公司 | 20% |
| 南大环境规划研究院（江苏）有限公司 | 20% |
| 江苏南环技术服务有限公司 | 20% |
| 武汉无废绿色环保科技有限公司 | 20% |

2、税收优惠

（1）公司于 2021 年 11 月 30 日通过高新技术企业复审，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同认定颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202132003759，有效期三年。本报告期，公司按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

（2）子公司江苏南大生态环境建设有限公司于 2020 年 12 月 2 日通过高新技术企业复审，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同认定颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202032010037，有效期三年。本报告期，按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

（3）子公司南大环境规划设计研究院（江苏）有限公司于 2021 年 11 月 3 日通过高新技术企业认定，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同认定颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202132000696，有效期三年。本报告期，按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

（4）根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；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 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在上述优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 282,660,257.31 | 238,345,194.82 |
| 其他货币资金 | 1,667,375.26 | 4,084,199.91 |
| 合计 | 284,327,632.57 | 242,429,394.73 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 1,465,898.00 | 3,785,398.27 |

其他说明

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 | 50,633,290.70 | 454,817,073.43 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 50,633,290.70 | 454,817,073.43 |
| 其中： | | |
| 合计 | 50,633,290.70 | 454,817,073.43 |

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑票据 | | 1,991,200.00 |
| 合计 | | 1,991,200.00 |

单位：元

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

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 104,800.00 | -104,800.00 | | | | |
| 合计 | 104,800.00 | -104,800.00 | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,158,600.00 | 0.44% | 1,158,600.00 | 100.00% | | 1,158,600.00 | 0.59% | 1,158,600.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 263,760,033.55 | 99.56% | 30,002,393.04 | 11.37% | 233,757,640.51 | 195,467,210.58 | 99.41% | 26,099,446.60 | 13.35% | 169,367,763.98 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 263,760,033.55 | 99.56% | 30,002,393.04 | 11.37% | 233,757,640.51 | 195,467,210.58 | 99.41% | 26,099,446.60 | 13.35% | 169,367,763.98 |
| 合计 | 264,918,633.55 | 100.00% | 31,160,993.04 | 11.76% | 233,757,640.51 | 196,625,810.58 | 100.00% | 27,258,046.60 | 13.86% | 169,367,763.98 |

按单项计提坏账准备：1,158,600.00

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 |
| 第一名客户 | 290,000.00 | 290,000.00 | 100.00% | 预计难以收回，全额 |

| | | | | |
|--------|--------------|--------------|---------|--------------|
| | | | | 计提 |
| 第二名客户 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00% | 预计难以收回, 全额计提 |
| 第三名客户 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00% | 预计难以收回, 全额计提 |
| 第四名客户 | 79,600.00 | 79,600.00 | 100.00% | 预计难以收回, 全额计提 |
| 第五名客户 | 70,000.00 | 70,000.00 | 100.00% | 预计难以收回, 全额计提 |
| 其他客户汇总 | 469,000.00 | 469,000.00 | 100.00% | 预计难以收回, 全额计提 |
| 合计 | 1,158,600.00 | 1,158,600.00 | | |

按组合计提坏账准备: 30,002,393.04

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 (含 1 年) | 178,388,031.22 | 8,916,901.56 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 40,292,241.83 | 4,034,224.18 | 10.01% |
| 2 至 3 年 | 33,575,658.89 | 10,072,697.66 | 30.00% |
| 3 年以上 | 11,504,101.61 | 6,978,569.64 | 60.66% |
| 3 至 4 年 | 8,627,753.55 | 4,313,876.78 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,058,275.99 | 846,620.79 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,818,072.07 | 1,818,072.07 | 100.00% |
| 合计 | 263,760,033.55 | 30,002,393.04 | |

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) | 178,388,031.22 |
| 1 至 2 年 | 40,292,241.83 |
| 2 至 3 年 | 34,035,658.89 |
| 3 年以上 | 12,202,701.61 |
| 3 至 4 年 | 8,743,753.55 |
| 4 至 5 年 | 1,171,875.99 |
| 5 年以上 | 2,287,072.07 |
| 合计 | 264,918,633.55 |

(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 | |
| 按单项计提坏 | 1,158,600.00 | | | | | 1,158,600.00 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--|--|--|---------------|
| 账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 26,099,446.60 | 3,902,946.44 | | | | 30,002,393.04 |
| 合计 | 27,258,046.60 | 3,902,946.44 | | | | 31,160,993.04 |

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) 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 |
|-------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名客户 | 15,080,018.70 | 5.69% | 1,384,899.69 |
| 第二名客户 | 6,740,727.27 | 2.54% | 337,036.36 |
| 第三名客户 | 6,002,110.25 | 2.27% | 485,234.63 |
| 第四名客户 | 5,320,000.00 | 2.01% | 266,000.00 |
| 第五名客户 | 5,200,774.00 | 1.96% | 717,648.38 |
| 合计 | 38,343,630.22 | 14.47% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,468,735.74 | 4,091,432.28 |
| 合计 | 2,468,735.74 | 4,091,432.28 |

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：

期末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

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,337,712.97 | 9,690,087.05 |
| 合计 | 6,337,712.97 | 9,690,087.05 |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|------|----|------|----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |

| | | | | |
|---------|--------------|---------|--------------|--------|
| 1 年以内 | 3,790,804.81 | 100.00% | 5,285,805.25 | 98.03% |
| 1 至 2 年 | | | 106,245.36 | 1.97% |
| 合计 | 3,790,804.81 | | 5,392,050.61 | |

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：元

| 往来单位名称 | 期末余额 | 占预付账款总额比例 | 账龄 |
|--------|--------------|-----------|-------|
| 第一名供应商 | 540,000.00 | 14.24% | 1 年以内 |
| 第二名供应商 | 199,440.00 | 5.26% | 1 年以内 |
| 第三名供应商 | 195,000.00 | 5.14% | 1 年以内 |
| 第四名供应商 | 182,861.38 | 4.82% | 1 年以内 |
| 第五名供应商 | 166,320.00 | 4.39% | 1 年以内 |
| 合计 | 1,283,621.38 | 33.86% | |

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 14,942,661.82 | 14,172,286.40 |
| 合计 | 14,942,661.82 | 14,172,286.40 |

(1) 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 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 16,989,976.00 | 16,009,044.13 |
| 其他 | 4,464,914.21 | 4,350,445.53 |
| 合计 | 21,454,890.21 | 20,359,489.66 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 2,865,003.26 | | 3,322,200.00 | 6,187,203.26 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 333,725.13 | | -8,700.00 | 325,025.13 |
| 2023 年 6 月 30 日余 | 3,198,728.39 | | 3,313,500.00 | 6,512,228.39 |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| 额 | | | | |
|---|--|--|--|--|

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） | 9,428,042.13 |
| 1 至 2 年 | 4,370,895.65 |
| 2 至 3 年 | 4,694,807.30 |
| 3 年以上 | 2,961,145.13 |
| 3 至 4 年 | 1,772,853.38 |
| 4 至 5 年 | 590,119.80 |
| 5 年以上 | 598,171.95 |
| 合计 | 21,454,890.21 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,322,200.00 | -8,700.00 | | | | 3,313,500.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,865,003.26 | 333,725.13 | | | | 3,198,728.39 |
| 合计 | 6,187,203.26 | 325,025.13 | | | | 6,512,228.39 |

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) 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 |
|-------|--------|--------------|---|------------------|--------------|
| 第一名单位 | 其他 | 3,198,000.00 | 2-3 年 | 14.91% | 3,198,000.00 |
| 第二名单位 | 保证金、押金 | 801,850.00 | 1 年以内金额为 19,800.00 元，1-2 年金额为 782,050.00 元； | 3.74% | 79,195.00 |
| 第三名单位 | 保证金、押金 | 598,858.24 | 3-4 年 | 2.79% | 299,429.12 |
| 第四名单位 | 保证金、押金 | 434,350.00 | 1 年以内金额为 | 2.02% | 24,967.50 |

| | | | | | |
|-------|--------|--------------|-------------------------------------|--------|--------------|
| | | | 369,350.00 元, 1-2 年金额为 65,000.00 元。 | | |
| 第五名单位 | 保证金、押金 | 420,000.00 | 1 年以内 | 1.96% | 21,000.00 |
| 合计 | | 5,453,058.24 | | 25.42% | 3,622,591.62 |

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 25,938,489.13 | | 25,938,489.13 | 21,654,217.15 | | 21,654,217.15 |
| 工程项目材料 | 2,015,929.20 | | 2,015,929.20 | 3,311,678.98 | | 3,311,678.98 |
| 合计 | 27,954,418.33 | | 27,954,418.33 | 24,965,896.13 | | 24,965,896.13 |

9、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 86,586,756.48 | 6,697,892.85 | 79,888,863.63 | 72,398,420.84 | 6,727,835.74 | 65,670,585.10 |
| 合计 | 86,586,756.48 | 6,697,892.85 | 79,888,863.63 | 72,398,420.84 | 6,727,835.74 | 65,670,585.10 |

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 |
|----------|------------|------|---------|----|
| 合同资产坏账准备 | -29,942.89 | | | |
| 合计 | -29,942.89 | | | —— |

其他说明

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 待摊费用 | 184,349.06 | 207,738.81 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 预交税款 | 784,832.02 | 167,379.61 |
| 待抵扣增值税 | 2,081,407.31 | 4,189,020.62 |
| 大额可转让存单 | 709,891,380.10 | 500,062,843.18 |
| 合计 | 712,941,968.49 | 504,626,982.22 |

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|-------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江省环境科技有限公司 | 16,606,087.15 | | | 720,016.21 | | | | | | 17,326,103.36 | |
| 小计 | 16,606,087.15 | | | 720,016.21 | | | | | | 17,326,103.36 | |
| 合计 | 16,606,087.15 | | | 720,016.21 | | | | | | 17,326,103.36 | |

其他说明

12、其他非流动金融资产

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 | | |
| 其中：权益工具投资 | 1,050,000.00 | 1,050,000.00 |
| 其他 | 11,500,000.00 | 11,500,000.00 |
| 合计 | 12,550,000.00 | 12,550,000.00 |

其他说明：

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 41,961,264.11 | 42,346,281.53 |
| 合计 | 41,961,264.11 | 42,346,281.53 |

(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 | 其他设备 | 合计 |
|---------|--------|------|------|------|----|
| 一、账面原值： | | | | | |

| | | | | | |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 1.期初余额 | 35,115,981.79 | 11,579,045.91 | 4,924,941.61 | 26,085,510.23 | 77,705,479.54 |
| 2.本期增加金额 | | 919,302.31 | 825,317.75 | 1,323,130.84 | 3,067,750.90 |
| (1) 购置 | | 919,302.31 | 825,317.75 | 1,323,130.84 | 3,067,750.90 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 226,760.69 | | 226,760.69 |
| (1) 处置或报废 | | | 226,760.69 | | 226,760.69 |
| 4.期末余额 | 35,115,981.79 | 12,498,348.22 | 5,523,498.67 | 27,408,641.07 | 80,546,469.75 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,672,035.98 | 11,046,740.90 | 2,386,794.18 | 15,253,626.95 | 35,359,198.01 |
| 2.本期增加金额 | 834,004.47 | 772,420.74 | 310,790.66 | 1,468,114.87 | 3,385,330.74 |
| (1) 计提 | 834,004.47 | 772,420.74 | 310,790.66 | 1,468,114.87 | 3,385,330.74 |
| 3.本期减少金额 | | | 159,323.11 | | 159,323.11 |
| (1) 处置或报废 | | | 159,323.11 | | 159,323.11 |
| 4.期末余额 | 7,506,040.45 | 11,819,161.64 | 2,538,261.73 | 16,721,741.82 | 38,585,205.64 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 27,609,941.34 | 679,186.58 | 2,985,236.94 | 10,686,899.25 | 41,961,264.11 |
| 2.期初账面价值 | 28,443,945.81 | 532,305.01 | 2,538,147.43 | 10,831,883.28 | 42,346,281.53 |

14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 18,770,348.08 | 6,988,316.60 |
| 合计 | 18,770,348.08 | 6,988,316.60 |

(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 |
| 办公和研发用房及办公设施改造 | 18,770,348.08 | | 18,770,348.08 | 6,988,316.60 | | 6,988,316.60 |
| 合计 | 18,770,348.08 | | 18,770,348.08 | 6,988,316.60 | | 6,988,316.60 |

(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 |
|----------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 办公和研发用房及办公设施改造 | 61,397,167.40 | 6,988,316.60 | 11,782,031.48 | | | 18,770,348.08 | 30.57% | 30.00% | | | | 募股资金 |
| 合计 | 61,397,167.40 | 6,988,316.60 | 11,782,031.48 | | | 18,770,348.08 | | | | | | |

15、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 4,551,345.83 | 4,551,345.83 |
| 2.本期增加金额 | 865,386.23 | 865,386.23 |
| (1) 租入 | 865,386.23 | 865,386.23 |
| 3.本期减少金额 | 1,878,294.45 | 1,878,294.45 |
| (1) 处置 | 1,878,294.45 | 1,878,294.45 |
| 4.期末余额 | 3,538,437.61 | 3,538,437.61 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 2,648,380.97 | 2,648,380.97 |
| 2.本期增加金额 | 832,372.55 | 832,372.55 |
| (1) 计提 | 832,372.55 | 832,372.55 |
| | | |
| 3.本期减少金额 | 1,294,523.99 | 1,294,523.99 |
| (1) 处置 | 1,294,523.99 | 1,294,523.99 |
| | | |
| 4.期末余额 | 2,186,229.53 | 2,186,229.53 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 1,352,208.08 | 1,352,208.08 |
| 2.期初账面价值 | 1,902,964.86 | 1,902,964.86 |

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 1,530,879.68 | 1,530,879.68 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 1,530,879.68 | 1,530,879.68 |

| | | | | | |
|----------|--|--|--|------------|------------|
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 601,390.29 | 601,390.29 |
| 2.本期增加金额 | | | | 66,820.55 | 66,820.55 |
| (1) 计提 | | | | 66,820.55 | 66,820.55 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 668,210.84 | 668,210.84 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | 862,668.84 | 862,668.84 |
| 2.期初账面价值 | | | | 929,489.39 | 929,489.39 |

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

17、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 |
|-------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 办公室装修 | 443,887.91 | 261,359.06 | 267,263.68 | | 437,983.29 |
| 合计 | 443,887.91 | 261,359.06 | 267,263.68 | | 437,983.29 |

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 1,579,612.05 | 39,695.37 | 7,725,808.66 | 846,745.59 |
| 坏账准备 | 44,393,614.28 | 6,431,356.32 | 40,277,885.60 | 5,857,329.39 |
| 内部未实现利润 | 1,530,943.06 | 229,641.46 | 1,301,111.22 | 195,166.68 |
| 预提费用 | 42,263,783.62 | 6,254,479.28 | 42,394,488.88 | 6,260,313.01 |
| 递延收益 | 333,143.53 | 16,657.18 | 500,000.00 | 12,500.00 |
| 股份支付 | 12,593,903.78 | 1,889,085.57 | 3,467,569.28 | 520,135.39 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | | | 1,193.77 | 59.69 |
| 租赁负债 | 1,317,925.87 | 197,688.88 | 1,665,521.98 | 249,828.30 |
| 合计 | 104,012,926.19 | 15,058,604.06 | 97,333,579.39 | 13,942,078.05 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产加速折旧 | 12,309,620.62 | 1,846,443.09 | 12,309,620.62 | 1,846,443.09 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 633,290.70 | 94,993.60 | 2,818,267.20 | 421,790.25 |
| 大额存单应收利息 | 37,716,599.28 | 5,657,489.89 | 28,062,843.18 | 4,209,426.48 |
| 使用权资产 | 1,352,208.08 | 202,831.21 | 1,902,964.86 | 285,444.73 |
| 合计 | 52,011,718.68 | 7,801,757.79 | 45,093,695.86 | 6,763,104.55 |

(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 | 7,801,757.79 | 7,256,846.27 | 6,763,104.55 | 7,178,973.50 |
| 递延所得税负债 | 7,801,757.79 | | 6,763,104.55 | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 可抵扣亏损 | | 1,094,610.96 |
| 合计 | | 1,094,610.96 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|------|--------------|----|
| 2024 | | 1,094,610.96 | |
| 合计 | | 1,094,610.96 | |

其他说明

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商品、劳务款 | 119,481,722.37 | 112,108,010.35 |
| 合计 | 119,481,722.37 | 112,108,010.35 |

(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 |
|----------------|---------------|--------------------|
| 未与供应商结算的商品或劳务款 | 26,500,554.69 | 主要系尚未与供应商结算的商品或劳务款 |
| 合计 | 26,500,554.69 | |

其他说明：

20、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 预收合同款 | 101,370,236.10 | 119,518,355.71 |
| 合计 | 101,370,236.10 | 119,518,355.71 |

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 |
|----|------|------|
| | | |

21、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 | 113,878,444.97 | 121,911,626.40 | 172,093,965.57 | 63,696,105.80 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 4,835,657.08 | 4,835,657.08 | |
| 合计 | 113,878,444.97 | 126,747,283.48 | 176,929,622.65 | 63,696,105.80 |

(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 | 113,878,444.97 | 111,945,635.09 | 162,127,974.26 | 63,696,105.80 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 2、职工福利费 | | 4,705,586.04 | 4,705,586.04 | |
| 3、社会保险费 | | 2,449,293.85 | 2,449,293.85 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,127,590.45 | 2,127,590.45 | |
| 工伤保险费 | | 104,280.48 | 104,280.48 | |
| 生育保险费 | | 217,422.92 | 217,422.92 | |
| 4、住房公积金 | | 2,652,171.00 | 2,652,171.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 158,940.42 | 158,940.42 | |
| 合计 | 113,878,444.97 | 121,911,626.40 | 172,093,965.57 | 63,696,105.80 |

(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 | | 4,688,743.56 | 4,688,743.56 | |
| 2、失业保险费 | | 146,913.52 | 146,913.52 | |
| 合计 | | 4,835,657.08 | 4,835,657.08 | |

其他说明：

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | | 257,243.06 |
| 企业所得税 | 167,881.13 | 1,212,873.63 |
| 个人所得税 | 205,450.37 | 349,021.62 |
| 城市维护建设税 | 657,485.94 | 665,861.45 |
| 教育费附加 | 470,720.12 | 477,686.75 |
| 其他税费 | 155,854.07 | 186,133.43 |
| 合计 | 1,657,391.63 | 3,148,819.94 |

其他说明

公司执行的各项税率参见本附注六、税项。

23、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应付款 | 11,491,351.28 | 9,992,688.56 |
| 合计 | 11,491,351.28 | 9,992,688.56 |

(1) 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 |
|------|---------------|--------------|
| 其他往来 | 11,491,351.28 | 9,992,688.56 |
| 合计 | 11,491,351.28 | 9,992,688.56 |

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 316,612.89 | 1,332,669.92 |
| 合计 | 316,612.89 | 1,332,669.92 |

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 待转销项税额 | 7,792,362.87 | 8,725,348.39 |
| 继续涉入负债（商业承兑汇票） | | 1,626,000.00 |
| 合计 | 7,792,362.87 | 10,351,348.39 |

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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | |

其他说明：

26、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 房屋租赁款 | 1,001,312.98 | 332,852.06 |
| 合计 | 1,001,312.98 | 332,852.06 |

其他说明

27、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 | 500,000.00 | | 166,856.47 | 333,143.53 | 政府补助 |

| | | | | | |
|----|------------|--|------------|------------|--|
| 合计 | 500,000.00 | | 166,856.47 | 333,143.53 | |
|----|------------|--|------------|------------|--|

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 |
|-------------------------|------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------------|---------------------|
| 2022 年紫 金山人才 扶持资金 | 500,000.00 | | | 166,856.47 | | | 333,143.53 | 与收益相 关 |

其他说明：

28、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 | 155,040,000.00 | | | | | | 155,040,000.00 |

其他说明：

29、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） | 671,596,841.70 | | | 671,596,841.70 |
| 其他资本公积 | 6,629,526.20 | 5,964,377.58 | | 12,593,903.78 |
| 合计 | 678,226,367.90 | 5,964,377.58 | | 684,190,745.48 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加：系公司本期实施员工股权激励计划，确认股份支付金额，同时增加其他资本公积。

30、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 | 45,352,403.70 | | | 45,352,403.70 |
| 合计 | 45,352,403.70 | | | 45,352,403.70 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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 | 293,209,652.83 | 253,952,636.46 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-） | -32,054.79 | 19,630.60 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 293,177,598.04 | 253,972,267.06 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 81,562,100.98 | 63,942,982.81 |
| 应付普通股股利 | 93,024,000.00 | 72,960,000.00 |
| 期末未分配利润 | 281,715,699.02 | 244,955,249.87 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

32、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 | 342,003,944.06 | 211,489,897.92 | 296,895,998.82 | 180,439,599.60 |
| 合计 | 342,003,944.06 | 211,489,897.92 | 296,895,998.82 | 180,439,599.60 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 本期发生额 | 合计 |
|------------|------|------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 环境调查与鉴定 | | | 96,881,731.63 | 96,881,731.63 |
| 环境研究、咨询与设计 | | | 146,714,622.54 | 146,714,622.54 |
| 环境系统集成 | | | 75,843,287.81 | 75,843,287.81 |
| 环境污染第三方治理 | | | 22,564,302.08 | 22,564,302.08 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 江苏省内 | | | 273,484,533.70 | 273,484,533.70 |
| 江苏省外 | | | 68,519,410.36 | 68,519,410.36 |
| 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 | | | 342,003,944.06 | 342,003,944.06 |

与履约义务相关的信息：

公司根据业务性质的不同，采用不同方法分摊确认已完成履约义务，详见附注五、26“收入”。

本公司为履约义务的主要责任人，与客户根据合同约定节点确定进度款支付的时间和比例，双方按照合同条款履行相应义务。另外，环境系统集成业务通常根据合同约定，质保期限在 1-3 年。通常情况下，公司无需承担预期将退还给客户的款项等类似义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 780,580,667.83 元，其中，367,639,349.81 元预计将于 2023 年度确认收入，280,454,934.07 元预计将于 2024 年度确认收入，132,486,383.95 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

33、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 | 555,522.35 | 845,989.23 |
| 教育费附加 | 399,178.83 | 605,218.32 |
| 印花税 | 182,444.92 | 107,317.18 |
| 其他税费 | 161,521.47 | 158,166.88 |
| 合计 | 1,298,667.57 | 1,716,691.61 |

其他说明：

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 广告宣传费 | 93,014.42 | 525,146.95 |
| 业务招待费 | 1,986,061.04 | 1,229,418.01 |
| 合计 | 2,079,075.46 | 1,754,564.96 |

其他说明：

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人员费用 | 13,688,982.87 | 12,779,798.77 |
| 折旧及摊销 | 2,860,020.19 | 4,065,109.68 |
| 租赁及物业费 | 1,756,191.08 | 1,358,981.21 |
| 业务招待费 | 580,701.69 | 674,872.13 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 办公费 | 2,930,433.89 | 2,290,044.56 |
| 交通及差旅费 | 1,764,362.41 | 1,558,658.00 |
| 审计、评估、咨询费 | 1,372,626.31 | 3,239,971.07 |
| 股份支付 | 5,964,377.58 | 919,309.68 |
| 其他费用 | 801,208.84 | 437,737.27 |
| 合计 | 31,718,904.86 | 27,324,482.37 |

其他说明

36、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 人员费用 | 18,539,676.69 | 17,769,909.10 |
| 折旧及摊销 | 1,684,217.56 | 1,860,928.49 |
| 检测、监测及测试费 | 3,846,010.97 | 2,776,915.80 |
| 其他 | 3,417,822.39 | 2,924,528.30 |
| 合计 | 27,487,727.61 | 25,332,281.69 |

其他说明

37、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 39,656.07 | 128,427.84 |
| 减：利息收入 | 12,122,915.98 | 9,949,027.38 |
| 加：手续费支出 | 36,276.16 | 14,513.74 |
| 合计 | -12,046,983.75 | -9,806,085.80 |

其他说明

38、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 |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 江苏省“双创计划”奖励 | 240,000.00 | |
| 江苏省大型科学仪器设备共享服务平台中小企业用户补贴 | 65,057.00 | |
| 紫金山人才扶持资金 | 166,856.47 | |
| 南京市企业专家工作室奖励 | 300,000.00 | |
| 2022 年省级现代服务业发展专项资金 | 1,600,000.00 | |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 257,979.10 | 195,876.33 |
| 增值税加计扣除额 | 494,576.97 | 624,671.78 |
| 科技服务企业创新发展奖补 | 8,600,000.00 | 5,884,367.00 |
| 行业领军企业高质量发展奖励 | 3,758,277.00 | 1,800,000.00 |
| 2021 年度高新技术企业认定奖励 | | 300,000.00 |
| 留学人员创业园管理服务中心补助款 | | 90,000.00 |
| 省高新技术企业培育贡献奖励 | | 60,000.00 |
| 其他零星补助 | 26,697.79 | 42,408.66 |
| 合计 | 15,509,444.33 | 8,997,323.77 |

39、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 | 720,016.21 | 446,159.44 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 710,095.98 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 5,078,879.16 | 6,788,369.15 |
| 合计 | 6,508,991.35 | 7,234,528.59 |

其他说明

40、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 | -2,183,782.73 | -3,311,360.15 |
| 合计 | -2,183,782.73 | -3,311,360.15 |

其他说明：

41、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 | -325,025.13 | 1,422,698.28 |
| 应收票据坏账损失 | 104,800.00 | |
| 应收账款坏账损失 | -3,902,946.44 | -6,681,185.51 |
| 合计 | -4,123,171.57 | -5,258,487.23 |

其他说明

42、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|-------------|
| 十二、合同资产减值损失 | 29,942.89 | -813,573.13 |
| 合计 | 29,942.89 | -813,573.13 |

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------|-----------|
| 固定资产处置收益 | 598.87 | 45,109.60 |
| 合计 | 598.87 | 45,109.60 |

44、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 |
|----|----------|--------|-------------------|
| 其他 | 2,224.78 | 993.68 | 2,224.78 |
| 合计 | 2,224.78 | 993.68 | 2,224.78 |

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：

45、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 | 510,000.00 | 1,500,000.00 | 510,000.00 |
| 各项基金 | | 330.28 | |
| 其他 | 25,492.89 | 4.41 | 25,492.89 |
| 合计 | 535,492.89 | 1,500,334.69 | 535,492.89 |

其他说明：

46、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 | 9,807,384.45 | 9,544,239.77 |
| 递延所得税费用 | -112,707.63 | -1,187,074.46 |
| 合计 | 9,694,676.82 | 8,357,165.31 |

(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 | 95,185,409.42 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 14,277,811.41 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -557,895.32 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 0.00 |
| 非应税收入的影响 | -108,002.43 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 59,845.65 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -79,403.54 |
| 企业所得税税率变动影响 | -3,962.21 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -3,232,915.55 |
| 其他事项 | -660,801.19 |

| | |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 9,694,676.82 |
|-------|--------------|

其他说明：

47、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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 14,690,632.91 | 8,176,776.10 |
| 收到的存款利息 | 2,566,484.26 | 1,708,244.55 |
| 收到的与其他单位资金往来 | 2,153,995.15 | 8,507,086.98 |
| 其他 | 325,706.75 | 196,869.57 |
| 合计 | 19,736,819.07 | 18,588,977.20 |

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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付的各项费用 | 11,106,310.92 | 13,957,339.57 |
| 支付的与其他单位资金往来 | 458,036.14 | 2,940,156.42 |
| 其他 | 561,742.89 | 4.41 |
| 合计 | 12,126,089.95 | 16,897,500.40 |

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 |
|----------|----------------|----------------|
| 理财产品赎回 | 785,000,000.00 | 296,000,000.00 |
| 收到的投资保证金 | | 36,000,000.00 |
| 合计 | 785,000,000.00 | 332,000,000.00 |

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 |
|----------|----------------|----------------|
| 理财产品申购 | 383,000,000.00 | 422,000,000.00 |
| 支付的投资保证金 | | |
| 购买大额存单 | 200,000,000.00 | |
| 合计 | 583,000,000.00 | 422,000,000.00 |

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 |
|---------|------------|--------------|
| 支付的发行费用 | 150,000.00 | |
| 支付的租赁负债 | 668,219.51 | 2,291,795.45 |
| 合计 | 818,219.51 | 2,291,795.45 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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 | 85,490,732.60 | 67,171,499.52 |
| 加：资产减值准备 | 4,093,228.68 | 6,072,060.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,385,330.74 | 2,391,026.43 |
| 使用权资产折旧 | 832,372.55 | 2,335,992.36 |
| 无形资产摊销 | 66,820.55 | 60,549.96 |
| 长期待摊费用摊销 | 267,263.68 | 661,960.47 |
| 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） | -598.87 | -45,109.60 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 2,183,782.73 | 3,311,360.15 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -9,614,100.03 | -8,034,424.20 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,508,991.35 | -7,234,528.59 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,251,278.95 | -2,363,749.13 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,173,406.18 | 1,176,674.67 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,988,522.20 | 12,109,822.30 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -76,222,569.74 | -54,748,044.69 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -61,196,571.24 | -63,282,281.92 |
| 其他 | 5,964,377.58 | 919,309.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -54,325,317.09 | -39,497,882.23 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 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 | | |
| 新增使用权资产 | | 113,260.34 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 282,660,257.31 | 134,537,621.74 |
| 减：现金的期初余额 | 238,345,194.82 | 346,432,915.67 |
| 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 | 44,315,062.49 | -211,895,293.93 |

(2) 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 | 282,660,257.31 | 238,345,194.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 282,660,257.31 | 238,345,194.82 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 282,660,257.31 | 238,345,194.82 |

其他说明：

49、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 |
|--------|--------------|--------|
| 其他货币资金 | 1,465,898.00 | 保函保证金 |
| 使用权资产 | 1,352,208.08 | 经营租赁资产 |
| 合计 | 2,818,106.08 | |

其他说明：

50、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 |
|------------|---------------|------|---------------|
| 与收益相关的政府补助 | 14,756,888.26 | 其他收益 | 14,756,888.26 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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 |
|----------------|-------------|--------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 武汉无废绿色环保科技有限公司 | 2023年06月19日 | 2,945,400.00 | 100.00% | 购买 | 2023年06月19日 | 取得控制权 | 0.00 | 1,988.20 |

其他说明：

公司本报告期合并非同一控制下企业武汉无废绿色环保科技有限公司，将其纳入本期合并报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 合并成本 | 2,945,400.00 |
| --现金 | 2,945,400.00 |
| --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 | 2,945,400.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 2,945,400.00 |
| 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 | -19.29 |

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： | 2,945,400.00 |
| 货币资金 | 2,945,400.00 | 2,945,400.00 |
| 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 | 2,945,400.00 | 2,945,400.00 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 2,945,400.00 | 2,945,400.00 |

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、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：

公司本报告期间接持股公司江苏恩洁优港口环境服务有限公司注销，在合并报表范围内取消。

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 | |
| 南大环境规划设计研究院（江苏）有限公司 | 南京市 | 南京市 | 环境治理服务；环保技术咨询；等 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏南大生态 | 南京市 | 南京市 | 环保工程设计 | 51.00% | | 非同一控制下 |

| | | | | | | |
|---------------------|------|------|------------------------|---------|---------|----------|
| 环境建设有限公司 | | | 和施工；环保设备的设计、生产、销售、安装；等 | | | 合并 |
| 南京大学环境规划设计研究院南通有限公司 | 南通市 | 南通市 | 环保技术咨询；环境工程设计、咨询、总承包；等 | 68.00% | | 设立 |
| 安徽南大马钢环境科技股份有限公司 | 马鞍山市 | 马鞍山市 | 环境咨询、监理、规划、评价；等 | 51.00% | | 设立 |
| 南大恩洁优环境技术（江苏）股份公司 | 南京市 | 南京市 | 环保技术咨询、工程技术服务；等 | 51.00% | | 设立 |
| 南大环境规划研究院（江苏）有限公司 | 南京市 | 南京市 | 环保技术咨询、工程技术服务；等 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏南环技术服务有限公司 | 南京市 | 南京市 | 环保技术咨询、工程技术服务；等 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉无废绿色环保科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 技术服务、工业工程设计服务等 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 江苏南大生态环境建设有限公司 | 49.00% | 2,072,521.98 | | 21,443,046.99 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 江苏南大生态环境建设有限公司 | 75,962,874.86 | 3,421,595.51 | 79,384,470.37 | 35,623,149.99 | | 35,623,149.99 | 86,613,541.48 | 3,441,489.08 | 90,055,030.56 | 50,523,346.88 | | 50,523,346.88 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公司 | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 |
| 江苏南大生态环境建设有限公司 | 27,054,717.28 | 4,229,636.70 | 4,229,636.70 | -1,230,588.84 | 23,440,284.23 | 3,465,533.93 | 3,465,533.93 | 5,461,855.57 |

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 17,326,103.36 | 16,606,087.15 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 720,016.21 | 446,159.44 |
| --综合收益总额 | 720,016.21 | 446,159.44 |

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收账款及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

本公司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。

(1) 汇率风险

本公司经营活动均发生在国内，日常经营交易均以人民币结算，期末无以外币计量的资产及负债情况，外汇汇率的变动对公司财务成果和现金流无影响，公司不存在外汇风险。

(2) 利率风险

因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长短期借款有关。本公司目前无相关借款，不存在利率风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

在资产负债表日，本公司持有的分类为交易性金融资产、应收款项融资、其他非流动金融资产的投资以其公允价值列示（详见附注七、2；附注七、5；附注七、12）。因此，本公司面临价格风险。本公司已指定专门成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事会认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，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。

本公司的应收款项主要为应收客户款项及保证金、押金形式的其他应收款，对于此部分款项，公司已于每个资产负债表日根据其预期信用损失，计提充分的坏账准备。

此外，本公司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。

可能引起本公司财务损失的信用风险敞口包括涉及信用风险的资产负债表表内项目。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融资产的账面价值已代表最大信用风险敞口。

综上所述，本公司管理层认为，通过有效的控制措施，公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动性风险

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

(1) 本公司持有的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 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
|-------|---------------|---------------|-------|-------|
| 应付账款 | 92,981,167.68 | 26,500,554.69 | | |
| 其他应付款 | 11,491,351.28 | | | |

| | | | | |
|-------------|----------------|---------------|--|--|
| 一年内到期的非流动负债 | 316,612.89 | | | |
| 租赁负债 | | 1,001,312.98 | | |
| 合计 | 104,789,131.85 | 27,501,867.67 | | |

(2) 管理金融负债流动性的方法

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为公司所承担的流动风险较小，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|--------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 2,468,735.74 | 63,183,290.70 | 65,652,026.44 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 50,633,290.70 | 50,633,290.70 |
| 理财投资 | | | 50,633,290.70 | 50,633,290.70 |
| 2、应收款项融资 | | 2,468,735.74 | | 2,468,735.74 |
| 3、其他非流动金融资产 | | | 12,550,000.00 | 12,550,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 2,468,735.74 | 63,183,290.70 | 65,652,026.44 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，期末公司持续和非持续第二层次公允价值计量项目主要为应收款项融资。

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 | 可间接观察输入值 |
|----|--------|------|----------|
|----|--------|------|----------|

| | | | |
|--------|--------------|---------|--|
| 应收款项融资 | 2,468,735.74 | 现金流量折现法 | 应收款项融资为银行承兑汇票，期限较短且风险较低，票面金额与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值 |
|--------|--------------|---------|--|

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

本公司分类为第三层次公允价值计量项目主要为交易性金融资产以及其他非流动金融资产，估值技术包括市场比较法、现金流量折现法。

以下为第三层次公允价值计量项目的重要不可观察输入值概述：

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 |
|-----------|---------------|-----------------|-----------|
| 交易性金融资产 | 50,633,290.70 | 参照同类产品预期市场收益率折现 | 预期市场收益率 |
| 其他非流动金融资产 | 12,550,000.00 | 参照可比公司预期增值率计算 | 可比公司预期增值率 |

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 |
|--------------|-----|---------|-----------|--------------|---------------|
| 南京大学资本运营有限公司 | 南京市 | 国有资产经营等 | 20,000 万元 | 30.00% | 30.00% |

本企业的母公司情况的说明

南京大学持有南京大学资本运营有限公司 100.00% 股权。

本企业最终控制方是南京大学。

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。

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、2。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|---------------------------|
| 深圳南大研究院有限公司 | 同一实际控制人 |
| 南京大学建筑规划设计研究院有限公司 | 同一实际控制人 |
| 南京大学教育发展基金会 | 南京大学发起并经江苏省民政厅核准登记的非公募基金会 |

| | |
|-------------------|--------------------------------|
| 安徽欣创节能环保科技股份有限公司 | 公司控股子公司安徽南大马钢环境科技股份有限公司的唯一少数股东 |
| 南京大学城市规划设计研究院有限公司 | 同一实际控制人 |

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 |
|-------------------|--------|------------|---------|--------------|-----------|
| 南京大学 | 接受劳务 | 97,087.38 | | 否 | |
| 南京大学建筑规划设计研究院有限公司 | 接受劳务 | 41,132.08 | | 否 | 80,094.34 |
| 浙江省环境科技有限公司 | 接受劳务 | 179,245.28 | | 否 | |
| 合计 | | 317,464.74 | | 否 | 80,094.34 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------|------------|------------|
| 南京大学 | 提供服务 | 146,226.42 | 56,603.77 |
| 浙江省环境科技有限公司 | 提供服务 | | 842,452.83 |
| 合计 | | 146,226.42 | 899,056.60 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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 |
| 南京大学 | 房屋建筑物 | 914,678.16 | | | | | 1,426,795.52 | | 56,867.83 | | |
| 深圳南大研究院有限公司 | 房屋建筑物 | | | | | 182,926.65 | 230,894.16 | 12,032.45 | 23,862.00 | | |
| 安徽欣 | 房屋建 | | 9,600.0 | | | | 45,628. | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------|----|--|---|--|--|--|----|--|--|--|--|
| 创节能环保科技股份有限公司 | 筑物 | | 0 | | | | 74 | | | | |
|---------------|----|--|---|--|--|--|----|--|--|--|--|

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,730,204.31 | 3,914,304.60 |

(4) 其他关联交易

向关联方捐赠

| 关联方名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|--------------|
| 南京大学教育发展基金会 | | 1,500,000.00 |
| 合计 | | 1,500,000.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 南京大学 | 63,017.10 | 9,651.71 | 30,017.10 | 8,001.71 |
| 应收账款 | 安徽欣创节能环保科技股份有限公司 | 1,744,476.26 | 630,234.93 | 1,744,476.26 | 630,234.93 |
| 应收账款 | 浙江省环境科技有限公司 | 98,000.00 | 4,900.00 | 98,000.00 | 4,900.00 |
| 其他应收款 | 深圳南大研究院有限公司 | | | 73,488.80 | 36,744.40 |
| 合计 | | 1,905,493.36 | 644,786.64 | 1,945,982.16 | 679,881.04 |

(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 | 南京大学城市规划设计研究院有限公司 | 28,301.89 | 84,905.66 |
| 应付账款 | 南京大学建筑规划设计研究院有限公司 | 120,179.25 | 79,047.17 |
| 合同负债 | 南京大学 | 486,500.00 | 479,716.98 |
| 合同负债 | 浙江省环境科技有限公司 | 803,400.00 | 306,603.77 |
| 应付账款 | 浙江省环境科技有限公司 | 179,245.28 | |
| 其他应付款 | 南京大学 | 914,678.16 | 77,669.90 |
| 合计 | | 2,532,304.58 | 1,027,943.48 |

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 | 0.00 |
| 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 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 2023年6月30日股票期权：行权价格为14.08元/股，合同剩余期间35个月；2023年6月30日预留部分股票期权：行权价格为14.08元/股，合同剩余期间39.4个月。 |

其他说明

根据公司的2022年第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》及2022年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》《关于公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)的议案》《关于公司2021年限制性股票激励计划管理办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》，确定以2022年5月31日为授予日，以25.75元/股的授予价格向227名激励对象授予242.4553万股限制性股票。本激励计划采取的激励工具为第二类限制性股票。标的股票来源为公司向激励对象定向发行A股普通股股票。激励对象包括在本公司(含分/子公司)任职的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心技术骨干人员，不包括董事(含独立董事)、监事、高级管理人员，不包括单独或合计持有公司5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

公司于2022年10月12日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过《关于权益分派后调整2021年限制性股票激励计划授予价格和授予数量的议案》，同意公司本次激励计划限制性股票授予价格由25.75元/股调整为14.68元/股,首次授予数量由242.4553万股调整为412.1740万股，预留部分数量由29.70万股调整为50.49万股。

根据公司2022年第一次临时股东大会授权，公司于2022年10月12日召开的第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以2022年10月12日为预留授予日，以14.68元/股的授予价格向87名激励对象授予50.49万股限制性股票。本激励计划采取的激励工具为第二类限制性股票。标的股票来源为公司向激励对象定向发行A股普通股股票。激励对象包括在本公司(含分/子公司)任职的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心技术骨干人员，不包括董事(含独立董事)、监事、高级管理人员，不包括单独或合计持有公司5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

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 | 采用布莱克-斯科尔期权定价模型确定权益工具的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定 |
| 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 | 12,593,903.78 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 12,593,903.78 |

其他说明

十四、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 | 1,038,600.00 | 0.66% | 1,038,600.00 | 100.00% | | 1,038,600.00 | 0.89% | 1,038,600.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 156,813,725.24 | 99.34% | 16,389,572.07 | 10.45% | 140,424,153.17 | 115,401,829.82 | 99.11% | 15,704,693.51 | 13.61% | 99,697,136.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 156,813,725.24 | 99.34% | 16,389,572.07 | 10.45% | 140,424,153.17 | 115,401,829.82 | 99.11% | 15,704,693.51 | 13.61% | 99,697,136.31 |
| 合计 | 157,852,325.24 | 100.00% | 17,428,172.07 | 11.04% | 140,424,153.17 | 116,440,429.82 | 100.00% | 16,743,293.51 | 14.38% | 99,697,136.31 |

按单项计提坏账准备：1,038,600.00

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 |
| 第一名客户 | 290,000.00 | 290,000.00 | 100.00% | 预计难以收回，全额计提 |
| 第二名客户 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00% | 预计难以收回，全额计提 |
| 第三名客户 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00% | 预计难以收回，全额计提 |
| 第四名客户 | 79,600.00 | 79,600.00 | 100.00% | 预计难以收回，全额计提 |
| 第五名客户 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100.00% | 预计难以收回，全额计提 |
| 其他客户汇总 | 359,000.00 | 359,000.00 | 100.00% | 预计难以收回，全额计提 |
| 合计 | 1,038,600.00 | 1,038,600.00 | | |

按组合计提坏账准备：16,389,572.07

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（含 1 年） | 114,496,246.99 | 5,724,812.35 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 20,033,433.47 | 2,003,343.35 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 14,797,745.79 | 4,439,323.73 | 30.00% |
| 3 年以上 | 7,486,298.99 | 4,222,092.64 | 56.40% |
| 3 至 4 年 | 6,256,888.50 | 3,128,444.25 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 678,810.49 | 543,048.39 | 80.00% |
| 5 年以上 | 550,600.00 | 550,600.00 | 100.00% |
| 合计 | 156,813,725.24 | 16,389,572.07 | |

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） | 114,496,246.99 |
| 1 至 2 年 | 20,033,433.47 |
| 2 至 3 年 | 15,207,745.79 |
| 3 年以上 | 8,114,898.99 |
| 3 至 4 年 | 6,372,888.50 |
| 4 至 5 年 | 792,410.49 |
| 5 年以上 | 949,600.00 |
| 合计 | 157,852,325.24 |

（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 | |
| 按单项计提坏账 | 1,038,600.00 | | | | | 1,038,600.00 |
| 按账龄分析法计提坏账 | 14,240,730.66 | 2,148,841.41 | | | | 16,389,572.07 |
| 合计 | 15,279,330.66 | 2,148,841.41 | | | | 17,428,172.07 |

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） 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 |
|-------|---------------|-----------------|------------|
| 第一名客户 | 6,372,727.27 | 4.04% | 318,636.36 |
| 第二名客户 | 6,002,110.25 | 3.80% | 485,234.63 |
| 第三名客户 | 5,200,774.00 | 3.29% | 717,648.38 |
| 第四名客户 | 3,813,000.00 | 2.42% | 190,650.00 |
| 第五名客户 | 3,601,350.00 | 2.28% | 180,067.50 |
| 合计 | 24,989,961.52 | 15.83% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 13,567,718.42 | 13,369,647.10 |
| 合计 | 13,567,718.42 | 13,369,647.10 |

(1) 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 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 14,336,757.81 | 14,286,001.49 |
| 往来款 | 1,273,206.85 | 1,105,051.35 |
| 其他 | 3,721,465.67 | 3,648,108.00 |
| 合计 | 19,331,430.33 | 19,039,160.84 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 2,347,313.74 | | 3,322,200.00 | 5,669,513.74 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 102,898.17 | | -8,700.00 | 94,198.17 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 2,450,211.91 | | 3,313,500.00 | 5,763,711.91 |

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） | 8,800,315.44 |
| 1 至 2 年 | 4,122,008.65 |
| 2 至 3 年 | 4,526,827.30 |

| | |
|---------|---------------|
| 3 年以上 | 1,882,278.94 |
| 3 至 4 年 | 771,495.14 |
| 4 至 5 年 | 590,119.80 |
| 5 年以上 | 520,664.00 |
| 合计 | 19,331,430.33 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,322,200.00 | -8,700.00 | | | | 3,313,500.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,347,313.74 | 102,898.17 | | | | 2,450,211.91 |
| 合计 | 5,669,513.74 | 94,198.17 | | | | 5,763,711.91 |

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) 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 |
|--------|-------|--------------|--|------------------|--------------|
| 第一单位名称 | 其他 | 3,198,000.00 | 2-3 年 | 16.54% | 3,198,000.00 |
| 第二单位名称 | 保证金 | 760,000.00 | 1-2 年 | 3.93% | 76,000.00 |
| 第三单位名称 | 保证金 | 434,350.00 | 1 年以内金额为 369,350.00 元，1-2 年金额为 65,000.00 元； | 2.25% | 24,967.50 |
| 第四单位名称 | 保证金 | 420,000.00 | 1 年以内 | 2.17% | 21,000.00 |
| 第五单位名称 | 保证金 | 389,150.00 | 1 年以内金额为 182,650.00 元，1-2 年金额为 192,500.00 元，5 年以上 14,000.00 元。 | 2.01% | 42,382.50 |
| 合计 | | 5,201,500.00 | | 26.90% | 3,362,350.00 |

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 | 175,660,000.00 | | 175,660,000.00 | 95,910,000.00 | | 95,910,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 17,326,103.36 | | 17,326,103.36 | 16,606,087.15 | | 16,606,087.15 |
| 合计 | 192,986,103.36 | | 192,986,103.36 | 112,516,087.15 | | 112,516,087.15 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------------------|----------------|---------------|------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 南大环境规划设计研究院(江苏)有限公司 | 70,010,000.00 | 80,000,000.00 | | | | 150,010,000.00 | |
| 江苏南大生态环境建设有限公司 | 5,200,000.00 | | | | | 5,200,000.00 | |
| 南京大学环境规划设计研究院南通有限公司 | 8,500,000.00 | | 250,000.00 | | | 8,250,000.00 | |
| 安徽南大马钢环境科技股份有限公司 | 5,100,000.00 | | | | | 5,100,000.00 | |
| 南大恩洁优环境技术(江苏)股份公司 | 5,100,000.00 | | | | | 5,100,000.00 | |
| 南大环境规划研究院(江苏)有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |
| 江苏南环技术服务有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 95,910,000.00 | 80,000,000.00 | 250,000.00 | | | 175,660,000.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|--------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 浙江省环境科 | 16,606,087.15 | | | 720,016.21 | | | | | | | 17,326,103.36 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|-------------------|--|--|----------------|--|--|--|--|--|-------------------|
| 技有限 公司 | | | | | | | | | | |
| 小计 | 16,606, 087.15 | | | 720,016 .21 | | | | | | 17,326,10 3.36 |
| 合计 | 16,606, 087.15 | | | 720,016 .21 | | | | | | 17,326,10 3.36 |

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 | 243,032,454.12 | 153,810,661.71 | 222,807,908.59 | 131,607,052.52 |
| 其他业务 | 205,598.82 | | 205,598.80 | |
| 合计 | 243,238,052.94 | 153,810,661.71 | 223,013,507.39 | 131,607,052.52 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 本期发生额 | 合计 |
|------------|------|------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 环境调查与鉴定 | | | 81,213,837.30 | 81,213,837.30 |
| 环境研究、咨询与设计 | | | 93,774,324.76 | 93,774,324.76 |
| 环境系统集成 | | | 50,840,223.54 | 50,840,223.54 |
| 环境污染第三方治理 | | | 17,204,068.52 | 17,204,068.52 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 江苏省内 | | | 185,867,494.31 | 185,867,494.31 |
| 江苏省外 | | | 57,164,959.81 | 57,164,959.81 |
| 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 | | | | 243,032,454.12 |

与履约义务相关的信息：

公司根据业务性质的不同，采用不同方法分摊确认已完成履约义务，详见附注五、26“收入”。

本公司为履约义务的主要责任人，与客户根据合同约定节点确定进度款支付的时间和比例，双方按照合同条款履行相应义务。另外，环境系统集成业务通常根据合同约定，质保期限在 1-3 年。通常情况下，公司无需承担预期将退还给客户的款项等类似义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 582,785,949.60 元，其中，265,724,982.20 元预计将于 2023 年度确认收入，214,657,864.64 元预计将于 2024 年度确认收入，102,403,102.76 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 720,016.21 | 446,159.44 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 131,092.21 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 4,496,035.31 | 6,505,005.96 |
| 合计 | 5,347,143.73 | 6,951,165.40 |

十五、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） | 598.87 | |
| 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） | 14,756,888.26 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,965,352.12 | |
| 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 | -1,748,280.01 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -533,268.11 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 494,576.97 | |
| 减：所得税影响额 | 2,362,585.58 | |
| 少数股东权益影响额 | 188,302.83 | |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 13,384,979.69 |
|----|---------------|

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

主要系增值税加计扣除所致。

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 | 6.81% | 0.53 | 0.51 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.70% | 0.44 | 0.43 |