

安徽舜禹水务股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-002



舜禹股份
SHUNYU WATER

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李广宏、主管会计工作负责人沈先春及会计机构负责人(会计主管人员)陈曼曼声明：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。

本报告中所涉及的公司战略规划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。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。

本报告“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”中已详述公司可能面临的风险及对策，敬请投资者特别关注！

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	33
第六节 重要事项.....	34
第七节 股份变动及股东情况.....	41
第八节 优先股相关情况.....	45
第九节 债券相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人李广宏先生、主管会计工作负责人沈先春先生、会计机构负责人（会计主管人员）陈曼曼女士签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人李广宏先生签名的 2023 年半年度报告文本。
- (四) 其他有关资料

释义

释义项	指	释义内容
公司、舜禹股份	指	安徽舜禹水务股份有限公司
安徽吴禹	指	安徽吴禹投资合伙企业（有限合伙）
北城水务	指	合肥北城水务投资基金（有限合伙）
天津滨海	指	天津市滨海城投建筑工程有限公司
兴泰光电	指	合肥兴泰光电智能创业投资有限公司
亳州中安	指	亳州中安天使投资基金合伙企业（有限合伙）
滁州中安	指	滁州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）
池州中安	指	池州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）
合肥中安	指	合肥中安庐阳创业投资基金合伙企业（有限合伙）
安元基金	指	安徽安元投资基金有限公司
安华基金	指	安徽安华创新风险投资基金有限公司
陕西舜禹	指	陕西空港舜禹环境科技有限公司
子公司	指	全资、控股子公司
股东大会	指	安徽舜禹水务股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽舜禹水务股份有限公司董事会
监事会	指	安徽舜禹水务股份有限公司监事会
普通股、A 股	指	公司本次发行的人民币普通股
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	《安徽舜禹水务股份有限公司章程》
二次供水	指	民用生活用水或与工业建筑用水对水压、水量的要求超过城镇公共供水管网能力或自建设施供水管网能力时，通过储存、加压等设施经管道供给用户的供水方式
水务公司、供水公司	指	开展原水、自来水供应、水力发电，污水处理及相关增值服务等水务营运企业，某些地方统称水务公司、供水公司或自来水公司
PLC	指	可编程逻辑控制器，是一种专门为在工业环境下应用而设计的数字运算操作电子系统。它采用一种可编程的存储器，在其内部存储执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数和算术运算等操作的指令，通过数字式或模拟式的输入输出来控制各种类型的机械设备或生产过程
工业互联网	指	通过开放的、全球化的工业级网络平台把设备、生产线、工厂、供应商、产品和客户紧密地连接和融合起来，高效共享工业经济中的各种要素资源，从而通过自动化、智能化的生产方式降低成本、增加效率，帮助制造业延长产业链，推动制造业转型发展
智慧水务	指	利用云计算、移动互联网、物联网、大数据、人工智能等新一代信息技术，通过智能设备立体感知水务生产、环境、状态等信息的全方位变化，对海量感知数据进行传输、存储和处理，并基于统一融合和互联互通的公共服务平台，实现大数据时代下对数据的智能分析，以更加精细、动态的方式管理水务系统的整个生产、管理和服务流程
PC	指	Procurement-Construction（采购-施工总承包），指工程总承包企业按照合同约定，承担工程项目的采购和施工，并对承包工程的采购和施工的质量、安全、工期、造价负责
EPC	指	Engineering-Procurement-Construction（设计-采购-施工总承包），指从事工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对建设项目的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包
EPC+O	指	设计、采购、施工及运营一体化的总承包模式，是在 EPC 总承包模式基础上向后端运营环节的延伸，即总承包商除承担建设期的设计、采购、施工任务外，还要承担运营期内的运营维护职责，通过该种整合方式提高项目的运营效率，降低

		全生命周期内的成本
O&M	指	Operations & Maintenance , 即委托运营, 指公司受业主委托, 与业主签订委托运营服务合同, 在委托运营期间内按照合同约定提供运营维护服务, 并由业主向其支付委托运营费用
BOT	指	Build-Operate-Transfer (建设-经营-转让), 业主与服务商签订特许经营协议, 特许服务商承担项目的投资、建设、经营与维护, 在协议规定的期限内, 服务商向业主定期收取费用, 以此来回收项目的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报, 特许经营期结束, 服务商将项目整体无偿移交给业主
PPP	指	Public-Private Partnership (政府和社会资本合作), 在公共服务领域, 政府采取竞争性方式选择具有投资、建设、运营管理能力的社会资本, 双方按照平等协商原则订立合同, 由社会资本提供公共服务, 政府向社会资本支付对价
活性污泥法	指	污水生物处理的一种方法, 是在人工充氧条件下, 对污水中各种微生物群体进行连续混合培养, 形成活性污泥, 利用活性污泥的生物凝聚、吸附和氧化作用, 以分解去除污水中的有机污染物。随着活性污泥法的发展, 形成了氧化沟、AB 法、SBR 法、AO 法、AAO 法等衍生工艺
生物膜法	指	在生物膜法中, 微生物附着在载体表面生长而形成膜状, 当污水流经载体表面和生物膜接触的过程中, 污水中的有机污染物即被微生物吸附、生物降解, 最终转化为 H ₂ O、CO ₂ 、NH ₃ 和微生物细胞物质, 污水得到净化
AO	指	Anoxic Oxic , 是一种缺氧好氧活性污泥法污水处理工艺
AAO	指	Anaerobic-Anoxic-Oxic , 是一种厌氧-缺氧-好氧活性污泥法污水处理工艺, 是一种常用的污水处理工艺, 可用于二级污水处理或三级污水处理, 以及中水回用, 具有良好的脱氮除磷效果

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	舜禹股份	股票代码	301519
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽舜禹水务股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	舜禹股份		
公司的外文名称（如有）	AN HUI SHUN YU WATER CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHUNYU WATER		
公司的法定代表人	李广宏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张义斌	周樊
联系地址	安徽省合肥市长丰县双凤开发区淮南北路 8 号	安徽省合肥市长丰县双凤开发区淮南北路 8 号
电话	0551-66318181	0551-66318181
传真	0551-66318181 转 8021	0551-66318181 转 8021
电子信箱	zhangyb@shunyuwater.com	zhouf@shunyuwater.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

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。

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。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	315,633,371.08	265,764,481.82	18.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,006,518.00	26,891,933.42	26.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,387,793.32	17,538,205.45	39.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-219,763,486.96	-98,220,057.88	-123.75%
基本每股收益（元/股）	0.28	0.22	27.27%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.22	27.27%
加权平均净资产收益率	4.68%	4.32%	0.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,053,085,100.36	1,953,777,105.26	5.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	744,357,757.81	710,351,239.81	4.79%

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2072

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）	-170.97	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,476,528.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-159,066.44	
减：所得税影响额	1,697,758.35	
少数股东权益影响额（税后）	807.61	
合计	9,618,724.68	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

党的二十大明确提出必须牢固树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，站在人与自然和谐共生的高度谋划发展。推动经济社会发展绿色化、低碳化是实现高质量发展的关键环节。2022年9月22日，国家提出“中国力争2030年前二氧化碳排放达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和”目标，2023年5月25日，中共中央、国务院印发《国家水网建设规划纲要》，明确要坚持立足全局、保障民生，坚持节水优先、空间均衡，坚持人水和谐、绿色生态，坚持系统谋划、风险管控，坚持改革创新、两手发力，统筹存量和增量，加强互联互通，到2025年，建设一批国家水网骨干工程，国家骨干网建设加快推进，省市县水网有序实施，国家水安全保障能力明显增强；到2035年，基本形成国家水网总体格局，国家水网主骨架和大动脉逐步建成，省市县水网基本完善，构建与基本实现社会主义现代化相适应的国家水安全保障体系。要不折不扣贯彻落实党中央、国务院关于国家水网建设的决策部署，立足流域整体和水资源空间均衡配置，结合江河湖泊水系特点和水利基础设施布局，加快构建“系统完备、安全可靠，集约高效、绿色智能，循环通畅、调控有序”的国家水网，实现经济效益、社会效益、生态效益、安全效益相统一。2023年将是我国全面贯彻二十大精神、“十四五”规划的重要一年，国家不断出台各项政策法规，支持水务行业的节能低碳技术研发、高端装备智能制造和水环境治理发展，为包括公司在内的一批具备先进技术、完善生产工艺、良好品牌知名度的整体解决方案综合服务商带来良好的发展机遇。

公司经过十多年的沉淀发展，基于自主创新能力优势，围绕着水务行业的产业链条进行了横向拓展和纵向延伸。在二次供水业务领域，公司横向拓展了二次供水智能化、智慧化管理，聚焦行业科创发展需求，把“数字+智慧”深度融合到水务行业装备技术当中，公司自主研发的节能错峰智慧供水系统，运用“大禹算法”核心技术，实时分析预测目标区域用水需求，借助AI模型强大的学习与决策能力，从全局视角统筹调度区域供水，智慧匹配区域各管网合理水量，最大化释放系统调蓄潜能，大幅提升供水管网配水调节能力，高效缓解高峰时期供水管网运行压力，从真正意义上实现错峰“智慧供水”。同时该系统对供水总量的削峰填谷，通过转移部分日间配水任务至夜间用水低谷期，实现了水厂生产活动的错峰用电，以更好的用水服务体验助力“双碳”目标的实现。

同时，公司向水务行业纵向延伸至生活污水处理领域，为美丽乡村、居民小区、旅游风景区、高速公路服务区等提供污水处理解决方案，包括污水处理相关技术工艺和设备的研究开发、生产集成、

工程建设、维修改造、投资与智慧运营等服务。基于农村生活污水处理分散化的特征，公司大力发展农村生活污水处理整体解决方案，会同原有的二次供水业务，形成了较为完备的水务行业供排水综合服务能力，可根据客户多元化需求提供优质的产品、高效的服务。

公司成功进入国内各区域市场，逐渐成为国内领先的二次供水、污水处理、智慧水务的整体解决方案综合服务商。

公司将抓住政策机遇，利用自身积累的客户资源和技术优势，在稳固提升现有业务的基础上，以新工艺、新技术、新项目开拓新兴业务市场，提升经营业绩和核心竞争力，确保公司稳健成长。

（二）报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务

公司系水务行业的国家高新技术企业，主营业务包括二次供水和污水处理业务。同时，公司逐步开展智慧管理平台的研发与搭建，为业务的智慧化管理提供支持，逐渐成为二次供水、污水处理、智慧水务的整体解决方案综合服务商。

公司的主营业务概述如下：

（1）二次供水业务

二次供水是在民用和工业建筑生活饮用水对水压、水量的要求超过城镇公共供水或自建设施供水管网能力时，通过储存、加压等设施经管道供给用户或自用的供水方式。二次供水主要为补偿市政供水管线压力缺乏，保障寓居在高层人群用水而建立。公司设立之初即专注于二次供水业务，可提供包括研发设计、设备生产集成、安装调试、改造升级、智慧运营等全生命周期服务。

（2）污水处理业务

公司污水处理业务可提供包括污水处理相关技术工艺和设备的研究开发、生产集成、工程建设、维修改造、投资与智慧运营等服务。公司主要通过承接污水处理设备销售及安装工程、污水处理项目工程等方式开展污水处理业务。污水处理项目工程主要采用 PC、EPC、PPP 等方式。

2、主要产品和服务

（1）二次供水设备

公司成立以来，通过自主研发已陆续推出了多种自动调压、运行能耗低、操作简便、自动化程度高、运行安全可靠的二次供水设备，可满足不同区域、不同水压、不同层高、不同时段供水状况的需求；同时，公司顺应工业互联网在供水领域的发展趋势，自主研发了错峰供水系统、水箱安防系统、水质监测系统、智能远程控制系统等，为二次供水设备的智慧化管理提供支持。

公司主要的二次供水设备展示如下：

产品名称	主要介绍	图片	
二次供水设备	水箱变频成套供水系统	采用全变频调节技术和智能控制技术，根据用水需求，实时自动调节水泵运行状态，充分发挥调蓄功能，并逐步融入智慧系统（包括错峰模块、水质管理模块、节能错峰智慧云平台等），运行能耗低，供水安全可靠，有效缓解高峰期供水管网运行压力并实现错峰用水，降低水厂运营压力，减少管网压力波动，保证管网的平稳运行	
	管网叠压供水系统	采用全变频调节技术、智能控制技术，充分利用市政管网末端余压，叠压供水，达到节能降耗的效果，该设备操作简便、自动化程度高	
	智慧一体化泵站系统	集智能运行、降噪隔音、恒温恒湿、消防及排涝、安防及监测系统为一体的智慧型一体化泵站。泵站独有三分区设计理念，布局规整统一，结构紧凑，实现了泵站设备整体运行的安全、节能、环保、智慧	
	户外叠压供水系统	与管网连接的户外叠压型供水成套设备，结构设计高度集成化、体积及占地空间小、外观新颖、运行噪音低、节能环保、全自动运行、无人值守	
	智能双补偿叠压供水系统	集智能控制技术、稳流补偿技术和真空抑制技术为一体的新型叠压供水设备，充分利用管网余压，节能降耗，集成化密闭结构设计，有效保障设备运行时的水质安全	
	便携式临时应急二次供水设备	适用于因供水抢修等短时供水需求等便携式应急二次供水设备，设备紧凑小巧，安装便捷，移动快捷，全智能控制，无人值守	

公司二次供水设备的部分应用实景如下图所示：




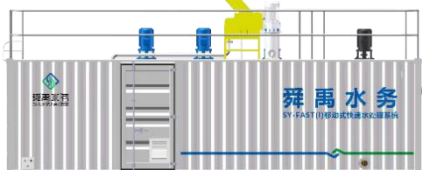


(2) 污水处理设备

公司的污水处理设备适用于分散式污水处理，如美丽乡村、居民小区、旅游风景区、高速公路服务区等市政管网难以铺设的地区，根据不同地域的气候条件和占地要求，可选择性采用“地上式”或“地埋式”。公司污水处理设备采用模块化设计，可复制性和推广性较强，通过填充不同工艺模块，可达到不同的出水标准要求；同时，通过智能化装配系统一键式联动，操作简便，可实现“U 盘”式的即插即用。

公司主要的污水处理设备展示如下：

产品名称		主要介绍	图片
污水处理设备	SY-PLUS-智能模块化污水处理系统	采用改良型 AAO 工艺技术，系统高度集成，将厌氧区、缺氧区、好氧区、沉淀区、功能提升区、设备集成区等有效融为一体，应用高效复合生物菌群去除 COD、氮、磷等污染物。同时该系统可通过各生物功能区灵活切换，实现多工况多模式运行；该系统具备产品标准化、模块化、智能化的优势，通过高度集成和优化，运行高效稳定、经济节能、操作简便、易于维护，尤其适用于分散式污水处理	
	SY-LINK-垂直流 AO 污水处理系统	采用垂直流 AO 上下结构，利用气动循环装置实现水体和污泥的大比倍循环及沉积污泥的定期外排，通过生物填料上附着的高效复合生物菌群的微生物代谢作用来净化水质，在减少动力消耗的同时增加系统抗冲击负荷能力，减少了因水质、水量、温度等外界因素较大波动对污水处理效率的影响，提高了系统的稳定性	
	SY-MINI-微型一体化污水处理系统	采用改良型 AO 工艺技术，充分结合活性污泥法与生物膜法的优势，采用柱状内外分层结构，集配水渠、生物区、高效沉淀区、澄清区等为一体以实现系统的高度集约。通过悬浮填料上附着的高效复合菌种去除水中污染物质，且曝气区的灵活调节在增加系统抗冲击负荷能力的同时进一步稳定了出水水质，特别适用于户级污水处理	

<p>SY-MINI-立体多效生态污水处理系统</p>	<p>采用“生物-生态”耦合处理技术，产品具有立体多级结构，高度集成，占地面积小，安装灵活，可地上或地埋式放置；设备微动力运行，无需专人维护；顶部生态滤池在净化水质的同时兼有除臭和造景功能，如种植蔬菜、花草等打造“水上小菜园”、“水上小花园”。适用于农村分户、联户、庭院、民宿、小型客栈、农家乐等污水处理</p>	
<p>SY-FAST-移动式快速水处理系统</p>	<p>I型采用立体超微过滤技术，结合独特的结构设计，实现水质的多重净化。该设备具有通量大、净化快、质量轻、体积小、抗冲击负荷能力强等特点，可广泛应用于轻污染水体的快速处理、城镇污水的深度处理与回用、突发性水污染的应急处理等 II型采用复合改性加载技术（根据不同水质匹配加载体），结合高分子絮凝试剂，实现水体的超高效净化。具有通量大、净化快速、出水稳定、占地面积小、移动便捷、自动化程度高等特点。特别适用于水体应急处理，高浊度的市政污水处理、工业废水前处理以及黑臭水体治理等</p>	 <p>I 型图</p>  <p>II 型图</p>

公司污水处理设备的部分应用实景如下图所示：



(3) 污水处理工程服务

公司提供的污水处理工程服务主要是按照与客户签订的协议，提供污水处理工程投资、建设和运营环节中的部分或全部服务。

公司部分污水处理工程服务项目案例如下所示：



（三）公司主要经营模式

1、盈利模式

公司凭借在行业内较高的品牌知名度、领先的研发能力、完善的制造工艺、严格的质量管控，在水务行业的二次供水领域和污水处理领域已具备较强的竞争力，构建起二次供水与污水处理的业务体系，通过开展以上业务获取收入和利润。

（1）提供二次供水设备销售获取收入

公司二次供水设备销售主要通过设备等销售并附带安装等服务来获取销售收入，该等服务相对简单，包括项目现场实施设备基础、泵房装饰、水箱焊接、管道安装等内容。

公司二次供水设备主要由节能水泵、控制柜、水箱、机械设备等部分组成，通常在公司工厂生产制造、检测完毕后运抵项目现场，并在项目现场安装完成。

（2）提供二次供水综合运维服务获取收入

由于二次供水设备、设施等需要进行养护与维修，报告期内，公司对处于保修期外的二次供水设备、设施或老旧小区的存量二次供水设备、设施等提供维修保养服务，获得相关收入。该等服务具体包括设备、设施的维护、维修、保养、清洁、远程监控改造、泵房安防等。

（3）提供污水处理解决方案获取销售收入

公司通过提供污水处理解决方案获取销售收入，具体包括：①销售设备并实施附带配套工程（如有）；②提供污水处理工程服务。前述配套工程包括项目现场沟槽开挖、挖方、填方、混凝土垫层基础等内容。

公司的污水处理设备适用于分散式污水处理，如美丽乡村、居民小区、旅游风景区、高速公路服务区等市政管网难以铺设的地区。公司单台污水处理设备的处理规模为 0.5-200 吨/天。公司污水处理设备采用模块化设计，便于安装和拼接，因地制宜，灵活多变，将生物处理和生态强化有机结合，实现了污水处理系统的高度集成。

公司主要通过 PC、EPC、PPP 等模式提供污水处理工程服务并获取项目建设收入，客户通常相应采用工程项目管理模式，按照 PC、EPC、BOT 等模式组织实施。整个项目中，公司主要提供污水处理核心工艺设计、设备集成等，管网、土建等配套工程一般由公司和联合体成员单位共同实施或公司组织分包供应商实施分包服务。

（4）提供污水处理项目运营获取收入

公司通过提供专业污水处理运营服务获取项目运营收入，包括 PPP、O&M 等模式。

2、采购模式

公司对外采购主要分为物料采购和分包采购，物料采购主要包括不锈钢板材、不锈钢管材等基础原材料，电机、水泵、阀门、部件、配套设备等机械外购件，变频器部件、可编辑控制器、流量计、液位计等电气外购件；分包采购主要包括公司业务开展过程中的工程施工及部分劳务。

公司生产所需的物料采购由采供管理部根据生产部门制定的生产计划实施采购，采用日常备货和专项采购相结合的采购模式。针对通用材料，采供管理部根据既定的生产计划和库存情况实施采购，并维持一定的安全库存；针对定制化的专用材料，采供管理部根据生产计划及项目特殊要求进行临时性采购。

（1）供应商管理

公司制定了严格的《供应商管理制度》，建立了由采供管理部、品质管理部、智造管理中心、研发技术中心等多部门联合评审机制，采用考评方式对供应商进行考评选择及管理。公司对供应商的经营资质、交货保证能力、品质保证能力、技术能力等方面进行考评，对评估考评合格的供应商建立档案进行管理，建立《合格供应商名录》。对评估考评不合格的供应商，公司将不再通过其进行物料采购或分包采购。

（2）采购流程

采供管理部根据生产计划制定采购计划并组织物料的采购，针对客户指定或项目投标时约定的物

料品牌，采供管理部按照项目特殊要求向指定品牌厂商或代理商实施采购；针对未指定品牌的物料或通用性物料，采供管理部在供应商档案中根据供应商供货稳定性、成本高低、产品质量、交货期和服务等最终选定供货供应商。选定供货供应商后，公司与供应商就合作条款进行商定，并签订采购合同实施采购，供应商货物送达后由公司品质管理部进行抽检，检验合格后由仓管人员办理物料入库。

（3）分包采购

报告期内，公司设备销售并实施安装相关的配套工程业务中，主要通过劳务分包的形式将附带少量零星土建、劳务等工作分包给第三方实施。该类工作相对简单，仅为项目现场少量沟槽开挖、挖方、填方、混凝土垫层基础、地砖、泵房装修等。

报告期内，公司污水处理工程服务业务中，主要项目系公司与设计方或施工方联合中标，双方与业主方共同签订项目合同，公司主要负责项目投资、建设、设备采购集成、运营等，而土建施工部分等则向具备相关资质单位进行专业分包或劳务分包，公司与分包方签订分包合同以明确双方权利、义务。

公司是项目主导方和主要负责方，根据合同权利义务约定对合作方的工作进行严格的监督、管理。

3、生产模式

公司二次供水设备主要采用以销定产的生产模式，同时核心部件维持一定规模的安全库存，该生产模式既可以保证供货速度，又灵活满足二次供水设备的定制化生产集成需求。

公司二次供水设备主要由机械设备和电气控制设备两部分组成：（1）对于机械设备部分，针对常用规格的核心部件，按月度排定生产计划，进行适当备货生产。成品生产时，再按照产品技术方案，领用核心部件和其他配件，进行生产集成。（2）对于电气控制设备部分，针对控制柜基础配置，按月度排定生产计划，进行适当备货组装。成品生产时，公司按照具体产品技术方案，集成相应配置模块，并对控制系统中的中央处理器进行程序充程、系统测试等。

公司污水处理设备主要采用以项目为核心的定制化生产模式，在具体项目确定后，环保技术部根据项目实际情况针对性设计工艺技术方案，环保装备智造中心根据方案完成专用设备的生产。公司污水处理设备使用的污水泵、风机、钢材、管材、电气元器件、电缆等均为外购原材料，其中，装备外壳等属于非标原材料，由公司向供应商提供图纸及相关技术参数进行定制化采购，随着公司新总部基地于 2020 年投入使用，公司污水处理设备由定制化采购逐渐转为定制化采购与自主生产相结合的方式。

公司制定了严格的《产品质量管理制度》，对产品从研发设计、物料采购、生产制造、安装调试至售后服务全过程进行严格管控，保障产品质量的稳定性。

4、销售模式

公司业务主要通过公开招投标、邀请招投标、商务谈判等方式开展。报告期内，公司二次供水业务、污水处理业务采用以直销为主的销售模式。公司主要依托营销管理中心对外开展产品和服务的推广

与销售，公司营销管理中心下设 8 家分公司，通过分公司及营销中心与各地区的水务公司、房地产商、建筑商以及各地区住建局、环保局等保持密切联络，主动搜集市场需求信息，展示公司产品及技术优势、考察示范项目现场，使客户了解公司产品、服务与工艺的核心优势。通过在行业中不断耕耘与积累，公司与合肥供水集团有限公司、安徽省交通控股集团有限公司、杭州余杭水务控股集团有限公司、济南水务集团有限公司、西安水务（集团）有限责任公司、首创环保（600008.SH）等国有企业，以及长丰县住房和城乡建设局、天津市滨海新区水务局、陕西省西咸新区空港新城管理委员会、济南高新区社会事务服务中心等政府部门建立了稳定的业务合作关系。

公司的销售投入贯穿于售前的市场需求信息搜集、方案设计、售后的定期巡检、维保服务、智慧运营等。此外公司积极参加行业展销会、主办或承办行业协会技术论坛等，以扩大公司核心技术和工艺、品牌等市场影响力和知名度。

（四）市场地位

公司系水务行业的国家高新技术企业，逐渐成为二次供水、污水处理、智慧水务的整体解决方案综合服务商。公司目前聚焦二次供水业务和污水处理业务，二次供水业务可提供包括研发设计、设备生产集成、安装调试、改造升级、智慧运营等全生命周期服务；污水处理业务可提供包括污水处理相关技术工艺和设备的研究开发、生产集成、工程建设、维修改造、投资与智慧运营等服务。目前，公司污水处理业务以农村生活污水处理为主，致力于持续改善农村人居环境，推进美丽乡村建设。

经过多年发展，公司积累了丰富的研发经验和客户资源，凭借在行业内较高的品牌知名度、领先的研发能力、完善的制造工艺、严格的质量管控，公司在二次供水领域和污水处理领域已具备较强的竞争力。公司技术力量雄厚，是国家高新技术企业、国家级“专精特新‘小巨人’企业”、国家级“服务型制造示范企业”、国家级“符合环保装备制造规范条件企业”，获批成立“国家级博士后科研工作站”、“安徽省院士研究院”、“节能错峰智慧供水系统技术研发中心”、“安徽省农村水环境治理与水资源利用工程实验室”、“安徽省企业技术中心”、“合肥市智能给水设备工程技术研究中心”、“合肥市工业设计中心”等，公司“舜禹”商标为安徽省著名商标。

在二次供水领域，公司拥有节能错峰供水技术等多项核心技术，公司参与编写了国家市场监督管理总局于 2020 年 3 月发布的国家标准《管网叠压供水设备》（GB/T 38594-2020）；公司自主研发的立式多级离心泵入选工信部《国家工业节能技术装备推荐目录（2020）》、《“能效之星”产品目录（2020）》，入选财政部、国家发改委《节能产品政府采购清单》；“箱式叠压变频供水设备”、“管网叠压成套供水设备”、“多级离心泵”、“冲压组合式焊接不锈钢水箱”、“SYK-GW 变频控制柜”、“SY-BXDY 便携式临时应急二次供水设备”曾被认定为安徽省新产品；“箱式叠压变频供水设备”被认定为“安徽工业精品”；节能错峰智慧供水系统、箱式、管网叠压（无负压）成套变频供水设备曾被

中国工程建设标准化协会认定为工程建设推荐产品、绿色建筑节能推荐产品；公司“管网叠压（无负压）供水成套设备”、“箱式叠压（无负压）供水成套设备”通过住房和城乡建设部科技与产业化发展中心科技成果评估，达到国内领先水平，并被列为 2020 年全国建设行业科技成果推广项目，公司节能错峰智慧供水系统技术入选安徽省经济和信息化厅 2022 年全省工业领域节能环保“五个一百”推介目录；公司节能错峰智慧供水系统合肥北城低碳应用场景被评为安徽省低碳应用场景提名奖，公司“节能错峰技术助力“双碳”目标——人工智能在城镇供水调度中的应用”荣获第二届中国（安徽）科技创新成果转化交易会科技成果应用场景创新大赛二等奖，公司《节能错峰智慧供水系统工程技术规程》被批准为中国建筑学会标准等多项荣誉。

在污水处理领域，公司拥有智能模块化污水处理等多项核心技术，参与编写了《农村生活污水处理设施运行效果评价技术要求》（20173638-T-303）等。公司入选工信部《环保装备制造业（污水治理）规范条件企业名单（第一批）》；公司“模块化污水处理设备”入选住房和城乡建设部科技和产业化发展中心《宜居型绿色农房建设先进适用技术与产品目录（第一批）》；公司“智能污水一体化处理设备”被评为安徽省首台（套）重大技术装备、荣获 2020 年安徽省科学技术奖三等奖；公司自主研发的“SY-MCT 一体化污水处理设备”被认定为安徽省新产品、安徽工业精品；“OMBR 一体化污水处理回用装置”被认定为安徽省新产品；公司“SY-PLUS-智能模块化污水处理系统”入选安徽省科学技术厅《安徽省水污染防治技术指导目录（2020 年度）》、《安徽省农村生活污水处理先进适用技术目录》、《西安市农村生活污水处理推荐工艺技术》、《山东省农村生活污水治理方式与技术汇编（第一批）》等；公司 100t/d 智能模块化生活污水处理设备示范工程入选《2020 年重点环境保护实用技术及示范工程名录》；公司 SY-FAST-II-快速水处理系统入选安徽省经济和信息化厅 2021 年全省工业领域节能环保“五个一百”推介目录以及合肥市工业领域节能降碳节水环保技术、产品推荐目录（2022 年版），公司于 2022 年 1 月入选安徽省首批新能源和节能环保重点培育企业名单；公司“基于梯级高效脱水的污泥减量资源化技术集成与应用”荣获 2022 年度华夏建设科学技术奖二等奖等。

二、核心竞争力分析

（1）全生命周期服务优势

经过近十年的市场经验积累与总结，公司二次供水业务逐步形成了覆盖“研发设计、设备生产集成、安装调试、改造升级、智慧运营”的全生命周期服务；公司污水处理业务逐步形成了覆盖“污水处理相关技术工艺和设备的研究开发、生产集成、工程建设、维修改造、投资与智慧运营”的整体解决方案综合服务。

公司通过持续的产品和技术创新，形成了二次供水和分散式污水处理的完整产品线，涵盖水箱变频成套供水系统、管网叠压供水系统、智能模块化污水处理系统等，形成了较为丰富的产品品类，满足不同客户的需求。同时公司二次供水设备使用的核心零部件主要采用格兰富、ABB、施耐德、西门子等国内外知名产品，建立了由采购管理部、品质管理部、智造管理中心、研发技术中心等多部门联合评审机制，对供应商的品质保证能力、技术能力等进行实时考评评估，建立了由品质管理部、智造管理中心、研发技术中心等部门的《产品质量管理制度》，从材料采购的源头到产品的生产与出库，实施全流程严格管控，保障设备的品质和质量，使得设备运转过程中保持高性能、减少故障发生率。

同时，公司搭建了全方位的客户服务体系，秉承“质量至善、服务至美”的服务理念，建立了完善的服务网络、配备了专业服务团队，为客户提供技术咨询、安装指导、调试运行、培训、维修、巡检、故障检测等技术支持和售后服务，并且配合各地供水企业不断强化日常管理、落实日常巡检、季度维保及水质监测、水箱清洁消毒等工作，履行全天候、全方位的客户服务承诺，保障居民用户的用水安全。公司售后服务体系被全国商品售后服务评价达标认证评审委员会、北京五洲天宇认证中心评定为七星级（卓越），符合《CTEAS 售后服务体系完善程度认证评价规范》，并配备了资质合格的售后服务工程师。

此外，公司建立了智慧水务远程监控中心，提高了管理效率和服务水平。二次供水信息化、数字化、智能化，即在原有二次供水成套设备的基础上，通过设计创新、控制系统改进、软件程序优化、硬件设备升级等方式，提升二次供水设备的供水安全性、智能化水平，实现区域二次供水设备的集中远程管控，同时，能够实现多维分析区域用水特征、水质变化因素，实时进行水质在线监测，分析水质指标及变化，并对设备进行智慧运行清洁、消毒，保障水体安全。

综上所述，公司具备显著的全生命周期服务优势，是公司持续进行业务开拓的核心竞争优势之一。2018年2月，经安徽省经济和信息化委员会认定，公司评为安徽省首批省级“服务型制造示范企业”，示范模式为全生命周期管理。2021年11月，经工信部认定，公司被评为“第三批服务型制造示范企业”。

（2）技术研发优势

公司已形成以研发技术中心为核心技术规划平台的研发体系。公司研发技术中心被评定为“安徽省企业技术中心”、“合肥市工业设计中心”，同时获批成立“安徽省院士研究院”、“国家级博士后科研工作站”、“节能错峰智慧供水系统技术研发中心”、“安徽省农村水环境治理与水资源利用工程实验室”、“合肥市智能给水设备工程技术研究中心”等。凭借公司在水务行业的二次供水领域和污水处理领域的长期技术积累，全面掌握了节能水泵等核心设备制造工艺以及活性污泥法、生物膜法等主流污水处理工艺，通过原始创新、消化吸收等方式，创新性开展技术与设备的研发、成果转化与产业化，形成了诸如节能错峰智慧供水技术、智慧水务物联网组网技术、智能控制技术、叶轮激光连续焊接技术、

智能腔体分段式工位组合联动技术、智能模块化污水处理技术、分散式污水处理设施污泥原位资源化处理技术、农村污水反硝化脱氮缓释碳源技术等，并将相关研发成果申请了知识产权保护。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已获得发明专利 21 项，实用新型专利 163 项，软件著作权 85 项。

公司主编或参编了《管网叠压供水设备》、《农村生活污水处理设施运行效果评价技术要求》、《水回用导则：污水再生处理技术与工艺评价方法》、《给水排水产品系列标准乡村应用实施指南》、《小型生活污水处理设备标准》、《小型生活污水处理设备评估认证规则》、《村庄生活污水处理设备设施运行维护技术规程》等国家标准、行业标准或团体标准，并于 2021 年 4 月 22 日获中国建筑学会批准主编团体标准《节能错峰智慧供水系统工程技术规程》；承担了“节能错峰智慧供水系统开发研究”、“二次供水智慧水务平台开发研究”、“派河小流域农村生活面源污染治理技术筛选与验证及应用推广”等国家及省级课题的研发工作。在二次供水领域，公司自主研发的立式多级离心泵入选工信部《国家工业节能技术装备推荐目录（2020）》、《“能效之星”产品目录（2020）》，入选财政部、国家发改委《节能产品政府采购清单》；“箱式叠压变频供水设备”、“管网叠压成套供水设备”、“多级离心泵”、“冲压组合式焊接不锈钢水箱”、“SYK-GW 变频控制柜”、“SY-BXDY 便携式临时应急二次供水设备”曾被认定为安徽省新产品；“箱式叠压变频供水设备”被认定为“安徽工业精品”；节能错峰智慧供水系统、箱式、管网叠压（无负压）成套变频供水设备曾被中国工程建设标准化协会认定为工程建设推荐产品、绿色建筑节能推荐产品；公司“管网叠压（无负压）供水成套设备”、“箱式叠压（无负压）供水成套设备”通过住房和城乡建设部科技与产业化发展中心科技成果评估，达到国内领先水平，并被列为 2020 年全国建设行业科技成果推广项目，公司节能错峰智慧供水系统技术入选安徽省经济和信息化厅 2022 年全省工业领域节能环保“五个一百”推介目录、公司节能错峰智慧供水系统合肥北城低碳应用场景被评为安徽省低碳应用场景提名奖，公司“节能错峰技术助力“双碳”目标——人工智能在城镇供水调度中的应用”荣获第二届中国（安徽）科技创新成果转化交易会科技成果应用场景创新大赛二等奖，公司《节能错峰智慧供水系统工程技术规程》被批准为中国建筑学会标准等多项荣誉。在污水处理领域，公司入选工信部《环保装备制造业（污水治理）规范条件企业名单（第一批）》；公司“模块化污水处理设备”入选住房和城乡建设部科技和产业化发展中心《宜居型绿色农房建设先进适用技术与产品目录（第一批）》；公司“智能污水一体化处理设备”被评为安徽省首台（套）重大技术装备、荣获 2020 年安徽省科学技术奖三等奖；公司自主研发的“SY-MCT 一体化污水处理设备”被认定为安徽省新产品、安徽工业精品；“OMBR 一体化污水处理回用装置”被认定为安徽省新产品；公司“SY-PLUS-智能模块化污水处理系统”入选安徽省科技厅《安徽省水污染防治技术指导目录（2020 年度）》、《安徽省农村生活污水处理先进适用技术目录》、《西安市农村生活污水处理推荐工艺技术》、《山东省农村生活污水治理方式与技术汇编（第一批）》；公司 100t/d 智能模块化生活污水处理设备示

范工程入选《2020 年重点环境保护实用技术及示范工程名录》；公司 SY-FAST-II-快速水处理系统入选安徽省经济和信息化厅 2021 年全省工业领域节能环保“五个一百”推介目录以及合肥市工业领域节能降耗节水环保技术、产品推荐目录（2022 年版），公司于 2022 年 1 月入选安徽省首批新能源和节能环保重点培育企业名单，公司“基于梯级高效脱水的污泥减量资源化技术集成与应用”荣获 2022 年度华夏建设科学技术奖二等奖等。

自成立以来，公司一直坚持创新发展道路，形成了自主研发、产学研合作相结合的研发模式，并建立了科学的研发技术创新机制，保证技术的持续创新，形成良好的研发技术优势。

（3）工艺和质量控制优势

公司持续进行研发技术创新的同时，不断提高生产的自动化、数字化和精细化水平，打造先进的生产制造和集成能力，融合最新的自动化生产理念，打造数字化车间，引入智能机器人、叶轮激光焊接系统等先进的工艺技术和设备，提升公司产品的生产效率和生产制造能力。2018 年，公司智能水处理自控泵车间被合肥市经济和信息化委员会认定为“数字化车间”；2021 年，公司智能供水成套设备车间被安徽省经济和信息化厅认定为安徽省数字化车间。

同时，公司严格对生产过程中的主要工艺流程进行监测，对原辅料、产成品进行质量控制，确保产品质量符合相关要求。公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证等。在日常生产中，公司严格按照质量体系管理的要求，不断完善产品的研发、生产、检验等流程，保证公司产品质量的稳定性。

（4）项目经验优势

二次供水系统被喻为城镇生活供水环节的“最后一公里”，其运行的稳定性直接影响居民的用水安全，二次供水项目整体呈现出数量多、项目分散、需求量大等特征。随着“统建统管”模式在二次供水行业的深入推进，技术水平高、运维保障能力强、行业经验丰富、品牌美誉度高的企业将更加具有竞争优势。公司较早进入二次供水行业，积累了丰富的研发经验和项目经验，业务区域遍布安徽、江苏、浙江、山东、陕西等省份，获得各地供水公司的广泛认可。

污水处理项目往往具有投资规模较大、运营时间较长等特点，且与生产、生活息息相关，在承接项目时，项目经验丰富、运营维护能力强、具有良好客户口碑和品牌知名度的企业往往具有较强的竞争优势。公司经营模式丰富，可以根据项目实际情况，采用如 EPC、EPC+O、O&M、BOT、PPP 等模式，灵活为客户提供服务，经营区域逐渐从安徽地区扩展至长三角、中原经济区、京津冀等区域，在全国范围内积累了丰富的项目经验，赢得了市场的广泛认可。

（5）运营管理及人才优势

经过多年在水务行业二次供水领域和污水处理领域的耕耘，公司拥有一支专业能力强、经验丰富的经营管理团队，并在二次供水领域、污水处理领域的技术研发、生产集成、质量控制、工程建设、维修改造、智慧运营等方面积累了大量的实战管理经验，帮助公司在运营管理能力方面形成了明显的竞争优势。

同时，公司在发展壮大的过程中，注重培养了一批研发技术人员、业务骨干和经营管理人员。公司核心团队成员大多具有股东的身份，能够最大限度发挥自身优势和潜力，有利于公司的长远发展。

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	315,633,371.08	265,764,481.82	18.76%	本期公司市场拓展增大导致收入增加
营业成本	208,781,821.63	182,628,487.80	14.32%	收入增加相应导致成本增加
销售费用	19,182,999.66	14,970,904.23	28.14%	本期公司市场拓展加大导致
管理费用	23,029,640.16	19,007,888.28	21.16%	公司业务规模增加导致
财务费用	11,085,674.41	8,433,818.94	31.44%	贷款额度增加导致利息费用增加
所得税费用	3,913,119.90	3,656,898.43	7.01%	利润增加相应所得税费用增加导致
研发投入	13,109,919.53	10,904,704.24	20.22%	公司加大研发投入导致
经营活动产生的现金流量净额	-219,763,486.96	-98,220,057.88	-123.75%	融资性质分期收款项目处于建设期，未到收款期
投资活动产生的现金流量净额	-6,067,651.47	-7,178,272.33	15.47%	本期购买固定资产同比减少导致
筹资活动产生的现金流量净额	95,871,387.50	32,194,489.08	197.79%	具有融资性质分期收款项目长期借款增加导致
现金及现金等价物净增加额	-129,959,750.93	-73,203,841.13	-77.53%	业务量增长，上半年采购付款增加导致

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	营业成本比上	毛利率比上年
------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分产品或服务						
分行业						
二次供水	159,481,675.96	102,206,904.04	35.91%	15.98%	11.25%	2.73%
污水处理	153,498,636.16	105,542,598.92	31.24%	22.45%	18.02%	2.58%
分产品						
二次供水设备销售	143,811,542.27	96,171,595.06	33.13%	18.53%	16.37%	1.24%
二次供水综合运维	9,964,923.75	3,416,909.18	65.71%	-13.00%	-41.16%	16.41%
二次供水其他	5,705,209.94	2,618,399.80	54.11%	20.89%	-23.43%	26.57%
污水解决方案	126,858,190.54	93,951,082.09	25.94%	17.68%	15.88%	1.15%
污水项目运营	26,640,445.62	11,591,516.83	56.49%	56.18%	40.20%	4.96%
污水其他				-100.00%	-100.00%	
分地区						
省内	219,440,320.67	151,924,058.16	30.77%	6.47%	2.99%	2.34%
省外	93,539,991.45	55,825,444.80	40.32%	64.79%	65.26%	-0.17%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额（万元）	数量	未确认收入金额（万元）
			数量	金额（万元）	数量	金额（万元）				
融资性分期收款项目							1	12,552.04	1	11,823.13
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元）										
项目名称	订单金额（万元）	业务类型	项目执行进度	本期确认收入（万元）	累计确认收入（万元）	回款金额（万元）	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			
长丰县 2022 年乡镇污水处理厂及配套管网投资建设运营一体化项目	60,628.23	融资性分期收款项目	78.73%	12,552.04	43,793.1	0	是			

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况												
业务类型	新增订单				尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额	已签订合同	尚未签订合同	数量	投资金额	数量	本期完成	本期确认	未完投	数量	运营收入

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

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位:元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-2,068,853.60	-5.46%	合同资产减值与存货减值	否
营业外收入	173,414.63	0.46%	政府补助	否
营业外支出	184,390.87	0.49%	捐赠支出	否
其他收益	11,409,339.24	30.12%	政府补助	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	163,394,879.93	7.96%	293,353,683.92	15.01%	-7.05%	业务量增长上半年采购付款增加导致
应收账款	371,035,085.32	18.07%	325,114,458.64	16.64%	1.43%	
合同资产	7,360,869.41	0.36%	6,493,962.71	0.33%	0.03%	
存货	85,130,752.63	4.15%	64,942,032.71	3.32%	0.83%	
投资性房地产	20,402,983.61	0.99%	21,256,374.35	1.09%	-0.10%	
固定资产	250,353,318.84	12.19%	257,610,470.09	13.19%	-1.00%	
短期借款	62,866,131.95	3.06%	97,410,391.67	4.99%	-1.93%	
合同负债	12,336,070.63	0.60%	14,179,915.69	0.73%	-0.13%	
长期借款	648,640,000.00	31.59%	504,040,000.00	25.80%	5.79%	具有融资性质分期收款项目长期借款增加

2、主要境外资产情况适用 不适用**3、以公允价值计量的资产和负债**适用 不适用**4、截至报告期末的资产权利受限情况**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,741,646.98	保函保证金
固定资产	183,067,452.87	抵押
无形资产	21,169,061.99	抵押
投资性房地产	11,771,032.25	抵押
特许经营权项目长期应收款、一年内到期的非流动资产	271,258,534.83	质押
合计	503,007,728.92	

六、投资状况分析**1、总体情况**适用 不适用**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**5、募集资金使用情况**适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长丰县舜禹环境科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理	59,200,000	292,540,674.24	52,113,919.61	12,181,708.17	76,564.15	58,293.41
陕西空港舜禹环境科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理	65,529,100	267,927,457.64	61,533,775.59	6,889,850.47	-1,172,464.62	-882,417.33
合肥北城舜禹生态科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理	121,495,300	449,003,246.35	121,603,491.61		1,388,980.39	1,041,821.52
安徽舜禹智慧水务研究院有限公司	子公司	技术开发与研究		50,853.28	-515,616.86		-83,326.15	-83,050.25

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业外部发展风险

公司二次供水业务和污水处理业务分属于水务行业产业链的不同环节，其中二次供水业务应用于城镇住宅建筑、公共建筑的生活生产用水领域，污水处理业务目前主要应用于农村生活污水处理市场。未来国家城镇化进程、基建房地产行业景气度、中高层建筑增加、老旧小区二次供水设备改造、农村生活污水处理行业发展及各级政府的产业政策支持力度等因素都会对公司产品及服务的需求产生影响并导致其经营状况发生波动。

应对措施：公司将密切跟踪行业发展变化趋势，提升应变能力，做好公司战略规划，进一步串联上下游企业，构建产业生态圈，增强抗风险能力。

2、经营区域集中风险

公司深耕安徽省内市场，积累了大量的客户资源和项目经验，在安徽地区具有较强的竞争优势，基于此积极开拓省外业务。尽管公司在安徽省内已形成良好的市场口碑和较强的竞争力并不断向省外扩张，但不排除因市场竞争加剧、省外市场开拓不力或者未能持续与当地政府保持良好合作关系等，导致公司产生因经营区域集中带来的业绩下降风险。

应对措施：公司将发力市场开拓，创新营销体系，规范市场运作，进一步增强市场业务能力和客户服务能力，为公司业务增长提供支撑，从而实现公司长期持续发展的战略目标。

3、客户集中风险

公司下游客户主要为政府单位、国有企业、各地供水公司、房地产公司、建筑商等。客户集中度相对较高的主要原因系：一方面，随着二次供水行业“统建统管”模式的规范化发展深入推进，带动二次供水设备、设施的新建以及老旧小区二次供水设备、设施的更新改造，推动二次供水行业市场规模的扩大，公司与各地供水公司的合作不断加强；另一方面，公司的污水处理业务具有单个项目合同金额和各期收入确认金额相对较大等特点，因此客户相对集中。如未来出现主要销售客户所处行业或自身经营情况发生不利变化，或与大客户的合同无法如期执行或无法及时验收结算的情况，将有可能对公司营业收入产生不利影响。

应对措施：公司将积极拓展市场，建立完善的客户信息和业务流程管理系统，及时掌握客户需求变化与项目进展情况，同时提升对客户需求以及风险的应对能力。

4、应收账款回收风险

公司客户主要为各地政府部门或其授权单位、国有企业和各地供水公司等，资金实力雄厚，还款信誉良好，发生应收账款坏账的可能性相对较小，但随着公司业务规模持续扩张，应收账款规模预计将不断增加。若这些客户因经营状况恶化等自身因素继续延迟付款或不付款，则公司面临应收账款账龄延长、回款率下降、坏账准备上升、需对部分客户应收账款单项计提坏账准备的风险，从而对公司的资金周转及经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将不断完善应收账款风险管理体系，提高防范坏账风险意识，加强对客户的风险评估，对于潜在风险高的客户，进行严格审核与管理。并加强应收账款的催收，以降低回款风险。

5、规模效应尚不明显，业务拓展不确定的风险

随着公司新总部基地以及相应的污水处理设备生产线于 2020 年投入使用，公司污水处理设备的自主生产能力得到提升，公司污水处理设备由定制化采购逐渐转为定制化采购与自主生产相结合的方式。但由于工艺磨合及产能释放需要一定时间，因此公司污水处理设备的产能利用率相对较低，规模效应尚不明显，房屋及设备折旧等固定成本较高，可能导致公司在一定期间内出现业绩波动。

应对措施：未来，公司将积极开拓市场，不断承接新项目，保障公司的持续发展。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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	100.00%	2023 年 04 月 23 日	上市前召开，未披露	1、《关于公司〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》 2、《关于公司〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》 3、《关于公司〈2022 年度财务决算报告〉的议案》 4、《关于公司〈2023 年度财务预算报告〉的议案》 5、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》 6、《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年年审会计师事务所的议案》 7、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2023 年度薪酬方案的议案》 8、《关于向中国银行申请贷款暨关联担保的议案》 9、《关于向交通银行申请贷款暨关联担保的议案》 10、《关于向招商银行申请贷款暨关联担保的议案》 11、《关于向浦发银行合肥分行申请续贷暨关联担保的议案》 12、《关于向兴业银行申请续贷暨关联担保的议

					<p>案》</p> <p>13、《关于向浙商银行申请贷款暨关联担保的议案》</p> <p>14、《关于向合肥科技农村商业银行申请贷款暨关联担保的议案》</p> <p>15、《关于向长丰科源村镇银行申请贷款暨关联担保的议案》</p> <p>16、《关于向中国农业银行长丰支行申请贷款暨关联担保的议案》</p> <p>17、《关于向中国工商银行申请贷款暨关联担保的议案》</p> <p>18、《关于向中国建设银行申请贷款暨关联担保的议案》</p> <p>19、《关于向中信银行申请贷款暨关联担保的议案》</p> <p>20、《关于向广发银行合肥分行申请贷款的议案》</p> <p>21、《关于向民生银行合肥分行申请贷款的议案》</p> <p>22、《关于子公司向安徽舜禹水务股份有限公司短期借款的议案》</p>
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 03 月 29 日	上市前召开，未披露	<p>1、《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市的议案》</p> <p>2、《关于公司符合申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市条件的议案》</p> <p>3、《关于授权董事会办理公司申</p>

					<p>请首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市相关事宜的议案》</p> <p>4、《关于审核确认报告期内（2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止）关联交易的议案》</p> <p>5、《关于修订公司章程（上市草案）的议案》</p> <p>6、《关于修订公司股东大会议事规则（上市草案）的议案》</p> <p>7、《关于修订公司董事会会议事规则（上市草案）的议案》</p> <p>8、《关于修订公司监事会议事规则（上市草案）的议案》</p>
--	--	--	--	--	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，公司及子公司从事的业务均不属于重污染行业，公司及其子公司在日常生产经营活动中严格遵守国家环保法律法规，未有违反环保相关法律法规而受到行政处罚的情形。

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

公司污水处理厂保持良好运行，为当地水环境的改善及节能减排工作做出了重要贡献。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

舜禹股份始终秉承“匠心智水，绿色生活”的核心价值观，以“为城镇供水智慧低碳赋能，助力美丽乡村水环境治理”为落脚点，以人民对美好生活的向往作为奋斗目标，公司自成立以来一直切实履行着社会责任，把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，在取得发展的同时，积极参加公益活动等，不忘回馈社会、感恩社会。未来公司将不断为股东创造价值的，积极承担着对客户、员工及社会其他利益相关者的责任，彰显企业担当，树立良好的社会形象。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
徐凤英诉中煤第三建设(集团)有限公司及舜禹股份身体权、健康权纠纷	7.63	否	2023年6月,宿州市人民检察院作出不支持监督申请决定书,决定不支持徐凤英的监督申请	法院一审判决驳回原告的诉讼请求,原告不服判决提出上诉请求,法院二审判决驳回原告的上诉请求,维持原判。徐凤英不服法院二审判决,向法院申请再审。安徽省高级人民法院裁定驳回徐凤英的再审申请。因不服二审判决,徐凤英向宿州市人民检察院申请抗诉,宿州市人民检察院不支持徐凤英的监督申请。案件不会对公司产生重大影响	不涉及执行	不适用	不适用
公司诉合肥恒瑞置业有限公司建设工程施工合同纠纷	129.78	否	公司已于2023年4月申请强制执行	法院一审判决支持公司的诉讼请求且一审判决已生效。案件不会对公司产生重大影响	正在执行	不适用	不适用
公司诉阜阳粤泰置业有限公司买卖合同纠纷	92.47	否	公司申请强制执行,法院于2023年4月裁定终结本次执行	法院一审判决支持公司的诉讼请求且一审判决已生效。案件不会对公司产生重大影响	法院裁定终结本次执行	不适用	不适用
公司诉合肥金科百俊房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	36.09	否	公司已于2023年2月申请强制执行	法院一审判决支持公司的诉讼请求,被告不服一审判决提出上诉请求,法院二审判决驳回上诉、维持原判。案件不会对公司产生重大影响	正在执行	不适用	不适用
胡付业诉鲍广涛、公司合同纠纷	7.9	否	诉讼案件正在履行《民事调解书》	经一审法院民事调解,被告鲍广涛同意向胡付业在2023年6月30日之前支付绿化款7万元,否则胡付业有权就鲍广涛未支付的剩余款项和利息申请强制执行,双方就本案无其他争议。案件不会对公司产生重大影响	正在履行	不适用	不适用
丁忠青诉公司劳动争议	28.06	否	公司已于2023年5月向丁忠青支付11.00万元	经仲裁委员会调解,确认双方劳动关系于2022年10月19日解除,公司应在2023年5月30日前向丁忠青支付工伤保险等费用累计11.00万元。案件不会对公司产生重大影响	调解书已执行完毕	不适用	不适用
公司诉安徽省凤凰置业有限公司买卖合同纠纷	56.85	否	公司已于2023年5月申请强制执行	法院一审判决支持公司的诉讼请求且一审判决已生效。案件不会对公司产生重大影响	正在执行	不适用	不适用
公司诉滁州三巽苏滁置业有限公司买卖合同纠纷	62.00	否	被告已于2023年6月履行完毕一审判决	法院一审判决支持公司的诉讼请求且一审判决已生效。案件不会对公司产生重大影响	一审判决已已经执行完毕	不适用	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
合肥 北城 产业 投资 有限 责任 公司	原为 公司 董事 纪晓 彦担 任董 事兼 总经 理的 企业	提 供 建 造 劳 务	长 丰 县 2022 年 乡 镇 污 水 处 理 厂 及 配 套 管 网 投 资 建 设 运 营 一 体 化 项 目 建 造	市 场 价	不 适 用	12,552.04	81.77%	60,628.23	否	在 项 目 完 成 竣 工 验 收 后 ， 根 据 项 目 建 设 成 本 （ 以 结 算 审 计 为 准 ） ， 计 算 项 目 可 用 性 服 务 费 。 建 设 期 满 ， 业 主 根 据 绩 效 评 价 结 果 在 前 三 个 运 营 年 度 内 ， 将 可 用 性 服 务 费 支 付 至 项 目 公 司 ， 每 年 度 支 付 比 例 为 30%、30%和 40%。	不 适 用		
合肥 北城 国 有 资 产 管 理 有 限 责 任 公 司	原公 司董 事纪 晓彦 曾任 该公 司董 事	不 动 产 租 赁	不 动 产 房 屋 租 赁	市 场 价	34.8万 元/月	221.15	100.00 %	417.6	否	季 度 结 算 回 款	不 适 用		
合计				--	--	12,773.19	--	61,045.83	--	--	--	--	--
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）				不适用									
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

公司报告期末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

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
合肥北城舜禹生态科技有限公司		26,000.00	2022年12月12日	26,000.00	连带责任担保			2022.12.12-2026.4.12	否	是
陕西空港舜禹环境科技有限公司		18,000.00	2020年6月30日	18,000.00	连带责任担保			2020.6.30-2025.6.29	否	是
长丰县舜禹环境科技有限公司		26,000.00	2018年12月20日	26,000.00	连带责任担保			2018.12.20-2020.12.19	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			13,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					13,000.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			70,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					56,550.00	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0.00
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	13,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	13,000.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	70,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	56,550.00
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			75.97%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			56,550.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			19,332.11
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			56,550.00

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	123,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	123,000,000	100.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	6,672,413	5.42%	0	0	0	0	0	6,672,413	5.42%
3、其他内资持股	116,327,587	94.58%	0	0	0	0	0	116,327,587	94.58%
其中：境内法人持股	36,717,587	29.85%	0	0	0	0	0	36,717,587	29.85%
境内自然人持股	79,610,000	64.72%	0	0	0	0	0	79,610,000	64.72%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
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、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	123,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	123,000,000	100.00%

股份变动的理由

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	53	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
邓帮武	境内自然人	45.61%	56,100,000	0	56,100,000	0		
闵长风	境内自然人	9.76%	12,000,000	0	12,000,000	0		
安徽昊禹	境内非国有法人	9.76%	12,000,000	0	12,000,000	0		
北城水务	境内非国有法人	5.61%	6,896,551	0	6,896,551	0		
兴泰光电	国有法人	4.21%	5,172,413	0	5,172,413	0		
安华基金	境内非国有法人	3.66%	4,500,000	0	4,500,000	0		
天津滨海	境内非国有法人	2.93%	3,600,000	0	3,600,000	0		
李广宏	境内自	2.36%	2,900,000	0	2,900,000	0		

	然人		00		00		
安元基金	境内非 国有法 人	2.30%	2,824,4 88	0	2,824,4 88	0	
刘勇	境内自 然人	1.63%	2,000,0 00	0	2,000,0 00	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	邓帮武，实际控制人，闵长风之夫，直接持有发行人 45.61%股份、通过安徽昊禹间接持有发行人 1.76%股份；闵长风，实际控制人，邓帮武之妻，直接持有发行人 9.76%股份、通过安徽昊禹间接持有发行人 0.10%股份；安徽昊禹，邓帮武担任执行事务合伙人，直接持有发行人 9.76%股份；李广宏，邓帮武之表侄，直接持有发行人 1.77%股份、通过安徽昊禹间接持有发行人 3.09%股份；北城水务直接持有发行人 5.61%的股份，兴泰光电直接持有发行人 4.21%的股份，二者为同一基金管理人合肥兴泰资本管理有限公司管理的私募基金。						
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				
不适用							
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	不适用						
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）	不适用						

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。

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：安徽舜禹水务股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	163,394,879.93	293,353,683.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,100,969.05	589,051.50
应收账款	371,035,085.32	325,114,458.64
应收款项融资		
预付款项	3,360,983.07	1,577,301.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,546,792.55	16,045,098.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	85,130,752.63	64,942,032.71
合同资产	7,360,869.41	6,493,962.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	9,068,155.18	9,031,247.22
其他流动资产	90,903,896.58	77,192,073.98
流动资产合计	749,902,383.72	794,338,910.84
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	952,797,277.98	806,747,095.99
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,402,983.61	21,256,374.35
固定资产	250,353,318.84	257,610,470.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,160,910.45	22,715,760.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,727,982.81	15,245,218.94
其他非流动资产	39,740,242.95	35,863,274.89
非流动资产合计	1,303,182,716.64	1,159,438,194.42
资产总计	2,053,085,100.36	1,953,777,105.26
流动负债：		
短期借款	62,866,131.95	97,410,391.67
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	15,550,000.00	10,400,000.00
应付账款	368,520,511.91	399,184,627.31
预收款项		
合同负债	12,336,070.63	14,179,915.69
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,536,213.93	10,772,162.47
应交税费	12,538,403.43	31,781,725.69
其他应付款	1,320,310.12	2,751,343.12
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	44,329,311.80	39,015,637.26
其他流动负债	2,033,804.07	2,096,910.36
流动负债合计	528,030,757.84	607,592,713.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	648,640,000.00	504,040,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,635,899.28	8,559,557.18
递延收益	18,022,520.95	19,403,696.17
递延所得税负债	177,392.32	195,040.52
其他非流动负债	45,430,091.24	45,799,473.98
非流动负债合计	722,905,903.79	577,997,767.85
负债合计	1,250,936,661.63	1,185,590,481.42
所有者权益：		
股本	123,000,000.00	123,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	182,672,126.81	182,672,126.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,763,423.20	41,763,423.20
一般风险准备		
未分配利润	396,922,207.80	362,915,689.80
归属于母公司所有者权益合计	744,357,757.81	710,351,239.81
少数股东权益	57,790,680.92	57,835,384.03
所有者权益合计	802,148,438.73	768,186,623.84
负债和所有者权益总计	2,053,085,100.36	1,953,777,105.26

法定代表人：李广宏 主管会计工作负责人：沈先春 会计机构负责人：陈曼曼

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	159,624,636.73	267,404,308.66
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,100,969.05	589,051.50
应收账款	525,507,712.16	470,513,422.93

应收款项融资		
预付款项	3,225,630.08	1,544,517.45
其他应收款	53,864,197.34	43,896,645.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	85,130,752.63	64,942,032.71
合同资产	7,360,869.41	6,493,962.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,876,024.03	12,545,935.85
流动资产合计	849,690,791.43	867,929,877.70
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	185,839,540.00	185,839,540.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,402,983.61	21,256,374.35
固定资产	249,902,670.96	256,990,817.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,160,910.45	22,715,760.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,037,086.86	10,650,262.03
其他非流动资产	39,740,242.95	35,863,274.89
非流动资产合计	530,083,434.83	533,316,029.07
资产总计	1,379,774,226.26	1,401,245,906.77
流动负债：		
短期借款	62,866,131.95	97,410,391.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,550,000.00	10,400,000.00
应付账款	365,545,189.55	398,968,860.15
预收款项		
合同负债	14,474,022.18	17,017,599.10
应付职工薪酬	8,234,934.22	10,272,105.26
应交税费	11,393,461.78	31,268,475.11

其他应付款	1,228,278.44	2,728,631.40
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	11,059,284.02	8,367,095.60
其他流动负债	402,348.46	465,454.75
流动负债合计	490,753,650.60	576,898,613.04
非流动负债：		
长期借款	115,640,000.00	83,540,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,928,253.61	1,783,315.80
递延收益	18,022,520.95	19,403,696.17
递延所得税负债	177,392.32	195,040.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	135,768,166.88	104,922,052.49
负债合计	626,521,817.48	681,820,665.53
所有者权益：		
股本	123,000,000.00	123,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	182,672,126.81	182,672,126.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,763,423.20	41,763,423.20
未分配利润	405,816,858.77	371,989,691.23
所有者权益合计	753,252,408.78	719,425,241.24
负债和所有者权益总计	1,379,774,226.26	1,401,245,906.77

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	315,633,371.08	265,764,481.82
其中：营业收入	315,633,371.08	265,764,481.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	277,909,896.13	238,508,748.21
其中：营业成本	208,781,821.63	182,628,487.80

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,719,840.74	2,562,944.72
销售费用	19,182,999.66	14,970,904.23
管理费用	23,029,640.16	19,007,888.28
研发费用	13,109,919.53	10,904,704.24
财务费用	11,085,674.41	8,433,818.94
其中：利息费用	17,813,462.18	12,765,787.20
利息收入	6,763,385.61	4,468,908.20
加：其他收益	11,409,339.24	10,691,356.18
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,178,049.56	-5,857,676.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,068,853.60	-1,987,258.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,885,911.03	30,102,154.11
加：营业外收入	173,414.63	267,531.48
减：营业外支出	184,390.87	98,848.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,874,934.79	30,270,837.34
减：所得税费用	3,913,119.90	3,656,898.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,961,814.89	26,613,938.91
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,961,814.89	26,613,938.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	34,006,518.00	26,891,933.42
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-44,703.11	-277,994.51
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	33,961,814.89	26,613,938.91
归属母公司所有者的综合收益总额	34,006,518.00	26,891,933.42
归属于少数股东的综合收益总额	-44,703.11	-277,994.51
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.28	0.22
(二) 稀释每股收益	0.28	0.22

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：李广宏 主管会计工作负责人：沈先春 会计机构负责人：陈曼曼

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	302,035,787.06	258,099,768.15
减：营业成本	206,821,141.48	180,982,430.07
税金及附加	2,633,629.43	2,537,557.56
销售费用	19,182,999.66	14,970,546.13
管理费用	21,130,680.31	17,775,200.39
研发费用	13,109,919.53	10,904,704.24

财务费用	3,142,045.66	3,018,116.37
其中：利息费用	3,545,979.28	3,171,143.47
利息收入	435,618.91	286,347.51
加：其他收益	11,409,339.24	10,689,969.52
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,679,699.37	-5,031,824.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,068,853.60	-1,904,066.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	37,676,157.26	31,665,292.44
加：营业外收入	171,792.71	262,828.59
减：营业外支出	184,373.77	98,848.25
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	37,663,576.20	31,829,272.78
减：所得税费用	3,836,408.66	4,022,296.63
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	33,827,167.54	27,806,976.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	33,827,167.54	27,806,976.15
（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	33,827,167.54	27,806,976.15
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	138,620,044.23	146,159,705.15
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	10,329,746.96	12,944,434.16
经营活动现金流入小计	148,949,791.19	159,104,139.31
购买商品、接受劳务支付的现金	265,057,406.74	180,993,809.48
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	43,744,208.43	36,318,323.12
支付的各项税费	37,236,534.88	25,331,979.06
支付其他与经营活动有关的现金	22,675,128.10	14,680,085.53
经营活动现金流出小计	368,713,278.15	257,324,197.19
经营活动产生的现金流量净额	-219,763,486.96	-98,220,057.88
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	463,385.61	352,908.20
投资活动现金流入小计	463,385.61	352,908.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,531,037.08	7,531,180.53
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,531,037.08	7,531,180.53
投资活动产生的现金流量净额	-6,067,651.47	-7,178,272.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00
取得借款收到的现金	183,800,000.00	79,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	183,800,000.00	89,500,000.00
偿还债务支付的现金	68,530,000.00	42,742,028.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,670,332.50	12,748,126.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,728,280.00	1,815,356.15
筹资活动现金流出小计	87,928,612.50	57,305,510.92
筹资活动产生的现金流量净额	95,871,387.50	32,194,489.08
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	-129,959,750.93	-73,203,841.13
加：期初现金及现金等价物余额	277,612,983.88	226,669,345.10
六、期末现金及现金等价物余额	147,653,232.95	153,465,503.97

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	264,735,756.83	192,791,979.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,158,884.37	38,311,911.48
经营活动现金流入小计	274,894,641.20	231,103,890.81
购买商品、接受劳务支付的现金	264,320,987.94	180,805,834.13
支付给职工以及为职工支付的现金	42,568,570.31	34,930,596.43
支付的各项税费	35,368,576.34	25,274,913.07
支付其他与经营活动有关的现金	29,295,376.73	14,435,180.96
经营活动现金流出小计	371,553,511.32	255,446,524.59
经营活动产生的现金流量净额	-96,658,870.12	-24,342,633.78
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	435,618.91	286,347.51
投资活动现金流入小计	435,618.91	286,347.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,531,037.08	7,531,180.53
投资支付的现金		40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,531,037.08	47,531,180.53
投资活动产生的现金流量净额	-6,095,418.17	-47,244,833.02
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	53,800,000.00	79,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	53,800,000.00	79,500,000.00
偿还债务支付的现金	53,530,000.00	38,742,028.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,568,050.58	3,123,238.21
支付其他与筹资活动有关的现金	1,728,280.00	1,815,356.15
筹资活动现金流出小计	58,826,330.58	43,680,622.75
筹资活动产生的现金流量净额	-5,026,330.58	35,819,377.25
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	-107,780,618.87	-35,768,089.55
加：期初现金及现金等价物余额	251,663,608.62	170,637,509.56
六、期末现金及现金等价物余额	143,882,989.75	134,869,420.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	123,000,000.00				182,672,126.81				41,763,423.20		362,915,689.80		710,351,239.81	57,835,384.03	768,186,623.84
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	123,000,000.00				182,672,126.81				41,763,423.20		362,915,689.80		710,351,239.81	57,835,384.03	768,186,623.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填											34,006,518.00		34,006,518.00	-44,703.11	33,961,814.89

列)															
(一) 综合收益总额											34,006,518.00		34,006,518.00	-44,703.11	33,961,814.89
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提															

取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	123,000,000.00				182,672,126.81				41,763,423.20		396,922,207.80		744,357,757.81	57,790,680.92	802,148,438.73

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	123,000,000.00				182,672,126.81				31,516,106.67		272,580,077.20		609,768,310.68	34,190,413.34	643,958,724.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	123,000,000.00				182,672,126.81				31,516,106.67		272,580,077.20		609,768,310.68	34,190,413.34	643,958,724.02
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											26,891,933.42		26,891,933.42	9,722,005.49	36,613,938.91
（一）综合收益总额											26,891,933.42		26,891,933.42	-277,994.51	26,613,938.91
（二）所有者投入和减少资本														10,000.00	10,000.00
1. 所有者投入的普通股														10,000.00	10,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	123,000,000.00				182,672,126.81				31,516,106.67		299,472,010.62		636,660,244.10	43,912,418.83	680,572,662.93

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											
	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	123,000,000.00				182,672,126.81				41,763,423.20	371,989,691.23		719,425,241.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	123,000,000.00				182,672,126.81				41,763,423.20	371,989,691.23		719,425,241.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										33,827,167.54		33,827,167.54
（一）综合收益总额										33,827,167.54		33,827,167.54
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	123,000,000.00				182,672,126.81				41,763,423.20	405,816,858.77		753,252,408.78

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	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	123,000,000.00				182,672,126.81				31,516,106.67	279,763,842.42		616,952,075.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	123,000,000.00				182,672,126.81				31,516,106.67	279,763,842.42		616,952,075.90
三、本期增减变动金额										27,806,976.		27,806,976.

(减少以“—”号填列)										15		15
(一) 综合收益总额										27,806,976.15		27,806,976.15
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	123,000,000.00				182,672,126.81				31,516,106.67	307,570,818.57		644,759,052.05

三、公司基本情况

(一) 公司历史

安徽舜禹水务股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由安徽舜禹水务实业有限公司整体变更设立的股份公司。

2016年2月，公司第一次临时股东大会审议通过了《关于安徽舜禹水务股份有限公司非公开发行股份增加注册资本的议案》，同意李广宏等35人认购公司增发股份521万股，每股面值1元，每股增发价格2元。本次增资募集资金1,042.00万元，其中521.00万元增加公司注册资本，521.00万元计入资本公积，增资后公司注册资本变更为8,531.00万元。

2016年11月，公司第二次临时股东大会审议通过了《关于安徽舜禹水务股份有限公司非公开发行股份增加注册资本的议案》，非公开发行对象为公司董事、总经理李广宏，发行股份230.00万股，发行价格为2.60元/股，募集资金金额598.00万元，其中230.00万元增加公司注册资本，368.00万元计入资本公积。增资后公司注册资本变更为8,761.00万元。

2017年3月，公司股东大会审议通过了《关于安徽舜禹水务股份有限公司〈股票发行方案〉（补充后）的议案》，确定公司以每股5.00元的价格向合格投资者发行不超过800万股股份，募集资金不超过4,000.00万元，其他在册股东均签订承诺放弃优先认购权。非公开发行对象为天津市滨海城投建筑工程有限公司及蒲曙光、刘勇、陈桂林，本次增资募集资金3,800.00万元，其中760.00万元增加公司注册资本，3,040.00万元计入资本公积。增资后公司注册资本变更为9,521.00万元。

2017年10月，公司股东大会审议通过了《关于安徽舜禹水务股份有限公司非公开发行股份增加注册资本的议案》，确定公司以每股5.80元的价格向合格投资者发行不超过20,689,656.00股股份，募集资金不超过120,000,004.80元，其他在册股东均签订承诺放弃优先认购权。非公开发行对象为合肥北城水务投资基金（有限合伙）、合肥兴泰光电智能创业投资有限公司、池州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）、合肥中安庐阳创业投资基金合伙企业（有限合伙）、滁州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）、亳州中安天使投资基金合伙企业（有限合伙），本次实际募集资金109,999,969.60元，其中18,965,512.00元增加公司注册资本，91,034,457.60元计入资本公积，增资后公司注册资本变更为114,175,512.00元，股本为114,175,512.00元。

2018年9月，公司股东大会审议通过了《关于安徽舜禹水务股份有限公司非公开发行股份增加注册资本的议案》，确定公司以每股6.00元的价格向合格投资者发行不超过8,824,488.00股股份，募集资金不超过52,946,928.88元，其他在册股东均签订承诺放弃优先认购权。本次实际募集资金52,946,928.00元，其中8,824,488.00元增加公司注册资本，44,122,440.00元计入资本公积。变更后公司注册资本为123,000,000.00元，股本为123,000,000.00元。

（二）公司及子公司行业性质及业务范围

供水设备、消防设备、环保设备、污水处理设备、中水回用设备、净水设备、直饮水设备、一体化泵站、不锈钢水箱、不锈钢金属制品、压力容器、水泵、阀门、电机、电子设备、低压电控设备、消毒设备的技术开发、生产、销售、安装、售后运营与维护服务；市政工程、环保工程、机电安装工程的施工；给排水工程系统、环保工程系统、安防远程监控系统、自动化控制系统、污水处理厂、一体化水厂、自来水厂工艺整体解决方案、安全节能整体解决方案、节能错峰系统解决方案、二次供水及水厂运营维护服务系统解决方案、智慧供水标准泵房系统解决方案、智慧水务整体解决方案的设计及相关工艺与设备的技术研发、软件开发、咨询、推广、转让、设计、施工、设备供应、安装、运营、维护；不锈钢水箱的清洗及消毒；五金交电产品、消防器材、电线电缆、机械电子设备的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定和禁止企业经营商品和技术除外）；商务信息咨询；设备及房屋租赁。（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）

（三）公司注册地及实际经营地、统一社会信用代码

公司注册地及实际经营地均为安徽省合肥市长丰县双凤经济开发区淮南北路8号，企业统一社会信用代码：91340121581547345D

（四）公司法定代表人

公司法定代表人：李广宏

（五）财务报表之批准

本财务报表经公司第三届董事会第九次会议于2023年8月24日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。本报告期内合并财务报表范围未发生变化具体详见“附注八、合并范围的变更”

报告期合并范围详见“附注九在其他主体中的权益”。

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《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司重要会计政策及会计估计根据《企业会计准则》制定，未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6(6)

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6(6)

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权(或类似表决权)本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)，结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体(注：有时也称为特殊目的主体)。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价/资本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资,由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中,按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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:

- ①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;
- ②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;
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- ⑤确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币交易的会计处理

发生外币交易时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

b 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内关联方

应收账款组合 2 应收其他客户款项

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

c 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2 应收保证金

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 其他

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

e 合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

合同资产组合 2 处于建设期的合同资产模式的 PPP 项目

合同资产组合 3 已完工未结算资产

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

f 长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 特许经营权项目长期应收款

长期应收款组合 2 具有融资性质的分期收款的项目长期应收款

长期应收款组合 3 其他

对于划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

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

信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

11、应收票据

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

12、应收账款

本公司以账龄组合作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收账款计算预期信用损失。确定组合的依据为账龄组合。计量预计信用损失的方法为参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 其他

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2 应收保证金

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、未结算项目等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超

出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

16、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与“本附注五、12 应收账款”的预期信用损失的确定方法一致。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产

或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 特许经营权项目长期应收款

长期应收款组合 2 具有融资性质的分期收款的项目长期应收款

对于划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值

与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照投资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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本附注五、31。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
土地使用权	50	-	2.00

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	10 年	3%	9.70%
工具器具	年限平均法	5-10 年	3%	9.70%-19.40%
运输设备	年限平均法	5 年	3%	19.40%
电子设备	年限平均法	3 年	3%	32.33%
办公设备	年限平均法	5 年	3%	19.40%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成

本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2、无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在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，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。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，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

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。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权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成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，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。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保

证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①二次供水业务

A. 设备销售

a. 设备销售并附带安装：公司按照与客户签订的合同，在设备安装调试完成并验收合格，取得经业主签章的完工确认单时一次性确认收入。

b. 直接销售设备：公司按照与客户签订的合同，在产品交付给客户且客户已接受该商品，并取得客户货物签收单，在客户取得商品控制权时确认收入。

B. 综合运维：公司对处于保修期外的二次供水设备设施或老旧小区的存量二次供水设备设施等提供维修保养、运营维护等增值服务，获得相关收入，公司按照与客户签订的合同，在相关服务完成后，取得经业主签章的服务确认单时一次性确认收入。

C. 其他类：主要包括各类供水管道及泵房管道安装等工程，公司按照与客户签订的合同，在项目完工后，取得经业主签章的完工确认单时一次性确认收入。

②污水处理业务

A. 解决方案

a. 设备销售并附带安装：公司按照与客户签订的合同，在项目完工且设备安装调试完成并验收合格，取得经业主签章的完工确认单时一次性确认收入。

b. 直接销售设备：公司按照与客户签订的合同，在产品交付给客户且客户已接受该商品，并取得客户货物签收单，在客户取得商品控制权时确认收入。

c. BOT、PPP 等项目：本公司与客户之间的建造合同包含工程建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，且该类项目合同金额较大、建设周期较长，本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。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

B. 项目运营：公司通过提供专业污水处理运营服务获取项目运营收入。

a. 本公司与客户之间的提供服务合同包含提供服务运行维护的履约义务，按照提供服务时合同约定的收费标准和服务量确认运营收入。

b. 对于确认为金融资产的特许经营权项目，公司当期收到的可用性服务费中包括了项目投资本金的回收、投资本金的利息回报，公司根据内含报酬率计算当期未实现融资收益摊销金额，即投资本金的利息回报，并将当期未实现融资收益摊销金额确认为收入金额。

C. 其他类：主要是公司承接污水项目相关的乡村建设配套工程，公司按照与客户签订的合同，在项目完工后，取得经业主签章的完工确认单时一次性确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

- ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，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。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低

租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售过程或提供应税服务过程中的增值额	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征，按房产原值扣除 30% 的余值的 1.2% 计缴；从租计征，按照租赁收入计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
长丰县舜禹环境科技有限公司	25%
陕西空港舜禹环境科技有限公司	25%
安徽舜禹智慧水务研究院有限公司	25%
合肥北城舜禹生态科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定，自 2016 年 12 月 26 日起，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值

税（根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税【2018】32号）和《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%），对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

（2）根据财政部、国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税【2015】78号）的相关规定，自2015年7月1日起，本公司提供污水处理劳务的，可享受增值税即征即退政策，退税比例为70%。

2、企业所得税

（1）2020年8月，公司通过高新技术企业资格重新认定，并于2020年8月取得编号为GR202034000019《高新技术企业证书》，有效期三年。目前，公司正在办理高新技术企业重新认定，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号），企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款，故本期按15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	147,653,232.95	277,612,983.88
其他货币资金	15,741,646.98	15,740,700.04
合计	163,394,879.93	293,353,683.92
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	15,741,646.98	15,740,700.04

其他说明

（1）“其他货币资金”系本公司为开具保函保证金；截止2023年6月30日，保函保证金为15,741,646.98元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	200,000.00	401,100.00
商业承兑票据	900,969.05	187,951.50
合计	1,100,969.05	589,051.50

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,149,329.00	100.00%	48,359.95	4.21%	1,100,969.05	600,170.00	100.00%	11,118.50	1.85%	589,051.50
其中：										
商业承兑汇票	949,329.00	82.60%	48,359.95	5.09%	900,969.05	199,070.00	33.17%	11,118.50	5.59%	187,951.50
银行承兑汇票	200,000.00	17.40%			200,000.00	401,100.00	66.83%			401,100.00
合计	1,149,329.00	100.00%	48,359.95	4.21%	1,100,969.05	600,170.00	100.00%	11,118.50	1.85%	589,051.50

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	949,329.00	48,359.95	5.09%
合计	949,329.00	48,359.95	

确定该组合依据的说明：

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

相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	11,118.50	37,241.45				48,359.95
合计	11,118.50	37,241.45				48,359.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,221,014.47	2.61%	9,620,166.55	85.73%	1,600,847.92	11,221,014.47	2.98%	9,620,166.55	85.73%	1,600,847.92
其中：										
按单项计提坏账准备	11,221,014.47	2.61%	9,620,166.55	85.73%	1,600,847.92	11,221,014.47	2.98%	9,620,166.55	85.73%	1,600,847.92
按组合计提坏账准备的应收账款	418,306,825.69	97.39%	48,872,588.29	11.68%	369,434,237.40	365,251,565.07	97.02%	41,737,954.35	11.43%	323,513,610.72
其中：										
按组合计提坏账准备	418,306,825.69	97.39%	48,872,588.29	11.68%	369,434,237.40	365,251,565.07	97.02%	41,737,954.35	11.43%	323,513,610.72
合计	429,527,840.16	100.00%	58,492,754.84	13.62%	371,035,085.32	376,472,579.54	100.00%	51,358,120.90	13.64%	325,114,458.64

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒大地产集团有限公司	3,673,664.40	2,938,931.52	80.00%	按照预计可回收金额计提
国购投资有限公司	2,165,287.60	1,299,172.56	60.00%	清算重组，按照预计可回收金额计提
天津华海德嘉投资管理有限公司	1,084,230.00	1,084,230.00	100.00%	预计无法收回
安徽省凤凰置业有限公司	620,000.00	620,000.00	100.00%	预计无法收回
河北建工集团有限责任公司颍河综合治理农民集中安置区工程项目部	580,000.00	580,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽三联实业发展有限公司	360,000.00	360,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽首创建设工程有限公司	344,000.00	344,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽万泓置业投资有	340,000.00	340,000.00	100.00%	预计无法收回

公司				
安徽阜阳建工集团有限公司	308,000.00	308,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽省阜阳市金来劳务有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	预计无法收回
合肥市瑶海市政建设工程有限公司	283,000.00	283,000.00	100.00%	预计无法收回
芜湖翰林置业有限公司	239,242.47	239,242.47	100.00%	预计无法收回
安融房地产开发有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00%	预计无法收回
济南帝华房地产开发有限公司	162,000.00	162,000.00	100.00%	预计无法收回
天津滨耀置业有限公司	158,000.00	158,000.00	100.00%	预计无法收回
合肥龙盛建设工程有限公司	126,090.00	126,090.00	100.00%	预计无法收回
滁州市鼎盛房地产开发有限公司	96,000.00	96,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽华筑建工集团有限公司	82,000.00	82,000.00	100.00%	预计无法收回
青岛康润房地产开发有限公司	79,500.00	79,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	11,221,014.47	9,620,166.55		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	218,261,471.04	10,913,073.56	5.00%
1-2年	129,548,721.96	12,954,872.20	10.00%
2-3年	47,033,554.99	9,406,711.00	20.00%
3-4年	10,314,880.77	4,125,952.31	40.00%
4-5年	4,190,544.27	2,514,326.56	60.00%
5年以上	8,957,652.66	8,957,652.66	100.00%
合计	418,306,825.69	48,872,588.29	

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)	219,113,471.04
1至2年	131,202,066.37
2至3年	49,141,619.78
3年以上	30,070,682.97
3至4年	11,069,741.84
4至5年	7,001,059.47
5年以上	11,999,881.66

合计	429,527,840.16
----	----------------

(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	9,620,166.55					9,620,166.55
按组合计提坏账准备	41,737,954.35	7,134,633.94				48,872,588.29
合计	51,358,120.90	7,134,633.94				58,492,754.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	92,888,354.02	21.63%	9,850,215.20
客户二	27,891,735.15	6.49%	2,108,608.78
客户三	22,314,856.15	5.20%	2,283,873.53
客户四	16,208,681.47	3.77%	810,434.07
客户五	12,631,438.40	2.94%	639,471.92
合计	171,935,065.19	40.03%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,283,414.23	97.69%	1,490,948.75	94.53%
2至3年	77,568.84	2.31%	86,352.81	5.47%
合计	3,360,983.07		1,577,301.56	

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

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例
供应商一	713,061.90	21.22%
供应商二	622,705.78	18.53%
供应商三	409,358.32	12.18%
供应商四	203,637.78	6.06%
供应商五	180,911.51	5.38%
合计	2,129,675.29	63.36%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,546,792.55	16,045,098.60
合计	18,546,792.55	16,045,098.60

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	23,180,539.86	20,586,575.26
往来款及其他	2,090,336.31	1,524,982.13
合计	25,270,876.17	22,111,557.39

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	5,663,058.79		403,400.00	6,066,458.79
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	657,624.83			657,624.83
2023 年 6 月 30 日余额	6,320,683.62		403,400.00	6,724,083.62

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）	9,535,716.86
1 至 2 年	4,077,210.98
2 至 3 年	4,710,677.65
3 年以上	6,947,270.68
3 至 4 年	1,382,066.80
4 至 5 年	3,051,775.88
5 年以上	2,513,428.00
合计	25,270,876.17

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	403,400.00					403,400.00
按组合计提坏账准备	5,663,058.79	657,624.83				6,320,683.62
合计	6,066,458.79	657,624.83				6,724,083.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	履约保证金、质保金	2,914,800.00	1年以内 1,412,800.00元； 2-3年 402,000.00元； 3-4年 200,000.00元； 4-5年 900,000.00元	11.53%	771,040.00
客户二	履约保证金、其他保证金	1,368,601.01	3-4年 229,320.00元； 4-5年 1,139,281.01元	5.42%	775,296.61
客户三	履约保证金	1,035,210.00	1-2年 222,210.00元； 2-3年 813,000.00元	4.10%	184,821.00
客户四	其他保证金	1,000,000.00	1年以内	3.96%	50,000.00
客户五	投标保证金	810,000.00	1年以内	3.21%	40,500.00
合计		7,128,611.01		28.21%	1,821,657.61

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	35,551,291.11	295,790.81	35,255,500.30	30,367,284.74	258,019.13	30,109,265.61
在产品	2,851,832.37	58,110.84	2,793,721.53	1,789,456.85	71,045.64	1,718,411.21
库存商品	11,560,462.82	954,378.12	10,606,084.70	9,556,359.45	1,107,882.08	8,448,477.37
未结算项目	37,111,452.70	636,006.60	36,475,446.10	25,468,103.82	802,225.30	24,665,878.52
合计	87,075,039.00	1,944,286.37	85,130,752.63	67,181,204.86	2,239,172.15	64,942,032.71

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	258,019.13	150,918.75		113,147.07		295,790.81
在产品	71,045.64			12,934.80		58,110.84
库存商品	1,107,882.08	159,726.27		313,230.23		954,378.12
未结算项目	802,225.30	8,173.16		174,391.86		636,006.60
合计	2,239,172.15	318,818.18		613,703.96		1,944,286.37

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	6,025,002.93	901,556.16	5,123,446.77	5,271,154.20	1,014,614.13	4,256,540.07
已完工未结算资产	2,260,022.87	22,600.23	2,237,422.64	2,260,022.87	22,600.23	2,237,422.64
合计	8,285,025.80	924,156.39	7,360,869.41	7,531,177.07	1,037,214.36	6,493,962.71

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
减值准备		113,057.97		
合计		113,057.97		——

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进入运营期的 PPP 项目长期应收款	9,068,155.18	9,031,247.22
合计	9,068,155.18	9,031,247.22

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税及预缴税费	78,456,726.79	66,088,300.42
中介机构上市服务费	12,447,169.79	11,103,773.56
合计	90,903,896.58	77,192,073.98

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
特许经营权项目长期应收款	514,632,682.54	8,093,743.31	506,538,939.23	501,838,623.78	8,091,240.70	493,747,383.08	3.5%-7%
具有融资性质的分期收款的项目长	450,765,998.74	4,507,659.99	446,258,338.75	316,161,326.17	3,161,613.26	312,999,712.91	

期应收款							
合计	965,398,681.28	12,601,403.30	952,797,277.98	817,999,949.95	11,252,853.96	806,747,095.99	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	11,252,853.96			11,252,853.96
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,348,549.34			1,348,549.34
2023 年 6 月 30 日余额	12,601,403.30			12,601,403.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

					因	
--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	34,747,025.44	3,385,415.28		38,132,440.72
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,747,025.44	3,385,415.28		38,132,440.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,189,398.63	686,667.74		16,876,066.37
2.本期增加金额	819,536.58	33,854.16		853,390.74
(1) 计提或摊销	819,536.58	33,854.16		853,390.74
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,008,935.21	720,521.90		17,729,457.11
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,738,090.23	2,664,893.38		20,402,983.61
2.期初账面价值	18,557,626.81	2,698,747.54		21,256,374.35

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	250,353,318.84	257,610,470.09
合计	250,353,318.84	257,610,470.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	260,868,062.64	36,838,063.41	12,620,210.31	16,442,043.26	5,350,888.60	332,119,268.22
2.本期增加金额	53,744.32	1,146,997.18	646,044.87	1,128,031.98	502,955.55	3,477,773.90
(1) 购置	53,744.32	1,146,997.18	646,044.87	1,128,031.98	502,955.55	3,477,773.90
(2) 在建工程转入						
(3)						

）企业合并增加						
3.本期减少金额				5,699.00		5,699.00
（1）处置或报废				5,699.00		5,699.00
4.期末余额	260,921,806.96	37,985,060.59	13,266,255.18	17,564,376.24	5,853,844.15	335,591,343.12
二、累计折旧						
1.期初余额	34,499,481.32	16,655,758.16	8,052,258.78	12,141,692.88	3,159,606.99	74,508,798.13
2.本期增加金额	6,340,890.49	1,614,517.29	772,454.18	1,705,032.54	301,859.68	10,734,754.18
（1）计提	6,340,890.49	1,614,517.29	772,454.18	1,705,032.54	301,859.68	10,734,754.18
3.本期减少金额				5,528.03		5,528.03
（1）处置或报废				5,528.03		5,528.03
4.期末余额	40,840,371.81	18,270,275.45	8,824,712.96	13,841,197.39	3,461,466.67	85,238,024.28
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	220,081,435.15	19,714,785.14	4,441,542.22	3,723,178.85	2,392,377.48	250,353,318.84
2.期初账面价值	226,368,581.32	20,182,305.25	4,567,951.53	4,300,350.38	2,191,281.61	257,610,470.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西安办事处	1,872,164.85	正在办理中，尚未办妥

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2.期初账面价值		

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	23,563,160.54			3,719,812.95	27,282,973.49
2.本期增加金额				6,637.17	6,637.17
(1) 购置				6,637.17	6,637.17
(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	23,563,160.54			3,726,450.12	27,289,610.66
二、累计摊销					
1.期初余额	2,158,466.97			2,408,746.36	4,567,213.33
2.本期增加金额	235,631.58			325,855.30	561,486.88
(1) 计提	235,631.58			325,855.30	561,486.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,394,098.55			2,734,601.66	5,128,700.21
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	21,169,061.99			991,848.46	22,160,910.45
2.期初账面 价值	21,404,693.57			1,311,066.59	22,715,760.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,835,682.88	1,775,352.44	10,380,533.24	1,557,079.98
可抵扣亏损	1,715,807.36	354,380.59	761,805.75	115,880.18
信用减值准备	78,154,825.53	13,031,808.15	68,976,775.97	11,505,265.70
递延收益	668,614.46	100,292.17	702,902.42	105,435.36
预计负债	10,635,899.28	2,466,149.46	8,559,557.18	1,961,557.72
合计	103,010,829.51	17,727,982.81	89,381,574.56	15,245,218.94

(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
固定资产一次性税前扣除的影响	1,182,615.43	177,392.32	1,300,270.15	195,040.52
合计	1,182,615.43	177,392.32	1,300,270.15	195,040.52

(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	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		17,727,982.81		15,245,218.94
递延所得税负债		177,392.32		195,040.52

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	576,224.43	576,224.43	
2024 年	1,390,724.12	1,390,724.12	
2025 年	753,254.49	753,254.49	
2026 年	2,375,497.58	2,375,497.58	
2027 年	154,641.36	154,641.36	
2028 年	83,050.25		
合计	5,333,392.23	5,250,341.98	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	45,146,161.09	8,967,240.12	36,178,920.97	41,629,210.07	7,104,146.73	34,525,063.34
预付工程设备款	130,931.98		130,931.98	87,205.55		87,205.55
预付购房款	3,430,390.00		3,430,390.00	1,251,006.00		1,251,006.00
合计	48,707,483.07	8,967,240.12	39,740,242.95	42,967,421.62	7,104,146.73	35,863,274.89

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		9,900,000.00
保证借款	52,800,000.00	77,400,000.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应计利息	66,131.95	110,391.67
合计	62,866,131.95	97,410,391.67

短期借款分类的说明：

保证借款说明：

A.上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行借款 1,690.00 万元。2022 年 11 月，公司与上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行分别签订流动资金借款合同，由邓帮武闵长凤夫妇、李广宏张荣霞夫妇提供连带责任担保。

B.合肥科技农村商业银行股份有限公司黄山路支行借款 1,500.00 万元。2022 年 7 月，公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司黄山路支行签订流动资金借款合同，由邓帮武闵长凤夫妇、李广宏张荣霞夫妇提供连带责任担保。

C.招商银行股份有限公司合肥分行借款 600.00 万元。2022 年 10 月，公司与招商银行股份有限公司合肥分行签订总额为 600.00 万元的授信协议，由邓帮武、李广宏提供连带责任担保。

D.安徽长丰科源村镇银行股份有限公司双墩支行借款 490 万元。2023 年 5 月，公司与安徽长丰科源村镇银行股份有限公司双墩支行签订流动资金借款合同，由邓帮武、李广宏提供连带责任担保。

E.中国农业银行股份有限公司长丰县支行借款 1000 万元。2023 年 3 月公司与中国农业银行股份有限公司长丰县支行签订流动资金借款合同，由邓帮武闵长凤夫妇提供连带责任担保。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,550,000.00	10,400,000.00
合计	15,550,000.00	10,400,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	354,017,359.07	386,735,743.73
应付工程设备款	5,155,380.89	6,983,541.04
其他	9,347,771.95	5,465,342.54
合计	368,520,511.91	399,184,627.31

(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
其他说明：		

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,336,070.63	14,119,487.14
已结算未完工款		60,428.55
合计	12,336,070.63	14,179,915.69

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,766,367.40	43,654,742.98	45,887,822.70	8,533,287.68
二、离职后福利-设定提存计划	5,795.07	2,271,044.88	2,273,913.70	2,926.25
合计	10,772,162.47	45,925,787.86	48,161,736.40	8,536,213.93

(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	10,762,370.07	39,306,609.75	41,537,612.10	8,531,367.72
2、职工福利费		2,416,570.63	2,416,570.63	
3、社会保险费	3,997.33	1,077,998.65	1,080,076.02	1,919.96
其中：医疗保险费	3,917.40	909,758.77	911,796.57	1,879.60
工伤保险费	79.93	165,329.72	165,369.29	40.36
生育保险费		2,910.16	2,910.16	
4、住房公积金		776,655.34	776,655.34	
5、工会经费和职工教育经费		76,908.61	76,908.61	
合计	10,766,367.40	43,654,742.98	45,887,822.70	8,533,287.68

(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	5,595.24	2,200,165.27	2,202,935.17	2,825.34
2、失业保险费	199.83	70,879.61	70,978.53	100.91
合计	5,795.07	2,271,044.88	2,273,913.70	2,926.25

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	7,999,379.71	17,133,545.12
企业所得税	2,794,986.71	11,567,053.23
个人所得税	139,087.72	173,714.30
城市维护建设税	262,591.57	873,396.55
房产税	677,079.83	677,079.83
教育费附加	157,554.94	524,037.93
地方教育费附加	105,036.63	349,358.62
土地使用税	183,710.37	183,710.37
水利基金	104,954.52	152,385.48
印花税	114,021.43	147,444.26
合计	12,538,403.43	31,781,725.69

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,320,310.12	2,751,343.12
合计	1,320,310.12	2,751,343.12

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	70,000.00	70,000.00
往来款及其他	1,250,310.12	2,681,343.12
合计	1,320,310.12	2,751,343.12

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	43,430,000.00	38,260,000.00
应计利息	899,311.80	755,637.26
合计	44,329,311.80	39,015,637.26

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,033,804.07	2,096,910.36
合计	2,033,804.07	2,096,910.36

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	189,500,000.00	195,500,000.00
抵押借款	35,600,000.00	37,600,000.00
保证借款	466,970,000.00	309,200,000.00
应付利息	899,311.80	755,637.26

减：一年内到期的长期借	-44,329,311.80	-39,015,637.26
合计	648,640,000.00	504,040,000.00

长期借款分类的说明：

质押借款：

中国建设银行股份有限公司合肥双凤支行借款 18950.00 万元，专用于长丰县 PPP 项目建造，用长丰 PPP 项目未来收款权作为质押。

抵押借款：

兴业银行股份有限公司合肥分行借款 3560.00 万元，公司用安徽省合肥市长丰县淮南北路 8 号厂区及土地产权证号皖（2021）长丰县不动产权第 0011590 号作为抵押。

保证借款：

A.上海浦东发展银行股份有限公司西安未央路支行借款 17,000.00 万元。2020 年 6 月子公司陕西舜禹与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订借款总额为 18,000.00 万元的长期借款合同，专项用于西安 PPP 项目建设，由邓帮武、李广宏及本公司提供连带责任担保。

B.中国建设银行股份有限公司合肥双凤支行借款 4,000.00 万元。2022 年 7 月公司与中国建设银行股份有限公司合肥双凤支行签订借款总额为 4,000.00 万元的长期借款合同，由邓帮武、闵长凤提供连带责任担保。

C.中国建设银行股份有限公司合肥双凤支行借款 3000.00 万元。2023 年 3 月公司与中国建设银行股份有限公司合肥双凤支行签订借款总额 3000.00 万元长期借款合同，由邓帮武、闵长凤夫妇提供连带责任担保。

D.上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行借款 890.00 万元。2023 年 1 月公司与上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行签订借款总额 890.00 万元借款合同，由李广宏、张荣霞夫妇提供连带责任担保。

E.上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行借款 1207.00 万元。2022 年 12 月公司与上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行签订借款总额为 1,420.00 万元的长期借款合同，由邓帮武闵长凤夫妇、李广宏张荣霞夫妇提供连带责任担保。

F.合肥科技农村商业银行股份有限公司黄山路支行借款 8000.00 万元，分别于 2023 年 1 月合肥北城舜禹生态科技有限公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司黄山路支行签订总额 5000 万元、2023 年 6 月份合肥北城舜禹生态科技有限公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司黄山路支行签订总额 3000 万元的借款合同专用于长丰县 2022 年污水项目建设，均本公司提供连带担保。

G.安徽长丰科源村镇银行股份有限公司双墩支行借款 2000 万元。2023 年 4 月份合肥北城舜禹生态科技有限公司与安徽长丰科源村镇银行股份有限公司双墩支行签订 4000 万元借款合同专用于长丰县 2022 年污水项目建设，由本公司、邓帮武、李广宏提供连带担保。

H.兴业银行股份有限公司合肥分行借款 3000.00 万元。2023 年 6 月子公司合肥北城舜禹生态科技有限公司与兴业银行股份有限公司合肥分行签订借款总额为 3000 万元的长期借款合同，专项用于长丰县 2022 年污水项目建设，由邓帮武闵长凤夫妇、李广宏张荣霞夫妇及本公司提供连带责任担保。

I.兴业银行股份有限公司合肥分行借款 7,600.00 万元。2022 年 12 月子公司合肥北城舜禹生态科技有限公司与兴业银行股份有限公司合肥分行签订借款总额为 8,000.00 万元的长期借款合同，专项用于长丰县 2022 年污水项目建设，由邓帮武闵长凤夫妇、李广宏张荣霞夫妇及本公司提供连带责任担保

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--										

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,928,253.61	1,783,315.80	
更新改造支出	8,707,645.67	6,776,241.38	公司特许权项目预计更新改造支出
合计	10,635,899.28	8,559,557.18	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,403,696.17		1,381,175.22	18,022,520.95	
合计	19,403,696.17		1,381,175.22	18,022,520.95	

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
年产 600 套二次供水变频设备生产线补助	702,902.42			34,287.96			668,614.46	与资产相关
智能二次供水成套设备车间技改项	880,974.00			103,644.00			777,330.00	与资产相关
固定资产投资补贴	17,819,819.75			1,243,243.26			16,576,576.49	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
PPP项目待转销项税额	45,430,091.24	45,799,473.98
合计	45,430,091.24	45,799,473.98

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	123,000,000.00						123,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	182,672,126.81			182,672,126.81
合计	182,672,126.81			182,672,126.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,763,423.20			41,763,423.20
合计	41,763,423.20			41,763,423.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	362,915,689.80	272,580,077.20
调整后期初未分配利润	362,915,689.80	272,580,077.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,006,518.00	100,582,929.13
减：提取法定盈余公积		10,247,316.53
期末未分配利润	396,922,207.80	362,915,689.80

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	312,980,312.12	207,749,502.96	262,864,588.58	181,295,973.32
其他业务	2,653,058.96	1,032,318.67	2,899,893.24	1,332,514.48
合计	315,633,371.08	208,781,821.63	265,764,481.82	182,628,487.80

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

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 11,823.13 元，其中，8,823.13 元预计将于 2023 年度确认收入，3,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	388,579.81	323,619.46
教育费附加	219,734.79	194,171.67
房产税	1,166,569.04	1,166,569.04
土地使用税	367,420.74	367,420.74
车船使用税	23,570.15	21,985.01
印花税	210,458.69	183,284.40
地方教育附加	146,489.90	129,447.78
水利基金	197,017.62	176,446.62
合计	2,719,840.74	2,562,944.72

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费	12,166,661.97	8,934,442.54
招投标费用	573,559.20	1,310,138.43
差旅费及车辆使用费	2,009,856.44	1,309,487.72
租赁及折旧费	1,170,111.31	947,048.59
办公及通讯费	312,363.10	412,068.10
业务招待费	1,424,274.32	871,084.06
产品质量保证	318,421.77	274,673.82
广告宣传费	224,625.12	103,370.28
售后费用	50,125.73	33,262.54
修理费	313,260.46	310,263.84
运输费		
其他	619,740.24	465,064.31
合计	19,182,999.66	14,970,904.23

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费	9,275,388.84	8,020,143.49
折旧与摊销	6,902,572.60	7,004,203.14
办公及通讯费	1,729,355.05	1,301,399.37
中介服务费	1,739,137.82	576,610.17
差旅费及车辆使用费	1,042,036.23	702,485.74
水电费	600,611.08	492,844.38
业务招待费	1,088,868.33	424,049.75
维修费	263,967.07	138,419.96
其他	387,703.14	347,732.28
合计	23,029,640.16	19,007,888.28

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	8,750,585.29	6,379,573.49
折旧与摊销	1,003,506.27	1,024,393.71
材料及技术服务费	2,752,866.86	3,114,764.93
其他费用	602,961.11	385,972.11
合计	13,109,919.53	10,904,704.24

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,813,462.18	12,765,787.20
减：利息收入	6,763,385.61	4,468,908.20
利息净支出	11,050,076.57	8,296,879.00
银行手续费	31,317.84	29,394.97
担保费	4,280.00	107,544.97
合计	11,085,674.41	8,433,818.94

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,381,175.22	1,402,175.22
与收益相关的政府补助	10,028,164.02	9,289,180.96
合计	11,409,339.24	10,691,356.18

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-657,624.83	313,970.92
长期应收款坏账损失	-1,348,549.34	-722,003.37
应收票据坏账损失	-37,241.45	921,722.96
应收账款坏账损失	-7,134,633.94	-6,371,367.24
合计	-9,178,049.56	-5,857,676.73

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-318,818.18	-530,311.84
十二、合同资产减值损失	-1,750,035.42	-1,373,754.59
十三、其他		-83,192.52
合计	-2,068,853.60	-1,987,258.95

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	148,261.17	220,782.21	19,046.76
其他	25,153.46	46,749.27	154,367.87
合计	173,414.63	267,531.48	173,414.63

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
非流动资产报废损失	170.97	457.26	170.97
其他	84,219.90	-1,609.01	84,219.90
合计	184,390.87	98,848.25	184,390.87

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,413,531.97	4,304,680.20
递延所得税费用	-2,500,412.07	-647,781.77
合计	3,913,119.90	3,656,898.43

(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	37,874,934.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,681,240.22
子公司适用不同税率的影响	21,135.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	156,469.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,762.55
研发费用加计扣除	-1,966,487.93
所得税费用	3,913,119.90

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,095,352.83	9,522,871.37
营业外收入	25,153.46	2,352.32
往来款及其他	209,240.67	3,419,210.47
合计	10,329,746.96	12,944,434.16

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
管理费用	7,033,688.44	3,983,541.65
研发费用	3,355,827.97	3,500,737.04
销售费用	7,126,913.91	5,952,801.78
财务费用	31,317.84	29,394.97
营业外支出	184,219.90	100,013.99
往来款及其他	4,943,160.04	1,113,596.10
合计	22,675,128.10	14,680,085.53

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
利息收入	463,385.61	352,908.20
合计	463,385.61	352,908.20

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

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
中介机构上市服务费	1,724,000.00	1,701,358.48
担保费用	4,280.00	113,997.67
合计	1,728,280.00	1,815,356.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,961,814.89	26,613,938.91
加：资产减值准备	10,633,199.20	7,830,177.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,588,144.92	11,719,950.89
使用权资产折旧		
无形资产摊销	561,486.88	498,808.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	170.97	457.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	17,467,564.17	12,520,423.97
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,482,763.87	-647,781.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-17,648.20	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,893,834.14	-6,629,115.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-224,103,124.98	-141,222,315.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-47,478,496.80	-8,904,602.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-219,763,486.96	-98,220,057.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	147,653,232.95	153,465,503.97
减：现金的期初余额	277,612,983.88	226,669,345.10
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	-129,959,750.93	-73,203,841.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	147,653,232.95	277,612,983.88
可随时用于支付的银行存款	147,653,232.95	277,612,983.88
三、期末现金及现金等价物余额	147,653,232.95	277,612,983.88

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,741,646.98	保函保证金
固定资产	183,067,452.87	抵押
无形资产	21,169,061.99	抵押
投资性房地产	11,771,032.25	抵押
特许经营权项目长期应收款、一年内到期的非流动资产	271,258,534.83	质押
合计	503,007,728.92	

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 不适用**83、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021 年度非公企业党费返还	13,880.00	营业外收入	13,880.00
保险费返还	128,105.27	营业外收入	128,105.27
合肥市市场监管局高质量专利补贴款	1,500.00	营业外收入	1,500.00
扩岗补贴	4,775.90	营业外收入	4,775.90
财政贡献增量奖励	9,915,800.00	其他收益	9,915,800.00
其他政府补助	31,291.66	其他收益	31,291.66
即征即退增值税	81,072.36	其他收益	81,072.36
公司总部基地建设 20%的固	23,000,000.00	递延收益	1,243,243.26

定资产投资补贴			
年产 600 套二次供水变频设备生产线补助	1,325,800.00	递延收益	34,287.96
长丰县经济和信息化委员会智能二次供水成套设备车间技改项目补助	1,727,400.00	递延收益	103,644.00
合计	36,229,625.19		11,557,600.41

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长丰县舜禹环境科技有限公司	安徽省	安徽省合肥市	生态保护和环境治理业	80.00%		设立
陕西空港舜禹环境科技有限公司	陕西省	陕西省西咸新区	生态保护和环境治理业	63.00%		设立
合肥北城舜禹生态科技有限公司	安徽省	安徽省合肥市	生态保护和环境治理业	80.00%		设立
安徽舜禹智慧水务研究院有限公司	安徽省	安徽省合肥市	技术与开发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长丰县舜禹环境科技有限公司	20.00%	11,658.68		10,422,783.92
陕西空港舜禹环境科技有限公司	37.00%	-264,726.09		23,047,198.67
合肥北城舜禹生态科技有限公司	20.00%	208,364.30		24,320,698.33

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
长丰县舜禹环境科技有限公司	21,697,209.80	270,843,464.44	292,540,674.24	32,041,010.79	208,385,743.84	240,426,754.63	41,289,557.00	264,072,461.57	305,362,018.57	40,687,173.50	212,619,218.87	253,306,392.37
陕西空港舜禹环境科技有限公司	27,221,000.37	240,706,457.27	267,927,457.64	23,141,688.98	183,251,993.07	206,393,682.05	28,373,012.05	234,094,674.33	262,467,686.38	11,594,996.97	188,456,496.49	200,051,493.46
合肥北城舜禹生态科技有限公司	1,614,346.25	447,388,900.10	449,003,246.35	131,899,754.74	195,500,000.00	327,399,754.74	4,822,931.96	313,794,569.45	318,617,501.41	126,055,831.32	72,000,000.00	198,055,831.32

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
长丰县舜禹环境科技有限公司	12,181,708.17	58,293.41	58,293.41	6,091,376.89	11,508,091.82	-31,630.01	-31,630.01	11,176,635.26
陕西空港舜禹环境科技有限公司	6,889,850.47	-882,417.33	-882,417.33	8,990,405.70	233,518.87	538,541.56	538,541.56	17,775,700.72
合肥北城舜禹生态科技有限公司	0.00	1,041,821.52	1,041,821.52	126,019,716.12	0.00	550,527.52	550,527.52	45,000,200.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
寿县寿州舜禹生态科技有限公司	安徽省淮南市	安徽省淮南市	生态保护和环境治理业	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或

财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2023-6-30			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	62,866,131.95			62,866,131.95
应付票据	15,550,000.00			15,550,000.00
应付账款	359,252,978.06	8,284,579.96	982,953.89	368,520,511.91
其他应付款	1,320,310.12			1,320,310.12
一年内到期的非流动负债	44,329,311.80			44,329,311.80
长期借款		214,900,000.00	433,740,000.00	648,640,000.00
合计	483,318,731.93	223,184,579.96	434,722,953.89	1,141,226,265.78

3. 市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、浮动利率的短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(2) 外汇风险

本公司不存在外币，汇率波动对本公司净利润不产生影响。

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邓帮武、闵长风

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、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
安徽昊禹投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东

合肥北城水务投资基金（有限合伙）	同一基金管理人合肥兴泰资本管理有限公司管理的私募基金，合计持有公司 5%以上股份
合肥兴泰光电智能创业投资有限公司	同一基金管理人合肥兴泰资本管理有限公司管理的私募基金，合计持有公司 5%以上股份
亳州中安天使投资基金合伙企业（有限合伙）（简称亳州中安）	亳州中安、滁州中安、池州中安为同一基金管理人安徽创谷股权投资基金管理有限公司管理的私募基金，亳州中安、滁州中安、池州中安、合肥中安为共同主要合伙人安徽省高新技术产业投资有限公司投资企业，合计持有公司 5%以上的股份
滁州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）（简称滁州中安）	亳州中安、滁州中安、池州中安为同一基金管理人安徽创谷股权投资基金管理有限公司管理的私募基金，亳州中安、滁州中安、池州中安、合肥中安为共同主要合伙人安徽省高新技术产业投资有限公司投资企业，合计持有公司 5%以上的股份
池州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）（简称池州中安）	亳州中安、滁州中安、池州中安为同一基金管理人安徽创谷股权投资基金管理有限公司管理的私募基金，亳州中安、滁州中安、池州中安、合肥中安为共同主要合伙人安徽省高新技术产业投资有限公司投资企业，合计持有公司 5%以上的股份
合肥中安庐阳创业投资基金合伙企业（有限合伙）（简称合肥中安）	亳州中安、滁州中安、池州中安为同一基金管理人安徽创谷股权投资基金管理有限公司管理的私募基金，亳州中安、滁州中安、池州中安、合肥中安为共同主要合伙人安徽省高新技术产业投资有限公司投资企业，合计持有公司 5%以上的股份
李广宏	董事、总经理，持有公司 5%以上股份的股东
刘启斌	董事
纪晓彦	董事
张义斌	董事、副总经理、董事会秘书
沈先春	董事、财务负责人
施阳生	董事
杨之曙	独立董事
周泽将	独立董事
罗彪	独立董事
贺宇	独立董事
潘军	监事会主席
李威	监事
叶从磊	职工代表监事
朱世斌	副总经理
陈前宏	副总经理
安徽朗坤物联网有限公司	董事刘启斌任职董事
合肥君匠科技有限公司	董事刘启斌任职董事
合肥倍豪海洋装备技术有限公司	董事刘启斌任职董事
安徽云松创业投资基金管理有限公司	董事刘启斌任职董事兼总经理
合肥鼎旭信息科技合伙企业（有限合伙）	董事刘启斌任职执行事务合伙人
上海淳洋信息技术合伙企业（有限合伙）	董事刘启斌持股 90.00%，任职执行事务合伙人
中盐安徽红四方锂电有限公司	董事刘启斌持股 0.29%、任职董事
武汉众宇动力系统科技有限公司	董事刘启斌持股 1.06%、任职董事
合肥中科重明科技有限公司	董事刘启斌任职董事
滁州中安辰星投资管理有限公司	董事刘启斌任职董事长兼总经理
池州中安辰星投资管理有限公司	董事刘启斌任职董事长兼总经理
安徽南国冷热综合能源有限公司	董事刘启斌任职董事
梯升科技发展（合肥）股份有限公司	董事刘启斌任职董事
龙迅半导体（合肥）股份有限公司	董事刘启斌任职董事
宣城菁科生物科技有限公司	董事刘启斌任职董事
安徽众喜科技有限公司	董事刘启斌任职董事
安徽麦德盈华影像技术有限公司	董事刘启斌任职董事
池州新兴产业投资集团有限公司	董事刘启斌任职董事

安徽中科太赫兹科技有限公司	董事刘启斌任职董事
安徽新丝带农业发展有限公司	董事刘启斌与王一霖各持股 26.00%，并列第一大股东
池州市安安新材科技有限公司	董事刘启斌任职董事
安徽菁科生物科技有限公司	董事刘启斌任职董事
安徽尚欣晶工新材料科技有限公司	董事刘启斌任职董事
池州市投资控股集团有限公司	董事刘启斌任职董事
安徽省江南产业集中区建设投资发展（集团）有限公司	董事刘启斌任职董事
合肥北城岗集租赁用房运营管理有限责任公司	董事纪晓彦任职董事长
合肥北城资本管理有限公司	董事纪晓彦任职执行董事兼总经理
合肥北城建设投资（集团）有限公司	董事纪晓彦任职董事兼总经理
合肥北城创业投资有限公司	董事纪晓彦任职执行董事
合肥北城产业投资引导基金有限公司	董事纪晓彦任职董事长兼总经理
中创新航科技（合肥）有限公司	董事纪晓彦任职董事
合肥兴泰创业投资管理有限公司	董事施阳生任职董事兼总经理
合肥行正致远企业管理咨询有限公司	董事施阳生持股 56.00%、任职执行董事兼总经理
合肥明诺致诚信息咨询合伙企业（有限合伙）	董事施阳生任职执行事务合伙人（合肥中科洁净能源产业发展有限公司）委派代表
安徽国创兴泰智慧成长创业投资合伙企业（有限合伙）	董事施阳生任职执行事务合伙人（合肥兴泰创业投资管理有限公司）委派代表
合肥市蜀山区金尚建材经营部（个体工商户）	董事施阳生姐夫程俊为经营者
安徽中科捷报管理咨询有限公司	独立董事罗彪直接持股 94.00%、任职总经理，独立董事罗彪配偶季红梅任执行董事
北京安杰世泽律师事务所	独立董事贺宇担任合伙人、律师
北京玉润公益基金会	独立董事贺宇担任理事
宜昌市民信船务有限责任公司	董事刘启斌的哥哥刘启云持股 95.00%、任职执行董事兼总经理
北京星特莱管理咨询有限公司	独立董事贺宇配偶刘育喆持股 10.00%、任职执行董事兼总经理
北京光生能优科技有限公司	独立董事贺宇配偶刘育喆任职董事
合肥中科智谷产业投资有限公司	独立董事罗彪配偶季红梅持股 51.00%
安徽创安汇企业家俱乐部有限公司	独立董事罗彪配偶季红梅持股 51.00%
金寨三和旅游开发有限公司	实际控制人闵长凤妹妹的配偶林志三持股 66.67%、任执行董事兼总经理
湖北孚迈远建材有限公司	董事施阳生的姐夫程俊持股 100.00%、任职执行董事兼总经理
舒城县唐王劳务有限公司	监事潘军的父亲潘成才任执行董事兼总经理
安徽兴泰租赁创业投资合伙企业（有限合伙）	董事施阳生任职执行事务合伙人（合肥兴泰创业投资管理有限公司）委派代表
临泉爱意果园中小企业服务有限公司	独立董事贺宇曾持股 14.00%，曾任职该公司董事，该公司于 2022 年 2 月 25 日注销
合肥北城文旅商业运营有限责任公司	董事纪晓彦曾任该公司董事、总经理，自 2022 年 3 月 4 日辞任
安徽创谷股权投资基金管理有限公司	董事刘启斌曾任该公司董事，自 2022 年 4 月 11 日辞任
合肥北城数据科技服务有限责任公司	董事纪晓彦曾任该公司董事长、总经理，自 2022 年 5 月 6 日辞任
合肥北城产业投资有限责任公司	董事纪晓彦曾任该公司董事、总经理，自 2022 年 5 月 5 日辞任
合肥新风文化陵园有限公司	董事纪晓彦曾任该公司董事、总经理，自 2022 年 5 月 7 日辞任
长丰县城建投资开发有限公司	董事纪晓彦曾任该公司董事长，自 2022 年 5 月 7 日辞任

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

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
合肥北城产业投资有限责任公司	提供劳务	125,520,364.52	72,200,337.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合肥北城国有资产管理有限责任公司	房屋及建筑物	2,211,486.18	2,086,055.17

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合肥北城舜禹生态科技有限公司	260,000,000.00	2022-12-12	2026-04-12	否
陕西空港舜禹环境科技有限公司	180,000,000.00	2020-06-30	2025-06-29	否
长丰县舜禹环境科技有限公司	260,000,000.00	2018-12-20	2020-12-19	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邓帮武闵长凤夫妇、李广宏张荣霞夫妇	43,000,000.00	2022-11-08	2023-11-08	否
邓帮武、李广宏	6,000,000.00	2022-09-23	2023-09-22	否
邓帮武闵长凤夫妇、李广宏张荣霞夫妇	230,000,000.00	2022-05-07	2023-05-07	是
邓帮武闵长凤夫妇	80,000,000.00	2022-07-28	2025-07-28	否
邓帮武闵长凤夫妇	10,000,000.00	2023-04-23	2024-04-22	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,001,939.80	2,014,708.14

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	合肥北城国有资产管理有限责任公司	62,004.56	3,100.23	98,905.81	4,945.29
长期应收款	合肥北城产业投资有限责任公司	450,765,998.74	4,507,659.99	316,161,326.17	3,161,613.26

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,221,014.47	1.92%	9,620,166.55	85.73%	1,600,847.92	11,221,014.47	2.15%	9,620,166.55	85.73%	1,600,847.92
其中：										
按单项计提坏账准备	11,221,014.47	1.92%	9,620,166.55	85.73%	1,600,847.92	11,221,014.47	2.15%	9,620,166.55	85.73%	1,600,847.92
按组合计提坏账准备的应收账款	572,585,836.38	98.08%	48,678,972.14	8.50%	523,906,864.24	510,606,714.06	97.85%	41,694,139.05	8.17%	468,912,575.01
其中：										
除合并范围内关联方应收账款	414,434,502.93	70.99%	48,678,972.14	11.75%	365,755,530.79	364,375,259.16	69.83%	41,694,139.05	11.44%	322,681,120.11
合并范围内关联方应收账款	158,151,333.45	27.09%			158,151,333.45	146,231,454.90	28.02%			146,231,454.90
合计	583,806,850.85	100.00%	58,299,138.69	9.99%	525,507,712.16	521,827,728.53	100.00%	51,314,305.60	9.83%	470,513,422.93

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒大地产集团有限公司	3,673,664.40	2,938,931.52	80.00%	按照预计可回收金额计提
国购投资有限公司	2,165,287.60	1,299,172.56	60.00%	清算重组，按照预计可回收金额计提
天津华海德嘉投资管理有限公司	1,084,230.00	1,084,230.00	100.00%	预计无法收回
安徽省凤凰置业有限公司	620,000.00	620,000.00	100.00%	预计无法收回
河北建工集团有限责任公司颍河综合治理农民集中安置区工程项目部	580,000.00	580,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽三联实业发展有限公司	360,000.00	360,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽首创建设工程有限公司	344,000.00	344,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽万泓置业投资有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽阜阳建工集团有限公司	308,000.00	308,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽省阜阳市金来劳	300,000.00	300,000.00	100.00%	预计无法收回

务有限公司				
合肥市瑶海市政建设工程有限公司	283,000.00	283,000.00	100.00%	预计无法收回
芜湖翰林置业有限公司	239,242.47	239,242.47	100.00%	预计无法收回
安融房地产开发有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00%	预计无法收回
济南帝华房地产开发有限公司	162,000.00	162,000.00	100.00%	预计无法收回
天津滨耀置业有限公司	158,000.00	158,000.00	100.00%	预计无法收回
合肥龙盛建设工程有限公司	126,090.00	126,090.00	100.00%	预计无法收回
滁州市鼎盛房地产开发有限公司	96,000.00	96,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽华瓴建工集团有限公司	82,000.00	82,000.00	100.00%	预计无法收回
青岛康润房地产开发有限公司	79,500.00	79,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	11,221,014.47	9,620,166.55		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	214,389,148.28	10,719,457.41	5.00%
1-2年	129,548,721.96	12,954,872.20	10.00%
2-3年	47,033,554.99	9,406,711.00	20.00%
3-4年	10,314,880.77	4,125,952.31	40.00%
4-5年	4,190,544.27	2,514,326.56	60.00%
5年以上	8,957,652.66	8,957,652.66	100.00%
合计	414,434,502.93	48,678,972.14	

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)	373,392,481.73
1至2年	131,202,066.37
2至3年	49,141,619.78
3年以上	30,070,682.97
3至4年	11,069,741.84
4至5年	7,001,059.47
5年以上	11,999,881.66
合计	583,806,850.85

(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：

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	9,620,166.55					9,620,166.55
按组合计提坏账准备	41,694,139.05	6,984,833.09				48,678,972.14
合计	51,314,305.60	6,984,833.09				58,299,138.69

单位：元

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	152,406,741.25	26.11%	3,100.23
客户二	92,888,354.02	15.91%	9,850,215.20
客户三	27,891,735.15	4.78%	2,108,608.78
客户四	22,314,856.15	3.82%	2,283,873.53
客户五	16,208,681.47	2.78%	810,434.07
合计	311,710,368.04	53.40%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	53,864,197.34	43,896,645.89
合计	53,864,197.34	43,896,645.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	23,180,539.86	20,572,575.26
往来款及其他	37,405,141.10	29,387,929.42
合计	60,585,680.96	49,960,504.68

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	5,660,458.79		403,400.00	6,063,858.79
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	657,624.83			657,624.83
2023 年 6 月 30 日余额	6,318,083.62		403,400.00	6,721,483.62

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）	44,850,521.65
1 至 2 年	4,077,210.98
2 至 3 年	4,710,677.65
3 年以上	6,947,270.68
3 至 4 年	1,382,066.80
4 至 5 年	3,051,775.88
5 年以上	2,513,428.00
合计	60,585,680.96

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	403,400.00					403,400.00
按组合计提坏	5,660,458.79	657,624.83				6,318,083.62

账准备						
合计	6,063,858.79	657,624.83				6,721,483.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	往来款	18,477,471.79	1年以内	30.50%	
客户二	往来款	11,500,000.00	1年以内	18.98%	
客户三	往来款	4,800,000.00	1年以内	7.92%	
客户四	履约保证金、质保金	2,914,800.00	1年以内 1,412,800.00元； 2-3年 402,000.00元； 3-4年 200,000.00元； 4-5年 900,000.00元	4.81%	771,040.00
客户五	履约保证金、其他保证金	1,368,601.01	3-4年 229,320.00元； 4-5年 1,139,281.01元	2.26%	775,296.61
合计		39,060,872.80		64.47%	1,546,336.61

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	185,839,540.00		185,839,540.00	185,839,540.00		185,839,540.00
合计	185,839,540.00		185,839,540.00	185,839,540.00		185,839,540.00

(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		
长丰县舜禹环境科技有限公司	47,360,000.00					47,360,000.00	
陕西空港舜禹环境科技有限公司	41,283,300.00					41,283,300.00	
合肥北城舜禹生态科技有限公司	97,196,240.00					97,196,240.00	
合计	185,839,540.00					185,839,540.00	

(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											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	299,382,728.10	205,788,822.81	255,199,874.91	179,649,915.59
其他业务	2,653,058.96	1,032,318.67	2,899,893.24	1,332,514.48
合计	302,035,787.06	206,821,141.48	258,099,768.15	180,982,430.07

单位：元

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

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 11,823.13 元，其中，8,823.13 元预计将于 2023 年度确认收入，3,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-170.97	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,476,528.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-159,066.44	
减：所得税影响额	1,697,758.35	
少数股东权益影响额	807.61	
合计	9,618,724.68	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.68%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.35%	0.20	0.20

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他