

苏州仕净科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-082



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。

公司负责人朱叶、主管会计工作负责人董仕宏及会计机构负责人(会计主管人员)张丽华声明：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。

本报告中如果有涉及未来的计划、预测等方面内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应该理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险，敬请查阅本报告“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”的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	21
第五节 环境和社会责任	23
第六节 重要事项	25
第七节 股份变动及股东情况	31
第八节 优先股相关情况	37
第九节 债券相关情况	38
第十节 财务报告	39

备查文件目录

- (一) 经公司法定代表人签名并盖章的 2023 年半年度报告文本原件。
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
仕净科技、公司、本公司	指	苏州仕净科技股份有限公司
宁国环创	指	宁国环创环保科技有限公司
顺泽检测	指	苏州顺泽检测技术有限公司
苏迪罗	指	苏州苏迪罗智能装备有限公司
江苏远桥	指	江苏远桥建设工程有限公司
博纽强	指	苏州博纽强新材料科技有限公司
安徽仕净	指	安徽仕净科技有限公司
仕净光能	指	安徽仕净光能科技有限公司
永锋博纽强	指	山东永锋博纽强新材料有限公司
泛半导体	指	半导体是指常温下导电性介于导体和绝缘体之间的材料，半导体在照明、显示、能源、集成电路等领域的应用构成了泛半导体产业，并最终应用在光电、光伏等行业中。
制程污染防控设备	指	持续处理在泛半导体（光电、光伏等）、精细化工、汽车制造等精密制造业的产品制造工艺流程中产生的各类复杂污染物的环保设备。
末端污染治理设备	指	在钢铁冶金、水泥建材等重工业企业的生产环节末端集中排放的各类污染物的环保设备。
良率	指	良品率，是指某一批合格的产品数量占该批产品投入原材料数量的比率。
LCR	指	公司自主研发的低温液态催化脱硝技术，该技术以定制化液态脱硝催化剂配方为核心，以专有设备的方式对 NOx 进行整体处理。
NO _x	指	氮氧化物（nitrogen oxides）包括多种化合物，如一氧化二氮（N ₂ O）、一氧化氮（NO）、二氧化氮（NO ₂ ）、三氧化二氮（N ₂ O ₃ ）、四氧化二氮（N ₂ O ₄ ）和五氧化二氮（N ₂ O ₅ ）等。除二氧化氮以外，其他氮氧化物均极不稳定，遇光、湿或热变成二氧化氮及一氧化氮，一氧化氮又变为二氧化氮。因此，职业环境中接触的是几种气体混合物常称为硝烟（气），主要为一氧化氮和二氧化氮，并以二氧化氮为主。氮氧化物都具有不同程度的毒性。
脱硝（脱氮）	指	从废气中去除氮氧化物，使之排放符合要求。
SO _x	指	硫化物包括多种硫化物，如二氧化硫（SO ₂ ）、三氧化硫（SO ₃ ）、三氧化二硫（S ₂ O ₃ ）、七氧化二硫（S ₂ O ₇ ）等。在大气中比较常见的是 SO ₂ 和 SO ₃ ，其混合物用 SO _x 表示。SO _x 是大气污染、环境酸化的主要污染物，与水滴、粉尘并存于大气中，由于颗粒物（包括液态的与固态的）中铁、锰等起催化氧化作用，从而形成硫酸雾，或造成酸性降雨。
脱硫	指	去除硫化物，使之排放符合要求。
VOCs	指	挥发性有机物（Volatile Organic Compounds），主要来自燃料燃烧和交通运输产生的工业废气、汽车尾气、光化学污染等。VOCs 的主要成分有：烃类、卤代烃、氧烃和氮烃，它包括：苯系物、有机氯化物、氟利昂系列、有机酮、胺、醇、醚、酯、酸和石油烃化合物等。
N ₂	指	氮气
CDS	指	化学品输送系统（Chemical Delivery Systems），主要用于泛半导体产品制造工艺流程中添加、输送有机溶剂、稀释剂、显影液、漂洗液、蚀刻液、剥离液等超净高纯试剂。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	仕净科技	股票代码	301030
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州仕净科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	仕净科技		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Shijing Environmental Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SJEF		
公司的法定代表人	朱叶		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨宝龙	周青霞
联系地址	苏州市相城区太平街道金瑞路 58 号	苏州市相城区太平街道金瑞路 58 号
电话	0512-69578288	0512-69578288
传真	0512-65997039	0512-65997039
电子信箱	ad.baolong.yang@sz-sjef.com	zhouqx@sz-sjef.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2022 年 1 月 12 日	苏州市行政审批局	320500666202302280011		91320500773222051M
报告期末注册	2023 年 2 月 28 日	苏州市行政审批局	320500666202302280011		91320500773222051M
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 02 月 13 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司 2023 年 2 月 13 日披露于巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的《关于增加经营范围暨修改《公司章程》的公告》（编号：2023-021）				

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）	1,331,958,870.65	672,292,506.10	98.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,323,867.38	40,758,316.95	153.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	100,059,197.09	33,973,658.05	194.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-127,930,076.53	-285,952,557.39	55.26%
基本每股收益（元/股）	0.7600	0.3100	145.16%
稀释每股收益（元/股）	0.7600	0.3100	145.16%
加权平均净资产收益率	7.73%	3.89%	3.84%
	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）	5,511,149,917.14	3,831,555,699.12	43.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,700,562,633.83	1,141,397,864.50	48.99%

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）	0.7193

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）	4,710,967.23	
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）	269,298.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	640,562.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,255,800.81	
减：所得税影响额	1,099,792.66	
少数股东权益影响额（税后）	564.29	
合计	3,264,670.29	

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

1、公司的主要业务

报告期内，公司主要从事制程污染防控设备、末端污染治理设备的研发、生产和销售，是一家具有自主研发和创新能力强的高新技术企业。公司是多行业领域的工业污染治理整体解决方案提供商，以环境污染协同处理技术应用为核心，根据多行业客户的不同处理需求，针对各类复杂污染物提供定制化、精细化的工业污染治理整体解决方案。

2、公司所属行业发展情况及市场地位

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“专用设备制造业（分类代码：C35）”；根据国家统计局公布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于“环境保护专用设备制造（C3591）”。

公司的主要产品为制程污染防控设备和末端污染治理设备，主要应用于制程污染防控领域和末端污染治理领域，并最终应用在泛半导体、汽车制造、精细化工、钢铁冶金和水泥建材等行业中，公司所处的行业为国家产业政策重点发展和扶持的节能环保产业。

报告期内，公司的业务收入主要来源于下游的泛半导体行业中的光伏行业，光伏行业是国家产业政策鼓励和重点支持发展的行业。因此，下游产业的市场需求情况及固定资产投资情况能够反映公司所处行业的市场需求与变化趋势。

根据国家能源局公布的官方数据，2023 年上半年光伏产业各项指标均呈快速增长态势：今年上半年，我国光伏发电累计达 2663 亿千瓦时，同比增长约 30%，新增发电装机规模 7842 万千瓦，同比增长 154%，基本与去年全年数据相当。截至今年 6 月底，光伏发电累计装机规模约 4.7 亿千瓦，已超过水电成为我国装机规模第二大电源。

在光伏产业投资方面，今年上半年，我国光伏发电完成投资超过 1300 亿元，约占全部可再生能源完成投资的 50%。

光伏行业终端装机量的持续增长带动设备市场需求。在技术进步和下游市场需求持续增长的双重驱动下，光伏产业链设备也持续快速发展。

公司的产品和服务得到了多行业客户的广泛认可，全球光伏电池片出货量前五大、全球光伏组件出货量前十大均为公司合作客户。公司在光伏行业的制程污染防控领域具有较高的市场占有率和领先的市场地位，受益于光伏行业的技术变革与产能扩张，奠定公司在光伏配套环保设备领域龙头优势。

3、公司主要产品及其用途

（1）制程污染防控设备

制程污染防控设备是指处理产品制造工艺流程中所产生的各类复杂污染物（NO_x、酸碱废气、特气危气、VOCs、粉尘和废水等）的环保设备，主要应用于精密制造业，比如光伏、半导体、精细化工、汽车制造等。主要设备包括酸碱废气

处理设备、氮氧化物处理设备、特气危气处理设备、有机废气处理设备、粉尘处理设备、废水处理设备、纯水处理设备和 CDS 处理设备，其中废气处理为公司的核心优势领域。

(2) 末端污染治理设备

末端污染治理设备主要处理重工业企业在生产环节末端集中排放的各类污染物。随着国家环保监管趋严、排放标准不断升级，重工业企业废气排放治理已无法延续过往粗放式处理方式，传统环保技术经验积累也难以满足新监管环境下的环保治理需求。公司凭借先进的 NOx 处理技术，积极推进公司产品在水泥建材、钢铁冶金等末端污染领域的推广应用。末端治理设备主要包括脱硫脱硝一体化设备、氮氧化物处理设备、硫化物处理设备和粉尘处理设备。

4、公司的经营模式

本报告期内，公司的经营模式未发生变化。主要经营模式如下：

(1) 采购模式

公司采取项目定制化采购模式，在具体项目确定后，根据设计管理部制定的采购请购单，结合项目工期、材料需求量、供货周期等因素安排和实施采购计划，并根据项目进度及时跟踪更新。公司建立了优选供应商名录，在进行采购时，通过目录内多家供应商质量、价格综合比较后确定最终供应商，并签订采购合同，实施采购。公司质量部对采购的物资进行质量检验和验收。

(2) 生产模式

公司采取以项目为核心的定制化生产模式，公司的主要生产过程包括技术方案设计、专用设备生产和系统安装调试等三个环节。

在具体项目确定后，由设计管理部以项目为单位设计有针对性的工艺技术方案，生产中心根据方案完成专用设备的生产，电气部完成电气控制系统的制作；项目管理部根据方案完成设备的系统安装、调试。设备整体完工后，由质量部按照设计要求对设备进行成品检验。

(3) 销售模式

报告期内，公司主要通过招投标方式和商务谈判方式实现销售。通过招投标方式承接的项目，公司需要同时准备技术标书和商务标书，就生产过程中的工艺选用和环保安全要求与客户沟通技术方案，在技术方案和商务条款均中标的情况下，与客户签订销售合同。

通过商务谈判承接的项目，公司通过技术资料介绍、案例展示等方式向目标客户进行推介，并针对客户的工艺需求进行分析，设计整体污染治理解决方案，与客户就方案设计、材料选用、工期、价格等事项进行商务谈判，协商一致后签订合同并执行。

公司采用经营模式是基于市场环境、客户需求、产品结构等因素，在长期经营实践中逐步建立并不断完善的，符合行业发展特点及公司业务现状。报告期内，影响公司经营模式的供求状况、行业竞争状况、技术发展水平、公司发展战略、公司内部资源条件和实施状况等关键因素未发生重大变化，公司的经营模式在报告期内也未发生重大变化。

5、主要业绩驱动因素

(1) 公司产品主要应用领域光伏行业景气度高，全球光伏装机量快速增长，使得下游光伏行业客户配套环保设备的需求也大幅增长。

(2) 公司凭品牌、技术、成本优势巩固光伏电池制程废气治理设备龙头地位，工艺优势体现在良好解决氮氧化物，氢氟酸，硅烷的同时保证生产的安全性、稳定性。受益于光伏电池扩产加速，同时新技术路线&一体化品类扩张带动公司单位价值量提升。

二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要表现为所掌握的专有核心技术和定制化的技术方案设计能力。

1. 公司污染防控技术储备丰富

公司经过多年的技术积累，在工业污染防控领域已经形成了自己独特的技术优势，截至报告期末，公司拥有并正常使用的专利有 204 项，包括 26 项发明专利和 178 项实用新型专利，具备丰富的技术储备，掌握了高效全面的工业污染防控技术。公司自主研发的低温液态催化脱硝技术（LCR）、脱硝脱硫一体化技术、污染协同处理技术、特气危气处理技术、粉尘防爆系统技术、重金属粉尘治理技术、VOCs 树脂吸附脱附加催化燃烧技术等技术已经成功应用于光伏、光电、半导体、精细化工、汽车制造、钢铁冶金、水泥建材、电力等多个行业，能够使得公司向客户提供的工业污染治理集成系统和整体解决方案具备排放效果良好、建设成本和运营成本较低、占用面积较小并可实现实时监测、与企业的生产控制系统有效衔接等众多优点。

2. 定制化的整体解决方案

公司自成立以来，始终致力于为各类工业企业的环境污染防治提供经济有效的整体解决方案，已成为颇具市场影响力的工业污染治理整体解决方案提供商，能够为客户的安全生产、达标排放提供一站式的环保解决方案。上述整体解决方案具有定制化的特点，需要根据不同行业的生产过程、不同工况条件下产生的污染特征采用相应的技术和产品工艺。报告期内，公司抓住国家政策导向及产业发展机遇，凭借过硬的技术实力和工艺水平、丰富的环保项目经验以及良好的商业信誉，成功地多行业客户提供了具有良好社会效益和经济效益的环境污染防控系统整体解决方案。

公司依托多年技术积累形成的研发设计优势和生产制造能力，能够根据多行业客户的不同工艺要求，实现快速、精准的个性化方案设计，满足客户生产安全、排放达标的综合需求；同时，公司多年行业应用经验的积累、丰富的项目管理经验以及贯穿全流程的项目质量管控，能够确保项目设计方案的有效实施。

3. 丰富的光伏行业项目经验

公司深耕于光伏行业，不断地更新研发，这是技术的支撑点。公司能够深度绑定客户的生产工艺，给予客户信任感，客户黏性高。

公司在光伏行业的项目经验存在几大亮点，一是能保障系统的稳定性；二是对强酸、硝酸、氢氟酸等混酸的排放能降低到 5mg/L 以下，而光伏行业排放标准要求是 30mg/L；在处理烷类等易燃易爆气体方面有很大的优势。这些气体由于夹带氨气、氢气和粉尘，容易发生爆炸。之前的国外系统在处理过程中，只能解决硅烷，但没有解决氢气、粉尘和氨气问题，还会造成二次污染。然而，公司已经能够完全解决二次污染的问题。同时，公司目前的新工艺已经实现全制程解决此问题，可以把氨回收后卖给水泥厂、钢铁厂、电厂用做脱硝用。公司工艺在升级过程中逐渐解决了系统保密性、安全性、稳定性和控制不良率等环保问题。

所以综合来讲，公司解决了氮氧化物，氢氟酸，硅烷的同时还保证了安全和生产的稳定性。

4. 完善的管理及品牌优势

经过十多年的发展，公司已建立完善的管理制度和经营机制，具备较强的资源整合能力，能够快速精准地为客户提供定制化系统产品方案。公司在经营管理及项目管理上建立了严格的内部控制制度，拥有一整套完善的规章和制度，技术和管理人员均具有丰富的经验，在产品方案设计、设备制造、现场预制、安装调试等项目管理的各阶段，实行全过程的安全、质量、成本的精确管理，体现出较好的项目管理水平。同时，在多年经营下，公司依靠先进的技术和优质的服务，与下游客户形成稳定的合作，产品性价比高，市场口碑良好，体现出较好的品牌优势。

5、自主碳捕集资源化技术的商业化

公司目前已拥有多项碳捕集及利用技术相关专利，通过利用钢渣等非碳原料低成本原位捕集烟气 CO₂，捕碳后的钢渣与矿粉、粉煤灰等其他材料混合制备超细高活性优质复合矿粉，生产低碳胶凝材料（用于生产低碳水泥）、替代混凝土的混凝土掺合料及人工骨料等系列建材产品以实现商业化。

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	1,331,958,870.65	672,292,506.10	98.12%	本报告期完工订单较上年同期增加使营业收入增加。
营业成本	974,965,086.28	503,460,663.17	93.65%	本报告期完工订单较上年同期增加使营业成本增加。
销售费用	27,692,979.99	24,622,780.52	12.47%	
管理费用	91,267,345.45	39,034,467.32	133.81%	本报告期管理人员人数、股权激励、房租费增加导致管理费用增加。
财务费用	30,079,462.37	17,492,058.09	71.96%	本报告期银行贷款增加导致财务费用增

				加。
所得税费用	16,017,701.19	8,188,538.16	95.61%	本报告期利润总额增加使营业收入增加。
研发投入	42,341,404.19	19,989,662.62	111.82%	本报告期研发材料投入、研发人员股权激励使研发投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	-127,930,076.53	-285,952,557.39	55.26%	本报告期销售商品回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-183,161,883.00	-32,429,821.19	-464.79%	本报告期购建长期资产所致。
筹资活动产生的现金流量净额	794,033,597.04	260,973,920.18	204.26%	本报告期筹资活动资金流入增加导致。
现金及现金等价物净增加额	482,755,094.09	-57,403,553.97	940.98%	本报告期发行股份募集资金流入增加所致。
税金及附加	7,589,387.29	2,831,392.24	168.04%	本报告期收入增加导致税金增加。
其他收益	338,404.09	7,422,929.03	-95.44%	本报告期计入收益的政府补助减少导致其他收益减少。
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-45,984,165.32	-24,724,304.36	85.99%	本报告期减值准备增加所致。
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,364,328.57	21,975.81	6,108.32%	本报告期合同资产减少致使资产减值损失转回。
资产处置收益(损失以“-”号填列)	4,710,967.23	-20,222.93	23,395.18%	本报告期使用权资产转固使资产处置收益增加。
营业外收入	1,070,673.06	652,912.82	63.98%	本报告期供应商扣款增加导致营业外收入增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
制程污染防控设备	1,237,539,124.66	896,450,242.01	27.56%	99.07%	93.54%	2.07%

四、非主营业务分析

适用 不适用

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	987,754,045.04	17.92%	521,704,320.04	13.62%	4.30%	
应收账款	1,846,627,332.11	33.51%	1,258,237,288.50	32.84%	0.67%	
合同资产	137,655,826.39	2.50%	156,405,678.41	4.08%	-1.58%	
存货	1,148,387,182.81	20.84%	879,793,211.20	22.96%	-2.12%	
长期股权投资	851,712.89	0.02%	804,876.24	0.02%	0.00%	
固定资产	308,902,728.01	5.61%	156,027,452.07	4.07%	1.54%	
在建工程	30,622,517.38	0.56%	23,691,158.50	0.62%	-0.06%	
使用权资产	19,752,061.03	0.36%	188,383,667.69	4.92%	-4.56%	
短期借款	1,117,671,712.88	20.28%	1,063,262,208.37	27.75%	-7.47%	
合同负债	573,661,137.65	10.41%	71,543,599.81	1.87%	8.54%	
长期借款	505,900,000.00	9.18%	320,500,000.00	8.36%	0.82%	
租赁负债	18,634,587.73	0.34%	185,225,846.81	4.83%	-4.49%	

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	324,082,235.30	保证金、存单质押及冻结资金
应收票据	30,534,000.00	质押
应收款项融资	42,259,293.40	质押
合计	396,875,528.70	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
183,161,883.00	13,585,021.19	1,248.26%

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**(1) 募集资金总体使用情况**适用 □不适用

单位：万元

募集资金总额	56,208.77
报告期投入募集资金总额	33,299.62
已累计投入募集资金总额	45,519.52
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明**一、募集资金基本情况****1、首次公开发行股票募集资金数额、资金到账时间**

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州仕净环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1807号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 33,333,334 股，发行价格为 6.1 元/股，募集资金总额为人民币 203,333,337.40 元，扣除发行费用 61,245,563.91 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 142,087,773.49 元。上述募集资金已于 2021 年 7 月 19 日日划至公司募集资金专户，资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了致同验字[2021]第 110C000505 号《验资报告》。

2、向特定对象发行股票募集资金数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州仕净科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2023）162 号），公司本次向特定对象发行实际已发行人民币普通股 9,845,288 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为人民币 42.66 元/股，实际募集资金总额为人民币 419,999,986.08 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 9,055,446.06 元，实际募集资金净额为人民币 410,944,540.02 元。上述募集资金已于 2023 年 3 月 15 日到位，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次向特定对象发行股票募集资金的到位情况进行了审验，并于 2023 年 3 月 20 日出具了《验资报告》（中审亚太验字（2023）000020 号）。

二、募集资金专项账户的使用和存储情况**1、首次公开发行股票募集资金使用和存储情况**

本公司以前年度实际累计已使用募集资金 125,495,357.35 元，以前年度累计收到的银行存款利息的净额为 457,312.08 元；2023 年半年度实际使用募集资金 16,000,256.50 元；2023 年 1-6 月收到的银行存款利息净额为 10,782.15 元。截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 1,057,850.12 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

2、向特定对象发行股票募集资金使用和存储情况

本公司以前年度实际累计已使用募集资金 0 元，以前年度累计收到的银行存款利息的净额为 0 元；2023 年 1-6 月实际使用募集资金 313,699,671.27 元；2023 年 1-6 月收到的银行存款利息净额为 316,165.23 元。截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 47,559,807.78 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司其余募集资金均存放在公司募集资金专用账户内。本报告期内公司不存在将募集资金投资

项目结余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
苏州仕净环保科技股份有限公司新建生产厂房项目	否	20,057.31	6,148.34		6,148.34	100%	2019年第三季度	不适用	不适用	是	否
苏迪罗环保在线监测及环保大数据项目	否	6,295.00	1,929.66	1,929.66	1,860.03	96.39%	2023年第三季度	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	20,000.00	6,130.77		6,141.19	100.17%		不适用	不适用	不适用	否
向特定对象发行股票募投项目											
数字化、智能化不锈钢特氟龙风管生产项目	否	24,500.00	24,500.00	17,649.95	17,649.95	72.04%	2023年二季度	不适用	不适用	不适用	否
年减排万吨级CO ₂ 和钢渣资源化利用项目	否	7,500.00	7,500.00	4,625.56	4,625.56	61.67%	2023年二季度	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	9,094.45	9,094.45	90.94%		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	88,352.31	56,208.77	33,299.62	45,519.52	--	--	-	-	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	88,352.31	56,208.77	33,299.62	45,519.52	--	--	0	0	--	--
分项目说明未	1、苏州仕净环保科技股份有限公司新建生产厂房项目不适用原因为建设厂房本身不直接产生收入和利润，公司半年度营业收入 133,195.89 万元，半年度净利润为 10,238.57 万元。 2、苏迪罗环保在线监测及环保大数据项目截至预计 2023 年第三季度完成所有投资，因此暂未有收益。										

达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	3、向特定对象发行股票的募投项目仍处于建设及试运营状态，因此未产生效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、首次公开发行股票募集资金先期投入及置换情况 报告期内，公司未发生以募集资金投资项目先期投入及置换的情况。 2、向特定对象发行股票募集资金先期投入及置换情况 2023年6月7日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至2023年4月2日预先已投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用，置换金额为人民币72,298,392.64元。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确的同意意见。中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于苏州仕净科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（中审亚太审字（2023）005876号）。公司已完成募集资金投资项目先期投入的置换。具体详见公司于2023年6月9日在巨潮资讯网披露的相关公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 向特定对象发行股票的闲置募集资金暂时补充流动资金情况： 公司于2023年4月21日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司及子公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过人民币1亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。 截至2023年6月30日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为人民币5,000.00万元。

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，公司其余募集资金均存放在公司募集资金专用账户内。本报告期内公司不存在将募集资金投资项目结余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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
宁国环创环保科技有限公司	子公司	环保设备生产	50,000,000.00	1,439,694,381.45	114,114,444.74	450,134,543.25	39,983,420.34	30,162,877.02

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽仕净光能科技有限公司	新设	无重大影响
山东元兴虹建筑设计有限公司	购买	无重大影响
宁国市顺泽环境科技有限公司	新设	无重大影响
江苏仕净光能科技有限公司	新设	无重大影响

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、创新风险

公司自成立以来一直专注于工业污染治理领域的技术研发和创新，研发技术成果已从单一污染物的处理，拓展到 NO_x、酸雾废气、特气危气、VOCs、粉尘、工业废水等多种污染物的协同处理和监测等，并成功实现了相关装备的开发和产品销售。未来如果公司不能根据行业内变化做出前瞻性判断、快速响应与精准把握市场，不能及时觉察到行业关键技术的发展方向，将使公司在新技术的研发方向、重要产品或服务的方案等方面不能及时做出准确决策，公司将存在技术创新失败、新产品或服务的开发无法获得市场认可、新旧产业融合失败的风险。

为避免创新风险，公司建立企业技术创新风险预警系统，加强技术创新战略风险的研究与管理，加强技术本身的经济论证。

2、下游行业的投资规模波动风险

在国家政策和产业转移的驱动下，光伏行业持续保持高额投入。全球光伏产业景气周期与宏观经济、下游终端应用需求以及自身产能库存等因素密切相关。报告期内，公司聚焦于光伏工艺废气治理领域。如果未来光伏行业市场需求因宏观经济或行业环境等原因出现大幅下滑，导致光伏行业投资规模下降，同时公司未能有效拓展其他下游领域，将可能对公司经营业绩产生不利影响。

公司未来的主要战略方向是光伏、半导体及消费电子行业，同时在水泥行业展开更加具有探索性的合作。

3、应收账款金额较大的回收风险

截至报告期末，公司应收账款账面价值 1,846,627,332.11 元。随着公司业务规模的扩大，公司应收账款规模也随之增加。如果下游行业客户的经营状况和资信状况发生恶化，可能导致公司发生坏账损失的风险，将会对公司的财务状况和盈利能力产生不利影响。公司加强内部订单管控和应收账款的催收管理，且目前应收账款周转率在不断优化。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 30 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	其他	网上投资者（仕净科技 2022 年度网上说明会）	2022 年度网上业绩说明会，具体内容详见相关索引	详见公司 2023 年 5 月 30 日披露于巨潮资（ www.cninfo.com.cn ）的《2022 年度网上业绩说明会投资者关系记录表》（编号：2023-001）

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
2023年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.67%	2023年02月01日	2023年02月01日	详见公司于2023年2月1日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《仕净科技2023年第一次临时股东大会决议公告》（2023-010）
2023年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.18%	2023年02月24日	2023年02月24日	详见公司于2023年2月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《仕净科技2023年第二次临时股东大会决议公告》（2023-026）
2022年年度股东大会	年度股东大会	32.66%	2023年05月15日	2023年05月15日	详见公司于2023年5月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《仕净科技2022年年度股东大会决议公告》（2023-061）
2023年第三次临时股东大会	临时股东大会	33.90%	2023年06月30日	2023年06月30日	详见公司于2023年6月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《仕净科技2023年第三次临时股东大会决议公告》（2023-072）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汤程	董事	离任	2023年04月24日	个人原因主动离职

吴倩倩	董事	被选举	2023 年 05 月 15 日	公司 2022 年年度股东大会决议补选
-----	----	-----	------------------	---------------------

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2023 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。根据公司 2022 年第一次临时股东大会对董事会的授权，董事会认为：公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期规定的归属条件已经成就，本次可归属数量为 46.80 万股，同意公司按照激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理归属相关事宜。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属及部分预留的限制性股票的议案》。鉴于首次授予部分激励对象 1 人因个人原因离职，已不符合激励条件，需作废其已获授但尚未归属的限制性股票合计 7 万股。公司预留部分限制性股票须在本激励计划经公司股东大会审议通过后的 12 个月内授出，公司已于 2022 年 3 月 17 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过本激励计划，因此预留部分限制性股票应于 2023 年 3 月 17 日前授予潜在激励对象。由于公司在上述期间内未有再向其他潜在激励对象授予预留限制性股票的计划，届时预留权益将失效，因此公司决定作废剩余部分预留限制性股票共计 37 万股。综上所述，本次合计作废 44 万股限制性股票。

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 27 日、2023 年 5 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的公告》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属及预留的限制性股票的公告》《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》等相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，不存在因违反环境保护法律法规收到处罚的情形。

二、社会责任情况

（一）公司履行社会责任的宗旨和理念

公司始终坚持以“专注专业、目标领先、规范经营、持续创新”为企业宗旨，并将此宗旨作为本企业的发展基调和文化主旨。公司将“履行社会责任”的思想全面贯彻落实到日常经营活动中，将社会责任工作融入到股东权益保护、员工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展等方方面面。

（二）股东权益保护

1、公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等相关法律法规、规章制度的要求履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息。报告期内，公司披露的公告内容真实、准确、完整，未出现更正或补充的情形。

2、报告期内，公司在全景网召开业绩说明会，就投资者关心的问题进行了线上交流，增进投资者对公司的了解与认同，并且公司注重提高投资者服务水平，确保投资者热线、传真、专用邮箱、深交所“互动易”平台和网站投资者关系栏目等多个沟通交流平台的服务渠道畅通，保障投资者反馈的信息能够及时传递给公司管理层，并确保投资者的意见和疑问能够及时得到公司管理层的解答，充分保障投资者的合法权益。

3、为充分保障广大中小投资者的利益，公司根据《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》等有关规定，严格规范股东大会的召开程序和会议内容。公司召开的股东大会提供了现场会议和网络投票两种参会渠道，确保全体投资者均可以充分行使权利，并平等有效地参与到公司的治理中，切实保障投资者参与公司经营管理的权利。

（三）职工权益保护

1、公司注重人文关怀，给员工购买补充医疗保险，关注员工身心健康；给予年度评选优秀员工奖励，鼓励先进；公司制定了一系列的福利制度，为员工的司龄生日发放福利、送上祝福。组织部门团建活动、庆典年会活动、三八妇女节福利、中秋福利等活动，丰富员工的业余文化生活。

2、注重职工培训。公司搭建了完备的培训体系，并不断改进完善。实行关键人才 TSCT（Training、Self-improvement、Coaching、Task assignment）培养计划，并采用“送出去培训，请进来上课”的形式，开展人力资源、内控和 ISO 相关培训，加强中层管理者的领导能力，同时，不断完善岗位目标考核机制，以增加岗位和职责的适配程度，力争人尽其才、才尽其用，实现人力资源配置的优化。

（四）客户和消费者权益保护

公司深耕工业污染治理市场十多年，积累了丰富的行业应用经验和工艺设计优势，能够根据客户需求与项目特点，开展定制化系统方案设计，并在方案设计框架下进行专用设备设计、生产、系统集成，形成成套环保技术装备，从而为客户提供具有良好社会效益和经济效益的环境污染防控系统整体解决方案。公司形成了完善的售后服务制度，第一时间解决客户问题，及时受理、处理客户投诉。加强客户满意度调查分析，不断提高客户满意度。

（五）环境保护与可持续发展

公司的固碳新业务即碳中和一体化解决方案，前端促进工业碳减排，后端实现固废资源化利用。公司与河南济源中联水泥合作建设的全球首条钢渣捕集水泥窑烟气 CO₂ 制备固碳辅助性胶凝材料与低碳水泥生产线已正式竣工投产，标志着我国水泥行业 CO₂ 捕集利用技术及产业化运用迈上新的台阶。近日工信部等四部门联合印发《建材行业碳达峰实施方案》明确指出原料替代及提升固废利用是建材行业碳达峰的关键，公司固碳项目不仅可以捕集水泥生产排放的 CO₂，同时能够有效地对钢渣进行回收利用提升钢渣利用率，充分兼顾了国家重工业节能减排及公司可持续商业化运行。

公司报告期内不涉及巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (m ²)	租赁期限
1	苏州达博产业园管理有限公司	顺泽检测	苏州市相城区聚金路 98 号 11 层 1107-1114 室	1346.3	2022.01.05-2024.01.04
2	苏州阳澄湖网络科技有限公司	苏州苏迪罗	苏州市相城区太平街道金澄 82 号 88-1 幢 3 层 305 室	360	2023.01.01-2023.12.31
3	苏州阳澄湖网络科技有限公司	苏州博纽强	苏州市相城区太平街道金澄路 82 号 88-1 幢 8207-6 室	10	2022.03.22-2023.03.21
4	上海关勒铭有限公司	仕净科技	上海市长宁区虹桥路 1452 号 10 层 整层	1507.09	2023.02.20-2024.02.19

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用		0		0		不适用	不适用	不适用		
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
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
江苏远桥	2023年02月13日	1,000	2023年03月10日	1,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
宁国环创	2023年02月22日	2,000	2023年02月27日	2,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
宁国环创	2023年04月24日	2,000			连带责任担保					否
江苏远桥	2023年04月24日	2,000			连带责任担保					否
苏迪罗	2023年04月24日	1,000			连带责任担保					否
顺泽检测	2023年04月24日	2,000			连带责任担保					否
仕净光能	2023年04月24日	90,000			连带责任担保					否
博纽强	2023年04月24日	2,000			连带责任担保					否
安徽仕净	2023年04月24日	1,000			连带责任担保					否
永锋博纽强	2023年06月01日	2,550	2023年06月16日	2,550	连带责任担保	无	无	三年	否	否
顺泽检测	2022年07月26日	500	2022年07月26日	500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
博纽强	2022年07月26日	1,000	2022年07月26日	1,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			105,550		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					5,550
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			102,550		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					7,050
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
仕净光能	2023年03月04日	参见复合方式担保	2023年03月02日	参见复合方式担保	连带责任担保	参见复合方式担保	参见复合方式担保	参见复合方式担保	参见复合方式担保	参见复合方式担保
永锋博纽强	2022年10月25日	3,000	2022年10月25日	3,000	连带责任担保	无	无	两年	是	否

日	日								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							0
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)	105,550	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							5,550
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	102,550	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							7,050
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									4.15%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)									0
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)									7,550
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									17,949.11
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									25,499.11
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无							

采用复合方式担保的具体情况说明

公司第三届董事会第十七次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与宁国经济技术开发区管理委员会签订投资合作协议的议案》，公司与宁国市经济技术开发区管理委员会开展投资合作，并在安徽宁国设立一家项目公司作为电池片项目运营主体，负责运营年产 24GW 高效 N 型单晶 TOPCon 太阳能电池片项目，项目公司为上述项目厂房及机电设施代建承担支付租金及回购义务。为保证项目公司即公司全资子公司安徽仕净光能科技有限公司履行相关协议项下所应承担的义务，公司全资子公司安徽仕净科技有限公司及宁国环创环保科技有限公司出具了《担保函》，同意为仕净光能提供担保。

担保范围为高效太阳能电池片生产项目中厂房、机电设施代建及回购事项中被担保人所应承担的所有义务，其中包括被担保人应支付的租赁及回购总费用、回购交易过程中受益人产生的印花税及土地增值税和增值税及附加税费等、被担保人若违反相关协议约定所应承担的违约金、受益人为主张权利所付出的成本。

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立	合同订立	合同总金额	合同履行	本期确认	累计确认	应收账款	影响重大	是否存在
------	------	-------	------	------	------	------	------	------

公司方名称	对方名称	额	的进度	的销售收入金额	的销售收入金额	回款情况	合同履行的各项条件是否发生重大变化	合同无法履行的重大风险
苏州仕净科技股份有限公司	安徽省宁国众益新型城镇化建设有限公司	105,277.83	按照合同约定进度执行	0	0	按合同约定正常回款	否	否
苏州仕净科技股份有限公司	阜阳经济开发区产业发展投资有限公司	122,956.96	按照合同要求进度执行	0	0	按合同约定正常回款	否	否

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

公司于 2023 年 1 月 9 日召开的第三届董事会第十七次审议通过《关于公司与宁国经济技术开发区管理委员会签订投资合作协议的议案》，为拓展新的经营领域，开发新的利润增长点，公司与宁国市经济技术开发区管理委员会签订《高效太阳能电池片生产项目投资合同协议书》，并在安徽宁国设立一家项目公司作为电池项目运营主体，负责运营年产 24GW 高效 N 型单晶 TOPCon 太阳能电池项目。项目分两期建设，截至本报告披露日，本项目厂房快速建设中，其他配套均按进度顺利施行中，截至 7 月中旬已完成电池生产设备的采购，预计 9 月底生产设备进场。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	29,071,900	21.80%	9,845,288			66,375	9,911,663	38,983,563	27.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%	1,172,058				1,172,058	1,172,058	0.82%
3、其他内资持股	29,071,900	21.80%	8,673,230			66,375	8,739,605	37,811,505	26.32%
其中：境内法人持股	0	0.00%	2,676,980				2,676,980	2,676,980	1.86%
境内自然人持股	29,071,900	21.80%	5,996,250			66,375	6,062,625	35,134,525	24.46%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	
二、无限售条件股份	104,261,434	78.20%				401,625	401,625	104,663,059	72.86%
1、人民币普通股	104,261,434	78.20%				401,625	401,625	104,663,059	72.86%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	133,333,334	100.00%	9,845,288			468,000	10,313,288	143,646,622	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1.经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州仕净科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕162号），公司本次向特定对象发行实际已发行人民币普通股9,845,288股。2023年4月3日，公司2022年度向特定对象发行股票上市。

2.公司2023年4月26日召开了第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司本次实际可归属限制性股票468,000股，本次归属限制性股票的上市流通日为2023年5月24日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1.公司于2023年2月6日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意苏州仕净科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕162号），中国证券监督管理委员会同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2023年4月3日，公司2022年度向特定对象发行股票上市。

2.公司本次归属限制性股票于2023年4月26日经第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过，并于2023年5月24日发行上市。

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

公司股本由133,333,334股增加至143,646,622股，对稀释每股收益、归属于普通股股东的每股净资产有影响。报告期末，股本143,646,622元，基本每股收益为0.76元，稀释每股收益为0.76元，归属于公司普通股股东的每股净资产为11.92元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售	本期增加限售	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日
------	--------	--------	--------	--------	------	--------

		股数	股数			期
周晓萍	0.00	0	2,344,116.00	2,344,116.00	向特定对象发行股票，自股票上市之日起锁定 6 个月	2023/10/09
马丽	0.00	0	2,344,116.00	2,344,116.00	向特定对象发行股票，自股票上市之日起锁定 6 个月	2023/10/09
曹琼	0.00	0	1,308,018.00	1,308,018.00	向特定对象发行股票，自股票上市之日起锁定 6 个月	2023/10/09
中信建投证券股份有限公司	0.00	0	1,172,058.00	1,172,058.00	向特定对象发行股票，自股票上市之日起锁定 6 个月	2023/10/09
财通基金管理有限公司	0.00	0	567,276.00	567,276.00	向特定对象发行股票，自股票上市之日起锁定 6 个月	2023/10/09
深圳世纪致远私募证券投资基金管理有限公司一致远前沿产业 5 号私募证券投资基金	0.00	0	2,109,704.00	2,109,704.00	向特定对象发行股票，自股票上市之日起锁定 6 个月	2023/10/09
董仕宏	0	0	22,725	22,725	高管锁定股	在任职期间内每年可上市流通 25%
吴倩倩	75,000	0	15,975	90,975	高管锁定股	在任职期间内每年可上市流通 25%
张世忠	75,000	0	15,975	90,975	高管锁定股	在任职期间内每年可上市流通 25%
杨宝龙	0	0	11,700	11,700	高管锁定股	在任职期间内每年可上市流通 25%
合计	150,000	0	9,911,663	10,061,663	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
向特定对象发行股票	2023 年 03 月 07 日	42.66 元/股	9,845,288	2023 年 04 月 03 日	9,845,288		具体资料详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《向特定对象	2023 年 03 月 30 日

							发行股票 上市公告 书》	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

具体可参见本报告第七节“一、股份变动情况”。

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		8,350	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
朱叶	境内自然人	15.74%	22,604,850	0	22,604,850	0	质押	8,370,000
#山东江诣创业投资有限公司	境内非国有法人	9.75%	14,000,000	0	0	14,000,000		
叶小红	境内自然人	4.29%	6,167,050.00	0	6,167,050.00	0		
兴业银行股份有限公司-博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.99%	4,295,527	1,508,142	0	4,295,527		
马丽	境内自然人	2.78%	3,997,016	3,997,016	2,344,116	1,652,900		
田志伟	境内自然人	2.27%	3,265,000	4,635,000	0	3,265,000		
邱利华	境外自然人	2.22%	3,182,377	3,182,377	0	3,182,377		
周晓萍	境内自然人	2.16%	3,104,116	3,104,116	2,344,116	760,000		
香港中央结算	境外法人	1.53%	2,202,122	2,202,122	0	2,344,116		

有限公司								
深圳世纪致远私募证券投资基金管理有限公司一致远前沿产业 5 号私募证券投资基金	其他	1.47%	2,109,704	2,109,704	2,109,704	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	本公司股东叶小红与控股股东朱叶为母女关系，二人已通过签署《一致行动人协议》进一步巩固了其对公司的共同控制。							
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					
#山东江诣创业投资有限公司	14,000,000	人民币普通股	14,000,000					
兴业银行股份有限公司-博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金	4,295,527	人民币普通股	4,295,527					
田志伟	3,265,000	人民币普通股	3,265,000					
邱利华	3,182,377	人民币普通股	3,182,377					
香港中央结算有限公司	2,202,122	人民币普通股	2,202,122					
张熠临	1,933,400	人民币普通股	1,933,400					
交通银行股份有限公司-浦银安盛品质优选混合型证券投资基金	1,687,425	人民币普通股	1,687,425					
马丽	1,652,900	人民币普通股	3,997,016					
#唐义旺	1,536,500	人民币普通股	1,536,500					
#杨柳	991,700	人民币普通股	991,700					
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	本公司股东叶小红与控股股东朱叶为母女关系，二人已通过签署《一致行动人协议》进一步巩固了其对公司的共同控制。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							

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）	<p>1、公司股东山东江诣创业投资有限公司通过联储证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,001,000 股，通过普通证券账户持有 3,999,000 股，实际合计持有 14,000,000 股。</p> <p>2、公司股东唐义旺所有股份 1,536,500 股均通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。</p> <p>3、公司股东杨柳通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 860,700 股，通过普通证券账户持有 131,000 股。</p>
--------------------------------------	---

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
董仕宏	董事长	现任	0	30,300	0	30,300	0	30,300	30,300
张世忠	董事、副总经理	现任	100,000	21,300	0	121,300	0	21,300	21,300
吴倩倩	董事、副总经理	现任	100,000	21,300	0	121,300	0	21,300	21,300
吕爱民	监事会主席	现任	200,000	0	50,000	150,000	0	0	0
杨宝龙	董事会秘书	现任	0	15,600	0	15,600	0	15,600	15,600
合计	--	--	400,000	88,500	50,000	438,500	0	88,500	88,500

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：苏州仕净科技股份有限公司

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	987,754,045.04	521,704,320.04
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	51,334,640.83	33,853,683.41
应收账款	1,846,627,332.11	1,258,237,288.50
应收款项融资	46,125,409.32	12,605,000.00
预付款项	757,653,076.55	424,803,499.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,198,056.96	23,422,360.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,148,387,182.81	879,793,211.20
合同资产	137,655,826.39	156,405,678.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,713,457.69	21,055,887.88
流动资产合计	5,050,449,027.70	3,331,880,929.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	851,712.89	804,876.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	308,902,728.01	156,027,452.07
在建工程	30,622,517.38	23,691,158.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,752,061.03	188,383,667.69
无形资产	34,411,104.84	34,306,002.84
开发支出	2,920,380.71	1,988,349.52
商誉		
长期待摊费用	2,788,721.74	3,088,617.40
递延所得税资产	55,073,379.61	81,153,145.16
其他非流动资产	5,378,283.23	10,231,500.66
非流动资产合计	460,700,889.44	499,674,770.08
资产总计	5,511,149,917.14	3,831,555,699.12
流动负债：		
短期借款	1,117,671,712.88	1,063,262,208.37
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	184,937,763.61	101,574,344.44
应付账款	974,810,497.15	592,329,798.91
预收款项		
合同负债	573,661,137.65	71,543,599.81
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	23,761,515.86	15,991,900.00
应交税费	64,539,692.19	19,745,007.01
其他应付款	5,113,626.77	50,665,820.27
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	244,099,302.91	189,681,144.83
其他流动负债	63,061,080.55	7,219,868.45
流动负债合计	3,251,656,329.57	2,112,013,692.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	505,900,000.00	320,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,634,587.73	185,225,846.81
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	983,701.89	1,120,624.53
递延所得税负债	9,033,389.04	51,031,045.74
其他非流动负债	13,039,546.67	7,988,681.22
非流动负债合计	547,591,225.33	565,866,198.30
负债合计	3,799,247,554.90	2,677,879,890.39
所有者权益：		
股本	143,646,622.00	133,333,334.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,040,085,302.60	594,557,688.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,568,740.74	40,568,740.74
一般风险准备		
未分配利润	476,261,968.49	372,938,101.11
归属于母公司所有者权益合计	1,700,562,633.83	1,141,397,864.50
少数股东权益	11,339,728.41	12,277,944.23
所有者权益合计	1,711,902,362.24	1,153,675,808.73
负债和所有者权益总计	5,511,149,917.14	3,831,555,699.12

法定代表人：朱叶

主管会计工作负责人：董仕宏

会计机构负责人：张丽华

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	398,873,469.29	492,138,174.62
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	35,590,800.00	16,003,683.41
应收账款	1,837,272,358.80	1,240,537,162.57

应收款项融资	44,057,669.82	8,280,000.00
预付款项	930,225,833.81	592,365,926.69
其他应收款	249,298,521.92	36,107,056.12
其中：应收利息		606,895.16
应收股利		
存货	460,460,507.38	368,247,438.98
合同资产	137,386,959.48	155,846,074.96
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,519,543.26	13,370,791.41
流动资产合计	4,102,685,663.76	2,922,896,308.76
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	322,409,088.14	118,990,851.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	111,745,441.79	114,424,265.95
在建工程	3,178,776.66	75,447.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,537,499.56	20,603,181.35
无形资产	10,767,008.18	10,328,129.38
开发支出	434,943.81	0.00
商誉		
长期待摊费用	617,503.94	778,197.68
递延所得税资产	44,774,196.78	32,143,991.06
其他非流动资产	4,825,073.24	9,959,922.98
非流动资产合计	518,289,532.10	307,303,987.78
资产总计	4,620,975,195.86	3,230,200,296.54
流动负债：		
短期借款	667,741,955.85	777,330,842.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	289,567,763.61	344,074,344.44
应付账款	534,350,678.16	274,821,157.28
预收款项		
合同负债	531,599,917.43	62,191,537.15
应付职工薪酬	12,668,802.73	9,367,543.27
应交税费	52,954,630.23	6,639,407.88

其他应付款	41,739,455.94	81,763,233.00
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	244,099,302.91	176,294,655.31
其他流动负债	57,938,446.58	8,219,008.83
流动负债合计	2,432,660,953.44	1,740,701,729.94
非流动负债：		
长期借款	475,900,000.00	320,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,634,587.73	19,292,515.70
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	471,783.87	595,175.61
递延所得税负债	9,022,657.32	9,182,509.59
其他非流动负债	13,036,891.80	5,865,793.10
非流动负债合计	517,065,920.72	355,435,994.00
负债合计	2,949,726,874.16	2,096,137,723.94
所有者权益：		
股本	143,646,622.00	133,333,334.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,040,318,660.88	594,791,046.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,568,740.74	40,568,740.74
未分配利润	446,714,298.08	365,369,450.93
所有者权益合计	1,671,248,321.70	1,134,062,572.60
负债和所有者权益总计	4,620,975,195.86	3,230,200,296.54

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	1,331,958,870.65	672,292,506.10
其中：营业收入	1,331,958,870.65	672,292,506.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,173,935,665.57	607,431,023.96
其中：营业成本	974,965,086.28	503,460,663.17

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	7,589,387.29	2,831,392.24
销售费用	27,692,979.99	24,622,780.52
管理费用	91,267,345.45	39,034,467.32
研发费用	42,341,404.19	19,989,662.62
财务费用	30,079,462.37	17,492,058.09
其中：利息费用	29,466,448.84	18,049,994.27
利息收入	2,711,843.26	1,456,016.61
加：其他收益	338,404.09	7,422,929.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-689,949.23	-652,218.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	46,836.65	34,413.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-736,785.88	-838,631.55
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）	-45,984,165.32	-24,724,304.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,364,328.57	21,975.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,710,967.23	-20,222.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	117,762,790.42	46,909,641.23
加：营业外收入	1,070,673.06	652,912.82
减：营业外支出	430,110.73	227,717.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	118,403,352.75	47,334,836.93
减：所得税费用	16,017,701.19	8,188,538.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,385,651.56	39,146,298.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,385,651.56	39,146,298.77
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）	103,323,867.38	40,758,316.95
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-938,215.82	-1,612,018.18

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	102,385,651.56	39,146,298.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	103,323,867.38	40,758,316.95
归属于少数股东的综合收益总额	-938,215.82	-1,612,018.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7600	0.3100
（二）稀释每股收益	0.7600	0.3100

法定代表人：朱叶

主管会计工作负责人：董仕宏

会计机构负责人：张丽华

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	1,280,936,453.62	657,671,942.72
减：营业成本	992,005,874.83	501,204,295.84
税金及附加	5,760,491.02	1,916,572.19
销售费用	18,237,844.26	22,183,858.65
管理费用	68,067,907.27	31,489,485.65
研发费用	35,092,551.23	17,965,114.96
财务费用	23,502,417.10	13,528,591.83
其中：利息费用	22,899,303.98	13,951,511.26
利息收入	2,660,156.71	1,222,157.98
加：其他收益	311,140.57	7,036,902.16
投资收益（损失以“－”号填列）	-689,949.23	-652,218.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	46,836.65	34,413.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-736,785.88	-838,631.55
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）	-48,814,940.63	-24,996,348.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,377,355.12	36,618.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,885.70	-20,222.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,446,088.04	50,788,754.43
加：营业外收入	707,981.15	549,379.27
减：营业外支出	256,428.29	123,871.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,897,640.90	51,214,262.63
减：所得税费用	9,552,793.75	7,266,716.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,344,847.15	43,947,546.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,344,847.15	43,947,546.52
（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	81,344,847.15	43,947,546.52
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	1,365,102,331.46	286,169,604.81
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	103,382.15	16,565,571.89
收到其他与经营活动有关的现金	33,402,339.33	24,884,760.87
经营活动现金流入小计	1,398,608,052.94	327,619,937.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,219,874,722.88	486,197,319.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	72,722,494.77	46,377,057.75
支付的各项税费	76,704,600.51	28,079,943.36
支付其他与经营活动有关的现金	157,236,311.31	52,918,173.95
经营活动现金流出小计	1,526,538,129.47	613,572,494.96
经营活动产生的现金流量净额	-127,930,076.53	-285,952,557.39
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		152,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		155,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,161,883.00	13,585,021.19
投资支付的现金		19,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	183,161,883.00	32,585,021.19
投资活动产生的现金流量净额	-183,161,883.00	-32,429,821.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	418,291,946.08	490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00
取得借款收到的现金	746,869,009.07	506,119,869.75
收到其他与筹资活动有关的现金	73,215,129.72	56,496,264.27
筹资活动现金流入小计	1,238,376,084.87	563,106,134.02
偿还债务支付的现金	417,192,097.37	285,891,784.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,150,390.46	16,240,429.63
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		
筹资活动现金流出小计	444,342,487.83	302,132,213.84
筹资活动产生的现金流量净额	794,033,597.04	260,973,920.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-186,543.42	4,904.43
五、现金及现金等价物净增加额	482,755,094.09	-57,403,553.97
加：期初现金及现金等价物余额	182,916,715.65	380,440,450.06
六、期末现金及现金等价物余额	665,671,809.74	323,036,896.09

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	1,039,718,079.05	274,116,846.20
收到的税费返还	336.18	4,812,778.21
收到其他与经营活动有关的现金	238,666,681.02	480,649,146.10
经营活动现金流入小计	1,278,385,096.25	759,578,770.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,269,344,696.51	901,884,771.08
支付给职工以及为职工支付的现金	42,917,432.10	32,443,790.78
支付的各项税费	51,023,048.91	27,059,151.28
支付其他与经营活动有关的现金	362,080,683.04	50,900,314.32
经营活动现金流出小计	1,725,365,860.56	1,012,288,027.46
经营活动产生的现金流量净额	-446,980,764.31	-252,709,256.95
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		152,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		155,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,807,905.44	2,131,019.55
投资支付的现金	202,007,900.00	33,313,000.00
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	206,815,805.44	35,444,019.55
投资活动产生的现金流量净额	-206,815,805.44	-35,288,819.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	418,291,946.08	
取得借款收到的现金	414,000,000.00	396,753,516.50
收到其他与筹资活动有关的现金	73,138,940.89	56,496,264.27
筹资活动现金流入小计	905,430,886.97	453,249,780.77
偿还债务支付的现金	271,232,500.00	228,212,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,638,414.23	13,462,661.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	294,870,914.23	241,675,261.26
筹资活动产生的现金流量净额	610,559,972.74	211,574,519.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-174,797.16	4,904.43
五、现金及现金等价物净增加额	-43,411,394.17	-76,418,652.56

加：期初现金及现金等价物余额	152,011,199.06	115,788,934.33
六、期末现金及现金等价物余额	108,599,804.89	39,370,281.77

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	133,333,340.00				594,557,688.65				40,568,740.74		372,938,101.11		1,141,397,864.50	12,277,944.23	1,153,675,808.73
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	133,333,340.00				594,557,688.65				40,568,740.74		372,938,101.11		1,141,397,864.50	12,277,944.23	1,153,675,808.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,313,288.00				445,527,613.95						103,323,867.38		559,164,769.33	-938,215.82	558,226,553.51
（一）综合收益总额											103,323,867.38		103,323,867.38	-938,215.82	102,385,651.56
（二）所有者投入和减少资本	10,313,288.00				445,527,613.95								455,840,901.95		455,840,901.95
1. 所有者投入的普通股	10,313,288.00				416,458,658.00								426,771,946.00		426,771,946.00

	0				08							08		08
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					38,124,401.92							38,124,401.92		38,124,401.92
4. 其他					-9,055,446.05							-9,055,446.05		-9,055,446.05
(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	143,64				1,040,			40,568		476,26		1,700,	11,339	1,711,

末余额	6,622.00				085,302.60					,740.74		1,968.49		562,633.83	,728.41	902,362.24
-----	----------	--	--	--	------------	--	--	--	--	---------	--	----------	--	------------	---------	------------

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他					
优先股		永续债	其他														
一、上年年末余额	133,333.3400				576,405.8865					29,209,712.30			287,274,980.69		1,026,223,915.64	5,149,948.48	1,031,338,864.12
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	133,333.3400				576,405.8865					29,209,712.30			287,274,980.69		1,026,223,915.64	5,149,948.48	1,031,338,864.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,858,564.14								40,758,316.95		43,616,881.09	8,852,981.82	52,469,862.91
（一）综合收益总额													40,758,316.95		40,758,316.95	-1,612,018.18	39,146,297.77
（二）所有者投入和减少资本					2,858,564.14										2,858,564.14	10,465,000.00	13,323,564.14
1. 所有者投入的普通股															0	10,465,000.00	10,465,000.00

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					2,858,564.14							2,858,564.14		2,858,564.14
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	133,333,340.00				579,264,452.79				29,209,712.30		328,033,297.64		1,069,840,796.73	1,083,808,727.03

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	133,333,334.00				594,791,046.93				40,568,740.74	365,369,450.93		1,134,062,572.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	133,333,334.00				594,791,046.93				40,568,740.74	365,369,450.93		1,134,062,572.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,313,288.00				445,527,613.95					81,344,847.15		537,185,749.10
（一）综合收益总额										81,344,847.15		81,344,847.15
（二）所有者投入和减少资本	10,313,288.00				445,527,613.95							455,840,901.95
1. 所有者投入的普通股	10,313,288.00				416,458,658.08							426,771,946.08
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					38,124,401.92							38,124,401.92
4. 其他					-9,055,446.05							-9,055,446.05
（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	143,646,622.00				1,040,318,660.88				40,568,740.74	446,714,298.08		1,671,248,321.70

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	133,333,334.00				576,639,246.93				29,209,712.30	264,089,861.28		1,003,272,154.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	133,333,334.00				576,639,246.93				29,209,712.30	264,089,861.28		1,003,272,154.51

初余额	33,334.00				39,246.93				9,712.30	89,861.28		,272,154.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,858,564.14					43,947,546.52		46,806,110.66
（一）综合收益总额										43,947,546.52		43,947,546.52
（二）所有者投入和减少资本					2,858,564.14							2,858,564.14
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					2,858,564.14							2,858,564.14
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	133,333,334.00				579,497,811.07			29,209,712.30	308,037,407.80			1,050,078,265.17

三、公司基本情况

苏州仕净科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为苏州仕净环保设备有限公司，是由自然人朱海林、叶小红和叶峰出资组建，于 2005 年 4 月成立的有限责任公司。

2015 年 9 月 2 日，根据苏州仕净环保设备有限公司股东会决议，决定将苏州仕净环保设备有限公司整体变更为苏州仕净环保科技股份有限公司，本公司以 2015 年 6 月 30 经审计后的净资产折股 3,500 万股，整体变更为股份有限公司。

2016 年 1 月 12 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2015]9601 号”文《关于苏州仕净环保科技股份有限公司挂牌并公开发行股票登记的函》，无限售条件股份于 2016 年 1 月 28 日在全国股转系统挂牌公开转让。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意苏州仕净环保科技股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]3792 号），公司股票自 2018 年 11 月 20 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州仕净环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1807 号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于苏州仕净环保科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕716 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 33,333,334 股，于 2021 年 7 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市，发行后公司总股本为 133,333,334 股。公司证券简称为“仕净科技”，证券代码为“301030”。

2021 年 9 月 22 日，公司名称由苏州仕净环保科技股份有限公司变更为苏州仕净科技股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州仕净科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕162 号），公司本次向特定对象发行实际已发行人民币普通股 9,845,288 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为人民币 42.66 元/股，实际募集资金总额为人民币 419,999,986.08 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 9,055,446.06 元，发行人实际募集资金净额为人民币 410,944,540.02 元。上述募集资金已于 2023 年 3 月 15 日到位，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次向特定对象发行股票募集资金的到位情况进行了审验，并于 2023 年 3 月 20 日出具了《验资报告》（中审亚太验字(2023)000020 号）。2023 年 3 月 24 日，公司已在中国证券登记结算

有限责任公司深圳分公司办理相关股份预登记托管手续，据此公司注册资本及股份总额发生变化，由 133,333,334 股变更为 143,178,622 股。

苏州仕净科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 26 日召开了第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司于 2023 年 5 月 23 日办理完成了 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一个归属期归属股份的登记工作，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 5 月 16 日出具了《验资报告》（中审亚太验字(2023)000036 号），对公司截至 2023 年 5 月 10 日止 2022 年限制性股票激励计划认购资金的实收情况进行了审验。经审验，截至 2023 年 5 月 10 日止，公司已收到 42 名激励对象的出资款合计人民币 6,771,960 元，均为货币出资，变更后的注册资本和股本为 143,646,622 元。

截止 2023 年 6 月 30 日止，公司注册资本为人民币 143,646,622.00 元。

1.1 公司概况

公司注册地、组织形式和总部地址等信息

公司统一社会信用代码：91320500773222051M

营业期限：2005 年 4 月 11 日至长期

法定代表人：朱叶

登记机关：苏州市行政审批局

公司组织形式：股份有限公司

公司注册地址：苏州市相城区太平街道金瑞路 58 号

公司总部办公地址：苏州市相城区太平街道金瑞路 58 号

公司的业务性质和主要经营活动：废气处理、水处理、粉尘处理、固废处理、土壤污染治理以及脱硫脱硝等相关环保设备与工程的系统设计、制造、安装、运营管理、售后等并提供相关销售；各类环保节能系统工程的信息数据开发应用并销售，远程在线检测系统的集成运营管理；新能源电子产品及耗材销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）许可项目：输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程施工；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；特种设备安装改造修理；特种设备设计；建设工程设计；建筑智能化系统设计（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：太阳能发电技术服务；储能技术服务；非金属矿物制品制造；建筑材料销售；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；固体废物治理；再生资源销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；资源再生利用技术研发；计算机系统服务；合成材料销售；新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；企业管理咨询；专用化学产品销售（不含危险化学品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注页经本公司第三届董事会第二十一次会议于 2023 年 8 月 24 日批准。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2023 年半年度纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 4 户，详见附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见本附注五、18（2）、五、22（1）、五、22（2）。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

5.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

5.2 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“17、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

6.2 合并财务报表编制的方法

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

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失

控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“17、长期股权投资”或本附注“10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注“17、长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“17.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9.2 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

10.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为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。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

10.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

10.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

10.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- (a) 对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (c) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- (d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- (e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当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的，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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“11、应收票据、12、应收账款”。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“14 其他应收款”。本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

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

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）一年，本公司推定该金融工具已发生违约。

10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

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

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

10.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10.5 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。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。

11、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

11.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

组合名称	组合内容
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较小的商业主体

11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12、应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

12.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

组合名称	组合内容
组合 1：应收其他企业客户	为应收除合并内关联方以外的其他客户的货款
组合 2：应收关联方	为应收合并内关联方客户的货款

12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

14.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
组合 1：合并内关联方组合	为应收合并关联方的往来款
组合 2：押金及保证金组合	为应收取的押金、保证金及员工备用金
组合 3：其他	为应收的一般性非合并内关联方往来款等款项

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

14.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

15、存货

15.1 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资。

15.2 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价。

15.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

15.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法/摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

16.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合 1	未到期的质保金

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

17.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产

交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

17.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

17.2.1 成本法核算的长期股权投资

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

17.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于本公司 2020 年 12 月 31 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

17.2.3 处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-45	5%	4.75%-2.11%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
办公设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产减值

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注“23、长期资产减值。”

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“23、长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态

所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

21、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件系统	3-10

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序：

本公司资质特许权在期满后可以无限期续展，且续展时无需发生重大成本，其使用寿命可以无限延长，故将该特许资质作为使用寿命不确定的无形资产核算。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注“23、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

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

25、合同负债

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

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

27、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

28、股份支付

28.1 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

28.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

28.3 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司将重新估计未来销售退回情况，如有变化，将作为会计估计变更进行会计处理。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

商品及服务销售合同：本公司与客户之间的制程污染防控设备、末端污染治理设备、远程在线监测系统、检测服务销售合同，属于在某一时刻履行履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。制程污染防控设备、末端污染治理设备：对于合同约定需安装调试的，在完成合同约定安装调试且经客户验收合格后确认收入；合同约定不需安装调试及设备零配件销售，在交付并经客户签收后确认收入；远程在线监测系统：公司在完成在线监测系统安装调试且经客户验收合格后确认收入。第三方检测服务：根据合同约定，在提供的检测服务已经完成，并将检测报告等成果交付客户时确认收入。

提供服务合同：本公司与客户之间的托管运维服务、第三方检测服务合同，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认收入。

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

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，将其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，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

31.1 当期所得税

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

31.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

31.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

31.4 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债

转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

32、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为厂房。

- ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

- ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注“18、固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

- ① 经营租赁

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

33、其他重要的会计政策和会计估计

无

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则解释 15 号》关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理，关于亏损合同的判断	无	本项会计政策变更对公司报表无影响。
《企业会计准则解释 16 号》关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理，关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理	无	本项会计政策变更对公司报表无影响。

(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

35、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	提供应税劳务及销售货物	6%、9%、13%

消费税	无	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州仕净科技股份有限公司	15%
苏州苏迪罗智能装备有限公司	25%
宁国环创环保科技有限公司	25%
苏州顺泽检测技术有限公司	20%
苏州博纽强新材料科技有限公司	25%
江苏远桥建设工程有限公司	25%
山东迎领节能科技有限公司	20%
山东永锋博纽强新材料有限公司	25%
安徽仕净科技有限公司	25%
仕净新能源电力（江苏）有限公司	20%
苏州博纽强贸易有限公司	20%
安徽仕净光能科技有限公司	25%
宁国市顺泽环境科技有限公司	20%
江苏仕净光能科技有限公司	20%
山东元兴虹建筑设计有限公司	20%

2、税收优惠

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，苏州仕净科技股份有限公司于 2022 年 12 月 14 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR202232017658，有效期三年，享受 15% 的所得税优惠政策。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，苏州顺泽检测技术有限公司于 2021 年 11 月 30 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR202132003151，有效期三年，享受 15% 的所得税优惠政策。

《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(公告 2022 年第 13 号)和《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(公告 2023 年第 6 号)规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,551.20	24,794.98

银行存款	759,631,224.54	290,072,449.79
其他货币资金	228,083,269.30	231,607,075.27
合计	987,754,045.04	521,704,320.04

其他说明

货币资金使用受限情况参见附注“52、所有权或使用权受限制的资产”。

2、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	47,334,640.83	33,853,683.41
商业承兑票据	4,000,000.00	
合计	51,334,640.83	33,853,683.41

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票据	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	51,334,640.83	100.00%	0.00		51,334,640.83	33,853,683.41	100.00%	0.00		33,853,683.41
其中：										
银行承兑汇票	47,334,640.83	92.21%	0.00		47,334,640.83	33,853,683.41	100.00%	0.00		33,853,683.41
商业承兑汇票	4,000,000.00	7.79%	0.00		4,000,000.00					
合计	51,334,640.83	100.00%	0.00		51,334,640.83	33,853,683.41	100.00%	0.00		33,853,683.41

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

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
银行承兑票据	30,534,000.00
合计	30,534,000.00

(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
银行承兑票据		142,335,696.61
合计		142,335,696.61

3、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	9,759,547.33	0.47%	9,759,547.33	100.00%	0.00	10,481,246.23	0.73%	10,481,246.23	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,053,032,749.85	99.53%	206,405,417.74	10.05%	1,846,627,332.11	1,419,261,787.30	99.27%	161,024,498.80	11.35%	1,258,237,288.50
其中：										
应收其他企业客户	2,053,032,749.85	99.53%	206,405,417.74	10.05%	1,846,627,332.11	1,419,261,787.30	99.27%	161,024,498.80	11.35%	1,258,237,288.50
合计	2,062,792,297.18	100.00%	216,164,965.07	10.48%	1,846,627,332.11	1,429,743,033.53	100.00%	171,505,745.03	12.00%	1,258,237,288.50

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
客户一	3,700,449.80	3,700,449.80	100.00%	预计无法收回
客户二	656,000.36	656,000.36	100.00%	预计无法收回
客户三	538,928.00	538,928.00	100.00%	预计无法收回

客户四	491,801.00	491,801.00	100.00%	预计无法收回
客户五	416,000.00	416,000.00	100.00%	预计无法收回
客户六	375,000.00	375,000.00	100.00%	预计无法收回
客户七	290,000.00	290,000.00	100.00%	预计无法收回
客户八	281,000.00	281,000.00	100.00%	预计无法收回
客户九	236,788.00	236,788.00	100.00%	预计无法收回
客户十	226,702.44	226,702.44	100.00%	预计无法收回
客户十一	205,500.00	205,500.00	100.00%	预计无法收回
客户十二	192,064.86	192,064.86	100.00%	预计无法收回
客户十三	189,000.00	189,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十四	165,000.00	165,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十五	161,000.00	161,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十六	158,000.00	158,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十七	150,000.00	150,000.00	100.00%	预计无法收回
其他低于 10 万元的共 计 55 笔	1,326,312.87	1,326,312.87	100.00%	预计无法收回
合计	9,759,547.33	9,759,547.33		

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	1,326,197,288.99	59,944,117.46	4.52%
1 至 2 年	389,695,743.64	34,799,829.90	8.93%
2 至 3 年	230,920,569.73	48,654,964.04	21.07%
3 至 4 年	52,986,475.80	18,831,393.50	35.54%
4 至 5 年	17,415,033.35	8,357,474.50	47.99%
5 年以上	35,817,638.34	35,817,638.34	100.00%
合计	2,053,032,749.85	206,405,417.74	

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)	1,322,097,700.63
1 至 2 年	389,596,943.64
2 至 3 年	230,952,932.66
3 年以上	120,144,720.25
3 至 4 年	57,532,552.16
4 至 5 年	21,219,965.01
5 年以上	41,392,203.08
合计	2,062,792,297.18

(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	
应收账款	171,505,745.03	44,786,120.04		126,900.00		216,164,965.07
合计	171,505,745.03	44,786,120.04		126,900.00		216,164,965.07

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收款	126,900.00

(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
单位一	468,300,000.00	22.70%	21,167,160.00
单位二	114,697,815.39	5.56%	1,073,500.00
单位三	112,658,288.20	5.46%	10,060,385.14
单位四	96,782,767.68	4.69%	4,374,581.10
单位五	77,825,000.00	3.77%	6,949,772.50
合计	870,263,871.27	42.18%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	46,125,409.32	12,605,000.00
合计	46,125,409.32	12,605,000.00

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：

公司将银行承兑汇票的承兑人划分为信用等级较高银行和信用等级一般银行，将承兑银行为：6+9 银行（中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、中国邮政储蓄银行、交通银行、招商银行、浦发银行、中信银行、兴业银行、平安银行、光大银行、华夏银行、民生银行、浙商银行）的银行承兑汇票划分至应收款项融资。

(1) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
应收票据	42,259,293.40

其中：银行承兑汇票	42,259,293.40
合计	42,259,293.40

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	185,218,634.21	
其中：银行承兑汇票	185,218,634.21	
合计	185,218,634.21	

5、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	661,193,988.65	87.27%	402,285,333.86	94.78%
1 至 2 年	76,611,667.57	10.11%	13,970,776.12	3.24%
2 年以上	19,847,420.33	2.62%	8,547,389.44	1.98%
合计	757,653,076.55		424,803,499.42	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 220,792,477.75 元，占预付款项期末余额合计数的比例 29.14%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	44,198,056.96	23,422,360.18
合计	44,198,056.96	23,422,360.18

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	43,074,693.76	25,846,639.64
备用金	6,075,378.15	1,230,729.36
其他	38,384.43	137,345.28
合计	49,188,456.34	27,214,714.28

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	3,092,354.10	700,000.00		3,792,354.10
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,398,045.28			1,198,045.28
本期转回		200,000.00		
2023 年 6 月 30 日余额	4,490,399.38	500,000.00		4,990,399.38

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)	35,699,933.53
1 至 2 年	8,633,368.51
2 至 3 年	2,483,118.10
3 年以上	2,372,036.20
3 至 4 年	285,100.00
4 至 5 年	703,136.20
5 年以上	1,383,800.00
合计	49,188,456.34

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,792,354.10	1,198,045.28				4,990,399.38
合计	3,792,354.10	1,198,045.28				4,990,399.38

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	18,000,000.00	1 年以内	36.59%	813,600.00

单位二	保证金	2,010,042.80	1-2 年	4.09%	179,496.82
单位三	保证金	1,317,000.00	5 年以上	2.68%	1,317,000.00
单位四	保证金	1,144,918.10	2-3 年	2.33%	241,234.24
单位五	保证金	1,100,000.00	1-2 年	2.24%	98,230.00
合计		23,571,960.90		47.93%	2,649,561.06

7、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	67,617,585.07	101,501.12	67,516,083.95	53,473,377.17	349,039.23	53,124,337.94
在产品	1,084,802,428.63	8,090,756.48	1,076,711,672.15	834,759,629.74	8,090,756.48	826,668,873.26
委托加工物资	4,159,426.71		4,159,426.71			
合计	1,156,579,440.41	8,192,257.60	1,148,387,182.81	888,233,006.91	8,439,795.71	879,793,211.20

(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	349,039.23			247,538.11		101,501.12
在产品	8,090,756.48					8,090,756.48
合计	8,439,795.71			247,538.11		8,192,257.60

8、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	149,770,622.50	7,016,512.88	142,754,109.62	174,746,442.84	8,380,841.45	166,365,601.39
减：列示于其他非流动资产的合同资产	-	-499,919.51	-	-	-976,634.59	-
	5,598,202.74		5,098,283.23	10,936,557.57		9,959,922.98
合计	144,172,419.76	6,516,593.37	137,655,826.39	163,809,885.27	7,404,206.86	156,405,678.41

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
未到期的质保金		1,364,328.57		
减：列示于其他非流动资产 的合同资产		-476,715.08		
合计		887,613.49		---

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	29,936,106.28	21,055,887.88
预缴所得税	777,351.41	
合计	30,713,457.69	21,055,887.88

10、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											
长治市产融仕净环保装备有限公司	804,876.24			46,836.65						851,712.89	
小计	804,876.24			46,836.65						851,712.89	
合计	804,876.24			46,836.65						851,712.89	

其他说明

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	308,902,728.01	156,027,452.07
合计	308,902,728.01	156,027,452.07

(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	办公电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	103,296,001.24	58,943,295.77	7,886,375.95	9,184,499.44	179,310,172.40
2. 本期增加金额	156,790,601.33	3,375,771.60	871,100.89	1,751,052.26	162,788,526.08
(1) 购置	237,614.68	3,375,771.60	871,100.89	1,751,052.26	6,235,539.43
(2) 在建工程转入	2,323,027.23				2,323,027.23
(3) 企业合并增加					
(4) 使用权资产转入	154,229,959.42				154,229,959.42
3. 本期减少金额	883,092.90	793,737.24		121,387.84	1,798,217.98
(1) 处置或报废		76,923.08		121,387.84	198,310.92
(2) 其他减少	883,092.90	716,814.16			1,599,907.06
4. 期末余额	259,203,509.67	61,525,330.13	8,757,476.84	10,814,163.86	340,300,480.50
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,090,154.15	4,312,039.35	6,534,601.22	3,345,925.61	23,282,720.33
2. 本期增加金额	3,991,975.78	2,988,902.66	214,260.23	1,061,870.54	8,257,009.21
(1) 计提	3,991,975.78	2,988,902.66	214,260.23	1,061,870.54	8,257,009.21
3. 本期减少金额		84,426.49		57,550.56	141,977.05
(1) 处置或报废		73,076.93		57,550.56	130,627.49
(2) 其他减少		11,349.56			11,349.56
4. 期末余额	13,082,129.93	7,216,515.52	6,748,861.45	4,350,245.59	31,397,752.49
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	246,121,379.74	54,308,814.61	2,008,615.39	6,463,918.27	308,902,728.01
2. 期初账面价值	94,205,847.09	54,631,256.42	1,351,774.73	5,838,573.83	156,027,452.07

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,622,517.38	23,691,158.50

合计	30,622,517.38	23,691,158.50
----	---------------	---------------

(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
数字化、智能化不锈钢特氟龙风管生产项目	447,295.48		447,295.48	1,738,395.39		1,738,395.39
年减排万吨级CO2和钢渣资源化利用项目	3,178,776.66		3,178,776.66	75,447.89		75,447.89
年产60万吨基于钢渣捕集CO2与资源化利用的复合矿粉项目	22,201,018.93		22,201,018.93	21,877,315.22		21,877,315.22
高效N型单晶TOPCon太阳能电池项目	4,463,933.90		4,463,933.90			
pp板生产项目	331,492.41		331,492.41			
合计	30,622,517.38		30,622,517.38	23,691,158.50		23,691,158.50

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	194,094,824.24	194,094,824.24
2. 本期增加金额	0.02	0.02
其他	0.02	0.02
3. 本期减少金额	171,922,651.13	171,922,651.13
4. 期末余额	22,172,173.13	22,172,173.13
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,711,156.55	5,711,156.55
2. 本期增加金额	8,397,636.83	8,397,636.83
(1) 计提	8,397,636.83	8,397,636.83
3. 本期减少金额	11,688,681.28	11,688,681.28
(1) 处置	11,688,681.28	11,688,681.28
4. 期末余额	2,420,112.10	2,420,112.10
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	19,752,061.03	19,752,061.03
2. 期初账面价值	188,383,667.69	188,383,667.69

14、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	软件系统	资质	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	10,303,056.76	9,975,000.00		5,199,033.07	11,954,046.52	37,431,136.35
2. 本期增加金额				426,593.74	656,500.00	1,083,093.74
(1) 购置				426,593.74	656,500.00	1,083,093.74
(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	10,303,056.76	9,975,000.00		5,625,626.81	12,610,546.52	38,514,230.09
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,253,614.07	1,142,968.75		728,550.69		3,125,133.51
2. 本期增加金额	107,058.11	623,437.50		247,496.13		977,991.74
(1) 计提	107,058.11	623,437.50		247,496.13		977,991.74
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,360,672.18	1,766,406.25		976,046.82		4,103,125.25
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	8,942,384.58	8,208,593.75		4,649,579.99	12,610,546.52	34,411,104.84
2. 期初账面价值	9,049,442.69	8,832,031.25		4,470,482.38	11,954,046.52	34,306,002.84

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

不适用

15、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		
CN22-0001 资源化利用钢渣原位捕集水泥窑烟气CO2及协同制备低碳水泥的中试研究	1,988,349.52	497,087.38						2,485,436.90
大数据平台开发		434,943.81						434,943.81
合计	1,988,349.52	932,031.19						2,920,380.71

16、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
装修费	3,088,617.40	182,872.45	482,768.11		2,788,721.74
合计	3,088,617.40	182,872.45	482,768.11		2,788,721.74

17、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	236,364,134.93	34,631,095.46	182,677,116.32	27,635,926.11
可抵扣亏损	33,714,468.84	6,392,916.89	18,641,583.67	3,188,567.34
股份支付	48,799,024.32	7,319,853.65	10,667,100.00	1,600,065.00
租赁负债	20,433,890.61	3,065,083.59	192,091,063.56	45,783,592.53
其他	16,496,078.83	3,664,430.02	17,809,348.30	2,944,994.18
合计	355,807,597.53	55,073,379.61	421,886,211.85	81,153,145.16

(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
使用权资产	19,537,499.56	2,930,624.93	188,383,667.69	44,939,013.35
固定资产一次性扣除	40,613,549.27	6,102,764.11	40,613,549.27	6,092,032.39
合计	60,151,048.83	9,033,389.04	228,997,216.96	51,031,045.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		55,073,379.61		81,153,145.16
递延所得税负债		9,033,389.04		51,031,045.74

18、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	5,598,202.74	499,919.51	5,098,283.23	10,936,557.57	976,634.59	9,959,922.98
预付设备款	280,000.00		280,000.00	271,577.68		271,577.68
合计	5,878,202.74	499,919.51	5,378,283.23	11,208,135.25	976,634.59	10,231,500.66

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	59,900,000.00	212,915,454.20
信用借款	929,061,864.14	751,066,284.64
应收票据贴现	128,709,848.74	98,420,154.66
短期借款利息		860,314.87
合计	1,117,671,712.88	1,063,262,208.37

短期借款分类的说明：

应收票据贴现系公司将附追索权的票据向银行贴现形成的借款。保证借款的基本情况，参见附注 十一、5（1）。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	46,000,000.00	47,681,888.60
银行承兑汇票	138,937,763.61	53,892,455.84
合计	184,937,763.61	101,574,344.44

21、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	815,453,867.06	464,383,352.23
工程款	124,628,036.55	124,732,318.79
其他	34,728,593.54	3,214,127.89
合计	974,810,497.15	592,329,798.91

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	573,661,137.65	71,543,599.81
合计	573,661,137.65	71,543,599.81

23、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	15,983,354.78	73,164,742.44	65,396,981.11	23,751,116.11
二、离职后福利-设定	8,545.22	4,008,722.59	4,006,868.06	10,399.75

提存计划				
合计	15,991,900.00	77,173,465.03	69,403,849.17	23,761,515.86

(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	6,342,667.12	66,497,674.71	61,105,875.00	11,734,466.83
2、职工福利费		400,869.54	400,869.54	
3、社会保险费	2,067.98	1,762,056.85	1,759,840.08	4,284.75
其中：医疗保险费	1,022.78	1,517,600.01	1,515,768.59	2,854.20
工伤保险费	229.20	102,184.65	102,406.78	7.07
生育保险费	816.00	142,272.19	141,664.71	1,423.48
4、住房公积金	2,388.00	1,711,064.22	1,707,428.32	6,023.90
5、工会经费和职工教育经费	9,636,231.68	2,793,077.12	422,968.17	12,006,340.63
合计	15,983,354.78	73,164,742.44	65,396,981.11	23,751,116.11

(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	8,187.04	3,882,134.94	3,880,085.50	10,236.48
2、失业保险费	358.18	126,587.65	126,782.56	163.27
合计	8,545.22	4,008,722.59	4,006,868.06	10,399.75

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,652,242.87	11,111,722.87
企业所得税	31,293,936.47	7,370,150.36
个人所得税	479,750.43	425,068.36
城市维护建设税	236,841.39	106,421.00
房产税	198,728.70	198,679.71
土地使用税	54,967.50	54,967.50
教育费附加	169,172.41	76,015.00
其他税费	454,052.42	401,982.21
合计	64,539,692.19	19,745,007.01

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,113,626.77	50,665,820.27
合计	5,113,626.77	50,665,820.27

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,580,870.96	1,063,010.00
日常费用款	2,532,755.81	14,602,810.27
往来款项		35,000,000.00
合计	5,113,626.77	50,665,820.27

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用。

26、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	242,300,000.00	174,537,500.00
一年内到期的租赁负债	1,799,302.91	6,723,889.28
一年内到期的其他非流动负债		8,419,755.55
合计	244,099,302.91	189,681,144.83

27、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	63,061,080.55	7,219,868.45
合计	63,061,080.55	7,219,868.45

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		14,137,500.00
保证借款	200,000,000.00	182,000,000.00
信用借款	548,200,000.00	298,900,000.00
减：一年内到期的长期借款	-242,300,000.00	-174,537,500.00

合计	505,900,000.00	320,500,000.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

保证借款的基本情况，参见附注十一、5、（1）。

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	25,515,027.95	231,631,235.70
减：未确认融资费用	-5,081,137.31	-39,681,499.61
减：一年内到期的租赁负债	-1,799,302.91	-6,723,889.28
合计	18,634,587.73	185,225,846.81

30、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	1,120,624.53		136,922.64	983,701.89	
合计	1,120,624.53		136,922.64	983,701.89	

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
宁国核心基础零部件产业集聚发展基地 2018 年度重大项目建设补助	525,448.92			13,530.90			511,918.02	与资产相关
2017 年度工业经济和信息化专项资金	233,333.42			2,777.76			230,555.66	与资产相关
JITRI 仕净科技联合创新中心	361,842.19			120,613.98			241,228.21	与资产相关

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	13,039,546.67	7,988,681.22
合计	13,039,546.67	7,988,681.22

32、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	133,333,334.00	10,313,288.00				10,313,288.00	143,646,622.00

33、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)	576,405,888.65	416,458,658.08	9,055,446.05	983,809,100.68
其他资本公积	18,151,800.00	38,124,401.92		56,276,201.92
合计	594,557,688.65	454,583,060.00	9,055,446.05	1,040,085,302.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加主要是向特定对象发行股票及股权激励所致。

34、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	40,568,740.74			40,568,740.74
合计	40,568,740.74			40,568,740.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	372,938,101.11	287,274,980.69
调整后期初未分配利润	372,938,101.11	287,274,980.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,323,867.38	97,022,148.86
减：提取法定盈余公积		11,359,028.44
期末未分配利润	476,261,968.49	372,938,101.11

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,330,016,098.62	972,964,120.83	671,655,680.93	503,227,137.91
其他业务	1,942,772.03	2,000,965.45	636,825.17	233,525.26
合计	1,331,958,870.65	974,965,086.28	672,292,506.10	503,460,663.17

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
制程污染防控设备	1,237,539,124.66	896,450,242.01	621,663,217.14	463,189,439.23
末端污染治理设备	40,906,005.95	25,693,916.41	44,215,207.69	33,605,906.18
远程在线监测系统	1,062,621.13	409,276.57	187,610.61	163,716.81
托管运维服务	9,777,904.80	9,009,952.86	1,970,884.28	1,292,060.49
第三方检测服务	2,156,157.68	1,937,170.58	3,618,761.21	4,976,015.20
新材料销售	38,574,284.40	39,463,562.40		
合计	1,330,016,098.62	972,964,120.83	671,655,680.93	503,227,137.91

37、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	3,436,869.55	1,040,866.44
教育费附加	1,473,444.62	448,418.82
房产税	397,506.39	326,636.73
土地使用税	109,935.00	107,701.01
车船使用税	4,260.00	3,000.00
印花税	918,086.64	448,839.61
地方教育附加	982,869.83	299,583.23
水利基金	266,343.26	156,346.40
其他	72.00	
合计	7,589,387.29	2,831,392.24

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	4,237,280.85	5,178,597.31
业务招待费	6,705,159.13	6,809,727.74
职工薪酬	5,616,548.56	4,662,106.01
售后维保费	8,350,113.01	2,390,076.59
广告宣传费	481,565.18	4,877,327.30
办公费	29,959.00	43,941.32
其他	2,272,354.26	661,004.25
合计	27,692,979.99	24,622,780.52

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,534,943.82	20,440,425.01
业务招待费	4,944,106.87	4,205,385.16
中介服务费	2,817,781.02	5,542,115.77
折旧摊销费	2,470,730.59	2,486,167.49
办公会议费	464,520.11	527,130.30
差旅费	1,083,656.86	330,984.40
车辆使用费	424,025.78	328,341.79
待摊费用摊销	217,255.45	200,888.58
电话费	284,967.81	367,668.93
无形资产摊销	354,731.77	179,978.67
股权激励	33,832,430.26	1,727,403.91
房租费	7,959,169.62	619,490.69
其他	2,879,025.49	2,078,486.62
合计	91,267,345.45	39,034,467.32

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	19,626,633.95	8,850,719.07
直接人工	13,974,633.90	9,045,025.49
其他费用	4,448,164.68	1,085,535.07
股权激励	4,291,971.66	1,008,382.99
合计	42,341,404.19	19,989,662.62

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	29,466,448.84	18,049,994.27
减：利息收入	2,711,843.26	1,456,016.61
汇兑损益	1,850,734.79	691,990.85
手续费及其他	1,474,122.00	206,089.58
合计	30,079,462.37	17,492,058.09

42、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
收到的个人所得税扣缴税款手续费	69,105.60	40,511.39
政府补助	269,298.49	7,382,417.64

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	46,836.65	34,413.09
处置交易性金融资产取得的投资收益		152,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-736,785.88	-838,631.55
合计	-689,949.23	-652,218.46

44、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	-1,198,045.28	-441,934.94
应收账款坏账损失	-44,786,120.04	-24,282,369.42
合计	-45,984,165.32	-24,724,304.36

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	1,364,328.57	21,975.81
合计	1,364,328.57	21,975.81

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	4,710,967.23	-20,222.93

47、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	82,650.00		82,650.00
其他	988,023.06	652,912.82	988,023.06
合计	1,070,673.06	652,912.82	1,070,673.06

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

				盈亏				相关
宁国市经济和信息化局/2022年度抗疫助企资金	宁国市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	80,000.00		与收益相关
2022年度非公有制“四上企业”住房公积金缴存补贴	宣城市住房公积金管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,650.00		与收益相关

48、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		5,138.00	
处置流动资产损失		98,598.71	
其他	430,110.73	123,980.41	430,110.73
合计	430,110.73	227,717.12	430,110.73

49、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	32,712,943.75	12,671,091.38
递延所得税费用	-16,695,242.56	-4,482,553.22
合计	16,017,701.19	8,188,538.16

(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	118,403,352.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,760,502.91
子公司适用不同税率的影响	3,623,614.64
调整以前期间所得税的影响	173,169.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,122,764.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-173,446.68
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	-44,520.10

亏损的影响	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-7,025.50
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-1,148,256.86
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-5,289,100.62
所得税费用	16,017,701.19

50、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
利息收入	2,711,843.26	1,456,016.61
保证金	22,946,157.81	12,838,111.67
政府补助	215,025.85	7,319,636.88
往来款	13,400.00	85,023.00
其他	7,515,912.41	3,185,972.71
合计	33,402,339.33	24,884,760.87

(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
手续费	983,752.11	206,089.58
付现的管理费用	46,996,305.55	13,867,055.55
付现的销售费用	27,369,671.60	19,414,842.17
保证金	38,578,552.90	17,640,242.80
往来款	28,634,462.99	527,788.00
其他	14,673,566.16	1,262,155.85
合计	157,236,311.31	52,918,173.95

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(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
银行承兑汇票保证金	73,164,368.68	56,496,264.27
融资租赁保证金		
普惠金融减息	50,761.04	

合计	73,215,129.72	56,496,264.27
----	---------------	---------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

51、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	102,385,651.56	39,146,298.77
加：资产减值准备	44,619,836.75	24,702,328.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,257,009.21	3,340,629.28
使用权资产折旧	8,397,636.83	214,707.16
无形资产摊销	977,991.74	824,452.54
长期待摊费用摊销	482,768.11	318,908.77
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）	-4,710,967.23	20,222.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		98,598.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,305,437.37	18,049,994.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,836.65	-186,413.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	26,079,765.55	-4,482,553.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-41,997,656.70	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-268,346,433.50	-287,282,647.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-870,350,739.47	-307,114,923.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	835,016,459.90	226,397,838.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-127,930,076.53	-285,952,557.39
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	665,671,809.74	323,036,896.09
减：现金的期初余额	182,916,715.65	380,440,450.06
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	482,755,094.09	-57,403,553.97

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(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	665,671,809.74	182,916,715.65
三、期末现金及现金等价物余额	665,671,809.74	182,916,715.65

52、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	324,082,235.30	保证金、存单质押及冻结资金
应收票据	30,534,000.00	质押
应收款项融资	42,259,293.40	质押
合计	396,875,528.70	

53、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	185,614.91	7.2258	1,341,216.22
欧元	0.03	7.8771	0.22
港币			
应收账款			

其中：美元	206,023.07	7.2258	1,488,681.50
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	6,380,166.53	7.2258	46,101,807.31

54、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
稳岗补贴	44,975.85	与收益相关	44,975.85
扩岗补贴	10,000.00	与收益相关	10,000.00
2017 年度工业经济和信息化专项资金	2,777.76	与资产相关	2,777.76
JITRI 仕净科技联合创新中心	120,613.98	与资产相关	120,613.98
2022 年度苏州市社会信用体系建设项目资金	60,000.00	与收益相关	60,000.00
宁国核心基础零部件产业集聚发展基地 2018 年度重大项目建设补助	13,530.90	与资产相关	13,530.90
企业研究开发费用奖励	17,400.00	与收益相关	17,400.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、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：

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	持股比例
安徽仕净光能科技有限公司	2023-01-03	100%
宁国市顺泽环境科技有限公司	2023-05-22	100%
江苏仕净光能科技有限公司	2023-03-30	100%
山东元兴虹建筑设计有限公司	2023-05-12	100%

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	
苏州苏迪罗智能装备有限公司	江苏省	苏州市	在线监测系统销售	100.00%		投资设立
宁国环创环保科技有限公司	安徽省	宁国市	环保设备生产	100.00%		投资设立
苏州顺泽检测技术有限公司	江苏省	苏州市	环境空气和废气检测	100.00%		投资设立
苏州博纽强新材料科技有限公司	江苏省	苏州市	碳减排、碳转换	51.00%		投资设立
江苏远桥建设工程有限公司	江苏省	苏州市	工程施工	100.00%		收购
山东迎领节能科技有限公司	山东省	烟台市	环保设备生产	100.00%		投资设立
安徽仕净科技有限公司	安徽省	宁国市	生态保护和环境治理业	100.00%		投资设立
山东永锋博纽强新材料有限公司	山东省	德州市	碳减排、碳转换		51.00%	投资设立
苏州博纽强贸易有限公司	江苏省	苏州市	碳减排、碳转换		100.00%	投资设立
山西顺泽维特环保科技有限公司	山西省	长治市	环境空气和废气检测		51.00%	投资设立
仕净新能源电力(江苏)有限公司	江苏省	徐州市	工程施工	100.00%		收购
安徽仕净光能科技有限公司	安徽省	宣城市	光伏设备及元器件制造	100.00%		投资设立
宁国市顺泽环境科技有限公司	安徽省	宣城市	环保咨询服务		100.00%	投资设立
江苏仕净光能科技有限公司	江苏省	苏州市	技术服务、光伏设备及元器件制造		60.00%	投资设立
山东元兴虹建筑设计有限公司	山东省	日照市	建设工程设计及施工	100.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无此情况

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:

无此情况

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

持股比例及是否实际控制该公司

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(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

不适用

十、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	--	--	--	--

十一、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

朱叶为公司控股股东，董仕宏、朱叶及叶小红为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
长治市产融仕净环保装备有限公司	联营企业

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
付小兵	监事
卞骏	监事
张丽华	财务总监
董事、监事、副总经理、财务总监、董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方无关联担保发生

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
朱叶、董仕宏	5,400,000.00	2018年02月12日	2023年02月08日	是
朱叶、董仕宏	3,300,000.00	2018年06月22日	2023年02月08日	是
朱叶、董仕宏	2,100,000.00	2018年10月26日	2023年02月08日	是
朱叶、董仕宏	900,000.00	2019年01月28日	2023年02月08日	是
朱叶、董仕宏	1,562,500.00	2019年10月23日	2023年02月08日	是
朱叶、董仕宏	875,000.00	2020年01月13日	2023年02月08日	是
朱叶、董仕宏、叶小红	48,000,000.00	2020年09月29日	2023年09月28日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	38,000,000.00	2021年01月01日	2023年12月12日	否
朱叶、董仕宏	10,000,000.00	2022年03月10日	2023年03月09日	是
朱叶、董仕宏	40,000,000.00	2022年03月14日	2023年03月13日	是
朱叶、董仕宏	4,000,000.00	2022年01月04日	2023年01月04日	是
朱叶、董仕宏	22,000,000.00	2022年01月04日	2025年01月04日	否
朱叶、董仕宏	50,000,000.00	2022年03月07日	2023年03月06日	是
朱叶、董仕宏	8,000,000.00	2022年08月25日	2023年02月24日	是
朱叶、董仕宏	62,000,000.00	2022年08月25日	2024年08月24日	否
朱叶、董仕宏	38,553,516.50	2022年04月19日	2023年04月06日	是

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,780,442.03	2,650,756.40

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
其他应收款	付小兵	12,200.00			

(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
其他应付款	卞骏	4,404.93	
其他应付款	张丽华	11,129.28	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	6,771,960.00
公司本期失效的各项权益工具总额	6,366,800.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 B-S 模型确认股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工数量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。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	56,276,201.92
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	38,124,401.92

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重要的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	9,622,5	0.47%	9,622,5	100.00%	0.00	10,344,	0.73%	10,344,	100.00%	

计提坏账准备的应收账款	71.33		71.33			270.23		270.23		
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,043,18,000.16	99.53%	205,845,641.36	10.08%	1,837,272,358.80	1,398,074,357.90	99.27%	157,537,195.33	11.27%	1,240,537,162.57
其中:										
应收关联方	1,851,465.00	0.09%			1,851,465.00	6,716,883.43	0.48%			6,716,883.43
应收其他企业客户	2,041,266,535.16	99.44%	205,845,641.36	10.08%	1,835,420,893.80	1,391,357,474.47	98.79%	157,537,195.33	11.32%	1,233,820,279.14
合计	2,052,740,571.49	100.00%	215,468,212.69	10.50%	1,837,272,358.80	1,408,418,628.13	100.00%	167,881,465.56	11.92%	1,240,537,162.57

按单项计提坏账准备：预计无法收回的款项

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
客户一	3,700,449.80	3,700,449.80	100.00%	预计无法收回
客户二	656,000.36	656,000.36	100.00%	预计无法收回
客户三	538,928.00	538,928.00	100.00%	预计无法收回
客户四	491,801.00	491,801.00	100.00%	预计无法收回
客户五	416,000.00	416,000.00	100.00%	预计无法收回
客户六	375,000.00	375,000.00	100.00%	预计无法收回
客户七	290,000.00	290,000.00	100.00%	预计无法收回
客户八	281,000.00	281,000.00	100.00%	预计无法收回
客户九	236,788.00	236,788.00	100.00%	预计无法收回
客户十	226,702.44	226,702.44	100.00%	预计无法收回
客户十一	205,500.00	205,500.00	100.00%	预计无法收回
客户十二	192,064.86	192,064.86	100.00%	预计无法收回
客户十三	189,000.00	189,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十四	165,000.00	165,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十五	161,000.00	161,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十六	158,000.00	158,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十七	150,000.00	150,000.00	100.00%	预计无法收回
其他低于 10 万元的共计 42 笔	1,189,336.87	1,189,336.87	100.00%	预计无法收回
合计	9,622,571.33	9,622,571.33		

按组合计提坏账准备：应收其他企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,314,900,644.30	59,433,509.12	4.52%
1 至 2 年	389,285,773.64	34,763,219.58	8.93%
2 至 3 年	230,860,969.73	48,642,406.32	21.07%
3 至 4 年	52,986,475.80	18,831,393.50	35.54%
4 至 5 年	17,415,033.35	8,357,474.50	47.99%

5 年以上	35,817,638.34	35,817,638.34	100.00%
合计	2,041,266,535.16	205,845,641.36	

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）	1,316,951,109.30
1 至 2 年	389,285,773.64
2 至 3 年	230,893,332.66
3 年以上	115,610,355.89
3 至 4 年	53,101,215.80
4 至 5 年	21,122,577.01
5 年以上	41,386,563.08
合计	2,052,740,571.49

（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	
应收账款	167,881,465.56	48,308,446.03	594,798.90	126,900.00		215,468,212.69
合计	167,881,465.56	48,308,446.03	594,798.90	126,900.00		215,468,212.69

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
太仓理纯洁净技术有限公司	32,000.00
汉森实验室系统设备(苏州)有限公司	39,200.00
江阴市爱多光伏科技有限公司	17,000.00
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	38,700.00

（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	468,300,000.00	22.81%	21,167,160.00
客户二	114,697,815.39	5.59%	1,073,500.00

客户三	112,658,288.20	5.49%	10,060,385.14
客户四	96,782,767.68	4.71%	4,374,581.10
客户五	77,825,000.00	3.79%	6,949,772.50
合计	870,263,871.27	42.39%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		606,895.16
应收股利		0.00
其他应收款	249,298,521.92	35,500,160.96
合计	249,298,521.92	36,107,056.12

(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
关联方借款		606,895.16
合计		606,895.16

(2) 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
押金和保证金	42,628,715.76	25,481,861.64
备用金	3,556,581.89	671,875.51
其他	207,845,845.16	12,977,751.20
合计	254,031,142.81	39,131,488.35

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	3,631,327.39			3,631,327.39
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	1,101,293.50			1,101,293.50
2023年6月30日余额	4,732,620.89			4,732,620.89

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）	240,860,367.00
1 至 2 年	8,511,157.71
2 至 3 年	2,480,118.10
3 年以上	2,179,500.00
3 至 4 年	285,100.00
4 至 5 年	573,000.00
5 年以上	1,321,400.00
合计	254,031,142.81

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	3,631,327.39	1,101,293.50				4,732,620.89
合计	3,631,327.39	1,101,293.50				4,732,620.89

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	应收其他单位往来款项	195,999,700.00	1 年以内	77.16%	
单位二	保证金	18,000,000.00	1 年以内	7.09%	813,600.00
单位三	应收其他单位往来款项	11,000,000.00	1-2 年、2-3 年	4.33%	
单位四	保证金	2,010,042.80	1-2 年	0.79%	179,496.82
单位五	保证金	1,317,000.00	5 年以上	0.52%	1,317,000.00
合计		228,326,742.80		89.89%	2,310,096.82

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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	321,557,375.25		321,557,375.25	118,185,975.25		118,185,975.25
对联营、合营企业投资	851,712.89		851,712.89	804,876.24		804,876.24
合计	322,409,088.14		322,409,088.14	118,990,851.49		118,990,851.49

(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		
苏州苏迪罗智能装备有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
宁国环创环保科技有限公司	60,280,975.25					60,280,975.25	
苏州顺泽检测技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
江苏远桥建设工程有限公司	17,670,000.00	2,000,000.00				19,670,000.00	
苏州博纽强新材料科技有限公司	8,800,000.00	5,735,000.00				14,535,000.00	
安徽仕净科技有限公司	19,400,000.00	4,030,000.00				23,430,000.00	
仕净新能源电力(江苏)有限公司	35,000.00	1,406,400.00				1,441,400.00	
安徽仕净光能科技有限公司		190,000.00				190,000.00	
山东迎领节能科技有限公司		200,000.00				200,000.00	
合计	118,185,975.25	203,371,400.00				321,557,375.25	

	5.25	0.00				5.25	
--	------	------	--	--	--	------	--

(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												
长治市产融仕净环保装备有限公司	804,876.24			46,836.65							851,712.89	
小计	804,876.24			46,836.65							851,712.89	
合计	804,876.24			46,836.65							851,712.89	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,280,853,823.57	991,110,331.22	657,469,700.49	501,056,066.21
其他业务	82,630.05	895,543.61	202,242.23	148,229.63
合计	1,280,936,453.62	992,005,874.83	657,671,942.72	501,204,295.84

与履约义务相关的信息：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	46,836.65	34,413.09
处置交易性金融资产取得的投资收益		152,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-736,785.88	-838,631.55
合计	-689,949.23	-652,218.46

6、其他

十七、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）	4,710,967.23	
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）	269,298.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	640,562.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,255,800.81	
减：所得税影响额	1,099,792.66	
少数股东权益影响额	564.29	
合计	3,264,670.29	

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	7.73%	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.48%	0.73	0.73

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