



厦门嘉戎技术股份有限公司

2023 年半年度报告



2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蒋林煜、主管会计工作负责人陈锦玲及会计机构负责人(会计主管人员)陈锦玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司近期不存在影响公司正常经营的重大风险。本报告所涉及的公司未来发展展望、未来经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告“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”部分，详细阐述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

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.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	30
第六节 重要事项.....	32
第七节 股份变动及股东情况.....	50
第八节 优先股相关情况.....	56
第九节 债券相关情况.....	57
第十节 财务报告.....	58

## 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、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；

三、经公司法定代表人签署的 2023 年半年度报告原件；

四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、嘉戎、嘉戎技术	指	厦门嘉戎技术股份有限公司
上市、本次发行	指	厦门嘉戎技术股份有限公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市
北京嘉戎	指	嘉戎技术(北京)有限公司
CMT	指	Campbell Membrane Technologies, Inc.
科诺思、优尼索	指	优尼索膜技术(厦门)有限公司, 曾用名厦门碟特膜技术有限公司、科诺思膜技术(厦门)有限公司
股东大会	指	指厦门嘉戎技术股份有限公司股东大会
董事会	指	指厦门嘉戎技术股份有限公司董事会
监事会	指	指厦门嘉戎技术股份有限公司监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
发改委、国家发改委	指	国家发展和改革委员会
生态环境部	指	中华人民共和国生态环境部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
垃圾渗滤液、渗滤液	指	垃圾在堆放和填埋过程中由于压实、发酵等生物化学降解作用, 同时在降水和地下水的渗流作用下产生的一种高浓度有机污水。
浓缩液	指	垃圾渗滤液经过膜组件过滤后截留的残液。
高浓度污水	指	在工业生产过程中产生的污染物浓度高、难以生化降解的废水, 以及垃圾渗滤液等污染物种类多、处理难度高的污水。
膜	指	具有选择性分离功能的材料, 可以在分子范围内进行物理过程的物质分离, 不需发生相变和添加助剂。相变, 指物质从一种相转变为另一种相的过程。物质系统中物理、化学性质完全相同, 与其他部分具有明显分界面的均匀部分称为相。与固、液、气三态对应, 物质有固相、液相、气相; 助剂, 指在工业生产中, 为改善生产过程、提高产品质量和产量, 或者为赋予产品某种特有的应用性能所添加的辅助化学品。
膜技术	指	膜的配方及制造技术、膜组件制造技术、膜应用技术及从膜材料到膜技术应用过程的相关技术的总称。

膜组件	指	由膜、支撑体与进水结构件、出水结构件等构成的膜分离单元。
膜分离装备	指	由膜组件、泵、阀门、电气柜等集成的膜分离装置，用于污水处理及工业过程分离的处理系统。
膜生物反应器/MBR	指	<b>Membrane Bio-Reactor</b> ，是一种由膜分离单元与生物处理单元相结合的新型水处理技术。 <b>TMBR</b> 是指外置式管式膜生物反应器。
UF（超滤）	指	<b>Ultrafiltration</b> ，一种压力驱动膜分离过程，膜孔径介于纳滤（NF）与微滤（MF）之间，能够从水中分离胶体、大分子物质、微生物或分散极细的悬浮物等。 <b>TUF</b> （管式超滤膜）为超滤膜以管式膜组件的膜组件构型表现形式。
NF（纳滤）	指	<b>Nanofiltration</b> ，一种压力驱动膜分离过程，膜孔径介于超滤（UF）与反渗透（RO）之间，对可透过超滤的低分子有机物及重金属具有较好的分离效果。
RO（反渗透）	指	<b>Reverse Osmosis</b> ，一种压力驱动膜分离过程，膜孔径最小，过滤精度最高，可以去除可溶性的无机盐、有机物、细菌、胶体粒子、发热物质。
DT	指	<b>Disc Tube</b> ，即碟管式膜组件，膜组件构型的一种。是专门用来处理高浓度物料浓缩脱盐，污水净化的膜组件，膜片可配置不同截留性能的纳滤（NF）及反渗透（RO）膜材料，组成 DTNF、DTRO 膜组件，以满足不同的应用层面需求。 <b>HPRO</b> 为超高压 DTRO 产品，能在更高的压力下进行过滤。
ST	指	<b>Spacer Tube</b> ，即网管式膜组件，膜组件构型的一种。具有开放式流道和卷式构型设计，包含了膜片和缠绕在膜组件上的隔网，之间由一片隔网分开。膜片可配置不同截留性能的纳滤（NF）及反渗透（RO）膜材料，组成 STNF、STRO 膜组件，以满足不同的应用层面需求。
MVR	指	<b>Mechanical Vapor Recompression</b> ，即蒸汽机械再压缩技术， <b>MVR</b> 是重新利用它自身产生的二次蒸汽的能量，从而减少对外界能源的需求的一项节能技术。
蒸发器	指	采用蒸发技术原理对物质进行浓缩分离的工艺技术和装备，其主要工艺设备有多效蒸发设备、低温减压蒸发设备、机械压缩蒸发设备。
产水率	指	污水或物料原液经过膜分离处理后，会产生一股清水与一股浓水，清水量除以进水量得出的百分比，为产水率。清水为透析液，浓水为浓缩液。
O&M	指	<b>Operations &amp; Maintenance</b> 的缩写，即

		委托运营模式。
《公司章程》	指	厦门嘉戎技术股份有限公司章程
万元、元	指	指人民币万元、人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	嘉戎技术	股票代码	301148
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门嘉戎技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	嘉戎技术		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Jiarong Technology Corp.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIARONG		
公司的法定代表人	蒋林煜		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王思婷	纪小露
联系地址	厦门火炬高新区（同翔）产业基地布塘中路 1670-2 号 6 层	厦门火炬高新区（同翔）产业基地布塘中路 1670-2 号 6 层
电话	0592-6300887	0592-6300887
传真	0592-6300801	0592-6300801
电子信箱	jiarong@jrt-memos.com	jiarong@jrt-memos.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。



#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	273,445,227.67	362,318,867.51	-24.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,218,384.05	44,023,479.65	-20.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,584,290.31	35,026,107.91	-58.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-31,023,380.21	-81,395,530.04	61.89%
基本每股收益（元/股）	0.3	0.45	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.3	0.45	-33.33%
加权平均净资产收益率	2.01%	4.25%	-2.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,134,919,968.65	2,207,203,583.68	-3.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,724,725,907.60	1,730,216,763.35	-0.32%

#### 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）	-1,199,535.02	
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）	13,493,011.26	主要为本期收到的政府补助
债务重组损益	-43,482.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值	12,039,038.67	主要为公司持有的交易性金融资产产生的公允价值变动收益

变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	104,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,478.20	
减：所得税影响额	3,675,155.97	
少数股东权益影响额（税后）	43,804.24	
合计	20,634,093.74	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内公司从事的主要业务及 2023 年上半年经营情况

##### 1、公司的主要业务

公司是一家以膜分离技术为核心，为客户提供高性能分离膜材料及组件、环保成套装备、高浓度污废水处理及清洁生产综合解决方案的国家高新技术企业。公司主营业务为系列特种膜分离材料及组件、膜分离成套装备、高性能低温真空蒸发装备等产品的研发、生产和销售，以及提供高浓度污废水处理服务、环保工程建设。通过“工程装备化”的产品形式，运用高性能膜组件制造技术、模块化膜分离装备制造技术、高性能低温真空蒸发装备制造技术、垃圾渗滤液处理及全量化处理技术、工业高浓度污废水处理及趋零排放技术等核心技术，将公司产品应用于垃圾渗滤液处理、工业废水处理及回用、工业过程分离及清洁生产等领域，协助客户实现环境保护、资源节约、循环经济与可持续发展。

##### 2、公司 2023 年上半年经营情况

2023 年上半年，受外部宏观环境影响，国内经济发展面临压力，工业复苏缓慢，行业竞争加剧，公司迎难而上，深挖原有业务潜力并积极开拓新的业务领域。在巩固现有市场领域的前提下，调整业务结构，着力将各类已形成核心竞争力的技术产品拓展到工业过程分离、工业废水处理与资源化等领域，寻求新的利润增长点；通过发挥核心技术优势，继续加大在膜材料、膜组件的研发投入，保持公司膜产品的良好口碑及高质量形象。报告期内，公司实现营业收入 27,344.52 万元，同比下降 24.53%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,521.84 万元，同比下降 20.00%。此外，公司加快海外市场的开拓，通过对境外公司业务整合和业务优化，提高公司的海外市场销售能力。报告期内，公司实现境外收入 1,531.87 万元，同比增长 48.42%。

2023 年上半年公司在如下几个方面取得进展，夯实核心能力，并持续推动公司未来的业务增长：

##### (1) 高性能膜材料的初步投产

2023 年上半年公司已初步建成超滤膜材料生产线，实现超滤膜材料小批量试产，并交付客户测试。公司将继续加大对膜材料的研发及生产力度，吸引膜材料研发人才，逐步实现高性能膜材料的自主生产。打通膜技术全产业链，有助于公司有机融合高性能膜材料的开发、生产和应用，开发出更加优质的产品；使得公司的膜产品和运营服务形成良性循环，互为补充，与竞争对手产品形成差异化的竞争，也是公司完善产品结构、实现产业链中各环节相互衔接的重要举措，有助于进一步巩固公司在膜技术应用于高浓度污废水处理领域中的优势并拓展产品与服务。

##### (2) 持续推动特种分离膜组件产业化

公司已完成了特种分离卷式膜组件的开发与生产，并在此基础上开发了支持化学稳定性和热稳定性的耐强酸、强碱、有机溶剂的特种膜元件，进一步拓展了膜组件的产品种类，丰富应用领域。2023 年上半年公司持续优化特种分离膜组件生产线，用于耐酸碱膜组件的生产和改进，推动耐强酸强碱膜在新领域的应用开发。公司还将进一步推动新一代无支撑板平板 MBR 膜组件的研发和生产。膜组件的产业化项目，将有助于公司拓展工业物料分离及工业水处理市场业务，扩展业务版图，实现产业规模效应。

##### (3) 提升科研创新能力，赋能业务发展

基于在高压膜材料、耐酸碱膜组件、蒸发干燥装备等产品的优势及丰富的项目经验，公司将在市场应用领域进行横向拓展，在现有业务的基础上积极开拓新的业务增长点。报告期内，公司取得了“国家企业技术中心”的认定授牌、获得“CNAS”实验室认可证书，公司将充分调动创新平台与创新人才，通过自主研发、产学研合作开发等方式持续技术产出，进一步提升科研创新能力，为公司的发展提供坚实的技术支持。

##### (4) 拓展海外市场，逐步提升全球营销网络体系

伴随公司业务不断向海外延伸，深度开展海外市场成为公司重要的战略方向。公司积极拓展海外市场，整合国际优势资源，公司通过设立德国、美国境外子公司、参股境外公司，招募海外销售代表等方式，加强合作与推广，将公司的特种膜分离组件产品、成套膜分离装备销售到海外市场，提高境外业务收入，为公司进一步打开新的业务空间，实现业务双循环，成为公司新的利润增长点。

## （二）报告期内公司所属行业发展情况

“十四五”生态环境保护规划将推动绿色低碳发展作为一项重点任务，明确了环保是宏观经济治理的举措，聚焦国家重大战略，打造绿色发展高地，加快推动产业结构调整和绿色科技，支持绿色技术创新，推动形成一批高质量发展的绿色增长点，并持续开展各类污染防治专项行动，延续了严监管态势。同时，国家的“双碳”战略和配套实施的相关政策，亦为国民经济与工业技术的发展向着低碳节能的方向提供了强有力的产业支撑。创新与绿色的膜技术、节能高效的污染治理成套工艺装备将发挥更大的影响力。

2023 年 7 月，国家发改委发布《产业结构调整指导目录（征求意见稿）》，鼓励包括农村废弃物治理、城镇污水垃圾处理、环保装备、工业“三废”循环利用、环境污染监测防治、废弃物循环利用等产业发展，其中环保装备产业包括纳滤膜和反渗透膜纯水装备、垃圾填埋渗滤液和臭气处理技术装备、超生耦合法和生物膜法处理高浓度有机废水技术装备、油污水、化学品洗舱水处置技术装备等环保装备。

### 1、膜技术在水处理领域应用整体情况

国内水资源水环境矛盾突出，膜技术为生态环境的改善提供了必要的技术支持，提高了资源的利用效率，在资源节约和污染治理方面发挥了重要作用。我国膜技术研究起步较晚，但发展速度迅速，21 世纪初在国家的大力支持下，膜产业技术研发被列入国家计委高新技术产业化重点发展专项计划。近年来，中国膜产业已经进入一个快速成长期，反渗透、超滤、微滤等膜技术在能源电力、有色冶金、海水淡化、给水处理、污水回用及医药食品等领域的工程应用规模迅速扩大，据中国膜工业协会数据，我国膜技术产业在“十四五”期间将保持快速增长，预计 2025 年总产值将达到 5,000 亿元。

随着膜技术在水处理领域的发展，膜技术已逐渐从纯水制备、中水回用、市政污水处理、海水淡化等低负荷领域向着高浓度污水处理，趋零排放、大规模电解水制氢等领域发展。在水处理领域，特别是垃圾渗滤液和高浓度工业废水这种处理难度大、工序环节复杂、且排放稳定性差、排放标准要求高的细分领域，公司发挥核心技术优势，聚焦在垃圾渗滤液处理和高浓度工业废水处理、趋零排放和资源回收领域，为客户带来更加稳定的处理工艺与成套装备。

### 2、垃圾渗滤液处理领域

2023 年 1 月，国家发改委、住房和城乡建设部和生态环境部三部门联合发布了《关于推进建制镇生活污水垃圾处理设施建设和管理的实施方案》，文件指出，到 2025 年，建制镇建成区生活污水垃圾处理能力明显提升；到 2035 年，基本实现建制镇建成区生活污水收集处理能力全覆盖和生活垃圾全收集、全处理。

2023 年 7 月，国家发改委等六部门联合印发《关于补齐公共卫生环境设施短板开展城乡环境卫生清理整治的通知》，要积极总结推广浙江“千万工程”经验做法，以环境清理整治为先手棋，深入推进农村人居环境整治提升，建设宜居宜业和美乡村。积极稳步推进超大特大城市“平急两用”公共基础设施建设，营造干净、整洁、舒适的旅游居住环境。《通知》提出，要重点推进城市环境卫生清理整治、农村人居环境整治提升、医疗卫生机构环境整治，补齐医疗卫生服务体系、城乡垃圾污水治理、医疗废物和污水综合处置能力短板，推动创新城乡社会健康治理模式，以点带面夯实健康中国和美丽中国建设基础。

经济的发展与城镇化进程使得生活垃圾收集和集中处置不断增加，我国幅员辽阔，自然条件差异大，不同地区的生活垃圾种类不尽相同，垃圾分类政策普遍推广后，垃圾渗滤液水质水量都有显著的差异，客观上要求渗滤液处理工艺的多样化和精细化，原有垃圾渗滤液处理积存的问题和浓缩液处理的问题随着时间推移也比较显著，因此随着近年来国家陆续出台相关政策，对渗滤液处理出了更高的要求，逐步实现渗滤液无害化、全量化、资源化处理的目标，大力推广环境污染第三方治理和购买服务模式是解决渗滤液处理的专业性和投资效率的重要路径。

### 3、工业水处理与清洁生产领域

2022 年全年我国全部工业增加值 401,644 亿元，比上年增长 3.4%，连续的增长使我国工业总产值占世界工业总产值比例持续上升。工业经济持续高速发展，带来了工业废水污染问题。工业废水是在工业生产过程中产生的废水、污水和废液，通常含有工业生产原料、副产品以及生产过程中产生的污染物等物质。

2022 年 6 月，工信部等六部门印发《工业水效提升行动计划》的通知显示，目标到 2025 年，全国万元工业增加值用水量较 2020 年下降 16%。重点用水行业水效进一步提升，工业废水循环利用水平进一步提高，力争全国规模以上工业用水重复利用率达到 94%左右。随着工业节水政策机制更加健全，企业节水意识普遍增强，节水型生产方式基本建立，初步形成工业用水与发展规模、产业结构和空间布局等协调发展的现代化格局。

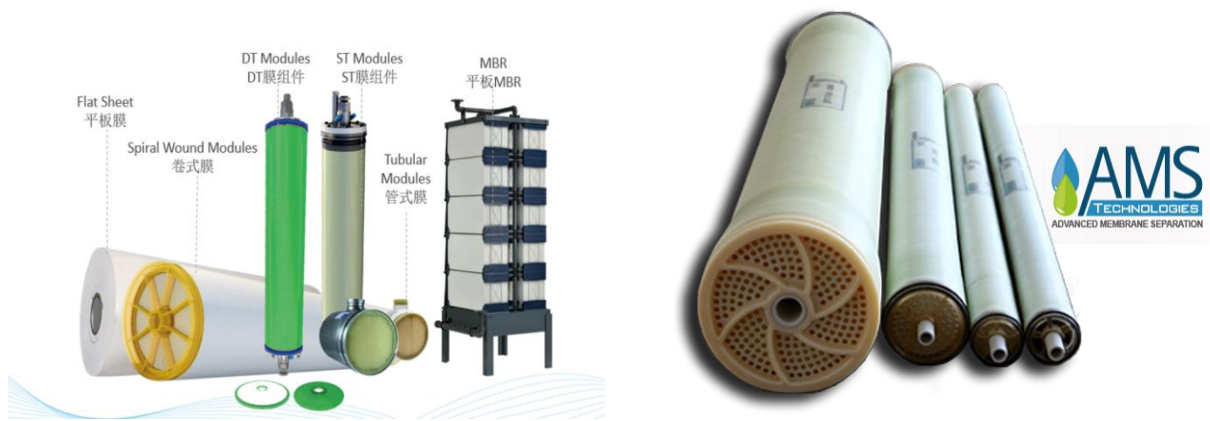
2022 年 12 月，工信部、国家发改委、住建部、水利部四部门发布《关于深入推进黄河流域工业绿色发展的指导意见》指出，提高资源能源利用效率和清洁生产水平，构建高效、可持续的黄河流域工业绿色发展新格局。到 2025 年，黄河流域工业绿色发展水平明显提升，产业结构和布局更加合理，传统制造业能耗、水耗、碳排放强度显著下降，工业废水循环利用、固体废物综合利用、清洁生产水平和产业数字化水平进一步提高，绿色低碳技术装备广泛应用，绿色制造水平全面提升。

随着改革开放的进程，中国的经济表现出极强的韧性，带动了工业领域节水降耗水平的提高，特别是在新兴的工业领域，如新能源电池材料领域、太阳能光伏领域、半导体领域、生物医药化工领域、石油化工领域，大规模电解水制氢等领域，膜技术等创新技术的应用大有可为。

### （三）公司主要产品及其用途

#### 1、高性能膜分离组件与耗材

公司近年来开发了多种系列规格的高性能膜分离组件产品，其中包括了系列化的 DT 膜组件、ST 膜组件、工业卷式分离膜组件、平板 MBR 膜组件、管式超滤膜组件、耐酸碱膜组件等产品，分离性能涵盖了微滤、超滤、纳滤及反渗透，广泛应用在垃圾渗滤液处理、工业废水处理、工业物料分离与清洁生产等领域，产品已面向全球市场销售。公司还开发了系列的专用化学清洗剂及清洗技术，实现膜分离装备长期、稳定地运行。随着公司新业务领域的不断拓展，高性能膜组件及耗材销售将成为公司稳定的、可持续的收入来源之一，也是公司构筑技术护城河的核心竞争力来源。



各种高性能膜分离组件及 AMS 耐酸碱膜

#### 2、系列化膜分离成套装备

公司的膜分离装备包括了管式超滤膜设备、卷式分离膜设备、DT/ST 膜设备等撬装式成套产品、集装箱式可移动式成套设备产品等，主要特点为专门针对高浓度高难度的污水处理设计，从膜组件选型、电气自控配置、泵阀仪表的匹配以及运行压力等多方面进行持续开发和优化，主要应用于包括垃圾渗滤液处理、工业废水处理、工业物料分离与生产过程分离等小水量、高浓度、高难度应用场合。公司的膜分离成套工艺装备，采取模块化设计，可实现快速交付，质量优异，系列产品还获得了厦门市科技进步一等奖，福建省首台（套）重大技术装备认定等荣誉。





华电六安电厂管式膜软化除硬项目-管式超滤膜设备



中石油长汀催化剂高含盐废水处理项目-DT膜设备



集装箱式可移动式成套设备产品

### 3、高浓度污水处理服务

随着环保领域中专业化分工的日益增强、国家对于环保的监管趋严及对应急事件中高浓度污水处理的重视，高浓度污水处理市场需求快速增长。目前常见的治理模式包括 BOT、TOT、PPP、政府委托运营等，均是根据项目长期需求进行设计建设，投产周期较长，同时需要大量前期土建工程投入。上述模式由于处理能力在设计初期已经固定，难以在短时间内适应新增处理负荷和环保提标的要求，同时较长的建设周期使得其难以满足应急处理、短期处理等需求，也无法实现资源集约利用。因此针对上述难点，公司结合自身工程设备化的特点，推出了以自产的标准化和模块化设备为主的高浓度污水处理服务，根据自身工艺特点和项目水量变动情况，灵活增减现场运营设备组合，较好的解决了上述项目实施难点。近年来公司高浓度污水处理服务项目遍布全国各地，营业收入占比逐年增长。



公司高浓度污水处理服务项目

#### 4、环保工程建设

随着环保产业形式的变化和发展，为应对行业竞争的加剧和订单大型化，提高公司竞争力，报告期内，公司开始了环保工程承包业务，以提高公司工程能力，为进入部分门槛更高的行业，拓展市场份额打好基础。

公司的环保工程建设主要基于客户的需求和项目特点，根据公司“工程装备化”的技术特点，以模块化方式、集约化方式进行建造，以保障高质量和高效率的交付。

##### （四）公司的经营模式

#### 1、业务模式

公司通过产品化、装备化、服务化的方式为环保工程商、投资运营商、公共事业管理单位及工业企业等客户提供高浓度污水处理服务和膜分离装备以及配套的膜组件、耗材等产品的综合解决方案。近年来，为了迎合渗滤液处理行业发展趋势和满足客户需求，公司在供应成套膜分离设备及安装、调试服务的基础上，大力开拓专业化运营服务，提供设备租赁运营或售后运营模式，按处理量收取服务费。这一模式不仅能有效缓解客户的短期资金压力，也使客户能进行有效监管，有效快速解决环保问题；公司也依靠专业性使得能够以低成本、高效率的方式帮助客户实现达标排放，实现互利共赢，同时，公司也为客户持续提供后续的技术支持和膜组件及耗材的更换服务。此外，公司也开始尝试以 BOT、工程总包的形式开展高浓度污水处理业务。

#### 2、采购模式

公司采购的原材料主要为膜组件、膜材料、泵、阀门、电气柜、集装箱、化学药剂等。公司采购部负责采购市场分析、供应商开发与遴选、采购计划制定、价格谈判、采购流程管理、供应商评估管理等。

#### 3、生产模式

公司膜分离装备制造主要采用“订单生产”和“策略生产”相结合的生产模式。公司膜分离装备包括预处理模块、膜分离模块、后处理模块等标准化的装备模块，公司根据客户需求并结合市场经验谨慎制定生产计划及组织生产。

#### 4、销售模式

公司膜分离装备、膜组件及耗材产品的销售均采用直销模式销售，主要通过商业谈判、招投标以及竞争性谈判方式获得。高浓度污水处理服务方面，公司主要通过已有客户资源、公开招标、客户推荐及标杆性垃圾渗滤液处理服务项目带来的宣传效应等途径获得订单。

#### 5、研发模式

公司的研发模式主要包括三种类型：（1）工艺技术研发。公司聚焦膜技术应用领域，通过收集分析核心客户需求、当前技术状况和技术发展趋势，结合公司自身资源能力，持续针对目标应用领域进行新工艺、新方案研究与开发，同时整合生化技术、蒸发技术、氧化技术等上下游技术，形成以膜组件及成套膜装备的研发制造与应用技术为核心的整体解决方案，实现产业链和应用领域的纵向延伸与横向拓展。（2）装备产品研发。公司围绕“品质高端、安全可靠、操作简便、控制智能”的质量方针，不断改进膜技术产品性能、使用便捷性与安全性，优化生产工艺，提高生产效率。通过分析使用中存在的问题、生产流程中的可优化点、设备结构合理性、制造成本及供应链体系合理性，公司对膜组件产品、装备产品线进行多次迭代设计与开发。（3）客户服务研发。针对客户技术意见反馈、项目现场实施情况、运行环节遇到的问题等情况，公司技术人员通过远程控制和数据分析系统为基础搭建的项目数据库，对潜在的风险进行分析及预判，为客户提供可行的工艺及参数调整、工艺段增减及部件更换等建议。并以该类情况作为基础，分别建立子课题、组织研究及现场中试等应对措施，针对特定情况研发膜技术解决方案。（4）基础材料研发。高性能膜材料是膜技术产业链的基础与核心环节，也是确保公司膜组件与膜分离处理装备供给稳定和拓展新应用的主要抓手。报告期内，公司取得了“国家企业技术中心”的认定授牌，是公司持续研发创新的有力体现。公司将基于公司的战略目标和整体规划，结合分析外部的市场经济环境、未来发展趋势，制定未来的膜材料研发方向，将膜材料与膜组件的研发及生产、膜分离装备的集成技术耦合，为公司实现成为全球领先的膜技术公司的企业愿景奠定基础。

## 二、核心竞争力分析

### 1、产品优势

#### （1）公司拥有完整的/系列化膜组件产品体系

公司在膜组件产品线方面，拥有系列化的 DT、ST 和工业特种分离膜组件生产线，同时与国外优质供应商签订了独家代理协议，引进国外先进膜技术，产品线涵盖包括平板、管式、卷式等多种构型，RO、NF、UF、MF 等多种分离孔径的膜组件产品，可以满足各类高浓度污水处理、工业过程分离等不同应用领域的需求；针对客户的特定需求，公司逐步形成了管式膜组件、碟管式膜组件、卷式膜组件、平板膜组件、耐强酸强碱耐溶剂膜组件和宽流道微管膜组件等在内的，有别于常规膜组件的高性能特种膜分离组件产品，分离的性能涵盖了所有压力式驱动的液体分离膜的主要技术序列（微滤、超滤、纳滤和反渗透），实现了膜组件产品的系列化产品体系。

#### （2）公司的产品质量优异

公司始终将质量作为企业发展的核心，建立了全面的质量控制体系并严格遵守，质量控制措施全面覆盖了研发、采购、生产、销售等各个环节。研发方面，公司通过吸收优化和自主创新，已形成不同的膜材料、膜孔径、膜通量、耐压程度等系列化的 DT、ST 和工业特种分离膜组件产品梯队，与同类其他产品相比，截留性能更好、使用寿命更长；采购方面，公司与供应商建立了长期稳定的合作；生产方面，公司采用数控机床和焊接机器人进行焊接生产和加工，并应用 SAP 系统进行资源管理；销售和售后方面，基于高浓度污水特殊性、复杂性和强腐蚀性特点，公司为客户提供了较长的产品质保期及高标准的出水指标承诺，优质、稳定的产品质量得到众多客户的高度认可。

#### （3）公司可提供标准化/模块化的高浓度废水处理装备产品

公司标准化产品“集装箱式垃圾渗滤液处理装备”具有可移动性强、灵活方便的特点。该产品为客户提供了 50 m<sup>3</sup>/天、100 m<sup>3</sup>/天、200 m<sup>3</sup>/天三种标准规格，同时根据项目要求提供单个集装箱或多个集装箱并联的定制化方案。公司还实现了“高性能低温真空蒸发装备”的标准化，该产品具有自动化、智能化、稳定性强等优点，目前已有 25m<sup>3</sup>/天、100m<sup>3</sup>/天、200m<sup>3</sup>/天三种标准规格，与传统的环境污染治理方式相比，这些标准化的装备产品减少了对项目现场土建施工的需求，缩短了项目投产周期和交付时间，降低了单个项目的成本。标准化和模块化的产品，提高了项目的可复制能力，有利于产品的快速推广。公司新开发的高性能低温真空蒸发装备也实现了系列化，可提供的系列化规格包括了 LEVA 低温热泵蒸发装备（25m<sup>3</sup>/天），I-FLASH 低温 MVR 蒸发装备（50m<sup>3</sup>/天，100m<sup>3</sup>/天，200m<sup>3</sup>/天，300m<sup>3</sup>/天，400m<sup>3</sup>/天）等。

### 2、服务优势

#### （1）公司具有全流程服务能力



公司膜技术应用解决方案以膜分离技术为基础，向客户提供包括技术与工艺方案设计、膜分离装备研发、生产及销售，运营技术支持以及高浓度污水处理服务等在内的全流程服务。经过多年的持续投入和积累，在技术积累方面，公司已构建以膜技术应用为核心的技术体系，已取得授权专利 157 项，软件著作权 38 项；在生产制造方面，公司拥有从膜组件到膜分离装备的、完整的生产加工体系；在服务范围方面，公司聚焦于高浓度污水处理、工业过程分离等应用领域，在垃圾渗滤液等高浓度污水处理领域，公司获得了中环协（北京）认证中心颁发的一级环境服务认证，竞争优势明显；在运营支持方面，公司基于丰富的项目处理经验，通过物联网模块技术，将运营的渗滤液处理项目集成在云端数据中心平台，实现运营数据实时监控、设备诊断、能耗分析、程序维护和故障报警等功能，同时集成设备的日常运营管理。公司目前在执行中的渗滤液运营项目已先后实现远程在线监控管理的智慧运营，云平台也可以为客户运营设备提供远程监控和售后管理服务，云平台使得渗滤液处理运营项目智慧高效，运营成本大幅优化。

#### （2）公司具有多样化可定制的服务能力

在获取客户需求至产品/服务交付的过程中，公司坚持基于水质特性与客户展开合作，研发深度定制化的处理工艺与方案。销售、技术、工程、售后团队均从客户需求出发，提供高效、稳定、最优的解决方案。此外，公司针对不同的客户需求，可以提供膜组件及耗材销售、膜分离装备销售及基于处理量收费的高浓度污水处理服务。

#### （3）公司具有快速响应的能力

模块化、标准化的设计大幅提高了产品的交付能力，“工程装备化”的产品形式也让公司产品能够快速部署，使公司在应急污水处理、环境突发事故的废水应急处理等领域，具有一定的优势。

公司针对标准化处理系统采用了模块化生产方式，对处理系统中需要焊接及机加工等前期工作的部件实现预生产。销售部门通过 SAP 系统下单，系统自动生成物料需求计划，生产人员根据计划领料，通过组装及少量的焊接即可完成生产，可缩短单个标准化处理系统从订单签订、产线生产至产品交付时间。公司以模块化方式、集约化方式对膜分离装备和高性能低温真空蒸发装备进行设计生产，减少了相关装备的占地面积和体积，便于运输，能够有效减少土建施工实现快速部署、安装。基于成熟的模块化技术、丰富的项目经验，结合公司专业化的服务团队和快速服务布局，在应对突发环境污染治理方面具有快速响应能力和优势。

### 3、口碑和品牌效应优势

公司坚持质量为先的理念，服务的客户覆盖国内领先的固废处理、水处理企业及国内著名工业企业。由重庆市长生桥垃圾填埋场浓缩液处置项目、沈阳大辛垃圾填埋场渗滤液处理服务、黄桥垃圾中转站渗滤液处置服务、中石油长汀催化剂废水零排放、利尔化学农药废水深度处理等业内标杆示范项目带来的项目经验及稳定的品质、优质的客户群体，使公司在业内具有良好的口碑，相关产品和服务具有较强的品牌效应优势。

### 4、经验及工业设计优势

由于高浓度污水成分复杂，各项目间污染物种类、水质情况差异大，因此根据不同项目的特征有针对性地选择工艺、设定参数将直接影响项目的经济性、稳定性、可行性；同时，基于膜分离整体解决方案的工业化工艺路线设计对于项目的顺利实施与否至关重要。

公司在确定具体项目的工业化工艺路线时，具有严格的设计、评审与质控流程。公司的解决方案设计团队由具备机械、电气、环保、化工等专业背景人员构成，具有深厚的专业知识储备和丰富的项目经验，熟知各类元器件的性能，并了解客户订单需求特性。在工业化工艺路线设计过程中，设计团队能够准确计算方案中的物料平衡、热量平衡、水平衡，并能结合拟处理料液特性和拟使用组件性能，选择合适规格的泵、阀、仪表等配套设备，实现处理项目的稳定可靠运行。同时，公司通过完成大量的实施项目，积累了众多的经验和数据，可为客户提供更加准确的维护保养建议，减少不必要的停机和运行成本消耗。公司所承接的众多项目得到了客户的赞誉，并成为业内示范性项目。

### 5、技术优势

公司专注于膜分离技术在环保领域的应用，在本领域积累了一定的技术和研发优势，在技术创新的驱动下，公司取得了一系列科研成果和荣誉称号。公司合作参与的《高浓度难降解污水应急处理关键技术及轻量化智能装备》，荣获 2021 年度福建省科学技术进步奖三等奖；公司的分析检测中心顺利通过 ISO/IEC 17025 认证，获得由中国合格评定国家委员会（CNAS）颁发的认证证书；公司的“垃圾渗滤液处理技术与智能装备研发项目”获得国家重点研发计划“科技助力经济 2020”重点专项支持；公司的“一体化集装箱式垃圾渗滤液处理技术与装备”获得了“2019-2020 年度中国膜工业协会

科学技术奖——二等奖”；公司的“高浓度难降解污水应急处理关键技术及轻量化智能装备”获得了 2021 年度厦门市科学技术进步奖一等奖、福建省科学技术奖；公司的“高浓度污水负压低温蒸发装备的研发与产业化”入选 2022 年福建省技术创新重点攻关及产业化项目。此外，公司还获得“国家企业技术中心”认定、福建省第五批绿色工厂和绿色供应链、第二批“专精特新小巨人”、“福建省第二十九批省企业技术中心”、“福建科技小巨人领军企业”等奖项或称号。截至本报告期末，公司已取得授权专利 157 项，软件著作权 38 项，高素质的专业人才队伍为公司的持续发展和不断创新，提供了强有力的智力支持。公司通过消化吸收 DT、MBR、ST 等技术，并对其进行创新衍生。同时，公司针对国内垃圾处理及工业污染排放特点，量身定制一系列适应我国国情的从“膜材料—膜组件—膜分离装备—膜技术应用”的全产业链产品模式。报告期内，公司在膜材料、膜组件及相关应用上也取得了一定的突破。膜材料方面，公司已完成了部分膜材料的实验性小试，即将试产；膜组件方面，公司建设了新的卷式膜组件生产线，并开发了耐强酸碱耐溶剂膜组件，专业应用于试剂回收、产品浓缩、废料最小化，这些新技术推动了膜技术在垃圾渗滤液处理、食品饮料、生物制药、热电、煤化工、焦化废水、稀土废水、矿井水、采矿及矿物提取业、造纸、化工等领域的应用，公司目前已掌握了 DTRO、卷式、平板 MBR、耐强酸强碱膜组件的制造技术，并在膜材料、膜组件等产品上与目前国产膜产品形成差异化的竞争，巩固公司在膜技术应用于高浓度污水处理领域中的优势并拓展产品与服务的应用领域，为公司成为全球领先的膜技术公司的企业愿景奠定基础。

## 6、团队优势

公司专业人才储备雄厚，研发人员大多具有深厚的专业背景和丰富的行业实践经验，在高浓度污水处理行业深耕多年，为技术积累和产品创新研发提供了良好的基础。公司研发团队在近几年经营过程中，牵头研发的多项核心专利技术，不断拓展新应用领域，为公司经营业绩持续提升提供了保障。

公司管理团队核心成员均有环保行业的多年从业经验，且具有不同的专业背景，在业务和管理能力上具有很强的互补性。同时，公司也将继续深化落实校企合作，联合人才培养，共同在膜技术、生态环保领域实现突破，推动科技创新与生产实践相结合，并积极开展人才培养计划，通过内部培养和外部引进相结合的形式，建立起了一支项目经验丰富、技术能力过硬、服务能力突出的研发、销售及工程实施队伍，从而持续提高团队的整体协作能力。此外，根据公司的国际化战略方针，公司不断推动人才国际化战略，已在美国、德国建立子公司，吸引欧美优秀人才和合作伙伴加入，帮助公司在欧美地区开展业务，同时为公司引进创新的技术或产品，提升了公司的核心竞争力。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	273,445,227.67	362,318,867.51	-24.53%	
营业成本	172,129,650.18	240,524,333.64	-28.44%	
销售费用	24,191,060.14	22,821,646.54	6.00%	
管理费用	35,126,914.02	35,470,837.40	-0.97%	
财务费用	-1,142,462.66	-1,832,024.66	-37.64%	主要系公司利用闲置资金理财，利息收入增加所致
所得税费用	2,220,055.65	5,885,624.43	-62.28%	主要系高浓度污废水处理服务项目享受的所得税三免三减半所致
研发投入	19,821,623.67	21,852,657.27	-9.29%	

经营活动产生的现金流量净额	-31,023,380.21	-81,395,530.04	61.89%	主要系公司成本支出减少以及政府补助增加所致
投资活动产生的现金流量净额	223,483,169.31	-583,718,949.37	138.29%	主要系本期银行理财赎回金额大于投资金额
筹资活动产生的现金流量净额	-51,351,950.79	944,095,808.04	-105.44%	主要系 2022 年公司首发上市成功, 获得融资所致
现金及现金等价物净增加额	141,492,110.58	279,278,205.84	-49.34%	主要系 2022 年 4 月公司首发成功, 募集资金增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
膜分离装备	53,046,589.21	31,729,161.37	40.19%	-40.90%	-42.08%	1.22%
高浓度污废水处理服务	157,005,818.05	100,230,175.74	36.16%	-14.39%	-20.65%	5.04%
膜组件及耗材	47,272,603.64	27,294,231.55	42.26%	16.68%	31.20%	-6.39%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单					确认收入订单		期末在手订单		
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额(万元)	数量	未确认收入金额(万元)
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)				
环保建设工程							1	480.67	1	945.73

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单					尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单			
	数量	投资金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额(万元)	数量	本期完成投资金额(万元)	本期确认收入金额(万元)	未完成投资金额(万元)	数量	运营收入(万元)
			数量	投资金额(万元)	数量	投资金额(万元)								
BOT													1	113.49
O&M	12		12										48	15,700.58

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,473,055.21	6.52%	主要系银行理财产品投资确认的投资收益	是
公允价值变动损益	9,128,582.55	24.06%	银行理财产品投资确认的公允价值变动损益	是
资产减值	-1,958,466.90	-5.16%	主要系合同履行成本及原材料减值损失	否
营业外收入	8,927.15	0.02%		否
营业外支出	991,315.83	2.61%	主要系固定资产更新改造报废支出	是
信用减值损失	-5,705,728.08	-15.04%	主要系坏账准备	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	427,928,067.98	20.04%	287,233,579.55	13.01%	7.03%	主要系公司购买的理财产品资金到期转为货币资金所致
应收账款	554,299,331.66	25.96%	506,205,820.90	22.93%	3.03%	主要系运营项目客户回款延缓所致
合同资产	27,248,652.44	1.28%	22,387,782.06	1.01%	0.27%	
存货	225,985,450.12	10.59%	221,925,656.38	10.05%	0.54%	
长期股权投资	3,851,964.77	0.18%	3,818,518.00	0.17%	0.01%	
固定资产	213,663,506.62	10.01%	254,413,842.81	11.53%	-1.52%	主要系固定资产正常折旧所致
在建工程	6,050,917.28	0.28%	3,712,595.11	0.17%	0.11%	主要系公司二期厂房建设投入增加所致
使用权资产	4,145,579.78	0.19%	2,547,904.98	0.12%	0.07%	
短期借款	19,265,820.30	0.90%	36,028,042.52	1.63%	-0.73%	主要系借款减少所致
合同负债	93,138,028.67	4.36%	92,703,790.19	4.20%	0.16%	
长期借款	60,553,862.45	2.84%	58,108,192.94	2.63%	0.21%	
租赁负债	1,303,696.14	0.06%	718,501.69	0.03%	0.03%	

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	734,348,495.39	9,128,582.55			1,659,100,000.00	1,882,286,034.76		510,820,706.14
应收款项融资	3,393,410.00						-1,421,311.00	1,972,099.00
持有待售资产	10,711,938.85						-6,330,272.80	4,381,666.05
上述合计	748,453,844.24	9,128,582.55	0.00	0.00	1,659,100,000.00	1,882,286,034.76	-7,751,583.80	517,174,471.19
金融负债	3,284,601.85						-3,284,601.85	0.00

其他变动的内容：1、应收款项融资其他变动为应收票据的减少；2、金融负债其他变动为持有待售负债的减少。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2023年06月30日账面价值	受限原因
货币资金	7,624,139.30	开具银行承兑汇票及保函的保证金
应收票据	3,200,000.00	质押
固定资产	84,764,787.39	抵押贷款
无形资产	5,570,205.87	抵押贷款
合计	101,159,132.56	

## 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
1,671,809,284.58	893,681,597.08	87.07%

## 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投 资 项 目 涉 及 行 业	本 报 告 期 投 入 金 额	截 至 报 告 期 末 累 计 实 际 投 入 金 额	资 金 来 源	项 目 进 度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 预 计 收 益 的 原 因	披 露 日 期 (如 有)	披 露 索 引 (如 有)
重庆市长生桥垃圾填埋场浓缩液处置项目	自建	是	环保行业		49,592,502.03	自筹			48,575,684.28	-		
黑龙江齐齐哈尔垃圾渗滤液处置项目	自建	是	环保行业		40,631,678.45	自筹			6,879,371.73	-		
辽阳市生活垃圾填埋场渗滤液全量化处理服务项目	自建	是	环保行业	1,518,269.91	46,114,344.39	自筹			39,668,139.54	-		
合计	--	--	--	1,518,269.91	136,338,524.87	--	--	0.00	95,123,195.55	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资	本期公允	计入权益	报告期内	报告期内	累计投资	其他变动	期末金额	资金来源
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

	成本	价值变动 损益	的累计公 允价值变 动	购入金额	售出金额	收益			
其他	734,348,4 95.39	9,128,582 .55	0.00	1,659,100 ,000.00	1,882,286 ,034.76	2,910,456 .12	0.00	510,820,7 06.14	自有资金 /募集资 金
合计	734,348,4 95.39	9,128,582 .55	0.00	1,659,100 ,000.00	1,882,286 ,034.76	2,910,456 .12	0.00	510,820,7 06.14	--

## 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	98,901.5
报告期投入募集资金总额	5,859.53
已累计投入募集资金总额	35,258.73
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	
公司首次向社会公开发行人人民币普通股（A股）2,913万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币38.39元，募集资金总额人民币111,830.07万元，扣除不含税的各项发行费用人民币12,928.57万元，实际募集资金净额为人民币98,901.50万元。上述募集资金已于2022年4月18日划入公司指定银行，到账情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并出具了容诚验字[2022]361Z0025号验资报告。 截止本报告日期末，公司已累计使用募集资金35,258.73万元，尚未使用65,707.25万元（含利息收入），其中现金管理36,300万元。	

### (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											
高性能膜材料产业化项目	否	22,195.16	22,195.16	373.36	522.76	2.36%	2025年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
DTRO膜组件产能扩充及特种分离	否	14,277.22	14,277.22	283.36	706.58	4.95%	2025年12月31日	不适用	不适用	不适用	否

膜组件产业化项目											
研发中心建设项目	否	15,728.3	15,728.3	98.31	3,151.38	20.04%	2025年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
运营网络建设项目	否	14,967.78	14,967.78	21.3	1,512.61	10.11%	2023年11月30日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	29,000	29,000	5,083.2	29,365.4	101.26%		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	96,168.46	96,168.46	5,859.53	35,258.73	--	--	--	--	--	--
超募资金投向											
补充流动资金	否	800	800					不适用	不适用	不适用	否
未明确投向	否	1,933.04	1,933.04					不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	--	2,733.04	2,733.04			--	--	--	--	--	--
合计	--	98,901.5	98,901.5	5,859.53	35,258.73	--	--	--	--	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	1、“运营网络建设项目”因募集资金到位时间较晚，同时受公司实际经营情况及相关政策等多方面因素的影响，公司对办事处及仓库场地的选址等进度未按照原计划进行，从而导致整个项目的进度延缓。公司于2022年8月25日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将“运营网络建设项目”的实施进度延长至2023年11月30日。 2、“研发中心建设项目”因募集资金到位时间较晚，同时受公司实际经营情况及相关政策等多方面因素的影响，研发中心建设的整体进度略有所放缓。公司根据募投项目当前的实施进度，经审慎考量，决定将上述募投项目的建设期进行调整。公司于2022年8月25日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将“研发中心建设项目”的实施进度延长至2024年11月30日。 3、公司于2023年4月24日和2023年6月9日分别召开了第三届董事会第十次会议和2022年年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体和实施地点、调整投资结构并延期的议案》，根据公司长期发展战略及未来整体产能布局，现有生产场地布局已无法满足公司进一步发展的需求，为更好支撑公司募投项目的建设，完善公司的产业布局，提高募集资金使用效率，公司拟增加“高性能膜材料产业化项目”、“DTRO膜组件产能扩充和特种分离膜组件产业化项目”及“研发中心建设项目”的项目实施地点，同时在新地块上建设新厂区，围绕公司主营业务进行生产线建设。此外，新增公司为“DTRO膜组件产能扩充和特种分离膜组件产业化项目”的实施主体。由于公司拟在新增的项目实施地点开展土建及设备安装工程，根据实际需要，同步调整相关募投项目投资结构及实施期限至2025年12月31日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、超募资金金额：2,733.04万元。 2、超募资金永久补充流动资金情况：公司于2022年5月17日召开第三届董事会第五次会议及2022年6月9日召开2021年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用800.00万元超募资金永久补充流动资金。截至2023年6月30日止，超募资金还未使用。 3、闲置超募资金现金管理情况：公司于2022年5月17日召开第三届董事会第五次会议及2022年6月9日召开2021年年度股东大会，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在不影响公司正常经营、募集资金投资项目正常建设以及确保资金安全的前提下，拟使用不超过70,000.00万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于投资购买安全性高、流动性好的理财产品。										



	<p>公司于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十次会议及 2023 年 6 月 9 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在不影响公司正常经营、募集资金投资项目正常建设以及确保资金安全的前提下，拟使用不超过 60,000.00 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于投资购买安全性高、流动性好的理财产品。</p> <p>截至 2023 年 6 月 30 日止，使用超募资金购买理财产品余额 2,500.00 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>1、公司于 2022 年 5 月 17 日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目新增实施地点的议案》，同意募投项目“DTRO 膜组件产能扩充及特种分离膜组件产业化项目”原实施地点位于同安区同翔高新技术产业基地布塘北路与同翔大道交叉口西南侧 B 地块（2018TG02-G 地块），新增实施地点厦门市翔安区市头路 98 号。</p> <p>2、公司于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十次会议及 2023 年 6 月 9 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目新增实施主体和实施地点、调整投资结构并延期的议案》，同意“高性能膜材料产业化项目”、“DTRO 膜组件产能扩充和特种分离膜组件产业化项目”及“研发中心建设项目”新增实施地点“同安区同翔高新城片区五显-布塘（12-07）欧坑路与布塘中路交叉口东北侧”地块。</p>
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	<p>适用</p> <p>2022 年 5 月 17 日召开的第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 4,327.03 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2022 年 5 月 17 日召开第三届董事会第五次会议及 2022 年 6 月 9 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在不影响公司正常经营、募集资金投资项目正常建设以及确保资金安全的前提下，拟使用不超过 70,000.00 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于投资购买安全性高、流动性好的理财产品。</p> <p>公司于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十次会议及 2023 年 6 月 9 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在不影响公司正常经营、募集资金投资项目正常建设以及确保资金安全的前提下，拟使用不超过 60,000.00 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于投资购买安全性高、流动性好的理财产品。</p> <p>截至 2023 年 6 月 30 日止，公司使用暂时闲置募集资金（含超募资金）购买理财产品金额为 36,300 万元，尚余未使用募集资金、理财收益及利息收入扣除手续费净额 29,407.25 万元存放公司募集资金账户内。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	28,570	14,540	0	0
银行理财产品	募集资金	56,500	36,300	0	0
合计		85,070	50,840	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

**(2) 衍生品投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

**八、主要控股参股公司分析**

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、产业政策与市场前景变化的风险

公司主营业务为膜分离装备、高性能膜组件等产品的研发、生产及销售，以及提供高浓度污废水处理服务。公司的产品和服务主要应用于垃圾渗滤液处理、工业废水处理及回用、工业过程分离等领域，公司所处行业发展与国家环保产业政策、宏观经济形势、公用设施投资力度等均具有较强的相关性。

虽然近年来，国家出台的相关政策为公司环保装备及膜技术在污废水治理及清洁生产上的应用提供了政策基础及市场空间，但如果未来国家产业政策发生不利变化或宏观经济形势波动导致市场需求量减少，将会对公司业绩造成不利影响。

对此公司将持续加强政策和市场的前瞻性研究，把握国家宏观经济政策导向，紧跟政策指向，同时公司通过拓宽业务布局、提高服务范围和能力，加大国内外市场的开拓力度，降低该风险对公司经营业绩的影响。

### 2、市场竞争风险

随着国家相关环保政策的不断出台和监管力度的趋严，各地政府对于环境污染治理的投资逐年增加，吸引了国内外具有较强实力的竞争者进入我国环保行业，市场竞争日益加剧。若公司不能在技术研发、资金、工程经验、人才储备及品牌建设等方面建立并保持领先优势，将会给公司提高市场占有率和新业务领域的拓展带来一定的压力，公司将可能面临主要产品及服务价格下降、利润空间缩小的风险。

对此公司将进一步明确自身市场定位，依托自身的产品、服务、口碑和品牌、经验及工业设计、技术、团队优势，积极发展创新模式，整合各方优势资源，以提升公司的核心竞争力。

### 3、应收账款回款风险

随着公司经营规模持续扩大，公司应收账款余额及占流动资产的比例呈增加趋势。虽然公司的客户主要为环保工程商、投资运营商、公共事业管理单位，资金实力强、信誉较好，但是未来如果公司应收账款收款措施不力、下游客户经济形势发生不利变化或欠款客户的资信状况发生变化，导致付款延迟或丧失付款能力，可能会对公司应收账款的回收带来不利影响。

对此公司调整了销售方针，对项目进行严格筛选把关，同时对客户进行信用管理，提前采取有针对性的措施应对可能发生的回款风险，对逾期款项采取法律措施加大催收力度。

### 4、技术升级迭代及研发风险

膜技术关键材料开发与工艺应用为多学科交叉行业，是技术密集型产品。为满足应用领域多元化、工艺条件多样化、运营服务专业化的要求以及保证整体解决方案稳定运行，对膜组件与成套设备开发、膜技术应用工艺设计等技术创新能力和产品研发能力的要求日益提高。同时公司的技术和产品研发具有周期长、难度高、投入大的特点，需要准确把握行业发展趋势和客户的需求。若公司不能准确把握市场发展趋势，并在膜技术应用领域中持续保持领先的研发能力和创新能力，则可能无法开发出符合市场需求的产品，削弱公司已有技术和产品的竞争优势，从而对公司的业务发展带来不利影响。

对此公司将加大人员和资金投入，加强膜技术的研发和制造能力，建立自有高端膜品牌，实现进口替代，同时拓展海外销售渠道，实现膜材料、膜组件销售的稳定增长。

## 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	调研的基本情
------	------	------	--------	------	--------	--------

					容及提供的资料	况索引
2023 年 05 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	个人	参与厦门辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日活动的投资者	公司经营情况、股价及市值情况以及分红等相关情况	详见公司于巨潮资讯网上披露的《2023 年 5 月 12 日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	77.12%	2023 年 02 月 01 日	2023 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(2023-009)
2022 年年度股东大会	年度股东大会	73.32%	2023 年 06 月 09 日	2023 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2022 年年度股东大会决议公告》(2023-031)

#### 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
叶瑛悻	副总经理、董事会秘书	解聘	2023 年 04 月 24 日	主动辞职
王思婷	董事会秘书	聘任	2023 年 04 月 24 日	董事会聘任

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司始终把安全生产和环境保护作为公司可持续发展的首要位置，公司严格按照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规规定进行生产经营活动。目前公司已经通过了 ISO14001 环境管理体系认证和 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，获得了方圆标志认证集团颁发的环境管理体系认证证书和职业健康安全管理体系认证证书。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

#### 1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理机制，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。同时，公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场合法有效的方式，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

#### 2、职工权益保护

公司全面贯彻党的各项政策，努力提高员工整体素质，进一步夯实工会基础工作，积极发挥工会组织作用，凝聚人心，提升战斗力，为保稳定、促发展，加快公司前进步伐做出了积极贡献，积极贯彻劳动法，完善薪酬体系。

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《劳动合同法实施条例》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，保护员工的合法权益。公司依法制定并实施内部管理制度，建立了规范化的薪酬福利体系。公司按时、足额向员工发放劳动报酬，努力提高员工生活水平。公司认真贯彻劳动保护制度，通过多种渠道保障员工利益，不断改善员工的工作环境、工作条件，定期对员工工作安全进行检查申报工作，建立职业卫生档案，发放劳保用品，开展岗位职业病危害因素定期测评，开展职业性健康监护，建立职工职业健康档案，建立职业病患者管理档案，并建立了 ISO45001 职业健康安全管理体系。

#### 3、供应商、客户权益保护

公司致力于建立长期的客户关系，持之以恒地发展与客户的良好关系，努力与客户实现共赢。公司注重对客户、膜及相关行业的研究，预测客户需求及市场变化，把握行业发展趋势，努力提供超值服务来满足并超越客户期望。高度重视与客户及供应商的沟通和交流，采用多种途径和方法，识别客户及供应商的需求或投诉，在多方面为客户及供方提供多层次、多渠道、全天候的服务，对原辅材料及产品实行质量追踪和持续改进。

#### 4、环境保护

公司一贯重视环境管理和环境保护工作，严格依法履行各项环保职责，主动实施绿色管理，不断完善生态环境保护管理体系，加大节能减排投入，建立健全绿色发展的长效机制，为建设天更蓝、山更绿、水更清的美丽中国做出积极贡献。公司已建立完善的环境管理体系,并通过了 ISO14001 环境管理体系的认证。为了实现公司的可持续发展,保持公司的竞争力,长期以来,公司通过对生产设备的不断更新改造,逐步提升设备的环保、节能水平,将环保与节能作为推行绿色生产的两个重要手段,努力实现废物的资源化、无害化和最小化,污水产生量逐年下降。公司致力于研究高浓度污水处理,循环工业用水,实现了“节能、降耗、减排、增效”的目标,以原材料和能源为重点,实施工艺、设备改进,加强过程控制,废弃物管理和员工技能提升等。公司还积极投身各项公益事业,积极响应并参与碳达峰碳中和战略,实施工业低碳行动和绿色制造工程,支持开发绿色技术、设计绿色产品、建设绿色工厂,打造绿色供应链,荣获福建省第五批绿色工厂和绿色供应链。企业与社会的关系是一种生态平衡关系,社会是企业利益的来源,企业从周围环境汲取营养,反过来回报社会,与社会形成和谐真诚的关系,从而求得更好地发展。

公司将继续履行社会责任,不断完善企业社会责任管理体系建设着重提高员工福利、参与社会公益事业、环境保护、增加劳动就业等几个方面,将履行社会责任进一步融入企业发展战略之中,为构建和谐社会作出更大的贡献。

#### 5、社会公益

2023 年 5 月,公司向厦门市同安区布塘小学捐赠了一批体育用品;同时公司还组织了研学活动,为来自福州、厦门的学生到公司进行课外研学活动提供研学场所,帮助学生们更直观、生动的了解环保方面的相关知识。

2023 年 6 月,厦门市生态环境局和厦门市政协人资环农委在我司举办“2023 年六五环境日厦门主场活动”,我司做为承办单位,为本次活动的顺利开展,和加强和拓宽社会面的环保宣传教育贡献自己的力量。在此次“2023 年六五环境日厦门主场活动”上,我司还接受了厦门市同安生态环境局,和厦门市同安区应急管理局共同授予的“同安区环境应急处置联动单位”牌匾,表明了我司积极响应政府号召和社会需求,凭借和运用在环保领域深耕多年的技术积累和优势,主动成为当地环境灾害事故应急处置联动队伍的一员,以实际行动履行公司“保护环境”的使命担当,承担更多社会责任。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军	股份限售承诺	<p>(1) 公司上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。在董事/监事/高级管理人员任职期间每年转让的股份不得超过所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于本次发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。</p> <p>(3) 在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等不影响承诺的效力，本人将继续履行上述承诺。</p> <p>(4) 如中国证监会、证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行调整并予以执行。(5) 本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的相关损失、损害和开支。</p>	2022 年 04 月 21 日	2025 年 10 月 20 日	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏国金、刘德灿、叶瑛悱、陈锦玲、学贤	股份限售承诺	<p>(1) 公司上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。在董事/高级管理人员任职期间每年转让的股份不得超过所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘</p>	2022 年 04 月 21 日	2023 年 10 月 20 日	正在履行



			<p>价均低于首次公开发行的价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于本次发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。</p> <p>（3）本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。若未履行该承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。</p> <p>（4）在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响承诺的效力，在此期间本人继续履行上述承诺。（5）如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。（6）本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的相关损失、损害和开支。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈琼、李娟、李飞	股份限售承诺	<p>（1）公司上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。在董事/监事/高级管理人员任职期间每年转让的股份不得超过所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份。（2）在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响承诺的效力，在此期间本人继续履行上述承诺。（3）如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。（4）本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的相关损失、损害和开支。</p>	2022 年 04 月 21 日	2023 年 4 月 20 日	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	鼎新二期股权投资基金（平潭）合伙企业（有限合伙）、	股份限售承诺	<p>（1）公司上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业已直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	2022 年 04 月 21 日	2023 年 4 月 20 日	已履行完毕

	厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）、厦门高新科创天使创业投资有限公司、厦门嘉戎盛怡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、厦门嘉信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		（2）如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。（3）本企业同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的相关损失、损害和开支。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军	股份减持承诺	（1）本人拟长期持有公司股票。公司完成首次公开发行股票并上市后，本人在锁定期满后可根据需要减持所持公司的股票。本人将在减持前 3 个交易日公告减持计划，如届时生效的相关法律、法规、规范性文件另有规定的，从其规定。本人减持股份的具体安排如下：①减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或其他合法方式进行，或通过协议转让进行；②减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，本人将严格按照届时有效的法律、法规、规范性文件的相关规定进行减持；③减持期限：减持期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。（2）若本人未履行上述承诺，减持股份所得收益归公司所有。	2022 年 04 月 21 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金、刘德灿、叶瑛恂、陈锦玲、学贤、厦门嘉戎技	稳定股价承诺	1、启动股价稳定措施的条件：公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年度经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一年度经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整）。2、股价稳定措施	2022 年 04 月 21 日	长期	正在履行

<p>术股份有限公司、王思婷</p>			<p>的方式及顺序：股价稳定措施包括：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员增持公司股票等方式。选用前述方式时应考虑：</p> <p>（1）不能导致公司不满足法定上市条件；（2）不能迫使控股股东履行要约收购义务。股价稳定措施的实施顺序如下：（1）第一选择为公司回购股票，但如公司回购股票将导致公司不满足法定上市条件，则第一选择为控股股东增持公司股票；（2）第二选择为控股股东增持公司股票。在下列情形之一出现时将启动第二选择：①公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务；或②公司虽实施股票回购计划但仍未满足连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年度经审计的每股净资产之条件。</p> <p>（3）第三选择为董事、高级管理人员增持公司股票。启动该选择的条件为：在控股股东增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件，并且董事、高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发董事、高级管理人员的要约收购义务。单一会计年度，公司需强制启动股价稳定措施的义务限一次。</p> <p>3、实施公司回购股票的程序：在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，公司将在 10 个交易日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议、提交股东大会批准并履行相应公告程序。公司将在董事会决议出具之日起 30 日内召开股东大会，审议实施回购股票的议案，公司股东大会对实施回购股票作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司股东大会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。公司回购股份的资金为自有资金及其他符合相关规定的资金，回购股份的价格不超过最近一个会计</p>			
--------------------	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将按照上述原则执行稳定股价预案。除非出现下列情形，公司将在股东大会决议作出之日起 6 个月内实施回购股票计划：</p> <p>（1）公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产；（2）继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件。单次实施回购股票完毕或终止后，本次回购的公司股票应根据相关规定进行转让或者注销。</p> <p>4、实施控股股东增持公司股票的程序：（1）启动程序①公司未实施股票回购计划在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，并且在公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务的前提下，公司控股股东将在达到触发启动股价稳定措施条件或公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。②公司已实施股票回购计划公司虽实施股票回购计划但仍未满足公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件，公司控股股东将在公司股票回购计划实施完毕或终止之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。</p> <p>（2）控股股东增持公司股票的计划在履行相应的公告等义务后，控股股东将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。控股股东增持股票的金额不超过控股股东上年度从公司领取的分红和上年度从公司领取的薪酬的合计值，增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。公司不得为控股股东实施增持公司股票提供资金支持。除非出现下列情形，控股股东将在增持方案公告</p>			
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

		<p>之日起 6 个月内实施增持公司股票计划：①公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年度经审计的每股净资产；②继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；③继续增持股票将导致控股股东需要履行要约收购义务且控股股东未计划实施要约收购。</p> <p>5、董事、高级管理人员增持公司股票的程序：在控股股东增持公司股票方案实施完成后，仍未满足公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件，并且在董事、高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发董事、高级管理人员的要约收购义务的情况下，董事、高级管理人员将在控股股东增持公司股票方案实施完成后 90 日内增持公司股票，且用于增持股票的资金不超过其上一年度于公司取得薪酬总额，增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。具体增持股票的数量等事项将提前公告。董事、高级管理人员增持公司股票在达到以下条件之一的情况下终止：（1）公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产；（2）继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；（3）继续增持股票将导致需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员依照本承诺内容履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p> <p>6、公司关于稳定股价的承诺：本公司上市后三年内，若本公司股价持续 20 个交易日收盘价低于每股净资产，本公司将严格依照《厦门嘉戎技术股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过回购公司股票等方式启动稳定股价措施。如果本公司未能履行相关措施，将依法向投资者赔偿相关损失。</p> <p>7、控股股东、实际控制人关于稳定股价的承诺公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，本人将严格依照《关于公司上市后三年内稳定公司股价预案》中规定的相关程序通过增持公司股票等方式启动稳定股价措施。若被触发的稳定公司股</p>			
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>价措施涉及公司控股股东增持公司股票，本人将按照公司的《厦门嘉戎技术股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》无条件增持公司股票；如本人未能履行增持义务，则本人将在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司处获得股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的增持措施并实施完毕时为止。</p> <p>8、全体董事（不含独立董事）、高级管理人员关于稳定股价的承诺：公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，本人将严格依照《关于公司上市后三年内稳定公司股价预案》中规定的相关程序通过增持公司股票等方式启动稳定股价措施。若被触发的稳定公司股价措施涉及公司董事、高级管理人员增持公司股票，本人应按照公司的《厦门嘉戎技术股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》无条件增持公司股票；如本人未能履行增持义务，则本人应在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司处领取薪酬或津贴，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的增持措施并实施完毕时为止；如本人任职期间连续两次未能履行增持义务，则应由公司控股股东或董事会提请股东大会更换董事职务，由公司董事会提请解聘高级管理人员职务，直至本人履行增持义务。在公司就回购股份事宜召开的董事会上，公司董事将对公司承诺的回购股份方案相关议案投赞成票。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军、厦门嘉戎技术股份有限公司	欺诈发行上市的股份回购承诺	<p>1、公司承诺：本公司保证本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 30 个工作日内启动股份购回程序，购回本次公开发行的全部新股。购回价格不低于本次股票发行价。如本公司本次公开发行后有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况，购回的股份包括本次公开发行的全部新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。2、控股股东、实际控制人蒋林煜、王如顺、董正军承诺：本人保证公司本次公开发行</p>	2022 年 04 月 21 日	长期	正在履行

			股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 30 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。购回价格不低于公司股票发行价。如公司本次公开发行后有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况，购回的股份包括本次公开发行的全部新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	厦门嘉戎技术股份有限公司	填补被摊薄即期回报承诺	<p>填补被摊薄即期回报的措施：为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司拟通过加快推进募投项目建设、加快研发创新、运营网络建设与本地化服务计划、完善人才招揽与培养制度、进一步完善利润分配制度等方式提升资产质量、增加营业收入、增厚未来业绩、实现可持续发展，以填补本次发行对即期回报的摊薄。具体措施如下：（1）加快推进募投项目建设，加强募投项目监管，保证募集资金合理合法使用本次发行募集资金紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略。公司对募集资金投资项目进行了充分论证，募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的投资和建设，充分调动各方面资源，及时、高效完成募集资金投资项目建设，尽快实现预期效益。为规范募集资金的管理和使用，确保本次发行募集资金专项用于募集资金投资项目，公司已经根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》等法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，明确规定公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理、使用和监督，保证专款专用。（2）加快研发创新，提高公司竞争能力和盈利能力，公司计划筹资建设领先的膜技术研发中心，进一步优化公司研发环境，为公司技术与产品的研发提供支持。公司研发团队将重点落实新型膜材料研发、特种分离膜组件、垃圾渗滤液处理新技术、危废废水的处理工艺包和装备等多个研发方向，把握未来市场脉搏，从技术上为公司发展提供支持。（3）完善国内运营网</p>	2022 年 04 月 21 日	长期	正在履行

		<p>络布局，巩固和提升公司市场份额公司将在现有市场规模的基础上，加强市场开拓力度，通过在重点地区建立服务中心及仓库的形式，强化客户服务体系，更迅速的响应客户需求。此外，经过多年的发展，公司已拥有一批稳定的客户群体，运营网络的建设，能让公司更好地深挖客户需求、了解各地区对产品及服务的需求，巩固和提升公司市场份额。</p> <p>(4) 完善利润分配政策，强化投资者回报机制公司科学、持续、稳定、透明的分红政策和监督机制，积极有效地回报投资者，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等规定，公司制定和完善了《公司章程》中有关利润分配的相关条款，明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。本次公开发行股票后，公司将依据相关法律规定，严格执行落实现金分红的相关制度和股东分红回报规划，保障投资者的利益。(5) 完善公司治理和加大人才引进，为企业发展提供制度保障和人才保障公司将严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。本公司将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反前述承诺，愿意依法承担相应的法律责任。上述填补回报措施的实施，有利于增强公司持续盈利能力，填补被摊薄的即期回报。由于公司经营面临的风险因素客观存在，上述措施的实施不等于对公司未来利润做出保证。</p>			
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--



首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金、刘德灿、叶瑛恂、陈锦玲、学贤、刘志云、刘苑龙、刘玉龙	填补被摊薄即期回报承诺	<p>公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺：（1）公司董事、高级管理人员对公司填补被摊薄即期回报措施的承诺：本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；本人承诺切实履行上述承诺事项，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。（2）公司的控股股东、实际控制人对公司填补被摊薄即期回报措施的承诺：公司控股股东、实际控制人对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。本人承诺切实履行上述承诺事项，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。</p>	2022 年 04 月 21 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	厦门嘉戎技术股份有限公司	利润分配政策的承诺	<p>公司承诺：在本次发行及上市后，本公司将严格按照本次发行及上市后适用的《公司章程》、《招股说明书》以及《厦门嘉戎技术股份有限公司未来三年股东回报规划》中的利润分配政策执行，充分维护股东利益。如违反上述承诺，本公司将依照中国证监会、深圳证券交易所的规定承担相应责任。</p>	2022 年 04 月 21 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金、刘德灿、叶瑛恂、陈锦玲、学贤、刘志云、刘苑龙、刘玉龙、陈琼、李飞、李娟、厦门嘉戎技术股份有限公司	依法承担赔偿责任或补偿责任的承诺	<p>1、公司承诺：本公司向深圳证券交易所提交的招股说明书及其他信息披露资料的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、控股股东、实际控制人承诺：公司向深圳证券交易所提交的招股说明书及其他信息披露资料的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。3、董事、监事、高级管理人员承诺：公司向深圳证券交易所提交的招股说明书及其他信息披露资料的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚</p>	2022 年 04 月 21 日	长期	正在履行

			信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。承诺人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军	避免同业竞争的承诺函	1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司及其子公司相同、相似或构成实质竞争的业务（以下简称“竞争业务”）的情形；2、作为公司控股股东/实际控制人期间，本人未来不直接或间接参与经营任何与公司及其子公司现有或将来业务有竞争或可能有竞争的业务；如本人或本人控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则将立即通知公司，并将该商业机会优先让予公司；3、如因公司后续拓展其产品和业务范围，导致本人及本人控制的企业与公司构成同业竞争，本人及本人控制的企业将采取对维护公司权益有利的措施以消除同业竞争，包括但不限于：（1）停止经营构成竞争的产品和业务；（2）将相竞争的资产或业务以合法方式置入公司；（3）将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；4、如本人违反上述承诺，则公司有权依法要求本人履行上述承诺，并赔偿因此给公司造成的全部损失；本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。本承诺持续有效，直至本人不再是公司的控股股东、实际控制人为止。	2020年08月14日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军	规范和减少关联交易的承诺函	1、本人不会利用在公司的控股股东、实际控制人地位操纵、指示公司或者公司的董事、监事、高级管理人员，使得公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或者从事任何损害公司利益的行为；2、本人及本人现在及以后控制下的企业将尽量避免与公司发生关联交易，对于不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；3、本人将遵守法律、法规、公司公司章程及其他规范性文件中关于关联交易的回避规定，确保关联交易均依法将按照公司关联交易决策程序进行，并及时督促公司对关联交易事项进行信息披露；4、本人及本人现在及以后控制下的企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；5、上	2020年08月14日	长期	正在履行

			述承诺事项在本人持有公司股份的期间一直有效。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金、刘德灿、叶瑛恂、陈锦玲、学贤、刘志云、刘苑龙、刘玉龙、陈琼、李飞、李娟	规范和减少关联交易的承诺函	1、本人不会利用在公司的董事/监事/高级管理人员的职务操纵、指示公司，使得公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或者从事任何损害公司利益的行为；2、本人、本人现在及以后控制下的企业将尽量避免与公司发生关联交易，对于不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；3、本人将遵守法律、法规、公司公司章程及其他规范性文件中关于关联交易的回避规定，确保关联交易均依法将按照公司关联交易决策程序进行，并及时督促公司对关联交易事项进行信息披露；4、本人及本人现在及以后控制下的企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；5、上述承诺事项在本人担任公司的董事/监事/高级管理人员期间一直有效。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2020年08月14日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金、刘德灿、叶瑛恂、陈锦玲、学贤、刘志云、刘苑龙、刘玉龙、陈琼、李飞、李娟	关于不占用资金的承诺函	本人将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用公司的资金、资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其股东利益的行为。如出现因本人违反上述承诺与保证，而导致公司或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2022年04月21日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金、刘德灿、叶瑛恂、陈锦玲、学贤、刘志云、刘苑龙、刘玉龙、陈琼、李飞、李娟、厦门嘉戎技术股份有限公司	未履行承诺的约束措施	1、公司承诺：本公司保证将严格履行在本公司上市的招股说明书及其他信息披露资料中披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：（1）本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会、证券交易所指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如本公司违反或未能履行在本公司的招股说明书及其他信息披露资料中披露的公开承诺，则本公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。（3）若因本公司违反或未能履行相关承诺事	2022年04月21日	长期	正在履行

		<p>项致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、证券交易所、司法机关认定的方式或金额确定。本公司将自愿按相应的赔偿金额申请冻结自有资金，从而为本公司根据法律法规的规定及监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。</p> <p>2、控股股东、实际控制人蒋林煜、王如顺、董正军的承诺：本人保证将严格履行在公司上市的招股说明书及其他信息资料中披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺时的约束措施：（1）本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如本人违反或未能履行在公司的招股说明书及其他信息披露资料中披露的公开承诺事项，将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。（3）若因本人违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。本人将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的相应市值的公司股票，从而为本人根据法律法规的规定及证券监督管理部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将在公司上市当年全年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司上市前股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减应分配给本人的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>3、董事苏国金、刘玉龙、刘志云、刘苑龙，监事陈琼、李娟、李飞，高级管理人员叶瑛悻、刘德灿、学贤、陈锦玲的承诺：本人保证将严格履行在公司上市的招股说明书及其他信</p>			
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			息披露资料中披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺时的约束措施：（1）本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如本人违反或未能履行在公司的招股说明书及其他信息披露资料中披露的公开承诺事项，则本人将依法承担相应的法律责任；并且在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将在公司上市当年全年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	厦门嘉戎技术股份有限公司	关于股东的专项承诺	公司关于股东信息披露的相关情况，承诺如下：（1）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息；（2）本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形；（3）本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形；（4）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份情形；（5）本公司不存在以公司股权进行不当利益输送情形。	2022 年 04 月 21 日	长期	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为被告的合同纠纷	237	否	二审已开庭审理, 尚未判决	无重大影响	尚未判决		不适用
公司作为原告的服务合同纠纷	246.49	否	二审终审已判决	无重大影响	公司正在申请执行中		不适用

### 九、处罚及整改情况

适用 不适用

### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
嘉戎技术（北京）有限公司		3,000	2022年12月02日	73	一般担保	无	无	2022年12月02日-2023年6月30日	是	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			8,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						73	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			8,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）											
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			8,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						73	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			8,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						0	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例											0.00%
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											0



保对象提供的债务担保余额 (E)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
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

### 3、日常经营重大合同

单位：元

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

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	91,285,218	78.36%				-12,885,218	-12,885,218	78,400,000	67.30%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,186,920	1.02%				-1,186,920	-1,186,920	0	0.00%
3、其他内资持股	90,098,298	77.34%				-11,698,298	-11,698,298	78,400,000	67.30%
其中：境内法人持股	11,698,298	10.04%				-11,698,298	-11,698,298	0	0.00%
境内自然人持股	78,400,000	67.30%						78,400,000	67.30%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	25,211,862	21.64%				12,885,218	12,885,218	38,097,080	32.70%
1、人民币普通股	25,211,862	21.64%				12,885,218	12,885,218	38,097,080	32.70%
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	116,497,080	100.00%						116,497,080	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司部分锁定期一年的限售股因限售期届满解除限售

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
蒋林煜	31,360,000	0	0	31,360,000	首发前限售	2025年10月21日
王如顺	22,736,000	0	0	22,736,000	首发前限售	2025年10月21日
董正军	22,736,000	0	0	22,736,000	首发前限售	2025年10月21日
厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,696,400	2,696,400	0	0	首发前限售	已于2023年4月21日解除限售
国投创合（上海）投资管理有限公司一军民融合发展产业投资基金（有限合伙）	2,416,445	2,604,845	188,400	0	首发后限售，本期增加限售股系出借部分归还	已于2023年5月19日解除限售
厦门鼎新股权投资基金管理有限公司一鼎新二期股权投资基金（平潭）合伙企业（有限合伙）	1,978,200	1,978,200	0	0	首发前限售	已于2023年4月21日解除限售
厦门泛荣高技	1,582,560	1,582,560	0	0	首发前限售	已于2023年4

术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）						月 21 日解除限售
苏国金	1,568,000	0	0	1,568,000	首发前限售	2023 年 10 月 21 日
安信证券资管—光大银行—安信资管嘉戎技术高管参与创业板战略配售集合资产管理计划	1,501,693	1,501,693	0	0	首发后限售	已于 2023 年 4 月 21 日解除限售
厦门高新科创天使创业投资有限公司	1,186,920	1,186,920	0	0	首发前限售	已于 2023 年 4 月 21 日解除限售
厦门嘉戎盛怡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,079,000	1,079,000	0	0	首发前限售	已于 2023 年 4 月 21 日解除限售
厦门嘉信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	444,000	444,000	0	0	首发前限售	已于 2023 年 4 月 21 日解除限售
合计	91,285,218	13,073,618	188,400	78,400,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,386	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
蒋林煜	境内自然人	26.92%	31,360,000	0	31,360,000	0		
王如顺	境内自然人	19.52%	22,736,000	0	22,736,000	0		
董正军	境内自然人	19.52%	22,736,000	0	22,736,000	0		
厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.31%	2,696,400	0	0	2,696,400		
国投创合（上海）投资管理有限公司	其他	2.24%	2,604,845	188,400	0	2,604,845		

公司一军民融合发展产业投资基金（有限合伙）								
厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.36%	1,582,560	0	0	1,582,560		
苏国金	境内自然人	1.35%	1,568,000	0	1,568,000	0		
安信证券资管—光大银行—安信资管嘉戎技术高管参与创业板战略配售集合资产管理计划	其他	1.29%	1,501,693	0	0	1,501,693		
厦门高新科创天使创业投资有限公司	国有法人	1.02%	1,186,920	0	0	1,186,920		
厦门嘉戎盛怡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.93%	1,079,000	0	0	1,079,000		
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）	公司的战略投资者情况： 1.国投创合（上海）投资管理有限公司—军民融合发展产业投资基金（有限合伙）的限售期为 12 个月，即 2022 年 4 月 21 日至 2023 年 4 月 21 日（限售期结束后一年内，其减持的股票数量合计不超过本次获配数量的 30%），该部分股票已于 2023 年 5 月 19 日解除限售； 2.安信证券资管—光大银行—安信资管嘉戎技术高管参与创业板战略配售集合资产管理计划的限售期为 12 个月，即 2022 年 4 月 21 日至 2023 年 4 月 21 日，该部分股票已于 2023 年 4 月 21 日解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，蒋林煜先生、王如顺先生、董正军先生之间存在一致行动关系，王如顺、董正军先生为厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，并分别持有 15.58%、10.38% 的份额，安信证券资管—光大银行—安信资管嘉戎技术高管参与创业板战略配售集合资产管理计划系公司部分高级管理人员和核心人员参与公司首次公开发行战略配售设立的专项资产管理计划。除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,696,400	人民币普通股	2,696,400					
国投创合（上海）投资管理有限公司—军民融合发展产业投资	2,604,845	人民币普通股	2,604,845					

基金（有限合伙）			
厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	1,582,560	人民币普通股	1,582,560
安信证券资管—光大银行—安信资管嘉戎技术高管参与创业板战略配售集合资产管理计划	1,501,693	人民币普通股	1,501,693
厦门高新科创天使创业投资有限公司	1,186,920	人民币普通股	1,186,920
厦门嘉戎盛怡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,079,000	人民币普通股	1,079,000
厦门鼎新股权投资基金管理有限公司—鼎新二期股权投资基金（平潭）合伙企业（有限合伙）	815,700	人民币普通股	815,700
厦门嘉信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	444,000	人民币普通股	444,000
中信银行股份有限公司—博时专精特新主题混合型证券投资基金	182,900	人民币普通股	182,900
刘小平	136,348	人民币普通股	136,348
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	上述股东中，王如顺、董正军先生为厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，并分别持有 15.58%、10.38% 的份额，安信证券资管—光大银行—安信资管嘉戎技术高管参与创业板战略配售集合资产管理计划系公司部分高级管理人员和核心人员参与公司首次公开发行战略配售设立的专项资产管理计划。除此之外，公司未知上述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）	无		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门嘉戎技术股份有限公司

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	427,928,067.98	287,233,579.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	510,820,706.14	734,348,495.39
衍生金融资产		
应收票据	32,798,320.40	33,317,232.00
应收账款	554,299,331.66	506,205,820.90
应收款项融资	1,972,099.00	3,393,410.00
预付款项	16,762,527.95	14,255,417.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,504,459.11	9,032,828.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	225,985,450.12	221,925,656.38
合同资产	27,248,652.44	22,387,782.06
持有待售资产	4,381,666.05	10,711,938.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,443,279.59	9,303,663.02
流动资产合计	1,826,144,560.44	1,852,115,824.64
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	3,851,964.77	3,818,518.00
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	213,663,506.62	254,413,842.81
在建工程	6,050,917.28	3,712,595.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,145,579.78	2,547,904.98
无形资产	33,043,859.89	23,523,713.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	415,109.09	191,268.42
递延所得税资产	11,560,799.27	11,153,740.89
其他非流动资产	36,043,671.51	55,726,175.02
非流动资产合计	308,775,408.21	355,087,759.04
资产总计	2,134,919,968.65	2,207,203,583.68
流动负债：		
短期借款	19,265,820.30	36,028,042.52
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	13,858,177.68	39,569,729.89
应付账款	126,297,538.89	143,005,485.41
预收款项	850,000.00	1,834.87
合同负债	93,138,028.67	92,703,790.19
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	19,073,450.16	27,607,552.36
应交税费	7,354,784.35	6,113,537.04
其他应付款	2,731,936.93	3,279,912.57
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		3,284,601.85

一年内到期的非流动负债	17,313,814.38	16,150,587.76
其他流动负债	24,049,982.55	26,938,119.64
流动负债合计	323,933,533.91	394,683,194.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,553,862.45	58,108,192.94
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,303,696.14	718,501.69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,717,270.35	4,688,917.03
递延收益	15,616,087.08	16,092,285.61
递延所得税负债	429,661.08	504,546.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	83,620,577.10	80,112,443.81
负债合计	407,554,111.01	474,795,637.91
所有者权益：		
股本	116,497,080.00	116,497,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,020,958,037.72	1,016,462,822.56
减：库存股		
其他综合收益	-84,087.44	-188,023.26
专项储备	151,958.53	26,488.11
盈余公积	57,208,050.28	57,208,050.28
一般风险准备		
未分配利润	529,994,868.51	540,210,345.66
归属于母公司所有者权益合计	1,724,725,907.60	1,730,216,763.35
少数股东权益	2,639,950.04	2,191,182.42
所有者权益合计	1,727,365,857.64	1,732,407,945.77
负债和所有者权益总计	2,134,919,968.65	2,207,203,583.68

法定代表人：蒋林煜 主管会计工作负责人：陈锦玲 会计机构负责人：陈锦玲

## 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	406,081,739.60	231,542,191.92
交易性金融资产	460,100,205.60	722,661,115.26
衍生金融资产		
应收票据	19,598,320.40	17,423,085.00
应收账款	529,961,654.05	497,048,969.76

应收款项融资	814,099.00	3,143,410.00
预付款项	13,181,723.63	8,639,410.10
其他应收款	12,623,400.26	7,933,496.34
其中：应收利息		
应收股利		
存货	198,656,705.67	197,052,022.04
合同资产	9,308,334.07	7,249,388.35
持有待售资产	4,381,666.05	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,707,589.79	7,886,644.37
流动资产合计	1,663,415,438.12	1,700,579,733.14
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	100,483,573.87	80,315,421.43
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	215,684,721.82	257,780,615.86
在建工程	3,409,018.16	1,440,343.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,735,180.25	2,375,827.92
无形资产	22,497,085.09	22,996,566.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	77,413.91	131,285.63
递延所得税资产	8,872,996.50	8,053,958.43
其他非流动资产	34,340,276.63	54,011,125.08
非流动资产合计	387,100,266.23	427,105,145.04
资产总计	2,050,515,704.35	2,127,684,878.18
流动负债：		
短期借款		10,012,222.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,223,997.98	66,066,926.19
应付账款	99,268,124.71	122,762,249.81
预收款项	850,000.00	1,834.87
合同负债	81,051,106.82	79,079,717.04
应付职工薪酬	13,761,661.54	19,496,878.34
应交税费	5,841,482.20	4,699,198.69

其他应付款	2,109,156.75	2,586,097.51
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	16,549,398.24	16,150,587.76
其他流动负债	10,379,052.23	12,795,033.23
流动负债合计	266,033,980.47	333,650,745.66
非流动负债：		
长期借款	60,553,862.45	58,108,192.94
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	64,184.11	718,501.69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,933,794.18	3,374,944.03
递延收益	15,616,087.08	16,092,285.61
递延所得税负债	330,030.84	399,167.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,497,958.66	78,693,091.56
负债合计	346,531,939.13	412,343,837.22
所有者权益：		
股本	116,497,080.00	116,497,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,021,093,102.78	1,016,558,926.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	151,958.53	26,488.11
盈余公积	57,208,050.28	57,208,050.28
未分配利润	509,033,573.63	525,050,496.02
所有者权益合计	1,703,983,765.22	1,715,341,040.96
负债和所有者权益总计	2,050,515,704.35	2,127,684,878.18

### 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	273,445,227.67	362,318,867.51
其中：营业收入	273,445,227.67	362,318,867.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	251,551,606.23	319,933,569.30
其中：营业成本	172,129,650.18	240,524,333.64

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,424,820.88	1,096,119.11
销售费用	24,191,060.14	22,821,646.54
管理费用	35,126,914.02	35,470,837.40
研发费用	19,821,623.67	21,852,657.27
财务费用	-1,142,462.66	-1,832,024.66
其中：利息费用	890,219.33	1,036,527.51
利息收入	1,540,966.75	2,815,455.68
加：其他收益	13,353,124.65	8,277,347.95
投资收益（损失以“－”号填列）	2,473,055.21	-230,452.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-393,918.15	-474,938.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	9,128,582.55	609,135.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,705,728.08	-2,925,562.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,958,466.90	-346,435.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-257,624.54	3,955,026.47
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,926,564.33	51,724,356.52
加：营业外收入	8,927.15	17,999.11
减：营业外支出	991,315.83	1,950,660.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,944,175.65	49,791,695.49
减：所得税费用	2,220,055.65	5,885,624.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,724,120.00	43,906,071.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	35,724,120.00	43,906,071.06
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）	35,218,384.05	44,023,479.65

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	505,735.95	-117,408.59
六、其他综合收益的税后净额	93,976.54	236,207.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	103,935.82	258,325.60
（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	103,935.82	258,325.60
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	103,935.82	258,325.60
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-9,959.28	-22,118.14
七、综合收益总额	35,818,096.54	44,142,278.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,322,319.87	44,281,805.25
归属于少数股东的综合收益总额	495,776.67	-139,526.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3	0.45
（二）稀释每股收益	0.3	0.45

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

法定代表人：蒋林煜 主管会计工作负责人：陈锦玲 会计机构负责人：陈锦玲

#### 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	230,672,705.66	311,558,429.46
减：营业成本	149,124,545.62	207,906,859.45
税金及附加	1,313,809.05	883,374.49
销售费用	19,302,303.20	19,152,550.66
管理费用	31,009,184.83	30,307,002.82
研发费用	16,118,786.24	20,328,761.79
财务费用	143,181.95	-1,976,180.98
其中：利息费用	890,219.33	1,028,472.82
利息收入	1,315,609.09	2,807,532.33



加：其他收益	13,166,294.30	7,539,836.84
投资收益（损失以“－”号填列）	2,712,054.38	232,486.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	8,997,017.33	533,979.27
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-5,079,008.92	-2,335,169.92
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-1,800,805.93	-243,824.33
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-235,150.47	3,914,326.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,421,295.46	44,597,696.27
加：营业外收入	8,420.80	17,998.24
减：营业外支出	979,284.35	1,950,249.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,450,431.91	42,665,444.52
减：所得税费用	1,033,493.10	4,790,094.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,416,938.81	37,875,349.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	29,416,938.81	37,875,349.96
（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	29,416,938.81	37,875,349.96

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	219,522,216.06	263,383,301.27
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	1,743,980.42	1,801,015.58
收到其他与经营活动有关的现金	23,485,688.83	17,385,568.14
经营活动现金流入小计	244,751,885.31	282,569,884.99
购买商品、接受劳务支付的现金	172,492,637.08	229,909,679.97
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	60,443,584.76	74,671,543.64
支付的各项税费	10,667,745.24	22,341,740.44
支付其他与经营活动有关的现金	32,171,298.44	37,042,450.98
经营活动现金流出小计	275,775,265.52	363,965,415.03
经营活动产生的现金流量净额	-31,023,380.21	-81,395,530.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,882,286,034.76	268,065,604.00
取得投资收益收到的现金	12,337,310.40	481,977.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,811,468.82	4,482,233.74
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	1,896,434,813.98	273,029,815.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,648,917.61	14,358,764.53
投资支付的现金	1,659,100,000.00	842,390,000.00
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	1,202,727.06	
投资活动现金流出小计	1,672,951,644.67	856,748,764.53

投资活动产生的现金流量净额	223,483,169.31	-583,718,949.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,000.00	1,009,555,794.35
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	300,000.00	
取得借款收到的现金	9,647,839.42	31,687,346.62
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,947,839.42	1,041,243,140.97
偿还债务支付的现金	17,202,169.91	25,972,431.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,504,644.77	57,503,064.52
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	592,975.53	13,671,836.79
筹资活动现金流出小计	61,299,790.21	97,147,332.93
筹资活动产生的现金流量净额	-51,351,950.79	944,095,808.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	384,272.27	296,877.21
五、现金及现金等价物净增加额	141,492,110.58	279,278,205.84
加：期初现金及现金等价物余额	278,811,818.10	131,428,734.67
六、期末现金及现金等价物余额	420,303,928.68	410,706,940.51

## 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	186,134,791.79	233,444,713.41
收到的税费返还	814,984.32	807,043.62
收到其他与经营活动有关的现金	21,773,839.65	16,883,586.99
经营活动现金流入小计	208,723,615.76	251,135,344.02
购买商品、接受劳务支付的现金	154,349,774.45	228,422,180.15
支付给职工以及为职工支付的现金	39,100,492.77	53,542,288.64
支付的各项税费	8,143,682.92	19,881,162.44
支付其他与经营活动有关的现金	24,937,340.65	33,194,560.49
经营活动现金流出小计	226,531,290.79	335,040,191.72
经营活动产生的现金流量净额	-17,807,675.03	-83,904,847.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,847,000,000.00	251,215,604.00
取得投资收益收到的现金	12,169,981.37	457,999.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,811,468.82	4,480,423.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,860,981,450.19	256,154,027.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,615,903.70	12,388,621.78
投资支付的现金	1,604,900,000.00	820,163,840.00
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	1,613,515,903.70	832,552,461.78
投资活动产生的现金流量净额	247,465,546.49	-576,398,434.46
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		1,009,555,794.35
取得借款收到的现金	9,647,839.42	31,687,346.62
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,647,839.42	1,041,243,140.97
偿还债务支付的现金	17,202,169.91	25,972,431.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,504,644.77	57,503,064.52
支付其他与筹资活动有关的现金	152,876.00	13,483,588.79
筹资活动现金流出小计	60,859,690.68	96,959,084.93
筹资活动产生的现金流量净额	-51,211,851.26	944,284,056.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-114,276.29	410,876.10
五、现金及现金等价物净增加额	178,331,743.91	284,391,649.98
加：期初现金及现金等价物余额	220,125,856.39	116,683,091.71
六、期末现金及现金等价物余额	398,457,600.30	401,074,741.69

## 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	116,497,080.00				1,016,462,822.56		-188,023.26	26,488.11	57,208,050.28		540,210,345.66		1,730,216,763.35	2,191,187,942.42	1,732,407,945.77
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	116,497,080.00				1,016,462,822.56		-188,023.26	26,488.11	57,208,050.28		540,210,345.66		1,730,216,763.35	2,191,187,942.42	1,732,407,945.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,495,215.16		103,935.82	125,470.42			-10,215,477.5		-5,490,855.75	448,767.62	-5,042,088.13
（一）综合收益总额							103,935.82				35,218,384.0		35,322,319.8	495,776.67	35,818,096.5



1. 本期提取								1,372,428.78					1,372,428.78		1,372,428.78
2. 本期使用								1,246,958.36					1,246,958.36		1,246,958.36
(六) 其他													-385,970.12		-385,970.12
四、本期期末余额	116,497,080.00				1,020,958,037.72		-84,087.44	151,958,538	57,208,050.28		529,994,868.51		1,724,725,907.60	2,639,950.04	1,727,365,857.64

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														
	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	87,367,080.00				43,518,650.49		-633,042.23		47,155,160.12		504,246,524.15		681,654,372.53	821,456.85	682,475,829.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	87,367,080.00				43,518,650.49		-633,042.23		47,155,160.12		504,246,524.15		681,654,372.53	821,456.85	682,475,829.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,130,000.00				966,203,861.57		258,325.60				-16,555,001.95		979,037,185.22	-139,526.73	978,897,658.49
（一）综合收益总额							258,325.60				44,023,479.65		44,281,805.25	-139,526.73	44,142,278.52
（二）所有者投入和减少资本	29,130,000.00				966,203,861.57								995,333,861.57		995,333,861.57

	0				57							57		57
1. 所有者投入的普通股	29,130,000.00				959,885,002.12							989,015,002.12		989,015,002.12
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					6,318,859.45							6,318,859.45		6,318,859.45
4. 其他														
(三) 利润分配										-60,578,481.60		-60,578,481.60		-60,578,481.60
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										-60,578,481.60		-60,578,481.60		-60,578,481.60
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	116,497,080.00				1,009,722,512.06		-374,716.63		47,155,160.12		487,691,522.20		1,660,691,557.75	681,930.12	1,661,373,487.87

## 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	116,497,080.00				1,016,558,926.55			26,488.11	57,208,050.28	525,050,496.02		1,715,341,040.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	116,497,080.00				1,016,558,926.55			26,488.11	57,208,050.28	525,050,496.02		1,715,341,040.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,534,176.23			125,470.42		-16,016,922.39		-11,357,275.74
（一）综合收益总额										29,416,938.81		29,416,938.81
（二）所有者投入和减少资本					4,534,176.23							4,534,176.23
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,534,176.23							
4. 其他												
（三）利润										-		-



分配										45,433,861.20		45,433,861.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,433,861.20		-45,433,861.20
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							125,470.42					125,470.42
1. 本期提取							1,372,428.78					1,372,428.78
2. 本期使用							1,246,958.36					1,246,958.36
（六）其他												
四、本期期末余额	116,497,080.00				1,021,093,102.78		151,958.53	57,208,050.28	509,033,573.63	0.00		1,703,983,765.22

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	87,367,080.00				43,518,650.49				47,155,160.12	495,152,966.18		673,193,856.79

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	87,367,080.00				43,518,650.49				47,155,160.12	495,152.96		673,193.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,130,000.00				966,203,861.57					-22,703,131.64		972,630.72
（一）综合收益总额										37,875,349.96		37,875,349.96
（二）所有者投入和减少资本	29,130,000.00				966,203,861.57							995,333.86
1. 所有者投入的普通股	29,130,000.00				959,885,002.12							989,015.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												2.12
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,318,859.45							6,318,859.45
4. 其他												
（三）利润分配										-60,578,481.60		-60,578,481.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,578,481.60		-60,578,481.60
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	116,497,080.00				1,009,722,512.06				47,155,160.12	472,449,834.54		1,645,824,586.72

### 三、公司基本情况

厦门嘉戎技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）是在原嘉戎科技（厦门）有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金共同发起设立。经中国证券监督管理委员会《关于同意厦门嘉戎技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]499号），嘉戎技术向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 2,913 万股，于 2022 年 4 月在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称：嘉戎技术（301148）。公司现持有统一社会信用代码为 91350200769267978K 营业执照，注册资本 11,649.708 万元，股份总数 11,649.708 万股（每股面值 1 元）。

本公司总部的注册地址和经营地址：厦门火炬高新区(同翔)产业基地布塘中路 1670-2 号。法定代表人：蒋林煜。

本公司自成立以来，一直专注于膜技术的开发及其在垃圾渗滤液、工业废水处理等环保领域的应用，同时提供膜组件生产销售、膜分离装备集成、高浓度污水处理服务、环保工程建设等综合解决方案。本公司主要经营活动为膜分离装备、高性能膜组件等产品的研发、生产和销售，以及提供高浓度污水处理服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 28 日决议批准报出。

合并财务报表范围包括本公司及所有子公司，具体情况详见本财务报表附注八“合并范围的变更”和附注九“在其他主体中的权益”之说明

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 非同一控制下企业合并

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

## (2) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，均系子公司。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

### (4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### **(3) 金融负债的分类与计量**

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

### **（4）金融工具减值**

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

#### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

#### A 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内客户款

应收账款组合 2 应收其他客户款

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内公司款项

其他应收款组合 4 应收其他往来款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收银行承兑汇票

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## B 债权投资、其他债权投资

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

### ②具有较低的信用风险

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

### ③信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

##### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

##### ②继续涉入所转移的金融资产

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

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

### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

## （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

## （7）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者

在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、应收票据

应收票据的相关会计政策及会计估计详见第十节、五、10。

## 12、应收账款

应收账款的相关会计政策及会计估计详见第十节、五、10。

## 13、应收款项融资

应收款项融资的相关会计政策及会计估计详见第十节、五、10。

## 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

其他应收款的的相关会计政策及会计估计详见第十节、五、10。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、在途物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法或个别计价法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提。

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

## 16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节、五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。



③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

递延所得税资产及由金融工具相关会计准则规范的金融资产计量分别适用于其他相关会计准则。

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

时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

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

②可收回金额。

### **(3) 列报**

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

## **19、债权投资**

不适用

## **20、其他债权投资**

不适用

## **21、长期应收款**

不适用

## **22、长期股权投资**

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

### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

## （2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

- 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

## （3）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法

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

## ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见本报告第十节、五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	0.05	0.0317
专用设备	年限平均法	3 年-5 年	0.05	19.00%-31.67%
其他机器设备	年限平均法	3 年-5 年	0.05	19.00%-31.67%
运输工具	年限平均法	4 年-5 年	0.05	19.00%-23.75%
办公设备	年限平均法	3 年-5 年	0.05	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	10 年	0.05	0.095

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将

在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本报告第十节之五、37。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限和残值率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）
房屋及建筑物	直线法	受益期	-

### 30、无形资产

#### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

##### （1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

##### （2）无形资产使用寿命及摊销

本公司无形资产均系使用寿命有限的无形资产，采用直线法在预计使用寿命内平均摊销，情况如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50.00	法定使用权
特许经营权	授予期间	特许经营权协议
软件	3.00	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	10.00	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

##### （3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (5) 特许经营权

本公司将特许经营权项目建设发包给其他方，按照收入准则确定其身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。本公司将相关特许经营权项目资产的对价金额或确认的建造服务收入金额确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认为合同资产，在资产负债表“无形资产”项目中列报；在特许经营权项目达到预定可使用状态时结转至“无形资产”，并在特许经营权年限内按直线法摊销。

对于将相关特许经营权项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产的部分，相关借款费用满足资本化条件的，将其予以资本化，期末的借方余额在资产负债表“无形资产”项目中列报；在特许经营权项目资产达到预定可使用状态时，结转至“无形资产”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。



### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。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。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

## ②职工福利费

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

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

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司的离职后福利为设定提存计划。

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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。

## 36、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

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

## 37、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

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

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，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。当本公司预收款项无需退回，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，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- ①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- ②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

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

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司收入主要来源于膜分离装备、膜组件及耗材、高浓度污废水处理服务、环保工程建造、特许经营权项目建造等产品或服务，确认的具体方法如下：

### ①膜分离装备、膜组件及耗材

本公司膜分离装备、膜组件及耗材属于销售商品业务，其中：

国内销售商品：如本公司无需提供安装调试义务的，本公司在商品交付给客户，并获得客户确认时确认收入；如本公司需提供安装调试义务的，本公司在商品交付给客户，安装调试正常，并经客户验收时确认收入。

出口销售商品：如本公司无需提供安装调试义务的，本公司在办理货物报关出口手续，取得海关报关单时确认收入；如本公司需提供安装调试义务的，本公司在商品交付给客户，安装调试正常，并经客户验收时确认收入。

### ②高浓度污废水处理服务

本公司与客户之间的提供高浓度污废水处理服务合同，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据公司与客户约定的处理单价和实际结算量按月确认收入。

#### • 环保工程建造

本公司向客户提供的环保工程建造合同的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

#### • 特许经营权项目建造服务

本公司根据特许经营权项目合同约定，在合同开始日，按照《企业会计准则第 14 号——收入》确定本公司身份是主要责任人还是代理人，进行会计处理，确认合同资产。本公司对于确定为主要责任人的项目，识别合同中的单项履约义务，并根据已经投入的成本结合履约进度，采用成本加成法确认建造服务收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

### (3) 政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

### (2) 递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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



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

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

### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项为会计政策变更采用追溯调整法调整期初留存收益。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会号）（财会[2022]31号，以下简称解释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”内容自2023年1月1日起施行，许企业自发布年度提前执行。	业经第三届董事会第十次会议审议通过	未产生重大影响

### (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

## 45、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	应税收入	19%、13%、9%、6%、3%、1%
消费税	无	无
城市维护建设税	应纳税所得额	7%、5%、1%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、21%、20%、15.825%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
教育费附加	应纳流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
Crossflow Membrane Technology Inc.	21%
UNISOL.LLC	21%
嘉戎技术（北京）有限公司	15%
优尼索膜技术（厦门）有限公司	15%
嘉戎盛美环境服务（厦门）有限公司	20%
河南嘉戎技术装备有限公司	20%
嘉戎盛泓（营口）生态环保有限公司	25%
邛崃嘉戎环境工程有限公司	20%
嘉戎技术（南京）有限公司	25%
Jiarong International GmbH	15.825%
重庆嘉戎环境技术有限公司	25%
桂平嘉戎环境技术有限公司	25%
澄江嘉戎环境技术有限公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据财税〔2015〕78号关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，本公司提供的高浓度污废水处理服务属于资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策，退税率为70%。本公司及子公司嘉戎盛美环境服务（厦门）有限公司2022年度享受该增值税优惠政策。

### （2）企业所得税

①2021年11月3日，本公司取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自获得高新技术企业认定资格后三年内（2021年至2023年），所得税按15%征收。

②2021年，子公司优尼索膜技术（厦门）有限公司、嘉戎技术（北京）有限公司取得《高新技术企业证书》，自获得高新技术企业认定资格后三年内（2021年至2023年），所得税按15%征收。

③根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）的规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部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》（财税〔2022〕13号）规定，自2022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超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司嘉戎盛泓（营口）生态环保有限公司、邛崃嘉戎环境工程有限公司、河南嘉戎技术装备有限公司在2022年度享受该所得税优惠政策。

④根据企业所得税法相关规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司符合条件的高浓度污废水处理服务项目享受该税收优惠政策。

### (3) 其他税种

根据财政部、税务总局 2022 年 3 月 1 日颁发的《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加（简称“六税两费”）。本公司符合小型微利企业条件的子公司享受该优惠政策。

## 3、其他

无

## 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	16,109.35	66,092.11
银行存款	420,287,819.33	275,751,151.91
其他货币资金	7,624,139.30	11,416,335.53
合计	427,928,067.98	287,233,579.55
其中：存放在境外的款项总额	1,358,436.13	1,156,448.86

其他说明

其他货币资金余额均系保证金，因不能随时用于支付，该部分存款不作为现金流量表中的现金和现金等价物。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	510,820,706.14	734,348,495.39
其中：		
银行理财	510,820,706.14	734,348,495.39
其中：		
合计	510,820,706.14	734,348,495.39

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,798,320.40	33,317,232.00
合计	32,798,320.40	33,317,232.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00				0.00	0.00				0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	32,798,320.40	100.00%	0.00		32,798,320.40	33,317,232.00	100.00%	0.00		33,317,232.00
其中：										
银行承兑汇票	32,798,320.40	100.00%	0.00		32,798,320.40	33,317,232.00	100.00%	0.00		33,317,232.00
合计	32,798,320.40	100.00%	0.00		32,798,320.40	33,317,232.00	100.00%	0.00		33,317,232.00

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

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,200,000.00
合计	3,200,000.00

**(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		22,203,918.50
合计		22,203,918.50

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

期末本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据情况。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,918,371.00	0.50%	2,918,371.00	100.00%	0.00	3,022,871.00	0.57%	3,022,871.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	582,175,729.36	99.50%	27,876,397.70	4.79%	554,299,331.66	528,358,072.41	99.43%	22,152,251.51	4.19%	506,205,820.90
其中：										
应收其他客户款	582,175,729.36	99.50%	27,876,397.70	4.79%	554,299,331.66	528,358,072.41	99.43%	22,152,251.51	4.19%	506,205,820.90
合计	585,094,100.36	100.00%	30,794,768.70	5.26%	554,299,331.66	531,380,943.41	100.00%	25,175,122.51	4.74%	506,205,820.90

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
山西弘轶迅建设工程有限公司	2,464,871.00	2,464,871.00	100.00%	预计存在收回风险
晋中洁豪城市固体废物处理有限公司	453,500.00	453,500.00	100.00%	预计存在收回风险
合计	2,918,371.00	2,918,371.00		

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户款	582,175,729.36	27,876,397.70	4.79%
合计	582,175,729.36	27,876,397.70	

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）	398,016,657.34
1 至 2 年	156,847,038.64
2 至 3 年	18,346,762.03
3 年以上	11,883,642.35
3 至 4 年	8,554,942.61
4 至 5 年	2,169,835.51
5 年以上	1,158,864.23
合计	585,094,100.36

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项	3,022,871.00		104,500.00			2,918,371.00
按组合	22,152,251.51	5,723,293.63			852.56	27,876,397.70
合计	25,175,122.51	5,723,293.63	104,500.00		852.56	30,794,768.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

## （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
第一名	94,804,355.69	16.20%	2,576,058.43
第二名	54,842,150.00	9.37%	2,349,355.14
第三名	20,669,676.00	3.53%	719,483.84
第四名	20,433,138.00	3.49%	1,109,521.56
第五名	18,846,236.94	3.22%	521,826.30
合计	209,595,556.63	35.81%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,972,099.00	3,393,410.00
合计	1,972,099.00	3,393,410.00

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：无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,270,703.53	85.13%	14,200,511.02	99.61%
1 至 2 年	2,488,126.26	14.84%	51,240.25	0.36%
2 至 3 年	31.58	0.00%		
3 年以上	3,666.58	0.02%	3,666.58	0.03%
合计	16,762,527.95		14,255,417.85	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末本公司无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023年06月30日余额	占预付款项余额合计数的比例(%)
第一名	2,118,083.05	12.64
第二名	1,478,568.07	8.82
第三名	1,115,623.70	6.66
第四名	900,000.00	5.37
第五名	688,722.66	4.11
合计	6,300,997.48	37.59

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,504,459.11	9,032,828.64
合计	14,504,459.11	9,032,828.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,058,368.30	6,316,620.84
其他往来款	10,634,568.44	2,817,740.96
合计	14,692,936.74	9,134,361.80

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	101,533.16			101,533.16
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	86,934.45			86,934.45
其他变动	10.02			10.02
2023 年 6 月 30 日余额	188,477.63			188,477.63

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）	11,513,215.80
1 至 2 年	1,888,530.84
2 至 3 年	1,122,415.70
3 年以上	168,774.40
3 至 4 年	91,432.00
4 至 5 年	1,850.00
5 年以上	75,492.40
合计	14,692,936.74

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合	101,533.16	86,934.45			10.02	188,477.63
合计	101,533.16	86,934.45			10.02	188,477.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

### 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
第一名	投标保证金	1,015,000.00	1-2 年	6.91%	21,619.50
第二名	其他往来款	957,290.00	1 年以内	6.52%	5,552.28
第三名	其他往来款	865,203.70	1 年以内	5.89%	5,018.18
第四名	其他往来款	741,875.00	1 年以内	5.05%	4,302.88
第五名	投标保证金	730,000.00	2-3 年	4.97%	31,390.00
合计		4,309,368.70		29.33%	67,882.84

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	68,080,269.36	2,342,105.74	65,738,163.62	76,094,297.39	1,727,729.31	74,366,568.08
在产品	22,667,782.59		22,667,782.59	17,735,125.37		17,735,125.37
库存商品	27,472,524.89		27,472,524.89	22,849,867.38	3,685.54	22,846,181.84
合同履约成本	34,666,737.19	1,316,593.74	33,350,143.45	29,089,570.82	1,300,921.33	27,788,649.49
发出商品	68,618,064.67		68,618,064.67	68,657,432.93		68,657,432.93
委托加工物资	1,788,430.62		1,788,430.62	1,036,840.25		1,036,840.25
半成品	5,758,601.90	57,282.21	5,701,319.69	6,948,520.18	79,503.53	6,869,016.65

在途物资	649,020.59		649,020.59	2,625,841.77		2,625,841.77
合计	229,701,431.81	3,715,981.69	225,985,450.12	225,037,496.09	3,111,839.71	221,925,656.38

(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	1,727,729.31	731,214.10		116,837.67		2,342,105.74
库存商品	3,685.54			3,685.54		
合同履约成本	1,300,921.33	1,316,593.74		1,300,921.33		1,316,593.74
半成品	79,503.53			22,221.32		57,282.21
合计	3,111,839.71	2,047,807.84		1,443,665.86		3,715,981.69

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	16,472,801.74	360,754.35	16,112,047.39	18,109,534.89	396,598.81	17,712,936.08
已完工未结算资产	18,401,254.86	402,987.48	17,998,267.38	13,973,501.41	306,019.68	13,667,481.73
加：列示于其他非流动资产的合同资产	-7,015,297.34	-153,635.01	-6,861,662.33	-9,193,984.00	-201,348.25	-8,992,635.75
合计	27,858,759.26	610,106.82	27,248,652.44	22,889,052.30	501,270.24	22,387,782.06

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

未到期的质保金	11,868.78			
已完工未结算资产	96,967.80			
合计	108,836.58			—

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	4,381,666.05		4,381,666.05	15,802,300.88	200,000.00	2023年12月31日
合计	4,381,666.05		4,381,666.05	15,802,300.88	200,000.00	

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	8,589,212.29	7,286,229.43
待结算已开票税额	854,067.30	1,128,565.46
预交企业所得税	0.00	888,868.13
合计	9,443,279.59	9,303,663.02

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：



## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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												
Campbell Membrane Technologies, Inc.	3,818,518.00			-698,568.91						143,209.51	3,263,158.60	
WTA UNISOL GmbH		575,491.20		13,314.97							588,806.17	

小计	3,818,518.00	575,491.20		-685,253.94					143,209.51	3,851,964.77	
合计	3,818,518.00	575,491.20		-685,253.94					143,209.51	3,851,964.77	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	213,663,506.62	254,413,842.81
合计	213,663,506.62	254,413,842.81

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	其他机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	90,788,991.93	263,173,731.24	21,937,435.51	10,797,868.13	9,055,826.13	8,096,790.82	403,850,643.76
2.本期增加金额	822,124.87	13,540,742.51	377,764.51	153,140.59	166,766.06		15,060,538.54
（1）购置	732,063.30	5,436,561.03	377,764.51	153,140.59	166,766.06		6,866,295.49
（2）在建工程转入	90,061.57	8,078,254.12					8,168,315.69
（3）企业合并增加							
（4）其他增加		25,927.36					25,927.36
3.本期减少金额		22,134,740.50	309,015.63	238,028.82	322,356.85		23,004,141.80
（1）处置或报废		22,134,740.50	309,015.63	238,028.82	322,356.85		23,004,141.80
（2）其他减少							
4.期末余额	91,611,116.80	254,579,733.25	22,006,184.39	10,712,979.90	8,900,235.34	8,096,790.82	395,907,040.50
二、累计折旧							
1.期初余额	5,400,142.78	118,755,412.04	13,283,817.98	5,156,520.86	5,370,573.16	1,470,334.13	149,436,800.95
2.本期增加金额	1,446,186.63	39,128,860.52	2,139,082.58	900,842.81	1,119,939.21	384,597.60	45,119,509.34
（1）计提	1,446,186.63	39,128,860.52	2,139,082.58	900,842.81	1,119,939.21	384,597.60	45,119,509.34
3.本期减少金额		11,702,206.80	117,490.09	204,845.54	288,233.98		12,312,776.41
（1）处置或		11,702,206.80	117,490.09	204,845.54	288,233.98		12,312,776.41

报废							
(2) 其他							
4.期末 余额	6,846,329.41	146,182,065. 76	15,305,410.4 7	5,852,518.13	6,202,278.39	1,854,931.73	182,243,533. 88
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	84,764,787.3 9	108,397,667. 49	6,700,773.92	4,860,461.77	2,697,956.95	6,241,859.09	213,663,506. 62
2.期初 账面价值	85,388,849.1 5	144,418,319. 20	8,653,617.53	5,641,347.27	3,685,252.97	6,626,456.69	254,413,842. 81

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	39,209,548.54	23,807,437.07		15,402,111.47	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
专用设备	15,076,663.17
机器设备	261,772.38

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,050,917.28	3,712,595.11
合计	6,050,917.28	3,712,595.11

(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
专用设备	371,040.97		371,040.97	1,427,769.40		1,427,769.40
卷式膜组件生产线	1,300,534.57		1,300,534.57	1,443,277.88		1,443,277.88
AMS 膜生产线	1,270,136.83		1,270,136.83	841,547.83		841,547.83
嘉戎技术工业中心	3,109,204.91		3,109,204.91			
合计	6,050,917.28		6,050,917.28	3,712,595.11		3,712,595.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
专用设备	20,000,000.00	1,427,769.40	7,021,525.69	8,078,254.12		371,040.97	35.04%					其他
嘉戎技术工业中心	240,000.00		3,109,204.91			3,109,204.91	1.30%					
合计	260,000,000.00	1,427,769.40	10,130,730.60	8,078,254.12		3,480,245.88						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,003,209.63	5,003,209.63
2.本期增加金额	2,420,992.69	2,420,992.69
3.本期减少金额	504,224.71	504,224.71
4.期末余额	6,919,977.61	6,919,977.61
二、累计折旧		
1.期初余额	2,455,304.65	2,455,304.65
2.本期增加金额	732,942.67	732,942.67
(1) 计提	732,942.67	732,942.67
3.本期减少金额	413,849.49	413,849.49

(1) 处置	413,849.49	413,849.49
4.期末余额	2,774,397.83	2,774,397.83
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	4,145,579.78	4,145,579.78
2.期初账面价值	2,547,904.98	2,547,904.98

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利权许可	排污权	特许经营权-BOT资产	合计
一、账面原值								
1.期初余额	18,869,600.00		813,000.00	7,050,101.01	194,339.62		2,620,749.37	29,547,790.00
2.本期增加金额	10,089,980.95			201,938.08		140,829.19	263,398.41	10,696,146.63
(1) 购置	10,089,980.95			201,938.08		140,829.19	263,398.41	10,696,146.63
(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	28,959,580.95		813,000.00	7,252,039.09	194,339.62	140,829.19	2,884,147.78	40,243,936.63

二、累计摊销								
1.期初余额	652,848.15		291,325.00	5,042,114.73	37,788.31			6,024,076.19
2.本期增加金额	209,543.05		40,650.00	740,566.96	32,389.98	7,032.92	145,817.64	1,176,000.55
(1) 计提	209,543.05		40,650.00	740,566.96	32,389.98	7,032.92	145,817.64	1,176,000.55
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	862,391.20		331,975.00	5,782,681.69	70,178.29	7,032.92	145,817.64	7,200,076.74
四、账面价值								
1.期末账面价值	28,097,189.75		481,025.00	1,469,357.40	124,161.33	133,796.27	2,738,330.14	33,043,859.89
2.期初账面价值	18,216,751.85		521,675.00	2,007,986.28	156,551.31		2,620,749.37	23,523,713.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明



## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	155,668.36	294,209.45	60,659.64		389,218.17

厂区智能化系统服务费	35,600.06		9,709.14		25,890.92
合计	191,268.42	294,209.45	70,368.78		415,109.09

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,372,517.47	655,877.62	3,811,939.70	609,977.11
内部交易未实现利润	10,902,193.47	1,639,840.54	12,490,263.02	1,883,816.63
信用减值准备	31,033,206.27	4,696,198.46	25,247,176.48	3,864,726.56
递延收益	15,616,087.08	2,342,413.06	16,092,285.61	2,413,842.84
预计负债	5,712,845.57	792,055.19	5,008,025.08	910,609.25
职工教育经费	8,479,040.44	1,434,414.40	8,706,671.51	1,470,768.50
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动				
合计	76,115,890.30	11,560,799.27	71,356,361.40	11,153,740.89

#### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	481,025.00	72,153.75	521,675.00	78,251.25
交易性金融工具的公允价值变动	2,379,852.11	357,507.33	2,769,627.23	426,295.29
合计	2,860,877.11	429,661.08	3,291,302.23	504,546.54

#### (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		11,560,799.27		11,153,740.89
递延所得税负债		429,661.08		504,546.54

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异		92,093.23
可抵扣亏损	11,065,137.89	4,766,313.57
合计	11,065,137.89	4,858,406.80

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	523.22	523.22	
2025	42,477.43	42,477.43	
2026	918,032.88	918,032.88	
2027	3,768,741.54	3,805,280.04	
2028	6,335,362.82	0.00	
合计	11,065,137.89	4,766,313.57	

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履行成本	29,512,886.89		29,512,886.89	45,705,082.78		45,705,082.78
合同资产	6,662,797.34	145,915.26	6,516,882.08	9,193,984.00	201,348.25	8,992,635.75
厂房建设预付款	902.54		902.54			
设备预付款	13,000.00		13,000.00	1,028,456.49		1,028,456.49
合计	36,189,586.77	145,915.26	36,043,671.51	55,927,523.27	201,348.25	55,726,175.02

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,750,000.00	26,015,820.30
信用借款	10,515,820.30	10,012,222.22
合计	19,265,820.30	36,028,042.52

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,858,177.68	39,569,729.89
合计	13,858,177.68	39,569,729.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款及其他	114,770,327.78	140,388,415.88
应付长期资产款	11,527,211.11	2,617,069.53
合计	126,297,538.89	143,005,485.41

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	850,000.00	1,834.87
合计	850,000.00	1,834.87

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	93,138,028.67	92,703,790.19
合计	93,138,028.67	92,703,790.19

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,611,823.26	49,632,080.13	57,215,600.62	19,028,302.77
二、离职后福利-设定提存计划	30,942.10	2,158,706.97	2,163,501.68	26,147.39
三、辞退福利	964,787.00	734,765.22	1,680,552.22	19,000.00
合计	27,607,552.36	52,525,552.32	61,059,654.52	19,073,450.16

(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	17,773,393.79	41,917,621.44	49,277,938.44	10,413,076.79
2、职工福利费	0.00	4,038,608.71	4,038,608.71	0.00
3、社会保险费	14,202.61	1,264,440.44	1,262,796.15	15,846.90
其中：医疗保险费	12,821.92	1,081,232.65	1,079,792.36	14,262.21
工伤保险费	276.14	71,878.65	71,837.85	316.94
生育保险费	1,104.55	111,329.14	111,165.94	1,267.75
4、住房公积金	0.00	1,834,221.36	1,834,221.36	0.00
5、工会经费和职工教育经费	8,824,226.86	577,188.18	802,035.96	8,599,379.08
合计	26,611,823.26	49,632,080.13	57,215,600.62	19,028,302.77

(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	30,251.75	2,098,623.59	2,103,520.30	25,355.04
2、失业保险费	690.35	60,083.38	59,981.38	792.35
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	30,942.10	2,158,706.97	2,163,501.68	26,147.39

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,037,776.60	3,890,591.99
企业所得税	2,163,513.63	508,872.12
个人所得税	3,173,107.06	274,557.99
城市维护建设税	253,617.05	262,453.14
教育费附加	108,671.95	112,479.18
地方教育附加	72,447.96	74,986.11
印花税	42,884.73	76,133.73
城镇土地使用税	73,187.10	48,441.55
房产税	429,578.27	422,209.14
契税	0.00	369,000.00
其他税种	0.00	73,812.09
合计	7,354,784.35	6,113,537.04

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,731,936.93	3,279,912.57
合计	2,731,936.93	3,279,912.57

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	860,000.00	60,000.00
往来款及其他	1,871,936.93	3,219,912.57
合计	2,731,936.93	3,279,912.57

###### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末无账龄超过一年的其他应付款。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
UNISOL Membrane Technology GmbH 流动负债		3,284,601.85
合计		3,284,601.85

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,050,443.18	15,061,356.83
一年内到期的租赁负债	2,263,371.20	1,089,230.93
合计	17,313,814.38	16,150,587.76

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的应收票据对应的 货款	22,203,918.50	25,859,085.00
待转销项税额	1,846,064.05	1,079,034.64
合计	24,049,982.55	26,938,119.64

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	47,589,527.85	53,652,866.43
信用借款	28,014,777.78	19,516,683.34
加：一年内到期的长期借款	-15,050,443.18	-15,061,356.83
合计	60,553,862.45	58,108,192.94



长期借款分类的说明：期末抵押借款系本公司以嘉戎技术产业园厂房及配套设施为抵押物向兴业银行股份有限公司厦门分行、厦门国际信托有限公司取得的借款。

其他说明，包括利率区间：2023 年度利率区间 2.00%-3.00%

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,780,628.67	1,891,139.44
加：未确认融资费用	-213,561.33	-83,406.82
加：一年内到期的租赁负债	-2,263,371.20	-1,089,230.93
合计	1,303,696.14	718,501.69

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品维保费	3,784,435.45	4,688,917.03	产品质量保证
特许经营权项目后续更新支出	1,932,834.90		
合计	5,717,270.35	4,688,917.03	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,092,285.61	0.00	476,198.53	15,616,087.08	与资产相关
合计	16,092,285.61	0.00	476,198.53	15,616,087.08	

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
环保先进膜装备技术产业园项目	15,400,000.08			274,999.98			15,125,000.10	与资产相关
垃圾渗滤液处理技术与智能装备研发项目	194,444.42			83,333.34			111,111.08	与资产相关
企业智能化改造补助资金	177,017.38			62,807.58			114,209.80	与资产相关
企业技术改造项目补助	320,823.73			55,057.63			265,766.10	与资产相关
合计	16,092,285.61	0.00	0.00	476,198.53	0.00		15,616,087.08	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	116,497,080.00						116,497,080.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	974,209,014.30	46,749,023.42		1,020,958,037.72
其他资本公积	42,253,808.26	4,495,215.16	46,749,023.42	0.00
合计	1,016,462,822.56	51,244,238.58	46,749,023.42	1,020,958,037.72

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-股本溢价增加系本公司 2018 年度、2019 年度实施员工股权激励计划产生的股权激励费用在本期解禁，由其他资本公积转为股本溢价。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 188,023.26	93,976.54				103,935.82	-9,959.28	-84,087.44
外币财务报表折算差额	- 188,023.26	93,976.54				103,935.82	-9,959.28	-84,087.44
其他综合收益合计	- 188,023.26	93,976.54				103,935.82	-9,959.28	-84,087.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	26,488.11	1,372,428.78	1,246,958.36	151,958.53
合计	26,488.11	1,372,428.78	1,246,958.36	151,958.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,208,050.28			57,208,050.28
合计	57,208,050.28			57,208,050.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	540,210,345.66	504,246,524.15
调整后期初未分配利润	540,210,345.66	504,246,524.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,218,384.05	106,595,193.27
减：提取法定盈余公积	0	10,052,890.16
应付普通股股利	45,433,861.20	60,578,481.60
期末未分配利润	529,994,868.51	540,210,345.66

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	262,887,693.60	166,019,239.91	347,166,807.38	235,150,278.10
其他业务	10,557,534.07	6,110,410.27	15,152,060.13	5,374,055.54
合计	273,445,227.67	172,129,650.18	362,318,867.51	240,524,333.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
膜分离成套工艺装备				53,046,589.21
高浓度污废水处理服务				157,005,818.05
高性能膜分离组件及耗材				47,272,603.64
环保工程建设				4,427,753.45
特许经营权项目建造服务				1,134,929.25
其他业务				10,557,534.07
按经营地区分类				
其中：				
境内				258,126,479.79
境外				15,318,747.88
市场或客户类型				

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	471,294.73	367,017.48
教育费附加	336,277.58	261,381.06
房产税	429,578.27	210,731.18
土地使用税	73,187.10	11,848.00
车船使用税	11,580.00	10,275.00
印花税	87,970.17	183,455.94
其他税种	14,933.03	51,410.45
合计	1,424,820.88	1,096,119.11

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,044,800.53	6,377,704.32

股份支付	995,203.48	874,701.62
维保费	1,633,168.66	3,088,666.42
业务招待费	5,193,390.53	3,707,418.90
差旅费	2,566,258.74	2,004,553.02
投标费	687,174.55	720,186.55
广告及业务宣传费	539,019.54	847,621.83
展销费	607,013.11	255,852.65
会务费	98,829.94	95,203.79
其他	2,826,201.06	4,849,737.44
合计	24,191,060.14	22,821,646.54

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,061,052.75	12,374,219.55
股份支付	1,740,825.00	3,134,913.30
业务招待费	1,510,208.94	2,612,504.12
办公费	1,374,142.25	1,829,568.96
差旅费	467,966.51	685,791.06
租赁费用	209,395.74	463,221.10
折旧费	13,265,094.90	7,354,391.08
中介机构费	4,204,358.44	5,939,048.14
装修费	2,999.02	946.60
无形资产摊销费	727,855.04	575,584.69
其他	563,015.43	500,648.80
合计	35,126,914.02	35,470,837.40

其他说明

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,195,184.43	10,620,913.88
股份支付	1,324,335.83	1,549,887.69
材料费	2,998,119.32	2,771,777.66
折旧费	2,969,467.80	3,354,724.82
差旅费	1,102,831.45	1,737,669.02
技术服务费	1,284,587.99	914,265.83
租赁费用	10,604.45	44,695.44
无形资产摊销	267,427.85	235,728.73
检测费	8,542.72	35,855.96
其他	660,521.83	587,138.24
合计	19,821,623.67	21,852,657.27

其他说明



## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	811,739.84	996,121.25
加：租赁负债利息支出	78,551.85	40,406.26
减：利息收入	1,540,966.75	2,815,455.68
汇兑损益	-552,137.13	-190,430.39
银行手续费及其他	52,389.70	123,031.72
担保费	7,959.83	14,302.18
合计	-1,142,462.66	-1,832,024.66

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,188,877.47	8,237,575.94
个税扣缴税款手续费	160,749.09	36,417.17
进项税加计扣除	3,498.09	3,354.84
合计	13,353,124.65	8,277,347.95

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-393,918.15	-474,938.12
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,910,456.12	244,485.24
债务重组收益	-43,482.76	
合计	2,473,055.21	-230,452.88

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	9,128,582.55	609,135.05
合计	9,128,582.55	609,135.05

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-86,934.45	-215,328.20
应收票据坏账损失		155,500.00
应收账款坏账损失	-5,618,793.63	-2,865,734.17
合计	-5,705,728.08	-2,925,562.37

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,905,063.31	-307,040.08
十二、合同资产减值损失	-53,403.59	-39,395.83
合计	-1,958,466.90	-346,435.91

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失		3,955,026.47
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-257,624.54	
其中：固定资产	-257,624.54	
合计	-257,624.54	3,955,026.47

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,000.00		1,000.00

其他	7,927.15	17,999.11	7,927.15
合计	8,927.15	17,999.11	8,927.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	13,000.00	110,000.00	13,000.00
非流动资产毁损报废损失	942,910.48	1,802,265.36	942,910.48
滞纳金	917.71	210.15	917.71
其他	34,487.64	38,184.63	34,487.64
合计	991,315.83	1,950,660.14	991,315.83

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,687,602.21	5,904,492.59
递延所得税费用	-467,546.56	-18,868.16
合计	2,220,055.65	5,885,624.43

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	37,944,175.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,691,626.34
子公司适用不同税率的影响	109,840.54
调整以前期间所得税的影响	-38,344.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,345,762.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	242,078.47
研发费用加计扣除	-2,690,994.04

期初税率不一致影响	
三免三减半优惠	-2,439,913.71
所得税费用	2,220,055.65

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,007,853.94	6,902,964.26
利息收入	1,540,966.75	2,815,455.68
往来款及其他	5,144,671.91	4,043,575.46
保证金存款净额	3,792,196.23	3,623,572.74
合计	23,485,688.83	17,385,568.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	24,386,747.72	32,014,567.75
往来款及其他	7,784,550.72	5,027,883.23
合计	32,171,298.44	37,042,450.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司的现金净额	1,202,727.06	0.00

合计	1,202,727.06	
----	--------------	--

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	592,975.53	918,872.66
IPO 上市费用		12,752,964.13
合计	592,975.53	13,671,836.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,724,120.00	43,906,071.06
加：资产减值准备	7,664,194.98	3,271,998.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,119,509.34	41,643,071.71
使用权资产折旧	732,942.67	711,100.74
无形资产摊销	1,176,000.55	849,126.08
长期待摊费用摊销	70,368.78	74,956.86
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）	257,624.54	-3,914,326.32
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	941,910.48	1,802,265.36
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-9,128,582.55	-609,135.05
财务费用（收益以“—”号填列）	947,092.87	803,955.87

投资损失（收益以“－”号填列）	-2,516,537.97	230,452.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-392,661.10	-68,039.84
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-74,885.46	49,171.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,379,138.02	-106,893,249.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-65,745,716.78	-112,226,946.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-58,837,545.23	42,645,629.00
其他	4,659,646.65	6,328,366.85
经营活动产生的现金流量净额	-31,023,380.21	-81,395,530.04
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	420,303,928.68	410,706,940.51
减：现金的期初余额	278,811,818.10	131,428,734.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	141,492,110.58	279,278,205.84

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	420,303,928.68	278,811,818.10
其中：库存现金	16,109.35	66,092.11
可随时用于支付的银行存款	420,287,819.33	275,751,151.91
持有待售资产组中的货币资金		2,994,574.08
三、期末现金及现金等价物余额	420,303,928.68	278,811,818.10

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,624,139.30	开具银行承兑汇票及保函的保证金
应收票据	3,200,000.00	质押
固定资产	84,764,787.39	抵押贷款
无形资产	5,570,205.87	抵押贷款
应收款项融资		质押
合计	101,159,132.56	

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	694,194.48	6.7114	4,659,016.83
欧元	697,441.90	7.0084	4,887,951.82
港币			
应收账款			
其中：美元	132,978.88	6.7114	892,474.46
欧元	321,375.87	7.0084	2,252,330.64

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	516,145.60	6.7114	3,464,059.51
欧元	904,398.57	7.0084	6,338,386.92
其他应付款			
其中：美元	11,571.77	6.7114	77,662.78
欧元	152,867.47	7.0084	1,071,356.38
应付职工薪酬			
其中：欧元	1,666.46	7.0084	11,679.22
应交税费			
其中：欧元	21,698.18	7.0084	152,069.52

其他说明：

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

适用 不适用

①公司于 2018 年在美国设立两家全资子公司 Crossflow Membrane Technology Inc.和 UNISOL.LLC，其主要经营地均在美国，记账本位币均为美元；

②公司于 2022 年在德国通过非同一控制下合并子公司 Jiarong International GMBH，其主要经营地在德国，记账本位币为欧元。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保先进膜装备技术产业园补助款	15,125,000.10	递延收益/其他收益	274,999.98
垃圾渗滤液处理技术与智能装备研发补助款	111,111.08	递延收益/其他收益	83,333.34
企业智能化改造补助资金	114,209.80	递延收益/其他收益	62,807.58
企业技术改造项目补助	265,766.10	递延收益/其他收益	55,057.63



国家级企业技术中心认定及扶持奖励		其他收益	6,400,000.00
“三高”企业科技成果转化奖励		其他收益	4,182,800.00
研发费用补助		其他收益	850,000.00
知识产权优势企业奖励金		其他收益	150,000.00
2022 年第四季度鼓励工业企业增产增效奖补		其他收益	441,200.00
援企业稳就业防失业工作		其他收益	227,000.00
其他零星补助		其他收益/财务费用	756,853.94

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
	资产：	
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
Unisol Membrane Technology GmbH	575,491.20	60.00%	非货币性交换	2023年02月28日	股权转让协议	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

2023年3月，本公司因投资设立新增合并子公司桂平嘉戎环境有限公司；2023年5月，本公司因投资设立新增合并子公司澄江嘉戎环境有限公司。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Crossflow Membrane Technology Inc.	美国	美国	投资	100.00%		投资设立
UNISOL.LLC	美国	美国	投资		100.00%	投资设立
嘉戎技术（北京）有限公司	北京	北京	商品销售	60.00%		投资设立
优尼索膜技术（厦门）有限公司	厦门	厦门	工业生产	100.00%		非同一控制下企业合并
嘉戎盛美环境服务（厦门）有限公司	厦门	厦门	污水处理	100.00%		投资设立
嘉戎盛泓（营口）生态环保有限公司	辽宁	辽宁	工业生产		70.00%	投资设立
河南嘉戎技术装备有限公司	河南	河南	污水处理	100.00%		投资设立
邛崃嘉戎环境工程有限公司	四川	四川	污水处理	100.00%		投资设立
嘉戎技术（南京）有限公司	南京	南京	污水处理	100.00%		投资设立
Jiarong International GMBH	德国	德国	商品销售	60.00%		非同一控制下企业合并
重庆嘉戎环境技术有限公司	重庆	重庆	污水处理	100.00%		投资设立
澄江嘉戎环境	云南	云南	污水处理	100.00%		投资设立

技术有限公司						
桂平嘉戎环境技术有限公司	广西	广西	污水处理	100.00%		投资设立

注：优尼索膜技术（厦门）有限公司曾用名厦门碟特膜技术有限公司、科诺思膜技术（厦门）有限公司；UNISOL.LLC 曾用名 Crossflow Membrane Technology LLC，河南嘉戎技术装备有限公司曾用名延津县嘉戎环境服务有限公司。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
嘉戎技术（北京）有限公司	40.00%	910,457.18		2,671,509.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉戎技术（北京）有限公司	108,101,930.47	5,312,470.81	113,414,401.28	102,877,024.80	3,858,601.79	106,735,626.59	79,131,950.44	2,590,943.24	81,722,893.68	75,282,185.93	2,135,478.71	77,417,664.64

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
嘉戎技术 (北京) 有限公司	24,497,133. 64	2,276,142.9 6	2,276,142.9 6	- 2,151,996.6 1	42,588,008. 59	- 559,689.81	- 559,689.81	4,653,375.5 3

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Campbell Membrane Technologies, Inc.	美国	美国	工业生产		35.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		



综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,167,949.78	838,699.91
非流动资产	24,449,187.00	25,281,978.62
资产合计	25,617,136.78	26,120,678.53
流动负债	5,461,283.41	4,282,393.18
非流动负债	10,832,543.09	10,928,233.92
负债合计	16,293,826.50	15,210,627.10
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	9,323,310.28	10,910,051.43
按持股比例计算的净资产份额	3,263,158.60	3,818,518.00
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	3,263,158.60	3,818,518.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,723,168.18	4,726,899.94
净利润	-2,554,970.67	-1,626,560.31
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,554,970.67	-1,626,560.31
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	588,806.17	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	13,314.97	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

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

### 1.信用风险

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

本公司货币资金主要存放于国有银行及其他大中型商业银行等金融机构，本公司认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

#### (1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征

的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

### (2)已发生信用减值资产的定义

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

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3)预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 35.81%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 29.33%。

## 2.流动性风险

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

截止 2023 年 06 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2023 年 6 月 30 日			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	19,265,820.30			19,265,820.30
应付票据	13,858,177.68			13,858,177.68
应付账款	126,297,538.89			126,297,538.89
其他应付款	2731936.93			2,731,936.93
一年内到期的非流动负债	17,313,814.38			17,313,814.38
其他流动负债	22,203,918.50			22,203,918.50
长期借款		60,553,862.45		60,553,862.45
租赁负债		1,303,696.14		1,303,696.14
预计负债	5,717,270.35			5,717,270.35
金融负债合计	207,388,477.03	61,857,558.59	-	269,246,035.62

(续上表)

项 目	2022 年 12 月 31 日			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	36,028,042.52			36,028,042.52
应付票据	39,569,729.89			39,569,729.89
应付账款	143,005,485.41			143,005,485.41
其他应付款	3,279,912.57			3,279,912.57
持有待售负债	1,417,535.47			1,417,535.47
一年内到期的非流动负债	16,150,587.76			16,150,587.76
其他流动负债	25,859,085.00			25,859,085.00
长期借款		58,108,192.94		58,108,192.94
租赁负债		718,501.69		718,501.69
预计负债	4,688,917.03			4,688,917.03
金融负债合计	269,999,295.65	58,826,694.63	-	328,825,990.28

## 3.市场风险

### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见第十节、七、82 外币货币性项目说明。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款主要为固定利率。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			510,820,706.14	510,820,706.14
应收款项融资			1,972,099.00	1,972,099.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额			4,381,666.05	4,381,666.05

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、长期借款、租赁负债、预计负债等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蒋林煜、董正军、王如顺，三人为一致行动人。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
Campbell Membrane Technologies ,Inc.	参股公司
WTA UNISOL GmbH	参股公司

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蒋林煜	董事长
王如顺	副董事长
董正军	董事、总经理
苏国金	董事
刘苑龙	现任独立董事
刘玉龙	现任独立董事
刘志云	现任独立董事
陈琼	监事会主席
李娟	职工代表监事
李飞	监事
刘德灿	副总经理
学贤	副总经理
王思婷	董事会秘书
陈锦玲	财务总监
余昭蓉	共同实际控制人之一蒋林煜之配偶
方建清	共同实际控制人之一董正军之配偶
刘三英	共同实际控制人之一王如顺之配偶

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Campbell Membrane Technologies ,Inc.	采购商品	326,044.11		否	1,137,935.49
厦门灿达商贸有限公司	采购商品			否	197,170.00
WTA UNISOL GmbH	采购商品	1,528,711.69		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Campbell Membrane Technologies ,Inc.	销售商品		179,641.73



WTA UNISOL GmbH	销售商品	3,753,497.38	
-----------------	------	--------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
蒋林煜、王如顺、董正军	9,800,000.00	2021年06月29日	2022年06月24日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	9,800,000.00	2021年06月29日	2022年06月24日	是
蒋林煜	4,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月29日	是
蒋林煜	10,515,820.30	2022年07月12日	2023年07月12日	否
蒋林煜、王如顺、董正军	78,441,120.00	2020年10月23日	2022年10月23日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	8,778,000.00	2020年10月23日	2022年10月23日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	1,280,000.00	2020年11月13日	2022年05月31日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	258,000.00	2021年04月02日	2022年02月01日	是
蒋林煜	131,400.00	2021年06月03日	2022年09月10日	是
蒋林煜	480,000.00	2021年09月08日	2022年09月08日	是
蒋林煜	780,660.00	2021年11月04日	2022年03月09日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	322,450.00	2021年11月26日	2022年01月24日	是
蒋林煜	1,488,800.00	2021年12月23日	2023年01月26日	是
蒋林煜	456,250.00	2021年12月29日	2023年12月30日	否
蒋林煜、王如顺、董正军	80,000.00	2022年04月29日	2022年06月28日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	230,000.00	2022年04月29日	2023年06月01日	是
蒋林煜	2,897,100.00	2022年07月19日	2023年07月17日	否
蒋林煜	408,000.00	2022年07月19日	2022年10月17日	是
蒋林煜	780,660.00	2022年07月27日	2022年12月31日	是
蒋林煜	2,574,993.96	2021年07月01日	2022年01月01日	是
蒋林煜	7,106,021.09	2021年08月31日	2022年02月28日	是
蒋林煜	3,105,361.92	2021年10月22日	2022年04月22日	是
蒋林煜	6,958,332.80	2021年11月04日	2022年05月04日	是
蒋林煜	2,095,936.00	2021年12月03日	2022年06月03日	是
蒋林煜	4,357,923.20	2022年01月10日	2022年07月10日	是
蒋林煜	2,384,875.12	2022年01月26日	2022年07月26日	是
蒋林煜	1,250,440.00	2022年02月28日	2022年08月28日	是
蒋林煜	1,518,400.00	2022年04月19日	2022年10月19日	是
蒋林煜	5,410,712.42	2022年04月28日	2022年10月28日	是
蒋林煜	564,800.00	2022年05月13日	2022年11月13日	是
蒋林煜	2,251,732.13	2022年06月02日	2022年12月02日	是
蒋林煜	5,511,163.85	2022年06月29日	2022年12月29日	是
蒋林煜	2,100,000.00	2022年06月30日	2022年09月30日	是
蒋林煜	239,034.10	2022年07月06日	2023年01月06日	是
蒋林煜	420,400.00	2022年07月12日	2023年01月12日	是
蒋林煜	6,689,453.38	2022年08月02日	2023年02月02日	是
蒋林煜	2,640,000.00	2021年10月19日	2022年01月19日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,748,487.73	2,222,126.72

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Campbell Membrane Technologies, Inc.			32,659.24	715.24
预付款项	Campbell Membrane Technologies, Inc.	248,477.78		249,253.84	
应收账款	WTA UNISOL GmbH	11,723,383.94	312,184.65		
预付账款	WTA UNISOL GmbH	1,115,623.70			
其他应收款	李飞	741,875.00	4,302.88		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Campbell Membrane Technologies, Inc.		63,795.67
其他应付款	蒋林煜	16,879.46	5,341.87
其他应付款	学贤	20,880.00	20,539.02

其他应付款	李飞		2,137.90
其他应付款	陈锦玲	37,258.07	
应付账款	WTA UNISOL GmbH	2,194,273.53	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	75,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	75,000.00
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	2018年、2019年本公司实施三次股权激励，授予价格分别为2.50元/股、3.50元/股、5.00元/股，自授予日至禁售期结束时解除限售

其他说明

禁售期指本公司首次公开发行股票并上市前及上市后，在中华人民共和国法律法规规定及证券监督主管部门和上海/深圳证券交易所要求的禁售期。

### 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	参考拟上市公司最近一次评估值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
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	46,884,088.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,534,176.23

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
厦门嘉戎技术股份有限公司	山西弘轶迅建设工程有限公司	服务合同纠纷	临汾市中级人民法院	246.49 万元及利息等	二审终审已判决，公司正在申请执行中
山西弘轶迅建设工程有限公司	厦门嘉戎技术股份有限公司	服务合同纠纷	运城市中级人民法院	237.00 万元及利息等	二审审理中

1、本公司与山西弘轶迅建设工程有限公司发生服务合同纠纷，山西弘轶迅建设工程有限公司未支付本公司服务费违约，2022 年 6 月本公司向临汾市尧都区人民法院起诉并申请财产保全，诉请山西弘轶迅建设工程有限公司支付本公司服务费 246.49 万元并支付相应利息、诉讼费保全费等费用等。2023 年 2 月 13 日，临汾市尧都区人民法院判决山西弘轶迅建设工程有限公司向本公司服务费 246.49 万元，驳回其他诉讼请求。双方不服判决，提起上诉。2023 年 3 月，双方均提起上诉，二审已受理并已开庭审理，截止 2023 年 6 月 26 日，二审终审已判决，判决山西弘轶迅自二审判决生效日起向本公司支付服务费 246.49 万元及违约金。截止本报告日，该案件处于本公司就终审判决金额申请执行中。

2、本公司与山西弘轶迅建设工程有限公司发生服务合同纠纷，2022 年 11 月，山西弘轶迅建设工程有限公司以本公司、运城市市容环卫中心、中国城市建设研究院有限公司使用其设备但未结清服务费为由，将前述三家公司诉至运城市夏县人民法院。一审运城市夏县人民法院判决本公司向山西弘轶迅建设工程有限公司返还服务费 237.00 万元。本公司不服判决，2022 年 12 月提起上诉。2023 年 2 月，二审开庭审理。截止本报告日，本案处于二审审理阶段。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

##### (4) 其他说明

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,918,371.00	0.52%	2,918,371.00	100.00%	0.00	3,022,871.00	0.58%	3,022,871.00	100.00%	0.00
其中：										
山西弘铁迅建设工程有限公司	2,464,871.00		2,464,871.00		0.00	2,464,871.00		2,464,871.00		0.00
博天环境集团股份有限公司						104,500.00		104,500.00		0.00
晋中洁豪城市固体废物处理有限公司	453,500.00		453,500.00		0.00	453,500.00		453,500.00		0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	556,437,283.99	99.48%	26,475,629.94		529,961,654.05	518,403,501.13	99.42%	21,354,531.37		497,048,969.76
其中：										
应收合并范围内客户款	14,954,778.12	2.67%			14,954,778.12	12,977,712.43	2.49%			12,977,712.43
应收其他客户款	541,482,505.87	96.80%	26,475,629.94	4.89%	515,006,875.93	505,425,788.70	96.93%	21,354,531.37	4.23%	484,071,257.33
合计	559,355,654.99	100.00%	29,394,000.94	5.25%	529,961,654.05	521,426,372.13	100.00%	24,377,402.37	4.68%	497,048,969.76

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
山西弘轶迅建设工程有限公司	2,464,871.00	2,464,871.00	100.00%	预计存在收回风险
晋中洁豪城市固体废物处理有限公司	453,500.00	453,500.00	100.00%	预计存在收回风险
合计	2,918,371.00	2,918,371.00		

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
应收合并范围内客户款	14,954,778.12		
应收其他客户	541,482,505.87	26,475,629.94	4.89%
合计	556,437,283.99	26,475,629.94	

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)	374,209,088.51
1 至 2 年	154,904,962.10
2 至 3 年	18,357,962.03
3 年以上	11,883,642.35
3 至 4 年	8,554,942.61
4 至 5 年	2,169,835.51
5 年以上	1,158,864.23
合计	559,355,654.99

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项	3,022,871.00		104,500.00			2,918,371.00
按组合	21,354,531.37	5,121,098.57				26,475,629.94
合计	24,377,402.37	5,121,098.57	104,500.00			29,394,000.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	94,804,355.69	16.12%	2,576,058.43
第二名	54,842,150.00	9.32%	2,349,355.14
第三名	20,669,676.00	3.51%	719,483.84
第四名	20,433,138.00	3.47%	1,109,521.56
第五名	18,846,236.94	3.20%	521,826.30
合计	209,595,556.63	35.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,623,400.26	7,933,496.34
合计	12,623,400.26	7,933,496.34

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,572,789.77	5,396,889.34
其他往来款	9,191,933.27	2,615,519.43
加：坏账准备	-141,322.78	-78,912.43
合计	12,623,400.26	7,933,496.34

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	78,912.43			78,912.43
2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	62,410.35			62,410.35
2023年6月30日余额	141,322.78			141,322.78

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)	10,053,030.50
1至2年	1,642,059.50
2至3年	1,033,331.04
3年以上	36,302.00
3至4年	30,452.00
4至5年	1,850.00
5年以上	4,000.00
合计	12,764,723.04

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合	78,912.43	62,410.35				141,322.78
合计	78,912.43	62,410.35				141,322.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投标保证金	1,015,000.00	1-2 年	6.91%	21,619.50
第二名	其他往来款	957,290.00	1 年以内	6.52%	5,552.28
第三名	其他往来款	865,203.70	1 年以内	5.89%	5,018.18
第四名	其他往来款	741,875.00	1 年以内	5.05%	4,302.88
第五名	投标保证金	730,000.00	2-3 年	4.97%	31,390.00
合计		4,309,368.70		29.34%	67,882.84

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	100,483,573.87		100,483,573.87	80,315,421.43		80,315,421.43
合计	100,483,573.87		100,483,573.87	80,315,421.43		80,315,421.43

## (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		
嘉戎技术(北京)有限公司	2,280,259.97	97,402.69				2,377,662.66	
科诺思膜技术(厦门)有限公司	51,971,922.54	11,673.81				51,983,596.35	
嘉戎盛美环境服务(厦门)有限公司	6,768,533.79	59,075.94				6,827,609.73	
Crossflow Membrane Technology Inc.	9,640,240.00	0.00				9,640,240.00	
重庆嘉戎环境技术有限公司	5,000,000.00	0.00				5,000,000.00	
河南嘉戎技术装备有限公司	0.00	20,000,000.00				20,000,000.00	
嘉戎技术(南京)有限公司	4,250,000.00	0.00				4,250,000.00	
Jiarong International GmbH	404,465.13	0.00				404,465.13	
合计	80,315,421.43	20,168,152.44				100,483,573.87	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,742,235.74	140,417,949.76	291,812,028.85	201,257,061.42
其他业务	14,930,469.92	8,706,595.86	19,746,400.61	6,649,798.03
合计	230,672,705.66	149,124,545.62	311,558,429.46	207,906,859.45

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
膜分离成套工艺装备				42,652,434.91
高浓度污废水处理服务				145,945,735.41
高性能膜分离组件及耗材				26,009,136.17
特许经营权项目建造服务				1,134,929.25
其他业务				14,930,469.92
按经营地区分类				
其中：				
境内				229,870,980.15
境外				801,725.51
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,755,537.14	232,486.86
债务重组损益	-43,482.76	
合计	2,712,054.38	232,486.86

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,199,535.02	
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）	13,493,011.26	主要为本期收到的政府补助
债务重组损益	-43,482.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,039,038.67	主要为公司持有的交易性金融资产产生的公允价值变动收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	104,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,478.20	
减：所得税影响额	3,675,155.97	
少数股东权益影响额	43,804.24	
合计	20,634,093.74	

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	2.01%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.83%	0.13	0.13

## 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