



无锡雪浪环境科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 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。

公司负责人胡建民、主管会计工作负责人王惠民及会计机构负责人(会计主管人员)王惠民声明：保证本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报告的董事会会议。

### 1、业绩变动的主要原因

报告期内，公司实现营业收入 1,265,042,684.41 元，同比下降 29.72%；归属于上市公司股东的净利润-46,778,733.66 元，同比上涨 59.88%。业绩变动的主要原因如下：

(1) 报告期内，公司制造板块，项目执行、回款等工作未达预期，部分重点项目执行进度及结算节点有所延缓，应收账款回款周期拉长，公司营业收入较上年有所下降，应收账款减值较上年有所上升；危废运营板块，危废处置市场竞争态势进一步加剧，整体收料价格有所下滑。

(2) 2022 年度，公司对南京卓越环保科技有限公司商誉计提减值准备 10,385 万元。

(3) 报告期内江苏无锡经济开发区太湖街道办事处因项目建设需征收公司位于经开区太湖街道和风路的土地，公司与其签订了补偿协议，因此，2023 年增加了资产处置收益 3,010 万元。

2、公司主营业务及核心竞争力未发生重大不利影响，与行业趋势一致。具体内容详见本公告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”和“三、核心竞争力分析”。

3、公司所处行业情况详见本公告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司所处行业情况”。

综上，鉴于公司所处环保行业整体景气度较高，所处细分市场领域仍是机遇与挑战并存的现状，加之公司多年来积累的核心竞争力加持，公司持续经营能力不存在重大风险。未来，公司将紧抓历史机遇期，继续秉承“开源节流，创新高效”的理念，积极进取，助推公司战略目标的达成，助力国家“双碳”目标的实现。具体措施详见本公告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”。

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

### 1、宏观经济波动的风险

公司所处环保行业与宏观经济形势息息相关。2024 年 1 月 17 日国务院新闻办公室举行新闻发布会时，国家统计局局长康义在会上表示，2023 年我国顶住外部压力、克服内部困难，国民经济回升向好，高质量发展扎实推进，主要预期目标圆满实现，全面建设社会主义现代化国家迈出坚实步伐。同时也要看到，当前外部环境复杂性、严峻性、不确定性上升，经济发展仍面临一些困难和挑战。倘若宏观经济出现一定程度的波动，可能会对环保产业产

生一定的影响。对此，公司一方面将时刻关注宏观经济中的潜在风险，及时调整经营战略；另一方面，将进一步加强公司精细化管理，采取多举措降本增效。

## 2、行业政策调整的风险

近年来，在政策红利不断释放和监管逐步加码的大背景下，环保行业景气度较高，整体发展形势较好。但伴随着市场环境的变化及产业结构等的调整，公司及上下游企业所处细分领域行业政策有可能发生调整，继而对公司的经营发展造成一定的影响。对此，公司会密切关注行业政策的出台与调整，在紧紧抓住有利政策落地的机遇大力开拓市场的同时，敏锐洞察政策调整可能带来的市场先机，适时进行外延式拓展，不断完善公司业务布局，进一步探索新的业绩增长点。

## 3、市场竞争加剧的风险

近年来国家对于环保行业的战略定位始终未动摇，众多实力强大的潜在竞争者纷纷加入，逐步呈现头部企业集中现象，加之补贴退坡等细分市场领域政策的调整及市场环境的变化，公司所处环保行业的市场竞争进一步加剧。对此，公司将努力准确把握市场脉搏，强化超前引导及快速响应的服务意识，坚持创新引领、科技赋能，不断提升和巩固自身的核心竞争优势，进一步提高公司的盈利能力和抗风险能力。

## 4、应收账款回收风险

公司的传统业务为装备制造业务，具有周期长、分期结算等特点，且占公司业务比重相对较大，因此，公司应收账款余额占比较高。虽然公司大部

分客户都是国企，且信誉优良、实力雄厚，出现大面积坏账的几率较小，但应收账款长期大量存在，一定程度上降低了公司的利润率；同时，面对复杂多变的经济形势，如应收账款长期不能收回，还有可能导致公司流动资金短缺。对此，公司一方面会继续提升经营活动的全过程管理，尽量降低应收账款的新增规模；另一方面强化应收账款的动态分类管理，同时秉承责任到人的原则，深入贯彻将应收账款与绩效考核相挂钩的激励机制，加快应收账款的回收。

## 5、并购风险

2014年6月公司上市后，采取了内生式增长加外延式发展的双轮驱动模式，先后完成了南京卓越和上海长盈的收购，优化了公司的产业布局，但在一定程度上增加了公司的财务压力，对公司的财务管理及风险控制提出了更高的要求。若上海长盈未来业绩不达预期，则因并购形成的商誉存在减值的风险，继而会对公司的业绩带来不利影响。对此，公司会进一步加强对于子公司的管控，及时防范其经营风险，努力提升公司及子公司的经营业绩。

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 .....	9
第三节	管理层讨论与分析 .....	13
第四节	公司治理 .....	34
第五节	环境和社会责任 .....	58
第六节	重要事项 .....	64
第七节	股份变动及股东情况 .....	90
第八节	优先股相关情况 .....	96
第九节	债券相关情况 .....	97
第十节	财务报告 .....	98

## 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签字的 2023 年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
雪浪环境/公司/本公司	指	无锡雪浪环境科技股份有限公司
董事会	指	无锡雪浪环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	无锡雪浪环境科技股份有限公司监事会
股东大会	指	无锡雪浪环境科技股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	无锡雪浪环境科技股份有限公司的公司章程
上海长盈	指	上海长盈环保服务有限公司，本公司控股子公司
南京雪浪金盈	指	南京雪浪金盈环保产业投资合伙企业(有限合伙)
南京卓越	指	南京卓越环保科技有限公司
新苏基金	指	新苏融合（常州）环保投资基金（有限合伙）
新苏环保	指	新苏环保产业集团有限公司
上海院	指	上海环境工程设计研究院有限公司
报告期/本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期/去年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	雪浪环境	股票代码	300385
公司的中文名称	无锡雪浪环境科技股份有限公司		
公司的中文简称	雪浪环境		
公司的外文名称（如有）	Wuxi Xuelang Environmental Technology Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CECM		
公司的法定代表人	胡建民		
注册地址	江苏省无锡市滨湖区蠡湖大道 2020 号		
注册地址的邮政编码	214128		
公司注册地址历史变更情况	无锡市滨湖区太湖街道双新经济园变更至江苏省无锡市滨湖区蠡湖大道 2020 号		
办公地址	江苏省无锡市滨湖区蠡湖大道 2020 号		
办公地址的邮政编码	214128		
公司网址	www.cecm.com.cn		
电子信箱	zqsw@cecm.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪崇标	陈静
联系地址	江苏省无锡市滨湖区蠡湖大道 2020 号	江苏省无锡市滨湖区蠡湖大道 2020 号
电话	0510-85183412	0510-85183412
传真	0510-85183412	0510-85183412
电子信箱	zqsw@cecm.com.cn	zqsw@cecm.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层
签字会计师姓名	潘华、张楠

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 五、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,265,042,684.41	1,800,024,752.39	-29.72%	1,812,493,846.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	-46,778,733.66	-116,586,981.40	59.88%	121,845,646.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-81,727,504.81	-115,028,565.88	28.95%	25,776,234.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,688,477.71	-57,914,259.46	329.11%	60,271,493.50
基本每股收益（元/股）	-0.1404	-0.3500	59.89%	0.3657
稀释每股收益（元/股）	-0.1404	-0.3500	59.89%	0.3657
加权平均净资产收益率	-6.43%	-12.60%	6.17%	13.21%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	3,269,108,635.76	3,185,450,906.78	2.63%	3,624,510,946.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	704,424,625.80	751,203,359.46	-6.23%	983,447,997.56

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	1,265,042,684.41	1,800,024,752.39	包含材料收入，租赁收入等
营业收入扣除金额（元）	4,303,814.57	5,050,160.99	材料收入，租赁收入等
营业收入扣除后金额（元）	1,260,738,869.84	1,794,974,591.40	扣除材料收入，租赁收入等

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	295,923,690.80	355,581,079.12	244,820,641.78	368,717,272.71
归属于上市公司股东的净利润	10,733,324.68	-9,821,932.32	193,204.81	-47,883,330.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,304,386.82	-10,876,493.10	-300,795.68	-55,245,829.21
经营活动产生的现金流量净额	-86,374,346.68	59,580,185.50	-36,261,708.41	195,744,347.30

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	30,018,997.07	18,658.61	104,965,585.76	
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、按照确	6,019,576.78	5,171,486.49	9,028,211.11	

定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,474,794.88			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,188,621.29	806,820.00		
债务重组损益	270,373.56	323,465.82		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,660,842.36	-10,945,862.71	-1,398,062.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	310,432.76	1,517,150.31	572,239.29	
减：所得税影响额	6,379,311.00	-862,182.48	16,577,341.36	
少数股东权益影响额（税后）	293,871.83	-687,683.48	521,220.24	
合计	34,948,771.15	-1,558,415.52	96,069,412.35	--

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、报告期内公司所处行业情况

党的二十大明确了生态文明建设的战略定位以及推动绿色发展的总基调，而 2023 年作为贯彻落实党的二十大精神的开局之年，对于生态环境领域的发展而言，必定是具有重要里程碑意义的一年，这一年，国家持续强化生态环境保护治理，加快发展方式绿色转型，使得生态环境质量稳中改善。2024 年 1 月 23 日至 24 日，生态环境部在北京召开了 2024 年全国生态环境保护工作会议，会议指出，建设美丽中国是一项长期而艰巨的战略任务和系统工程，要清醒认识当前生态环境保护面临的形势，锚定美丽中国建设目标，分阶段、有计划推进。现阶段，要聚焦“十四五”时期和到 2027 年目标任务，拓展和巩固污染防治攻坚成果，持续稳定改善生态环境质量，为全面推进美丽中国建设开好局、起好步、打好基础。会议还强调 2024 年要加强生态环境督察执法和风险防范，深入推进中央生态环境保护督察，持续提升生态环境监管执法效能，加强风险防控和环境事件应急处置。李强总理在 2024 年政府工作报告中亦将“加强生态文明建设，推进绿色低碳发展”作为了 2024 年的政府工作任务。环境保护战略目标的定位以及环保督察和执法要求力度的不断加强，必定会为环保行业的发展提供更强的动力和支撑。然而，公司所处细分领域发展形势不同，面临着不同的机遇和挑战，具体而言：

#### （1）大气治理业务领域

##### ①涉电领域

根据《2022 年中国城市建设状况公报》，2022 年，全国城市生活垃圾焚烧处理能力约为 80.46 万吨/日，城市地区已提前实现“十四五”规划目标。而 2023 年 8 月国家发展改革委、生态环境部、住房城乡建设部联合印发的《环境基础设施建设水平提升行动（2023-2025 年）》提出，“要加快补齐县级地区生活垃圾焚烧处理能力短板，鼓励按照村收集、镇转运、县处理或就近处理等模式，推动设施覆盖范围向建制镇和乡村延伸。因地制宜探索建设一批工艺成熟、运行稳定、排放达标的小型生活垃圾焚烧处理设施。”由此可见，生活垃圾焚烧发电行业正呈现出从大中城市向县级地区延伸，从大规模向小型化转变的趋势，加之近年来国补政策调整及双碳目标对清洁能源的需求，未来新建垃圾焚烧发电项目的数量和进度仍将受到影响，电力领域尾气处理设备的发展面临着挑战；然而，

“两部制”电价及绿证交易等新政的颁布又会在一定程度上激发煤电及垃圾焚烧发电项目的投资热情，亦会倒逼原有未达标的火电企业提标升级；近年来各省发布的更加严格的生活垃圾焚烧污染控制标准也会倒逼垃圾焚烧发电项目进行提标改造。由此，涉电领域尾气处理设备的发展又迎来了新的契机。

## ②非电领域

一方面，钢铁及水泥等行业受下游需求整体偏弱，市场竞争激烈等因素影响，行业景气度低迷，相应于此，公司在非电领域的发展面临一定的挑战；另一方面，2023 年 12 月，国务院印发了《空气质量持续改善行动计划》（以下简称“计划”），计划明确指出要推进重点行业污染深度治理—高质量推进钢铁、水泥、焦化等重点行业及燃煤锅炉超低排放改造，到 2025 年，全国 80%的钢铁产能完成超低排放改造任务；重点区域全部实现钢铁行业超低排放，基本完成燃煤锅炉超低排放改造。推进玻璃、石灰、矿棉、有色等行业深度治理。强化治污设施运行维护，减少非正常工况排放。重点涉气企业逐步取消烟气和含 VOCs 废气旁路，因安全生产需要无法取消的，安装在线监控系统及备用处置设施。生态环境部部长黄润秋在 2024 年全国生态环境保护工作会议上的工作报告再次强调了 2024 年的重点工作之一是“落实《空气质量持续改善行动计划》，高质量推进钢铁、水泥、焦化行业超低排放改造，组织实施石化、化工、工业涂装、包装印刷等行业 VOCs 全流程深度治理。开展低效失效大气污染治理设施排查整治。”持之以恒打好蓝天保卫战的决心又为非电领域大气治理相关业务带来了新的机遇。

公司作为大气治理领域废气处理设备的供应商，在当前机遇与挑战并存的背景下，将在努力巩固并拓展原有业务的同时，积极向新业务领域拓展延伸，包括但不限于为原有客户及潜在客户提供余热利用等增值服务，向多领域废气治理行业延伸等，助力客户打造绿色低碳型企业，与客户共赢，为国家双碳目标的实现贡献力量。

### （2）危废处置业务领域

生态环境部部长黄润秋在 2024 年全国生态环境保护工作会议上的工作报告中指出：2024 年要加强固体废物和新污染物治理。深化危险废物监管和利用处置能力改革，加快建设危险废物“1+6+20”重大工程。伴随着政策红利的不断释放，危废处置服务的整体需求有望提升。然而，受三年疫情冲击影响，产废单位发展依旧处于恢复期，加之水泥窑协同处置的不断发展，危废处置行业供需失衡，竞争仍然较为激烈，尚处于转型阵痛期。

公司作为危废处置设备的供应商及危废处置运营服务的提供商，在当前机遇与挑战并存的背景下，一方面，将通过持续推进 6S 精益管理和 ERP 数字化建设工作，努力降低生产成本；另一方面通过增加增值服务等方式，进一步增强客户粘性，努力拓展市场领域；此外，还将审时度势，加快推进向资源化业务领域的转型升级。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，尽管国际环境异常复杂、改革发展稳定的任务艰巨繁重，但环境保护在我国战略目标定位仍未动摇。报告期内，公司抢抓机遇，紧紧围绕既定的战略发展方向及年度经营计划，在巩固存量业务的同时，积极拓展了传统业务的应用领域，且进一步加大了资源化业务领域的市场开拓力度。具体而言，2023 年度公司主要业务及具体经营情况如下：

### （1）持续推进传统业务横向延伸，赋能转型升级新引擎

烟气净化与灰渣处理业务是公司的传统业务，主要包括了烟气净化与灰渣处理系统的设计、销售及安装，相应于此的主要产品是烟气净化和灰渣处理系统设备。公司烟气净化与灰渣处理业务的传统应用领域为垃圾焚烧发电和钢铁冶金行业，公司产品主要用于净化垃圾焚烧及钢铁冶金过程中产生的烟气和飞灰，减少二氧化硫、氮氧化物、二恶英、重金属、粉尘及 PM2.5 等有害物质的排放，输送炉渣、钢渣并进行无害化处理等。

报告期内，公司在巩固传统业务应用领域的同时，持续推进传统业务的横向延伸，先后与业主方就国能滨州高新区生物质供热项目、泗阳华绿集团脱硫脱硝除尘项目、中金热电二期工程烟气净化系统设备及年产 4 万吨光伏及半导体等用新材料建设项目等签署了合同，成功将公司传统业务应用领域拓展到了生物质发电、生物质菌渣、小火电、核电及新材料等工业领域，有力助推了公司传统业务向多领域废气治理场景的转型升级。

### （2）服务为基，管理为要，多措并举，蓄能危废处置业务

公司危废处置相关业务既包括对危险废弃物的焚烧、物化和填埋处置，又包括危废处置设备的设计、生产、销售及安装。危险废弃物处置是指将列入国家危险废弃物名录或者根据国家规定的危险废弃物鉴定标准及鉴别方法判定的具有危险性的废物进行处置，以实现危险废弃物的减量化及环境无害化的过程。公司危废处置设备相关业务由公司母公司开展，危险废弃物的处置运营业务以控股子公司南京卓越环保科技有限公司和上海长盈环保服务有限公司为依托而开展。

报告期内，面对危废处置业务无序竞争的现状，公司秉承“服务为基，管理为要”的理念，多措并举，为危废处置业务的巩固蓄能。具体而言，公司始终将客户需求放在首位，在满足其基本需求的前提下，积极探索并满足其潜在需求，持续推进服务纵向延伸，进一步增强了客户认可度，提升了市场开发能力；通过积极申领小微收集许可证、加强内外部联动及建立客户共享等机制，拓宽了市场开拓渠道；以降本增效为目标，以完善绩效激励机制为抓手，持续推进精益生产，进一步提升市场竞争力；此外，积极探索承接调试、生产运维等主营外业务，寻求新的业务增长点。

### **（3）扎实推进资源化业务发展新方向，夯实公司转型发展新动能**

2023 年政府工作报告指出“稳步推进节能降碳。统筹能源安全稳定供应和绿色低碳发展，科学有序推进碳达峰碳中和。全面加强资源节约工作，发展绿色产业和循环经济，促进节能环保技术和产品研发应用。提升生态系统碳汇能力。”作为环保行业的先行者，报告期内，公司紧抓这一发展机遇及公司“加大资源化业务领域新布局”的发展战略，先后签署了《武汉经济技术开发区（汉南区）固体废弃物资源化处置项目工艺设备设计、采购及安装工程焚烧发电及烟气系统设备采购合同》及《遵义环保生态产业园市政污泥处理工程污泥干化焚烧工艺设备采购及安装合同》，实现了公司在大宗一般工业固废项目及市政污泥独立干化焚烧项目资源化领域零的突破；此外，还先后与日本津川金属株式会社、株式会社 GTP 签订了有机废物热解资源化利用项目，将公司资源化业务拓展到了海外市场，扎实推进了资源化业务领域的发展，夯实了公司转型发展的新动能。

### **（4）强化技术创新，筑牢转型发展基石**

作为国家高新技术企业，公司高度重视科技研发与技术创新。面对当下日趋激烈的市场竞争环境及公司转型升级的需要，技术创新的必要性进一步凸显。报告期内，公司进一步明确了技术研发工作是企业发展战略以及重大新产品、新技术决策的驱动力。技术管理委员会以“满足和引领客户需求，驱动公司转型发展”为宗旨，通过自我研发、产学研合作及引进吸收等多种方式，积极推进了与公司主营业务及拟拓展业务领域相关的研发工作，奠定了公司转型发展的基础。报告期内，公司新获授权专利 14 项，其中过半数已应用于公司产品，进一步完善了公司知识产权保护体系。此外，在灰渣熔融领域富氧侧吹炉技术、鼓泡流化床污泥焚烧技术、有机固废热解焚烧技术以及一般工业固废有机热解、含铬污泥焙烧、煅烧技术等方面均取得了明显突破，为公司的转型发展积累了能量。

### **(5) 圆满完成换届选举工作，完善公司治理结构**

报告期内，公司第四届董事会、监事会及高级管理人员任期届满，公司根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》及《上市公司独立董事管理办法》等相关规定，对相应人员作出调整，并顺利完成了董事会、监事会的换届选举工作及高级管理人员的换届聘任工作，进一步完善了公司的治理结构。

### **(6) 持续完善安环管理相关工作，筑牢公司安全生产防线**

安全生产是红线，安环管理工作是企业经营管理的重中之重。报告期内，公司完善并编制发布了《环保、职业健康、安全责任制》、《高风险作业许可管理制度》等，强化了属地责任意识，落实了各级 EHS 责任，明确了高风险作业的范畴及控制措施，同时完善了公司 EHS 体系框架、EHS 关键要素框架及体系矩阵，铸造了公司安全生产的防线。此外，还通过实地演习、安全教育视频等多种方式进一步增强了员工的安全生产意识。

## **2、经营模式**

### **(1) 装备制造业务经营模式**

公司装备制造主要包括烟气净化与灰渣处理系统设备、危废处置设备，均为非标系统设备，公司需根据每一个项目客户的具体需求进行方案设计、设备选型和设定技术参数，具有较高的个性化成分，确定之后再行进行产品设计、制造集成，并根据具体项目和合同决定是否予以安装。

### **(2) 危废处置运营业务经营模式**

根据国家相关规定，国家危险废物名录或者根据国家规定的危险废物鉴别标准和鉴别方法判定的具有危险特性的废物必须进行无害化处理，产废单位与危废处置单位进行联系，就其产生的危险废物交由危废处置单位运输或者客户委托持有危废运输资质的单位运输至危废处置单位，危废处置单位对其进行处置并收取处置费。

### **(3) 工程总承包业务经营模式**

公司部分资源化利用项目为工程总承包形式，采用 EPC 模式，即集工程整体系统设计、采购和建设于一体的“交钥匙”服务模式。公司根据工程技术工艺要求、施工和运行环境及客户的特殊要求，为客户提供工程整体设计、主体设备制造、附属设备采购及整体安装施工的定制化服务。

## **3、主要业绩驱动因素**

报告期内，公司实现营业收入 1,265,042,684.41 元，较去年同期下降 29.72%；实现归属于母公司股东的净利润为-46,778,733.66 元，较去年同期上涨 59.88%。主要影响因素如下：①报告期内，公司制造板块，项目执行、回款等工作未达预期，部分重点项目执行进度及结算节点有所延缓，应收账款回款周期拉长，公司营业收入较上年有所下降，应收账款减值较上年有所上升；危废运营板块，危废处置市场竞争态势进一步加剧，整体收料价格有所下滑。②2022 年度，公司对南京卓越环保科技有限公司商誉计提减值准备 10,385 万元。③报告期内江苏无锡经济开发区太湖街道办事处因项目建设需征收公司位于经开区太湖街道和风路的土地，公司与其签订了补偿协议，因此，2023 年增加了资产处置收益 3,010 万元。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。公司核心竞争力主要体现在以下几点：

#### 1、协同发展优势

鉴于公司与控股股东新苏环保之全资子公司上海院在废弃物资源化利用等领域存在共同的细分市场，且在业务关系方面错位互补，2022 年，公司与控股股东及上海院共同签订了《委托管理合同》，促进了双方的协同发展，有助于提升客户服务的广度、深度与粘性，进一步增强了公司的市场开拓能力。报告期内，公司与上海院组成联合体共同参与工程分包，签署了《武汉经济技术开发区（汉南区）固体废弃物资源化处置项目工艺设备设计、采购及安装工程焚烧发电及烟气系统设备采购合同》，进一步加深了双方的协同发展。

#### 2、品牌优势

公司成立至今已经在环保行业深耕多年，凭借深厚的技术功底及以客户为中心的理念，赢得了广大客户的信任，亦积累了丰富的成功经验；此外，还通过不断加强管控，延伸服务等模式，增强了客户的粘性。报告期内，公司烟气净化系统顺利获得欧盟认证机构颁布的 CE 认证证书，为公司拓展国际市场提供了强有力的支撑。此外，公司脱酸系统、脱硝系统、旋转雾化器还荣获了垃圾焚烧 2023 年度用户推荐产品名录，进一步增强了公司的品牌影响力。

#### 3、技术创新优势

作为国家高新技术企业，公司深知技术创新的重要性，多年来，公司紧扣市场需求，专注于环保领域技术的研发与应用，形成了较强的技术研发优势。报告期内，公司新获授权专利 14 项，其中过半数已应用于公司产品，进一步完善了公司知识产权保护体系。此外，在灰渣熔融领域富氧侧吹炉技术、鼓泡流化床污泥焚烧技术、有机固废热解焚烧技术以及一般工业固废有机热解、含铬污泥焙烧、煅烧技术等方面均取得了突破，为公司转型发展奠定了坚实的基础。此外，公司控股子公司南京卓越环保科技有限公司亦获得了高新技术企业证书，进一步提升了公司的整体技术竞争优势。

#### 4、资质优势

危险废弃物处置行业受政府严格监管，收集、转运及处置都需要许可证，而新获资质审批周期又较长，存在着较高的资质壁垒，进入门槛较高。截至目前，公司控股子公司南京卓越已取得了五年期的危废焚烧、物化和填埋处置许可证及小微收集经营许可证，上海长盈已取得了三年期的危废焚烧处置许可证，具有明显的资质优势。

#### 5、一体化服务优势

在烟气净化与灰渣处理领域，公司可以根据不同客户的需求提供“干法、半干法、湿法、SCR”等多种组合工艺技术的整体解决方案，同时还可以提供集技术咨询、项目设计、设备集成和安装、系统调试等为一体的服务，因此可以有效为客户节约成本，为公司市场的有效拓展奠定基础。在危废处置领域，公司已积累了多年的危废处置运营经验，且早已掌握了危废处置设备生产的工艺流程，形成了危废处置运营业务与危废处置设备业务协同发展的良好态势。

#### 6、国有资本优势

公司为国有控股混合所有制企业，国有资本的加持进一步提升了公司拓展相关业务的潜力，同时亦使得公司得以获得更好的金融信贷政策及更多协同发展的机会，助力了公司综合竞争力的提升。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

参见“第三节 管理层讨论与分析”相关内容

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

#### 营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,265,042,684.41	100%	1,800,024,752.39	100%	-29.72%
分行业					
钢铁	368,190,811.72	29.11%	246,613,530.90	13.70%	49.30%
垃圾焚烧发电	678,379,260.86	53.63%	1,299,976,423.59	72.22%	-47.82%
工业废物处理	211,576,445.47	16.72%	243,250,111.05	13.51%	-13.02%
其他	6,896,166.36	0.55%	10,184,686.85	0.57%	-32.29%
分产品					
烟气净化系统设备	574,399,114.90	45.41%	1,127,015,171.21	62.61%	-49.03%
灰渣处理设备	368,445,265.97	29.13%	210,871,685.91	11.71%	74.72%
其他设备	103,725,691.71	8.20%	208,703,097.37	11.59%	-50.30%
废物处理	211,576,445.47	16.72%	243,250,111.05	13.51%	-13.02%
油污处理	2,592,351.79	0.20%	5,134,525.86	0.29%	-49.51%
其他业务收入	4,303,814.57	0.34%	5,050,160.99	0.28%	-14.78%
分地区					
华东地区	659,564,498.44	52.14%	811,901,105.22	45.10%	-18.76%
华中地区	59,188,059.90	4.68%	52,027,421.50	2.89%	13.76%
华北地区	261,889,175.35	20.70%	342,976,512.25	19.05%	-23.64%
华南地区	90,974,561.74	7.19%	467,800,132.20	25.99%	-80.55%
西南地区	10,004,342.24	0.79%	69,033,453.94	3.84%	-85.51%
西北地区	154,816,621.80	12.24%	34,990,710.25	1.94%	342.45%
东北地区	15,839,893.22	1.25%	21,295,417.03	1.18%	-25.62%
境外	12,765,531.72	1.01%	0.00	0.00%	100.00%
分销售模式					
直销	1,265,042,684.41	100.00%	1,800,024,752.39	100.00%	-29.72%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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
分行业						
钢铁	368,190,811.72	323,514,675.02	12.13%	49.30%	58.22%	-4.96%
垃圾焚烧发电	678,379,260.86	619,275,393.85	8.71%	-47.82%	-46.28%	-2.62%
工业废物处理	211,576,445.47	126,083,995.56	40.41%	-13.02%	-0.69%	-7.40%
分产品						
烟气净化系统设备	574,399,114.90	524,210,148.84	8.74%	-49.03%	-47.71%	-2.30%
灰渣处理设备	368,445,265.97	324,456,652.25	11.94%	74.72%	84.33%	-4.59%
废物处理	211,576,445.47	126,083,995.56	40.41%	-13.02%	-0.69%	-7.40%
分地区						
华东地区	659,564,498.44	534,109,608.20	19.02%	-18.76%	-13.86%	-4.61%
华北地区	261,889,175.35	231,250,482.49	11.70%	-23.64%	-22.45%	-1.36%
西北地区	154,816,621.80	144,101,632.19	6.92%	342.45%	352.84%	-2.14%
分销售模式						
直销	1,265,042,684.41	1,074,867,353.45	15.03%	-29.72%	-28.00%	-2.03%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
烟气净化与灰渣处理系统设备	销售量	台套	71	95	-25.26%
	生产量	台套	71	95	-25.26%
	库存量	台套	2	2	0.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	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	是否正常履行	影响重大合同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	合同未履行的说明
安徽中汇发新材料有限公司 35 万吨/年轻烃裂解制苯乙烯项目设备	安徽中汇发新材料有限公司	14,450	14,450	14,450	0	12,788	12,788	7,015.00	是	否	否	
武汉经济技术开发区（汉南区）固体废弃物资源化处置项目工艺设备设计、采购及安装工程焚烧发电及烟气系统设备采购	中城院（北京）环境科技股份有限公司	28,587	15,899	15,899	12,688	14,070	14,070	6,165.00	是	否	否	
遵义环保生态产业园市政污泥处理工程污泥干化焚烧工艺设备采购及安装	遵义红城市政集团有限公司	11,695	0	0	11,695	0	0	1,896.00	是	否	否	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢铁	原材料	274,858,689.28	25.57%	178,258,182.73	11.94%	54.19%
钢铁	制造费用	32,011,325.10	2.98%	23,339,368.87	1.56%	37.16%
垃圾焚烧发电	原材料	519,830,111.62	48.36%	967,893,086.26	64.83%	-46.29%
垃圾焚烧发电	制造费用	20,035,318.51	1.86%	32,124,306.64	2.15%	-37.63%
工业废物处理	材料费	13,568,461.47	1.26%	21,249,376.08	1.42%	-36.15%
工业废物处理	处理费	60,376,579.73	5.62%	64,562,036.19	4.32%	-6.48%

说明

无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	272,868,103.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	140,697,234.66	11.12%
2	第二名	40,707,964.60	3.22%
3	第三名	38,495,575.22	3.04%
4	第四名	29,002,727.00	2.29%
5	第五名	23,964,601.77	1.89%
合计	--	272,868,103.25	21.56%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	173,010,398.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

### 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	51,422,997.02	3.82%
2	第二名	32,566,300.00	2.42%
3	第三名	31,318,077.54	2.33%
4	第四名	30,610,333.46	2.27%
5	第五名	27,092,690.23	2.01%
合计	--	173,010,398.25	12.85%

### 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	61,090,361.04	65,962,134.62	-7.39%	
管理费用	88,494,716.06	97,788,438.77	-9.50%	
财务费用	39,298,931.05	38,296,780.53	2.62%	
研发费用	57,577,644.37	66,003,546.50	-12.77%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
危废富氧侧吹气化熔融协同处置利用技术及成套装备开发	基于危险废物的理化特性和处置利用要求，提出科学合理的气化熔融协同处置及利用技术路线，开展关键核心技术研发和富氧侧吹成套装备系统集成，形成危险废物富氧侧吹气化熔融协同处置及利用产业化解决方案。	已完成设备研发、生产及现场调试及使用	增强公司业务拓展能力	提升公司核心竞争力
垃圾焚烧排放烟气余热再利用研究	通过换热器及循环水系统将热量转移至空预器前加热一次风，进入空预器的一次风可以加热至 90℃ 以上。从而减少一抽蒸汽的用量。	已完成设备研发、生产及现场调试及使用	提效节能	提升产品竞争力
石墨化炉烟气处理系统研究	通过优选不同除尘、脱硫、脱硝工艺，使石墨化炉生产过程中产生的烟气处理后达到各地方标准，也是响应国家“节能减排”的号召。	已完成设备研发、生产及现场调试及使用	提效	为公司进军新行业提供技术支持
新型铺底料链斗机的研发	旨在研究开发出一种能输送铺底料的链斗输送机，通过机构创新设计、选用优质的耐磨材料、工艺装备优化配置实现平稳垂直输送密度大、磨蚀性强的铺底料。改善环境，减少项目投资成本。	已完成设备研发、生产及现场调试及使用	提高产能	提升产品竞争力

新型污泥焚烧烟气净化系统技术开发	通过基于污泥焚烧炉烟气的特性分析,提出科学合理的污泥焚烧烟气净化系统,开展关键核心技术研发和成套装备系统集成。从而开发高效经济节能的污泥焚烧烟气净化系统并推广应用,可以有效降低工程项目运行成本,降低运行费用。	中试系统建设与调试,进行改建和运行调试,通过对中试试验数据总结、模拟,进行工艺定型。	提效节能	提升产品竞争力
小型生活垃圾焚烧烟气处理研究	通过基于小型生活垃圾焚烧炉烟气的特性分析,提出科学合理的焚烧烟气净化系统,开展关键核心技术研发和成套装备系统集成。从而开发高效、经济、节能的小型生活垃圾焚烧烟气净化系统并推广应用,可以有效降低工程项目投资成本,降低运行费用。	中试系统建设与调试,进行改建和运行调试,通过对中试试验数据总结、模拟,进行工艺定型。	提效	提升公司核心竞争力
关于二燃室扰流结构的研发及其对燃烧性能影响的应用研究	在焚烧炉二燃室增加一种扰流供风系统,可将其风管倾斜设置,在二燃室里切向进风,可以达到让烟气在二燃室里形成旋转上升的效果。从而增加烟气的停留时间,增大了燃烧过程中的湍流程度,可以有效控制过剩的空气量,使得危险废物与氧充分混合,使烟气中的微量有机物及二噁英得以充分分解,确保进入焚烧系统的危险废物充分燃烧,提高废物的燃烧效率,从而减少二噁英类物质的产生。	已完成设备研发、生产及现场调试及使用	提效	提升产品竞争力
关于回转窑炉内脱硫装置研发及其对焚烧影响的的应用研究	在焚烧炉增加一套硝石灰脱硫设备,将硝石灰送入回转窑炉内,与危废焚烧产生的SO <sub>2</sub> 气体进行反应,实现回转窑炉内脱硫,从根源上减少酸性气体的产生,可有效控制SO <sub>2</sub> 等酸性气体随烟气流向后续处理设施,一定程度上减轻了对装置的酸性腐蚀,并降低了烟气脱酸装置处理压力,烟气指标更加稳定。	已完成设备研发、生产及现场调试及使用	提效	提升产品竞争力
关于SMP进料系统的研发及其对焚烧影响的应用研究	处置企业上S-M-P系统后,解决桶装废物(特别是内盛物已固化或半固化的桶装废物)、带包装粘稠状废物等其它常规输送方式难以输送介质的输送问题,对需要焚烧处理的各种废弃物(主要是固废、粘稠状废弃物、废液等)在焚烧前进行均质、均热等均匀配伍预处理	已完成SMP系统的设计安装工作	提效	提升产品竞争力

### 公司研发人员情况

	2023年	2022年	变动比例
研发人员数量(人)	188	190	-1.05%
研发人员数量占比	25.07%	25.23%	-0.16%
研发人员学历			
本科	91	75	21.33%
硕士	8	6	33.33%
研发人员年龄构成			
30岁以下	52	36	44.44%

30~40 岁	81	83	-2.41%
---------	----	----	--------

### 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	57,577,644.37	66,003,546.50	63,208,775.21
研发投入占营业收入比例	4.55%	3.67%	3.49%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

### 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,276,007,306.88	1,471,683,937.68	-13.30%
经营活动现金流出小计	1,143,318,829.17	1,529,598,197.14	-25.25%
经营活动产生的现金流量净额	132,688,477.71	-57,914,259.46	329.11%
投资活动现金流入小计	206,623,128.20	77,086,275.10	168.04%
投资活动现金流出小计	323,986,047.84	117,745,416.53	175.16%
投资活动产生的现金流量净额	-117,362,919.64	-40,659,141.43	-188.65%
筹资活动现金流入小计	554,939,177.97	776,181,100.00	-28.50%
筹资活动现金流出小计	538,010,236.49	660,790,823.08	-18.58%
筹资活动产生的现金流量净额	16,928,941.48	115,390,276.92	-85.33%
现金及现金等价物净增加额	32,218,527.20	16,452,855.53	95.82%

### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、2023 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 132,688,477.71 元，同比上升 329.11%，主要原因系本期购买商品、接受劳务支付的现金比同期减少；

2、2023 年度，公司投资活动产生的现金流量净额为-117,362,919.64 元，同比下降 188.65%，主要原因系本期支付上海长盈股权收购款增加；

3、2023 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额为 16,928,941.48 元，同比下降 85.33%，主要原因系本期融资净额比上年同期减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司合同履行周期长，存在跨期，本期在建项目的预收款增加；另外，公司加强了对存货、应付账款内部控制，本期结转的营业成本部分是上期的存货，本期购买商品、接受劳务支付的现金减少。

## 五、非主营业务情况

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	240,363.11	-0.45%	理财收益	否
公允价值变动损益	1,474,794.88	-2.73%	交易性金融资产公允价值变动收益	否
资产减值	4,543,126.83	-8.42%	合同资产减值	否
营业外收入	324,523.98	-0.60%	违约赔偿收入	否
营业外支出	2,063,050.31	-3.82%	预计负债、罚款支出	否
资产处置收益	30,096,681.04	-55.78%	拆迁补偿款	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	267,960,501.04	8.20%	268,796,537.91	8.44%	-0.24%	
应收账款	995,590,944.20	30.45%	829,100,600.75	26.03%	4.42%	
合同资产	182,467,071.96	5.58%	212,614,709.10	6.67%	-1.09%	
存货	370,972,158.54	11.35%	413,073,790.13	12.97%	-1.62%	

长期股权投资	130,881.84	0.00%		0.00%	0.00%	主要原因系本期增加投资
固定资产	545,154,967.99	16.68%	598,410,487.50	18.79%	-2.11%	
在建工程	25,865,826.89	0.79%	8,442,755.14	0.27%	0.52%	主要原因系本期子公司资源化利用项目新增投入
短期借款	288,225,891.64	8.82%	222,278,700.00	6.98%	1.84%	
合同负债	221,262,940.39	6.77%	106,088,735.75	3.33%	3.44%	主要原因系本期未完工项目预收款增加
长期借款	527,568,294.00	16.14%	544,678,120.00	17.10%	-0.96%	
其他应收款	24,264,871.35	0.74%	17,430,546.63	0.55%	0.19%	主要原因系本期投标保证金增加
递延所得税资产	63,202,736.27	1.93%	43,870,796.63	1.38%	0.55%	主要原因系可抵扣暂时性差异增加
其他非流动资产	4,575,506.98	0.14%	0.00	0.00%	0.14%	主要原因系本期资产重分类调整
应付票据	123,103,803.32	3.77%	176,720,593.65	5.55%	-1.78%	主要原因系本期银行票据结算减少
应交税费	32,101,993.55	0.98%	13,880,345.58	0.44%	0.54%	主要原因系本期应交增值税增加
其他应付款	20,921,992.87	0.64%	46,701,033.84	1.47%	-0.83%	主要原因系本期应付股利减少
一年内到期的非流动负债	353,104,448.31	10.80%	214,660,000.00	6.74%	4.06%	主要原因系本期一年内到期的长期借款增加
其他非流动负债	0.00	0.00%	205,496,888.90	6.45%	-6.45%	主要原因系本期转入一年内到期的非流动负债
其他流动资产	11,602,803.08	0.35%	6,243,322.60	0.20%	0.15%	主要原因系应交税费重分类调整

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、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）	68,000,000.00	2,041,762.85			187,500,000.00	180,500,000.00		77,041,762.85
4. 其他权益工具投资	9,173,402.00							9,173,402.00
金融资产小计	77,173,402.00	2,041,762.85			187,500,000.00	180,500,000.00		86,215,164.85
应收款项融资							31,725,134.43	31,725,134.43
上述合计	77,173,402.00	2,041,762.85			187,500,000.00	180,500,000.00	31,725,134.43	117,940,299.28
金融负债	0.00							0.00

#### 其他变动的内容

其他变动是到期未承兑的银行承兑汇票。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	31,857,615.02	保证金及冻结	票据保证金及诉讼
应收款项融资	25,624,183.64	质押	票据池
固定资产	104,681,054.88	抵押	借款
无形资产	31,418,955.15	抵押	借款
合计	193,581,808.69		

## 七、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
-----------	------------	------

106,960,000.00	41,440,000.00	319.79%
----------------	---------------	---------

## 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)
南京卓越环保科技有限公司资源化利用项目	自建	是	环保	7,191,486.38	14,249,684.16	自有资金	4.75%	0.00	0.00	项目前期手续审批	2021年09月15日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于控股子公司拟投资新建固废资源化利用项目的公告》
合计	--	--	--	7,191,486.38	14,249,684.16	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (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。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、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

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京卓越环保科技有限公司	子公司	危废处置	430,000,000	528,073,244.52	474,253,478.77	82,643,091.31	-382,757.03	1,671,305.79
上海长盈环保服务有限公司	子公司	危废处置	18,750,000	253,585,894.47	234,002,661.90	129,136,028.55	46,766,232.76	42,570,320.67

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏雪浪生态科技有限公司	对外投资参股其 40%股权	暂无重大影响

主要控股参股公司情况说明

危废处置市场竞争态势进一步加剧，整体收料价格有所下滑。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

详见本公告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司所处行业情况”。

### 2、公司发展战略

公司作为科技创新型企业，将更加突出的在科研人才储备、研发投入等方面加大力度，不断提高企业的“含科量”，同时进一步提升精益管理水平，坚持以市场为导向、以创新为纽带、以客户为中心，凭借已有的核心技术、品牌优势及国有资本的助力，在稳步促进现有主营业务发展的同时，适时推进其向产业链上下游的纵向延伸，并进一步推动其向多领域废气治理场景应用的横向延伸，同时积极探索资源化利用等低碳经济，努力把公司打造成国内领先的综合性环保产业集团，为国家“碳达峰”、“碳中和”目标的实现贡献力量。

### 3、2024 年经营计划

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，生态环境质量持续改善是我国今年发展的主要预期目标之一，“加强生态文明建设，推进绿色低碳发展”是我国政府今年的重点工作任务之一。公司将紧抓这一历史机遇期，继续秉承“开源节流，创新高效”的理念，积极进取，助推公司战略目标的达成，助力国家“双碳”目标的实现。具体而言，2024 年公司重点工作如下：

#### ①持续加快转型发展步伐，不断打造公司新的业绩增长点

在当前传统行业竞争日趋激烈的背景下，公司将紧扣“环境科技装备供应+固体废弃物无害化、资源化”的双轮驱动发展模式，以组织架构调整为契机，深入贯彻公司转型发展的总体思路和行动方案，在巩固传统业务发展的同时，持续加快转型发展的步伐，不断打造公司新的业绩增长点。

#### ②持续推进技术创新，不断积蓄公司转型升级新动能

技术创新是企业转型发展的基础，为了加快公司转型升级，助推公司高质量发展，2024 年，公司将锚定转型升级的新方向，积极探索市场，持之以恒的加强技术创新，不断积蓄公司转型升级的新动能。

#### ③持续加强客户关系管理，不断增强市场开拓能力

客户是企业生存的土壤和空气，公司始终坚持以客户为中心，急客户之所急，忧客户之所忧，努力满足并超越客户需求。2024 年，公司将通过持续完善客户数据库及客户档案管理，持续开展客户回访及调研，主动分析客户需求，为客户做好产品或服务的全生命周期管理，不断增强客户满意度，增强市场开拓能力。

#### ④持续推进降本增效，不断深化公司卓越运营

2024 年政府工作报告指出“综合分析研判，今年我国发展面临的环境仍是战略机遇和风险挑战并存，有利条件强于不利因素。”在这一大背景下，为了持续不断的提升公司的盈利能力，公司将持续不断的推进降本增效理念的落实，继续强化成本费用的考核，提升全员降本增效的积极性，不断深化公司卓越运营。

#### ⑤持续推进数字化建设，不断提升公司管理效率

数字化建设是助推现代化企业快速发展的利器。为了满足公司多维度管理、跨业务域协作以及快速应对客户需求变化的需要，2024 年，公司将持续推进 PLM 等数字化建设，不断提升公司管理效率。

#### ⑥持续加强应收账款回笼，不断促进现金流的优化

鉴于公司所处行业特性，公司应收账款余额较高，但正所谓现金流为王，为保障公司持续健康稳定的发展，2024 年，公司将继续通过应收账款回笼奖励机制等方式持续加强应收账款回笼，不断促进现金流的优化。

#### ⑦持续加强党建工作，不断深化党建引领

党建工作作为国有企业工作的重要组成部分，发挥着引导人、教育人、凝聚人的作用，对推动企业全面发展具有不可忽视的作用。2024 年，公司将持续加强党建工作，积极推进党建工作与公司业务工作的深度融合，发挥党总支的战斗堡垒作用，凝聚发展的新动力，不断深化党建引领，构建国企党建新局面。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 05 日	价值在线路演平台	网络平台线上交流	其他	通过价值在线提供的网络平台（www.ir-online.cn）参与雪浪环境 2022 年度网上业绩说明会的投资者	公司 2022 年度经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）300385 雪浪环境业绩说明会、路演活动等 20230505

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2023 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规、规范性文件等的要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度，进一步提升了公司治理水平和风险防范能力。公司股东大会、董事会、监事会之间权责明确，各司其职、各尽其责，相互制衡，科学决策，协调运转，为企业持续、规范、健康的发展提供了有力保障。报告期内，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的基本要求。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会，股东大会的召集、召开、表决、决议及披露均符合相关法律法规及规范性文件的有关规定；公司股东大会采用了现场投票与网络投票相结合的方式，且对中小投资者表决进行了单独计票，切实保障了股东特别是中小投资者的合法权益；律师出席并见证了会议召集、召开和表决程序的合法合规性，并就相关事项发表了法律意见。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东为新苏环保产业集团有限公司，报告期内，其严格按照法律法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形，不存在占用公司资金或要求公司为其提供担保或为他人提供担保的现象。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会共有 9 名董事，其中包括 3 名独立董事，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，董事会及各专门委员会的人数及人员构成符合法律法规的相关要求。报告期内，公司第四届董事会任期届满，经公司持股 3%以上股东提名，董事会与股东大会审议，公司顺利完成了董事会及各专门委员会的换届选举工作。各位董事依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》及各专门委员会工作细则等开展工作，按规定出席各专门委员会、董事会和股东大会，以勤勉尽责的态度履

行职责，以科学的决策引领企业持续健康发展，独立董事亦能够独立、客观、审慎的维护中小股东的权益。

报告期内，公司共召开了 10 次董事会，会议的召集、召开及表决程序均符合《公司法》及《公司章程》等的规定。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会有 3 名监事，其中包括 1 名职工代表监事。报告期内，公司第四届监事会任期届满，经公司持股 3%以上股东提名，监事会及股东大会审议，公司顺利完成了监事会的换届选举工作。各位监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定履行职责，诚信、勤勉、尽责的对公司财务、董事及高级管理人员等履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开了 9 次监事会，会议的召集、召开及表决程序均符合《公司法》及《公司章程》等的规定。

#### 5、关于公司高级管理人员

公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务总监为公司高级管理人员，报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，圆满完成了高级管理人员的换届聘任工作。报告期内，高级管理人员根据公司实际情况及相关内部控制要求等，通过指挥、协调、监督各部门，行使经营管理权，保障公司正常经营运转，保证公司董事会的决策得到认真贯彻和有效落实。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规之规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，秉承真实、准确、完整、及时的原则，确保投资者公平获取公司信息。报告期内，公司依旧高度重视投资者关系管理工作，在及时做好信息披露工作的同时，还通过业绩说明会、投资者热线、专用邮箱及互动易平台等多种方式积极与投资者尤其是中小投资者沟通交流，充分保证了广大投资者的知情权。

#### 7、关于利益相关者

公司充分尊重和维护债权人、客户、供应商及员工等利益相关者的合法权益，秉承诚信经营、互利共赢的理念，与员工共同奋斗，共同成长，努力为供应商提供公平的竞争环

境，努力为客户提供更加满意的产品及服务，促进公司持续、稳定、健康的发展，继而提升股东尤其是中小投资者的利益。

#### 8、关于党建工作

公司充分发挥公司党总支“把方向、管大局、保落实”的领导核心和政治核心作用，不断将党的领导融入公司治理各环节。报告期内，公司党总支通过组织“相信相信的力量”主题座谈、“幸福都是奋斗出来的”主题宣传、“延安精神无锡学习天地”参观学习等活动，进一步夯实了公司企业文化建设；此外，还进一步强化了党建阵地建设，在无锡市滨湖区委组织部开展的第一届“百星同辉”优秀党群服务阵地评比活动中荣获了二等奖，为公司党建工作的开展注入了新的力量。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人在公司资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立，同时公司的控股股东、实际控制人未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产，公司具备独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、资产独立情况

公司资产与控股股东、实际控制人资产严格分开，并完全独立运营。目前公司业务和生产经营相关的全部资产权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

### 2、人员独立情况

本公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。公司高级管理人员不存在关联企业担任除董事、监事以外的职务的情形。

### 3、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策。公司设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司与控股股东、实际控制人在财务上严格分开，独立运行。

### 4、机构独立情况

公司已建立了包含股东大会、董事会、监事会、管理层的现代法人治理结构，公司各权力机构严格按照《公司法》、《公司章程》等规定履行各自的职责。公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在混合经营的情形，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东干预公司机构设置的情况。

### 5、业务独立情况

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发体系，具有直接面向市场独立运营的能力，不存在需要依赖股东及其控制的企业进行生产经营活动的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	无锡江丰资源再生有限公司	地方国资委	公司控股股东新苏环保于 2020 年 10 月完成了对雪浪环境的控股收购，新苏环保之控股子公司无锡江丰与雪浪环境下属子公司南京卓越和上海长盈从事的危险废物处置业务存在潜在的同业竞争，具体情况详见公司于 2020 年 7 月在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露	公司第四届董事会第二十八次会议及 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟签署〈关于无锡江丰资源再生有限公司之委托管理协议〉暨关联交易的议案》，公司与新苏绿色能源（江苏）有限公司、无锡江丰资源再生有限公司共同签署了《委托管理协议》，协议约定将无锡江丰日常经营相关的经营管理权委托给雪浪环	正常履行中

				的《详式权益变动报告书》。	境，委托管理期限为协议生效之日起至 2026 年 12 月 31 日。	
同业竞争	控股股东	马鞍山绿鑫环保科技有限公司	地方国资委	公司控股股东新苏环保于 2020 年 10 月完成了对雪浪环境的控股收购，新苏环保之控股子公司马鞍山绿鑫环保科技有限公司与雪浪环境下属子公司南京卓越和上海长盈从事的危险废物处置业务存在潜在的同业竞争，具体情况详见公司于 2020 年 7 月在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《详式权益变动报告书》。	公司第四届董事会第二十八次会议及 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟签署〈关于马鞍山绿鑫环保科技有限公司之委托管理协议〉暨关联交易的议案》，公司与新苏绿色能源（江苏）有限公司、马鞍山绿鑫环保科技有限公司共同签署了《委托管理协议》，协议约定将马鞍山日常经营相关的经营管理权委托给雪浪环境，委托管理期限为协议生效之日起至 2026 年 12 月 31 日。	正常履行中

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.70%	2023 年 03 月 10 日	2023 年 03 月 10 日	2023 年第一次临时股东大会决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	54.53%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	2022 年年度股东大会决议
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.06%	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 26 日	2023 年第二次临时股东大会决议
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	51.34%	2023 年 11 月 22 日	2023 年 11 月 22 日	2023 年第三次临时股东大会决议

##### 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

##### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

##### 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

##### 七、董事、监事和高级管理人员情况

###### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
胡建民	男	49	董事长	现任	2020 年 11	2026 年 11	0	0	0	0	0	

					月 23 日	月 22 日						
胡建 民	男	49	总经 理	现任	2020 年 07 月 17 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	
杨建 平	男	60	董事	现任	2011 年 02 月 26 日	2026 年 11 月 22 日	59,44 7,399	0	1,245 ,000	0	58,20 2,399	家庭 资产 规划
汪崇 标	男	53	董事、 董事 会秘 书、 副总 经理	现任	2011 年 02 月 26 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	
顾正 义	男	49	董事	现任	2023 年 11 月 22 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	
虞佳 新	男	39	董事、 副总 经理	现任	2023 年 11 月 22 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	
高用 贵	男	47	董事	现任	2022 年 11 月 21 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	
高用 贵	男	47	副总 经理	现任	2022 年 05 月 27 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	
徐宏 斌	男	54	独立 董事	现任	2023 年 11 月 22 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	
潘永 祥	男	59	独立 董事	现任	2023 年 11 月 22 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	
周辉	男	57	独立 董事	现任	2020 年 11 月 23 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	
蒋建 春	男	45	监事 会主 席	现任	2020 年 01 月 13 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	
董艳 红	女	48	监事	现任	2020 年 11 月 23 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	
卞春 香	女	36	职工 代表 监事	现任	2017 年 02 月 10 日	2026 年 11 月 22 日	0	0	0	0	0	

蒋洪元	男	60	副总经理	现任	2017年03月06日	2026年11月22日	0	0	0	0	0	
宋昕	男	50	副总经理	现任	2017年03月06日	2026年11月22日	0	0	0	0	0	
王惠民	女	44	财务总监	现任	2021年08月31日	2026年11月22日	0	0	0	0	0	
陈卓成	男	40	董事	离任	2020年05月07日	2023年11月22日	0	0	0	0	0	
葛志明	男	42	董事	离任	2022年11月21日	2023年11月22日	0	0	0	0	0	
祝祥军	男	55	独立董事	离任	2020年11月23日	2023年11月22日	0	0	0	0	0	
孙新卫	男	58	独立董事	离任	2018年12月25日	2023年11月22日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	59,447,399	0	1,245,000	0	58,202,399	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
顾正义	董事	被选举	2023年11月22日	股东大会选举
虞佳新	董事	被选举	2023年11月22日	股东大会选举
虞佳新	副总经理	聘任	2023年11月22日	董事会聘任
徐宏斌	独立董事	被选举	2023年11月22日	股东大会选举
潘永祥	独立董事	被选举	2023年11月22日	股东大会选举
陈卓成	董事	任期满离任	2023年11月22日	任期满离任
葛志明	董事	任期满离任	2023年11月22日	任期满离任
祝祥军	独立董事	任期满离任	2023年11月22日	任期满离任

孙新卫	独立董事	任期满离任	2023 年 11 月 22 日	任期满离任
-----	------	-------	------------------	-------

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、胡建民先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，江苏大学工商管理专业，硕士研究生学历，高级经济师。曾担任光大环保（中国）有限公司副总经理、光大环保（北京）科技发展有限公司副总经理、光大环保技术装备（常州）有限公司总经理、光大环境科技（中国）有限公司副总裁、常高新集团有限公司副总经理、新苏环保产业集团有限公司董事长、总经理。2017 年 9 月至今任新苏环保董事，2020 年 1 月至 2020 年 11 月任雪浪环境董事，2020 年 7 月至今雪浪环境总经理，2020 年 11 月至今任雪浪环境董事长。

2、杨建平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，高级经济师职称。2001 年 2 月至 2010 年 12 月担任无锡雪浪输送机械有限公司（雪浪环境前身）执行董事兼总经理；2010 年 12 月至 2011 年 2 月担任无锡雪浪输送机械有限公司（雪浪环境前身）董事长兼总经理；2011 年 2 月至 2020 年 7 月任雪浪环境总经理，2011 年 2 月至 2020 年 11 月任雪浪环境公司董事长，2020 年 11 月起任雪浪环境董事。

3、汪崇标先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，高级经济师职称。2003 年 7 月至 2011 年 2 月任雪浪环境前身副总经理，2011 年 2 月起任公司董事、副总经理、董事会秘书。

4、顾正义先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，西南交通大学工商管理专业毕业，本科学历，高级会计师。曾任戚墅堰机车车辆厂营销处见习生、财务处会计、财务处副处长，南车长江车辆有限公司常州分公司财务处副处长，常州江南小微金融服务有限公司总经理，常高新集团有限公司财务中心副总经理、总经理助理、总经理，黑牡丹（集团）股份有限公司监事，常高新金隆控股有限公司财务总监；现任常高新集团有限公司总经理助理，黑牡丹（集团）股份有限公司董事，北汽重型汽车有限公司董事长。2023 年 11 月至今任雪浪环境董事。

5、虞佳新先生，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年出生，西南财经大学税务专业毕业，本科学历。曾任常高新金隆控股（集团）有限公司高级运营管理专员、运营管理部副经理、市场运营部副经理、市场运营部经理、董事、副总经理、常高新金隆控股（集

团)有限公司董事、常州市鸿泰科技小额贷款有限公司董事长、常州高新互联有限公司董事长。2023 年 11 月至今任雪浪环境董事、副总经理。

6、高用贵先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，武汉水利电力大学毕业，高级工程师。曾任职于北京金隅集团股份有限公司、清华大学国环设计院、光大环保(中国)有限公司。2022 年 5 月至今任雪浪环境副总经理，2022 年 11 月至今任雪浪环境董事。

7、徐宏斌先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，复旦大学电子工程系本科，复旦大学 MBA，通过注册会计师考试。徐宏斌先生于 1999 年加入无锡和晶科技股份有限公司，历任无锡和晶科技股份有限公司财务总监、董事会秘书及副总经理、北京和晶宏智产业投资有限公司执行董事、上海澳润信息科技有限公司董事、北京环宇万维科技有限公司董事等职务；现任无锡和晶科技股份有限公司副董事长兼总经理、无锡和晶智能科技有限公司董事长、安徽和晶智能科技有限公司董事、无锡和晶信息技术有限公司监事、江苏中科新瑞科技股份有限公司董事长、和晶国际(香港)有限公司董事长、无锡智联科技合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人、苏州科德教育科技股份有限公司独立董事。2023 年 11 月至今任雪浪环境独立董事。

8、潘永祥先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，本科学历，高级会计师，中国执业注册会计师。曾任无锡中储物流有限公司核算、主办会计、财务经理；江苏公证会计师事务所有限公司(后更名为江苏公证天业会计师事务所有限公司)项目经理、部门经理、高级经理职务；天健正信会计师事务所有限公司无锡分所所长及分所党支部书记；立信会计师事务所(特殊普通合伙)无锡分所所长及分所党支部书记；远程电缆股份有限公司独立董事；中电电机股份有限公司独立董事。2019 年 12 月起任大华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所执行合伙人及分所党支部书记。2023 年 11 月至今任雪浪环境独立董事。

9、周辉先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，南京航空航天大学管理科学与工程博士；曾任江西铜业公司银山矿地质队助理工程师、江苏富仁高科股份有限公司独立董事、江西铜业公司银山矿教育培训科技能培训主管；江西铜业公司职工中专教师；江西经济管理干部学院培训处处长。现任江苏大学管理学院副教授，镇江赛尔尼柯自动化股份有限公司独立董事。2020 年 11 月至今任公司独立董事。

10、蒋建春先生，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年出生，南京审计大学审计学专业毕业，本科学历。曾任职于中国平安保险（集团）股份有限公司集团稽核监察部经理、诺亚控股有限公司总监、善林（上海）金融信息服务有限公司内审稽查部总经理、新苏环保产业集团有限公司内控审计部部长。自 2020 年 1 月起担任公司监事。2020 年 11 月 23 日至今任公司内控审计部部长。

11、董艳红女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年出生，中央广播电视大学财务管理专业毕业，大专学历。曾任职于江苏沙钢集团锡兴特钢有限公司财务处副处长。2020 年 11 月至今任公司监事，现任职于公司综合管理部。

12、卞春香女士，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年出生，南京信息工程大学信息工程专业毕业。2010 年 10 月加入公司，2017 年 3 月至今任公司监事，现任公司全资子公司无锡雪浪输送机械有限公司副总经理。

13、蒋洪元先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，高级经济师。曾任职于无锡超声电子设备有限公司、常州市科诺电子设备有限公司，2009 年 2 月起任职于公司，现任公司副总经理。

14、宋昕先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年出生，江南大学机械设计及理论专业，硕士学历，高级工程师。宋昕先生曾任职于河南中材环保有限公司、上海二纺机股份有限公司。2005 年 12 月起任职于公司，现任公司副总经理。

15、王惠民女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年出生，常州大学会计专业，本科学历，高级会计师职称。曾任职于光大常高新环保能源（常州）有限公司财务总监、新苏环保产业集团有限公司财务管理部部长。2020 年 11 月起任职于公司，2021 年 8 月 31 日起任公司财务总监。

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
胡建民	新苏环保工程技术（江苏）有限公司	执行董事	2017 年 09 月 19 日		否
胡建民	新苏环保产业集团有限公司	董事	2017 年 09 月 01 日		否
顾正义	常高新集团有限公司	总经理助理	2020 年 03 月 23 日		是
顾正义	黑牡丹（集团）股份有限公司	董事	2021 年 02 月 25 日	2024 年 05 月 09 日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

## 在其他单位任职情况

☑适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
胡建民	无锡一五一七企业管理有限公司	董事	2016年07月15日		否
杨建平	无锡卓杨信息科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年04月20日		否
杨建平	上海稷泽企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年03月27日		否
杨建平	无锡雪浪康威环保科技有限公司	董事	2018年05月04日		否
汪崇标	无锡雪浪康威环保科技有限公司	董事长、总经理	2023年04月28日		否
徐宏斌	无锡和晶科技股份有限公司	副董事长兼总经理	2018年06月25日	2024年12月09日	是
徐宏斌	无锡和晶智能科技有限公司	董事长	2018年12月25日		否
徐宏斌	安徽和晶智能科技有限公司	董事	2021年05月10日		否
徐宏斌	无锡和晶信息技术有限公司	监事	2018年11月10日		否
徐宏斌	江苏中科新瑞科技股份有限公司	董事长	2014年11月13日		否
徐宏斌	和晶国际（香港）有限公司	董事长	2023年11月22日		否
徐宏斌	无锡智联科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年10月09日		否
徐宏斌	苏州艾福电子通讯股份有限公司	董事	2020年04月20日	2023年12月02日	否
徐宏斌	苏州科德教育科技股份有限公司	独立董事	2021年05月27日		是
潘永祥	大华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所	执行合伙人、分所党支部书记	2019年12月15日		是
周辉	江苏大学管理学院	副教授	2006年07月01日		是
周辉	镇江赛尔尼柯自动化股份有限公司	独立董事	2023年11月23日		是

宋昕	无锡雪浪环境工程技术有限公司	总经理	2020年12月22日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，非独立董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
胡建民	男	49	董事长、总经理	现任	35.2	否
杨建平	男	60	董事	现任	200	否
汪崇标	男	53	董事、董事会秘书、副总经理	现任	67.2	否
顾正义	男	49	董事	现任	0	是
虞佳新	男	39	董事、副总经理	现任	8.92	否
高用贵	男	47	董事	现任	48.53	否
徐宏斌	男	54	独立董事	现任	0.67	是
潘永祥	男	59	独立董事	现任	0.67	是
周辉	男	57	独立董事	现任	6.17	是

蒋建春	男	45	监事会主席	现任	37.12	否
董艳红	女	48	监事	现任	14	否
卞春香	女	36	职工代表监事	现任	53.82	否
蒋洪元	男	60	副总经理	现任	48.3	否
宋昕	男	50	副总经理	现任	65.6	否
王惠民	女	44	财务总监	现任	33.37	否
祝祥军	男	55	独立董事	离任	5.5	是
孙新卫	男	58	独立董事	离任	5.5	是
葛志明	男	42	董事	离任	0	是
陈卓成	男	40	董事	离任	0	是
合计	--	--	--	--	630.57	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十三次会议	2023年02月22日	2023年02月23日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2023-006）
第四届董事会第二十四次会议	2023年03月26日	2023年03月27日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2023-013）
第四届董事会第二十五次会议	2023年04月24日	2023年04月25日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-022）
第四届董事会第二十六次会议	2023年06月29日	2023年06月29日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2023-038）
第四届董事会第二十七次会议	2023年08月18日	2023年08月19日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2023-045）
第四届董事会第二十八次会议	2023年10月10日	2023年10月11日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2023-050）

第四届董事会第二十九次会议	2023 年 10 月 24 日	2022 年 10 月 25 日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2023-055）
第四届董事会第三十次会议	2023 年 11 月 06 日	2023 年 11 月 07 日	巨潮资讯网《第四届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2023-062）
第五届董事会第一次会议	2023 年 11 月 22 日	2023 年 11 月 22 日	巨潮资讯网《第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-071）
第五届董事会第二次会议	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 25 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-074）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
胡建民	10	10	0	0	0	否	4
杨建平	10	8	2	0	0	否	4
汪崇标	10	9	1	0	0	否	4
顾正义	2	1	1	0	0	否	0
虞佳新	2	2	0	0	0	否	0
高用贵	10	10	0	0	0	否	4
徐宏斌	2	1	1	0	0	否	0
潘永祥	2	1	1	0	0	否	0
周辉	10	1	9	0	0	否	4
陈卓成	8	2	6	0	0	否	4
葛志明	8	2	6	0	0	否	4
祝祥军	8	2	6	0	0	否	4
孙新卫	8	4	4	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定，忠实、勤勉的履行职责，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案，对公司的重大治理和经营决策进行充分沟通讨论，形成一致意见，确保决策科学、及时、高效，努力维护了公司整体利益和广大中小投资者的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

#### 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	祝祥军先生（主任委员）、孙新卫先生、陈卓成先生	7	2023年02月22日	审议《关于联合体拟签订重大合同暨关联交易的议案》	同意本次会议议案内容	与公司管理层就重大合同具体情况进行了详细沟通	无异议
			2023年03月26日	1、审议《关于日常关联交易预计的议案》；2、审议《关于拟签署〈国有土地上非住宅房屋征收补偿协议书〉的议案》。	同意本次会议议案内容	与公司管理层沟通交流，就公司近期业务情况深入沟通	无异议
			2023年04月24日	1、审议《2022年年度报告全文及摘要》；2、审议《关于2022年度利润分配预案的议案》；3、审议《公司2022年度财务决算报告》；4、审议《2022年度内部控制	同意本次会议议案内容	与公司管理层沟通，了解公司经营发展情况	无异议

				<p>自我评价报告》；5、审议《关于续聘审计机构的议案》；</p> <p>6、审议《关于公司未来三年（2023-2025年）股东分红回报规划的议案》；7、审议《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》；8、审议《2022年年度审计工作报告》；</p> <p>9、审议《2023年第一季度报告》；10、审议《2023年第一季度审计工作报告》。</p>			
			2023年08月18日	<p>1、审议《2023年半年度报告全文及其摘要》；2、审议《2023年半年度审计工作报告》</p>	同意本次会议议案内容	听取内控审计部工作汇报，同时与公司管理层沟通，了解公司经营发展情况	无异议
			2023年10月10日	<p>1、审议《关于公司拟签署〈关于无锡江丰资源再生有限公司之委托管理协议〉暨关联交易的议案》；2、审议《关于公司拟签署〈关于马鞍山绿鑫环保科技有限公司之委托管理协议〉暨关联交易的议案》</p>	同意本次会议议案内容	与公司管理层就委托管理具体情况进行详细沟通	无异议
			2023年10月24日	<p>1、审议《2023年第</p>	同意本次会议议案内容	听取内控审计部工作汇	无异议

				三季度报告》；2、审议《2023 年第三季度审计工作报告》。		报，同时与公司管理层沟通，了解公司经营发展情况	
			2023 年 11 月 06 日	审议《关于拟变更审计机构的议案》；	同意本次会议议案内容	听取内控审计部工作汇报，同时与公司管理层沟通，了解公司经营发展情况	无异议
审计委员会	潘永祥先生（主任委员）、徐宏斌先生、顾正义先生	1	2023 年 11 月 22 日	1、审议《关于选举第五届董事会审计委员会主任委员的议案》；2、审议《关于聘任公司内审部负责人的议案》；3、审议《关于聘任公司财务负责人的议案》	同意本次会议议案内容	与公司管理层沟通，了解公司经营发展情况同时对拟聘任的审计机构提出相应的要求	无异议
战略委员会	胡建民先生（主任委员）、周辉先生、汪崇标先生	6	2023 年 02 月 22 日	审议《关于向银行申请授信额度的议案》	同意本次会议议案内容，同时提醒财务部时刻关注资产负债率等指标，合理使用授信额度，避免造成财务风险	与公司管理层沟通未来发展规划，详细了解未来资金需求情况	无异议
			2023 年 04 月 24 日	1、审议《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划的议案》；2、审议《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》	战略委员会就公司未来的规划提出了宝贵意见，并一致同意相关议案	与公司管理层沟通未来资金需求情况，并就不同融资方式进行讨论	无异议
			2023 年 06 月 29 日	1、审议《关于向银行申请并购贷款并提供担保的议	同意本次会议议案内容，同时提醒财务部时刻关注资产	与公司管理层沟通未来发展规划，详细了解未来资金需求	无异议

				案》；2、审议《关于向银行申请授信额度的议案》。	负债率等指标，合理使用授信额度，避免造成财务风险	情况	
			2023年08月18日	审议《关于向银行申请授信额度的议案》	同意本次会议议案内容，同时提醒财务部时刻关注资产负债率等指标，合理使用授信额度，避免造成财务风险	与公司管理层沟通未来发展规划，详细了解未来资金需求情况	无异议
			2023年11月22日	审议《关于选举第五届董事会战略委员会主任委员的议案》。	同意本次会议议案内容	与公司管理层沟通，了解公司经营发展情况	无异议
			2023年12月25日	审议《关于向银行申请授信额度的议案》	同意本次会议议案内容，同时提醒财务部时刻关注资产负债率等指标，合理使用授信额度，避免造成财务风险	与公司管理层沟通未来发展规划，详细了解未来资金需求情况	无异议
薪酬与考核委员会	周辉先生（主任委员）、胡建民先生、祝祥军先生	2	2023年04月24日	审议《关于高级管理人员薪酬方案的议案》。	同意本次会议审议的议案	详细讨论能调动积极性，且风险与收益相对称的薪酬方案	无异议
			2023年11月06日	审议《关于公司第五届董事会成员薪酬（津贴）方案的议案》。	同意本次会议审议的议案	详细讨论能调动积极性，且风险与收益相对称的薪酬方案	无异议
薪酬与考核委员会	周辉先生（主任委员）、胡建民先生、徐宏斌先生	1	2023年11月22日	1、审议《关于选举第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员的议案》；2、审议《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》。	同意本次会议审议的议案	详细讨论能调动积极性且风险与收益相对称的薪酬方案	无异议
提名委员会	孙新卫委员（主任委	1	2023年11月06日	1、审议《关于公司	提名委员会就候选人资	了解公司目前人员需求	无异议

	员)、周辉先生、胡建民先生			董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》；2、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》。	格进行了认真审查，一致同意相关议案	情况	
提名委员会	徐宏斌先生（主任委员）、周辉先生、胡建民先生	1	2023 年 11 月 22 日	1、审议《关于选举第五届董事会提名委员会主任委员的议案》；2、审议《关于聘任公司总经理（总裁）的议案》；3、审议《关于聘任公司副总经理（副总裁）、财务负责人的议案》；4、审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》。	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案	了解公司目前人员需求情况	无异议

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	459
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	291
报告期末在职员工的数量合计（人）	750
当期领取薪酬员工总人数（人）	750
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	323
销售人员	56
技术人员	221
财务人员	20
行政人员	130
合计	750
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
研究生	24
本科	212
大专	164
大专以下	349
合计	750

## 2、薪酬政策

公司结合所处行业情况、公司经营情况和岗位职责情况，对比同行业公司、参考同地区公司，制定了差别化的薪酬政策，并不断完善考核制度，根据实际情况不断调整，体现薪酬的公平效应，从而有效激发员工的积极性和归属感。

## 3、培训计划

报告期内，公司进一步完善了员工培训体系，采用内外部培训相结合的方式，根据不同的岗位制定相应的培训计划，具体包括新员工入职培训、管理人员提升培训、员工岗位专项技能培训、员工企业文化培训四部分，使得员工素质与技能不断得以提升，上述培训的开展，在推动员工职业发展的同时，也进一步强化了公司的人才优势，提升了公司的核心竞争力。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定或调整情况

报告期内，公司根据《公司章程》的相关要求重新制定了《未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划》。

## 2、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的执行情况

公司于 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，鉴于公司 2022 年度合并报表累计未分配利润为 84,313,425.93 元，母公司累计未分配利润为-34,474,956.64 元。根据《公司章程》及《未来三年（2020-2022 年）股东分红回报规划》等相关规定，为保障公司持续、稳定、健康的发展，更好的维护全体股东的长远利益，公司股东大会同意董事会拟定的 2022 年度的利润分配预案“不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。”

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	鉴于公司 2022 年度合并报表累计未分配利润为 84,313,425.93 元，母公司累计未分配利润为-34,474,956.64 元。公司拟定的 2022 年度的利润分配预案“不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。”后续公司会努力把握机遇，兢兢业业做好主业，严格按照相关规定做好分红回报规划，切实增强投资者回报水平。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

### 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	333,145,932
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的	0.00%

比例	
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，公司合并报表累计未分配利润为 37,534,692.27 元，母公司累计未分配利润为-4,178,546.50 元。根据《公司章程》及《未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划》等相关规定，为保障公司持续、稳定、健康的发展，更好的维护全体股东的长远利益，公司股东大会同意董事会同意拟定 2023 年度的利润分配预案为“不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。”。公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、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。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件的要求，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，通过对公司内部控制运行情况进行持续监督及有效评价，持续改进及优化各项重要业务流程，及时完善内部控制体系，不断完善法人治理结构，进一步提升公司治理水平，加强公司内部控制，规范运作，建立了符合公司发展需要的运行机制。

报告期内，公司根据法律法规的要求不断修订和完善了相关内部控制制度，进一步加强了内部控制，优化了业务结构和管理流程，进一步提高了经营风险防范意识，优化了内部监督机制，提升了公司的科学决策能力和风险防范能力。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
报告期内不存在因购买而导致公司合并报表范围子公司增加的情形	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；内部控制在运行过程中未能发现当期财务报告存在重大错报；审计委员会及内审部门对公司的内部控制监督无效。（2）重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。（3）一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其它内部控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其它对公司负面影响重大的情形。（2）重要缺陷：民主决策程序存在但不够完善；公司决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其它对公司产生较大负面影响的情形。（3）一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：（1）重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告错报金额达到合并财务报表资产总额 0.5%及以上时，被认定为重大缺陷；（2）重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告错报金额达到合并财务报表资产总额 0.2%及以上，同时低于合并财务报表资产总额 0.5%时，被认定为重要缺陷；（3）一般缺陷：对不构成重大缺</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准。</p>

	陷和重要缺陷之外的其它缺陷，财务报告错报金额低于合并财务报表资产总额 0.2%时，被认定为一般缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

### 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部规章制度，严肃认真的开展了相关自查工作。通过自查，公司认为公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题。

未来，公司将继续严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，同时结合公司实际情况不断完善自身内部控制体系，进一步提高公司治理水平，促进公司更加规范的运作。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司及子公司在日常生产经营中严格遵守《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》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《危险废物集中焚烧处置工程建设技术规范》（HJ/T176-2005）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB 18484-2020）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597-2023）、《危险废物填埋污染控制标准》（GB 18598-2019）等环境保护相关法律法规、政策和行业标准。

#### 环境保护行政许可情况

##### 上海长盈：

①排污许可证证书编号：913101207702110580001V，发证日期：2022 年 12 月 19 日，有效期：2022 年 12 月 19 日至 2027 年 12 月 18 日。

②危险废物经营许可证编号：035，发证日期：2021 年 12 月 15 日，有效期：自 2021 年 12 月 26 日至 2024 年 12 月 25 日。

##### 南京卓越：

①排污许可证证书编号：91320111068697852H001Q，发证日期：2023 年 9 月 6 日，有效期：2023 年 9 月 6 日至 2028 年 9 月 5 日。

②危险废物经营许可证（物化/填埋）编号：JSNJ011100D030-4，发证日期：2023 年 4 月 3 日，有效期：自 2023 年 4 月至 2028 年 3 月。

③危险废物经营许可证（焚烧）编号：JS010000I573-3，发证日期：2022 年 3 月 14 日，有效期：2022 年 3 月至 2026 年 4 月。

④危险废物经营许可证（小微收集）编号：JSNJ0111C00035-1，发证日期：2023 年 8 月 18 日，有效期：2023 年 8 月至 2024 年 7 月。

### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上海长盈	废气	颗粒物	处理后达标排放	6	厂区联合厂房	1.12mg/m <sup>3</sup>	DB31-933-2015/DB31-767-2013	0.65t	0.91t/a	无
上海长盈	废气	氮氧化物	处理后达标排放	1	厂区联合厂房	79.52mg/m <sup>3</sup>	DB31-767-2013	19.4t	25.81t/a	无
上海长盈	废气	挥发性有机物	处理后达标排放	6	厂区	1.97mg/m <sup>3</sup>	DB31-933-2015	2.28t	2.69t/a	无
上海长盈	废气	二氧化硫	处理后达标排放	1	厂区	3.59mg/m <sup>3</sup>	DB31-933-2015	0.86t	1.927t/a	无
上海长盈	废水	化学需氧量	处理后达标排放	1	厂区东北角	39.5mg/L	DB31_199-2018	0.099t	0.122t/a	无
上海长盈	废水	氨氮	处理后达标排放	1	厂区东北角	0.77mg/L	DB31_199-2018	0.0018t	0.008t/a	无
上海长盈	废水	总氮	处理后达标排放	1	厂区东北角	4.62mg/L	DB31_199-2018	0.011t	0.029t/a	无
上海长盈	废水	汞	处理后达标排放	2	厂区东北角	0mg/L	DB31_199-2018	0t	0.000014t/a	无
上海长盈	废水	砷	处理后达标排放	2	厂区东北角	0.0027mg/L	DB31_199-2018	0.000005t	0.000013t/a	无
上海长盈	废水	六价铬	处理后达标排放	2	厂区东北角	0mg/L	DB31_199-2018	0t	0.0000104t/a	无
上海长盈	废水	铅	处理后达标排放	2	厂区东北角	0mg/L	DB31_199-2018	0t	0.000038t/a	无
上海长盈	废水	镉	处理后达标排放	2	厂区东北角	0mg/L	DB31_199-2018	0t	0.000003t/a	无
南京卓越	废气	氯化氢	稳定连续排放	1	焚烧车间排口	0.16mg/m <sup>3</sup>	GB18484-2020	0.92669t	4.42t/a	无
南京卓越	废气	氮氧化物	稳定连续排放	1	焚烧车间排口	56.76mg/m <sup>3</sup>	GB18484-2020	6.4569t	42.624t/a	无
南京卓越	废气	二氧化硫	稳定连续排放	1	焚烧车间排口	15.31mg/m <sup>3</sup>	GB18484-2020	1.63313t	26.64t/a	无
南京卓越	废气	颗粒物	稳定连续排放	1	焚烧车间排口	5.52mg/m <sup>3</sup>	GB18484-2020	0.61046t	8.467t/a	无

南京卓越	废气	一氧化碳	稳定连续排放	1	焚烧车间排口	12.8mg/m <sup>3</sup>	GB18484-2020	1.49371t	13.32t/a	无
------	----	------	--------	---	--------	-----------------------	--------------	----------	----------	---

## 对污染物的处理

### 上海长盈：

焚烧炉烟气：snCR 脱硝+半干法脱硫+干法脱硫及重金属+布袋除尘+湿法脱硫

挥发性有机物排口：活性炭吸附

实验室排口及污水处理废气：湿法喷淋

废水：絮凝沉淀+接触氧化

### 南京卓越：

1、焚烧烟气：SNCR 脱硝+余热锅炉+急冷塔+干式脱酸（小苏打）+布袋除尘器+湿法脱酸（碱洗+水洗串联）+烟气加热；

2、仓库挥发性有机物：卷帘除尘器+碱洗+除雾+二级活性炭吸附；

3、固化环节废气：布袋除尘器+碱洗+除雾+活性炭吸附；

4、物化车间废气：①活性炭吸附（并联）；②二级碱洗+除雾+二级活性炭吸附；

5、实验室废气：活性炭吸附；

6、废水：芬顿氧化+絮凝沉淀+水解酸化+MBR+NF+RO（本项目废气零排放，全部回用）

## 环境自行监测方案

### 上海长盈：

按照排污许可证要求实行自行检测。排污许可证编号：913101207702110580001V。

### 南京卓越：

按照排污许可证要求实行自行检测。排污许可证编号：91320111068697852H001Q。

## 突发环境事件应急预案

上海长盈环保服务有限公司于 2018 年 8 月 30 日签署发布了《突发环境事件应急预案》，并报送上海市生态环境局备案，备案号：01-310000-2018-2013-H。2021 年 9 月 26 日签署发布了更新版本《突发环境事件应急预案》，并报送上海市生态环境局备案，备案号：01-310000-2021-2007-M。

南京卓越环保科技有限公司于 2023 年 7 月 25 日修订签署发布了《突发环境事件应急预案》，并报送南京市浦口生态环境局备案，备案号：320111-2023-036-L。

## 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

**上海长盈：**

2023 年缴纳环境保护税 89,422.9 元，累计环境治理和保护投入 1,529.3 万元。

**南京卓越：**

2023 年共计缴纳环保税 53,973.13 元，累计环境治理和保护投入 270 万元。

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

为加强能源管理，科学合理利用水、电等各种资源，减少不必要的资源浪费，公司要求全体员工牢记树立绿色发展理念，进一步增强节能降耗意识，大力倡导绿色办公、绿色出行的生产生活方式，通过实际行动将节能降耗融入办公与服务日常。同时，公司致力于打造“高效率、低能耗”的绿色生产模式，不断贯彻绿色生产理念，加强科技研发，促进自身及客户的提质增效，全力以赴助力国家双碳目标的实现。

**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

**其他应当公开的环境信息**

**上海长盈：**按照《环境信息公开办法》的相关规定对生产和污染物排放信息披露，运行工况污染物信息上传市级环保监督平台进行公示，并将每个周期委托第三方监测的监测结果在上海市信息公开网站及全国污染信息平台上公开公示，厂区门口设有大屏幕滚动显示运行工况信息。

**南京卓越：**按照《环境信息公开办法》的相关规定对生产和污染物排放信息披露，运行工况的信号上传各级环保监督平台进行公示，并将每个周期委托第三方监测的监测结果在“江苏省自行监测平台”公开公示，厂区门口设有大屏幕滚动显示运行工况信息。

**其他环保相关信息**

无

**二、社会责任情况**

作为国有控股混合所有制企业，公司深知承担社会责任的意义及使命之重大。公司以企业文化为引领，将积极践行社会责任的信念贯穿于企业生产经营之始终。一方面，积极响应“碳达峰、碳中和”等国家重点战略部署，努力参与污染防治、节能环保等实践工作，

巩固并提升自身发展实力；另一方面，高度重视股东、债权人、员工、客户及供应商等的合法权益，用实际行动践行社会责任，回馈社会，展现国企担当。

#### （1）股东及债权人权益保护

上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规则及《公司章程》等相关规定，不断完善企业法人治理结构，报告期内，公司又依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》、《上市公司独立董事管理办法》、《上市公司章程指引》等相关规定，对《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》及《审计委员会工作细则》等相关制度进行了修订，同时新制定了《独立董事专门会议议事规则》，进一步完善了公司内控制度，为进一步提升规范运作水平、推动企业高质量持续健康发展奠定了基础。

此外，公司高度重视信息披露工作，不定期组织董监高及信披联络人培训，持续加强董监高及信披联络人等成员的合规意识，以确保信息收集的及时与准确，从而保证信息披露工作的及时、准确。与此同时，公司还通过业绩说明会、互动易平台、投资者热线等多种方式与投资者沟通交流，且通过采用现场会议与网络投票相结合的方式，让更多股东特别是中小股东能更加便利的参加股东大会，进一步提高了信息披露的诚信度与透明度，充分保障了投资者及债权人的知情权以及投资者对公司重大事项决策的参与权和表决权。

#### （2）员工权益保护

公司秉承以人为本的理念，在维护职工基本权益的基础上，时刻将与员工共同发展作为人力资源工作的指导思想，注重对员工的培养及职业规划辅导，且高度重视员工关怀工作。具体而言：

公司严格按照《劳动法》等相关法律法规完善招聘、培训、劳动关系管理等相关工作，切实保障员工取得劳动报酬、休息休假、获得劳动安全保护、享受社会保险及福利、提请劳动争议处理等权利，切实维护了职工的基本权益。在此基础上，报告期内，公司还全面推广了师徒结对项目，使得技术、市场、生产、职能等各领域的知识和技能以传帮带的形式在内部得以传承；并通过制定发布《内部课程及内部讲师管理办法》等方式进一步完善了内部培训的架构；此外，还根据各部门各岗位的不同需要，依据年初的培训计划组织了相应的外部培训，为进一步有效提升员工的专业能力与素养提供了多元化渠道，助力了员工与公司的共同发展。与此同时，公司还十分注重人文关怀—每年为职工安排健康体检，做好节假日及生日福利等的发放；持续优化办公环境；组建乒乓球及羽毛球等兴趣小组，

举办“凝心聚力、勇攀高峰”的团队拓展等活动，进一步丰富了员工的业余文化生活，增强了员工的归属感和凝聚力。

### （3）客户及供应商权益保护

公司始终践行“合作共赢”的经营理念，且把“诚实守信”作为发展之基。报告期内，公司本着客户至上、诚信经营的原则，想客户之所想、急客户之所急、忧客户之所忧，不断提升产品质量及售后服务质量，优化综合服务，努力提升客户满意度及粘性；在供应商方面，公司通过进一步优化询比价等相关制度、持续开展供应商资信循环复审、完善短名单建设等方式，为供应商创造了公开、公平、公正的良好竞争环境，形成了互惠互利、合作共赢的良好合作模式。

### （4）安全生产与环境保护

安全是经营管理工作中的重中之重，公司始终将贯彻落实《安全生产法》等相关规定及国家关于安全生产的方针、政策放在首位。报告期内，公司进一步完善了公司 EHS 体系框架，并发布了《环境环保、职业健康、安全责任制》以及《高风险作业许可管理制度》等相关规定，积极推进安全生产规范化，持续推行安全生产风险分级管控和隐患排查治理的双重预防机制，为公司安全生产条件的建立提供保障。同时，充分利用宣传栏、实地演习、建立月度 EHS 会议机制、不定期开展 EHS 重点专项工作等方式，加强对安全工作的宣传及引导，持续深化员工的安全意识。

高质量发展的底色即是绿色，公司作为环保领域的上市公司之一，多年来，紧跟国家产业政策导向，坚持全面践行绿色发展，把绿色发展的理念贯穿于方案设计、产品制造及日常办公等全过程，坚持节能降耗，以实际行动助力国家双碳战略的实现。

未来，雪浪人将继续把安全绿色生产贯穿于经营管理之始终，秉承合作共赢的理念，与供应商共谋发展，与员工共同成长，努力为客户提供超预期的产品及服务，助推公司高质量发展的同时，进一步诠释国企责任与担当。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度未开展巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	新苏环保产业集团有限公司	股份减持承诺	新苏环保受让杨建平先生、许惠芬女士及杨建林先生合计持有的雪浪环境 30,632,431 股股份，自本次交易完成后 36 个月内，不直接或间接减持通过本次交易所获得的股份，但在同一控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 36 个月的限制，但应当遵守《收购管理办法》的相关规定。	2020 年 07 月 23 日	至本次交易完成后的 36 个月	已履行完毕
资产重组时所作承诺	杨建平、许惠芬	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次重大资产重组完成后，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《无锡雪浪环境科技股份有限公司章程》及雪浪环境其他内部规章制度等有关规定行使股东权利；在雪浪环境股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽可能避免或减少与雪浪环境及其控制企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《无锡雪浪环境科技股份有限公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与雪浪环境及其控制企业的关联交易损害雪浪环境及其他股东的合法权益。3、本承诺人不利用控股股东地位及影响谋求雪浪环境及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与雪浪环境及其控制企业达成交易的优先权利。4、本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。本承诺人作为雪浪环境关联方期间，本承诺始终有效。若因违反上述承诺而给雪浪环境或其控制企业造成实际损失的，由本承诺人承担赔偿责任。	2020 年 06 月 03 日	长期	正常履行中

资产重组时所作承诺	杨建平、许惠芬	其他承诺	1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；本人将不会越权干预公司经营管理活动、不侵占公司利益。2、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。3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。4、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。5、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。6、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。7、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报措施的实现。若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所、中国上市公司协会、中国证监会等监管机构采取的相应监管措施；若因本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担补偿责任。	2020年06月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	沈琴；沈祖达；徐雪平；邹慧敏	其他承诺	1、本承诺人已向雪浪环境及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供与本次重大资产重组相关的信息和文件资料（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），本承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件资料的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并与本次重大资产重组雪浪环境的各交易对方承担个别和连带的法律责任。2、在本次重大资产重组期间，本承诺人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，及时向雪浪环境披露有关本次重大资产重组的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给雪浪环境或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本承诺人将暂停转让在长盈环保拥有权益的股份（如有）。	2020年06月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	胡从山；蒋小平；李忠	其他承诺	1、本承诺人已向雪浪环境及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供与本次重大资产重组相关的信息和文件资料（包括但不限于原始	2020年06月03日	长期	正常履行中

	卫;刘汉忠; 沈琴; 沈祖达;童浩明; 徐临; 徐雪平;周利平; 邹慧敏		<p>书面材料、副本材料或口头信息等), 本承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致, 且该等文件资料的签字与印章都是真实的, 该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件; 保证所提供的信息和文件资料的真实性、准确性和完整性, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并与本次重大资产重组雪浪环境的各交易对方承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、在本次重大资产重组期间, 本承诺人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定, 及时向雪浪环境披露有关本次重大资产重组的信息, 并保证该等信息的真实性、准确性和完整性, 如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给雪浪环境或者投资者造成损失的, 将依法承担赔偿责任。</p>			
资产重组时所作承诺	新苏融合(常州)环保投资基金(有限合伙)	其他承诺	<p>1、本承诺人已向为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供与本次重大资产重组相关的信息和文件资料(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等), 本承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致, 且该等文件资料的签字与印章都是真实的, 该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件; 保证所提供的信息和文件资料的真实性、准确性和完整性, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、在本次重大资产重组期间, 本承诺人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定, 及时向雪浪环境披露有关本次重大资产重组的信息, 并保证该等信息的真实性、准确性和完整性, 如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给雪浪环境或者投资者造成损失的, 将依法承担赔偿责任。</p>	2020年06月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	无锡雪浪环境科技股份有限公司	其他承诺	<p>1、本承诺人已向为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供与本次重大资产重组相关的信息和文件资料(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等), 本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致, 且该等文件资料的签字与印章都是真实的, 该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件; 保证所提供的信息和文件资料的真实性、准确性和完整性, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、在本次重大资产重组期间, 本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定, 及时披露有关本次重大资产重组的信息, 并保证该等信息的真实</p>	2020年06月03日	长期	正常履行中

			性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。			
资产重组时所作承诺	卞春香;陈宇;陈卓成;胡建民;蒋洪元;蒋建春;马琪;沈同仙;宋昕;孙新卫;汪崇标;许惠芬;杨建林;杨建平;周新宏	其他承诺	1、本承诺人已向雪浪环境及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供与本次重大资产重组相关的信息和文件资料（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），本承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件资料的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、在本次重大资产重组期间，本承诺人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，及时向雪浪环境披露有关本次重大资产重组的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给雪浪环境或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本承诺人将暂停转让在长盈环保及雪浪环境拥有权益的股份（如有）。	2020年06月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	陈卓成;胡建民;蒋洪元;马琪;沈同仙;宋昕;孙新卫;汪崇标;许惠芬;杨建林;杨建平;周新宏	其他承诺	1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。2、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。3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。4、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。5、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。6、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。7、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报措施的实现。若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所、中国上市公司协会、中国证监会等监管机构采取的相应监管措施；若因本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担赔偿责任。	2020年06月03日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	无锡雪浪环境科技股	其他承诺	(1) 本公司保证首次公开发行股票招股说明书内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。(2)	2014年06月16日	长期	正常履行中

	份有限公司	<p>本公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>(3) 本公司在上市违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 1 个月内启动股票回购程序。回购价格不低于本公司首次公开发行新股价格加上按照银行同期存款利率计算的利息。(4) 自本公司股票上市至回购期间，本公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购价格下限将相应进行调整。(5) 本公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。(6) 本公司将按照生效司法裁决依法承担相应的民事赔偿责任。赔偿范围：包括但不限于投资差额损失、投资差额损失部分的佣金印花税、诉讼费、律师费等人民法院或仲裁机构最终的有效裁判文书确定的赔偿范围。投资人持股期间基于股东身份取得的收益，包括红利、红股、公积金转增所得的股份，不得冲抵虚假陈述行为人的赔偿金额。赔偿时间：人民法院或仲裁机构最终的有效裁判文书生效之日起十个工作日内或按裁判文书要求的时间期限及时向投资者全额支付有效裁判文书确定的赔偿金额。(7) 如发行人未能履行上述承诺，同意证券监管机构依据本承诺函对发行人及发行人的控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员作出的任何处罚或处理决定。</p>	日		
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨建平、许惠芬	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> <p>1、在本承诺函签署之日，本承诺人及本承诺人控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺函签署之日起，本承诺人及本承诺人控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、自本承诺函签署之日起，如本承诺人及本承诺人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺</p>	2014年01月10日	长期	正常履行中

			人控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争，则本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。4、在本承诺人及本承诺人控制的公司与股份公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。5、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，或本承诺人不停止已存在的或潜在的伤害，或本承诺人与股份公司发生的关联交易中未按照公平、公开、公正、公允的原则给发行人造成损失的，由发行人将预计损失从当年或以后年度分配给本承诺人的红利中扣除，并归股份公司所有。本承诺人以直接或间接持有的股份公司全部股份对上述承诺提供连带责任保证。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋洪元、宋昕、汪崇标、杨建平、毕金波	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺不从事任何有损于本公司利益的生产经营活动，承诺目前及任职期间不从事或发展与公司经营业务相同或相似的业务。	2014年06月16日	任职期间	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨建林、杨珂	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于消除和避免同业竞争的承诺。杨建林、杨珂承诺将不直接或间接独立经营任何与雪浪环境及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与雪浪环境及其子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2014年06月16日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨建平、许惠芬	其他承诺	杨建平、许惠芬出具《承诺函》，承诺：如向雪浪环境及子公司派遣劳务人员的劳务派遣方违反相关法律法规给派遣到雪浪环境的劳务人员造成损害，雪浪环境因需要和劳务派遣方共同承担连带赔偿责任而给雪浪环境造成经济损失的，杨建平、许惠芬同意补偿雪浪环境的全部经济损失。如违背该承诺，由发行人将预计损失从当年或以后年度分配	2014年06月16日	长期	正常履行中

			给杨建平、许惠芬的红利中扣除，并归发行人所有。如因社保管理机构或住房公积金管理机构要求发行人补缴首次公开发行股票及上市之前产生的社保或住房公积金，或者发行人因社保或住房公积金问题承担任何损失或者罚款的，杨建平、许惠芬将共同地、无条件地足额补偿发行人因此所发生的支出或所受损失，避免给发行人带来任何损失或不利影响。如违背该承诺，由发行人将预计损失从当年或以后年度分配给杨建平、许惠芬的红利中扣除，并归发行人所有。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨建平、许惠芬	其他承诺	<p>1、保证发行人首次公开发行股票招股说明书内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份。发行人在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 1 个月内启动股票回购程序。回购价格不低于发行人首次公开发行新股价格加上按照银行同期存款利率计算的利息。自发行人股票上市至回购期间，发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购价格下限将相应进行调整。3、发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。本人将按照生效司法裁决依法承担相应的民事赔偿责任。赔偿范围：包括但不限于投资差额损失、投资差额损失部分的佣金印花税、诉讼费、律师费等人民法院或仲裁机构最终的有效裁判文书确定的赔偿范围。投资人持股期间基于股东身份取得的收益，包括红利、红股、公积金转增所得的股份，不得冲抵虚假陈述行为人的赔偿金额。赔偿时间：人民法院或仲裁机构最终的有效裁判文书生效之日起十个工作日内或按裁判文书要求的时间期限及时向投资者全额支付有效裁判文书确定的赔偿金额。若公司违反其作出的《关于回购首次公开发行的全部新股的承诺》，不够或无法支付依法回购股份的全部价款时，本人将在遵守其锁定期承诺的前提下出售其持有的全部或部分股票（视届时公司回购股票的资金缺口而定），并将出售股票所得赠予公司以协助公司支付回购股份的价款或赔偿款。为切实履行上述承诺，控股股东及实际控制人同意采取如下措施保证上述承诺的实施：（1）若发行人进行现金分红的，可以由发行人直接或申请红利</p>	2014年06月16日	长期	正常履行中

			发放机构扣划控股股东及实际控制人直接或间接应分得的红利作为赔偿金；（2）发行人向中国证券登记结算有限责任公司申请将控股股东及实际控制人直接或间接所持发行人全部股票采取限售措施直至赔偿责任依法履行完毕；（3）发行人依据本承诺函向深圳证券交易所申请直接卖出控股股东及实际控制人直接或间接所持发行人股票，或申请公司住所地人民法院冻结并拍卖控股股东所持发行人股票赔偿投资者损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋洪元、汪崇标、许惠芬、杨建林、杨建平、周国忠、祝祥军、李哲、陆卫明、秦新安、邬国良、曾一龙、张国信、张敏	其他承诺	保证发行人首次公开发行股票招股说明书内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。发行人董事、监事和高级管理人员将按照生效司法裁决依法承担相应的民事赔偿责任。赔偿范围：包括但不限于投资差额损失、投资差额损失部分的佣金印花税、诉讼费、律师费等人民法院或仲裁机构最终的有效裁判文书确定的赔偿范围。投资人持股期间基于股东身份取得的收益，包括红利、红股、公积金转增所得的股份，不得冲抵虚假陈述行为人的赔偿金额。赔偿时间：人民法院或仲裁机构最终的有效裁判文书生效之日起十个工作日内或按裁判文书要求的时间期限及时向投资者全额支付有效裁判文书确定的赔偿金额。为切实履行上述承诺，公司董事、监事、高级管理人员同意采取如下措施保证上述承诺的实施：（1）若持有发行人股份，则在发行人进行现金分红时，可以由发行人直接扣划承诺人应分得红利的 50%作为赔偿金；（2）若不持有发行人股份，则以上市后承诺人从发行人累计获得的税后薪酬总额的 50%作为赔偿金。本承诺一经作出，即构成承诺人对公司不可撤销的单方面合同义务，且不得因承诺人职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。	2014年06月16日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋洪元、宋昕、汪崇标、杨建平	其他承诺	公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、不得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；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来拟公布的公司股权激励的行权条件	2017年03月06日	长期	正常履行中

			与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人采取相关管理措施。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨建平、许惠芬	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，亦不侵占公司利益。2、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人采取相关管理措施。	2017年03月06日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	无锡雪浪环境科技股份有限公司	其他承诺	若本公司未来实际发生重大投资或资产购买事项，本公司将严格按照相关法律法规的规定履行决策程序，并依据《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及发行人《信息披露事务管理制度》等相关规定真实、准确、完整、及时地进行信息披露。	2016年10月28日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	无锡市康威输送机械有限公司	其他承诺	公司全资子公司利润分配的承诺。公司首次公开发行股票并上市后，其全资子公司税后利润将按如下顺序进行分配：1、弥补公司以前年度的亏损；2、按10%的比例提取法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取；3、支付股东股利，以现金方式分配的利润不得少于当年实现的可分配利润的30%，具体分配比例根据子公司的经营情况确定。	2014年06月16日	长期	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	杨建平、汪崇标	其他承诺	本人向深圳证券交易所承诺：一、本人在履行上市公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。二、本人在履行上市公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。三、本人在履行上市公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和深圳证券交易所其他相关规定。四、本人在履行上市公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《公司章程》。五、本人接受深圳证券交易所的监管，包括及时、如实地答复深圳证券交易所向本人提出的任何问题，及时提供《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等业务规则、细则、指引和通知规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或者副本，并出席本人被要求出席的会议。六、本人授权深圳证券交易所将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。七、本人将	2014年06月26日	担任公司董事期间	正常履行中

			按要求参加中国证监会和深圳证券交易所组织的专业培训。八、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受深圳证券交易所的处分。九、本人因履行上市公司董事的职责或者本承诺而与深圳证券交易所发生争议提起诉讼时，由深圳证券交易所住所地法院管辖。			
其他对公司中小股东所作承诺	孙新卫	其他承诺	本人向深圳证券交易所承诺：一、本人在履行上市公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。二、本人在履行上市公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件有关规定。三、本人在履行上市公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和深圳证券交易所其他相关规定。四、本人在履行上市公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《公司章程》。五、本人接受深圳证券交易所的监管，包括及时、如实地答复深圳证券交易所向本人提出的任何问题，及时提供《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等业务规则、细则、指引和通知规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或者副本，并出席本人被要求出席的会议。六、本人授权深圳证券交易所将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。七、本人将按要求参加中国证监会和深圳证券交易所组织的专业培训。八、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受深圳证券交易所的处分。九、本人因履行上市公司董事的职责或者本承诺而与深圳证券交易所发生争议提起诉讼时，由深圳证券交易所住所地法院管辖。	2018年12月25日	2023年11月22日	已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	卞春香	其他承诺	本人向深圳证券交易所承诺：一、本人在履行上市公司监事的职责时，将遵守并促使本公司及其董事和高级管理人员遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉义务。二、本人在履行公司监事的职责时，将遵守并促使本公司及其董事和高级管理人员遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。三、本人在履行上市公司监事的职责时，将遵守并促使本公司及其董事和高级管理人员《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和深圳证券交易所其他相关规定。四、本人在履行上市公司监事的职责时，将遵守并促使本公司及其董事和高级管理人员遵守《公司章程》。五、本人在履行上市公司监事的职责时，将监督	2017年03月06日	担任公司监事期间	正常履行中

			<p>本公司董事和高级管理人员认真履行职责并严格遵守在《董事（高级管理人员）声明及承诺书》中作出的承诺。六、本人接受深圳证券交易所的监管，包括及时、如实地答复深圳证券交易所向本人提出的任何问题，及时提供并促使本公司董事和高级管理人员及时提供《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等业务规则、细则、指引和通知规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或者副本，并出席本人被要求出席的会议。七、本人授权深圳证券交易所将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。八、本人按要求参加中国证监会和深圳证券交易所组织的专业培训。九、本人若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。因上市公司进行权益分派等导致本人直接持有本公司股份发生变化的，本人仍遵守前款承诺。十、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受深圳证券交易所的处分。十一、本人因履行上市公司监事的职责或者本承诺而与深圳证券交易所发生争议提起诉讼时，由深圳证券交易所住所地法院管辖。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	汪崇标	其他承诺	<p>本人向深圳证券交易所承诺：一、本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。二、本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件等有关规定。三、本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和深圳证券交易所其他相关规定。四、本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守《公司章程》。五、本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将及时向董事会和董事会秘书报告公司经营和财务等方面出现的可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的事项和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等业务规则、细则、指引和通知规定的其他重大事项。六、本人接受深圳证券交易所的监管，包括及时、如实地答复深圳证券交易所向本</p>	2014年06月26日	担任公司高管期间	正常履行中

			<p>人提出的任何问题，及时提供《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等业务规则、细则、指引和通知规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或者副本，并出席本人被要求出席的会议。七、本人授权深圳证券交易所将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。八、本人将按要求参加中国证监会和深圳证券交易所组织的业务培训。九、本人若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。因上市公司进行权益分派等导致本人直接持有本公司股份发生变化的，本人仍遵守前款承诺。十、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受深圳证券交易所的处分。十一、本人因履行上市公司高级管理人员职责或者本承诺而与深圳证券交易所发生争议提起诉讼时，由深圳证券交易所住所地法院管辖。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	宋昕	其他承诺	<p>本人向深圳证券交易所承诺：一、本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。二、本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件等有关规定。三、本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和深圳证券交易所其他相关规定。四、本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守《公司章程》。五、本人在履行上市公司高级管理人员的职责时，将及时向董事会和董事会秘书报告公司经营和财务等方面出现的可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的事项和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等业务规则、细则、指引和通知规定的其他重大事项。六、本人接受深圳证券交易所的监管，包括及时、如实地答复深圳证券交易所向本人提出的任何问题，及时提供《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等业务规则、细则、指引和通知规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或者副本，并出席本人被要求出席的会议。七、本人授权深圳证券交易所将本人提供的承诺与声明的资料向</p>	2017年03月06日	担任公司高管期间	正常履行中

		中国证监会报告。八、本人将按要求参加中国证监会和深圳证券交易所组织的业务培训。九、本人若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。因上市公司进行权益分派等导致本人直接持有本公司股份发生变化的，本人仍遵守前款承诺。十、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受深圳证券交易所的处分。十一、本人因履行上市公司高级管理人员职责或者本承诺而与深圳证券交易所发生争议提起诉讼时，由深圳证券交易所住所地法院管辖。			
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	无				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

##### 1、会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

上述会计政策的变更未对公司财务报表数据产生重大影响。

##### 2、会计估计变更

本公司不存在重要的会计估计变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘华、张楠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

鉴于中审华已连续 12 年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委及证监会联合发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，综合考虑公司业务发展、审计工作需求和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，为保证公司审计工作的延续性，经审慎研究，公司拟变更 2023 年度审计机构。公司采取邀请招标方式确定容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为中标候选人第一名，但其因人员配置及年度工作计划安排等情况无法满足公司要求，故放弃接任公司 2023 年度财务报告审计工作。为此，公司按照招投标管理办法拟聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构。此后，公司召开了第五届董事会第三次会议和第五届监事会第二次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟聘任审计机构的议案》，同意聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
雪浪环境诉盐城驰瑞环境科技有限公司、刘红海、张凌云投资清算一案	864	否	调解中	不适用	不适用	2023年05月08日	巨潮资讯网
雪浪环境诉盐城源旭环境科技有限公司、刘红海、范文韬、共青城鹏博恒鼎创业投资合伙企业(有限合伙)、张凌云投资清算一案	450	否	调解中	不适用	不适用	2023年05月08日	巨潮资讯网
雪浪环境诉福州市鸿鑫运环保设备有限公司买卖合同纠纷一案	187.54	否	撤诉	不适用	已结案	2023年05月08日	巨潮资讯网
朱晓夏诉公司劳动纠纷一案	31.86	否	已判决	不适用	执行完毕	2023年05月08日	巨潮资讯网
北京航天绿源烟囱设备有限公司诉公司买卖合同纠纷一案	133.16	否	撤诉	不适用	已结案	2023年05月08日	巨潮资讯网
雪浪环境诉唐山茂辰环境科技有限公司买卖合同纠纷一案	1,162.38	否	调解结案	不适用	执行中	2023年05月08日	巨潮资讯网
雪浪环境诉启迪环境科技发展股份有限公司买卖合同纠纷一案	412	否	调解结案	不适用	执行中	2023年05月08日	巨潮资讯网

雪浪环境诉河南正康环保科技发展有限公司、河南辰泰环保科技发展有限公司不当得利返还纠纷一案	70	否	未开庭	不适用	不适用	2023年05月08日	巨潮资讯网
上海长盈环保服务有限公司诉上海华明高技术（集团）有限公司服务合同纠纷一案	22.5	否	不适用	不适用	不适用	2023年05月08日	巨潮资讯网
雪浪环境诉中信环境技术（广州）有限公司买卖合同纠纷一案	1,512.43	否	对方上诉	不适用	不适用	2023年11月17日	巨潮资讯网
雪浪环境诉乐亭首创大气环境科技有限公司买卖合同纠纷一案	369	否	未判决	不适用	不适用	2023年11月17日	巨潮资讯网
雪浪环境诉安徽阿喜绿色科技有限公司、中国人民财产保险股份有限公司长春市分公司保全损失纠纷一案	33.69	否	未判决	不适用	不适用	2023年11月17日	巨潮资讯网
雪浪环境诉中国建筑第二工程局有限公司买卖合同纠纷一案	487.2	否	调解结案	不适用	执行中	2023年11月17日	巨潮资讯网
雪浪环境诉中国建筑第二工程局有限公司买卖合同纠纷一案	494	否	已确定调解方案	不适用	不适用	2023年11月17日	巨潮资讯网
雪浪环境诉成都市兴蓉再生能源有限公司、成都市兴蓉万兴环保发电有限公司买卖合同纠纷一案	1,927.37	否	未判决	不适用	不适用	2023年11月17日	巨潮资讯网
雪浪环境诉成都市兴蓉再生能源有限公司、成都市兴蓉万兴环保发电有限公司、成都市兴蓉万兴环保发电有限公司二分公司买卖合同纠纷一案	5,185.38	否	撤诉	不适用	执行中	2023年11月17日	巨潮资讯网
常州安控电器成套设备有限公司诉雪浪环境买卖合同纠纷一案	32.86	否	撤诉	不适用	已结案	2023年11月17日	巨潮资讯网
雪浪环境诉中节能元泰（山东）环保科技有限公司买卖合同纠纷一案	1,069.79	否	一审已判决	不适用	不适用	2023年11月17日	巨潮资讯网
乐亭首创大气环境科技有限公司诉公司买卖合同纠纷一案	384.7	否	未判决	不适用	不适用	2024年03月22日	巨潮资讯网
北京首创大气环境科技股份有限公司诉公司买卖合同纠纷一案	153.01	否	未判决	不适用	不适用	2024年03月22日	巨潮资讯网

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
新苏环保产业集团有限公司及其下属子公司	公司控股股东及其下属子公司	向关联人销售产品、商品	向关联人销售产品、商品	参照市场价格、招投标	协议约定	2,036.82	2.53%	2,645	否	按协议约定结算	不适用	2023年03月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于日常关联交易预计的公告》
新苏环保产业集团有限公司及其下属子公司	公司控股股东及其下属子公司	向关联人提供劳务	向关联人提供劳务	参照市场价格	协议约定	26.45	0.51%	110	否	按协议约定结算	不适用	2023年03月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于日常关联交易预计的公告》
江阴市大洋固废处置利用有限公司	公司控股股东参与投资的基金控制的公司	向关联人提供劳务	向关联人提供劳务	参照市场价格	协议约定	583.58	4.67%	1,000	否	按协议约定结算	不适用	2023年03月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于日常关联交易预计的公告》
新苏环保产业集团有限公司及其下属	公司控股股东及其下属	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	参照市场价格	协议约定	249.24	100.00%	530	否	按协议约定结算	不适用	2023年03月	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关

属子公司	子公司											27日	于日常关联交易预计的公告》
合计				2,896.09			4,285						
大额销货退回的详细情况		不适用											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		公司 2023 年度新签订合同总金额为 2,896.09 万元，交易符合公司生产经营及业务发展实际需要，定价公允，且相关交易均在日常关联交易预计范围内，不存在损害公司和股东利益的情形。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		无											

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

1、公司于 2021 年 10 月 12 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于拟向控股股东申请借款暨关联交易的议案》，公司向控股股东新苏环保申请人民币 1.5 亿元借款额度，用于公司日常经营开支，借款期限为自首笔资金到达公司起 3 年，借款利率不高于中国人民银行规定的同期贷款利率。控股股东已与公司签订相关借款合同，并提供了

1.5 亿元借款。截至目前，该笔借款余额为 1 亿元。具体内容详见公司于 2021 年 10 月 12 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。

2、报告期内，公司与关联方上海院组成的联合体收到了中城院（北京）环境科技股份有限公司（以下简称“中城院”）签发的《中标通知书》，通知联合体中标“武汉经济技术开发区（汉南区）固体废弃物资源化处置项目工艺设备设计、采购及安装工程—焚烧发电及烟气系统设备采购工程”项目，中标价格为 454,293,368.64 元。此后，公司第四届董事会第二十三次会议及 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于联合体拟签订重大合同暨关联交易的议案》，审议通过后，公司及上海院、中城院共同签署了合同及相关协议。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 31 日、2023 年 2 月 23 日、2023 年 3 月 10 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟向控股股东申请借款暨关联交易的公告	2021 年 10 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于联合体收到《中标通知书》的公告	2023 年 01 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于联合体拟签订重大合同暨关联交易的公告	2023 年 02 月 23 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 年 03 月 10 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、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

#### 托管情况说明

1、2022 年 5 月 27 日和 2022 年 6 月 16 日，公司分别召开的第四届董事会第十七次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与关联方签署委托管理合同暨关联交易的议案》。为进一步提高沟通效率，促进双方资源协同整合，互利发展，公司与新苏环保及上海院签署《委托管理合同》，将上海院委托公司进行经营管理。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 27 日及 2022 年 6 月 16 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于公司拟与关联方签署委托管理合同暨关联交易的公告》、《2022 年第一次临时股东大会决议公告》。

2、2023 年 10 月 10 日和 2023 年 10 月 26 日，公司分别召开的第四届董事会第二十八次会议、2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟签署〈关于无锡江丰资源再生有限公司之委托管理协议〉暨关联交易的议案》、《关于公司拟签署〈关于马鞍山绿鑫环保科技有限公司之委托管理协议〉暨关联交易的议案》。为了消除无锡江丰、马鞍山与雪浪环境间的同业竞争风险，将无锡江丰、马鞍山委托公司进行经营管理。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 11 日、2023 年 10 月 26 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于公司拟签署〈关于马鞍山绿鑫环保科技有限公司之委托管理协议〉暨关联交易的公告》、《关于公司拟签署〈关于无锡江丰资源再生有限公司之委托管理协议〉暨关联交易的公告》、《2023 年第二次临时股东大会决议公告》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

- 1、雪浪环境租赁汽车，租期 10 年，年租金 4.7 万元。
- 2、雪浪环境租赁汽车，租期 6 个月，租金合计 4.5 万元。
- 3、雪浪环境租赁上海办事处，租期 1 年，年租金 6.6 万元。
- 4、雪浪环境租赁上海办事处，租期 1 年，年租金 7.8 万元。
- 5、雪浪环境租赁房屋，租期 2 年，年租金 1 万元。
- 6、雪浪环境租赁房屋，租期 1 年，年租金 15.8532 万元。
- 7、雪浪环境租赁房屋，租期 1 年，年租金 2.76 万元。
- 8、雪浪环境租赁房屋，租期 1 年，年租金 3.78 万元。
- 9、雪浪环境租赁房屋，租期 1 年，年租金 2.4 万元。
- 10、雪浪环境租赁房屋，租期 1 年，年租金 2.4 万元。
- 11、雪浪环境租赁房屋，租期 1 年，年租金 2.16 万元。

- 12、雪浪环境租赁房屋，租期 1 年，年租金 7.28 万元。
- 13、雪浪环境租赁房屋，租期 1 年，年租金 3.12 万元。
- 14、雪浪环境租赁房屋，租期 1 年，年租金 2.47 万元。
- 15、雪浪环境租赁房屋，租期 1 年，年租金 5.16 万元。
- 16、雪浪环境对外出租部分办公楼，租期 6 个月，租金为 20.226176 万元。
- 17、全资子公司雪浪输送对外出租部分办公楼，租期 3 年，年租金 12.2724 万元。
- 18、全资子公司雪浪输送对外出租部分办公楼，租期 3 年，年租金 12.7093 万元。
- 19、全资子公司雪浪输送对外出租部分办公楼，租期 3 年，年租金 12.7093 万元。
- 20、全资子公司雪浪输送对外出租部分办公楼，租期 6 年，年租金 14.47782 万元。
- 21、全资子公司雪浪输送对外出租部分办公楼，租期 5 年，年租金 15.926702 万元。
- 22、全资子公司雪浪输送对外出租部分办公楼，租期 2 年，租金合计 20.0705 万元。
- 23、全资子公司康威输送对外出租部分办公楼，租期 1 年，年租金 1.2 万元。
- 24、全资子公司康威输送对外出租部分办公楼，租期 1 年，年租金 0.7 万元。
- 25、控股子公司上海长盈租赁房屋，租期 1 年，年租金 3.36 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
无锡市康威输送机械有限公司	2023 年 10 月 25 日	1,000		0	连带责任保证			自具体授信业务合同或协议约定的受信任人履行债	否	否

									务期限 届满之 日起三 年		
无锡雪 浪输送 机械有 限公司	2023 年 10 月 25 日	1,000		0	连带责 任保证				自具体 授信业 务合同 或协议 约定的 受信人 履行债 务期限 届满之 日起三 年	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		2,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)							0
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3)		2,000		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)		2,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)							0
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		2,000		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:											

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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	9,800	7,500	0	0
合计		9,800	7,500	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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司（不含子公司）新取得了 14 项专利证书，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 20 日、2023 年 3 月 31 日、2023 年 4 月 4 日和 2023 年 5 月 23 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于取得专利证书的公告》；

2、2023 年 3 月 26 日，公司董事会审议通过了《关于拟签署〈国有土地上非住宅房屋征收补偿协议书〉的议案》，此后，公司与太湖街道办事处签署了《国有土地上非住宅房屋征收补偿协议书》，征收补偿费用合计为人民币 31,981,458.00 元。2023 年 3 月 31 日，公司收到了太湖街道办事处支付的部分拆迁补偿款，金额为 9,594,438.00 元。2023 年 6 月 15 日，公司收到了太湖街道办事处支付的部分拆迁补偿款，金额为 6,396,292.00 元。2023 年 12 月 25 日，公司收到了太湖街道办事处支付的部分拆迁补偿款，金额为 9,594,438.00 元。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 27 日、2023 年 3 月 31 日、2023 年 6 月 16 日和 2023 年 12 月 26 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。

3、2023 年 6 月 29 日，公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于向银行申请并购贷款并提供担保的议案》，同意公司向银行申请期限不超过 7 年，总金额为人民币 9,900 万元的并购贷款，用于收购上海长盈 20%的股权。此后，公司与中国光大银行股份有限公司无锡分行签订了《并购贷款合同》、《质押合同》等相关协议文件，办理了上海长盈 20%股权的出质设立登记，取得了上海市奉贤区市场监

督管理局下发的《股权出质设立登记通知书》。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 29 日、2023 年 7 月 14 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。

4、报告期内，公司股东杨建平先生和许惠芬女士及其一致行动人玄元私募基金投资管理（广东）有限公司-玄元科新 90 号私募证券投资基金共同出具了《告知函》，2022 年 11 月 21 日至 2023 年 11 月 6 日期间，玄元科新 90 号通过大宗交易方式减持公司股份 1,200 万股。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日、2023 年 8 月 24 日和 2023 年 11 月 6 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。

5、鉴于公司第四届董事会任期届满，公司于 2023 年 11 月 6 日召开了第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十五次会议，于 2023 年 11 月 22 日召开了 2023 年第三次临时股东大会、第五届董事会第一次会议和第五届监事会第一次会议，完成了董事会、监事会的换届选举及高级管理人员、证券事务代表、内审部负责人的换届聘任。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 7 日、2023 年 11 月 22 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。

6、鉴于中审华已连续 12 年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委及证监会联合发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，综合考虑公司业务发展、审计工作需求和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，为保证公司审计工作的延续性，经审慎研究，公司拟变更 2023 年度审计机构。公司采取邀请招标方式确定容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为中标候选人第一名，但其因人员配置及年度工作计划安排等情况无法满足公司要求，故放弃接任公司 2023 年度财务报告审计工作。为此，公司按照招投标管理办法拟聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构。此后，公司召开了第五届董事会第三次会议和第五届监事会第二次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟聘任审计机构的议案》，同意聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 7 日、2024 年 1 月 9 日、2024 年 1 月 24 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，公司控股子公司南京卓越环保科技有限公司收到了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。具体

内容详见公司于 2023 年 2 月 17 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于控股子公司获得高新技术企业证书的公告》；

2、报告期内，公司控股子公司上海长盈完成了法定代表人及股东变更的工商登记手续，并取得了上海市奉贤区市场监督管理局换发的《营业执照》。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 14 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》；

3、报告期内，公司控股子公司无锡雪浪康威环保科技有限公司完成了法定代表人变更的工商登记手续，并取得了无锡市滨湖区行政审批局换发的《营业执照》。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 8 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》。

4、报告期内，因经营需要，公司与西藏金缘、栖霞科投、钟山创意共同决定将基金的经营期限延长至 2025 年 2 月 25 日。基金办理了相关工商变更登记手续，并取得了由南京市栖霞区行政审批局下发的《营业执照》。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 5 日在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于公司参与投资设立的环保产业并购基金的进展公告》。

## 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	45,843,824	13.76%	0	0	0	- 1,258,275	- 1,258,275	44,585,549	13.38%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	45,843,824	13.76%	0	0	0	- 1,258,275	- 1,258,275	44,585,549	13.38%
其中： 境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	45,843,824	13.76%	0	0	0	- 1,258,275	- 1,258,275	44,585,549	13.38%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中： 境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	287,302,108	86.24%	0	0	0	1,258,275	1,258,275	288,560,383	86.62%
1、人民币普通股	287,302,108	86.24%	0	0	0	1,258,275	1,258,275	288,560,383	86.62%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	333,145,932	100.00%	0	0	0	0	0	333,145,932	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨建平	45,843,824	0	1,258,275	44,585,549	高管锁定股	在职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%
合计	45,843,824	0	1,258,275	44,585,549	--	--

## 二、证券发行与上市情况

## 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、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	12,746	年度报告披露日前上一月末	12,690	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末	0	持有特别表决权股份的股东	0
-------------	--------	--------------	--------	--------------	---	--------------	---	--------------	---

		普通股 股东总 数		股股东 总数 (如有) (参见 注 9)		表决权 恢复的 优先股 股东总 数(如 有)(参 见注 9)		总数 (如 有)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)									
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	
新苏环保产业 集团有限公司	国有法人	29.86%	99,481,250	0	0	99,481,250	不适用	0	
杨建平	境内自然人	17.47%	58,202,399	-1,245,000	44,585,549	13,616,850	不适用	0	
周宇光	境内自然人	4.11%	13,701,200	13,701,200	0	13,701,200	不适用	0	
许惠芬	境内自然人	3.52%	11,722,884	0	0	11,722,884	不适用	0	
无锡市金禾创 业投资有限公司	境内非国有 法人	0.97%	3,243,242	0	0	3,243,242	不适用	0	
杨建林	境内自然人	0.97%	3,239,368	-527,600	0	3,239,368	不适用	0	
中国银行股份 有限公司-国 金量化多因子 股票型证券投 资基金	其他	0.64%	2,132,200	2,052,800	0	2,132,200	不适用	0	
杨晓平	境内自然人	0.50%	1,655,344	22,000	0	1,655,344	不适用	0	
上海舜淮投资 管理有限公 司	国有法人	0.42%	1,400,000	100,000	0	1,400,000	不适用	0	
中国民生银行 股份有限公司 -国金量化精 选混合型证券 投资基金	其他	0.40%	1,337,100	1,309,100	0	1,337,100	不适用	0	
战略投资者或一般 法人因配售新股成 为前 10 名股东的 情况(如有)(参见注 4)	无								
上述股东关联关系 或一致行动的说明	杨建平先生与许惠芬女士为夫妻关系，杨建林先生与杨建平先生为兄弟关系，新苏环保与上述其他股东不存在关联关系或一致行动关系，公司未知剩余前 10 名股东之间是否存在关联关系，亦未知其是否属于一致行动人。								
上述股东涉及委托/ 受托表决权、放弃 表决权情况的说明	2020 年 7 月 17 日，公司股东杨建平先生与新苏环保签署了《表决权放弃协议》，约定杨建平先生在弃权期间内无条件放弃其所持有雪浪环境 33,314,594 股股份（占标的公司总股本 10%）所对应的全部表决权，在本次表决权放弃后，由于弃权股份送红股、转增股本、配股等原因增持的标的公司股份相应的表决权，亦应遵守上述承诺。								
前 10 名股东中存在 回购专户的特别 说明(如有)(参见注 10)	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		
新苏环保产业集 团有限公司	99,481,250					人民币普通股	99,481,250		

周宇光	13,701,200	人民币普通股	13,701,200
杨建平	13,616,850	人民币普通股	13,616,850
许惠芬	11,722,884	人民币普通股	11,722,884
无锡市金禾创业投资有限公司	3,243,242	人民币普通股	3,243,242
杨建林	3,239,368	人民币普通股	3,239,368
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	2,132,200	人民币普通股	2,132,200
杨晓平	1,655,344	人民币普通股	1,655,344
上海舜淮投资管理有限公司	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
中国民生银行股份有限公司—国金量化精选混合型证券投资基金	1,337,100	人民币普通股	1,337,100
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	杨建平先生与许惠芬女士为夫妻关系，杨建林先生与杨建平先生为兄弟关系，新苏环保与上述其他股东不存在关联关系或一致行动关系，公司未知剩余前 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 名股东之间是否存在关联关系，亦未知其是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

## 前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 90 号私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
沈祖达	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国工商银行股份有限公司—中欧量化驱动混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
马骏伟	退出	0	0.00%	0	0.00%
周宇光	新增	0	0.00%	13,701,200.00	4.11%
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	2,132,200.00	0.64%
上海舜淮投资管理有限公司	新增	0	0.00%	1,400,000.00	0.42%
中国民生银行股份有限公司—国金量化精选混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	1,337,100.00	0.40%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
新苏环保产业集团有限公司	匡红军	2017 年 09 月 01 日	91320411MA1QETWM1R	环保项目和其他市政基础设施项目的投资、设计、建设、运营管理及相关的咨询服务；固体废弃物处置及市政污水处理项目的设计施工总承包（涉及危险废弃物及废弃电器电子产品的处置，凭许可证经营）；土壤修复；固体废弃物、污水等资源综合利用技术开发及其他相关咨询服务；环境治理工程施工；工程项目管理咨询；环保技术开发及相关技术咨询服务；环保材料、环保产品、环保设备的研发、设计、集成、制造、销售、贸易代理；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；环保与新能源项目相关的技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

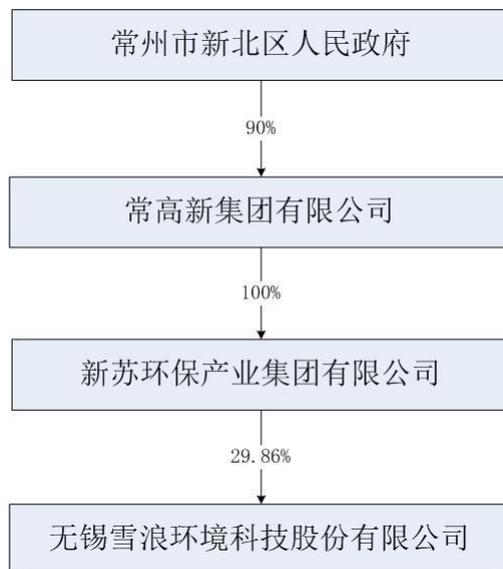
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
常州市新北区人民政府	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	持有黑牡丹（集团）股份有限公司（600510）股份			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2024）第 021502 号
注册会计师姓名	潘华、张楠

#### 审计报告正文

##### 一、审计意见

我们审计了无锡雪浪环境科技股份有限公司（以下简称“雪浪环境”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雪浪环境 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于雪浪环境，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

###### （一）收入确认

###### 1、事项描述

如雪浪环境合并财务报表附注五、（四十）所述，雪浪环境 2023 年度营业收入 12.65 亿元，较 2022 年度营业收入下降了 29.72%。由于收入是关键业务指标之一，产生错报的固有风险较高。因此，我们将收入确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）了解收入确认会计政策及收入确认时点，确认是否符合企业会计准则的规定并保持前后各期一致；

（3）执行实质性分析程序，对历史同期及同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；

（4）实施函证程序，对重要客户进行函证，同时选取重要和新增客户进行背景调查，梳理其股东信息、注册地址、主要人员等信息，核查是否与被审计单位存在关联关系，并进行实地走访或电话访谈，以核实交易的真实性；

（5）选取样本，检查销售合同、订单、发货单、安装完成单以及验收报告等文件，评价收入确认是否恰当，判断收入确认的准确性以及是否计入的正确的会计期间；

（6）选取样本对工程项目进行实地查看走访，检查形象进度是否与账面相符，并形成走访记录；

（7）针对本期以及上期资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，以评价收入是否在恰当的期间确认。

## （二）应收账款坏账准备的计提

### 1、事项描述

如雪浪环境合并财务报表附注五、（四）所述，截至 2023 年 12 月 31 日，应收账款期末原值 11.77 亿元，坏账准备余额 1.81 亿元，应收账款净值为 9.96 亿元，占资产比例的 30.46%。由于雪浪环境公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大。因此，我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对应收账款坏账准备计提这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层有关应收账款预期信用损失计提政策的合理性和一致性，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(3) 了解和评价应收账款坏账准备相关的会计政策、会计估计及测算过程，结合历史发生的损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性；

(4) 对于单独计提坏账准备的应收账款，获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况，并复核其合理性；

(5) 对应收账款执行函证程序，核实被函证客户信息，控制函证过程，对预计无法收回的函证执行替代程序；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，进一步评价管理层计提应收账款减值的合理性。

### **(三) 商誉减值**

#### **1、事项描述**

如雪浪环境合并财务报表附注五、(十七)所述，截至 2023 年 12 月 31 日，商誉账面价值 10.06 亿元，商誉减值准备 6.23 亿元。由于商誉减值测试过程较为复杂，对合并财务报表影响重大，且管理层在商誉减值测试过程中涉及重大判断、估计和关键假设。因此，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

#### **2、审计应对**

针对商誉减值这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，并评价其设计是否有效；

(2) 评价管理层对资产组或资产组组合的识别和商誉分摊方法的合理性；

(3) 关注并复核公司确定的减值测试方法与模型是否恰当，是否符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定；

(4) 评价管理层聘任的估值专家的独立性和胜任能力；

(5) 将管理层在前期编制商誉减值测试时使用的关键假设，与本期的实际情况进行比较，评价在当期商誉减值测试时是否存在管理层偏向的迹象；

(6) 对管理层预计未来现金流量现值中使用的增长率、折现率等关键假设进行敏感性分析，评价关键假设变动对减值测试评估结果的潜在影响；

(7) 充分关注期后事项对商誉减值测试结论的影响，阅读并考虑获取的其他信息，充分关注其他信息中的商誉减值事项披露是否与财务报表、已获取的审计证据存在重大不一致；

(8) 根据商誉减值测试结果，复核与商誉减值相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

#### 四、其他信息

雪浪环境管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括无锡雪浪环境 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估雪浪环境的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算雪浪环境、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督雪浪环境的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对雪浪环境持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致雪浪环境不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就雪浪环境中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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：无锡雪浪环境科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	267,960,501.04	268,796,537.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	77,041,762.85	68,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	70,694,616.94	82,978,700.92
应收账款	995,590,944.20	829,100,600.75
应收款项融资	31,725,134.43	34,253,764.48
预付款项	62,925,203.57	60,747,617.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,264,871.35	17,430,546.63
其中：应收利息		720,198.70
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	370,972,158.54	413,073,790.13
合同资产	182,467,071.96	212,614,709.10
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,602,803.08	6,243,322.60
流动资产合计	2,095,245,067.96	1,993,239,590.00
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	130,881.84	
其他权益工具投资	9,173,402.00	9,173,402.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	545,154,967.99	598,410,487.50
在建工程	25,865,826.89	8,442,755.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	129,330,499.31	134,771,504.79
开发支出		
商誉	382,703,786.49	382,703,786.49
长期待摊费用	13,725,960.03	14,838,584.23
递延所得税资产	63,202,736.27	43,870,796.63
其他非流动资产	4,575,506.98	
非流动资产合计	1,173,863,567.80	1,192,211,316.78
资产总计	3,269,108,635.76	3,185,450,906.78
流动负债：		
短期借款	288,225,891.64	222,278,700.00
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	123,103,803.32	176,720,593.65
应付账款	770,764,992.99	649,608,724.43
预收款项		
合同负债	221,262,940.39	106,088,735.75
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	33,315,258.53	33,953,409.71
应交税费	32,101,993.55	13,880,345.58
其他应付款	20,921,992.87	46,701,033.84
其中：应付利息		
应付股利		22,727,748.83
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	353,104,448.31	214,660,000.00
其他流动负债	67,889,293.36	84,643,667.38
流动负债合计	1,910,690,614.96	1,548,535,210.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	527,568,294.00	544,678,120.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	37,605,468.66	38,801,416.44
递延收益	9,495,757.57	10,951,355.29
递延所得税负债	210,212.29	197,758.50
其他非流动负债	0.00	205,496,888.90
非流动负债合计	574,879,732.52	800,125,539.13
负债合计	2,485,570,347.48	2,348,660,749.47
所有者权益：		

股本	333,145,932.00	333,145,932.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	284,374,799.38	284,374,799.38
减：库存股		
其他综合收益	-12,410,000.00	-12,410,000.00
专项储备		
盈余公积	61,779,202.15	61,779,202.15
一般风险准备		
未分配利润	37,534,692.27	84,313,425.93
归属于母公司所有者权益合计	704,424,625.80	751,203,359.46
少数股东权益	79,113,662.48	85,586,797.85
所有者权益合计	783,538,288.28	836,790,157.31
负债和所有者权益总计	3,269,108,635.76	3,185,450,906.78

法定代表人：胡建民

主管会计工作负责人：王惠民

会计机构负责人：王惠民

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	227,902,176.40	202,536,951.50
交易性金融资产	10,118,899.84	25,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	65,854,696.86	79,379,611.80
应收账款	927,339,370.47	741,713,388.08
应收款项融资	30,448,911.64	30,087,550.08
预付款项	58,168,804.52	55,374,495.20
其他应收款	70,956,592.65	102,790,244.07
其中：应收利息		
应收股利		39,504,347.33

存货	356,733,660.33	402,032,922.25
合同资产	183,787,071.96	212,614,709.10
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,649,177.27	644,240.12
流动资产合计	1,935,959,361.94	1,852,174,112.20
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	1,081,869,813.76	1,081,738,931.92
其他权益工具投资	9,173,402.00	9,173,402.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	128,313,107.64	141,186,496.81
在建工程	1,023,335.70	1,096,946.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,977,204.64	
无形资产	31,747,630.52	34,446,118.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,161,259.49	10,534,531.43
递延所得税资产	60,593,892.85	41,868,762.51
其他非流动资产	4,428,506.98	
非流动资产合计	1,336,288,153.58	1,320,045,189.65
资产总计	3,272,247,515.52	3,172,219,301.85
流动负债：		
短期借款	278,225,891.64	222,278,700.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	133,103,803.32	178,318,626.09
应付账款	761,481,090.53	639,062,139.36
预收款项		
合同负债	217,116,152.26	105,977,389.97
应付职工薪酬	28,159,742.93	25,922,927.56
应交税费	27,509,586.39	4,046,166.59
其他应付款	95,618,837.21	206,769,952.70
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	356,471,893.17	214,660,000.00
其他流动负债	64,970,945.42	80,480,954.22
流动负债合计	1,962,657,942.87	1,677,516,856.49
非流动负债：		
长期借款	527,568,294.00	544,678,120.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,165,127.91	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,850,040.09	5,045,987.87
递延收益	3,648,587.75	3,934,751.51
递延所得税负债	1,514,415.68	
其他非流动负债		205,496,888.90
非流动负债合计	543,746,465.43	759,155,748.28
负债合计	2,506,404,408.30	2,436,672,604.77
所有者权益：		
股本	333,145,932.00	333,145,932.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	387,506,519.57	387,506,519.57
减：库存股		
其他综合收益	-12,410,000.00	-12,410,000.00
专项储备		
盈余公积	61,779,202.15	61,779,202.15
未分配利润	-4,178,546.50	-34,474,956.64
所有者权益合计	765,843,107.22	735,546,697.08
负债和所有者权益总计	3,272,247,515.52	3,172,219,301.85

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,265,042,684.41	1,800,024,752.39
其中：营业收入	1,265,042,684.41	1,800,024,752.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,334,341,486.48	1,770,770,403.30
其中：营业成本	1,074,867,353.45	1,492,861,980.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,012,480.51	9,857,522.39
销售费用	61,090,361.04	65,962,134.62

管理费用	88,494,716.06	97,788,438.77
研发费用	57,577,644.37	66,003,546.50
财务费用	39,298,931.05	38,296,780.53
其中：利息费用	39,991,667.97	39,840,823.08
利息收入	2,662,966.26	4,300,238.44
加：其他收益	15,945,335.75	10,059,637.61
投资收益（损失以“-”号填列）	240,363.11	1,770,526.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,474,794.88	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,220,723.17	-32,650,640.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,543,126.83	-109,014,282.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,096,681.04	18,658.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-52,219,223.63	-100,561,750.61
加：营业外收入	324,523.98	25,012.43
减：营业外支出	2,063,050.31	10,898,419.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-53,957,749.96	-111,435,157.19
减：所得税费用	-10,290,986.51	-503,002.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-43,666,763.45	-110,932,155.03
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-43,666,763.45	-110,932,155.03
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	-46,778,733.66	-116,586,981.40
2. 少数股东损益	3,111,970.21	5,654,826.37
六、其他综合收益的税后净额		-12,410,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,410,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-12,410,000.00

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		-12,410,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-43,666,763.45	-123,342,155.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-46,778,733.66	-128,996,981.40
归属于少数股东的综合收益总额	3,111,970.21	5,654,826.37
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.1404	-0.3500
(二) 稀释每股收益	-0.1404	-0.3500

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：胡建民

主管会计工作负责人：王惠民

会计机构负责人：王惠民

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,060,665,791.95	1,549,544,547.49
减：营业成本	954,128,532.45	1,365,399,218.75
税金及附加	9,192,269.72	6,078,896.31
销售费用	39,276,468.09	54,107,655.22
管理费用	67,350,046.73	64,812,216.26

研发费用	49,931,052.01	57,929,180.91
财务费用	45,396,677.80	45,907,531.26
其中：利息费用	45,804,045.66	39,840,823.08
利息收入	2,348,585.64	4,232,703.26
加：其他收益	10,948,349.73	5,163,984.11
投资收益（损失以“-”号填列）	110,802,599.46	41,143,322.43
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（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）	118,899.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-32,146,212.89	-29,704,904.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,543,126.83	-5,159,686.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,096,681.04	-102,514.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,754,189.16	-33,349,950.50
加：营业外收入	125,070.19	13,500.93
减：营业外支出	3,957,989.72	5,643,975.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,921,269.63	-38,980,425.01
减：所得税费用	-14,375,140.51	-17,622,395.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,296,410.14	-21,358,029.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,296,410.14	-21,358,029.11
（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		-12,410,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-12,410,000.00
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		-12,410,000.00
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	30,296,410.14	-33,768,029.11
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 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,231,067,792.57	1,424,209,305.25
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	3,400,329.03	4,564,685.30
收到其他与经营活动有关的现金	41,539,185.28	42,909,947.13
经营活动现金流入小计	1,276,007,306.88	1,471,683,937.68
购买商品、接受劳务支付的现金	821,157,299.79	1,235,816,388.87
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	145,376,586.35	143,605,357.92
支付的各项税费	66,068,672.96	43,235,958.67
支付其他与经营活动有关的现金	110,716,270.07	106,940,491.68
经营活动现金流出小计	1,143,318,829.17	1,529,598,197.14
经营活动产生的现金流量净额	132,688,477.71	-57,914,259.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,541,314.60	76,000,000.00
取得投资收益收到的现金	468,166.67	973,775.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,613,646.93	112,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	206,623,128.20	77,086,275.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,526,047.84	8,305,416.53
投资支付的现金	187,900,000.00	68,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	106,560,000.00	41,440,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	323,986,047.84	117,745,416.53
投资活动产生的现金流量净额	-117,362,919.64	-40,659,141.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	551,157,640.00	756,181,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,781,537.97	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	554,939,177.97	776,181,100.00

偿还债务支付的现金	396,828,700.00	570,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,405,391.47	39,840,823.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	22,727,748.83	
支付其他与筹资活动有关的现金	68,776,145.02	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计	538,010,236.49	660,790,823.08
筹资活动产生的现金流量净额	16,928,941.48	115,390,276.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-35,972.35	-364,020.50
五、现金及现金等价物净增加额	32,218,527.20	16,452,855.53
加：期初现金及现金等价物余额	203,884,358.82	187,431,503.29
六、期末现金及现金等价物余额	236,102,886.02	203,884,358.82

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,001,638,182.46	1,191,560,582.28
收到的税费返还	583,409.74	1,602,398.63
收到其他与经营活动有关的现金	42,966,813.59	39,365,111.20
经营活动现金流入小计	1,045,188,405.79	1,232,528,092.11
购买商品、接受劳务支付的现金	767,086,711.62	1,157,546,149.66
支付给职工以及为职工支付的现金	94,864,895.25	94,177,888.66
支付的各项税费	44,380,630.56	37,149,139.60
支付其他与经营活动有关的现金	102,075,652.29	93,095,402.62
经营活动现金流出小计	1,008,407,889.72	1,381,968,580.54
经营活动产生的现金流量净额	36,780,516.07	-149,440,488.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,041,314.60	69,000,000.00
取得投资收益收到的现金	177,048,559.90	1,638,975.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,585,168.00	17,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	302,675,042.50	70,656,475.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,335,689.76	491,910.09
投资支付的现金	85,400,000.00	25,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	173,560,000.00	41,440,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	264,295,689.76	66,931,910.09
投资活动产生的现金流量净额	38,379,352.74	3,724,565.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	619,936,000.00	756,181,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23,781,537.97	73,806,878.57
筹资活动现金流入小计	643,717,537.97	829,987,978.57
偿还债务支付的现金	611,818,700.00	570,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,396,300.43	46,860,819.93
支付其他与筹资活动有关的现金	1,776,145.02	68,650,000.00
筹资活动现金流出小计	659,991,145.45	686,460,819.93
筹资活动产生的现金流量净额	-16,273,607.48	143,527,158.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-35,972.35	-398,518.08
五、现金及现金等价物净增加额	58,850,288.98	-2,587,282.86
加：期初现金及现金等价物余额	137,624,772.40	140,212,055.27
六、期末现金及现金等价物余额	196,475,061.38	137,624,772.41

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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 期末 余额	333, 145, 932. 00				284, 374, 799. 38		- 12,4 10,0 00.0 0		61,7 79,2 02.1 5		84,3 13,4 25.9 3		751, 203, 359. 46	85,5 86,7 97.8 5	836, 790, 157. 31

加															
：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	333, 145, 932. 00				284, 374, 799. 38		- 12,4 10,0 00.0 0		61,7 79,2 02.1 5		84,3 13,4 25.9 3		751, 203, 359. 46	85,5 86,7 97.8 5	836, 790, 157. 31
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)															
(一) 综 合收 益总 额															
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本															
1. 所 有者 投入 的普 通股															
2. 其 他 权益 工具 持有 者投 入资 本															
3. 份 股份															



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								2,774,080.30					2,774,080.30		2,774,080.30
2. 本期使用								2,774,080.30					2,774,080.30		2,774,080.30
(六) 其他															
四、本期期末余额	333,145,932.00				284,374,799.38		-12,410,000.00	61,779,202.15		37,534,692.27		704,424,625.80	79,113,662.48	783,538,288.28	

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	333,145,932.00				387,622,456.08			61,779,202.15		200,900,407.33		983,447,997.56	157,544,005.41	1,140,992,002.97	

加															
：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本 年 初 余 额	333 ,14 5,9 32. 00				387, 622, 456. 08				61,7 79,2 02.1 5		200, 900, 407. 33		983, 447, 997. 56	157, 544, 005. 41	1,14 0,99 2,00 2.97
三、 本 期 增 减 变 动 金 额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					- 103, 247, 656. 70				- 12,4 10,0 00.0 0		- 116, 586, 981. 40		- 232, 244, 638. 10	- 71,9 57,2 07.5 6	- 304, 201, 845. 66
(一) 综 合 收 益 总 额											- 116, 586, 981. 40		- 116, 586, 981. 40	5,65 4,82 6.37	- 110, 932, 155. 03
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					- 103, 247, 656. 70				- 12,4 10,0 00.0 0				- 115, 657, 656. 70	- 62,2 49,2 32.2 0	- 177, 906, 888. 90
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															

所有者权益的金额															
4. 其他					- 103, 247, 656. 70		- 12,4 10,0 00.0 0						- 115, 657, 656. 70	- 62,2 49,2 32.2 0	- 177, 906, 888. 90
(三) 利润分配														- 15,3 62,8 01.7 3	- 15,3 62,8 01.7 3
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														- 15,3 62,8 01.7 3	- 15,3 62,8 01.7 3
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)															



期末余额	2.00				9.57		0,000 .00		.15	4,956 .64		7.08
加： 会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	333,145,932.00				387,506,519.57		-12,410,000.00		61,779,202.15	-34,474,956.64		735,546,697.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										30,296,410.14		30,296,410.14
（一）综合收益总额										30,296,410.14		30,296,410.14
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设												

定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	333,145,932.00				387,506,519.57		-12,410,000.00		61,779,202.15	-4,178,546.50		765,843,107.22

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	333,145,932.00				387,506,519.57				61,779,202.15	-13,116,927.53		769,314,726.19
加：会计政策变更												
期差错更正												



(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其												

他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	333,145,932.00				387,506,519.57		-12,410,000.00		61,779,202.15		-34,474,956.64	735,546,697.08

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

无锡雪浪环境科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“雪浪环境”）是由无锡雪浪输送机械有限公司（以下简称“雪浪输送”）整体变更设立的股份有限公司。

雪浪输送前身为无锡卓越机械有限公司（以下简称“卓越机械”）成立于 2001 年 2 月 12 日，初始注册资本为 800 万元。2001 年 5 月 21 日，公司名称变更为无锡雪浪输送机械有限公司。

2011 年 2 月，经公司股东会决议，由杨建平、许惠芬、无惠智投资发展有限公司、江苏金茂经信创业投资有限公司、无锡金茂经信创业投资有限公司、博信一期(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、杨建林、杨珂、杨婷钰共同作为发起人，以 2010 年 12 月 31 日为审计基准日，将雪浪输送经审计的净资产 145,707,702.66 元，按 2.6019:1 的比例折成 5,600 万股股份，每股面值 1 元，整体变更为股份有限公司，并将公司名称变更为无锡雪浪环境科技股份有限公司。2011 年 3 月，经公司 2011 年第二次临时股东大会决议，同意公司股本由 5,600 万元增至 6,000 万元。

2014 年 6 月 9 日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准无锡雪浪环境科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]570 号），公司申请首次公开发行 2,000 万股普通股（A 股）获得中国证监会的核准。2014 年 6 月 18 日，公司采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行 2,000 万股人民币普通股，发行价 14.73 元/股，扣去发行费用，募集资金净额 25,810.54 万元，2014 年 6 月 26 日，公司股票在深圳证券交易所上市。

根据公司第二届董事会第十四次会议及 2014 年年度股东大会审议通过的《关于 2014 年度利润分配和资本公积金转增股本预案的议案》，公司以 2014 年 12 月 31 日股本 8,000 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后总股本为 12,000 万股，于 2015 年 7 月 17 日完成注册资本变更工商登记手续。

2017 年 10 月 30 日经中国证监会《关于核准无锡雪浪环境科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1933 号）核准，公司于 2017 年 11 月 27 日，非公开发行股票 1,013.513 万股，每股发行价 29.6 元，募集资金 282,869,718.95 元，本次发行后的股本变更为 13,013.513 万股，于 2017 年 12 月 20 日完成注册资本变更工商登记手续。

2019 年 5 月 16 日，经公司股东大会审议，公司以 2018 年 12 月 31 日股本 13,013.513 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后总股本为 20,821.6208 万股。公司就注册资本进行了工商变更登记，并对新的《公司章程》进行了工商备案。

2020 年 5 月 7 日，经公司股东大会审议，公司以现有总股本 208,216,208 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后总股本由 208,216,208 股增至 333,145,932 股，公司就注册资本进行了工商变更登记，并对新的《公司章程》进行了工商备案。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司股本为 33,314.5932 万人民币，与注册资本一致。

公司的统一社会信用代码：9132020072653508XD

法定代表人：胡建民

营业期限：2001 年 2 月 12 日至无固定期限

注册地：江苏省无锡市滨湖区蠡湖大道 2020 号

公司类型：股份有限公司(上市、自然人投资或控股)

本公司的母公司为新苏环保产业集团有限公司。

## 2、公司实际从事的主要经营活动

本公司主要经营活动为：固废、废气、废水处理设备、输送机械、灰渣处理设备、非标金属结构件的研发设计、制造、系统集成、销售、技术开发、技术转让、技术服务；道路普通货物运输；建筑安装服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要产品：烟气净化与灰渣处理系统设备。

## 3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 24 日决议批准报出。

## 4、合并报表范围

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的坏账准备收回或转回	100 万元人民币
重要的在建工程	1,000 万元人民币
重要的应付账款	1,000 万元人民币
重要的其他应付款	1,000 万元人民币
重要的投资活动现金流量	1,000 万元人民币
重要的非全资子公司	子公司收入金额占集团收入 5%以上
重要的或有事项	100 万元人民币
重要的应收账款核销	100 万元人民币

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净

资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下企业合并

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、（十五）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

### 2、合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中

属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十五）“长期股权投资”或本附注三、（十）“金融工具”。

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、（十五）2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金为库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金，现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### 2. 外币交易的折算方法

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

### 3. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

## 11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 2、金融负债的分类、确认和计量

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

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

### （2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### 4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，

同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

#### 5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

##### • （十一）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

##### 1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的

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

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

## 2、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、信用风险极低金融资产组合、内部关联方组合等，在组合的基础上评估信用风险。

## 3、金融资产减值的会计处理方法

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

## 4、各类金融资产信用损失的确定方法

### （1）应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
商业承兑汇票	参见“应收账款”组合

### （2）应收账款、合同资产、应收款项融资及其他应收款

除了单项评估信用风险外，基于其信用风险特征，将上述金融资产划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收款项

项目	确定组合的依据
组合 3（内部关联方组合）	内部关联方的应收款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合 3（内部关联方组合）	预计存续期

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

确定预期信用损失率如下表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00
3 年 4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

组合 2（信用风险极低的金融资产组合）：信用风险极低的金融资产组合结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

组合 3（合并范围内的无明显减值迹象的内部关联方组合）：本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项、从公司层面可行使抵消权的款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

#### 5、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 12、应收票据

同 11、金融工具

## 13、应收账款

同 11、金融工具

## 14、应收款项融资

同 11、金融工具

## 15、其他应收款

同 11、金融工具

## 16、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

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对价的权利(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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、合同资产的预期信用损失的确定方法

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节“(十一)、4、各类金融资产信用损失的确定方法”。

### 3、合同资产的预期信用损失的会计处理方法

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本公司将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本公司将差额冲减减值损失,做相反的会计处理。

本公司实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、存货

### 1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

### 2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时按加权平均法计价。

### 3、存货的盘存制度

本公司为永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

### 4、存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，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；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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

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

作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、（十）金融工具。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 1、投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股

权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## 2、后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调

整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、（六）2、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处

理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十一）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
构筑物	年限平均法	10.00	5.00	9.50
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19-23.75

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

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

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

## 25、在建工程

在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十一）“长期资产减值”。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化无锡雪浪环境科技股份有限公司财务报表附注 36 条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1、无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

#### 2、无形资产的后续计量

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

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	按土地使用权证规定年限	权证	直线法
软件	3.00		直线法

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

### 3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十一）“长期资产减值”。

#### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

### 30、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

#### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

#### 2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收

益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （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）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；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，适用其他长期职工福利的有关规定。

### （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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

（1）服务成本。

（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务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

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 35、股份支付

### 1、股份支付的会计处理方法

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

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

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

### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采

用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中共一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

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

公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

## 2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、（十九）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户；
- (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；
- (5) 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

(1) 本公司生产销售的产品主要是非标专用设备，属于在某一时点履行的履约义务，结合产品生产特点及销售模式，本公司针对各类销售合同约定的条款确定产品销售收入的确认条件及时点，具体如下：

①合同条款规定公司不承担安装义务的，在购货方收到发出商品并验收签字后，公司按合同金额确认产品销售收入；

②合同条款规定需由公司安装、调试的，在购货方收到商品，并安装、调试结束，购货方验收合格后，公司人按合同金额确认产品销售收入；

③对于备品备件销售，一般价值相对较小，在产品发出，购货方收到并签收后，确认产品销售收入；

④对于出口商品，在出口产品通关手续完毕，公司取得海关出具的货运回单后确认产品销售收入。

(2) 工业废弃物处置，属于在某一时点履行的履约义务，按工业废弃物的实际处置量确认收入；

## 38、合同成本

### 1、与合同成本有关的资产金额确定的方法

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

## 2、与合同成本有关的资产的摊销方法

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

## 3、与合同成本有关的资产的减值测试方法

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

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

## 39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。

### 1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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[或冲减相关成本费用]。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所

得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### 1、本公司作为承租人

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

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。

无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 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；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- (4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

(1) 根据担保余值预计的应付金额发生变动；

(2) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

(3) 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

(1) 承租人需支付的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；

(2) 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，前提是合理确定承租人将行使该选择权；

(3) 承租人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；

(4) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、(十)“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内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。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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### • 安全生产费

根据财政部、安全监管总局及有关地方政府部门的规定，本集团从事危废处置的子公司适用机械制造企业按上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取安全生产费，计入当期损益和专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### • 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技

术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

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。

### 43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
<p>财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>解释第 16 号规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。</p>	不适用	0.00

#### (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项目情况

□适用 □不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品、销售原材料收入、提供劳务、运输货物	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应交增值税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%
其他税项	按国家和地方税务部门规定计缴	

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
无锡雪浪环境科技股份有限公司	15%
南京卓越环保科技有限公司	15%
上海长盈环保服务有限公司	25%
无锡雪浪康威环保科技有限公司	20%
其他子公司	25%

## 2、税收优惠

2023 年 11 月 6 日，本公司母公司取得编号为 GR202332006909 的高新技术企业证书，有效期为三年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2022 年 11 月 18 日，子公司南京卓越环保科技有限公司取得编号为 GR202232005800 的高新技术企业证书，有效期为三年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部国家税务总局财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，规定增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司母公司销售自主自行开发生产的软件产品，征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

根据财政部国家税务总局财税〔2017〕76 号《关于延续小微企业增值税政策的通知》、《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，对小型微利企业年应纳税

所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司无锡康威环保科技有限公司属于小型微利企业，按照 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部国家税务总局财税[2015]78 号《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，规定纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。本公司子公司上海长盈环保服务有限公司、南京卓越环保科技有限公司的“工业废渣处置等业务”属于资源综合利用劳务，工业废渣处置业务征收的 6%增值税享受 70%的即征即退政策。

根据《企业所得税法》第二十七条和财政部财税（2009）166 号，从事环保、节能节水企业可享受企业所得税第一至第三年免税，第四至第六年减半征收的规定申请减免所得税款。本公司子公司上海长盈环保服务有限公司、南京卓越环保科技有限公司的“工业废渣处置等业务”属于从事环保，工业废渣处置业务对应的所得享受上述税收减免政策。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告[2023]43 号），规定先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,241.30	87,086.66
银行存款	237,444,644.72	221,497,272.16
其他货币资金	30,477,615.02	47,212,179.09
合计	267,960,501.04	268,796,537.91

其他说明：

注：受限货币资金总额 31,857,615.02 元，其中：银行存款：司法冻结金额 1,380,000.00 元；其他货币资金：信用保证金 200,500.00 元，承兑保证金 29,138,806.46 元，保函保证金 1,138,308.56 元。

## 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	77,041,762.85	68,000,000.00
其中：		
结构性存款		25,000,000.00
国债逆回购产品		
银行理财产品	77,041,762.85	43,000,000.00
其中：		
合计	77,041,762.85	68,000,000.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	64,599,068.32	76,647,582.48
商业承兑票据	6,095,548.62	6,331,118.44
合计	70,694,616.94	82,978,700.92

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	71,015,435.29	100.00%	320,818.35	0.45%	70,694,616.94	83,311,917.68	100.00%	333,216.76	0.40%	82,978,700.92
其中：										
一般风险金融资产组合	6,416,366.97	9.04%	320,818.35	5.00%	6,095,548.62	6,664,335.20	8.00%	333,216.76	5.00%	6,331,118.44
信用风险极低金融资产组合	64,599,068.32	90.96%			64,599,068.32	76,647,582.48	92.00%			76,647,582.48
合计	71,015,435.29	100.00%	320,818.35	0.45%	70,694,616.94	83,311,917.68	100.00%	333,216.76	0.40%	82,978,700.92

按组合计提坏账准备：320,818.35

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一般风险金融资产组合	6,416,366.97	320,818.35	5.00%
信用风险极低金融资产组合	64,599,068.32		
合计	71,015,435.29	320,818.35	

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：

适用 不适用**(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	
商业承兑汇票	333,216.76	-12,398.41			320,818.35	
合计	333,216.76	-12,398.41			320,818.35	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (5) 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		56,586,521.63
商业承兑票据		5,560,000.00
合计		62,146,521.63

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	638,585,530.33	492,053,604.79
1至2年	206,872,828.09	227,344,806.40
2至3年	171,202,388.53	148,587,667.39
3年以上	159,892,168.66	114,170,599.49
3至4年	95,446,030.10	65,788,955.79
4至5年	37,079,848.13	18,764,111.85
5年以上	27,366,290.43	29,617,531.85
合计	1,176,552,915.61	982,156,678.07

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	4,061,839.67	0.35%	4,061,839.67	100.00%		11,141,511.78	1.13%	11,141,511.78	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,172,491,075.94	99.65%	176,900,131.74	15.09%	995,590,944.20	971,015,166.29	98.87%	141,914,565.54	14.62%	829,100,600.75
其中:										
账龄组合	1,172,491,075.94	99.65%	176,900,131.74	15.09%	995,590,944.20	971,015,166.29	98.87%	141,914,565.54	14.62%	829,100,600.75
合计	1,176,552,915.61	100.00%	180,961,971.41	15.38%	995,590,944.20	982,156,678.07	100.00%	153,056,077.32	15.58%	829,100,600.75

按单项计提坏账准备：4,061,839.67

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福州市鸿鑫运环保设备有限公司	2,599,610.00	2,599,610.00	2,625,430.00	2,625,430.00	100.00%	因合同纠纷，款项估计难以收回
智兴（上海）五金有限公司			706,145.00	706,145.00	100.00%	因合同纠纷，款项估计难以收回
宣城中科环保电力有限公司	475,000.00	475,000.00	475,000.00	475,000.00	100.00%	因合同纠纷，款项估计难以收回
其他			255,264.67	255,264.67	100.00%	因合同纠纷，款项估计难以收回
天津仁德科技有限公司	2,932,755.16	2,932,755.16				因合同纠纷，款项估计难以收回
洛阳城市建设勘察设计院有限公司郑州工程分公司	5,134,146.62	5,134,146.62				因合同纠纷，款项估计难以收回
合计	11,141,511.78	11,141,511.78	4,061,839.67	4,061,839.67		

按组合计提坏账准备：176,900,131.74

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	638,565,530.33	31,918,276.52	5.00%
1 至 2 年	206,872,828.09	20,687,282.81	10.00%

2至3年	171,182,388.53	34,236,477.70	20.00%
3至4年	94,620,922.24	47,310,461.12	50.00%
4至5年	37,003,546.32	18,501,773.16	50.00%
5年以上	24,245,860.43	24,245,860.43	100.00%
合计	1,172,491,075.94	176,900,131.74	

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：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	153,056,077.32	37,735,445.78	5,188,621.29	4,640,930.40		180,961,971.41
合计	153,056,077.32	37,735,445.78	5,188,621.29	4,640,930.40		180,961,971.41

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
洛阳城市建设勘察设计院有限公司	5,134,146.62	已回款	银行收款	因合同纠纷，款项估计难以收回，100%计提坏账。
合计	5,134,146.62			

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,640,930.40

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
天津仁德科技有限公司	货款	2,932,755.16	预计无法收回	内部审批	否
合计		2,932,755.16			

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	97,334,032.59	0.00	97,334,032.59	7.09%	4,866,701.63
第二名	79,760,951.31	14,450,000.00	94,210,951.31	6.86%	4,710,547.57
第三名	47,912,959.50	8,898,000.00	56,810,959.50	4.14%	5,681,095.95
第四名	30,450,000.00	4,350,000.00	34,800,000.00	2.53%	1,740,000.00
第五名	10,401,769.67	16,458,740.59	26,860,510.26	1.96%	2,686,051.03
合计	265,859,713.07	44,156,740.59	310,016,453.66	22.58%	19,684,396.18

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
尚未到期的合同质保金	196,534,715.98	14,067,644.02	182,467,071.96	231,225,479.95	18,610,770.85	212,614,709.10
合计	196,534,715.98	14,067,644.02	182,467,071.96	231,225,479.95	18,610,770.85	212,614,709.10

### (2) 报告期内账面价值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

### (3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合	196,534,715.98	100.00%	14,067,644.02	7.16%	182,467,071.96	231,225,479.95	100.00%	18,610,770.85	8.05%	212,614,709.10

计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	196,534,715.98	100.00%	14,067,644.02	7.16%	182,467,071.96	231,225,479.95	100.00%	18,610,770.85	8.05%	212,614,709.10
合计	196,534,715.98	100.00%	14,067,644.02	7.16%	182,467,071.96	231,225,479.95	100.00%	18,610,770.85	8.05%	212,614,709.10

按组合计提坏账准备：14,067,644.02

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的合同资产	196,534,715.98	14,067,644.02	7.16%
合计	196,534,715.98	14,067,644.02	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
坏账准备	-4,543,126.83			
合计	-4,543,126.83			---

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	0.00

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
--	--	--	--	--	------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	29,725,134.43	34,253,764.48
其他债权凭证	2,000,000.00	
合计	31,725,134.43	34,253,764.48

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
应收票据	23,624,183.64
其他债权凭证	2,000,000.00
合计	25,624,183.64

## (5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	78,675,957.24	
其他债权凭证	62,322,803.67	
合计	140,998,760.91	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
应收票据	34,253,764.48	171,886,925.30	176,415,555.35		29,725,134.43
其他债权凭证		80,023,864.61	78,023,864.61		2,000,000.00
合计	34,253,764.48	251,910,789.91	254,439,419.96		31,725,134.43

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		720,198.70
其他应收款	24,264,871.35	16,710,347.93
合计	24,264,871.35	17,430,546.63

## (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
短期理财利息		720,198.70
合计		720,198.70

## 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：

本公司不存在逾期应收利息。

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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	15,263,456.15	14,378,455.05
备用金	212,000.00	191,912.02
往来及其他	20,754,333.64	11,418,602.21
合计	36,229,789.79	25,988,969.28

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,378,146.62	14,700,188.48
1 至 2 年	4,534,624.20	1,937,197.17
2 至 3 年	1,203,000.20	1,321,386.89
3 年以上	11,114,018.77	8,030,196.74
3 至 4 年	2,330,383.60	1,165,588.24
4 至 5 年	756,288.17	551,740.00
5 年以上	8,027,347.00	6,312,868.50
合计	36,229,789.79	25,988,969.28

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	2,659,380.99	7.34%	2,659,380.99	100.00%		914,082.20	3.52%	914,082.20	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备	33,570,408.80	92.66%	9,305,537.45	27.72%	24,264,871.35	25,074,887.08	96.48%	8,364,539.15	33.36%	16,710,347.93
其中:										
账龄组合	33,570,408.80	92.66%	9,305,537.45	27.72%	24,264,871.35	25,074,887.08	96.48%	8,364,539.15	33.36%	16,710,347.93
合计	36,229,789.79	100.00%	11,964,918.44	33.03%	24,264,871.35	25,988,969.28	100.00%	9,278,621.35	35.70%	16,710,347.93

按单项计提坏账准备: 2,659,380.99

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收款项	914,082.20	914,082.20	2,659,380.99	2,659,380.99	100.00%	账期较长, 预计难以收回
合计	914,082.20	914,082.20	2,659,380.99	2,659,380.99		

按组合计提坏账准备: 9,305,537.45

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收款项	33,570,408.80	9,305,537.45	27.72%
合计	33,570,408.80	9,305,537.45	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	8,364,539.15		914,082.20	9,278,621.35
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	940,998.30		1,745,298.79	2,686,297.09
2023 年 12 月 31 日余额	9,305,537.45		2,659,380.99	11,964,918.44

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	9,278,621.35	2,686,297.09				11,964,918.44
合计	9,278,621.35	2,686,297.09				11,964,918.44

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 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：

## 6) 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	往来及其他	6,456,130.00	1年以内	17.82%	322,806.50
第二名	保证金及押金	5,000,000.00	1年以内	13.80%	250,000.00
第三名	保证金及押金	1,589,000.00	1-2年	4.39%	158,900.00
第四名	往来及其他	1,196,698.79	5年以上	3.30%	1,196,698.79
第五名	保证金及押金	1,106,450.00	1-2年	3.05%	131,282.8
合计		15,348,278.79		42.36%	2,059,688.09

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	56,284,266.04	89.45%	57,028,403.42	93.87%
1 至 2 年	3,355,843.86	5.33%	2,487,779.40	4.10%
2 至 3 年	3,285,093.67	5.22%	1,231,434.66	2.03%
合计	62,925,203.57		60,747,617.48	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	11,279,130.84	17.92
第二名	5,426,551.13	8.62
第三名	3,974,597.20	6.32
第四名	3,716,371.70	5.91
第五名	3,451,326.00	5.48
合计	27,847,976.87	44.25

其他说明：

## 10、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

					备	
原材料	29,339,250.17		29,339,250.17	31,061,568.42		31,061,568.42
在产品	313,606,044.30		313,606,044.30	356,912,472.46		356,912,472.46
库存商品	28,026,864.07		28,026,864.07	25,099,749.25		25,099,749.25
合计	370,972,158.54		370,972,158.54	413,073,790.13		413,073,790.13

## (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	

### 按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

### 按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (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

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,149,452.73	5,564,911.43
一年内到期租赁费	210,971.67	222,170.85
预缴所得税	242,378.68	456,240.32
合计	11,602,803.08	6,243,322.60

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 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				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 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				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
上海国冶工程技术有限公司	2,493,000.00	2,493,000.00						
无锡滨湖兴福村镇银行有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00						
渤钢企业管理(天津)股份有限公司	1,680,402.00	1,680,402.00						
盐城驰瑞环境科技有限公司								
盐城源旭环境科技有限公司								
合计	9,173,402.00	9,173,402.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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：

## 17、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	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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													
江苏雪浪生态科技有限公司			400,000.00		-269,118.16							130,881.84	
小计			400,000.00		-269,118.16							130,881.84	
合计			400,000.00		-269,118.16							130,881.84	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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		

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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 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	545,154,967.99	598,410,487.50
合计	545,154,967.99	598,410,487.50

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	填埋场退场处置费	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	550,566,900.90	265,619,815.53	8,789,314.70	26,781,946.03	33,755,428.57	885,513,405.73
2. 本期增加金额		2,867,229.89	380,074.73	1,375,434.75		4,622,739.37

(1) ) 购置		2,643,060.74	380,074.73	1,375,434.75		4,398,570.22
(2) ) 在建工程转入		224,169.15				224,169.15
(3) ) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			93,475.38	1,937,770.38		2,031,245.76
(1) ) 处置或报废			93,475.38	1,937,770.38		2,031,245.76
4. 期末余额	550,566,900.90	268,487,045.42	9,075,914.05	26,219,610.40	33,755,428.57	888,104,899.34
二、累计折旧						
1. 期初余额	146,133,447.05	116,759,557.46	5,285,642.38	17,020,118.96	1,904,152.38	287,102,918.23
2. 本期增加金额	29,264,450.15	19,960,561.08	1,881,006.42	4,697,418.05	1,968,660.28	57,772,095.98
(1) ) 计提	29,264,450.15	19,960,561.08	1,881,006.42	4,697,418.05	1,968,660.28	57,772,095.98
3. 本期减少金额			85,281.03	1,839,801.83		1,925,082.86
(1) ) 处置或报废			85,281.03	1,839,801.83		1,925,082.86
4. 期末余额	175,397,897.20	136,720,118.54	7,081,367.77	19,877,735.18	3,872,812.66	342,949,931.35
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	375,169,003.70	131,766,926.88	1,994,546.28	6,341,875.22	29,882,615.91	545,154,967.99
2. 期初账面价值	404,433,453.	148,860,258.	3,503,672.32	9,761,827.07	31,851,276.1	598,410,487.

面价值	85	07		9	50
-----	----	----	--	---	----

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,227,976.08

## (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：

无

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 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	25,865,826.89	8,442,755.14
合计	25,865,826.89	8,442,755.14

## (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
南京卓越资源化利用项目	14,249,684.16		14,249,684.16	7,058,197.78		7,058,197.78
SMP 进料系统	10,409,240.66		10,409,240.66			
鼎捷及其他软件工程	1,023,335.70		1,023,335.70	810,946.74		810,946.74
零星工程	183,566.37		183,566.37	286,000.00		286,000.00
机器设备安装				287,610.62		287,610.62
合计	25,865,826.89		25,865,826.89	8,442,755.14		8,442,755.14

## (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
南京卓越资源化利用项目	300,000,000.00	7,058,197.78	7,191,486.38			14,249,684.16	4.75%	4.75%				其他
SMP 进料系统	12,170,000.00		10,409,240.66			10,409,240.66	85.53%	85.53%				其他
合计	312,170,000.00	7,058,197.78	17,600,727.04			24,658,924.82						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
其他说明：					

其他说明：

期末不存在减值迹象，未计提减值准备

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 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：						

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 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

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	154,484,537.74	7,607,256.01		3,113,038.35	165,204,832.10
2. 本期增加金额				866,652.38	866,652.38
(1) 购置				866,652.38	866,652.38
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,836,975.00				2,836,975.00
(1) 处置	2,836,975.00				2,836,975.00
4. 期末余额	151,647,562.74	7,607,256.01		3,979,690.73	163,234,509.48
二、累计摊销					
1. 期初余额	24,383,664.24	3,486,571.59		2,563,091.48	30,433,327.31
2. 本期增加金额	3,322,419.99	723,579.44		376,881.47	4,422,880.90
(1) 计提	3,322,419.99	723,579.44		376,881.47	4,422,880.90
3. 本期减少金额	952,198.04				952,198.04
(1) 处置	952,198.04				952,198.04
4. 期末余额	26,753,886.19	4,210,151.03		2,939,972.95	33,904,010.17
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	124,893,676.55	3,397,104.98		1,039,717.78	129,330,499.31
2. 期初账面 价值	130,100,873.50	4,120,684.42		549,946.87	134,771,504.79

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 0.00%。

## (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：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、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		
南京卓越环保科技有限公司	623,220,458.70					623,220,458.70
上海长盈环保服务有限公司	382,703,786.49					382,703,786.49
合计	1,005,924,245.19					1,005,924,245.19

### (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		
南京卓越环保科技有限公司	623,220,458.70					623,220,458.70
合计	623,220,458.70					623,220,458.70

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
上海长盈环保服务有限公司所形成的商誉及相关资产组	固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用和商誉	危废焚烧处理业务，根据收购时的主营业务确定	是

**资产组或资产组组合发生变化**

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

## 其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
上海长盈环保服务有限公司所形成的商誉及相关资产组	669,184,916.71	676,000,000.00	0.00	未来五年	收入增长率-3.52%、7.08%、6.61%、6.20%、5.03%；净利润率：26.55%、30.00%、34.84%、37.39%、39.47%	收入增长率0.00%，净利润率：41.76%，折现率：10.81%	折现率：反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的报酬率
合计	669,184,916.71	676,000,000.00	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
上海长盈环保服务有限公司				235,030,000.00	253,658,600.00	108.00%		

其他说明：

上海长盈环保服务有限公司 2022 年度扣除非经常性损益后的净利润为 6,020.74 万元，2022 年度单年业绩承诺未完成。三个承诺年度（2020 年、2021 年和 2022 年）总计经审计后的实际业绩为 25,365.86 万元，业绩承诺完成。

**28、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
装修费摊销	10,195,489.60	2,259,429.79	3,583,021.25		8,871,898.14
特许权使用费	456,178.39		97,752.48		358,425.91
回转窑、二燃室、急冷塔耐火、除尘器、碎得柱塞泵检修工程	4,186,916.24	3,085,467.85	2,776,748.11		4,495,635.98
合计	14,838,584.23	5,344,897.64	6,457,521.84		13,725,960.03

其他说明：

**29、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	207,271,121.28	31,812,580.54	181,214,751.31	27,643,166.19
可抵扣亏损	181,072,381.80	27,160,857.26	88,538,215.06	13,280,732.26
预计售后服务及赔偿损失	3,850,040.07	577,506.01	5,045,987.87	756,898.18
递延收益	5,847,169.82	1,461,792.46		
其他权益工具投资减值	14,600,000.00	2,190,000.00	14,600,000.00	2,190,000.00
合计	412,640,712.97	63,202,736.27	289,398,954.24	43,870,796.63

## (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	769,509.24	192,377.31	791,034.00	197,758.50
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	118,899.84	17,834.98		
合计	888,409.08	210,212.29	791,034.00	197,758.50

## (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		63,202,736.27		43,870,796.63
递延所得税负债		210,212.29		197,758.50

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	31,063,035.55	19,691,123.60
合计	31,063,035.55	19,691,123.60

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年	1,587,412.44	1,587,412.44	
2027 年	609,948.53	609,948.53	
2028 年以后	28,865,674.58	17,493,762.63	
合计	31,063,035.55	19,691,123.60	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	147,000.00		147,000.00			
其他	4,428,506.98		4,428,506.98			

合计	4,575,506.98		4,575,506.98			
----	--------------	--	--------------	--	--	--

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	31,857,615.02	31,857,615.02	保证金及冻结	票据保证金及诉讼	64,912,179.09	64,912,179.09	保证金及冻结	票据保证金及诉讼
固定资产	155,750,402.19	104,681,054.88	抵押	借款	155,750,402.19	112,078,599.00	抵押	借款
无形资产	40,562,765.00	31,418,955.15	抵押	借款	40,562,765.00	32,243,960.55	抵押	借款
应收款项融资	25,624,183.64	25,624,183.64	质押	票据池	17,417,754.98	17,417,754.98	质押	票据池
应收票据					5,537,001.00	5,537,001.00	质押	票据池
合计	253,794,965.85	193,581,808.69			284,180,102.26	232,189,494.62		

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
质押借款	22,000,000.00	
抵押借款		30,010,000.00
信用借款	266,000,000.00	192,268,700.00
应计利息	225,891.64	
合计	288,225,891.64	222,278,700.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	123,103,803.32	176,720,593.65
合计	123,103,803.32	176,720,593.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	770,764,992.99	649,608,724.43
合计	770,764,992.99	649,608,724.43

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海泰欣环境工程有限公司[注]	38,211,421.88	合同执行中
合计	38,211,421.88	

其他说明：

[注]账龄一年以内的期末余额 18,663,012.00 元，一年以上的期末余额 19,548,409.88 元。

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应付股利		22,727,748.83
其他应付款	20,921,992.87	23,973,285.01
合计	20,921,992.87	46,701,033.84

**(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
子公司上海长盈应付股利		22,727,748.83
合计		22,727,748.83

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	1,811,300.00	1,663,200.00
雪浪金盈管理费	16,351,734.26	14,624,786.31
应付其他费用	2,758,958.61	7,685,298.70
合计	20,921,992.87	23,973,285.01

**2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
雪浪金盈管理费	16,351,734.26	合同执行中
合计	16,351,734.26	

**3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况**

其他说明：

### 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	221,262,940.39	106,088,735.75
合计	221,262,940.39	106,088,735.75

#### 账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

#### 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
安徽中汇发新材料有限公司	35,000,000.00	预收款
上海泰欣环境工程有限公司	30,066,345.00	预收款
揭阳市广业环保能源有限公司	19,289,132.72	预收款
湖南省工业设备安装有限公司	17,332,123.90	预收款
遵义红城市政集团有限公司	16,778,761.06	预收款
朴玛（上海）环境技术有限公司	15,680,000.00	预收款
武汉天源环保股份有限公司	13,347,600.00	预收款
合计	147,493,962.68	——

## 40、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	33,864,561.99	136,951,468.11	137,527,094.41	33,288,935.69
二、离职后福利-设定提存计划	88,847.72	7,858,968.22	7,921,493.10	26,322.84
三、辞退福利		120,000.00	120,000.00	
合计	33,953,409.71	144,930,436.33	145,568,587.51	33,315,258.53

## (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	33,712,990.18	122,001,492.26	122,500,434.66	33,214,047.78
2、职工福利费	60,496.00	7,438,027.07	7,440,798.07	57,725.00
3、社会保险费	43,760.81	4,121,040.86	4,147,638.76	17,162.91
其中：医疗保险费	35,804.30	3,466,898.73	3,489,867.01	12,836.02
工伤保险费	5,304.34	360,539.16	362,829.39	3,014.11
生育保险费	2,652.17	293,602.97	294,942.36	1,312.78
4、住房公积金	47,315.00	2,719,691.00	2,767,006.00	
5、工会经费和职工教育经费		671,216.92	671,216.92	
合计	33,864,561.99	136,951,468.11	137,527,094.41	33,288,935.69

## (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	86,195.55	7,621,275.82	7,681,262.49	26,208.88
2、失业保险费	2,652.17	237,692.40	240,230.61	113.96
合计	88,847.72	7,858,968.22	7,921,493.10	26,322.84

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,379,113.47	4,677,887.38
企业所得税	2,776,150.59	6,637,992.03
个人所得税	271,524.66	390,922.64
城市维护建设税	1,714,296.47	308,719.93
房产税	1,074,258.60	1,081,623.45
教育费附加	1,236,530.37	247,414.96
土地使用税	235,585.71	241,910.17
印花税	359,756.39	237,137.06
环境保护税	54,777.29	56,737.96
合计	32,101,993.55	13,880,345.58

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	154,607,559.41	48,100,000.00
一年内到期的其他非流动负债	198,496,888.90	166,560,000.00
合计	353,104,448.31	214,660,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提借款利息		1,152,815.07

合同负债待转销项税	5,742,771.73	14,117,952.88
已背书未终止确认的承兑汇票	62,146,521.63	67,372,899.43
航信供应链		2,000,000.00
合计	67,889,293.36	84,643,667.38

短期应付债券的增减变动:

单位:元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明:

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位:元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	171,380,000.00	146,944,000.00
抵押借款	49,800,000.00	
保证借款	231,005,760.00	229,784,120.00
信用借款	229,200,000.00	216,050,000.00
应计利息	790,093.41	
一年内到期的长期借款	-154,607,559.41	-48,100,000.00
合计	527,568,294.00	544,678,120.00

长期借款分类的说明:

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	利率(%)	期末数	
					原币金额	本币金额
国家开发银行江苏省分行	2022/1/4	2025/1/4	人民币	3.70%	140,000,000.00	140,000,000.00
国家开发银行江苏省分行	2022/3/21	2025/3/21	欧元	2.398%	1,500,000.00	11,788,800.00

光大银行	2022/6/20	2025/6/19	人民币	4.10%	149,000,000.00	149,000,000.00
光大银行	2023/8/21	2030/7/9	人民币	4.20%	449,494.00	449,494.00
浦发银行	2020/12/30	2027/12/4	人民币	4.50%	77,080,000.00	77,080,000.00
浦发银行	2022/5/16	2027/12/4	人民币	4.45%	4,864,000.00	4,864,000.00
浦发银行	2023/5/17	2027/12/4	人民币	4.15%	48,936,000.00	48,936,000.00
苏州银行	2023/12/21	2025/12/14	人民币	3.20%	26,250,000.00	26,250,000.00
北京银行	2023/7/3	2025/7/3	人民币	3.00%	19,600,000.00	19,600,000.00
中信银行	2023/1/4	2026/1/4	人民币	3.65%	49,600,000.00	49,600,000.00
合计					517,279,494.00	527,568,294.00

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计		---											---

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (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	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工 具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-----------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		615,600.00	因诉讼案件计提的相关赔偿等损失
产品质量保证	3,850,040.09	4,430,387.87	
填埋场退场处置费	33,755,428.57	33,755,428.57	预提退役费用
合计	37,605,468.66	38,801,416.44	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：子公司南京卓越环保科技有限公司按照《重点危险废物集中处置设施、场所退役费用预提和管理办法》规定，对危险废物填埋场预提退役费用，并在危险废物填埋场退役前按照固定资产折旧方式进行分年摊销，并计入经营成本。

## 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	10,951,355.29		1,455,597.72	9,495,757.57	财政拨款
合计	10,951,355.29		1,455,597.72	9,495,757.57	

其他说明：

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	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	期末余额	与资产/收益相关

配套费返还款[注 1]	3,934,751.51			286,163.76	3,648,587.75	与资产相关
能源再生利用(改扩建)项目-重点技改补贴[注 2]	7,016,603.78			1,169,433.96	5,847,169.82	与资产相关
合计	<b>10,951,355.29</b>			<b>1,455,597.72</b>	<b>9,495,757.57</b>	

[注 1]: 根据中共无锡市滨湖区委员会文件锡滨委发[2014]66 号《关于进一步加强无锡经济开发区入驻工业项目建设管理的若干意见》及《关于入驻无锡经济开发区工业项目履约保证金及市政公用基础设施配套费用的操作细则》，公司投入项目达到规定要求，可以返还市政公用基础设施配套费 5,723,275.00 元。2016 年度，胡埭项目已转固达到使用条件，按照资产受益期分摊，2023 年度转其他收益 286,163.76 元；

[注 2]: 控股子公司上海长盈环保服务有限公司根据上海市经济和信息化委员会上海市财政局文件沪经信投[2017]672 号《关于下达 2017 年上海市产业转型升级发展专项资金项目(重点技术改造)第二批资金计划的通知》，项目资金计划下达后拨付专项支持资金 60%，项目验收合格后，再拨付 40%余款。2017 年 12 月收到拨付款 6,600,000.00 元，2020 年 3 月收到 4,500,000.00 元。2020 年度，项目已转固达到使用条件，按照资产受益期分摊，2023 年度转其他收益 1,169,433.96 元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20%股权收购款[注 1]		105,496,888.90
股东长期借款[注 2]		100,000,000.00
合计	0.00	205,496,888.90

其他说明：

[注 1]2022 年度收购上海长盈环保服务有限公司 20%股权，截至本报告期末，剩余收购款 98,496,888.90 元应于 2024 年支付，转入一年内到期的其它非流动负债列示。

[注 2]股东长期借款 100,000,000.00 元应于 2024 年支付，转入一年内到期的其它非流动负债列示。

## 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	333,145,932.00						333,145,932.00

其他说明：

无

## 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：

无

## 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）	284,374,799.38			284,374,799.38
合计	284,374,799.38			284,374,799.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-12,410,000.00						-12,410,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-12,410,000.00						-12,410,000.00
其他综合收益合计	-12,410,000.00						-12,410,000.00

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		2,774,080.30	2,774,080.30	
合计		2,774,080.30	2,774,080.30	

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	54,233,232.19			54,233,232.19
任意盈余公积	7,545,969.96			7,545,969.96
合计	61,779,202.15			61,779,202.15

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	84,313,425.93	200,900,407.33
调整后期初未分配利润	84,313,425.93	200,900,407.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-46,778,733.66	-116,586,981.40
期末未分配利润	37,534,692.27	84,313,425.93

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	1,260,738,869.84	1,070,907,951.01	1,794,974,591.40	1,488,233,962.62
其他业务	4,303,814.57	3,959,402.44	5,050,160.99	4,628,017.87
合计	1,265,042,684.41	1,074,867,353.45	1,800,024,752.39	1,492,861,980.49

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,265,042,684.41	包含材料收入，租赁收入等	1,800,024,752.39	包含材料收入，租赁收入等
营业收入扣除项目合计金额	4,303,814.57	材料收入，租赁收入等	5,050,160.99	材料收入，租赁收入等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.34%		0.28%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。	4,303,814.57		5,050,160.99	

如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	4,303,814.57	材料收入，租赁收入等	5,050,160.99	材料收入，租赁收入等
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,260,738,869.84	扣除材料收入，租赁收入等	1,794,974,591.40	扣除材料收入，租赁收入等

## 营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,174,003,750.22	1,065,952,620.24	211,779,119.86	126,091,170.09	120,740,185.67	117,176,436.88	1,265,042,684.41	1,074,867,353.45
其中：								
钢铁	368,190,811.72	323,514,675.02	0.00	0.00	0.00	0.00	368,190,811.72	323,514,675.02
垃圾焚烧发电	795,342,684.99	736,444,656.20	0.00	0.00	116,963,424.13	117,169,262.35	678,379,260.86	619,275,393.85
工业废物处理	0.00	0.00	211,644,119.97	126,091,170.09	67,674.50	7,174.53	211,576,445.47	126,083,995.56
其他	10,470,253.51	5,993,289.02	134,999.89	0.00	3,709,087.04	0.00	6,896,166.36	5,993,289.02
按经营地区分类	1,174,003,750.22	1,065,952,620.24	211,779,119.86	126,091,170.09	120,740,185.67	117,176,436.88	1,265,042,684.41	1,074,867,353.45
其中：								
华东地区	568,525,564.25	522,836,384.47	211,779,119.86	126,091,170.09	120,740,185.67	114,817,946.36	659,564,498.44	534,109,608.20
华中地区	59,188,059.90	52,784,416.67	0.00	0.00		0.00	59,188,059.90	52,784,416.67
华北地区	261,889,175.35	231,250,482.49	0.00	0.00		0.00	261,889,175.35	231,250,482.49
华南地区	90,974,561.74	80,972,476.23	0.00	0.00		0.00	90,974,561.74	80,972,476.23
西南地区	10,004,342.24	8,907,640.53	0.00	0.00		0.00	10,004,342.24	8,907,640.53
西北地区	154,816,621.80	146,460,122.71	0.00	0.00		2,358,490.52	154,816,621.80	144,101,632.19
东北地区	15,839,893.22	14,397,419.69	0.00	0.00		0.00	15,839,893.22	14,397,419.69
境外	12,765,531.72	8,343,677.45	0.00	0.00		0.00	12,765,531.72	8,343,677.45

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：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 1,186,000,000.00 元，其中，860,000,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，326,000,000.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	4,071,495.63	2,486,785.46

教育费附加	2,978,733.19	1,862,976.32
房产税	3,718,188.63	3,554,579.22
土地使用税	954,638.57	953,137.02
车船使用税	10,860.40	10,800.40
印花税	999,187.95	749,402.11
环境保护税	279,376.14	239,841.86
合计	13,012,480.51	9,857,522.39

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	463,988.58	497,134.70
折旧费	7,787,839.14	7,231,479.10
无形资产摊销	1,288,456.52	1,340,395.10
差旅费	3,612,932.93	1,900,629.09
工资及福利等	48,556,453.94	50,134,737.89
办公费	5,906,085.84	5,951,778.33
修理费	689,372.90	945,981.57
电话费	305,649.44	141,019.30
业务招待费	6,311,748.98	9,148,130.41
会务费	542,349.77	232,133.16
汽车费用	1,562,763.57	1,519,118.68
业务宣传费	591,799.70	345,490.35
物业费	1,857,795.66	1,059,403.08
中介机构费	6,421,540.70	5,371,917.43
基金管理费	1,427,200.00	9,408,000.00
其他	1,168,738.39	2,561,090.58
合计	88,494,716.06	97,788,438.77

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	751,187.95	236,083.99
工资及福利等	22,968,741.37	26,405,697.80
差旅费	3,256,981.88	1,927,631.76
运输费	0.00	13,554,683.43
业务招待费	15,345,159.52	9,248,195.45
投标费用	2,157,620.32	1,208,602.96
服务咨询费	16,554,662.24	11,161,171.06
其他	56,007.76	2,220,068.17
合计	61,090,361.04	65,962,134.62

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	26,361,060.64	21,438,329.53
直接投入	28,157,908.51	35,342,626.59
折旧费	2,306,583.48	3,773,037.24
其他	752,091.74	5,449,553.14
合计	57,577,644.37	66,003,546.50

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	39,991,667.97	39,840,823.08

减：利息收入	2,662,966.26	4,300,238.44
加：汇兑损益	1,152,826.49	2,002,292.80
手续费及其他	817,402.85	753,903.09
合计	39,298,931.05	38,296,780.53

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	6,019,576.78	5,008,116.42
即征即退增值税	3,545,867.42	4,564,685.30
加计抵减增值税	5,959,035.66	27,323.02
债务重组利得	270,373.56	323,465.82
代扣个人所得税手续费返还	150,482.33	136,047.05

## 68、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：

## 69、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	1,474,794.88	
合计	1,474,794.88	

其他说明：

## 70、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	-269,118.16	
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	65,130.70	253,376.40
理财产品利息收入	444,350.57	1,517,150.31
合计	240,363.11	1,770,526.71

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
应收票据坏账损失	12,398.41	1,060,542.80
应收账款坏账损失	-32,546,824.49	-32,627,947.95
其他应收款坏账损失	-2,686,297.09	-1,083,235.33
合计	-35,220,723.17	-32,650,640.48

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
十、商誉减值损失		-103,854,595.84
十一、合同资产减值损失	4,543,126.83	-5,159,686.31
合计	4,543,126.83	-109,014,282.15

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
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	30,096,681.04	0.00
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	0.00	18,658.61

## 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
违约赔偿收入	153,453.74		153,453.74
其他	171,070.24	25,012.43	171,070.24
合计	324,523.98	25,012.43	324,523.98

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	113,000.00	60,000.00	113,000.00
停工损失		5,159,474.39	
非流动资产毁损报废损失	105,454.94	25,574.88	105,454.94
预计负债赔偿		5,370,387.79	
其他	1,844,595.37	282,981.95	1,844,595.37
合计	2,063,050.31	10,898,419.01	2,063,050.31

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	9,028,499.34	9,102,351.76
递延所得税费用	-19,319,485.85	-9,605,353.92
合计	-10,290,986.51	-503,002.16

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-53,957,749.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,093,662.49

子公司适用不同税率的影响	3,952,500.88
调整以前期间所得税的影响	1,790,101.82
非应税收入的影响	-6,236,463.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,028,125.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,856,343.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,787,216.63
权益法核算的合营企业和联营企业损益	40,367.72
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-6,510,683.41
其他	807,853.92
所得税费用	-10,290,986.51

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注五、（三十六）。

## 78、现金流量表项目

### （1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,662,966.26	4,300,238.44
政府补助	5,135,715.07	3,793,905.89
往来款项	1,387,879.09	25,012.43
收到的违约金赔偿	153,453.74	0.00
收到的票据保证金	14,499,171.12	34,790,790.37
解除冻结的银行存款	17,700,000.00	
合计	41,539,185.28	42,909,947.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	109,336,270.07	89,240,491.68
冻结的银行存款	1,380,000.00	17,700,000.00
支付的票据保证金		
合计	110,716,270.07	106,940,491.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

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

收到的重要的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
赎回理财产品	180,500,000.00	76,000,000.00
合计	180,500,000.00	76,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的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
购买理财产品	187,500,000.00	68,000,000.00
支付股权转让款	106,560,000.00	41,440,000.00
合计	294,060,000.00	109,440,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

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
收到票据贴现款		20,000,000.00
返还的票据保证金	3,781,537.97	
合计	3,781,537.97	20,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金	1,776,145.02	
购买少数股权支付的现金	67,000,000.00	
偿还大股东借款		50,000,000.00
合计	68,776,145.02	50,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	222,278,700.00	365,500,000.00	225,891.64	299,778,700.00		288,225,891.64
长期借款	592,778,120.00	185,657,640.00	790,093.41	97,050,000.00		682,175,853.41
合计	815,056,820.00	551,157,640.00	1,015,985.05	396,828,700.00		970,401,745.05

## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 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	-43,666,763.45	-110,932,155.03
加：资产减值准备	30,677,596.34	141,664,922.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,772,095.98	57,165,592.81
使用权资产折旧	0.00	
无形资产摊销	4,422,880.90	4,426,363.90
长期待摊费用摊销	6,457,521.84	8,893,160.52
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）	-30,096,681.04	-18,658.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	77,683.97	-25,574.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,474,794.88	
财务费用（收益以“-”号填列）	41,144,494.46	38,364,315.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-240,363.11	-1,770,526.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,331,939.64	-11,789,972.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,453.79	-5,381.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,101,631.59	433,083,623.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-130,257,727.00	-167,465,277.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	179,731,318.36	-445,345,675.96
其他	-4,640,930.40	-4,159,015.64
经营活动产生的现金流量净额	132,688,477.71	-57,914,259.46
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	236,102,886.02	203,884,358.82
减：现金的期初余额	203,884,358.82	187,431,503.29
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	32,218,527.20	16,452,855.53

## (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：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-106,560,000.00
其中：	
上海长盈环保服务有限公司	-106,560,000.00
取得子公司支付的现金净额	-106,560,000.00

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	236,102,886.02	203,884,358.82
其中：库存现金	38,241.30	87,086.66
可随时用于支付的银行存款	236,064,644.72	203,797,272.16
三、期末现金及现金等价物余额	236,102,886.02	203,884,358.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、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	304,592.30	7.0827	2,157,335.88
欧元	669.37	7.8592	5,260.71
港币			

应收账款			
其中：美元	805,838.18	7.0827	5,707,510.08
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元	2,000,000.00	7.8592	15,718,400.00
港币			
预付账款			
欧元	1,477,626.20	7.8592	11,612,959.83

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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

#### ① 计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	736,485.06

## ②与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
对短期租赁和低价值资产支付的付款额	经营活动现金流出	717,401.93

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,391,739.12	
合计	1,391,739.12	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	568,306.72	1,029,936.88
第二年	304,055.22	568,306.72
第三年	304,055.22	304,055.22
第四年	132,722.52	304,055.22

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：费用化研发支出	57,577,644.37	66,003,546.50

### 1、符合资本化条件的研发项目

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								

#### 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

#### 开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、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	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
无锡市康威输送机械有限公司	15,000,000.00	无锡市	无锡市	输送设备及配件、机械设备、金属结构件加工等	100.00%		非同一控制下的企业合并取得
无锡雪浪康威环保科技有限公司	10,000,000.00	无锡市	无锡市	环保技术的研发、技术咨询；环保工程的设计、施工等	65.00%		投资设立
无锡雪浪输送机械有限公司	35,000,000.00	无锡市	无锡市	环保技术的研发、技术服务等；	100.00%		非同一控制下的企业合并取得
南京雪浪金盈环保产业投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	南京市	南京市	环保产业投资	78.00%		投资设立
南京卓越环保科技有限公司	430,000.00	南京市	南京市	环保科技研发、技术咨询、技术转让；环境保护专用设备销售；固体废物治理；危险废物收集、贮存、处置；环保工程技术咨询。	51.00%	38.22%	非同一控制下的企业合并取得
上海长盈环保服务有限公司	18,750,000.00	上海	上海	工业废弃物的收集、综合利用，焚烧处理残渣	92.00%		非同一控制下的企业合并取得

无锡雪浪环境装备技术有限公司	80,000,000.00	无锡市	无锡市	环境保护专用设备制造等	100.00%		投资设立
无锡雪浪环境工程技术有限公司	80,000,000.00	无锡市	无锡市	固体废物治理；环保咨询服务；环境保护专用设备销售等	100.00%		投资设立

单位：元

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
南京卓越环保科技有限公司	10.78%	180,166.76		51,124,525.01
上海长盈环保服务有限公司	8.00%	3,405,625.65	9,585,105.58	18,720,212.95

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

南京卓越环保科技有限公司	198,456,755.18	329,616,489.34	528,073,244.52	20,064,337.18	33,755,428.57	53,819,765.75	192,745,564.01	336,089,230.02	528,834,794.02	22,497,192.47	33,755,428.57	56,252,621.04
上海长盈环保服务有限公司	113,300,844.82	140,285,049.65	253,585,894.47	13,736,062.75	5,847,169.82	19,583,232.57	251,062,943.86	152,276,089.78	403,339,033.64	85,076,268.89	7,016,603.78	92,092,872.67

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
南京卓越环保科技有限公司	82,643,091.31	1,671,305.79	1,671,305.79	42,014,862.50	109,666,581.65	24,696,988.69	24,696,988.69	30,861,808.06
上海长盈环保服务有限公司	129,136,028.55	42,570,320.67	42,570,320.67	50,415,754.98	144,843,506.91	56,915,866.18	56,915,866.18	69,575,047.38

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**

无

**(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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	130,881.84	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-269,118.16	
--综合收益总额	-269,118.16	

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

#### 十一、政府补助

##### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

##### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

##### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,019,576.78	5,008,116.42

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### （一）风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变，公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款等，公司银行存款主要存放于国有商业银行，公司预期银行存款不存在重大的信用风险

对于应收账款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度与信用期限。公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2、流动性风险

流动性风险，是指本集团以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

#### （二）资本管理

公司资本管理政策的目标是为了保障公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使

其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

公司以资产负债率为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，公司的资产负债率 76.03%（2022 年 12 月 31 日：本公司资产负债率 73.73%）。

## 2、套期

### （1） 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### （2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### （3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### （1） 转移方式分类

适用 不适用

### （2） 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### （3） 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			77,041,762.85	77,041,762.85
理财产品			77,041,762.85	77,041,762.85
(三) 其他权益工具投资			9,173,402.00	9,173,402.00
应收款项融资			31,725,134.43	31,725,134.43
持续以公允价值计量的负债总额			117,940,299.28	117,940,299.28
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

项目	2023年12月31日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
(一) 交易性金融资产	77,041,762.85	现金流量折现法	流动性折价	1.70%-3.25%
其中：理财产品	77,041,762.85	现金流量折现法	流动性折价	1.70%-3.25%
(二) 应收款项融资	31,725,134.43	现金流量折现法	流动性折价	
(三) 其他权益工具投资	9,173,402.00	现金流量折现法	流动性折价	

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

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

本年度，公司无金融资产公允价值在第一层次和第二层次之间的转移，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

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十四、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
新苏环保产业集团有限公司	常州市	控股股东	100,000 万元	29.86%	29.86%

本企业的母公司情况的说明

常州市新北区人民政府持有新苏环保产业集团有限公司 90.00%的股份，系公司实际控制人。

本企业最终控制方是常州市新北区人民政府。

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八、（一）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八、（二）在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
念泓（上海）环保科技有限公司	公司控股子公司上海长盈环保服务有限公司参股 30.00%
江苏雪浪生态科技有限公司	本公司参股 40.00%

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
杨建平	本公司股东
许惠芬	本公司股东
上海国冶工程技术有限公司	本公司参股 7.00%
无锡滨湖兴福村镇银行有限责任公司	本公司参股 5.00%
盐城源旭环境科技有限公司	本公司参股 10.00%
盐城驰瑞环境科技有限公司	本公司参股 10.00%
新苏融合（常州）环保投资基金（有限合伙）	控股股东持有 69.76%股份
常高新集团有限公司	控股股东的母公司
江苏爱科固体废物处理有限公司	本公司股东杨建平、许惠芬控制的公司参与设立的基金为其控股股东
上海环境工程设计研究院有限公司	控股股东控制的公司
无锡江丰资源再生有限公司	控股股东控制的公司
新苏环保工程技术（江苏）有限公司	控股股东控制的公司
无锡盛禾生物技术有限公司	本公司股东杨建平关联公司
常州英科环境科技有限公司	控股股东控制的公司
新苏环保水务（锦州）有限公司	控股股东控制的公司
新苏绿色能源（锦州）有限公司	控股股东控制的公司
新苏润土环保科技（昆明）有限公司	控股股东控制的公司
兰州新苏生态能源有限公司	控股股东控制的公司
江阴市大洋固废处置利用有限公司	控股股东参与投资的基金控制的公司
常州民生环境监测有限公司	控股股东控制的公司

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
江苏爱科固体废物处理有限公司	接受服务			否	62,281.65
上海环境工程设计研究院有限公司	接受服务	396,226.42		否	1,481,132.07
常州民生环境检测有限公司	接受服务	183,018.84		否	
念泓（上海）环保科技有限公司	接受服务			否	109,686.23

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡江丰资源再生有限公司	出售商品	918,708.30	6,176,918.28
上海环境工程设计研究院有限公司	出售商品	19,622,784.69	3,416,346.50
上海环境工程设计研究院有限公司	提供服务	131,725.47	
上海环境工程设计研究院有限公司	租赁服务	352,485.72	264,364.29
无锡盛禾生物技术有限公司	租赁服务	116,880.00	108,231.43
常州英科环境科技有限公司	出售商品	37,654.86	26,858.40
新苏环保水务（锦州）有限公司	出售商品		31,363.65
新苏绿色能源（锦州）有限公司	出售商品	157,712.42	101,247.78
新苏润土环保科技（昆明）有限公司	出售商品		3,451,327.44
兰州新苏生态能源有限公司	出售商品	3,513,274.33	
江阴市大洋固废处置利用有限公司	提供服务	1,887,707.33	206,066.03
江苏爱科固体废物处理有限公司	提供服务	73,426.28	1,074,453.51
念泓（上海）环保科技有限公司	提供服务	181,337.86	682,439.36

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

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

新苏环保产业集团有限公司	无锡雪浪环境科技股份有限公司	上海环境工程设计研究院有限公司业务和日常事务管理	2022 年 07 月 01 日	2025 年 12 月 31 日	根据协议约定	0.00
新苏绿色能源（江苏）有限公司	无锡雪浪环境科技股份有限公司	无锡江丰资源再生有限公司业务和日常事务管理	2023 年 10 月 26 日	2026 年 12 月 31 日	根据协议约定	0.00
新苏绿色能源（江苏）有限公司	无锡雪浪环境科技股份有限公司	马鞍山绿鑫环保科技有限公司业务和日常事务管理	2023 年 10 月 26 日	2026 年 12 月 31 日	根据协议约定	0.00

### 关联托管/承包情况说明

#### (1) 上海环境工程设计研究院有限公司

2022 年 6 月，本公司与控股股东新苏环保产业集团有限公司（以下简称“新苏环保”）及上海环境工程设计研究院有限公司（以下简称“上海院”）共同签署《新苏环保产业集团有限公司与无锡雪浪环境科技股份有限公司关于上海环境工程设计研究院有限公司之委托管理合同》（以下简称“合同”），合同约定新苏环保委托本公司对上海院的业务和日常事务进行管理，委托管理期限为 2022 年 7 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。委托管理期内本委托管理协议项下的委托管理费用由上海院向本公司支付，每年结算一次，具体费用计算方式如下：

①2022 年 7 月 1 日-2022 年 12 月 31 日，委托期管理费按固定额 50 万元计算，丙方于 2023 年 1 月 31 日前付清；

②2023 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日，委托管理费于会计师事务所出具年度审计报告后 10 日内付清，具体数额根据考核完成情况按约定比例计算。

#### (2) 无锡江丰资源再生有限公司

2023 年 10 月，本公司与新苏绿色能源（江苏）有限公司（以下简称“新苏绿能”）及无锡江丰资源再生有限公司（以下简称“无锡江丰”）共同签署《无锡雪浪环境科技股份有限公司与新苏绿色能源（江苏）有限公司关于无锡江丰资源再生有限公司之委托管理协议》（以下简称“协议”），协议约定新苏绿能委托本公司对无锡江丰的业务和日常事务进行管理，委托管理期限为 2023 年 10 月 26 日起至 2026 年 12 月 31 日。委托管理期内本委托管理协议项下的委托管理费用由无锡江丰向本公司支付，每年结算一次，具体费用计算方式如下：

①每年的费用为经审计后净利润的 3%，无锡江丰应于会计师事务所出具审计报告后 20 个工作日内一次性向本公司支付上一年度委托管理费用，如当年经审计的净利润 $\leq 0$ ，

则不收取管理费。

②委托管理期间，如某个委托管理周期不满一年的，无锡江丰应按照实际托管月份向本公司支付委托管理费用（委托管理费用=本年净利润\*3%/12×当期实际托管月份，不足一月的按整月计算）。

### （3）马鞍山绿鑫环保科技有限公司

2023 年 10 月，本公司与新苏绿色能源（江苏）有限公司（以下简称“新苏绿能”）及马鞍山绿鑫环保科技有限公司（以下简称“马鞍山”）共同签署《无锡雪浪环境科技股份有限公司与新苏绿色能源（江苏）有限公司关于马鞍山绿鑫环保科技有限公司之委托管理协议》（以下简称“协议”），协议约定新苏绿能委托本公司对马鞍山的业务和日常事务进行管理，委托管理期限为 2023 年 10 月 26 日起至 2026 年 12 月 31 日。委托管理期内本委托管理协议项下的委托管理费用由马鞍山向本公司支付，每年结算一次，具体费用计算方式如下：

①委托管理期间，在马鞍山“8 万吨含铜工业危废、4 万吨一般含铜固废”项目取得危废经营许可证前，本公司不收取管理费；自马鞍山“8 万吨含铜工业危废、4 万吨一般含铜固废”项目取得危废经营许可证之日起，每年度需向本公司支付委托管理费用，每年的费用为经审计后净利润的 3%，马鞍山应于会计师事务所出具审计报告后 20 个工作日内一次性向本公司支付上一年度委托管理费用。如当年经审计的净利润≤0，则不收取管理费。

②本协议到期或提前解除时，最后一期委托管理期限不满一年的，马鞍山应按照实际托管月份向本公司支付委托管理费用（委托管理费用=本年净利润\*3%/12×最后一期实际托管月份，不足一月的按整月计算）。

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
无锡盛禾生物技术有限公司	房屋建筑物	116,880.00	108,231.43
上海环境工程设计研究院有限公司	房屋建筑物	352,485.72	264,364.29

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
常高新集团有限公司	800,000.00	2021年12月22日	2024年10月28日	否
常高新集团有限公司	2,000,000.00	2022年03月21日	2025年03月20日	否
常高新集团有限公司	69,000,000.00	2021年10月29日	2024年10月28日	否
常高新集团有限公司	140,000,000.00	2022年01月04日	2025年01月04日	否

关联担保情况说明

公司根据国家开发银行江苏省分行的相关要求，与公司控股股东新苏环保作为共同借款人，向国开行申请不超过 2.4 亿元人民币借款，相应借款仅由公司用于自身日常经营周转，借款期限为 3 年。新苏环保与公司共同为上述借款承担还款责任，构成公司接受关联方担保。此外，新苏环保之控股股东常高新集团有限公司就上述借款提供连带责任担保

#### （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				
新苏环保产业集团有限公司	100,000,000.00	2021年10月19日	2024年10月19日	日常经营开支
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	6,305,639.47	9,582,500.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏爱科固体废物处理有限公司	5,939,768.89	1,080,907.41	7,261,903.45	669,438.06
应收账款	念泓（上海）环保科技有限公司	481,947.62	24,097.38	610,819.52	30,540.98
应收账款	无锡江丰资源再生有限公司	1,492,017.27	96,475.49	140,615.38	7,030.77
应收账款	江阴市大洋固废处置利用有限公司			306,270.00	15,313.50
应收账款	上海环境工程设计研究院有限公司	4,260,287.45	213,014.37		
合同资产	新苏润土环保科技（昆明）有限公司	195,000.00	9,750.00		
合同资产	无锡江丰资源再生有限公司			2,259,384.63	112,969.23
合同资产	上海环境工程设计研究院有限公司	1,695,500.00	84,775.00		
其他应收款	兰州新苏生态能源有限公司			20,000.00	1,000.00
其他应收款	常州英科环境科技有限公司			20,000.00	1,000.00

其他应收款	上海环境工程设计研究院有限公司			5,490.00	274.50
-------	-----------------	--	--	----------	--------

## (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	新苏环保工程技术（江苏）有限公司		772,641.51
应付账款	上海环境工程设计研究院有限公司		1,170,000.00
应付账款	常州民生环保科技有限公司	91,509.42	
合同负债	常州英科环境科技有限公司	339,823.01	127,433.63
合同负债	上海环境工程设计研究院有限公司		2,412,202.49
合同负债	兰州新苏生态能源有限公司	1,352,212.39	
应付股利	新苏融合（常州）环保投资基金（有限合伙）		18,338,376.91
一年内到期的非流动负债	新苏环保产业集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
一年内到期的非流动负债	新苏融合（常州）环保投资基金（有限合伙）	98,496,888.90	60,000,000.00
其他流动负债	常州英科环境科技有限公司	44,176.99	16,566.37
其他流动负债	上海环境工程设计研究院有限公司		313,586.32
其他非流动负债	新苏融合（常州）环保投资基金（有限合伙）		105,496,888.90

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

□适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、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

## 1、本公司被担保事项

担保方	担保金额	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常高新集团有限公司	800,000.00	欧元	2021-12-22	2024-10-28	否
常高新集团有限公司	2,000,000.00	欧元	2022-3-21	2025-3-20	否
常高新集团有限公司	69,000,000.00	人民币	2021-10-29	2024-10-28	否
常高新集团有限公司	140,000,000.00	人民币	2022-1-4	2025-1-4	否

## 2、本公司担保事项：无

## 3、抵押事项

详见附注五、(五十七)所有权或使用权受限制的资产

## 4、股权质押事项

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	利率 (%)	期末数		备注
					原币金额	本币金额	
浦发银行	2020-12-30	2027-12-4	人民币	4.5	87,080,000.00	87,080,000.00	控股子公司上海长盈环

浦发银行	2020-12-30	2027-12-4	人民币	4.5	63,936,000.00	63,936,000.00	保服务有限公司股权 1,350万作为质押
浦发银行	2020-12-4	2027-12-4	人民币	4.45	19,864,000.00	19,864,000.00	
光大银行	2023-8-21	2030-7-9	人民币	3.85	500,000.00	500,000.00	上海长盈 20%股权质押

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日本公司未到期的保函 50 份，保函金额为 100,953,354.13 元，保证金金额为 1,138,308.56 元

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无

#### 3、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

序号	原告	被告	案由	涉诉金额 (万元)	现处阶段	诉讼/仲裁机构
1	乐亭首创大气环境 科技有限公司	雪浪环境	买卖合同 纠纷	384.70	一审开庭 未判决	北京市大兴区人 民法院
2	北京首创大气环境 科技股份有限公司	雪浪环境	买卖合同 纠纷	153.01	一审开庭 未判决	北京市大兴区人 民法院
3	聂华	无锡雪浪康威环 保科技有限公司	劳动争议 仲裁	68.02	未开庭	无锡市滨湖区劳 动人事争议仲裁 委
4	彭云峰	无锡雪浪康威环 保科技有限公司	劳动争议 仲裁	33.75	未开庭	无锡市滨湖区劳 动人事争议仲裁 委员会
5	杨项	无锡雪浪康威环 保科技有限公司	劳动争议 仲裁	29.25	未开庭	无锡市滨湖区劳 动人事争议仲裁 委员会
6	陈科	雪浪环境	劳动争议 仲裁	3.50	未开庭	无锡市滨湖区劳 动人事争议仲裁 委员会
7	中节能元泰(山东) 环保科技有限公司	雪浪环境	买卖合同 纠纷	4,009.93	一审开庭已 胜诉	鱼台县人民法院

8	成都市兴蓉再生能源有限公司	雪浪环境	买卖合同 纠纷	344.61	一审开庭未 判决	成都市龙泉驿区 人民法院
9	茫崖洁源环境治理 有限责任公司	雪浪环境、陆丹 枫	买卖合同 纠纷	75.47	未开庭	西部矿区人民法 院

(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

## 十七、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

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	不派发现金红利、不送红股、不以资本公积转增股本

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营业务包括烟气净化与灰渣处理系统设备制造及销售、工业废弃物和污泥处理。公司根据生产经营特点确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组

成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司经营分部的分类如下：

- A、设备制造：烟气净化与灰渣处理系统设备的制造与销售；
- B、固废处置：工业废弃物

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	设备制造分部	固废处置分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,166,125,848.50	211,644,119.97	117,031,098.63	1,260,738,869.84
主营业务成本	1,061,993,217.80	126,091,170.09	117,176,436.88	1,070,907,951.01
利润总额	8,352,212.55	48,480,603.61	110,790,566.12	-53,957,749.96
资产总额	4,013,047,439.21	781,659,138.99	1,525,597,942.44	3,269,108,635.76
负债总额	2,648,058,480.30	73,402,998.32	235,891,131.14	2,485,570,347.48

(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

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	573,245,187.99	396,499,037.54
1至2年	187,238,951.58	209,114,984.40
2至3年	156,846,346.81	166,796,980.94
3年以上	179,811,497.14	112,722,050.28
3至4年	116,196,667.79	64,848,244.98
4至5年	36,756,377.32	18,764,111.85
5年以上	26,858,452.03	29,109,693.45
合计	1,097,141,983.52	885,133,053.16

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	3,100,430.00	0.28%	3,100,430.00	100.00%	0.00	11,141,511.78	1.26%	11,141,511.78	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,094,041,553.52	99.72%	166,702,183.05	15.24%	927,339,370.47	873,991,541.38	98.74%	132,278,153.30	15.13%	741,713,388.08
其中：										
账龄组合	1,068,930,632.61	97.43%	166,702,183.05	15.60%	902,228,449.56	845,065,396.73	95.47%	132,278,153.30	15.65%	712,787,243.43
关联方组合	25,110,920.91	2.29%	0.00	0.00%	25,110,920.91	28,926,144.65	3.27%	0.00	0.00%	28,926,144.65

合计	1,097,141,983.52	100.00%	169,802,613.05	15.48%	927,339,370.47	885,133,053.16	100.00%	143,419,665.08	16.20%	741,713,388.08
----	------------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备：3,100,430.00 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福州市鸿鑫运环保设备有限公司	2,599,610.00	2,599,610.00	2,625,430.00	2,625,430.00	100.00%	因合同纠纷，款项估计难以收回
宣城中科环保电力有限公司	475,000.00	475,000.00	475,000.00	475,000.00	100.00%	因合同纠纷，款项估计难以收回
洛阳城市建设勘察设计院有限公司 郑州工程分公司	5,134,146.62	5,134,146.62				因合同纠纷，款项估计难以收回
天津仁德科技有限公司	2,932,755.16	2,932,755.16				因合同纠纷，款项估计难以收回
合计	11,141,511.78	11,141,511.78	3,100,430.00	3,100,430.00		

按组合计提坏账准备：166,702,183.05 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,068,930,632.61	166,702,183.05	15.60%
关联方组合	25,110,920.91	0.00	0.00%
合计	1,094,041,553.52	166,702,183.05	

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：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	143,419,665.08	36,158,024.99	5,134,146.62	4,640,930.40		169,802,613.05

合计	143,419,665.08	36,158,024.99	5,134,146.62	4,640,930.40	169,802,613.05
----	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
洛阳城市建设勘察设计院有限公司	5,134,146.62	已回款	银行收款	因合同纠纷，款项估计难以收回，100%计提坏账。
合计	5,134,146.62			

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,640,930.40

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
天津仁德科技有限公司	货款	2,932,755.16	预计无法收回	内部审批	否
合计		2,932,755.16			

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	97,334,032.59	0.00	97,334,032.59	7.09%	4,866,701.63
第二名	79,760,951.31	14,450,000.00	94,210,951.31	6.86%	4,710,547.57
第三名	47,912,959.50	8,898,000.00	56,810,959.50	4.14%	5,681,095.95
第四名	30,450,000.00	4,350,000.00	34,800,000.00	2.53%	1,740,000.00
第五名	10,401,769.67	16,458,740.59	26,860,510.26	1.96%	2,686,051.03
合计	265,859,713.07	44,156,740.59	310,016,453.66	22.58%	19,684,396.18

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收股利		39,504,347.33
其他应收款	70,956,592.65	63,285,896.74
合计	70,956,592.65	102,790,244.07

### (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (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
上海长盈环保服务有限公司		39,504,347.33
合计		39,504,347.33

### 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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

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	14,672,558.15	13,985,491.05
备用金	212,000.00	176,800.00
往来及其他	65,783,995.24	57,700,833.50
合计	80,668,553.39	71,863,124.55

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,731,197.52	14,120,317.73
1 至 2 年	4,465,634.67	15,692,765.66
2 至 3 年	14,960,568.69	22,791,044.42
3 年以上	42,511,152.51	19,258,996.74
3 至 4 年	23,776,416.13	12,818,588.24
4 至 5 年	12,909,288.17	547,740.00
5 年以上	5,825,448.21	5,892,668.50
合计	80,668,553.39	71,863,124.55

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

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	914,082.20	1.13%	914,082.20	100.00%	0.00	914,082.20	1.27%	914,082.20	100.00%	0.00

账准备										
其中：										
单位 1:	537,019.44	0.67%	537,019.44	100.00%	0.00	537,019.44	0.75%	537,019.44	100.00%	0.00
单位 2:	377,062.76	0.47%	377,062.76	100.00%	0.00	377,062.76	0.52%	377,062.76	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	79,754,471.19	98.87%	8,797,878.54	11.03%	70,956,592.65	70,949,042.35	98.73%	7,663,145.61	10.80%	63,285,896.74
其中：										
保证金及押金	14,672,558.15	18.19%	1,933,079.25	13.17%	12,739,478.90	13,985,491.05	19.46%	1,891,733.67	13.53%	12,093,757.38
备用金	212,000.00	0.26%	20,950.00	9.88%	191,050.00	176,800.00	0.25%	49,775.00	28.15%	127,025.00
往来款	64,869,913.04	80.42%	6,843,849.29	10.55%	58,026,063.75	56,786,751.30	79.02%	5,721,636.94	10.08%	51,065,114.36
合计	80,668,553.39	100.00%	9,711,960.74	12.04%	70,956,592.65	71,863,124.55	100.00%	8,577,227.81	11.94%	63,285,896.74

按单项计提坏账准备：914,082.20

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	914,082.20	914,082.20	914,082.20	914,082.20	100.00%	涉及纠纷，款项难以收回
合计	914,082.20	914,082.20	914,082.20	914,082.20		

按组合计提坏账准备：8,797,878.54

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提	79,754,471.19	8,797,878.54	11.03%
合计	79,754,471.19	8,797,878.54	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	7,663,145.61		914,082.20	8,577,227.81
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,134,732.93			

2023 年 12 月 31 日余额	8,797,878.54		914,082.20	9,711,960.74
--------------------	--------------	--	------------	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	8,577,227.81	1,134,732.93				9,711,960.74
合计	8,577,227.81	1,134,732.93				9,711,960.74

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 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：

#### 6) 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	往来及其他	47,380,226.02	2-5 年	58.73%	

第二名	往来及其他	6,456,130.00	1年以内	8.00%	322,806.50
第三名	保证金及押金	5,000,000.00	1年以内	6.20%	250,000.00
第四名	保证金及押金	1,589,000.00	1-2年	1.97%	158,900.00
第五名	保证金及押金	1,106,450.00	1-2年	1.37%	131,282.80
合计		61,531,806.02		76.27%	862,989.30

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	1,589,969,69 9.95	508,230,768. 03	1,081,738,93 1.92	1,589,969,69 9.95	508,230,768. 03	1,081,738,93 1.92
对联营、合营企业投资	130,881.84		130,881.84			
合计	1,590,100,58 1.79	508,230,768. 03	1,081,869,81 3.76	1,589,969,69 9.95	508,230,768. 03	1,081,738,93 1.92

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
无锡市康威输送机械有限公司	16,000,00 0.00						16,000,00 0.00	
无锡雪浪康威环保科技有限公司	3,250,000 .00						3,250,000 .00	
无锡雪浪输送机械有限公司	64,000,00 0.00						64,000,00 0.00	
南京雪浪金盈环保产业投资合伙企业(有限合	154,568,2 31.97	235,431,7 68.03					154,568,2 31.97	235,431,7 68.03

伙)									
南京卓越 环保科技 有限公司	216,801,0 00.00	272,799,0 00.00						216,801,0 00.00	272,799,0 00.00
上海长盈 环保服务 有限公司	627,119,6 99.95							627,119,6 99.95	
合计	1,081,738 ,931.92	508,230,7 68.03						1,081,738 ,931.92	508,230,7 68.03

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资 单位	期初 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期初 余额	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												
江苏雪 浪生态 科技有 限公司			400,0 00.00		- 269,1 18.16						130,8 81.84	
小计			400,0 00.00		- 269,1 18.16						130,8 81.84	
合计			400,0 00.00		- 269,1 18.16						130,8 81.84	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (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	1,057,889,996.77	954,128,532.45	1,546,231,547.33	1,363,452,666.48
其他业务	2,775,795.18		3,313,000.16	1,946,552.27
合计	1,060,665,791.95	954,128,532.45	1,549,544,547.49	1,365,399,218.75

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,060,665,791.95	954,128,532.45					1,060,665,791.95	954,128,532.45
其中：								
钢铁	368,190,811.72	323,514,675.02					368,190,811.72	323,514,675.02
垃圾焚烧发电	689,699,185.05	630,613,857.43					689,699,185.05	630,613,857.43
其他	2,775,795.18						2,775,795.18	
按经营地区分类	1,060,665,791.95	954,128,532.45					1,060,665,791.95	954,128,532.45
其中：								
华东地区	455,187,605.98	411,012,296.68					455,187,605.98	411,012,296.68
华中地区	59,188,059.90	52,784,416.67					59,188,059.90	52,784,416.67
华北地区	261,889,175.35	231,250,482.49					261,889,175.35	231,250,482.49
华南地区	90,974,561.74	80,972,476.23					90,974,561.74	80,972,476.23
西南地区	10,004,342.24	8,907,640.53					10,004,342.24	8,907,640.53
西北地区	154,816,621.80	146,460,122.71					154,816,621.80	146,460,122.71
东北地区	15,839,893.22	14,397,419.69					15,839,893.22	14,397,419.69
境外	12,765,531.72	8,343,677.45					12,765,531.72	8,343,677.45
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：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 1,186,000,000.00 元，其中，860,000,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，326,000,000.00 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	110,696,154.16	40,169,547.33
权益法核算的长期股权投资收益	-269,118.16	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	65,130.70	253,376.40
理财产品收益	310,432.76	720,398.70

合计	110,802,599.46	41,143,322.43
----	----------------	---------------

## 6、其他

### 二十、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
非流动性资产处置损益	30,018,997.07	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,019,576.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,474,794.88	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,188,621.29	
债务重组损益	270,373.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,660,842.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	310,432.76	
减：所得税影响额	6,379,311.00	
少数股东权益影响额（税后）	293,871.83	
合计	34,948,771.15	--

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	-6.43%	-0.1404	-0.1404
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.23%	-0.2453	-0.2453

## 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

适用 不适用

## 4、其他