

公司代码：688309

公司简称：恒誉环保



济南恒誉环保科技股份有限公司
2023 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，公司在经营过程中可能面临的相关风险，敬请参阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”相关内容，敬请投资者注意投资风险。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人牛斌、主管会计工作负责人侯顺亭及会计机构负责人（会计主管人员）刘丽凤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度以实施权益分派的股权登记日登记的公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数分配利润。本次利润分配方案如下：公司拟以实施权益分派的股权登记日登记的公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利0.92元（含税）。截至目前，公司总股本为80,010,733股，扣除回购专用证券账户中股份数609,464股，以此计算合计拟派发现金红利7,304,916.75元（含税）。本年度公司现金分红金额占归属公司股东净利润的比例为40.25%。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展目标、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	59
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	77
第六节	重要事项.....	86
第七节	股份变动及股东情况.....	111
第八节	优先股相关情况.....	119
第九节	债券相关情况.....	120
第十节	财务报告.....	120

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	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。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
恒誉环保、本公司、公司	指	济南恒誉环保科技股份有限公司
友邦恒誉	指	济南友邦恒誉科技开发有限公司，系公司全资子公司
恒誉环境	指	恒誉环境工程(湖北)有限公司,系公司全资子公司
启恒环保	指	湖南启恒环保科技有限公司，原名：湖南桑德恒誉再生资源科技有限公司，系公司参股子公司
山东昌硕	指	山东昌硕环境科技有限公司，系公司参股子公司
青岛基金	指	青岛源创节能环保创业投资基金合伙企业(有限合伙)，系公司投资的创投基金
筠龙投资	指	宁波梅山保税港区筠龙投资管理合伙企业(有限合伙)，现为公司控股股东
银晟投资	指	宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业(有限合伙)，现为公司股东
荣隆投资	指	宁波梅山保税港区荣隆投资管理合伙企业(有限合伙)，现为公司股东
山发绿色	指	山东山发绿色产业投资母基金合伙企业(有限合伙)，现为公司股东
《公司章程》	指	《济南恒誉环保科技股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期初	指	2023 年 1 月 1 日
上期期末	指	2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
热裂解、热分解、热解、裂解	指	利用有机物的热不稳定性，在缺氧、高温的条件下，通过分解与缩合的共同作用，使得大分子有机物转化为相对分子质量较小的气态、液态、固态组分的过程
污油泥	指	又称含油污泥，原油开采和集输过程中产生的油、水与泥土等混合形成的非均质多项分散体系，包括废水沉降油污泥、管线刺漏污染的油泥砂、联合站沉降罐油泥砂等
焦油渣	指	炼焦生产过程中，生产的高温焦炉煤气在集气管或初冷器冷却的条件下，高沸点的有机化合物被冷凝形成煤焦油。与此同时，煤气中夹带的煤粉、半焦等也混杂在煤焦油中，形成大小不等的团块，这些团块称为焦油渣
危险废弃物	指	列入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认定的具有危险特性的固体废物
生活垃圾	指	在日常生活中或者为日常生活提供服务的活动中产生的固体废物以及法律、行政法规规定视为生活垃圾的固体废物
有机废弃物	指	在生产、生活和其他活动中产生的丧失原有利用价值或者虽未丧失利用价值但被抛弃或者放弃的固态、液态或者气态的有机类物品和物质
塑料化学循环	指	通过提供热环境及化学过程将废塑料转化为塑料单体等

		组分，进而获得制造新的塑料或其他有价值的化工产品的过程
废漆渣	指	喷涂、涂装过程中产生的废弃物，如废漆、废溶剂和废涂料等
碳中和	指	国家、企业、产品、活动或个人在一定时间内直接或间接产生的二氧化碳或温室气体排放总量，通过植树造林、节能减排等形式，以抵消自身产生的二氧化碳或温室气体排放量，实现正负抵消，达到相对“零排放”
碳达峰	指	在某一个时点，二氧化碳的排放不再增长达到峰值，之后逐步回落

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	济南恒誉环保科技股份有限公司
公司的中文简称	恒誉环保
公司的外文名称	Niutech Environment Technology Corporation
公司的外文名称缩写	Niutech
公司的法定代表人	牛斌
公司注册地址	山东省济南市长清区海棠路 9889 号
公司注册地址的历史变更情况	2008年3月27日公司注册地址由“济南市天桥区无影山北路78号”变更为“济南市天桥区无影山东路38-1号名人时代大厦4楼”；2016年12月19日变更为“山东省济南市高新区创新谷一号孵化器主楼第八层Z-1-103”；2019年5月10日变更为“山东省济南市高新区海棠路9889号”；2022年6月2日变更为“山东省济南市长清区海棠路9889号”。
公司办公地址	山东省济南市市中区共青团路25号绿地普利中心4804
公司办公地址的邮政编码	250000
公司网址	www.niutech.com
电子信箱	corrine@niutech.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	钟穗丽	韩苏未
联系地址	济南市市中区共青团路25号绿地中心	济南市市中区共青团路25号绿地中心
电话	0531-86196309	0531-86196309
传真	0531-86196303	0531-86196303
电子信箱	corrine@niutech.com	corrine@niutech.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所科创板	恒誉环保	688309	不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
	签字会计师姓名	周春阳、邸洁
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	方正证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层
	签字的保荐代表人姓名	万同、朱邢风（2020年7月-2021年10月） 代礼正、赵文婧（2021年10月-2023年12月）
	持续督导的期间	2020年7月14日至2023年12月31日

注：由于万同、朱邢风离职，保荐机构指派代礼正、赵文婧继续履行持续督导职责。

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	163,915,591.59	165,303,377.32	-0.84	84,565,948.21
归属于上市公司股东的净利润	18,146,835.11	14,627,504.28	24.06	-9,481,804.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净	15,102,764.39	11,248,357.02	34.27	-21,322,309.01

利润				
经营活动产生的现金流量净额	13,346,147.70	122,068,610.74	-89.07	-5,756,743.86
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	725,452,501.97	711,700,531.29	1.93	702,449,975.96
总资产	852,122,676.17	829,321,758.61	2.75	757,586,527.23

(二)主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.2268	0.1834	23.66	-0.1185
稀释每股收益(元/股)	0.2268	0.1834	23.66	-0.1185
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1888	0.1411	33.81	-0.2902
加权平均净资产收益率(%)	2.53	2.07	增加0.46个百分点	-1.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.10	1.59	增加0.51个百分点	-3.28
研发投入占营业收入的比例(%)	7.57	7.41	增加0.16个百分点	9.75

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司实现营业收入 163,915,591.59 元，较上年同期下降 0.84%，实现归属于上市公司股东的净利润 18,146,835.11 元，较上年同期增长 24.06%，主要是因为报告期外销项目毛利率较高且外销占比较大，项目产生的毛利较上年同期增加。

2、报告期内，公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期增加 3,854,407.37 元，主要系净利润较上期增加 3,519,330.83 元，增长 24.06%，同时非经常损益较去年同期减少所致。

4、报告期内，公司归属于上市公司股东的净资产和总资产较上期变化不大。

5、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 13,346,147.70 元，较去年同期减少 108,722,463.04 元。主要原因为本期销售商品提供劳务收到的现金较上年同期减少，主要是 2023 年到期兑付的银行票据现金流入较 2022 年度减少。

6、报告期内，公司扣除非经常性损益后的基本每股收益较上期增长 33.81%，主要原因为扣除非经常性损益后的净利润较去年同期增长 34.27%。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	49,153,187.02	63,636,827.27	33,426,090.91	17,699,486.39
归属于上市公司股东的净利润	11,844,265.31	17,336,803.36	-17,051,296.37	6,017,062.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,523,523.75	17,168,661.68	-17,719,838.15	5,130,417.11
经营活动产生的现金流量净额	-2,794,269.04	1,895,971.33	-19,793,569.46	34,038,014.87

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
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	53,304.14			1,133.16
计入当期损益的政府补助，但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	430,399.00		896,138.24	7,101,356.70

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	3,128,323.31		3,958,124.66	6,922,544.93
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,013.93		-11,882.90	-76,097.61
其他符合非经常性损益定义的			-900,000.00	

损益项目				
减：所得税影响额	597,969.66		563,232.74	2,108,432.30
少数股东权益影响额（税后）				
合计	3,044,070.72		3,379,147.26	11,840,504.88

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	150,594,800.00	160,251,747.95	9,656,947.95	251,747.95
应收款项融资	1,389,003.77	1,889,461.68	500,457.91	0.00
其他非流动金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00
合计	181,983,803.77	192,141,209.63	10,157,405.86	251,747.95

十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023年，公司坚持“国内外”双市场驱动，加大市场开拓力度。同时，公司强化项目交付管理，加大重点项目的推进力度，实现经营业绩的稳健增长。报告期内，公司实现营业收入16,391.56万元，归属于上市公司股东净利润1,814.68万元，较去年同期增长24.06%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1,510.28万元，较去年同期增长34.27%。

2023年，公司主要工作如下：

1、坚持“国内外”双市场驱动，加大市场开拓力度

经过多年的发展，公司在有机废弃物资源化综合利用热解技术业务领域已积累了丰富的项目管理经验和成功案例，品牌地位得到进一步巩固。报告期内，公司坚持“国内外”双市场驱动，加大市场开拓力度。公司上下坚持“主动走出去”的销售策略，坚持技术研发和创新、积极推进技术应用领域扩展，在贴近市场、开拓市场的同时寻找项目合作发展机会，积极推动与下游相关行业头部企业的项目合作与深度业务合作的机会，推动公司业务向下游延伸战略的实施，聚焦公司战略布局，助力企业稳健增长目标的实现，以前年度内对外合作项目相继进入设备安装和试运行，新签署合作项目通过前期工作进展顺利，同时后续合作项目的考察和洽谈在有序进行中。完善市场化考核评价机制，激励市场销售团队担当作为，激活内部机制和促进经营主体活力，提高业务决策效率和对市场的敏感度，有效应对外部环境的各种变化。

2、强化项目交付管理、加大重点项目的推进力度、助力公司竞争力的提升

公司强化项目交付管理，通过科学安排、精心组织，强化措施落实和过程控制，努力克服多种不利影响，加大重点项目的推进力度，严格控制合同工期，保证了计划目标得以实现，实现经营业绩的稳健增长，助力公司竞争力的提升。

报告期内，公司生产经营持续稳健、项目管理能力进一步得到完善与提升，通过不断优化内部流程，围绕重点工作及经营目标的落实，稳打稳扎，认真组织各项工作的开展，提出项目管理应从质量保障、成本控制、安全生产、进度掌控、客户满意度等方面对公司竞争力提升做出努力。推进项目管理负责制，整合售前、售后职能，对客户需求和及时、精准响应和反馈解决。同时在上一年度加大应收款项管理的基础上，本年度相关工作得到进一步的坚持和加强。

3、B00 项目取得实质性进展，实现“设备+运营”商业模式升级

公司在持续专注于工业连续化热裂解核心技术及装备主业的同时，以提升经营发展的稳定性和可持续性为重要切入点，将技术优势转化为“设备+运营”协同发展优势，主动发展运营类业务，优化公司业务结构和商业模式，突破发展瓶颈，实现可持续发展。报告期内，公司首个 B00 项目——恩施环保 B00 项目已经投产。根据此前的合同约定，公司油泥处置量为前 3 年 2-3 万吨/年，后期每年不低于 3 万吨/年，协议总价预估不低于 1.48 亿元。同时，公司浙江 B00 项目也在稳步推进中。

4、山东发展战略入股，与实力雄厚的环保产业类国资股东达成深度合作

报告期内，山东发展投资控股集团有限公司（简称“山东发展”）成为公司持股 5%的重要股东。山东发展为山东省政府批准设立的首批国有资本投资公司，其子公司山东省丝路投资发展有限公司（简称“丝路投资”）所涉业务领域与公司高度契合，其布局综合基础设施投融资、节能环保、医养健康产业等绿色产业投融资等主业板块，涉足污泥资源化利用、污水处理、有机固废处置等多个领域，并联合深圳能源等行业龙头企业搭建固废处置、污泥环保产业两个平台，布局落地了一批固废资源化处置项目。山东发展的战略入股可以在平台资源整合、高质量订单获取、稳健延伸产业链的战略实施等方面赋能公司可持续发展，共同推动公司技术和装备更好地服务于国内国际绿色低碳发展道路。

5、完善治理结构，优化管理团队

当前，公司正处于发展模式升级的关键时期，治理结构的完善和管理团队的优化显得尤为重要。这两者是公司持续发展和提升竞争力的核心内在驱动力。报告期内，随着山东发展成为公司持股 5%的重要股东，同时委派董事入驻公司董事会，进一步改善了公司治理结构，有助于公司与山东发展开展更加紧密的业务合作。此外，公司持续优化管理团队，逐步建立起年龄结构合理、专业能力匹配的各层级管理队伍，打造年轻化、专业化的高管团队，接续奋斗，为公司股东持续创造价值。

6、加大研发投入，关注固废领域技术创新和新需求

技术研发和创新是公司在有机废弃物裂解设备领域保持竞争优势的关键。公司高度重视研发，报告期内，公司研发投入 1,240.26 万元，同比增长 1.27%。公司为行业内唯一荣获国家科技进步奖企业，生产的热裂解装备解决了裂解系统易结焦、进出料难以动态密封、产出物易聚合等行业难题。同时，公司积极关注将热裂解技术应用于光伏、风电和新能源电池回收等领域。截至报告期末，在热裂解领域，公司已拥有国内外专利技术 112 项，且核心技术人才长期稳定，形成以董事长牛斌为首的 36 人的研发、设计团队，占公司总人数的 23.68%。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一)主要业务、主要产品或服务情况

公司的主营业务为有机废弃物裂解技术研发及相关装备设计、生产与销售，是集有机废弃物裂解技术研发与裂解装备制造技术研发于一体的创新型企业，是全球领先的热裂解技术一体化解决方案供应商。裂解技术是实现有机废弃物无害化、减

量化、资源化处理的一种有效方式。公司自成立以来一直专注于有机废弃物裂解技术，相关设备已销售至德国、丹麦、巴西、匈牙利、土耳其、英国、韩国、爱沙尼亚、伊拉克、印度、泰国等多个国家和中国山东、新疆、湖南、湖北、浙江、江苏等多个地区。公司秉承持续创新的经营理念，紧密围绕“有机废弃物裂解技术”，以为客户提供完整、系统的物料处理综合解决方案为宗旨，以提供核心设备为载体，最终实现针对客户特定需求的综合服务和产品销售。公司目前下游客户主要集中于污油泥、废轮胎、废塑料、医疗废弃物、金属矿还原、焦油渣、有机危废、生物质、废漆渣和炭黑处理等处理领域，在报告期内，热解技术应用领域拓宽至生物质处理和炭黑处理，并实现了相关装备的产品销售。基于公司热裂解技术的深厚储备及应用领域的可拓展性，公司持续探索裂解技术在油砂提炼、废玻璃钢处理、生活垃圾处理、有机溶剂处理和医疗废弃物热解处理等多个领域的应用，目前从经济效益和环境效益来看具备发展前景。

公司目前的主要产品为工业连续化废轮胎裂解生产线、工业连续化废塑料裂解生产线、工业连续化污油泥裂解生产线及工业连续化/间歇式危废裂解生产线等为代表的有机废弃物裂解装备，上述裂解装备可以通过对废轮胎、废塑料、污油泥、焦油渣、有机危废等有机废弃物进行裂解处理，实现有机废弃物的无害化、减量化处置及资源化利用。各产品介绍如下：

1、工业连续化污油泥裂解生产线

用于对污油泥进行减量化、无害化处理及资源化利用，实现土壤修复。通过将污油泥中的水分及有机物从土壤中分离出来，经裂解处理后的固体产物中矿物油含量可低于 0.05%，符合《农用污泥中污染物控制标准》（GB4284-2018）A 级的要求，在安全、环保、连续稳定运行的前提下，实现了对污油泥的减量化、无害化处理及资源化利用。

2、工业连续化废轮胎裂解生产线

用于对废轮胎进行资源化利用。通过对废轮胎中的高分子聚合物进行较彻底的分解，使其回到小分子或单体状态，产出废轮胎再生油、热裂解再生炭黑、钢丝，

在安全、环保、连续稳定运行的前提下，实现对废轮胎的资源化、无害化、减量化处置。

3、工业连续化废塑料裂解生产线

用于对废塑料进行资源化利用。通过对废塑料制品中的高分子聚合物进行较彻底的分解，使其回到小分子或单体状态，产出燃料油、固体燃料，在安全、环保、连续稳定运行的前提下，实现对废塑料的资源化、无害化、减量化处置。公司废塑料裂解生产线采用专用复合催化剂和专用复合脱氯剂及时脱除 PVC 裂解产生的氯化氢等酸性气体，延长了设备的使用寿命。

4、工业连续化/间歇式危废裂解生产线

用于对有机危废进行无害化、减量化处理及资源化利用。通过对有机危废进行裂解处理，将危废中的有机物进行分解，变为小分子的物质，从原料中分离出来，经分离后的固体产物可实现资源化利用或做进一步处理（填埋等）。在安全、环保的前提下，实现了对有机危废的无害化、减量化处理及资源化利用。

5、工业连续化焦油渣裂解生产线

用于对焦油渣进行资源化利用。通过对焦油渣进行裂解处理，将焦油渣中有机物大分子裂解成为小分子或单体状态，从而获得燃料油和焦炭，在安全、环保的前提下，实现了对焦油渣的无害化、减量化处理及资源化利用。

6、工业连续化医疗废弃物裂解生产线

用于对医疗废弃物进行资源化利用。通过对医疗废弃物中的高分子聚合物进行较彻底的分解，使其回到小分子或单体状态，产出燃料油、固体燃料，在安全、环保、连续稳定运行的前提下，实现对医疗废弃物的资源化、无害化、减量化处置。

7、工业连续化金属矿热解还原生产线

用于提高某些金属矿的品质，实现金属矿的高效开发和合理利用。通过使用专用裂解-还原剂，使金属矿中金属氧化物发生反应，转变为易分离的物质，获得高品位的金属矿和纯度较高的金属化合物，实现金属矿的高效开发和合理利用。

8、工业连续化生物质热解生产线

用于对生物质进行资源化利用。通过对生物质中的大分子化合物进行较彻底的分解，使其转化为小分子的化合物，产出木焦油、生物炭，在安全、环保、连续稳定运行的前提下，实现生物质的资源化处理，成为绿色替代能源。

9、工业连续化炭黑热处理生产线

用于提高热解炭黑的品质。通过深度脱除炭黑中的可挥发分，获得高品位的炭黑，实现热解炭黑的高值化应用。

(二)主要经营模式

1、盈利模式

公司收入与利润主要来自于对客户销售各类裂解生产线。公司以销售设备方式向客户提供有机废弃物裂解处理的综合性解决方案，在销售过程中为客户提供前期咨询、审批手续协助办理、工艺设计等服务，并在设备安装运行后提供技术支持及其它综合服务。

2、采购模式

公司采取订单式生产模式，且公司产品均为非标产品，除部分标准化部件外，公司的采购行为通常在销售合同签订后开始执行。

3、生产及装配模式

公司采取以外协生产方式为主、自主生产方式为辅的生产模式。公司采取订单式生产方式，一般根据客户的个性化需求在标准生产线设计方案的基础上进行重新设计和制造，因而公司产品均为非标产品。公司产品生产包括项目计划阶段、设计图纸/技术方案交付阶段、制造阶段、指导安装/运行调试阶段。公司产品及部件的生产主要通过外协方式进行，公司的生产环节主要为组装、指导安装及运行调试过程。

4、营销模式

公司以销售设备方式向客户提供综合性解决方案，在销售过程中为客户提供前期咨询、审批手续协助办理、工艺设计等服务，并在设备安装运行后提供技术支持及其它综合服务。

由于公司所生产产品均需按照每个客户的特定要求进行量身定做，因此其主要销售实行“以销定产”模式。

此外，根据市场发展情况，基于公司发展战略，公司正在尝试主动延伸产业链，拓展多种新经营模式，包括但不限于参股新运营公司、BOO 模式等。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司所处行业为专用设备制造业，主要产品为有机废弃物热裂解专用设备。

(1) 环境保护专用设备制造业发展阶段

二十大报告提出，“推动绿色发展，促进人与自然和谐共生。推动制造业高端化、智能化、绿色化发展”。2023 年 1 月国务院发布的《新时代的中国绿色发展》全面介绍新时代中国绿色发展理念、实践与成效，把绿色发展贯穿到经济社会发展和生态环境保护全过程，统筹产业结构调整、污染治理、生态保护、应对气候变化，协同推进降碳、减污、扩绿、增长，坚定不移走绿色发展之路。2023 年 2 月，中共中央国务院发布的《质量强国建设纲要》指出树立质量发展绿色导向，全面推行绿色设计、绿色制造、绿色建造，健全统一的绿色产品标准、认证、标识体系，大力发展绿色供应链。同时，各地各部门纷纷出台政策支持产业技术创新，推动传统产业绿色升级转型，构建绿色低碳循环发展的经济体系，在落实碳达峰碳中和目标任务过程中锻造新的产业竞争优势。绿色低碳发展不仅是经济需要，也是社会责任，绿色低碳产业在全球经济中崭露头角，我国正发挥引领作用，为世界可持续发展贡献力量。

我国环保装备制造业正在实践从大到强、从好到优的历史进程。目前，我国环保装备整机和成套设备基本可以满足国内污染治理需要，产业链总体实现自主可控，技术发展呈现“总体并跑，局部领跑”的特征。根据中研普华产业研究院提供的数据，2023 年，中国环保装备制造业的总产值超过 9700 亿元，显示出该行业的发展势头和潜力。这一数据反映了中国在环保装备制造方面的持续投入和增长，同时也指出了该

行业在实现更高环保标准和服务方面的重要性。到 2025 年，中国环保装备制造行业产值力争达到《环保装备制造业高质量发展行动计划（2022-2025 年）》提出的 1.3 万亿元。

“新基建”打开了以智慧化为核心的环境治理大门，将环保产业发展推向以信息数字为主力的新常态——智慧环保新时代，环境治理的巨大需求和环保新基建带动环保设备产业的日益增长，为新增和升级改造现有环保设备提供更为广阔的市场空间。

《“十四五”工业绿色发展规划》提出全面提升绿色制造水平，到 2025 年，工业产业结构、生产方式绿色低碳转型取得显著成效，绿色环保产业产值达到 11 万亿元，为 2030 年工业领域碳达峰奠定坚实基础。

(2) 热裂解技术发展阶段及基本特点

裂解技术在有机固废、危废处理领域的规范应用尚处于起步阶段，随着 2023 年新的环保法律法规、环境规范和标准的实施，符合安全、环保要求的连续化裂解设备日益成为市场主流。但由于连续式设备存在裂解过程易结焦、进出料难以动态密封、产出物易聚合等技术难点，业内能够实现连续化生产的设备生产厂家较少，多为间歇式装备。通过恒誉环保等行业内领先企业的持续技术创新，工业连续化热裂解技术装备已能够在安全、环保的前提下，实现对污油泥、废轮胎、废塑料、有机危废的资源化、无害化、减量化处理，被工信部、生态环境部列入《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录(2023 年版)》推广类。由于裂解技术在有机固废、危废处理领域体现出的优异技术性能，裂解技术及裂解装备未来有望在更多的领域实现工业化、规模化应用。

(3) 含油污泥处理行业发展阶段及基本特点

污油泥本身既是危险废弃物，又含有大量的油品资源，在处理过程中是否能够对油品进行回收，同时关系到对污油泥的处理效果和污油泥处理企业的经济效益。污油泥处理效果、处理成本、资源化程度综合决定各种工艺在污油泥处理领域的发展趋势。利用裂解工艺与装备对污油泥进行处理，具有处理成本低、处理效果好、可回收大部分油品等特点，含油污泥裂解处理装备已被列入《产业结构调整指导目录（2024 年本）》鼓励类、《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录（2023 年版）》推广类、《环保装备制造业高质量发展行动计划（2022—2025 年）》（工信部联节〔2021〕237 号）、《2022 年山东省绿色低碳技术成果目录》、《国家绿色低碳先进技术成果目录》（科

技部 2023 年 4 月），裂解方式已成为国内污油泥无害化处理的重要方式，具有较强的市场竞争力。

污油泥处理行业具有行业集中度高、废弃物来源相对集中、市场交易体制规范的特点，具备了工业化、规模化处理的前提基础。随着环保要求的升级，以及绿色低碳发展的需求，以公司为代表的符合绿色低碳发展趋势的有机废弃物裂解设备制造企业在污油泥处理领域成功应用案例的示范效应，热裂解技术特别是工业连续化裂解技术有望成为污油泥处理的主流方法之一。

（4）废轮胎处理行业发展阶段及基本特点

废旧轮胎循环利用行业在不同的发展阶段呈现出不同特征，总体呈现出“逐步降低（乃至杜绝）二次污染、更低能耗、更高处理效率、更高产出物品质”的行业发展趋势，我国各部委陆续发布《新时代的中国绿色发展》（国务院新闻办公室 2023 年 1 月白皮书）、《关于统筹节能降碳和回收利用 加快重点领域产品设备更新改造的指导意见》发改环资〔2023〕178 号、《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》（国办函〔2022〕7 号）、《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》、《工业领域碳达峰实施方案》、《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》等推动废轮胎循环利用行业的绿色低碳可持续发展。

废轮胎通过裂解处理可实现能源的最大回收和废轮胎的充分利用，具有较高的经济效益和环境效益。热裂解为废轮胎的终极处理方法，且工业连续化废轮胎裂解具有适用性广、效益高、环境污染小等特点，更符合废弃物处理的资源化、无害化和减量化原则和绿色低碳发展的战略，废轮胎热解技术及装备列入《产业结构调整指导目录（2024 年本）》鼓励类的废弃物循环利用技术及环保装备。《废旧轮胎综合利用行业规范条件（2020 年本）》和《国家工业资源综合利用先进适用工艺技术设备目录（2021 年版）》明确指出热裂解应采用连续自动化生产装备，鼓励发展规范的连续化、智能化、安全环保的废轮胎裂解装备；同时财政部、税务总局印发的《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》为废轮胎热裂解企业提供税收优惠政策，从政策、行业发展和税收优惠等多方面推动连续化废轮胎裂解技术及装备的发展，使其逐渐成为废轮胎资源化利用行业的主流处理方式之一。

（5）危废处理行业发展阶段及基本特点

危险废物主要包括工业危险废物、医疗危险废物及其他危险废物，来源相对集中、市场交易体制规范。《中国统计年鉴-2023》数据显示，2022 年我国全国工业危险废物产生量为 9,514.8 万吨，利用处置量为 9,443.9 万吨，年末全国危险废物贮存量约 8,774.8 万吨，危险废物处理市场广阔。

2023 年 5 月，生态环境部、发展改革委印发的《危险废物重大工程建设总体实施方案（2023-2025 年）》中提出健全完善危险废物生态环境风险防控技术支撑体系，加快补齐特殊类别危险废物处置能力短板，着力提升危险废物生态环境风险防控和利用处置能力，兼顾提升新污染物、新兴固体废物等环境治理能力，推动持续改善生态环境质量，维护生态环境安全，推进美丽中国建设，努力建设人与自然和谐共生的现代化。

以裂解方式对有机危废进行处理在业内尚处于起步阶段，具备污染小、环境友好、对处理物料的适应性强、可对危险废弃物资源化利用等特点，主要系对焚烧、填埋等传统处理方式进行补充和替代，公司系该领域的探索者和先行者。伴随“无废城市建设”和“趋零填埋”的普及，以及以公司为代表的有机废弃物裂解设备制造企业在有机危废处理领域成功应用案例的示范效应，热裂解技术特别是工业连续化裂解技术有望成为有机危废的主要处理方式之一。

（6）废塑料处理行业发展阶段及基本特点

根据《中国石油和化工》统计数据，从 20 世纪 50 年代至 2022 年，全球塑料累积接近 100 亿吨，其中仅有不到 10% 被回收利用，76% 最终成为废弃物。2022 年，我国废塑料产量超过 6000 万吨，其中材料化回收利用率约为 30%。剩余约 70% 的塑料购物袋、快递袋、地膜等低值塑料垃圾，基本混入生活垃圾被焚烧或填埋。不规范生产、使用、处置塑料会造成资源能源浪费，带来生态环境污染，甚至会影响群众健康安全，形成所谓的“白色污染”，成为塑料污染治理的最大难点和痛点。2022 年联合国环境大会终止塑料污染决议（UNEA-5.2 第 5/14 号决议）授权到 2024 年制定一项具有国际法律约束力的文书以结束塑料污染，2023 年《终结塑料污染公约：零草案》指出加强废塑料的回收与再生循环利用，减少原生塑料的生产。我国各部委陆续发布《“十四五”塑料污染治理行动方案》（发改环资〔2021〕1298 号）、《“十四五”原材料工业发展计划》（工信部联规〔2021〕212 号）《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》（国办函〔2022〕7 号）、《关于“十四五”推动石化化工行业高质

量发展的指导意见》《工业领域碳达峰实施方案》《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》等政策，积极推动废塑料的回收与再生循环利用。废塑料的污染治理也是我国“无废城市”建设的重要内容，“无废城市”有望开启废塑料化学循环的蓝海市场。

塑料化学循环可解决物理回收不能处理的废塑料和实现废塑料梯级循环利用的完整性，是实现“塑料垃圾到高品质材料”高值化闭环的主要技术路线，是全球公认的低碳清洁、能实现废塑料化学可持续发展的循环利用方法。据统计，在垃圾场中的废弃塑料大约有 10 亿吨，经专家测算，如果每年将 2% 的填埋垃圾塑料及 1/3 的新鲜废塑料用于化学循环再生制成热解油，效果相当于为我国新增一个胜利油田规模的轻质石蜡基大油田，而且与传统的焚烧发电处理手段相比，采用废塑料化学循环制新塑料可以减少接近 50% 的碳排放，万元产值碳减排 80% 以上，如果每年对 4000 万吨废塑料进行化学循环利用，可以降低 4700 万吨二氧化碳总排放，有助于双碳目标的实现，符合绿色低碳发展战略。世界头部品牌、包装、零售、化工和资源回收企业普遍认同化学循环是完成其塑料可持续目标的核心途径，并在全球范围内迅速布局产能，根据在建项目统计，到 2025 年全球化学循环产能预计达到数百万吨级。

废旧塑料通过裂解技术所得油品经深加工可作为制取新塑料的原料，在彻底实现废塑料无害化、减量化的同时获得经济效益较高的产品，是废塑料化学循环的重要组成部分，热解技术及装备属于《产业结构调整指导目录（2024 年本）》鼓励类的废弃物循环利用技术及环保装备。国家陆续出台《国家发展改革委等部门关于促进炼油行业绿色创新高质量发展的指导意见》（发改能源〔2023〕1364 号）、《“十四五”工业绿色发展规划》（工信部规〔2021〕178 号）《废塑料污染控制技术规范》（HJ 364-2022）《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》等国家政策、规范，鼓励开展废塑料化学循环利用，推动低值废塑料热裂解等技术推广的应用，加快废塑料化学循环工程产业化示范，并强调废塑料化学再生裂解设施应使用连续生产设备（包含连续进料系统、连续裂解系统和连续出料系统）；此外，中国物资再生协会再生塑料分会和 GRPG 牵头、多家单位共同发起的“软塑新生”项目，将通过集合产业链各环节力量，建立消费品塑料软包装“设计—生产—消费—回收—再生—高值化应用”的全链条循环体系，打破产业链合作壁垒，实现塑料软包装的闭环高值化利用。

废塑料裂解技术，特别是工业连续化废塑料裂解技术，作为废塑料化学循环的重要组成部分，对于开拓新型塑料循环经济模式有重要意义，有助于促进 2060 年碳中

和目标的实现，发展前景十分广阔。公司客户丹麦废塑料项目已获国际化工行业巨头 BASF 投资认可，在废塑料化学循环处理方面居瞩目地位。

（7）焦油渣行业发展阶段及基本特点

危险废物焦油渣（HW11）是煤化工的废弃物，来源相对集中、市场交易体制规范。据隆众咨询统计信息显示，2023 年国内高温煤焦油（含少量中温煤焦油）产量 1,958.12 万吨，同比增长 4.06%，2024 年，随着焦炭企业新旧产能替代陆续到位，煤焦油市场预计将呈现产需继续增长的格局，并展现出新旧产能替代平缓、需求拉动增长、整合整合近尾的特点，煤焦油市场平稳回暖态势有望延续，产销有望同步增长。在生产煤焦油的过程中平均每生产一吨就会产生 0.3 吨的焦油渣，即国内每年副产的焦油渣就有几百万吨。在“双碳”背景下，焦油渣的资源化处理已经成为了煤炭行业中的重点内容。焦油渣通过热裂解可获得燃料油和固体燃料，作为能源和工业原料进行后续利用，可对焦油渣现有处理方法进行补充和替代，陕西省发布的地方标准《焦油渣利用与处置污染控制技术规范》（DB61/T 1657-2023）将热解作为焦油渣利用和处置的处理方式之一。以裂解方式对焦油渣进行处理在业内尚处于起步阶段，公司系该领域的探索者和先行者。随着我司工业连续化裂解装备的成功运行，裂解技术有望成为焦油渣的主要处理方式之一。

（8）金属矿行业发展阶段及基本特点

目前我国是世界上矿产资源总量丰富、种类比较齐全的少数几个资源大国之一，其中碲矿、锑矿、钨矿、铅锌矿、钛铁矿等金属矿产资源储量位居世界前列，虽然我国矿产资源丰富，但在这些可开采矿产资源中低品位的金属矿占比较大，低品位的金属矿由于金属矿床成矿复杂、分布稀疏、共伴生严重、矿物嵌布关系复杂等现象，矿物选冶、富集困难，通过运用更多新技术或优化选矿技术，实现低品位金属矿的开发利用，可以最大限度提高矿石使用效率，延长矿山的服务工作年限，符合国家可持续发展理念。

2021 年 11 月，工信部印发的《“十四五”工业绿色发展规划》（工信部规[2021]178 号），指出：“推进原生资源高效化协同利用”，“统筹国际国内两大资源来源，加强资源跨区域跨产业优化配置，全面合理开发铁矿石、磷矿石、有色金属等矿产资源，加强钒钛磁铁矿中钒钛资源、磷矿石中氟资源等共伴生矿产资源的开发。”党的二十大报告中提出“要实施全面节约战略，推进各类资源节约集约利用”“健全资源

环境要素市场化配置体系”，把科学配置促进资源节约和高效利用提到了更高的战略高度。2023 年 1 月国务院发布的《新时代的中国绿色发展》中指出提升重要矿产资源开采回采率、选矿回收率、综合利用率。实施资源综合利用“双百工程”，开展国家“城市矿产”示范基地建设。

“安全”“绿色”“高效”“节约”“集约”是矿业资源开发与生态环境保护的要求，也是“双碳”高质量发展的需求。金属矿通过公司裂解还原生产线，其中难分离的杂质（金属化机物）可转化为易分离的物质，进而分选去除，获得高品质的金属矿，可对现有金属矿选矿技术进行补充和替代，属于《产业结构调整指导目录（2024 年本）》鼓励类技术装备。工业连续化金属矿还原生产线在金属矿矿产资源整合利用技术领域的应用尚处于起步阶段，公司系该领域的探索者和先行者，随着公司该技术装备的成功应用，裂解还原技术有望成为部分金属矿高效开发和合理利用的新的处理方式。

（9）医疗废弃物行业发展阶段及基本特点

医疗废弃物（HW01）是指医疗卫生机构在医疗、预防、保健以及其他相关活动中产生的具有直接或者间接感染性、毒性以及其他危害性的废物，主要有一次性医疗用品、纱布、棉球、塑料、玻璃等，具有危害大、来源广泛、产出稳定、市场容量大等特点。医疗废弃物的安全处置，对于打好污染防治攻坚战，保障人民群众身体健康和环境安全，具有重要意义。

随着技术的进步和创新，医疗废物处置服务市场正朝着更高效、环保和可持续发展的方向发展。国家卫生健康委同生态环境部等 10 部门印发《医疗机构废弃物综合治理工作方案》（国卫医发〔2020〕3 号），指出做好医疗废物处置，通过引进新技术、更新设备设施等措施，优化处置方式，补齐短板，大幅度提升现有医疗废物集中处置设施的处置能力，对各类医疗废物进行规范处置。《医疗废物管理条例》（中华人民共和国国务院令 第 380 号）第四条规定国家推行医疗废物集中无害化处置，鼓励有关医疗废物安全处置技术的研究与开发。

以公司为代表的工业连续化裂解处理工艺是近年来逐渐开始规模化投入应用的新兴技术，其可以在安全、环保的前提下，实现对有机废弃物的资源化、无害化、减量化处理。裂解技术在废轮胎、废塑料、污油泥等处理领域的应用已较为成熟，业内存在已多年连续运行的案例。而医疗废弃物中含水较低、热值较高、挥发分较高，是

一种非常适合采用热解处理工艺进行处理的废弃物。热解装备属于《产业结构调整指导目录（2024 年本）》鼓励类的环保装备，采用热解技术装备处理医疗废物，可获得热解油、不凝可燃气和固体产物，实现医疗废物有效减容和资源化利用，具有良好的经济效益和环境效益。

热解技术在医疗废弃物资源化处置领域尚处于起步阶段，已颁布实施的标准《热解气化焚烧技术处置医疗废物运行管理规范》（T/HAEP1 05-2023）为热解技术装备在医疗废物处置领域的健康、规范化发展奠定了基础。公司系该领域的探索者和先行者，该技术可对现有医疗废弃物处置技术进行补充和替代，随着我司工业连续化医疗废弃物裂解生产线的成功运行，裂解技术有望成为医疗废弃物无害化、减量化、资源化处理的新的具有发展潜力的处理方式。

（10）生物质行业发展阶段及基本特点

生物质能源是从太阳能转化而来，储存在生物质内部，地球全年经光合作用产生的物质有 1,730 亿吨，其中蕴含的能量相当于全世界能源消耗总量的 10-20 倍，其取之不尽、用之不竭。生物质能作为世界上的第四大能源，具有绿色、低碳、清洁、可再生等特点，是世界公认的零碳可再生资源，对于应对气候变化、固碳减排、改善环境、缓解能源危机、保障粮食安全以及实现可持续发展，都将具有重要的战略意义。

根据中国产业发展促进会生物质能产业分会发布的《3060 零碳生物质能发展潜力蓝皮书》，我国生物质资源作为能源利用的开发潜力约为 4.6 亿吨标准煤，若结合生物能源与碳捕获和储存（BECCS）技术，到 2060 年各类生物质能利用将为全社会减碳超 20 亿吨，在“碳达峰、碳中和”、“1+N”政策体系的加持下，拥有零碳排基因的生物质未来前景广阔。

国家陆续出台《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《“十四五”现代能源体系规划》、《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》、《关于做好 2023 年农作物秸秆综合利用工作的通知》等政策，稳步推进生物质能多元化开发，积极扩大可再生能源非电利用规模，目标是到 2025 年，地热能供暖、生物质供热、生物质燃料、太阳能热利用等非电利用规模达到 6,000 万吨标准煤以上。在“双碳”战略持续推进、能源结构调整、乡村振兴等多重利好下，我国生物质能产业将进入高质量发展阶段，充分发挥

其可再生特性，构建农业-环境-能源-农业的低碳循环可持续发展模式，逐步形成电、热、气及液体燃料等多元化发展格局。

生物质热解技术可将农林废弃物的低品位能源转化为高品质的易储存、易运输、能量密度高且使用方便的生物炭，同时，产生的副产品还有同样具有商业价值的木醋液和可燃气，属于国家鼓励的可再生能源非电利用技术，已颁布实施的《秸秆热解炭化多联产工程技术标准》（GB/T 51449-2022）《生物质热裂解炭化工艺技术规程》（NY/T 4161-2022）等标准为生物质热解技术的规范化发展奠定了基础。随公司工业连续化生物质热解生产线的成功运行，热解技术将成为生物质资源化利用具有发展潜力的处理技术之一。

（11）炭黑行业发展阶段及基本特点

炭黑，也称碳黑，是由烃类化合物（主要为石油衍生物）经过不完全燃烧或热裂解形成的近似于球体的胶体粒子的准石墨结构物质，以聚集体形式存在，表现呈黑色粉末或粒状，属于高污染、高耗能产业。据统计，约 70%的炭黑应用于轮胎中，作为轮胎的重要补强材料，炭黑约占轮胎质量的三分之一，轮胎中炭黑的循环利用可在一定程度上减少原生炭黑的消耗量，节约能源，符合国家绿色低碳发展的需要。

废轮胎中的炭黑可通过热裂解方式进行回收，具有较低的能耗和碳排放，回收的炭黑称为热裂解再生炭黑，是一种环保、可持续炭黑替代品。随裂解炭黑市场的不断扩大以及绿色低碳可持续发展的需要，热裂解再生炭黑的需求将会进一步扩大，促进废轮胎橡胶裂解行业的发展。

党的十九届五中全会明确要求“加快构建废旧物资循环利用体系”，国家发展改革委同商务部等部门联合印发《关于加快废旧物资循环利用体系建设的指导意见》（发改环资〔2022〕109号）明确了我国未来一段时间废旧物资循环利用工作的发展目标和主要任务，确定了推进思路和工作措施，健全废旧资源循环利用体系，提高资源循环利用水平。废旧资源循环利用体系的完善，有利于热裂解再生炭黑的市场拓展。而低成本提高热解炭黑的品质，对于扩展热解炭黑的应用市场，提高废轮胎裂解企业的经济效益，促进废轮胎裂解行业绿色低碳持续发展有重要的意义。公司系该技术的探索者和先行者，随着公司工业连续化炭黑热处理生产线的成功运行，该技术将为热裂解再生炭黑品质提高的有效处理技术之一。

（12）工业连续化裂解技术装备主要技术门槛

设计一套完整的安全、环保、低耗、高效的工业连续化裂解技术装备，不仅需要解决供热温度、导热面积、热传导效率、工作压力、停留时间、防聚合工艺等一系列裂解技术关键要素之间的合理匹配问题，而且需要解决裂解系统易结焦、进出料难以动态密封、产出物易聚合等行业难题。

①各技术关键要素匹配难。供热温度、导热面积、热传导效率、工作压力、停留时间、防聚合工艺之间相互联系、相互影响，各关键要素的科学设计、最优组合是裂解完成的关键要素，也是工业连续化裂解设备实现高效、低耗的长时期连续化运行的关键技术之一。

②裂解系统易结焦。裂解物料易结焦是裂解行业的世界性难题。需要裂解处理的物料普遍存在传热性能差、物料受热不均匀等问题。物料在设备导热表面极易形成结焦与积碳，在设备表面形成绝热层，导热效率降低，形成堵塞，并需进一步提高供热温度，这将造成设备使用寿命降低、物料裂解不完全等系列问题，导致裂解无法正常进行。如果处理不当，甚至导致重大安全隐患。因此，防止结焦成为裂解领域的需要解决的首要技术难题，是裂解过程实现工业连续化的先决条件，这也是裂解行业极难实现工业连续化的主要原因之一。

③进出料难以动态密封。动态密封是实现工业连续化裂解的关键技术之一，即保证物料连续进入裂解器及固体产物连续导出裂解器的同时，防止空气进入裂解器及裂解器内的油气泄露，以实现物料在无氧或贫氧条件下，安全、稳定、连续裂解。因物料组成的差异、含水率的高低等诸多原因，造成压力随时变化，增加了动态密封的难度。

④产出物易聚合。裂解产生的以烯烃为主的小分子有机物易发生聚合反应，生成大分子链物质如胶质、沥青质等，易造成设备及管道的堵塞，影响生产线的长期稳定运行。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司专注于高分子废弃物裂解技术研发和装备制造研发，深耕市场多年，在技术和市场等方面拥有较为明显的竞争优势。

(1) 市场地位

由于有机废弃物裂解装备在国内的应用处于起步阶段且涉及多个领域，尚未成立专门的行业协会，目前相关监管机构及权威机构亦未对行业的整体市场容量、市场占有率等指标进行统计和排名。

公司是国内少数具备有机废弃物工业连续化裂解设备实际交付能力的企业，是国际上少数几家技术成熟、具备实际供货能力的裂解设备供应商之一。公司的市场地位主要体现如下：

①公司各类裂解生产线在国内外具有较多的成功运行的项目案例。

主要客户顺通环保、申联环保、挪威 Quantafuel 均系行业内的领先企业；

②公司产品已进入德国、匈牙利、丹麦、爱沙尼亚、巴西、土耳其、印度、伊拉克、泰国、英国、韩国等多个国家和地区，国内主要客户或项目被列为省级重点项目、示范项目，成为符合行业准入条件、行业规范条件的企业；

③公司开创了工业连续化裂解技术装备在金属矿综合利用行业应用的先例，并成功将装备应用拓展至医疗废弃物处理、生物质处理、废油漆渣处理、炭黑处理等领域，是热裂解技术在多个领域应用的探索者和先行者。

综上，目前公司在市场方面具有领先优势。

（2）技术地位

裂解技术是有机废弃物无害化、资源化、减量化处理的有效手段，但由于存在裂解系统易结焦、进出料难以动态密封、产出物易聚合等行业难题，裂解设备难以实现在安全、环保前提下的工业连续化运行。公司通过对供热温度、导热面积、热传导效率、工作压力、停留时间、防聚合工艺等一系列裂解技术关键要素进行反复试验并进行系统设计，解决了上述行业难题，实现了裂解设备在安全、环保前提下的工业连续化运行。公司的技术地位主要体现如下：

①公司荣获国家科技进步奖（二等，第一完成单位）；

②公司是国家标准《废橡胶废塑料裂解油化成套生产装备》（GB/T 32662-2016）、国家标准《废轮胎、废橡胶热裂解技术规范》（GB/T40009-2021）第一起草单位，国家标准《废轮胎加工处理》（GB/T 26731-2011）、行业标准《废旧轮胎裂解炭黑》（HG/T 5459-2018）的主要起草单位，团体标准《废轮胎/橡胶再生油》（T/CTRA 01-2020）、《废轮胎/橡胶热裂解企业碳排放核算与报告要求》（T/CTRA 02-2022）和《废塑料热裂解技术规范》（T/CIET 145-2023）第一起草单

位，团体标准《废轮胎/橡胶热裂解炭黑深加工装置》（T/CTRA 03-2020）主要起草单位；

③截止报告期末，公司在热裂解领域已拥有国内外专利技术 112 项，其中国内发明专利 35 项，并在美国、加拿大、日本等国家和地区取得了 27 项国际专利；

④公司是《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录(2023 年版)》工业连续化有机废弃物热裂解技术装备推广类支撑单位；

⑤公司被山东省工信厅认定为“山东省制造业单项冠军”，以及第二批数字经济“晨星工厂”，被济南市工信局认定为济南市级绿色工厂；入选山东省发改委公布的首批山东省绿色低碳高质量发展先行区建设企业试点，荣获“山东省制造业单项冠军”，以及山东省工信厅认定的第二批数字经济“晨星工厂”，符合国家环保设备制造业绿色、低碳、智能化发展的趋势；

⑥ 公司产品“工业连续化有机废弃物热裂解技术装备”被工信部、生态环境部列入《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录(2023 年版)》推广类；

⑦公司热解技术及装备列入《产业结构调整指导目录（2024 年本）》鼓励类的废弃物循环利用技术及环保装备。

“工业连续化废轮胎（橡胶）低温裂解资源化利用成套技术及装备”被工信部、发改委、科技部、生态环境部列入《国家工业资源综合利用先进适用工艺技术设备目录（2021 年版）》推广类；

“工业连续化废轮胎热裂解生产线”被生态环境部列入《“无废城市”建设试点先进适用技术（第一批）》；

“工业连续化含油污泥热解技术及装备”入选山东省科学技术厅、山东省生态环境厅发布的《2022 年山东省绿色低碳技术成果目录》；

“工业连续化污油泥热解资源化利用成套技术及装备”被生态环境部列入《“无废城市”建设先进适用技术（第二批）》；

“含污油泥热裂解技术及装备”列入科技部社会发展科技司发布的《国家绿色低碳技术成果目录》（2023 年）。

综上，目前公司在技术方面具有领先优势。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

公司主要产品为有机废弃物热裂解专用设备。裂解技术在有机固废、危废处理领域的规范应用尚处于起步阶段，习近平总书记在党的二十大报告中指出：“推进美丽中国建设，协同推进降碳、减污、扩绿、增长，推进生态优化、节约集约、绿色低碳发展”，同时国务院新闻办公室发布了《新时代的中国绿色发展》白皮书，以上政策环境将有助于符合安全、环保要求的高效低耗连续化裂解设备成为市场主流。同时，利用裂解处理技术的良好复制性，以及裂解技术在有机固废、危废处理领域体现出的优异技术性能，裂解技术及裂解装备未来有望在更多的领域实现工业化、规模化应用。

近年来，公司所在的行业发展趋势如下：

（1）行业法规升级有利于促进包括热裂解等优势技术的推广和应用，促进行业技术创新；

（2）节能降耗、减排治污的新任务为环保产业的发展提供了新的驱动力，推动环保装备产业的发展；先进环保技术装备市场空间持续扩大，绿色制造体系逐步形成；

（3）碳中和碳达峰稳步提高行业的技术门槛，加快行业落后产能的淘汰，推动产业的优化升级，实现高效、绿色、低碳、循环和可持续发展；

（4）“废塑料化学循环”的实施将逐步打开废塑料裂解应用的国际和国内市场空间；

（5）中共中央、国务院提出到 2027 年“无废城市”建设比例达到 60%，到 2035 年“无废城市”建设实现全覆盖。“无废城市”将推动裂解技术装备的应用；

（6）发展新质生产力，科技创新是核心要素，用生态“含绿量”提升发展“含金量”，为解决生态环境提供了治本之策，也为环保产业高质量发展注入新动能、塑造新优势。同时，有助于促进政、产、学、研、金、服、用体系的建设，提高科技创新成果的快速产业化。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

序号	核心技术名称	核心技术简介	技术来源	创新方式

1	热分散技术	通过多项专利技术和专有技术等特殊设计，完成物料动态均匀受热和快速裂解，实现了裂解器无结焦的连续运行。	自主研发	原始创新
2	热气密技术	采用工艺+结构+物料相结合的专有密封技术，实现了生产线连续进出料下的稳定动态密封。	自主研发	原始创新
3	防聚合技术	运用气液混流工艺，降低了聚合反应的几率，提高了油收率，保证了生产线的长期稳定运行。	自主研发	原始创新
4	裂解关键要素最优匹配技术	各要素的完整匹配及最优结合，是裂解完成的核心。	自主研发	原始创新
5	低温催化裂解技术	降低裂解反应活化能、缩短裂解反应时间，节约能源、增加裂解效率。根据物料不同或目标产品不同，可选择性使用。	自主研发	原始创新
6	组合式烟气净化技术	采用急冷/专用脱硝/脱硫/吸附相结合的工艺，保证所排放烟气中污染物指标符合标准要求。	自主研发	原始创新
7	全密闭技术	固体产物在密闭设备及管路中输送，在可能出现粉尘泄漏的部位配有微负压收尘装置，确保无粉尘泄漏。物料的裂解裂化、油气收集及不凝可燃气输送全部是在密闭设备及管路中完成，避免泄漏的出现。	自主研发	原始创新
8	专有控制技术	结合仪表、电气、自控等技术，保证工艺参数的稳定，是生产线连续稳定运行的重要保证。	自主研发	原始创新

报告期内公司的核心技术没有变化。

国家科学技术奖项获奖情况

√适用 □不适用

奖项名称	获奖年度	项目名称	奖励等级
国家科学技术进步奖	2011 年	工业连续化废橡胶废塑料 低温裂解资源化利用成套技术及装备	二等奖

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

公司根据未来发展战略计划和产品线布局，持续拓展热解技术应用领域，继续坚持技术和产品创新的策略，投入多项新产品和新工艺研发，提高产品的科技含量和公司的核心竞争力。同时公司树立技术创新以效益为中心，以提高产品质量、降本增效为重点，不断开展技术攻关，解决热解技术配套设备和技术难点。重点发展绿色低碳和资源化利用的固废、危废处理技术与产品，积极探索拓展市场急需和技术实用性强的领域，提高公司的核心竞争力。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计获得授权专利 112 项，其中发明专利 62 项，实用新型专利 46 项，外观设计专利 4 项。

报告期内，公司在研课题八项，相关研发工作进展顺利，新增新产品 1 项，新工艺 1 套，新增获得国内外授权专利 10 项，新申请专利 5 项，进一步提高了公司产品的科技含量，丰富公司产品的结构及种类，满足更多客户的需求，有助于扩大市场份额，推动和完成各种产品线布局。公司核心竞争力得到了进一步增强，继续保持行业领先地位。

报告期内，公司“含污油泥热裂解技术及装备”列入科技部社会发展科技司发布的《国家绿色低碳技术成果目录》；研发项目“生物质热解炭化技术产业研究”和“废轮胎裂解炭黑造粒改性高值化技术研究”入选山东省工信厅 2023 年山东省技术创新计划项目；公司入选山东省发改委公布的首批山东省绿色低碳高质量发展先行区建设企业试点，并荣获山东省工信厅认定的第二批数字经济“晨星工厂”。

工业和信息化部、科技部、国家能源局、国家标准化管理委员会联合发布《新兴产业标准化领航工程实施方案（2023—2035 年）》中要求编制废塑料、废旧轮胎、废旧纺织品等综合利用标准。报告期内，公司作为第一起草人起草的团体标准《废塑料热裂解技术规范》（T/CIET 145-2023）于 2023 年 6 月 28 日颁布实施。公司积极参与裂解行业技术规范、装备、产物、碳排放等各项标准的制定，推动裂解行业绿色低碳、健康、稳定、有序、规范的发展。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增	累计数量
--	------	------

	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	1	7	4	62
实用新型专利	4	2	3	46
外观设计专利	0	1	0	4
软件著作权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	5	10	7	112

注：“累计申请数”指，截至报告期末处于申请状态的所有专利数量（不包含已授权、已失效、被驳回、放弃的专利数量）。

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	12,402,594.88	12,246,813.11	1.27
资本化研发投入			
研发投入合计	12,402,594.88	12,246,813.11	1.27
研发投入总额占营业收入比例（%）	7.57	7.41	增加0.16个百分点
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	油漆渣资源化处理技术装备的研发	530.00	46.94	504.39	完成研究	拟研制一套低成本、大处理量且适用性强的油漆渣资源化处理技术装备，为废油漆渣的无害化、资源化处理提供一套安全、环保、低耗、高效的技术装备。	行业领先	用于油漆渣的无害化、减量化、资源化处理
2	废轮胎资源化利用碳排放研究	100.00	30.66	75.08	研究阶段，标准制定过程中	规范碳排放核算，促进废轮胎综合利用行业的绿色健康低碳发展	行业领先	用于废轮胎、废橡胶资源化利用碳排放核算
3	废塑料热裂解产品高值化应用的研究	50.00	7.10	47.06	完成研究	拟研发新工艺，提高废塑料热解产品的附加值，实现废塑料的高效资源化回收利用	行业领先	用于废塑料、生活垃圾、一般有机固废无害化、减量化、资源化处理
4	废轮胎裂解炭黑造粒改性高值化技术研究	600.00	362.24	362.24	研究阶段	拟研制一套热裂解炭黑高值化技术装备，提高热解炭黑附加值，提高废轮胎裂解项目经济效益。	行业领先	用于废轮胎热解炭黑的高值化应用
5	白色污染物处置与资源	1,120.00	295.48	295.48	研究阶段	研制一套安全、环保、低耗、高效的废弃塑料热解利用智慧化装	行业	用于废塑料、生活垃圾、一般有机固废无

	化利用装置研究					备, 并实现产业化应用	领先	害化、减量化、资源化处理
6	生物质热解炭化技术产业研究	550.00	254.05	254.05	研究阶段	拟研制一套生物质热解炭化技术装备, 用于提高生物质废弃物资源化利用率	行业领先	用于生物质、煤炭、油页岩等资源化处理
7	工业废盐 TOC 脱除技术研究	200.00	121.07	121.07	研究阶段	拟研制一套有机废盐热处理生产线, 实现资源循环利用	行业领先	用于工业废盐的无害化、资源化处理
8	有机复合材料资源化利用技术研究	200.00	122.72	122.72	研究阶段	拟建立采用热解技术处理有机复合材料的工业化模型, 拓宽热解技术应用领域	行业领先	用于有机复合材料、有机固废的无害化、减量化处理
合计	/	3,350.00	1,240.26	1,782.09	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	36	32
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	23.68	25.40
研发人员薪酬合计	738.57	696.32
研发人员平均薪酬	20.52	21.76

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	7
本科	17
专科	6
高中及以下	6
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	4
30-40岁(含30岁,不含40岁)	13
40-50岁(含40岁,不含50岁)	13
50-60岁(含50岁,不含60岁)	2
60岁及以上	4

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一)核心竞争力分析

适用 不适用

公司自成立以来始终专注于有机废弃物裂解技术研发及相关装备的设计、生产与销售。由于裂解技术在国内固废处理领域的应用尚处于起步阶段,公司作为该领域的先行者,在对裂解技术进行大量前期研发工作的基础上,做了较多的市场和技术推广工作,包括推动成立中国轮胎循环利用协会橡胶热裂解分会,作为主要起草单位制定有机废弃物热裂解行业相关国家标准准《废轮胎、废橡胶热裂解技术规

范》、《废橡胶废塑料裂解油化成套生产装备》、《废轮胎加工处理》等。在此基础上，一方面裂解技术的市场运用得到拓展，另一方面公司亦积累了丰富的行业资源，进而形成了公司在有机废弃物裂解设备行业优势地位。随着裂解技术成为工信部、发改委、商务部、科技部等政府部门推荐的优先发展的固废处理技术，裂解设备市场需求快速增长，公司凭借丰富的行业积累，在废轮胎、废塑料、污油泥、医废、焦油渣、生物质及其它危废等多个处理领域均实现了市场拓展。公司国内主要客户顺通环保、申联环保均系行业领先企业，公司技术和产品还进入了德国、英国、匈牙利、丹麦、爱沙尼亚、巴西、印度、土耳其、伊拉克、泰国等国际市场，市场领先优势显著。

1、技术优势

技术研发和创新是公司在有机废弃物裂解设备领域保持竞争优势的关键。通过多年研发，公司已解决裂解系统结焦、进出料难以动态密封、产出物易聚合等行业难题，在行业内率先实现了裂解设备安全、环保前提下长期稳定的工业化连续运行。公司系行业内唯一荣获国家科技进步奖企业、公司系“污油泥热分解处理成套装备”《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录（2020年版）》（污油泥热分解资源化利用成套技术及装备）推广类技术支撑单位、《国家鼓励发展的重大环保技术装备（2017）》（污油泥热分解资源化利用成套技术及装备）依托单位、环保装备制造业“专精特新”企业（第一批）。截止报告期末，公司在热裂解领域已拥有国内外授权专利 112 项，其中国内发明专利 35 项；并就 12 项技术在美国、加拿大、日本等国家和地区取得了 27 项国际专利，上述专利有效地确保了公司的技术优势。

2、人才优势

有机废弃物裂解设备制造行业涉及到热工、流体力学、化学（工程）、材料学、结构学、电气、自动化控制、机械设计等多学科，因此本行业需要具备上述专业知识的复合型人才。截止报告期末，公司目前已形成以董事长牛斌为首的 36 人的研发、设计团队，占公司总人数的 23.68%，核心技术人才长期保持稳定，使公司的技术装备保持领先地位。同时，公司注重合理的技术人才梯队培养建设，保证了公司的研发设计有充足的人才保障。

3、品牌优势

凭借雄厚的技术实力及行业积累，公司已承接并完成多项标志性工程。公司承接的克拉玛依顺通污油泥项目是国内证载处理量最大项目，其证载处理量为 188 万吨/年，被评为新疆维吾尔自治区绿色工厂；公司客户丹麦废塑料项目已获国际化工行业巨头 BASF 投资认可，在废塑料化学循环处理方面居瞩目地位；德国废轮胎裂解项目的成功交付标志着公司装备在环保、技术性能等方面已达到欧盟和德国的严格要求；公司匈牙利废轮胎裂解项目系欧盟资助工程，并一次性获得了欧盟授权机构的检测认证；公司 2013 年向开元橡塑交付的 2 万吨/年工业连续化废轮胎裂解生产线完全符合工信部《废轮胎综合利用行业准入条件》，开元橡塑亦是截止报告期末唯一被列入准入企业名单的废轮胎裂解处理企业，该项目为国家级废轮胎综合利用示范工程项目、2015 年山东省重点项目、山东省自主创新与成果转化支持项目；公司湖北客户进入《废旧轮胎综合利用行业规范条件》企业名单（第一批）。公司“工业连续化有机废弃物热裂解装备”被山东省质量强省及品牌战略推进工作领导小组办公室评为“好品山东”产品。上述项目的成功交付进一步巩固了公司在业内的行业地位，树立了公司良好的品牌形象。借助已树立的品牌优势，恒誉环保生产线从最初的废轮胎、废塑料领域延伸到污油泥和有机危废领域，恒誉环保又新开拓了煤焦油渣、金属矿、油基岩屑、医疗废弃物等新的产品应用领域，陆续签订了陕西工业连续化煤焦油渣热解生产线项目、山东某类金属矿项目、郑州医疗废弃物处理项目合同，为后续业务的开展打下了坚实基础。

4、市场先行优势

公司及公司创始人一直专注于有机废弃物裂解技术研发及相关装备的设计、生产与销售。公司作为该领域的先行者，在对裂解技术进行大量前期研发工作的基础上，做了较多的市场和技术推广工作。在此基础上，一方面裂解技术的市场运用得到拓展，另一方面公司逐渐形成了市场示范优势。随着裂解技术成为工信部、发改委、科技部等政府部门推荐的优先发展的固废、危废处理技术，裂解设备市场需求明显增长，公司抓住发展机会，在废轮胎、废塑料、污油泥、焦油渣及其它危废等多个处理领域均实现了国内市场拓展，公司技术和装备还率先进入金属矿热解还原

应用领域以及将裂解技术拓展应用于处理医疗废弃物，加上公司技术和装备进入了以生物质生产绿色替代能源的领域，加强了客户群体优势和市场先行优势。

5、“设备+运营”协同发展优势

为实现经营的稳定性与可持续发展性，公司充分发挥在工业连续化热裂解装备领域的自主核心技术优势，积极拓展包括 B00 (Build-Own-Operate) 在内的运营业务模式，通过自主建设并运营项目，深入参与废弃物处理的全价值链，从前期的项目规划、设备制造到后期的项目运营和维护，形成了一个闭环的服务体系，将技术创新的成果转化为市场竞争力。通过这种“设备+运营”的协同发展策略，公司预期能够有效控制项目成本，显著提升运营效率，进一步提升公司的行业地位和品牌影响力。同时，这也将为公司开拓新的市场和业务领域，实现稳健发展提供了坚实的基础。

(二)报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1. 公司核心技术被模仿、被替代及迭代风险

若公司同行业企业对公司核心技术进行模仿，或开发出更好的其他与裂解技术、裂解装备相关的适用技术，将会对公司的技术和市场优势地位产生较大的冲击，进而会影响到公司的经营业绩，因而公司存在核心技术被模仿、被替代及迭代风险。

2. 技术创新风险

公司自成立以来一直专注于有机废弃物的裂解技术研发，研发技术成果已从初期废轮胎、废塑料的处理，拓展至污油泥、有机危废、医疗废弃物、生物质等的处理，并成功实现了相关装备的开发和产品销售。未来如果公司不能根据行业内变化做出前瞻性判断、快速响应与精准把握市场，竞争对手掌握或出现全新的有机废弃物裂解技术，采用低价竞争等策略激化市场竞争态势，将导致公司的产品研发能力和生产工艺要求不能适应客户与时俱进的迭代需要，逐渐丧失市场竞争力，对公司未来持续发展造成不利影响。

3. 核心技术失密风险

公司掌握的核心技术是赢得市场的关键，目前公司已对部分核心技术和工艺申请了专利，得到了法律的有效保护，并与核心技术人员签署了《保密协议》和《竞业禁止协议》，但仍存在核心技术被泄密或盗用的风险。而一旦公司核心技术失密，将对公司产品和服务方面的技术优势产生不利影响，影响公司在市场竞争中保持的优势。

(四) 经营风险

√适用 □不适用

1. 新业务模式带来的经营风险

公司在持续专注于工业连续化热裂解核心技术及装备主业的同时，以提升经营发展的稳定性和可持续性为重要切入点，将技术优势转化为“设备+运营”协同发展优势，主动发展运营类业务，优化公司业务结构和商业模式，突破发展瓶颈，实现可持续发展。但相对于公司传统业务模式，运营业务模式前期资金投入量较高、相关设备将形成公司的固定资产，如项目无法按时进入运行期或项目运行后因无法实现预计的处理量等原因未达到预期效益，将对公司的现金流情况及业绩产生不利影响。

2、公司合同资产余额较大的风险

2023 年末，公司合同资产账面价值为 4,879.21 万元，占资产总额的比例为 5.73%，计提合同资产减值损失 963.56 万元。合同资产余额较大主要是合同形成的

已完工未结算存货余额较大，是因项目实际进度和约定的结算进度存在差异影响所致。虽然公司已完工未结算资产金额与公司经营模式相匹配，按照合同约定上述未结算资产会随着项目的进展逐步结算，但由于上述已完工未结算资产余额占比较高，且未来结算仍具有一定的不确定性，可能出现减值的情况进而影响公司利润水平，或者进一步出现客户不能足额结算的风险。

3、应收账款无法收回的风险

2023 年末，应收账款账面余额为 13,392.40 万元，累计计提坏账准备 7,339.12 万元，计提坏账准备后的应收账款账面净值为 6,053.28 万元，占资产总额的比例为 7.10%。公司期末应收账款主要为顺通环保账款，金额共计 6,571.94 万元，占期末应收账款余额的 73.12%。公司已加强对应收账款的催款力度，但如果未来公司应收账款管理不当或者由于某些客户因经营出现问题等原因导致公司无法及时回收货款，将增加公司的坏账损失及应收账款无法收回的风险。

4、裂解技术在下游市场运用的不确定性风险

裂解技术已在国内外废轮胎处理领域实现了较好的市场运用，废塑料处理领域取得了一定的市场应用，但在污油泥、有机危废等处理领域的应用尚处于起步阶段。基于在废轮胎废塑料处理领域的成熟裂解技术及裂解技术在有机物处理领域基础技术的一致性，裂解技术在有机物处理领域的技术应用成熟度较高，以公司为代表的有机废弃物裂解设备制造企业在污油泥、有机危废等处理领域均存在成功的应用案例。但由于相关废物收集体系的不完善、政策变化的不确定性、下游市场对价格较高的安全环保型连续式设备存在一定的接受过程等因素影响，裂解技术在下游市场的运用尚存在一定的不确定性。

此外，公司裂解装备相关业务领域除裂解工艺外存在多种处理技术路线（污油泥-化学热洗处理、常温溶剂萃取、焚烧处理等，废轮胎-再生胶、翻新、热能利用等，废塑料-回收再生处理、填埋处理、焚烧处理等，有机危废-焚烧处理、填埋处理、水泥窑协同处置等），且部分工艺已经比较成熟并大规模应用（如以废轮胎生产再生胶、以废塑料再生塑料颗粒等），而下游市场选择不同技术路线需要综合考

虑环保效果、经济效益等多种因素，因此导致裂解技术在下游市场的推广应用亦存在一定不确定性。

5、客户集中度较高的风险

2023 年，公司客户集中度仍较高。公司为客户提供的各类工业连续化裂解生产线是一项大型系统工程，单项投资金额较大，客户需要具备一定的资本实力，因此具有客户数量少的行业特点。由于公司的客户为重资产投资，不同于一般企业的客户，客户对于公司产品的需求不是每个年度连续的、数量稳定的，客户需要根据自身的有机废物处理能力、处理需要以及资金情况进行后续的设备采购，公司需要不断开拓新客户和维系老客户，承接新业务，以保证公司经营业绩的持续、稳定增长。如果公司未来开拓新客户不利，且存量老客户业务需求出现显著下降，则可能对公司的业绩产生显著不利影响，面临业绩进一步下滑的风险。

6、项目合同调整、延期、取消的风险

公司主要为客户提供废轮胎裂解生产线、废塑料裂解生产线、污油泥裂解生产线、危废裂解生产线、金属资源热解还原生产线等各类成套装备，产品销售业务一般包括设计、制造、指导安装/运行调试等环节，具有单个合同金额较大、项目周期长的特点，项目合同能否顺利执行将对公司经营状况产生较大影响。

受宏观经济形势、项目相关政策调整以及客户自身投资计划、资金状况、项目用地购置进展、行政许可、环保审批、终端产品的市场价格预期等诸多因素影响，项目合同在执行过程中可能出现合同内容、合同金额的变更调整，甚至出现客户要求延长交付期、暂停或终止合同的风险。通常公司在销售合同中采用预收进度款和违约责任赔偿等方式进行合同履约保护，但项目合同内容及交付进程的调整、变更或终止，使得公司需要根据在手订单情况，重新调整生产经营计划和产品交付计划，影响公司的项目管理和人员安排，并将对公司预期经营业绩产生不利影响。

7、募集资金投资项目风险

公司 IPO 募集资金投资项目均围绕主营业务进行，在项目实施过程中，公司将面临着政策环境变化、市场环境变化、原材料供应和价格变化等诸多因素，可能会

给公司业务造成不利影响，无法实现募集资金拟投资项目的预期收益，进而导致公司盈利能力下降。

如果未来市场环境出现重大不利变化，或估算的假设基础出现显著变化，将会造成本公司募集资金拟投资项目的实施不能达到预期，给公司的经营及盈利能力带来不利影响。

募集资金投资项目建成后，固定资产和无形资产显著增加，如果市场环境发生变化导致项目无法实现预期收益，公司可能存在因折旧和摊销增加而导致经营业绩下滑的风险。

因裂解技术在下游市场运用具有一定不确定性、公司客户集中度较高的情况以及公司项目合同可能出现调整、延期、取消等因素，募投项目可能出现阶段性产能利用不足情况及对应的风险。

8、募集资金投资项目计划进度可能延期的风险

公司目前积极推动募投项目建设进度，但募投项目是否能够按期完成、预计完成时间仍有不确定性，募投项目计划进度可能出现延期的情况。公司将在明确募投项目无法按期完成且预计完成时间较为确定时，及时发布相关延期公告，履行信息披露义务。

(五) 财务风险

适用 不适用

(六) 行业风险

适用 不适用

1、环保领域政策风险

近年来，我国环境治理顶层设计不断完善，政府出台了诸多扶持政策和法律法规，推动了国内环保装备制造行业近年来的快速发展；同时，国内亦推出具有一系列针对有机废弃物裂解处理行业的政策予以扶持，为裂解技术在有机废弃物处理领域的可持续发展提供了支持和保障。但同时随着环保政策趋严，如按照“碳达峰、碳

中和”背景下能耗“双控”新形势、新要求，项目能评、能耗指标、相关排放指标等审批依旧严格，可能造成公司在执行项目或潜在签约项目进度的延迟或终止。

2、下游产业变动风险

公司销售的各类裂解生产线，主要来自于下游污油泥、有机危废、废塑料及废轮胎等有机废弃物处理领域的环保产业固定资产投资需求。下游产业的投资规模及增长速度整体受到宏观经济景气度、环保政策、产业盈利水平、产业政策、产业发展速度和发展质量的影响。如果下游产业因宏观经济的波动或政策变化，而导致下游产业原料价格、固废和危废处置要求、终端产品售价或处置费收入发生不利变化，将间接影响公司所处的环保装备制造行业的市场需求。

(七) 宏观环境风险

适用 不适用

公司产品的需求与宏观经济存在较强的相关性，未来全球经济复苏进程、地缘政治变化、全球化与逆全球化博弈等因素都将影响公司新签订单数量、订单执行进度，进而对公司经营业绩造成不利影响。

公司基于多年所积累的较为丰富的项目经验和人才储备，制定了切实的战略规划并建立了完善的风险评估体系，更好地应对宏观环境风险。公司会密切关注宏观经济形势，开展定期的风险识别和评估，最大程度减轻宏观环境风险对公司的影响。

(八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(九) 其他重大风险

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 16,391.56 万元，归属于上市公司股东净利润 1,814.68 万元，较去年同期增长 24.06%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,510.28 万元，较去年同期增长 34.27%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	163,915,591.59	165,303,377.32	-0.84
营业成本	74,358,456.09	95,079,184.95	-21.79
销售费用	11,904,448.24	9,516,384.34	25.09
管理费用	19,811,042.09	21,810,783.61	-9.17
财务费用	-2,753,988.65	-4,838,196.26	
研发费用	12,402,594.88	12,246,813.11	1.27
经营活动产生的现金流量净额	13,346,147.70	122,068,610.74	-89.07
投资活动产生的现金流量净额	-77,989,763.06	-126,975,695.27	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,875,693.91	-10,018,154.66	

营业收入变动原因说明：营业收入较上期变动不大。

营业成本变动原因说明：报告期外销项目较多，项目整体毛利率水平较上年同期增加，导致本期营业成本发生额下降幅度远大于营业收入下降幅度。

销售费用变动原因说明：报告期工资薪金及售后服务费增加。

管理费用变动原因说明：报告期股份支付减少。

财务费用变动原因说明：报告期因外汇汇率变动产生外币货币性项目汇兑损失较上年同期增加。

研发费用变动原因说明：研发费用较上期变动不大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期销售商品提供劳务收到的现金较上年同期减少，主要是 2023 年到期兑付的银行票据现金流入较 2022 年度减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期累计收回的结构性存款较上年同期增加导致的投资活动现金流入较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期本期无股份回购款项支出。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 161,644,464.63 元，较上年同期减少 0.29%；发生主营业务成本 72,695,042.06 元，较上年同期减少 22.46%。公司主营业务收入和上期变动不大，主营业务成本减少主要系报告期外销项目较多，项目整体毛利率水平较上年同期增加，导致本期营业成本发生额下降幅度远大于营业收入下降幅度。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环保行业	161,644,464.63	72,695,042.06	55.03	-0.29	-22.46	增加12.86个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
污油泥裂解生产线	7,478,316.29	5,668,568.90	24.20	110.48	131.82	减少6.98个百分点
废轮胎裂解生产线	105,310,227.17	43,492,058.96	58.70	-3.54	-31.76	增加17.07个百分点
废塑料裂解生产线	27,653,627.49	17,787,693.23	35.68	8.71	42.71	减少15.33个百分点
废轮胎和废塑料裂解生产线	1,499,497.01	876,790.92	41.53	-73.69	-73.69	增加0.00个百分点
其他裂解生产线	19,018,476.87	4,792,940.60	74.80	4.21	-59.30	增加39.33个百分点
其他	684,319.80	76,989.45	88.75			
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国	35,794,996.29	15,819,981.27	55.80	-72.88	-80.47	增加17.19

						个百分点
东亚	94,474,228.52	37,938,394.99	59.84	223.76	211.49	增加1.58个百分点
欧洲	31,375,239.82	18,936,665.80	39.64	4,257.79	4,324.62	减少0.91个百分点
中东	0.00	0.00		-100.00	-100.00	
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
直销	161,644,464.63	72,695,042.06	55.03	-0.29	-22.46	增加12.86个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

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 币种:人民币

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	是否正常履行	合同未正常履行的说明
160,000吨/年工业连续化废轮胎和废塑料裂解生产线	欧洲某客户	34,800.00	0.00	0.00	34,800.00	否	客户方专项资金使用许可仍在审批中。

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

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
环保行业	直接材料	59,563,603.05	81.94	77,261,385.57	82.41	-22.91	
	直接人工	1,481,666.40	2.04	3,889,367.96	4.15	-61.90	
	制造费用	10,985,757.74	15.11	10,685,109.74	11.40	2.81	
	运保费	664,014.87	0.91	1,913,019.27	2.04	-65.29	
	合计	72,695,042.06	100.00	93,748,882.54	100.00	-22.46	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
污油泥裂解生产线	直接材料	4,394,316.44	6.04	1,739,255.74	1.86	152.65	
	直接人工	232,031.79	0.32	595,900.63	0.64	-61.06	
	制造费用	868,424.98	1.19	72,379.50	0.08	1,099.82	
	运保费	173,795.70	0.24	37,759.52	0.04	360.27	
	合计	5,668,568.91	7.80	2,445,295.39	2.61	131.82	
废轮胎裂解生产线	直接材料	35,806,634.10	49.26	53,072,358.74	56.61	-32.53	
	直接人工	829,997.66	1.14	1,870,064.77	1.99	-55.62	
	制造费用	6,789,151.50	9.34	7,253,733.86	7.74	-6.40	
	运保费	66,275.70	0.09	1,534,051.09	1.64	-95.68	
	合计	43,492,058.96	59.83	63,730,208.46	67.98	-31.76	
废塑料裂解生产线	直接材料	15,275,299.26	21.01	9,801,276.02	10.46	55.85	
	直接人工	13118.78	0.02	105,851.54	0.11	-87.61	
	制造费用	2496278.93	3.43	2,468,159.10	2.63	1.14	
	运保	2996.25	0.00	88,715.60	0.10	-96.62	

	费						
	合计	17,787,693.22	24.46	12,464,002.26	13.30	42.71	
废轮胎和废塑料裂解生产线	直接材料	752,910.34	1.04	2,896,143.21	3.09	-74.00	
	直接人工	-	0.00	-	0.00		
	制造费用	123,880.58	0.17	435,772.33	0.46	-71.57	
	运保费	-	0.00	-	0.00		
	合计	876,790.92	1.21	3,331,915.54	3.55	-73.69	
其他裂解生产线	直接材料	3,334,442.91	4.59	9,752,351.86	10.40	-65.81	
	直接人工	369710.17	0.51	1,317,551.02	1.41	-71.94	
	制造费用	667840.3	0.92	455,064.95	0.48	46.76	
	运保费	420947.22	0.58	252,493.06	0.27	66.72	
	合计	4,792,940.60	6.59	11,777,460.89	12.56	-59.30	
其他	直接材料	0.00	0.00	0.00			
	直接人工	36,808.00	0.05	0.00			
	制造费用	40,181.45	0.06	0.00			
	运保费	0.00	0.00	0.00			
	合计	76,989.45	0.11	0.00			

成本分析其他情况说明

报告期内，直接材料占总成本比为 81.94%，上年同期占比为 82.41%；直接人工占总成本比为 2.04%，上年同期占比为 4.15%；制造费用占总成本比为 15.11%，上年同期占比为 11.40%；运保费占总成本比为 0.91%，上年同期占比为 2.04%。报告期内各成本构成项目占总成本的比例与上年同期相比变动不大。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 16,550.19 万元，占年度销售总额 100.97%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户 1	9,284.85	56.64	否
2	客户 2	2,954.09	18.02	否
3	客户 3	2,645.49	16.14	否
4	客户 4	866.32	5.29	否
5	客户 5	799.44	4.88	否
合计	/	16,550.19	100.97	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

报告期内向客户 1 销售的比例为销售总额的 56.64%，主要系该客户在 2022 年末与公司签订订单采购废轮胎裂解生产线，报告期内又追加了新订单，且报告期 2 个订单全部制造完成，确认的收入金额较大所致。

报告期前五名客户中客户 2、客户 4 为报告期新增客户。

报告期向前五名客户销售额占年度销售总额的比例为 100.97%，原因为报告期内叶林项目因客户自身原因终止，公司冲回前期已确认的部分收入。

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 4,989.47 万元，占年度采购总额 56.89%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商 1	3,164.90	36.09	否
2	供应商 2	620.27	7.07	否
3	供应商 3	532.45	6.07	否
4	供应商 4	407.25	4.64	否
5	供应商 5	264.60	3.02	否
合计	/	4,989.47	56.89	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上期数	变动比例
销售费用	11,904,448.24	9,516,384.34	25.09
管理费用	19,811,042.09	21,810,783.61	-9.17
研发费用	12,402,594.88	12,246,813.11	1.27
财务费用	-2,753,988.65	-4,838,196.26	

4. 现金流

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上期同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	13,346,147.70	122,068,610.74	-89.07
投资活动产生的现金流量净额	-77,989,763.06	-126,975,695.27	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,875,693.91	-10,018,154.66	

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	133,577,031.62	15.68	202,413,182.33	24.41	-34.01	报告期货币资金流入小于流出。
应收票据	29,126,539.31	3.42	16,034,146.51	1.93	81.65	报告期到期兑付的票据金额小于本期收到的票据金额。

应收款项融资	1,889,461.68	0.22	1,389,003.77	0.17	36.03	期末未背书信用等级高的银行承兑汇票增加。
其他应收款	2,219,316.41	0.26	928,690.97	0.11	138.97	报告期应收代垫款项增加。
存货	35,838,993.42	4.21	22,233,763.04	2.68	61.19	报告期叶林项目因客户自身原因终止，该项目货物由营业成本转入存货。
其他流动资产	8,097,006.83	0.95	4,026,355.47	0.49	101.10	期末待抵扣的进项税增加。
长期股权投资	16,996,925.95	2.00	7,140,928.42	0.86	138.02	报告期新增投资 1,000 万元。
长期待摊费用	811,922.25	0.10	528,721.26	0.06	53.56	报告期新增装修支出。
递延所得税资产	14,962,070.89	1.76	9,897,690.33	1.19	51.17	报告期计提应收款项及合同资产减值产生可抵扣暂时性差异，对应递延所得税资产增加。
合同负债	14,248,124.22	1.67	29,397,911.26	3.54	-51.53	期初合同负债项目在本期陆续执行并按照履约进度结转收入。
应交税费	739,588.41	0.09	4,195,411.63	0.51	-82.37	本期缴纳上期期末计提企业所得税。
其他应付款	680,577.35	0.08	84,704.93	0.01	703.47	本期新收衢州江诚项目履约保证金 50 万元。
其他流动负债	14,568,936.86	1.71	6,474,843.73	0.78	125.01	期末公司不符合终止确认条件的已背书未到期银行票据增

						加。
递延所得税负债	37,762.19	0.00	89,220.00	0.01	-57.68	报告期交易性金融资产公允价值变动减少导致应纳税暂时性差异减少，对应递延所得税负债减少。
专项储备	2,550,532.13	0.30	1,069,702.65	0.13	138.43	报告期按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提并使用企业安全生产费用。

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内行业经营性信息分析详见“第三节 管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00	16,000,000.00	-37.50%

注：报告期与上年同期投资额披露口径为实际发生额。

报告期内，公司对参股子公司近海环境出资 1,000.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司持有友邦恒誉 100%的股权；持有恒誉环境 100%的股权；持有启恒环保 20%的股权；持有昌硕环境 30%的股权；持有近海环境 20%的股权，持有青岛基金 6.98%的份额。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数

应收款项融资	1,389,003.77						500,457.91	1,889,461.68
交易性金融资产	150,594,800.00	-343,052.05	-343,052.05		910,000,000.00	900,000,000.00		160,251,747.95
其他非流动金融资产	30,000,000.00							30,000,000.00
合计	181,983,803.77	-343,052.05	-343,052.05		910,000,000.00	900,000,000.00	500,457.91	192,141,209.63

证券投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响

青岛源创节能环保创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2021年6月	基金重点投资于节能环保领域，主要投资初创期、早中期科技型、创新型企业，与公司主营业务具有前瞻性、协同性，有利于公司深耕节能环保产业，符合公司长远规划和发展战略。	30,000,000	0.00	30,000,000	有限合伙人	6.98	否	其他非流动金融资产	是	非上市公司股权	0.00	0.00
合计	/	/	30,000,000	0.00	30,000,000	/	6.98	/	/	/	/	0.00	0.00

其他说明
无

5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	注册资本（万元）	持股比例（%）	主要业务	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
友邦恒誉	100.00	100.00	橡胶、塑料、碳黑技术的开发、咨询；生产橡胶、塑料、碳黑的相关设备和碳黑，销售本公司生产的产品；进出口业务。	712.31	-721.58	-27.62
恒誉环境	2,000.00	100.00	工程管理服务；环保咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程技术服务；资源再生利用技术研发；固体废物治理；土壤污染治理与修复服务；资源循环利用服务技术咨询；再生资源加工；租赁服务。	1,383.19	1,377.52	-20.54
启恒环保	5,000.00	20.00	再生资源技术推广；废橡胶、废轮胎的资源化再生利用及可再生类资源化利用生产和产品销售；环保技术研发和应用；环保装备制造与销售，环保设备进出口贸易。	19,697.52	879.20	-1,836.16
昌硕环境	5,000.00	30.00	采矿行业高效节能技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；资源再生利用技术研发；资源循环利用服务技术咨询；再生资源加工；再生资源销售；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；非金属废料和碎屑加工处理；再生资源回收（除生产性废旧金属）；生产性废旧金属回收；固体废物治理；废旧沥青再生技术研发；石油制品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）。	588.49	588.49	5.71
近海环境	5,000.00	20.00	建设工程设计，互联网信息服务，建设工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：环境保护专用设备制造，环境保护专用设备销售，环境保护监测，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），水污染防治服务，水污染治理，工程和技术研究和试验发展，大气污染防治服务，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术	5,368.88	5,165.73	252.44

			转让、技术推广，污水处理及其再生利用，环境应急治理服务，工程管理服务，工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外），园区管理服务，农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营，旅游开发项目策划咨询，节能管理服务，新材料技术研发，生态环境材料制造，技术进出口，人工智能基础资源与技术平台，大数据服务，工业互联网数据服务，以自有资金从事投资活动，规划设计管理，资源循环利用服务技术咨询，资源再生利用技术研发，再生资源销售，再生资源加工，再生资源回收（除生产性废旧金属），环保咨询服务			
--	--	--	--	--	--	--

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

详见第三节“管理层讨论与分析 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明（三）所处行业情况。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚定认为公司主营业务有助于国内“双碳”和“双控”目标的实现，可服务于中国和世界经济高质量发展和可持续发展战略，具有长期成长机遇和空间。公司将坚守所专注的热裂解行业，坚持研发创新，不断探索和扩展核心技术应用领域，稳健探讨和捕捉产业链发展机会，持续打造专精特新企业特质并引领推动行业发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、继续强化“国内外”双市场驱动，积极关注新市场拓展

在全球“双碳”背景下，面对全球环保产业的快速发展和市场需求的不断变化，公司将继续强化“国内外”双市场驱动的市场策略，以实现更加均衡和可持续发展。一方面，加强老客户的回访和沟通，提升复购率，另一方面，进一步深耕细作国内外优势区域，依托技术优势和品牌优势，加大国内外市场开拓。同时，在深耕废轮胎、废塑料、污油泥等传统业务领域之外，公司将积极关注光伏、风电和新能源电池回收等热裂解技术新应用领域。

2、加强与环保类国央企合作，协同优势共同开拓市场

在环保行业中，民营企业通过与国央企的深度合作，可以实现资源共享和优势互补，从而推动企业的可持续发展。公司将继续加强与环保领域国央企的深度合作，将民营企业的技术和效率优势与国央企的资金、资源优势相结合，共同开拓市场。

3、进一步深化“设备+运营”双轮驱动发展模式，赋能公司可持续发展

公司将继续坚持并深化“设备+运营”的双轮驱动发展模式，将公司的技术优势和运营能力相结合，以提供更加全面和高效的环保解决方案，赋能公司可持续发展。在设备制造方面，我们将持续保持高强度研发投入，推动技术创新，确保公司热裂解设备在性能、效率和环保指标上保持行业领先。在运营服务方面，将加强项目管理和服务质量，通过专业的运营团队和严格的服务流程，确保每个项目都能高效稳定地运行。同时，通过与环保类央企的深度合作，我们可以更好地利用双方的资源和优势，共同开发新的市场机会，提升公司在环保产业中的竞争力和影响力。

4、深化长期激励机制，强化“关键少数”责任

当前，公司正处于发展模式升级的关键时期，公司将逐步建立年龄结构合理、专业能力匹配的各层级管理队伍，打造年轻化、专业化的高管团队，接续奋斗，为公司股东持续创造价值。同时，公司将进一步研究管理层与股东的利益共担共享机制，依法依规探索长效激励机制，实现利益绑定，强化“关键少数”对于公司经营发展的责任意识和责任担当。

(四) 其他

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规和中国证监会的相关要求，公司逐步建立健全了公司治理结构，完善了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的治理架构，聘请了独立董事，设置了董事会下属审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会，建立了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互协调和相互制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。

本年度公司根据监管要求，对《公司章程》、《独立董事工作细则》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》及《募集资金管理制度》等相关治理文件进行了修订，并能够有效落实、执行上述制度，防范内部控制风险。

公司按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》以及《信息披露管理制度》等相关规定，依法履行信息披露义务。公司能够按照法律法规及《公司章程》的规定，秉持公平、公正的原则，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。

公司重视投资者关系的沟通与交流，本年度召开 3 次业绩说明会，与广大投资者进行线上沟通。公司董事会指定董事会办公室负责信息披露和投资者关系管理工作，认真对待股东网络提问、来电和咨询，持续加强与投资者的积极沟通，切实保证中小股东的合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

三、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2023 年 4 月 22 日	会议审议议案全部通过，不存在未通过的议案
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 11 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2023 年 9 月 12 日	会议审议议案全部通过，不存在未通过的议案

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

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2023 年度召开的股东大会全部议案均审议通过，不存在未获通过的议案。

四、 表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、 红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、 董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
牛斌	董事长兼总经理、技术研发负责人	男	67	2015-10-25	2024-10-24	0	0	0	-	161.37	否
钟穗丽	董事、董事会秘书	女	61	2015-10-25	2024-10-24	0	0	0	-	36.10	否
牛晓璐	董事	女	40	2018-10-25	2024-10-24	2,509,905	2,509,905	0	-	43.62	否
王忠诚	董事	男	56	2015-10-25	2024-10-24	0	0	0	-	38.42	否
周琛	董事	女	41	2015-10-25	2024-10-24	0	0	0	-	66.30	否
彭立果	董事	男	38	2019-4-12	2024-10-24	0	0	0	-	6.00	是
彭应登	独立董事	男	59	2019-4-12	2024-10-24	0	0	0	-	10.00	否
姜宏青	独立董事	女	58	2019-4-12	2024-10-24	0	0	0	-	10.00	否
王守仁	独立董事	男	57	2019-4-12	2023-9-10	0	0	0	-	6.33	否
朱军	独立董事	男	67	2023-9-11	2024-10-24	0	0	0	-	3.67	否
刘萍	监事会主席	女	41	2015-10-25	2024-10-24	0	0	0	-	38.42	否
牛学超	职工代表监事	男	41	2015-10-25	2024-10-24	0	0	0	-	33.18	否
张海敏	监事、核心技术人员	女	41	2017-11-18	2024-10-24	0	0	0	-	33.25	否
李宗才	副总经理	男	61	2015-10-25	2024-10-24	0	0	0	-	39.30	否
杨景智	副总经理、财务总监	男	48	2015-10-25	2024-10-24	0	0	0	-	51.52	否
童兰英	核心技术人员	女	39	2012-02-10	-	0	0	0	-	32.65	否

鲁锋	核心技术人员	女	39	2010-07-12	-	0	0	0	-	23.80	否
合计	/	/	/	/	/	2,509,905	2,509,905		/	633.93	/

注：公司董事彭立果从北京融新源创投资管理有限公司领取薪酬，该公司和其他五位关联股东合计持有公司 5%以上股份，是公司的关联方。

姓名	主要工作经历
牛斌	1976 年至 1983 年，任职于济南宏华化工总厂技术科；1984 年至 1993 年，任济南市惠通玻璃钢厂厂长；1994 年至 2008 年，自主创业并先后任济南天桥先达裂解炭黑厂厂长、济南友邦兴元科贸有限公司执行董事兼经理；2005 年至 2010 年，任济南友邦恒誉科技开发有限公司董事长；2006 年至今就职于公司，现任公司董事长、总经理、技术研发中心负责人。
钟穗丽	1988 年至 1996 年，任山东省机电设备招标中心主任科员；1997 年至 2005 年，就职于山东省资产管理有限公司，任其子公司山东省齐鲁国际招标有限公司总经理；2005 年至 2017 年任北大先行科技产业有限公司财务顾问等职务；2006 年至 2015 年，任济南世纪华泰科技有限公司董事；2015 年 10 月至今就职于公司，现任公司董事会秘书、董事。
牛晓璐	2008 年至今就职于公司，现任公司董事。
王忠诚	1988 年至 1990 年，任济南市石油化工四厂会计；1991 至 1992 年，任济南顶利油脂食品有限公司采购主管；1992 年至 2003 年，任珠海经济特区鲁海经济技术开发公司财务经理；2003 年至 2005 年，任正源和信会计师事务所业务经理；2006 年至今就职于公司，现任公司审计部负责人、公司董事。
周琛	2005 年至 2006 年，任山东振鲁国际航空服务有限公司总经理助理；2006 年至今就职于公司，现任公司国际销售部总监、公司董事。
彭立果	2008 年至 2011 年，历任德勤华永会计师事务所税务专员、高级税务顾问；2011 年至 2017 年，历任融源通达（北京）投资有限公司投资经理、高级投资经理、副总裁；2017 年 7 月至今，就职于北京融新源创投资管理有限公司，历任投资总监、执行董事、董事总经理。2019 年 4 月至今，任公司董事。
彭应登	国家城市环境污染控制工程技术研究中心总工、教授级高工。现兼任中央环保督察与应急处置专家组成员，中央双碳领导小组咨询专家，生态环境部无废城市适用技术评审组组长、低碳适用技术目录评审组组长，国家发改委国家工程研究中心认定评审组组长、工信部重大技术装备目录评审专家组成员，中华环保联合会专家委员会总召集人，北京市环保高级专业技术资格评审委员会主任。2019 年 4 月至今，任公司独立董事。
姜宏青	1985 年至 1993 年，任安徽财贸学院会计系教师；1993 年至今，任中国海洋大学管理学院教授；2020 年 2 月至今，任山东元利科技股份有限公司独立董事。多次在《会计研究》等 CSSCI 期刊发表专业文章，多次获得山东省社会科学优

	秀成果奖。曾任财政部首届政府会计准则咨询专家，现为中国会计学会政府及非营利组织会计专业委员会委员。2019 年 4 月至今，任公司独立董事。
王守仁	1989 年至 1992 年，任济南槐荫低压锅炉厂工艺部主任；1996 年至 2000 年，任山东建材工业学院机制系副教授；2000 年至今，任济南大学机械工程学院教授，从事机械制造及其自动化方面的研究教学工作。2019 年 4 月至今，任公司独立董事。
朱军	1980 年 2 月至 1992 年 8 月，任国家物资总局、物资部中国集装箱总公司工程师、副处长；1992 年 9 月至 1999 年 4 月，任物资部国防军工司、国内贸易部国防军工与重点建设司处长、高级工程师；1999 年 5 月至 2008 年 12 月，任中国物资开发投资总公司（央企）领导班子成员，党委委员、纪检委委员，高级工程师；2009 年 1 月至 2023 年 1 月，任中国轮胎循环利用协会（原中国轮胎翻修与循环利用协会）会长、法定代表人、党支部书记、教授级高级工程师，兼任中国轮胎资源综合利用杂志社社长、法定代表人，中共中国物流与采购联合会纪律检查委员会委员；2020 年 10 月至 2023 年 1 月，兼任中国轮胎循环利用行业专家委员会主任、技术委员会主任。现兼任国家发展和改革委员会废旧轮胎综合利用专家、工业和信息化部专家库再生资源综合利用专家、国务院国有资产监督管理委员会高级技术职务评审专家、工业和信息化部废旧轮胎综合利用行业准入/规范审核专家组组长、中国化工学会橡塑绿色制造专业委员会名誉主任委员。
刘萍	2005 年至 2007 年，任昆山沪光汽车电器有限公司总经理助理；2007 年至今就职于公司，现任公司国内销售部总监、监事会主席。
牛学超	2007 年至 2008 年，任济南泉锦商贸有限公司信息部主管；2008 年至今就职于公司，现任公司市场推广部经理、公司监事。
张海敏	2007 年至 2009 年，任青岛海通达专用仪器厂技术员；2009 年至今就职于公司，现任公司工艺部经理、公司监事
李宗才	1983 年至 1993 年，任山东造纸西厂厂长助理；1993 年至 1996 年，任济南包装纸厂副厂长；1997 年至 2007 年，任济南含章印务有限公司副总经理；2008 年至今就职于公司，现任公司副总经理。
杨景智	2000 年至 2006 年，任中山市小鸭空调有限公司财务总监兼总经理助理；2006 年至 2010 年，任山东建邦投资有限公司项目公司财务总监；2010 年至 2013 年，任山东鼎超供热设备有限公司财务总监；2013 年至今就职于公司，现任公司副总经理、财务总监。
童兰英	2008 年至 2011 年，任内蒙古霍煤亿诚能源有限公司技术员；2012 年至今就职于公司，现任公司工艺部副经理。
鲁锋	2010 年至今就职于公司，现任公司工艺工程师。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 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
牛斌	筠龙投资	执行事务合伙人	2015年7月13日	至今
牛斌	银晟投资	执行事务合伙人	2015年7月13日	至今
在股东单位任职情况的说明	董事长牛斌先生通过筠龙投资和银晟投资实际控制本公司。			

2. 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
牛斌	济南筠龙企业管理咨询有限公司	执行董事	2017年10月29日	至今
钟穗丽	济南丰荣企业管理咨询有限公司	执行董事兼经理	2017年10月19日	至今
牛晓璐	世纪华泰国际有限公司	执行董事	2018年8月3日	至今
牛晓璐	友邦恒誉	执行董事兼经理	2013年3月21日	至今
王忠诚	启恒环保	董事	2017年8月15日	至今
彭立果	北京瑞创咨询有限公司	执行董事兼经理	2018年9月	至今
彭立果	山东赛克赛斯氢能源有限公司	董事	2018年5月	2023年9月
彭立果	融新源创	董事总经理	2017年7月	至今
彭立果	山东科汇电力自动化股份有限公司	监事	2020年1月	至今
彭立果	山东腾跃化学危险废物研究处理有限公司	董事	2019年8月	至今
彭立果	济南云水腾跃环保科技有限公司	董事	2019年7月	至今
彭立果	山东恒元半导体科技有限公司	执行董事兼经理	2021年7月	至今
彭立果	山东凯恩新材料科技有限公司	董事	2021年6月	至今
彭立果	济南恒元光电科技有	董事长	2021年10月	至今

	限公司			
彭立果	海南瑞源新创信息科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2022年1月	至今
彭立果	莱阳市昌誉密封科技股份有限公司	董事	2022年2月	至今
彭立果	山东旭亨信息科技有限公司	财务负责人	2022年5月	至今
彭立果	淄博多盈股权投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2022年4月	至今
刘萍	启恒环保	监事	2017年8月15日	至今
彭应登	国家城市环境污染控制工程技术研究中心	总工程师	2010年	至今
姜宏青	中国海洋大学	教授	1993年	至今
姜宏青	山东元利科技股份有限公司	独立董事	2020年2月	至今
朱军	国家发展和改革委员会	废旧轮胎综合利用专家	-	-
朱军	工业和信息化部	再生资源综合利用专家	-	-
朱军	商务部	废旧轮胎（橡胶）综合利用专家	-	-
朱军	生态环境部	废旧轮胎（橡胶）综合利用专家	-	-
朱军	国务院国有资产监督管理委员会	高级技术职务评审专家	-	-
朱军	工业和信息化部废旧轮胎综合利用行业准入/规范专家审核组	组长	2013年3月	2023年3月
朱军	中国化工学会橡塑绿色制造专业委员会	名誉主任委员	2022年1月	2027年1月
王守仁	济南大学	教授	2000年	至今
在其他单位任职情况的说明	无。			

(三)董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由公司董事会拟定并提交股东大会审议通过后执行。
---------------------	--

董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司独立董事专门会议经审核认为：公司董事、高级管理人员薪酬方案是根据公司经营规模、经营业绩并参照行业薪酬水平等情况制定的，符合公司的实际现状，有利于调动公司董事、高级管理人员的工作积极性和创造性、提高公司经营管理水平，有利于公司的长期可持续性发展，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家有关法律、法规及《公司章程》的规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	由董事会、监事会召开会议，根据公司经营规模并参照行业薪酬水平等实际情况，经公司董事会、薪酬与考核委员会商议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬由公司董事会审议确定，薪酬与考核委员会对董事、监事和高级管理人员进行考核后确定每年实际兑现的薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	577.48
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	290.37

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王守仁	独立董事	离任	个人原因
朱军	独立董事	选举	董事会提名

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司于2022年7月20日收到了中国证券监督管理委员会山东监管局出具的《关于对济南恒誉环保科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2022〕40号）和《关于对牛斌、钟穗丽采取监管谈话措施的决定》（〔2022〕41号），详见公司于2022年7月25日披露的《关于收到〈行政监管措施决定书〉的公告》（公告编号：2022-032）。

(六) 其他

□适用 √不适用

七、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会	2023年3月	会议审议通过《2022年年度总经理工作报告》《2022

第六次会议	月 29 日	年年度董事会工作报告》《公司<2022 年年度报告>及摘要》《公司 2022 年年度财务决算报告》《公司 2022 年度利润分配方案》《公司 2023 年年度财务预算报告》《公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年年度财务报告审计机构的议案》《关于公司董事 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年度薪酬方案的议案》《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年度薪酬方案的议案》《关于公司<2022 年度审计报告>的议案》《关于公司<2022 年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于公司<2022 年度独立董事述职报告>的议案》《关于公司<2022 年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》《关于公司<2022 年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》《关于公司申请撤销退市风险警示的议案》
第三届董事会第七次会议	2023 年 4 月 26 日	会议审议通过《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》《关于公司 2023 年度申请银行综合授信额度的议案》《关于公司募集资金投资项目延期的议案》
第三届董事会第八次会议	2023 年 8 月 25 日	会议审议通过《关于对外提供担保暨关联交易的议案》《关于补选第三届董事会独立董事的议案》《关于调整公司独立董事薪酬方案的议案》《关于公司<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第三届董事会第九次会议	2023 年 10 月 27 日	会议审议通过《关于<公司 2023 年第三季度报告>的议案》
第三届董事会第十次会议	2023 年 12 月 29 日	会议审议通过《关于修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》《关于修订公司部分管理制度的议案》《关于提请召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》

八、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

牛斌	否	5	5	1	0	0	否	2
钟穗丽	否	5	5	1	0	0	否	2
牛晓璐	否	5	5	0	0	0	否	2
王忠诚	否	5	5	1	0	0	否	2
周琛	否	5	5	0	0	0	否	2
彭立果	否	5	5	5	0	0	否	2
彭应登	是	5	5	5	0	0	否	2
姜宏青	是	5	5	5	0	0	否	1
王守仁	是	3	3	3	0	0	否	0
朱军	是	2	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、 董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	姜宏青、王守仁（2023.9.11 卸任）、朱军（2023.9.11 上任）、王忠诚
提名委员会	王守仁（2023.9.11 卸任）、朱军（2023.9.11 上任）、牛晓璐、彭应登
薪酬与考核委员会	彭应登、牛斌、姜宏青
战略委员会	牛斌、彭应登、牛晓璐、彭立果、钟穗丽

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 29 日	审议《济南恒誉环保科技股份有限公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》、《公司〈2022 年	审计委员会根据《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董	无

	年度报告>及摘要》、《济南恒誉环保科技有限公司 2022 年度审计报告》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年年度财务报告审计机构的议案》、《公司<2022 年度内部控制自我评价报告>》、《公司<2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>》、《公司<2022 年度内部控制审计报告>》、《公司<2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明>》、《关于对公司 2022 年度营业收入扣除情况的专项核查意见》。	事会议事规则》、《审计委员会工作细则》开展工作，根据公司的实际情况，认真审核了相关议案，经过充分沟通讨论，通过所有议案。	
2023 年 4 月 26 日	审议《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》、《关于公司 2023 年度申请银行综合授信额度的议案》。	审计委员会根据《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》开展工作，根据公司的实际情况，认真审核了相关议案，经过充分沟通讨论，通过所有议案。	无
2023 年 8 月 25 日	审议《关于公司<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》、《关于<公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》。	审计委员会根据《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》开展工作，根据公司的实际情况，认真审核了相关议案，经过充分沟通讨论，通过所有议案。	无
2023 年 10 月 27 日	审议《关于<公司 2023 年第三季度报告>的议案》。	审计委员会根据《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》开展工作，根据公司的实际情况，认真审核了相关议案，经过充分沟通讨论，通过所有议案。	无

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 29 日	审议《关于公司董事 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年度薪酬方案的议案》、《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年度薪酬方案的议案》。	薪酬与考核委员会根据《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，根据公司的实际情况，认真审核并同意所有议案。	无
2023 年 8 月 25 日	审议《关于调整公司独立董事薪酬方案的议案》。	薪酬与考核委员会根据《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，根据公司的实际情况，认真审核并同意所有议案。	无

(四) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 8 月 25 日	审议《关于提名第三届董事会独立董事候选人的议案》。	提名委员会根据《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《提名委员会工作细则》开展工作，根据公司的实际情况，认真审核并同意所有议案。	无

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	139
主要子公司在职员工的数量	13
在职员工的数量合计	152
母公司及主要子公司需承担费用的离退休	7

休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	61
销售人员	28
研发人员	36
管理人员	27
合计	152
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	13
本科及以下	139
合计	152

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬政策的制定遵循公正、竞争、激励、经济、合法的原则，结合内、外部劳动力市场状况、地区及行业差异，同时兼顾动态调整的规则，确保员工薪酬待遇的合理性，充分调动员工的积极性和责任心。公司还完善了福利制度，为员工营造温暖的工作环境和坚实可靠的后盾。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司坚持倡导创新、务实、灵活、高效的方针，培训计划的建立一切围绕从实际出发，坚持需求导向，立足公司现有的各类管理问题，分层分类实施培训，培训内容包括但不限于岗位技能培训，安全知识培训，管理技能培训等内容，切实为员工提供个性化、多样化、差异化的培训内容，赋能员工成长，以提升员工的专业技能和综合素质。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 现金分红政策的制定情况：

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（2023 年修订）的有关规定，公司已在《公司章程》中明确了利润分配的原则及形式、现金分红条件、

发放股票股利条件、现金分红的比例及差异化分红政策、利润分配的决策程序及利润分配政策的调整等事项。公司将严格按照有关法律法规、《公司章程》的要求执行股东分红。

公司充分重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在满足如下条件时，公司当年应采取现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%，具体分红比例依据公司现金流、财务状况、未来发展规划和投资项目等确定：①公司当年盈利、累计未分配利润为正值；②审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；③公司未来十二个月无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）；④公司不存在以前年度未弥补亏损。

公司亦通过《公司章程》对利润分配的原则、方式、现金分红的具体条件和比例、利润分配的决策程序和决策机制、利润分配政策调整的审议流程进行了详细规定，并予以持续执行。

2. 现金分红政策的执行情况

公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 1,814.68 万元，母公司实现净利润 2,163.15 万元。根据《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（2023 年修订）等相关法律法规及《公司章程》的相关规定，公司 2023 年度以实施权益分派的股权登记日登记的公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数分配利润。本次利润分配方案如下：公司拟以实施权益分派的股权登记日登记的公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.92 元（含税）。截至目前，公司总股本为 80,010,733 股，扣除回购专用证券账户中股份数 609,464 股，以此计算合计拟派发现金红利 7,304,916.75 元（含税）。本年度公司现金分红金额占归属公司股东净利润的比例为 40.25%。以上方案充分考虑了公司经营情况及发展战略，既考虑了对投资者的合理投资回报，也兼顾了公司的可持续发展，更能较好地维护全体股东的长远利益，保障公司健康发展、平稳运营。

本次利润分配方案已经公司第三届董事会第二次独立董事专门会议审议通过，尚需提交本公司 2023 年年度股东大会审议通过。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否

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 □否
------------------------------------	-------

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

0 单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	7,304,916.75
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	18,146,835.11
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	40.25
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	7,304,916.75
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	40.25

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情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

适用 不适用

注：2019 年 8 月 5 日，公司董事会审议通过《关于公司实施股权激励计划的议案》，向本公司 37 名员工进行股权激励，激励对象通过成为宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人，间接持有本公司 2.0631% 股份。员工持有的宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业（有限合伙）的股份服务期为自签署认购协议之日起连续工作三年。根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，本期确认股份支付金额为 0.00 元。

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高度重视高级管理人员的考评工作，以确保管理团队的专业能力、工作绩效与公司战略目标相一致，注重对高级管理人员的领导能力、团队协作、创新能力等方面进行综合评价。通过 360 度反馈，全面了解高级管理人员的工作表现，对高级管理人员进行综合评价。

为了激发高级管理人员的积极性和创造力，公司建立激励机制，首先根据公司的战略发展及实际情况设计了具有竞争力的薪酬体系，对表现优异的高级管理人员给予相应的薪酬激励，确保他们的付出与回报相匹配；其次公司实施了股权激励计划，使他们的个人利益与公司的长远发展紧密相连。这不仅增强了高级管理人员的归属感和责任感，也激发了他们为公司创造更大价值的动力。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上交所及《公司法》《公司章程》等法律、法规要求建立的内控管理体系基础上，结合行业情况及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高企业决策效率，全面提升企业现代管理水平。公司已建立较为完善的治理结构和较为健全的内部控制制度体系，内部岗位职责明确，权限和业务流程清晰，内部控制实际运作情况符合中国证监会及相关部门发布的有关上市公司治理规范的要求，能够有效防范业务运行过程中的重大风险。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会以多种方式参加到子公司重大经营管理决策中，对子公司财务管理、人事及信息披露等方面进行重点关注。同时公司证券、审计、财务等部门定期或不定期对子公司业务活动的各个方面进行监督，督促其健全内部控制制度体系的建设并有效执行。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了济南恒誉环保科技股份有限公司内部控制审计报告，认为公司 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、 董事会有关 ESG 情况的声明

公司董事会高度重视 ESG 管理，将 ESG 视为公司持续、长远发展的基石之一。报告期内，公司全力将 ESG 工作嵌入公司企业文化，将 ESG 内化为公司文化基因。公司切实落实环境保护、积极履行社会责任，同时不断完善公司治理结构，以实现公司高质量发展，成为受人尊敬的上市企业。

公司高度重视环境责任，积极贯彻“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念以及国家关于“碳达峰、碳中和”的战略目标及相关政策文件。公司建立了完善的质量控制体系、环境保护制度，通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证，确保各工序的过程质量控制和管理。公司主要产品工业连续化有机废弃物热解生产线能够处置废轮胎、废塑料、含油污泥、工业危废等，实现对固废、危废的无害化、减量化处置和资源化利用，生产线处置废轮胎、废塑料、含油污泥等可以实现碳减排，有助于“双碳目标”的实现。

公司勇于承担社会责任，积极参与社会公益事业。公司为深入贯彻落实党中央和省、市、县委关于脱贫攻坚的决策部署，公司积极参与理想信念教育实践活动，参与精准扶贫等社会公益事业，履行企业社会责任。

公司高度重视企业治理，建立并持续完善现代企业治理结构，不断完善股东大会、董事会、监事会和管理层的运行机制。在投资者权益保护方面，公司通过法定信息披露、调研活动、业绩说明会、E 互动、投资者热线等方式较好地传递了公司业务亮点及发展前景，充分保障全体股东和相关投资者知情权和利益。

二、 环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1.2

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

作为一家上市公司一直积极主动履行社会责任，关注环境保护。相关的职能部门通过评估有关水、空气、噪音及废物污染的政策、策略、目标、实施情况及计量方法等方面就环境管理进行考虑。报告期内未出现违反相关法律及法规的情况。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用。

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司推广节能降耗技术措施，加大技术创新、方式创新和企业管理创新力度，制定本企业节能降耗技术改造方案；开展节能新技术、新工艺研发和推广，不断降低各类能耗。节能降耗工作的责任意识、宣传教育、措施落实、指标完成、降耗成效纳入工作业绩考核，接受社会监督和上级部门监督。

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

报告期内，公司坚持采用先进的技术和科学的管理方法来提高能源的利用率，尽可能采取各项有效节能措施并进行综合利用，以减少能耗，提高经济效益和整体综合竞争能力。建立健全能源管理体制：一是设备节能，生产设备采用高效、大容

量的节能设备，采用新技术、新工艺，尽可能降低设备单耗；二是管理节能，根据原料、能源、生产任务等实际情况，合理组织生产，节约电、水等消耗。

3. 废弃物与污染物排放情况

√适用 □不适用

公司加强对产品、活动、服务过程中产生的废弃物等对环境因素的影响进行有效的识别和预防。公司的生产工艺成熟，生产设备先进，设备布局按照生产工艺流程进行布局，采用同类设备相对集中的流程式布置，布置紧凑，操作和维修方便。

污染物有：粉尘、生活污水、生活垃圾、噪声等，公司采取了综合防控、防噪声等措施，降低了工作场所职业病危害因素的浓度或强度，符合国家法律法规要求。

公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

公司在生产发展中坚持贯彻环境保护这一基本国策，坚持预防为主、防治结合的方针，坚持保护资源与控制损害相结合、统筹规划、专项治理、突出重点、分步实施的原则，遵守环境保护法律法规及有关规定，正确看待和处理生产与保护环境之间的关系，提倡清洁生产、循环利用，从源头消灭污染物。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	减排项目必须加强节能技术的应用，以避免因片面追求减排结果而造成的能耗激增，注重社会效益和环境效益均衡。公司采取清洁能源替代技术、可再生能源替代技术和新能源技术等替代技术积极应对；通过降低能耗来提高能效和减少CO2 排放。

具体说明

√适用 □不适用

公司作为全球前沿的固废危废资源化系统服务商，秉承低碳绿色发展战略，依托于自身技术优势以及管理实力，在固废危废资源化领域持续发力。通过热解技术处理废轮胎每吨可减少二氧化碳排放 1.1 吨，通过热解技术实现废塑料化学循环，每吨可减少 2.3 吨二氧化碳排放（当量）；与焚烧废塑料回收能量相比废塑料热裂解技术能减少 50%的二氧化碳排放，助力国家“双碳目标”的实现。

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

√适用 □不适用

公司自主研发的工业连续化有机废弃物热解技术及装备，全过程在密闭的设备管道内完成，避免了粉尘、VOCs 泄漏问题，不产生二次污染，供热温度低，热传导效率高，可燃气体产生量均匀稳定，可作为物料热解所需燃料；同时采用烟气余热循环利用技术，能耗低，实现能量二次利用，减少碳排放，节能减排效果显著。

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司作为污泥热解领域的前沿企业，工业连续化含油污泥热裂解成套技术及装备作为恒誉环保主打产品之一，应用于对各类含油污泥（HW08）的处理，在安全、环保、连续稳定运行的前提下，最大限度回收含油污泥的含油组分，实现含油污泥的减量化、无害化处置及资源化利用，该技术及装备具有“原料适应性广、处置成本低、处理效果优、环境效益好、智能自动化”等优势。

三、 社会责任工作情况

(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

恒誉环保作为全球领先的热裂解技术、装备及全产业链一体化方案专业服务及运营商，热裂解技术研发与应用超 30 年，可处理有机废弃物种类超 30 余种，目前，主要聚焦有机废弃物为：废轮胎、废塑料、含油污泥、医疗废弃物、化工废盐等，同时，热裂解装备在对物料的包容性、处置效能、环保性等方面有极出色的表现，其次，热裂解技术及装备也是双碳的有效实现技术，可在碳减排、碳汇、碳交易方面有多种延伸与发展。

恒誉环保自主研发的工业连续化有机废弃物热解技术及装备，在安全、环保的前提下实现设备的连续稳定运行，彻底解决了热解系统结焦、进出料难以动态密封、产出物易聚合等世界性行业难题，针对于含油污泥、废橡胶、废塑料、有机危废、城市垃圾等有机废弃物实现无害化、资源化、减量化处理。该套技术及装备热解全过程在密闭的设备管道内完成，避免了粉尘、VOCs 泄漏问题，不产生二次污染，供热温度低，热传导效率高，可燃气体产生量均匀稳定，可作为物料热解所需燃料；同时采用烟气余热循环利用技术，能耗低，实现能量二次利用，减少碳排放，节能减排效果显著。通过热解技术处理废轮胎每吨可减少二氧化碳排放 1.1 吨（数据来源：中国循环经济协会《循环经济助力碳达峰研究报告》）通过热解技术实现废塑料化学循环，每吨可减少 2.3 吨二氧化碳排放（当量）；与焚烧废塑料回收能量相比废塑料热裂解技术可减少 50%的二氧化碳排放（当量，数据来源：由曼切斯特大学科研人员刊登在《Science of The Total Environment》的文章）。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		

其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）		
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）	10.00	助力乡村振兴
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

恒誉环保拥有强烈的社会责任感，时刻不忘回报社会。为深入贯彻落实党中央和省、市、县委关于脱贫攻坚的决策部署，公司内部大力弘扬爱心慈善的理想信念教育活动，带领团队积极参与社会公益事业，履行企业的社会责任。公司内部经常发起号召组织工会为长期出差在外的员工家属送去温暖和关爱，对贫困员工进行援助，用实际行动打造了一支“充满爱心、人人相互关爱”的团队。

公司响应号召，积极参与“慈心一日捐”活动，向区慈善总会捐款 10 万元，助推慈善事业发展，救助困难弱势群体，营造人人向善、慈善人人的浓厚氛围，促进社会公平、文明、进步与和谐发展。

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	10.00	
其中：资金（万元）	10.00	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		

具体说明

√适用 □不适用

为深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，贯彻落实党的二十大精神，弘扬中华民族扶贫济困的传统美德，切实发挥慈善公益事业在助力“七区联动”、乡村振兴、帮扶弱势群体、东西部扶贫协作等方面的重要作用，按照省、市统一安排，公司为乡村振兴工作捐款 10 万元。

(三) 股东和债权人权益保护情况

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，公司以《公司章程》为基础，建立了以股东大会、董事会、监事会为主体的法人治理结构，并制定了一系列内部管理制度，形成了一整套科学有效的管理决策程序及规则。报告期内，公司不断完善内部控制，提高规范化治理水平，股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确，依法规范运作；严格按照要求履行信息披露义务，确保信息披露内容的真实、准确、完整，并保障所有股东依法平等地享有知情权；同时，公司建立了多种行之有效的投资者沟通渠道，通过电话、邮件、现场调研等方式与投资者进行沟通交流，维护与投资者的良好关系。

公司重视对投资者合理、稳定的投资回报，按照利润分配政策制定并执行利润分配方案，保护股东的合法权益。公司财务政策稳健，资金、资产安全并具有独立性，在维护股东利益的同时兼顾债权人利益，不存在损害债权人利益的情形，公司亦不存在股东及关联方资金占用情形或违规担保事项。

(四) 职工权益保护情况

公司高度重视职工权益保护，致力于构建和谐劳动关系。我们严格遵守国家法律法规，确保职工合同及时签订，薪酬福利制度完善，各项福利待遇落实到位。同时，我们加强安全生产和职业健康管理，提升职工安全意识，保障职工身心健康。此外，我们还重视职工培训与发展，提供多元化的学习机会，助力职工技能提升和职业成长。为提升员工的幸福感，公司提供健康体检、部门团建、社团活动、生日聚会、节假日庆典等各类活动。未来，我们将继续深化职工权益保护工作，为构建更加和谐的企业环境贡献力量。

员工持股情况

员工持股人数（人）	37
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	24.34
员工持股数量（万股）	3,721.5380
员工持股数量占总股本比例（%）	46.51

注：以上数据包括员工直接持股和通过筠龙投资、银晟投资、荣隆投资间接持股的情况。

(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司建立并执行了完整规范的采购内控管理制度，对采购流程、存货管理、供应商选定等事项进行了明确的规定。公司建立了合格供应商管理制度，根据供应商的生产规模、产品质量、价格、供货及时性等因素确定《合格供应商名录》。通过对供应商进行调查、评价和现场审核等方式，对供应商名录进行动态管理。

公司核心价值观中对客户的责任宗旨是“让客户满意”，主要分为理解客户的远景和战略、持续提高我们的产品、服务和价值、预见并满足客户的需求、建立有效的客户和供应商联盟等几个方面。

(六) 产品安全保障情况

公司建立适合自身发展、有应变能力的管理体制，从制度创新、生产技术的创新、营销意识的创新以及企业文化的创新等综合方面来全面的打造核心竞争力。把质量融入到国际质量管理体系中，提高技术含量和设计开发能力。拥有自主品牌和知识产权，积极地去应对经济全球化所带来的机遇以及挑战，力求获得更大发展。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

四、 其他公司治理情况

(一) 党建情况

适用 不适用

济南恒誉环保科技股份有限公司党支部成立于 2010 年，支部成立以来曾荣获“先锋基层党组织”、“先进基层党组织”等荣誉。截止本报告期末，公司党支部共有 6 名正式党员，3 名积极分子，支部设党支部书记一名。

公司高度重视党建工作，认真贯彻学习党的二十大精神；严格按照上级党组织要求，认真落实党员“三会一课”制度；强化“两学一做”意识，定期召开组织生活会，坚持开展主题党日、民主生活会以及党员上党课等活动；在企业的发展过程中，我支部积极有效推进党员发展工作，加强积极分子政治思想教育引导工作；党员同志作为公司的骨干力量，以身作则，勇挑重担，积极做好公司技术研发推进工作，配合公司完成高标准规范化管理工作。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	①2023 年 6 月 6 日，公司在上交所上证路演中心平台以视频结合网络互动的形式召开“2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会”，与投资者进行交流； ②2023 年 9 月 22 日，公司在上交所上证路演中心平台以网络文字互动的形式召开“2023 年半年度业绩说明会”，与投资者进行交流； ③2023 年 12 月 7 日，公司在上交所上证路演中心平台以网络文字互动的形式召开“2023 年第三季度业绩说明会”，与投资者进行交流。

借助新媒体开展投资者关系管理活动	3	报告期内，公司借助新媒体开展了 2022 年度暨 2023 年第一季度、2023 年半年度及 2023 年三季度业绩情况的投资者交流活动。
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	详见公司网站： http://www.niutech.com/Announcement/

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

为规范公司信息披露行为，真实、准确、完整、及时的进行信息披露，公司根据《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等的有关规定，制定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，从制度层面保障投资者的合法权益，切实加强中小投资者权益保护。

报告期内，公司举行了“2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会”、“2023 年半年度业绩说明会”及“2023 年第三季度业绩说明会”。回复了投资者提出的各类问题，保障了投资者知情权，较好的传递了公司发展逻辑及前景。公司设置投资者热线电话，由专人负责接听，专业、耐心地解答各类投资者的问题，报告期内共接听投资者热线近百余次；指派专人负责上证 E 互动的投资者沟通交流工作，在上证 E 互动平台积极回复投资者各类提问。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三)信息披露透明度

适用 不适用

公司重视信息披露工作，根据《公司法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规的规定和要求，制订并完善了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度，加强信息披露事务管理，并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》以及上海证券交易所官方网站（<http://www.sse.com.cn>）为公司信息披露的报刊和网站，真实、准确、完整、及时、公平地披露定期报告和临时公告等有关信息，使投资者及时、准确地了解公司的情况。

报告期内，公司董事、监事和高管通过内外部培训，持续提升规范运作意识和履职水平；公司董事会和管理层通过多种渠道，充分交流、听取中小投资者的意见和诉求，及时进行沟通和反馈。

(四)知识产权及信息安全保护

适用 不适用

知识产权保护方面公司高度重视知识产权保护工作，建立了较为完善的知识产权保护体系，并采取了申请专利技术保护、与核心技术人员签订保密协议、办公软件加密等技术保护措施。截止报告期末，公司已注册商标 47 项，获得国内外授权专利 112 项，其中国内发明专利 35 项；并就 12 项技术在美国、加拿大、日本等国家和地区取得了 27 项国际专利，公司的核心技术权属清晰，不存在技术侵权纠纷或潜在纠纷，报告期内未发生知识产权诉讼或仲裁情况。

信息安全保护方面公司通过在内外网之间利用专业防火墙等网络设备进行有效的流量过滤及拦截，并不断完善涉密信息系统技术防护和安全保密管理以及数据灾备系统的建设，积极推进信息系统升级，保障核心业务数据安全。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

(六) 其他公司治理情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东筠龙投资、其他股东银晟投资	①自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起三十六个月内，本合伙企业不转让或者委托他人管理本合伙企业本次发行前所持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；②本合伙企业所持恒誉环保股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价作相应调整）；③若恒誉环保上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的（自恒誉环保股票上市六个月内，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则将发行价作除权、除息调整后与收盘价进行比较），则本合伙企业持有的恒誉环保股票锁定期自动延长六个月；④本合伙企业将依据相关法律法规及规范性文件的规定进行减持；若相关法律法规及规范性文件被修订、废止，本合伙企业将依据修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行减持；⑤本合伙企业将忠实履	2020年5月13日	是	上市之日起36个月	是	不适用	不适用

			行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本合伙企业将承担恒誉环保、恒誉环保其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持恒誉环保股票的收益将归恒誉环保所有。						
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人牛斌和牛晓璐、实际控制人近亲属王新明；公司董事周琛、王忠诚；监事刘萍、张海敏、牛学超；高级管理人员李宗才、杨景智	①自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；②本人直接或间接所持恒誉环保股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价作相应调整）；③若恒誉环保上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的（自恒誉环保股票上市六个月内，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则将发行价作除权、除息调整后与收盘价进行比较），则本人直接或间接持有的恒誉环保股票锁定期自动延长六个月；④在上述持股锁定期（包括延长的锁定期）届满后，本人在恒誉环保担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过持有的恒誉环保股份总数的百分之二十五；离任后六个月内，不转让本人直接或间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；⑤本人将依据相关法律法规及规范性文件的规定进行减持；若相关法律法规及规范性文件被修订、废止，本人将依据修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行减持；⑥本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将承	2020年5月13日	是	上市之日起36个月	是	不适用	不适用

			担恒誉环保、恒誉环保其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持恒誉环保股票的收益将归恒誉环保所有。若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。						
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事钟穗丽	①自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前通过银晟投资间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前通过荣隆投资间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；②本人间接所持恒誉环保股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价作相应调整）；③若恒誉环保上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的（自恒誉环保股票上市六个月内，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则将发行价作除权、除息调整后与收盘价进行比较），则本人间接持有的恒誉环保股票锁定期自动延长六个月；④在上述持股锁定期（包括延长的锁定期）届满后，本人在恒誉环保担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过持有的恒誉环保股份总数的百分之二十五；离任后六个月内，不转让本人间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；⑤本人将依据相关法律法规及规范性文件的规定进行减持；若相关法律法规及规范性文件被修	2020年5月13日；	是	上市之日起36个月	是	不适用	不适用

			订、废止，本人将依据修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求减持；⑥本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将承担恒誉环保、恒誉环保其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持恒誉环保股票的收益将归恒誉环保所有。若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。						
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	核心技术人员 牛斌、张海敏、李宗才、鲁锋、童兰英	①自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；②本人间接所持恒誉环保股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价作相应调整）；③若恒誉环保上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的（自恒誉环保股票上市六个月内，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则将发行价作除权、除息调整后与收盘价进行比较），则本人间接持有的恒誉环保股票锁定期自动延长六个月；④在上述持股锁定期（包括延长的锁定期）届满后起四年内，本人作为恒誉环保核心技术人员，每年转让的首发前股份不超过上市时间间接持有恒誉环保首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；离任后六个月内，不转让本人间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；⑤本人将依据相关法律法规及规范性文件的规定进行减持；若相	2020年5月13日	是	上市之日起36个月	是	不适用	不适用

			关法律法规及规范性文件被修订、废止，本人将依据修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求 进行减持；⑥本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将承担恒誉环保、恒誉环保其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持恒誉环保股票的收益将归恒誉环保所有。若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	本次发行后三年内，如本公司股票连续二十个交易日收盘价（如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所相关规定进行调整）低于本公司最近一期经审计的每股净资产时（每股净资产=最近一期经审计的净资产/公司股份总数），本公司将依据股东大会批准的《关于济南恒誉环保科技股份有限公司股价稳定预案》中相关规定，履行相应的回购义务。若非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，本公司未遵守上述承诺的，本公司将在股东大会及中国证监会等所指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时按中国证监会、司法机关等有权机关所认定的实际损失向投资者进行赔偿，以尽可能保护投资者的权益。	2020年5月13日	是	上市之日起36个月	是	不适用	不适用
与首次公开发	其他	控股股东筠龙投资	本次发行后三年内，如公司股票连续二十个交易日收盘价（如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所相关规定进行调整）低于公司最近一期经审计的每股净资产时（每股净资产=最近一期经审计的净资产/公司股份总数），本单位将：1、根据公司股东大会批准的《关于济南恒誉环保	2020年5月13日	是	上市之日起36个月	是	不适用	不适用

行相关的承诺			科技股份有限公司股价稳定预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票；2、根据股东大会批准的《关于济南恒誉环保科技股份有限公司股价稳定预案》中相关规定，履行相应的增持公司股票的义务。若非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，本单位未遵守上述承诺的，公司可扣留本单位下一年度与履行增持公司股份义务所需金额相对应的应得现金分红。如下一年度本单位应得现金分红不足用于扣留，该扣留义务将顺延至以后年度，直至累计扣留金额与本单位应履行增持股份义务所需金额相等或本单位采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如给投资者造成损失的，本单位将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。						
与首次公开发行业相关的承诺	其他	公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员	本次发行后三年内，如公司股票连续二十个交易日收盘价（如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所相关规定进行调整）低于公司最近一期经审计的每股净资产时（每股净资产=最近一期经审计的净资产/公司股份总数），本人将：1、根据公司股东大会批准的《关于济南恒誉环保科技股份有限公司股价稳定预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关决议投赞成票；2、根据股东大会批准的《关于济南恒誉环保科技股份有限公司股价稳定预案》中相关规定，履行相应的增持公司股份的义务。如本人未采取上述稳定股价措施，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。同时，公司将扣留本人与履行上述增持股份义务所需金额相对应的薪酬，	2020年5月13日	是	上市之日起36个月	是	不适用	不适用

			直至本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如给投资者造成损失的，本人将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、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。	2020年5月13日	是	长期	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	股东筠龙投资、实际控制人牛斌和牛晓璐	保证恒誉环保本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如恒誉环保不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本合伙企业\本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回恒誉环保本次公开发行的全部新股。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、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。	2020年5月13日	是	长期	是	不适用	不适用

与首次公开发行人相关的承诺	其他	全体董事、监事、高级管理人员	如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、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。	2020年5月13日	是	长期	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	全体董事、高级管理人员	①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；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其履行职责无关的投资、消费活动；④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；⑤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。⑥本人若违反或未履行上述承诺，愿意根据中国证监会和上海证券交易所等相关监管机构的有关规定承担相应的责任。	2020年5月13日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司控股股东筠龙投资、实际控制人牛斌	①在本承诺函签署之日，本合伙企业/本人及控制的企业均未以任何方式直接或间接经营与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其他企业。②自本承诺函签署之日起，本合伙企业/本人及控制的企业将不以任何方式直接或间接经营与公司	2020年5月13日	是	长期	是	不适用	不适用

	和牛晓璐	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其他企业。③自本承诺函签署之日起，若本合伙企业/本人及控制的企业进一步拓展业务范围，本合伙企业/本人及控制的企业将不与公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与公司及其下属子公司拓展后的业务产生竞争，则本合伙企业/本人及控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式，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如本合伙企业/本人违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺书依法申请强制履行上述承诺，并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失；同时本合伙企业/本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。						
分红	公司	本公司将严格按照经股东大会审议通过的《公司章程》、《济南恒誉环保科技股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。如本公司违反承诺给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担责任	2020年5月13日	是	长期	是	不适用	不适用
分红	控股股东筠龙投资、实际控制人牛斌和牛晓璐	本单位/本人将督促公司严格按照经股东大会审议通过的《公司章程》、《济南恒誉环保科技股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，履行利润分配方案的审议程序。如本单位/本人违反承诺给投资者造成损失的，本单位/本人将向投资者依法承担责任。	2020年5月13日	是	长期	是	不适用	不适用

其他	公司	本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本公司未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得进行公开再融资；（3）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（4）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（5）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。	2020年5月13日	是	长期	是	不适用	不适用
其他	实际控制人牛斌和牛晓璐	本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本人未能履行公开承诺事项的，则本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；如违反上述承诺而获得收入的，所得收入将归公司所有，本人将暂不领取获得的分红，直至本人按承诺将所得收入归公司所有时为止；同时，若因未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本人将自愿采取相应的措施，包括但不限于：（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（4）	2020年5月13日	是	长期	是	不适用	不适用

		依法及时赔偿投资者损失；（5）停止间接获得的分红，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。							
其他	董事、监事、高级管理人员	本人作为公司的董事、监事、高级管理人员，将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。本人若未能履行上述承诺，则本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因本人未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，公司有权按相应的赔偿金额将应付本人的薪酬或津贴暂时予以扣留，为本人根据法律、法规和监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。	2020年5月13日	是	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司持股 5% 以上的股东	本单位/本人将严格履行本单位/本人就恒誉环保首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本单位/本人未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份。因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于本单位/本人的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）本单位/本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。	2020年5月13日	是	长期	是	不适用	不适用	

(二) 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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	7年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周春阳、邸洁、莫伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	周春阳（5年）、邸洁（1年）、莫伟（1年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	方正证券承销保荐有限责任公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司严格依照财政部、国务院国资委、证监会联合印发《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及《公司章程》相关规定，执行会计师事务所聘任程序，由公司审计委员会审议同意后，提交董事会审议，综合评价会计师事务所2022年度履职情况，经股东大会决定，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合

伙) 为公司 2023 年度审计服务机构, 累计服务 7 年, 聘任程序、聘任年限均符合相关要求。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上(含 20%)的情况说明

适用 不适用

天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2023 年度审计费用共计 80 万元(其中: 年报审计费用 55 万元, 内控审计费用 25 万元), 较上一期审计费用减少 20 万元。

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内, 公司及控股股东、实际控制人遵纪守法、诚信经营, 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。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司以 3000 万元自有资金认购青岛源创节能环保创业投资基金合伙企业份额，该基金的管理人和执行事务合伙人是公司的关联法人，此次投资构成关联法人共同投资。	具体情况请见公司于 2021 年 6 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了关于对外投资参与投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2021-014）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

1. 委托他人进行现金资产管理的情况

2. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

3. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

4. 其他情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2020年7月9日	495,866,933.00	0.00	435,738,359.62	435,738,359.62	435,738,359.62	304,244,811.84	69.82	47,785,861.94	10.97	16,012,800.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
高端热裂解环保装备生产基地项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2020年7月9日	否	185,189,392.06	201,202,192.06	18,962,437.97	137,373,722.40	68.28	2023年10月	否	否	因项目调整规划,建设审批手续办理时间延长,导致开工时间较晚,且施工进度受相关形势的影响,项目延期,	不适用	不适用	否	不适用

														2023 年 10 月达到预定可使用状态。				
高端环保装备制造产业园（一期）	生产建设	否	首次公开发行股票	2020 年 7 月 9 日	否	150,469,794.67	150,469,794.67	28,502,874.97	98,139,041.24	65.22	2022 年 10 月	否	否	项目因实施方案调整、市政道路修建及天气原因，项目延期，2022 年 10 月未达到预定可使用状态。	不适用	不适用	否	不适用
企业信息化与管理中心系统	运营管理	否	首次公开发行股票	2020 年 7 月 9 日	否	32,032,838.74	16,020,038.74	320,549.00	685,714.05	4.28	2024 年 10 月	否	否	项目主要基础数据中心机房建设依托高端	不适用	不适用	否	不适用

建设项目														热裂解环保装备生产基地项目，因前述项目预计延期，影响本项目投入进度。					
补充流动资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2020年7月9日	否	68,046,334.15	68,046,334.15	0.00	68,046,334.15	100.00	不适用	是	是	无	不适用	不适用	不适用	9,684.04	

注1：高端环保装备制造产业园（一期）项目及高端热裂解环保装备生产基地项目中1、2、3号厂房在本年度均投入使用，共同用于生产、仓储等用途。但基于公司产品生产特点，公司未就各产品在两个募投项目厂房间进行明确区分，因此尚无法准确测算经济效益实现情况。

注2：公司于2023年4月26日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司募集资金投资项目延期的议案》，同意（1）高端热裂解环保装备生产基地项目预定可使用状态由原计划的2023年4月延长至2023年10月；（2）企业信息化与管理中心系统建设项目达到预定可使用状态的时间由原计划的2024年4月延长至2024年10月。公司独立董事、监事会及保荐机构方正证券承销保荐有限责任公司对该事项均发表了同意意见，具体内容详见公司于2023年4月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《济南恒誉环保科技股份有限公司关于公司募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2023-024）。

（三）报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年8月19日	20,000.00	2022年8月19日	2023年8月20日	/	否
2023年8月25日	15,000.00	2023年8月25日	2024年8月24日	13,000.00	否

其他说明

2022年8月19日，本公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币2亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），使用期限最长不超过12个月，自公司董事会、监事会审议通过之日起12个月内有效。公司独立董事发表了明确同意的独立意见。详见公司于2022年8月20日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《济南恒誉环保科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-038）。

2023年8月25日，本公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币1.5亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），使用期限最长不超过12个月，自公司董事会、监事会审议通过之日起12个月内有效。公司独立董事发表了明确同意的独立意见。详见公司于2023年8月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《济南恒誉环保科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-038）。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司尚存 130,000,000.00 元暂时闲置募集资金进行现金管理，其余未使用的募集资金存放在募集资金专项账户中。

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司募集资金投资项目延期的议案》，同意（1）高端热裂解环保装备生产基地项目预定可使用状态由原计划的 2023 年 4 月延长至 2023 年 10 月；（2）企业信息化与管理中心系统建设项目达到预定可使用状态的时间由原计划的 2024 年 4 月延长至 2024 年 10 月。公司独立董事、监事会及保荐机构方正证券承销保荐有限责任公司对该事项均发表了同意意见，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《济南恒誉环保科技股份有限公司关于公司募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2023-024）。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	35,051,092	43.81	-	-	-	-35,051,092	-35,051,092	0	0.00
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	35,051,092	43.81	-	-	-	-35,051,092	-35,051,092	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	32,541,187	40.67	-	-	-	-32,541,187	-32,541,187	0	0.00
境内自然人持股	2,509,905	3.14	-	-	-	-2,509,905	-2,509,905	0	0.00
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股	44,959,641	56.19	-	-	-	35,051,092	35,051,092	80,010,733	100.00
1、人民币普通股	44,959,641	56.19	-	-	-	35,051,092	35,051,092	80,010,733	100.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	80,010,733	100.00	-	-	-	0	0	80,010,733	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 7 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-031），公司共有 35,051,092 股限售股解除限售并上市流通，占公司总股本的 43.81%，详见公司公告

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波梅山保税港区筠龙投资管理合伙企业（有限合伙）	27,514,586	27,514,586	0	0	首次公开发行部分限售股	2023 年 7 月 14 日
宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业（有限合伙）	5,026,601	5,026,601	0	0	首次公开发行部分限售股	2023 年 7 月 14 日
牛晓璐	2,509,905	2,509,905	0	0	首次公开发行部分限售股	2023 年 7 月 14 日
合计	35,051,092	35,051,092	0	0	/	/

二、 证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	4,514
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	4,114
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
宁波梅山保税港区筠龙投资管理合伙企业(有限合伙)	0	27,514,586	34.39	0	无	0	境内非 国有法 人
宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业(有限合伙)	0	5,026,601	6.28	0	无	0	境内非 国有法 人
山东山发绿色产业投资母基金合伙企业(有限合伙)	4,003,000	4,003,000	5.00	0	无	0	其他
宁波梅山保税港区荣隆投资管理合伙企业(有限合伙)	-1,183,000	3,798,944	4.75	0	无	0	境内非 国有法 人

牛晓璐	0	2,509,905	3.14	0	无	0	境内自然人
合肥丰德瑞高新技术产业投资合伙企业（有限合伙）	0	2,197,188	2.75	0	无	0	境内非国有法人
陈惜如	-33,545	1,392,000	1.74	0	无	0	境内自然人
云南融源节能环保产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	1,190,376	1.49	0	无	0	境内非国有法人
周宜霞	903,857	903,857	1.13	0	无	0	境内自然人
刘达	108,923	844,784	1.06	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宁波梅山保税港区筠龙投资管理合伙企业（有限合伙）	27,514,586	人民币普通股	27,514,586				
宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业（有限合伙）	5,026,601	人民币普通股	5,026,601				
山东山发绿色产业投资母基金合伙企业（有限合伙）	4,003,000	人民币普通股	4,003,000				
宁波梅山保税港区荣隆投资管理合伙企业（有限合伙）	3,798,944	人民币普通股	3,798,944				
牛晓璐	2,509,905	人民币普通股	2,509,905				
合肥丰德瑞高新技术产业投资合伙企业（有限合伙）	2,197,188	人民币普通股	2,197,188				
陈惜如	1,392,000	人民币普通股	1,392,000				
云南融源节能环保产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,190,376	人民币普通股	1,190,376				
周宜霞	903,857	人民币普通股	903,857				
刘达	844,784	人民币普通股	844,784				
前十名股东中回购专户情况说明		不适用					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明		无					

上述股东关联关系或一致行动的说明	筠龙投资和银晟投资同为公司董事长牛斌先生控制，牛斌先生能够通过筠龙投资和银晟投资间接合计控制公司40.67%的股份，为公司的实际控制人。牛晓璐为牛斌先生之女，直接持有公司3.14%股权，同时担任公司董事，为公司的共同实际控制人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

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、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
山东山发绿色产业投资母基金合伙企业（有限合伙）	新增	0	0.00	4,003,000	5.00
周宜霞	新增	0	0.00	903,857	1.13
刘达	新增	0	0.00	844,784	1.06
内蒙古源创绿能节能环保产业创业投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00	701,000	0.88
烟台源创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00	480,000	0.60
张喆	退出	0	0.00	39,820	0.05

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
方正证券投资有限公司	与保荐机构为同一控股股东	1,000,135	2022-7-14	-1,000,135	0

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	宁波梅山保税港区筠龙投资管理合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	牛斌
成立日期	2015-07-13
主要经营业务	投资管理、投资咨询
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

其他情况说明	无
--------	---

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

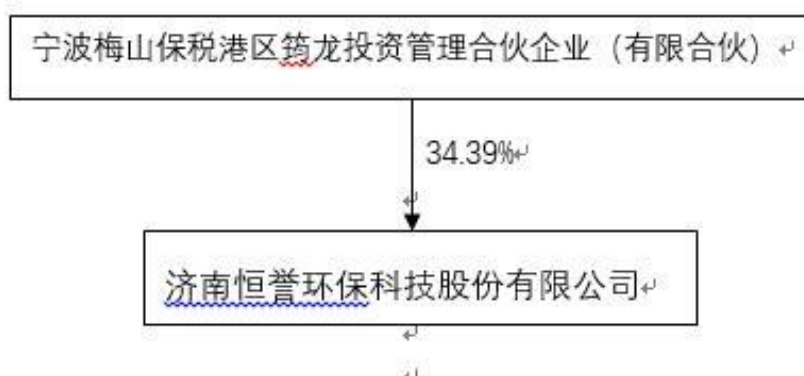
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	牛斌
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	牛晓璐
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否

留权	
主要职业及职务	公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

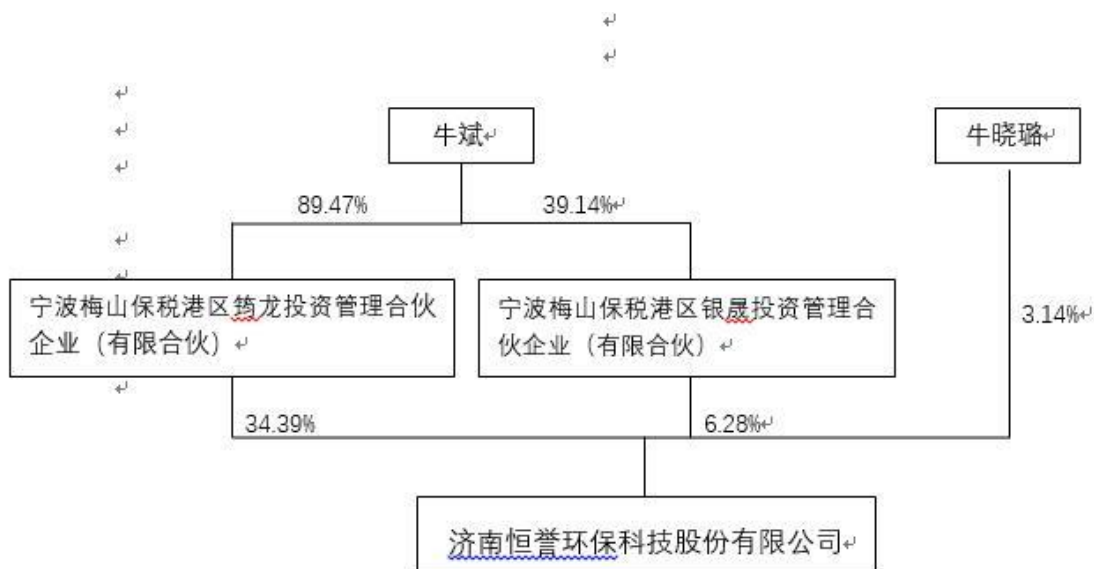
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 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%以上

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、 股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2022 年 4 月 27 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	拟回购股份 47.61 万股-95.23 万股，回购比例约占公司总股本的 0.60%-1.19%
拟回购金额	人民币 1,000 万元（含）- 2,000 万元（含）
拟回购期间	自董事会审议通过回购方案之日起 12 个月内
回购用途	全部用于实施员工持股计划或股权激励
已回购数量(股)	609,464
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	无
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

审计报告

天职业字[2024]22950 号

济南恒誉环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了济南恒誉环保科技股份有限公司（以下简称“恒誉环保公司”）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，公允反映了恒誉环保公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司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，我们独立于恒誉环保公司，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审计意见为背景，我们不对这些事

审计报告（续）

天职业字[2024]22950 号

项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入确认</p> <p>如附注三、（三十）和六、（三十六）所示，2023 年度，恒誉环保公司营业收入为 163,915,591.59 元，扣除与主营业务无关的和 不 具 备 商 业 实 质 后 的 收 入 为 161,644,464.63 元。</p> <p>恒誉环保公司的成套裂解生产线销售业务，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。恒誉环保公司按照投入法，根据已发生的成本占预计总成本的完工比例确定提供服务的履约进度，根据该履约进度确认本期对应收入金额。恒誉环保公司管理层（以下简称“管理层”）需要在合同执行前对预计合同收入和预计合同总成本做出合理估计，并在合同执行过程中进行持续评估和修订。成套裂解生产线销售合同收入的确认涉及管理层的重大会计估计和判断，因此我们将其确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对营业收入所执行的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估与成套裂解生产线销售合同收入与成本相关的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性； 2、检查合同收入确认会计政策，获取重大项目的合同并检查合同关键条款； 3、获取项目预计总成本表，与销售合同中设备清单进行比对，评估管理层所作估计的合理性及依据的充分性； 4、采用抽样方式检查实际发生合同履行成本的合同、发票、入库单、验收单等，核查项目实际成本归集的真实性，通过实际成本与预算成本的比对核查项目成本的完整性； 5、根据已发生成本和预计总成本重新计算履约进度及收入，检查成套裂解生产线销售合同收入确认的准确性； 6、对主要成套裂解生产线销售合同的毛利率执行分析性复核程序； 7、对公司各季度收入占比情况进行对比分析，检查是否存在期末突击确认收入的情况。 8、选取重要项目执行函证程序。 9、检查资产负债表日后是否有大额的收入红冲或者完工进度的大幅修订，判断是否存在通过收入调节利润的情形。 10、结合存货监盘、函证及费用截止测试程序，检查已经发生的合同成本归集是否及时、准确、完整。 11、结合银行大额资金流水检查，核查公司与客户及供应商之间的资金往来是否具有真实的交易背景等。

审计报告（续）

天职业字[2024]22950 号

应收账款、合同资产的减值

如三、（十三）（十七）和六、（四）（五）所示，恒誉环保公司以预期信用损失为基础确认应收账款、合同资产的坏账准备。管理层进行可回收性分析时考虑账龄、客户的还款计划、历史还款记录及其他客观证据，在评估整个存续期内的预计信用损失时，根据账龄、历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险因素及其他前瞻性信息推断债务人的预期信用损失。应收账款和合同资产减值的计提涉及管理层重大会计估计和判断，且对本期利润存在重大影响，因此，我们将应收账款和合同资产的减值认定为关键审计事项。

我们针对应收账款减值、合同资产减值所执行的审计程序包括但不限于：

- 1、了解、评估并测试管理层对应收账款、合同资产坏账准备相关的内部控制；
- 2、检查应收款项、合同资产减值计提会计政策，评估所使用的方法的恰当性以及会计政策的一贯性。
- 3、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款和合同资产，获取管理层坏账计提表，并结合信用风险特征及账龄分析，重新测算管理层坏账准备计提是否准确。
- 4、对重要应收账款、合同资产与管理层讨论其可收回性，并对应收账款独立执行函证程序，并选取重要客户执行期后回款的检查。
- 5、检查与应收账款、合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

恒誉环保管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年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，管理层负责评估恒誉环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒誉环保公司的财务报告过程。

审计报告（续）

天职业字[2024]22950 号

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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。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。

（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，就可能导致对恒誉环保公司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恒誉环保公司不能持续经营。

（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）就恒誉环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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合并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。

[以下无正文]

中国注册会计师

中国·北京

（项目合伙人）：_____

二〇二四年四月二十六日

中国注册会计师：_____

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：济南恒誉环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	133,577,031.62	202,413,182.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	160,251,747.95	150,594,800.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	29,126,539.31	16,034,146.51
应收账款	七、5	60,532,787.45	76,826,490.27
应收款项融资	七、7	1,889,461.68	1,389,003.77
预付款项	七、8	3,718,086.38	4,434,132.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	2,219,316.41	928,690.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	35,838,993.42	22,233,763.04
合同资产	七、6	48,792,111.54	48,460,317.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	8,097,006.83	4,026,355.47
流动资产合计		484,043,082.59	527,340,882.16
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	七、17	16,996,925.95	7,140,928.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产	七、20	4,860,592.06	5,476,322.02
固定资产	七、21	229,505,846.45	178,647,523.79
在建工程	七、22	44,836,493.41	43,712,725.42
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	25,964,554.57	26,576,965.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	811,922.25	528,721.26
递延所得税资产	七、29	14,962,070.89	9,897,690.33
其他非流动资产	七、30	141,188.00	
非流动资产合计		368,079,593.58	301,980,876.45
资产总计		852,122,676.17	829,321,758.61
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,443,000.00	
应付账款	七、36	77,876,454.13	60,539,952.12
预收款项	七、37	3,205,999.84	3,126,138.91
合同负债	七、38	14,248,124.22	29,397,911.26
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	七、39	8,356,531.20	8,199,844.74
应交税费	七、40	739,588.41	4,195,411.63
其他应付款	七、41	680,577.35	84,704.93
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	14,568,936.86	6,474,843.73
流动负债合计		121,119,212.01	112,018,807.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	5,513,200.00	5,513,200.00
递延所得税负债	七、29	37,762.19	89,220.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,550,962.19	5,602,420.00
负债合计		126,670,174.20	117,621,227.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	80,010,733.00	80,010,733.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	451,003,510.01	451,003,510.01
减：库存股	七、56	10,007,977.82	10,007,977.82
其他综合收益			
专项储备	七、58	2,550,532.13	1,069,702.65
盈余公积	七、59	24,739,281.16	22,576,130.54
一般风险准备			
未分配利润	七、60	177,156,423.49	167,048,432.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		725,452,501.97	711,700,531.29
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		725,452,501.97	711,700,531.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		852,122,676.17	829,321,758.61

公司负责人：牛斌 主管会计工作负责人：侯顺亭 会计机构负责人：刘丽凤

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：济南恒誉环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		132,695,656.38	194,545,857.22
交易性金融资产		160,251,747.95	150,594,800.00
衍生金融资产			
应收票据		29,126,539.31	16,034,146.51

应收账款	十九、1	64,164,684.73	76,826,490.27
应收款项融资		1,889,461.68	1,389,003.77
预付款项		3,716,478.59	4,417,818.73
其他应收款	十九、2	15,485,800.99	14,196,289.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货		35,838,993.42	22,363,198.59
合同资产		51,181,838.46	49,193,096.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,886,664.75	3,789,675.64
流动资产合计		500,237,866.26	533,350,376.80
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	十九、3	30,996,925.95	21,140,928.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		4,860,592.06	5,476,322.02
固定资产		224,125,375.00	172,971,833.23
在建工程		33,121,494.36	39,532,569.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,964,554.57	26,576,965.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		811,922.25	528,721.26
递延所得税资产		14,794,427.25	10,259,994.86
其他非流动资产		141,188.00	
非流动资产合计		364,816,479.44	306,487,334.87
资产总计		865,054,345.70	839,837,711.67
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,443,000.00	
应付账款		77,938,354.13	60,569,085.45
预收款项		3,205,999.84	3,126,138.91
合同负债		13,914,318.85	29,397,911.26

应付职工薪酬		8,247,219.20	8,092,884.74
应交税费		724,514.30	4,186,875.63
其他应付款		679,883.61	83,744.93
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			
其他流动负债		14,568,936.86	7,234,135.77
流动负债合计		120,722,226.79	112,690,776.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,513,200.00	5,513,200.00
递延所得税负债		37,762.19	89,220.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,550,962.19	5,602,420.00
负债合计		126,273,188.98	118,293,196.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		80,010,733.00	80,010,733.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		449,997,911.93	449,997,911.93
减：库存股		10,007,977.82	10,007,977.82
其他综合收益			
专项储备		2,550,532.13	1,069,702.65
盈余公积		24,532,983.22	22,369,832.60
未分配利润		191,696,974.26	178,104,312.62
所有者权益（或股东权益）合计		738,781,156.72	721,544,514.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		865,054,345.70	839,837,711.67

公司负责人：牛斌 主管会计工作负责人：侯顺亭 会计机构负责人：刘丽凤

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	163,915,591.59	165,303,377.32
其中：营业收入	七、61	163,915,591.59	165,303,377.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	117,948,718.73	135,930,113.86
其中：营业成本	七、61	74,358,456.09	95,079,184.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,226,166.08	2,115,144.11
销售费用	七、63	11,904,448.24	9,516,384.34
管理费用	七、64	19,811,042.09	21,810,783.61
研发费用	七、65	12,402,594.88	12,246,813.11
财务费用	七、66	-2,753,988.65	-4,838,196.26
其中：利息费用			
利息收入		3,902,868.00	2,467,536.80
加：其他收益	七、67	53,775.94	221,609.32
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	3,327,372.89	261,950.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-144,002.47	-3,497,894.62
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）	七、70	-343,052.05	198,279.45
信用减值损失（损失以“—”号填列）	七、71	-32,193,316.61	-14,776,122.47
资产减值损失（损失以“—”号填列）	七、72	2,728,499.98	1,349,670.90

资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	53,304.14	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,593,457.15	16,628,651.25
加：营业外收入	七、74	560,625.68	530,014.49
减：营业外支出	七、75	138,411.75	141,897.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,015,671.08	17,016,768.35
减：所得税费用	七、76	1,868,835.97	2,389,264.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		18,146,835.11	14,627,504.28
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		18,146,835.11	14,627,504.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		18,146,835.11	14,627,504.28
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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			
(二) 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		18,146,835.11	14,627,504.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,146,835.11	14,627,504.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.18

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：牛斌 主管会计工作负责人：侯顺亭 会计机构负责人：刘丽凤

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	175,733,445.90	171,990,748.81
减：营业成本	十九、4	82,135,126.28	99,321,940.32
税金及附加		2,206,174.93	2,078,395.48
销售费用		11,904,448.24	9,516,384.34
管理费用		19,008,213.01	21,207,041.99
研发费用		12,402,594.88	12,458,240.79
财务费用		-2,670,419.09	-4,825,402.91
其中：利息费用			
利息收入		3,897,978.67	2,464,410.39
加：其他收益		52,453.01	219,899.49
投资收益（损失以“—”号填列）	十九、5	3,327,372.89	213,482.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-144,002.47	-3,546,363.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-343,052.05	198,279.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-32,687,332.77	-14,776,033.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,457,783.51	1,294,515.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		53,304.14	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,607,836.38	19,384,291.76
加：营业外收入		560,625.68	530,014.49
减：营业外支出		138,171.75	140,291.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,030,290.31	19,774,015.06
减：所得税费用		2,398,784.14	2,806,062.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,631,506.17	16,967,952.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,631,506.17	16,967,952.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		21,631,506.17	16,967,952.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：牛斌 主管会计工作负责人：侯顺亭 会计机构负责人：刘丽凤

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		121,117,400.04	239,896,933.09
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		15,576.94	
收到其他与经营活动有关的现金		4,892,658.71	4,142,694.28

经营活动现金流入小计		126,025,635.69	244,039,627.37
购买商品、接受劳务支付的现金		48,166,627.66	76,315,002.99
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			
支付给职工及为职工支付的现金		28,447,489.50	18,999,041.45
支付的各项税费		16,155,248.16	9,398,891.86
支付其他与经营活动有关的现金		19,910,122.67	17,258,080.33
经营活动现金流出小计		112,679,487.99	121,971,016.63
经营活动产生的现金流量净额		13,346,147.70	122,068,610.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		900,000,000.00	860,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,471,375.36	3,759,845.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,000.00	
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		903,546,375.36	863,759,845.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,536,138.42	68,735,540.48
投资支付的现金		920,000,000.00	922,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		981,536,138.42	990,735,540.48
投资活动产生的现金流量净额		-77,989,763.06	-126,975,695.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,875,693.91	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			10,018,154.66
筹资活动现金流出小计		5,875,693.91	10,018,154.66
筹资活动产生的现金流量净额		-5,875,693.91	-10,018,154.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		134,824.36	1,597,398.99
五、现金及现金等价物净增加额		-70,384,484.91	-13,327,840.20
加：期初现金及现金等价物余额		201,026,674.74	214,354,514.94
六、期末现金及现金等价物余额		130,642,189.83	201,026,674.74

公司负责人：牛斌 主管会计工作负责人：侯顺亭 会计机构负责人：刘丽凤

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		127,705,220.08	246,338,591.45
收到的税费返还		15,550.01	
收到其他与经营活动有关的现金		4,886,473.38	4,137,858.04
经营活动现金流入小计		132,607,243.47	250,476,449.49
购买商品、接受劳务支付的现金		55,864,895.61	80,450,888.00
支付给职工及为职工支付的现金		27,770,475.03	18,529,898.76
支付的各项税费		16,131,401.62	9,357,203.18
支付其他与经营活动有关的现金		20,043,217.14	17,723,745.67
经营活动现金流出小计		119,809,989.40	126,061,735.61
经营活动产生的现金流量净额		12,797,254.07	124,414,713.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		900,000,000.00	860,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,471,375.36	3,759,845.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,000.00	
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		903,546,375.36	863,759,845.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,001,294.92	64,554,228.77
投资支付的现金		920,000,000.00	936,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		974,001,294.92	1,000,554,228.77
投资活动产生的现金流量净额		-70,454,919.56	-136,794,383.56

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,875,693.91	
支付其他与筹资活动有关的现金			10,018,154.66
筹资活动现金流出小计		5,875,693.91	10,018,154.66
筹资活动产生的现金流量净额		-5,875,693.91	-10,018,154.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		134,824.36	1,597,398.99
五、现金及现金等价物净增加额		-63,398,535.04	-20,800,425.35
加：期初现金及现金等价物余额		193,159,349.63	213,959,774.98
六、期末现金及现金等价物余额		129,760,814.59	193,159,349.63

公司负责人：牛斌 主管会计工作负责人：侯顺亭 会计机构负责人：刘丽凤

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减:库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	80,010,733. 00				451,003,510. 01	10,007,977. 82		1,069,702. 65	22,576,130. 54		167,048,432. 91		711,700,531. 29		711,700,531. 29
加:会计政策 变更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年期初 余额	80,010,733. 00				451,003,510. 01	10,007,977. 82		1,069,702. 65	22,576,130. 54		167,048,432. 91		711,700,531. 29		711,700,531. 29
三、本期增减 变动金额(减 少以 “-” 号填 列)								1,480,829. 48	2,163,150.6 2		10,107,990.5 8		13,751,970.6 8		13,751,970.6 8

2023 年年度报告

(一) 综合收 益总额										18,146,835.1 1		18,146,835.1 1		18,146,835.1 1
(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								2,163,150.6 2		- 8,038,844.53		- 5,875,693.91		- 5,875,693.91
1. 提 取盈余 公积								2,163,150.6 2		- 2,163,150.62				
2. 提 取一般 风险准 备														
3. 对 所有者										- 5,875,693.91		- 5,875,693.91		- 5,875,693.91

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

2023 年年度报告

(五) 专项储备							1,480,829.48					1,480,829.48		1,480,829.48
1. 本期提取							1,639,976.87					1,639,976.87		1,639,976.87
2. 本期使用							-159,147.39					-159,147.39		-159,147.39
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,010,733.00				451,003,510.01	10,007,977.82	2,550,532.13	24,739,281.16		177,156,423.49		725,452,501.97		725,452,501.97

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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	80,010,733.00				447,442,183.79			20,879,335.24		154,117,723.93		702,449,975.96		702,449,975.96	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

2023 年年度报告

二、本 年期初 余额	80,010,733. 00				447,442,183. 79				20,879,335. 24		154,117,723. 93		702,449,975. 96		702,449,975. 96
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）					3,561,326.22	10,007,977. 82		1,069,702. 65	1,696,795.3 0		12,930,708.9 8		9,250,555.33		9,250,555.33
（一） 综合收 益总额											14,627,504.2 8		14,627,504.2 8		14,627,504.2 8
（二） 所有者 投入和 减少资 本					3,561,326.22	10,007,977. 82							- 6,446,651.60		- 6,446,651.60
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					3,571,503.06								3,571,503.06		3,571,503.06
4. 其 他					-10,176.84	10,007,977. 82							- 10,018,154.6 6		- 10,018,154.6 6

2023 年年度报告

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							1,069,702.65					1,069,702.65		1,069,702.65
1. 本期提取							1,169,224.75					1,169,224.75		1,169,224.75
2. 本期使用							-99,522.10					-99,522.10		-99,522.10
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,010,733.00				451,003,510.01	10,007,977.82	1,069,702.65	22,576,130.54		167,048,432.91		711,700,531.29		711,700,531.29

公司负责人：牛斌 主管会计工作负责人：侯顺亭 会计机构负责人：刘丽凤

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	80,010,733.00				449,997,911.93	10,007,977.82		1,069,702.65	22,369,832.60	178,104,312.62	721,544,514.98

2023 年年度报告

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,010,73 3.00			449,997,9 11.93	10,007,97 7.82		1,069,702 .65	22,369,8 32.60	178,104, 312.62	721,544,5 14.98	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,480,829 .48	2,163,15 0.62	13,592,6 61.64	17,236,64 1.74	
（一）综合收益总额									21,631,5 06.17	21,631,50 6.17	
（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								2,163,15 0.62	- 8,038,84 4.53	- 5,875,693 .91	
1. 提取盈余公积								2,163,15 0.62	- 2,163,15 0.62		
2. 对所有者（或股东）的分配									- 5,875,69 3.91	- 5,875,693 .91	
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											

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								1,480,829.48			1,480,829.48
1. 本期提取								1,639,976.87			1,639,976.87
2. 本期使用								159,147.39			159,147.39
(六) 其他								-			-
四、本期期末余额	80,010,733.00				449,997,911.93	10,007,977.82		2,550,532.13	24,532,983.22	191,696,974.26	738,781,156.72

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	80,010,733.00				446,436,585.71				20,673,037.30	162,833,154.97	709,953,510.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,010,733.00				446,436,585.71				20,673,037.30	162,833,154.97	709,953,510.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,561,326.22	10,007,977.82		1,069,702.65	1,696,795.30	15,271,157.65	11,591,004.00
(一) 综合收益总额										16,967,952.95	16,967,952.95
(二) 所有者投入和减少资本					3,561,326.22	10,007,977.82					-6,446,651.60
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,571,503 .06						3,571,503 .06
4. 其他					- 10,176.84	10,007,97 7.82					- 10,018,15 4.66
(三) 利润分配									1,696,79 5.30	- 1,696,79 5.30	
1. 提取盈余公积									1,696,79 5.30	- 1,696,79 5.30	
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								1,069,702 .65			1,069,702 .65
1. 本期提取								1,169,224 .75			1,169,224 .75
2. 本期使用								- 99,522.10			- 99,522.10
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,010,73 3.00				449,997,9 11.93	10,007,97 7.82		1,069,702 .65	22,369,8 32.60	178,104, 312.62	721,544,5 14.98

公司负责人：牛斌 主管会计工作负责人：侯顺亭 会计机构负责人：刘丽凤

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址。

济南恒誉环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由自然人牛斌、王新明出资设立，2006年4月11日经济南市工商行政管理局批准并取得了注册号为3701002827904的营业执照。公司成立时注册资本100.00万元人民币，其中牛斌认缴出资80.00万元人民币，王新明认缴出资20.00万元人民币。设立出资由山东天演会计师事务所有限责任公司审验，并出具鲁天演会验字（2006）第47号《验资报告》。

2015年10月，经公司股东会决议，以2015年9月30日为基准日，将有限公司整体变更为股份有限公司，股份公司设立时股本为3,000.00万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司整体变更为股份有限公司的注册资本实收情况进行了审验，并出具了天职业字[2015]14037号《验资报告》。

2020年7月本公司在上海证券交易所科创板上市，所属行业为专用设备制造业。截至2022年12月31日止，本公司累计发行股本总数8001.07万股，注册资本为8001.07万元。

公司统一社会信用代码：913701007874072767

注册地址：山东省济南市长清区海棠路9889号

法人代表：牛斌

公司类型：其他股份有限公司(上市)

营业期限：2006年7月14日至长期

(二) 公司实际从事的主要经营活动。

本公司属于环保专用设备制造行业，公司主要经营活动：环境保护专用设备的技术开发和生产；高分子聚合废弃物热分解技术研发与装备制造；生产废橡胶、废塑料、污油泥、废矿物油、煤焦油渣、市政污泥、工业固废、危废、生活垃圾、生物质工业连续化裂解环保装备；油品净化技术研发及装备制造；裂解炭黑应用技术研发及设备生产销售；销售本公司生产的产品并提供技术咨询与服务；货物及技术进出口贸易；自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 母公司以及集团最终母公司的名称。

本公司的控股股东为宁波梅山保税港区筠龙投资管理合伙企业（有限合伙），实际控制人为牛斌。

(四) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报告由本公司董事会于2024年4月26日批准报出

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个经营周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	50 万元
账龄超过一年且金额重要的应付账款	100 万元
账面价值发生重大变动的合同负债	100 万元
账龄超过一年的重要其他应付款	100 万元
重要的在建工程	100 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账

面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。但放弃了对该金融资产的控制。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规

定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见本报告第十节五、“十二、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司应收票据组合分为银行承兑汇票和商业承兑汇票。在计量应收票据预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息以确定该应收票据组合的预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

本公司编制应收账款逾期天数与违约损失率对照表（如下表），以此为基础计算预期信用损失。

	1 年以内（含 1 年）	1-2 年（含 2 年）	2-3 年（含 3 年）	3 年以上
违约损失率	12%	21%	54%	100%

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见本报告第十节五、（十二）金融工具进行处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中处在生产过程中的半成品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料以及合同履行成本等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法/个别计价法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务

或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00、10.00	9.00-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00、10.00	18.00-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00、10.00	18.00-31.67

22. 在建工程√适用 不适用

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 借款费用 适用 不适用**24. 生物资产** 适用 不适用**25. 油气资产** 适用 不适用**26. 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**√适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专有技术、软件使用权等，按成本进行初始计量。

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专有技术	10
软件使用权	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 研发支出的归集范围

与研究开发相关的各项费用，包括直接人工、直接材料、间接费用等。

(2) 研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品的阶段。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量

现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

√适用 □不适用

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

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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。

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

√适用 □不适用

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

31. 预计负债

√适用 □不适用

1. 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。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括裂解生产线的销售收入。

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

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(4) 对收入确认具有重大影响的判断

①按时点确认的收入

境内销售：公司与客户签订购销合同后，货物在运输到客户指定的地点且由客户验收后控制权已转移给了客户，因此以客户出具的验收单作为确认收入实现的依据。

境外销售：采用 FOB、CIF 结算模式，货物在装运港越过船舷时控制权转移给客户确认收入的实现，具体以取得报关单、提单作为确认收入实现的依据。

②按履约进度确认的收入

本公司与客户之间的成套裂解生产线销售合同属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据已发生的成本确定提供服务的履约进度，对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 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

适用 不适用

35. 合同成本

√适用 □不适用

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：

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

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

36. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 判断依据

短期租赁, 是指在租赁期开始日, 租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁, 是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时, 应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估, 不应考虑资产已被使用的年限。

(2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁, 选择不确认使用权资产和租赁负债, 将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额, 在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的, 在租赁期开始日, 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, 并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。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的, 在租赁期内各个期间, 采用直线法的方法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化, 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。

对于经营租赁资产中的固定资产, 本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 应当根据该资产适用的企业会计准则, 采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定, 确定经营租赁资产是否发生减值, 并进行相应会计处理。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额 (未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
2022年11月，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度提前执行该事项相关的会计处理。	无	0.00

其他说明

无

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
出口退税	出口销售额	13%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
济南恒誉环保科技股份有限公司	15%
济南友邦恒誉科技开发有限公司	20%
恒誉环境工程（湖北）有限公司	20%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 本公司于 2020 年 12 月 8 日取得编号为 GR202037002407 的高新技术企业认定证书，证书有效期 3 年；于 2023 年 11 月 29 日取得编号为 GR202337002004 的高新技术企业认定证书，证书有效期 3 年，2023 年公司按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局 2022 年 3 月 14 日发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

3. 根据山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局、山东省科学技术厅关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知（鲁财税[2019]5 号）及山东省财政厅关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告（鲁财法(2021)6 号）规定：2019 年 1 月 1 日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准（以下简称“现行标准”）的 50% 计算缴纳城镇土地使用税，山东省财政厅关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知，延长止 2025 年 12 月 31 日。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,756.40	37,860.40
银行存款	90,625,433.43	158,863,615.11
其他货币资金	42,934,841.79	43,511,706.82
存放财务公司存款		
合计	133,577,031.62	202,413,182.33
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对外使用受限款项 2,934,841.79 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	160,251,747.95	150,594,800.00	/
其中：			
银行理财产品	160,251,747.95	150,594,800.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	160,251,747.95	150,594,800.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,622,539.31	16,034,146.51
商业承兑汇票	20,504,000.00	
合计	29,126,539.31	16,034,146.51

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,182,483.50	6,184,264.30
商业承兑汇票		8,300,000.00
合计	2,182,483.50	14,484,264.30

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										

按组合计提坏账准备	33,098,340.13	100.00	3,971,800.82		29,126,539.31	17,241,017.75	100.00	1,206,871.24		16,034,146.51
其中：										
银行承兑汇票	9,798,340.13	29.60	1,175,800.82	12.00	8,622,539.31	17,241,017.75	100.00	1,206,871.24	7.00	16,034,146.51
商行业承兑汇票	23,300,000.00	70.40	2,796,000.00	12.00	20,504,000.00					
合计	33,098,340.13	/	3,971,800.82	/	29,126,539.31	17,241,017.75	/	1,206,871.24	/	16,034,146.51

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用风险

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	9,798,340.13	1,175,800.82	12.00
商业承兑汇票	23,300,000.00	2,796,000.00	12.00
合计	33,098,340.13	3,971,800.82	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的说明详见本报告“第十节、五、12 应收票据”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	1,206,871.24	2,764,929.58				3,971,800.82
合计	1,206,871.24	2,764,929.58				3,971,800.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	34,260,940.84	38,971,000.00
1 年以内小计	34,260,940.84	38,971,000.00
1 至 2 年	31,652,000.00	18,298,230.20
2 至 3 年	11,691,477.20	62,217,168.00
3 年以上	56,319,616.00	1,593,000.00
合计	133,924,034.04	121,079,398.20

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	566,616.00	0.42	566,616.00	100.00		557,168.00	0.46	557,168.00	100.00	
按组合计提坏账准备	133,357,418.04	99.58	72,824,630.59	54.61	60,532,787.45	120,522,230.20	99.54	43,695,739.93	36.26	76,826,490.27
合计	133,924,034.04	/	73,391,246.59	/	60,532,787.45	121,079,398.20	/	44,252,907.93	/	76,826,490.27

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 6	566,616.00	566,616.00	100.00	预期无法收回
合计	566,616.00	566,616.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	34,260,940.84	4,111,312.90	12.00
1-2 年 (含 2 年)	31,652,000.00	6,646,920.00	21.00
2-3 年 (含 3 年)	11,691,477.20	6,313,397.69	54.00
3 年以上	55,753,000.00	55,753,000.00	100.00
合计	133,357,418.04	72,824,630.59	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	

按单项 计提坏 账准备	557,168.00	9,448.00				566,616.00
按组合 计提坏 账准备	43,695,739.93	29,128,890.66				72,824,630.59
合计	44,252,907.93	29,138,338.66				73,391,246.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	坏账准备期末 余额
客 户 7	65,719,351.03	3,106,532.58	68,825,883.61	35.78	58,994,248.88
客 户 1		23,578,306.82	23,578,306.82	12.26	2,829,396.82

客户3	14,749,722.75		14,749,722.75	7.67	1,769,966.73
客户8	2,880,000.00	9,736,905.59	12,616,905.59	6.56	3,281,783.75
客户9	6,528,000.00	3,764,145.54	10,292,145.54	5.35	1,830,555.83
合计	89,877,073.78	40,185,890.53	130,062,964.31	67.62	68,705,952.01

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
未到期质保金	2,118,584.05	254,230.09	1,864,353.96	10,685,840.72	815,407.09	9,870,433.63
已完工未结算款项	56,309,109.48	9,381,351.90	46,927,757.58	50,138,558.59	11,548,674.88	38,589,883.71
合计	58,427,693.53	9,635,581.99	48,792,111.54	60,824,399.31	12,364,081.97	48,460,317.34

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	58,427,693.53	100.00	9,635,581.99	16.49	48,792,111.54	60,824,399.31	100.00	12,364,081.97	20.33	48,460,317.34
其中：										
合计	58,427,693.53	/	9,635,581.99	/	48,792,111.54	60,824,399.31	/	12,364,081.97	/	48,460,317.34

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	38,734,595.89	4,648,151.53	12.00
1-2 年 (含 2 年)	17,111,643.21	3,593,445.07	21.00
2-3 年 (含 3 年)	2,581,454.43	1,393,985.39	54.00
合计	58,427,693.53	9,635,581.99	

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	-561,177.00			按照预期信用损失计提合同资产减值准备
已完工未结算款项	-2,167,322.98			按照预期信用损失计提合同资产减值准备
合计	-2,728,499.98			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,889,461.68	1,389,003.77
合计	1,889,461.68	1,389,003.77

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3) 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

适用 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8) 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,341,828.38	89.88	4,393,432.46	99.08
1至2年	348,058.00	9.36	28,200.00	0.64
2至3年	28,200.00	0.76	12,500.00	0.28
3年以上				
合计	3,718,086.38	100.00	4,434,132.46	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
公司 1	630,660.00	16.96
公司 2	421,664.00	11.34
公司 3	350,000.00	9.41
公司 4	240,000.00	6.45
公司 5	219,869.10	5.91
合计	1,862,193.10	50.07

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,219,316.41	928,690.97
合计	2,219,316.41	928,690.97

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,811,487.83	967,061.37
1 年以内小计	1,811,487.83	967,061.37
1 至 2 年	753,962.50	1,804.52
2 至 3 年	1,804.52	
3 年以上	12,011.41	29,726.56
合计	2,579,266.26	998,592.45

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及借款	21,309.20	118,657.87
保证金及押金	21,015.93	40,963.08
应收代垫款	2,427,427.63	746,762.50
其他	109,513.50	92,209.00
合计	2,579,266.26	998,592.45

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	69,901.48			69,901.48
2023年1月1日余				

额在本期				
—转入第二阶段	-38,766.32	38,766.32		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	107,166.57	182,881.80		290,048.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	138,301.73	221,648.12		359,949.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
坏账准备	69,901.48	290,048.37				359,949.85
合计	69,901.48	290,048.37				359,949.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	1,831,000.00	70.99	应收代垫款	1年以内、1-2年	269,400.00
第二名	252,300.00	9.78	应收代垫款	1年以内	30,276.00
第三名	194,762.50	7.55	应收代垫款	1-2年	23,371.50
第四名	141,365.13	5.48	应收代垫款	1年以内	16,963.82
第五名	109,513.50	4.25	其他	1年以内	13,141.62
合计	2,528,941.13	98.05	/	/	353,152.94

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额

项目	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,197,506.64		21,197,506.64	11,473,613.44		11,473,613.44
半成品	10,306,249.51		10,306,249.51	5,747,745.55		5,747,745.55
合同履约成本	4,335,237.27		4,335,237.27	5,012,404.05		5,012,404.05
合计	35,838,993.42		35,838,993.42	22,233,763.04		22,233,763.04

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	653,219.81	768,181.59
待抵扣的进项税	6,952,668.42	3,176,360.68
预缴税费	326,646.38	413.20
预提七天通知存款利息	164,472.22	81,400.00
合计	8,097,006.83	4,026,355.47

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖南启恒环保科技	492,597.97			-492,597.97						

有 限 公 司											
山 东 昌 硕 环 境 科 技 有 限 公 司	6,648,330.45			17,126.05						6,665,456.50	
辽 宁 近 海 环 境 科 技 有 限 公 司		10,000,000.00		331,469.45						10,331,469.45	
小 计	7,140,928.42	10,000,000.00		-144,002.47						16,996,925.95	
合 计	7,140,928.42	10,000,000.00		-144,002.47						16,996,925.95	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
青岛源创节能环保创业投资基金合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,827,706.01			12,827,706.01
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,827,706.01			12,827,706.01
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,351,383.99			7,351,383.99
2. 本期增加金额	615,729.96			615,729.96
(1) 计提或摊销	615,729.96			615,729.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,967,113.95			7,967,113.95
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,860,592.06			4,860,592.06
2. 期初账面价值	5,476,322.02			5,476,322.02

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	229,505,846.45	178,647,523.79
固定资产清理		
合计	229,505,846.45	178,647,523.79

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	183,474,106.47	10,245,026.28	15,989,890.76	2,291,809.62	212,000,833.13
2. 本期增加金额	63,293,577.99	109,663.72		77,423.57	63,480,665.28

1) 购置		109,663.72		77,423.57	187,087.29
2) 在建工程转入	63,293,577.99				63,293,577.99
3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			404,791.00	48,549.89	453,340.89
1) 处置或报废			404,791.00	48,549.89	453,340.89
4. 期末余额	246,767,684.46	10,354,690.00	15,585,099.76	2,320,683.30	275,028,157.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,243,148.53	2,264,613.99	9,110,609.25	1,734,937.57	33,353,309.34
2. 本期增加金额	8,928,440.57	978,151.79	2,448,708.78	244,374.44	12,599,675.58
1) 计提	8,928,440.57	978,151.79	2,448,708.78	244,374.44	12,599,675.58
3. 本期减少金额			384,551.45	46,122.40	430,673.85
1) 处置或报废			384,551.45	46,122.40	430,673.85
4. 期末余额	29,171,589.10	3,242,765.78	11,174,766.58	1,933,189.61	45,522,311.07
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	217,596,095 .36	7,111,924. 22	4,410,333. 18	387,493.6 9	229,505,846 .45
2. 期 初账面价 值	163,230,957 .94	7,980,412. 29	6,879,281. 51	556,872.0 5	178,647,523 .79

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建 筑物	12,557,557.49	3,319,508.78		9,238,048.71	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
济南创新谷一号孵化器主 楼 9/10 层	9,238,048.71	尚未办理
高端环保装备制造产业园 A/B 车间	76,892,040.62	尚未办理
高端热裂解环保装备制造生 产基地生产楼	56,594,091.56	尚未办理
高端热裂解环保装备制造生 产基地 4 号车间	6,198,412.25	尚未办理

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,836,493.41	43,712,725.42
工程物资		
合计	44,836,493.41	43,712,725.42

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

高端热裂解环保装备生产基地（二期）	25,198,140.1 1		25,198,140.1 1	39,319,127.6 6		39,319,127.6 6
高端环保装备制造产业园（一期）	467,803.32		467,803.32	213,442.21		213,442.21
污油泥裂解生产线	11,714,999.0 5		11,714,999.0 5	4,180,155.55		4,180,155.55

衢州江诚环境油漆渣处置B00项目	7,455,550.93		7,455,550.93			
合计	44,836,493.4 1		44,836,493.4 1	43,712,725.4 2		43,712,725.4 2

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

高端热裂解环保装备生产基地（二期）	120,856,642.26	39,319,127.66	49,172,590.44	63,293,577.99		25,198,140.11	73.22	73.22				募集资金
高端环保装备制造产业园（一期）	135,811,494.28	213,442.21	254,361.11			467,803.32	62.25	62.25				募集资金
污油泥裂解生产线	12,688,076.85	4,180,155.55	7,534,843.50			11,714,999.05	92.33	92.33				自筹资金

衢州江诚环境油漆渣处置B000项目	12,285,565.92		7,455,550.93			7,455,550.93	60.69	60.69				自筹资金
合计	281,641,779.31	43,712,725.42	64,417,345.98	63,293,577.99		44,836,493.41	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	28,846,480.91	900,000.00	177,405.30	29,923,886.21
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	28,846,480.91	900,000.00	177,405.30	29,923,886.21
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,331,607.75	900,000.00	115,313.25	3,346,921.00
2. 本期增加金额	576,929.64		35,481.00	612,410.64
(1) 计提	576,929.64		35,481.00	612,410.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,908,537.39	900,000.00	150,794.25	3,959,331.64
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	25,937,943.52		26,611.05	25,964,554.57
2. 期初账面价值	26,514,873.16		62,092.05	26,576,965.21

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是 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺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

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修支出	366,503.03	463,569.06	302,899.00		527,173.09
绿化工程支出	162,218.23		54,072.84		108,145.39
其他		176,603.77			176,603.77
合计	528,721.26	640,172.83	356,971.84		811,922.25

其他说明：

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
内部交易未实现利润	6,909,626.33	1,036,443.95	2,577,922.09	386,688.31
坏账准备	77,688,730.86	11,653,309.64	45,529,398.09	6,829,409.72
合同资产减值准备	9,635,581.99	1,445,337.30	12,364,081.97	1,854,612.30
递延收益	5,513,200.00	826,980.00	5,513,200.00	826,980.00
合计	99,747,139.18	14,962,070.89	65,984,602.15	9,897,690.33

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
交易性金融资产公允价值变动	251,747.95	37,762.19	594,800.00	89,220.00
合计	251,747.95	37,762.19	594,800.00	89,220.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	34,266.40	282.56
可抵扣亏损	1,889,693.66	1,408,062.20
合计	1,923,960.06	1,408,344.76

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年	368,420.00		
2025 年	805,251.04	368,420.00	
2026 年	234,391.16	805,251.04	
2027 年	481,631.46	234,391.16	

合计	1,889,693.66	1,408,062.20	/
----	--------------	--------------	---

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	141,188.00		141,188.00			
合计	141,188.00		141,188.00			

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,934,841.79	2,934,841.79	其他	保证金、股份回购账户等	1,386,507.59	1,386,507.59	其他	保证金、股份回购账户等
合计	2,934,841.79	2,934,841.79	/	/	1,386,507.59	1,386,507.59	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,443,000.00	
合计	1,443,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	64,459,195.01	50,337,846.94

1-2年（含2年）	7,798,732.25	2,499,059.05
2-3年（含3年）	372,143.46	6,906,293.12
3年以上	5,246,383.41	796,753.01
合计	77,876,454.13	60,539,952.12

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司6	3,705,174.39	工程款，未结算
公司7	4,712,000.00	货款，未催还
合计	8,417,174.39	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收订金	3,000,000.00	3,000,000.00
预收房租	205,999.84	126,138.91
合计	3,205,999.84	3,126,138.91

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户10	3,000,000.00	未结算
合计	3,000,000.00	/

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已结算未完工款项	9,148,580.22	15,948,425.84
预收货款	5,099,544.00	13,449,485.42
合计	14,248,124.22	29,397,911.26

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
项目 1	-11,314,710.82	按履约进度结转收入
项目 2	-9,026,548.67	按履约进度结转收入
项目 3	-1,197,769.46	按履约进度结转收入
项目 4	2,407,500.94	收到阶段款
项目 5	2,637,522.98	收到阶段款
合计	-16,494,005.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,199,844.74	27,881,374.68	27,724,688.22	8,356,531.20
二、离职后福利-设定提存计划		1,209,948.62	1,209,948.62	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,199,844.74	29,091,323.30	28,934,636.84	8,356,531.20

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,032,347.00	25,720,977.10	25,516,385.43	8,236,938.67

二、职工福利费	11,990.00	553,643.66	565,633.66	
三、社会保险费		619,345.03	619,345.03	
其中：医疗保险费		580,667.58	580,667.58	
工伤保险费		38,677.45	38,677.45	
生育保险费				
四、住房公积金		498,960.00	498,960.00	
五、工会经费和职工教育经费	155,507.74	488,448.89	524,364.10	119,592.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,199,844.74	27,881,374.68	27,724,688.22	8,356,531.20

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		1,140,480.00	1,140,480.00	
2、失业保险费		50,716.31	50,716.31	
3、企业年金缴费		18,752.31	18,752.31	
合计		1,209,948.62	1,209,948.62	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,388.47	
企业所得税		3,334,236.41
个人所得税	121,834.81	157,149.26
城市维护建设税	53.00	36,178.36
土地使用税	100,823.76	100,372.62
房产税	501,625.27	354,207.05
教育费附加	22.71	15,505.01
其他	4,840.39	197,762.92
合计	739,588.41	4,195,411.63

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	680,577.35	84,704.93
合计	680,577.35	84,704.93

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	526,600.00	26,600.00
暂收款		37,406.00
其他	153,977.35	20,698.93
合计	680,577.35	84,704.93

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	14,484,264.30	6,244,180.00
待转销项税	84,672.56	230,663.73
合计	14,568,936.86	6,474,843.73

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,513,200.00			5,513,200.00	政府补助
合计	5,513,200.00			5,513,200.00	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	80,010,733.00						80,010,733.00

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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	433,920,807.03			433,920,807.03
其他资本公积	17,082,702.98			17,082,702.98
合计	451,003,510.01			451,003,510.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	10,007,977.82			10,007,977.82
合计	10,007,977.82			10,007,977.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,069,702.65	1,639,976.87	159,147.39	2,550,532.13
合计	1,069,702.65	1,639,976.87	159,147.39	2,550,532.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提并使用企业安全生产费用。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,576,130.54	2,163,150.62		24,739,281.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,576,130.54	2,163,150.62		24,739,281.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无
本期按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	167,048,432.91	154,117,723.93
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	167,048,432.91	154,117,723.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,146,835.11	14,627,504.28
减：提取法定盈余公积	2,163,150.62	1,696,795.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,875,693.91	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	177,156,423.49	167,048,432.91

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,644,464.63	72,695,042.06	162,118,202.94	93,748,882.54
其他业务	2,271,126.96	1,663,414.03	3,185,174.38	1,330,302.41
合计	163,915,591.59	74,358,456.09	165,303,377.32	95,079,184.95

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	163,915,591.59	74,358,456.09
污油泥裂解生产线	7,478,316.29	5,668,568.90
废轮胎裂解生产线	105,310,227.17	43,492,058.96
废塑料裂解生产线	27,653,627.49	17,787,693.23
废轮胎和废塑料裂解生 产线	1,499,497.01	876,790.92
其他裂解生产线	19,018,476.87	4,792,940.60
其他	2,955,446.76	1,740,403.48
按经营地区分类	163,915,591.59	74,358,456.09
中国	36,994,129.20	17,088,885.71
东亚	94,474,228.52	37,938,394.99
欧洲	32,301,144.57	19,251,553.03
美洲	146,089.30	79,622.36
按商品转让的时间分类	163,915,591.59	74,358,456.09
时间点确认收入	7,875,843.64	3,504,453.40
时间段确认收入	156,039,747.95	70,854,002.69
合计	163,915,591.59	74,358,456.09

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,711.30	230,656.63
教育费附加	1,590.56	98,852.84
地方教育费附加	1,060.37	65,901.89
房产税	1,738,511.99	1,020,666.92
土地使用税	404,523.60	401,490.48
印花税	59,048.26	280,485.35
其他	17,720.00	17,090.00
合计	2,226,166.08	2,115,144.11

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费	2,125,115.77	2,119,354.13
工资薪金	4,995,689.58	3,922,730.64
业务招待费	209,108.39	95,085.73
折旧、摊销费	533,733.64	547,365.32
差旅费	923,022.59	382,274.79
办公费	400,704.10	178,817.13
售后服务费	2,562,009.64	904,841.36
销售佣金	114,961.78	1,273,768.41
其他	40,102.75	92,146.83
合计	11,904,448.24	9,516,384.34

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,865,276.59	8,304,931.28
中介机构费	3,387,416.64	2,058,547.93
固定资产折旧	4,020,388.50	3,886,830.11
无形资产摊销	576,929.64	576,929.64
股份支付		3,571,503.06
办公费	544,422.26	532,633.43
业务招待费	780,982.10	800,596.01

交通费	221,402.54	289,104.19
电话费	143,803.55	132,183.18
水电费	74,128.47	76,215.80
差旅费	158,764.74	180,006.09
租赁费	61,327.27	26,691.08
其他	976,199.79	1,374,611.81
合计	19,811,042.09	21,810,783.61

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,385,697.27	6,963,173.96
材料动力费	1,545,242.48	3,966,744.82
加工制造费	151,894.70	297,625.14
折旧摊销	774,499.35	836,015.55
其他	2,545,261.08	183,253.64
合计	12,402,594.88	12,246,813.11

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-3,902,868.00	-2,467,536.80
汇兑损失（收益）	1,132,741.60	-2,099,597.64
手续费支出	16,137.75	24,337.78
其他		-295,399.60
合计	-2,753,988.65	-4,838,196.26

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
省科技厅研发补助		160,000.00
个税手续费返还	15,576.94	20,871.08

稳岗补贴	38,199.00	40,738.24
合计	53,775.94	221,609.32

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-144,002.47	-3,497,894.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,471,375.36	3,759,845.21
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	3,327,372.89	261,950.59

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-343,052.05	198,279.45
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-343,052.05	198,279.45

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-2,764,929.58	345,462.06
应收账款坏账损失	-29,138,338.66	-15,065,955.13
其他应收款坏账损失	-290,048.37	-55,629.40
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-32,193,316.61	-14,776,122.47

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	2,728,499.98	1,349,670.90
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		

十二、其他		
合计	2,728,499.98	1,349,670.90

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	53,304.14	
合计	53,304.14	

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	392,200.00	400,000.00	392,200.00
其他	168,425.68	130,014.49	168,425.68
合计	560,625.68	530,014.49	560,625.68

其他说明：

√适用 □不适用

无

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,427.49	31,129.19	2,427.49
其中：固定资产处置损失	2,427.49	31,129.19	2,427.49
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00	110,108.20	100,000.00
其他	35,984.26	660.00	35,984.26
合计	138,411.75	141,897.39	138,411.75

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,984,674.34	4,735,467.73
递延所得税费用	-5,115,838.37	-2,346,203.66
合计	1,868,835.97	2,389,264.07

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	20,015,671.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,002,350.66
子公司适用不同税率的影响	-24,081.57
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	402,633.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	96,326.29
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	
研发费用等费用项目加计扣除	-1,608,393.30
所得税费用	1,868,835.97

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、其他综合收益

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,819,795.78	2,669,096.80
政府补助	430,399.00	917,009.32
房租收入	474,038.25	426,573.67
其他	168,425.68	130,014.49
合计	4,892,658.71	4,142,694.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	984,801.39	1,758,392.19
付现的期间费用	16,718,541.03	14,642,157.44
代付款		746,762.50
其他费用	2,206,780.25	110,768.20
合计	19,910,122.67	17,258,080.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产到期赎回	900,000,000.00	860,000,000.00
处置交易性金融资产收到的利息	3,471,375.36	3,759,845.21
合计	903,471,375.36	863,759,845.21

收到的重要的投资活动有关的现金
无

支付的重要的投资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买交易性金融资产	910,000,000.00	920,000,000.00
支付投资款	10,000,000.00	2,000,000.00
构建长期资产支付款项	61,536,138.42	68,735,540.48
合计	981,536,138.42	990,735,540.48

支付的重要的投资活动有关的现金
无

收到的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

(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
适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股		10,018,154.66
合计		10,018,154.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况
适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	18,146,835.11	14,627,504.28
加：资产减值准备	-2,728,499.98	-1,349,670.90
信用减值损失	32,193,316.61	14,776,122.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,215,405.54	9,631,958.19
使用权资产摊销		
无形资产摊销	612,410.64	612,410.64
长期待摊费用摊销	356,971.84	253,956.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-50,876.65	31,129.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	343,052.05	-198,279.45
财务费用（收益以“－”号填列）	-217,896.58	-1,597,398.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,327,372.89	-261,950.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,064,380.56	-2,375,945.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-51,457.81	29,741.92
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,605,230.38	102,669.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,206,251.42	48,131,638.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,249,292.70	35,013,519.47
其他	1,480,829.48	4,641,205.71
经营活动产生的现金流量净额	13,346,147.70	122,068,610.74
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	130,642,189.83	201,026,674.74
减: 现金的期初余额	201,026,674.74	214,354,514.94
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	-70,384,484.91	-13,327,840.20

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	130,642,189.83	201,026,674.74
其中: 库存现金	16,756.40	37,860.40
可随时用于支付的银行存款	90,625,433.43	158,863,615.11
可随时用于支付的其他货币资金	40,000,000.00	42,125,199.23
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	130,642,189.83	201,026,674.74
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). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	2,934,841.79	1,386,507.59	保证金、股份回购账户资金
合计	2,934,841.79	1,386,507.59	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	2,564,581.54	7.0827	18,164,161.67
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	4,105,500.00	7.0827	29,078,024.85
欧元			
港币			
合同资产	-	-	
其中：美元	3,328,999.79	7.0827	23,578,306.82
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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) 作为承租人

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

项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁	61,327.27	26,691.08
合计	61,327.27	26,691.08

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 34,258.82(单位: 元 币种: 人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
办公室	474,038.25	
合计	474,038.25	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(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

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、 研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,385,697.27	6,963,173.96
材料动力费	1,545,242.48	3,966,744.82
加工制造费	151,894.70	297,625.14
折旧摊销	774,499.35	836,015.55
其他	2,545,261.08	183,253.64
合计	12,402,594.88	12,246,813.11
其中：费用化研发支出	12,402,594.88	12,246,813.11
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
济南友邦恒誉科技开发有限公司	山东省济南市	100.00	山东省济南市	橡胶塑料裂解设备销售	100.00		收购
恒誉环境工程(湖北)有限公司	湖北省恩施市	2,000.00	湖北省恩施市	技术服务	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
湖南启恒环保科技有限公司	湖南省邵阳市新邵县	湖南省邵阳市新邵县	废橡胶、废轮胎的资源化再生利用	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	湖南启恒环保科技公司	湖南启恒环保科技公司	湖南启恒环保科技公司	湖南启恒环保科技公司
流动资产	21,630,789.90		17,406,067.56	
非流动资产	175,344,443.09		178,151,984.10	
资产合计	196,975,232.99		195,558,051.66	
流动负债	99,804,030.03		78,785,661.05	
非流动负债	88,379,204.60		89,618,750.00	
负债合计	188,183,234.63		168,404,411.05	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	8,791,998.36		27,153,640.61	
按持股比例计算的净资产份额	1,758,399.67		5,430,728.12	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润	-4,606,106.07		-4,938,130.16	
--其他	2,847,706.40			
对联营企业权益投资的账面价值			492,597.96	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	47,654,980.26		30,234,747.13	
净利润	-18,361,642.25		-17,252,902.42	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-18,361,642.25		-17,252,902.42	

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	16,996,925.95	6,648,330.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	348,595.50	-351,669.55
--其他综合收益		
--综合收益总额	348,595.50	-351,669.55

其他说明

无

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4. 重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**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

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	5,513,200.00					5,513,200.00	与收益相关
合计	5,513,200.00					5,513,200.00	/

3、计入当期损益的政府补助适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	430,399.00	600,738.24
合计	430,399.00	600,738.24

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、应收票据等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	的金融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	133,577,031.62			<u>133,577,031.62</u>
交易性金融资产		160,251,747.95		<u>160,251,747.95</u>
应收票据	29,126,539.31			<u>29,126,539.31</u>
应收账款	60,532,787.45			<u>60,532,787.45</u>
应收款项融资			1,889,461.68	<u>1,889,461.68</u>
其他应收款	2,219,316.41			<u>2,219,316.41</u>
合同资产	48,792,111.54			<u>48,792,111.54</u>
其他非流动金融资产		30,000,000.00		<u>30,000,000.00</u>

②2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	量的金融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	202,413,182.33			<u>202,413,182.33</u>
交易性金融资产		150,594,800.00		<u>150,594,800.00</u>
应收票据	16,034,146.51			<u>16,034,146.51</u>
应收账款	76,826,490.27			<u>76,826,490.27</u>
应收款项融资			1,389,003.77	<u>1,389,003.77</u>
其他应收款	928,690.97			<u>928,690.97</u>
合同资产	48,460,317.34			<u>48,460,317.34</u>
其他非流动金融资产		30,000,000.00		<u>30,000,000.00</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
应付票据		1,443,000.00	<u>1,443,000.00</u>
应付账款		77,876,454.13	<u>77,876,454.13</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款		680,577.35	<u>680,577.35</u>

②2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		60,539,952.12	<u>60,539,952.12</u>
其他应付款		84,704.93	<u>84,704.93</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

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

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

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

- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见报告第十节、七、(5) 中。

3. 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2023 年 12 月 31 日				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
应付票据	1,443,000.00				<u>1,443,000.00</u>
应付账款	77,876,454.13				<u>77,876,454.13</u>
其他应付款	680,577.35				<u>680,577.35</u>

接上表：

项目	2022 年 12 月 31 日				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
应付账款	60,539,952.12				<u>60,539,952.12</u>
其他应付款	84,704.93				<u>84,704.93</u>

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

本公司于本期无长、短期借款，因此本期不存在利率风险。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	1.00%	601,974.20	601,974.20
人民币对美元升值	1.00%	-601,974.20	-601,974.20

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	1.00%	296,191.33	296,191.33
人民币对美元升值	1.00%	-296,191.33	-296,191.33

(3) 权益工具投资价格风险

本公司于本期无权益工具投资，因此本期不存在权益工具投资价格风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(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) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			160,251,747.95	160,251,747.95
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			160,251,747.95	160,251,747.95
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产			160,251,747.95	160,251,747.95
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	1,889,461.68			1,889,461.68
(七) 其他非流动金融资产			30,000,000.00	30,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	1,889,461.68		190,251,747.95	192,141,209.63
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用 不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、企业合并中承担的弃置义务的将来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司持有的分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 190,251,747.95 元，系公司本期购买且尚未到期的银行理财产品和对青岛源创节能环保创业投资基金合伙企业（有限合伙）投资，根据预期收益率预测未来现金流量，不能直接观察估计值是预期收益率。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司管理层

认为，财务报表中按照摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该类资产及负债的公允价值。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
宁波梅山保税港区筠龙投资管理合伙企业（有限合伙）	浙江省宁波市	企业管理咨询	55.00	34.39	34.39

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是牛斌

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见报告“第十节 九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“第十节 九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南启恒环保科技有限公司	联营企业
山东昌硕环境科技有限公司	联营企业
辽宁近海环境科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
牛斌	董事长兼总经理
济南筠龙企业管理咨询有限公司	实际控制人牛斌控制的公司
宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
宁波梅山保税港区荣隆投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
北京融新源创投资管理有限公司	合计持有公司 5%以上股份的股东
内蒙古源创绿能节能环保产业创业投资合伙企业（有限合伙）	
烟台源创科技投资中心（有限合伙）	
牛晓璐	
山东黄金创业投资有限公司	
贺维	
烟台源创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	
云南融源节能环保产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	
山东领新创业投资中心（有限合伙）	
木利民	
合肥丰德瑞高新技术产业投资合伙企业（有限合伙）	
桑绿蓓	

其他说明

无

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

湖南启恒环保科技有限公司	裂解生产线		242,342.32
--------------	-------	--	------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	577.49	584.02

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖南启恒环保科技有限公司	联营企业	5,400,000.00	1,134,000.00	8,100,000.00	3,429,000.00

(2). 应付项目适用 不适用**(3). 其他项目**适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,304,916.75

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司内部组织结构、管理要求、及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，无需编制分部报告。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	38,388,096.84	38,971,000.00
1 年以内小计	38,388,096.84	38,971,000.00
1 至 2 年	31,652,000.00	18,298,230.20
2 至 3 年	11,691,477.20	62,217,168.00
3 年以上	56,319,616.00	1,593,000.00
合计	138,051,190.04	121,079,398.20

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	566,616.00	0.41	566,616.00	100.00	0.00	557,168.00	0.46	557,168.00	100.00	0.00
其中：										

按组合计提坏账准备	137,484,574.04	99.59	73,319,889.31	53.33	64,164,684.73	120,522,230.20	99.54	43,695,739.93	36.26	76,826,490.27
其中：										
合计	138,051,190.04	/	73,886,505.31	/	64,164,684.73	121,079,398.20	/	44,252,907.93	/	76,826,490.27

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 6	566,616.00	566,616.00	100.00	预期无法收回
合计	566,616.00	566,616.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	38,388,096.84	4,606,571.62	12.00
1-2 年 (含 2 年)	31,652,000.00	6,646,920.00	21.00
2-3 年 (含 3 年)	11,691,477.20	6,313,397.69	54.00
3 年以上	55,753,000.00	55,753,000.00	100.00
合计	137,484,574.04	73,319,889.31	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合 计提坏 账准备	43,695,739.93	29,624,149.38				73,319,889.31
按单项 计提坏 账准备	557,168.00	9,448.00				566,616.00
合计	44,252,907.93	29,633,597.38				73,886,505.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
客户7	65,719,351.03	3,106,532.58	68,825,883.61	34.55	58,994,248.88
客户1		23,578,306.82	23,578,306.82	11.84	2,829,396.82
客户3	14,749,722.75		14,749,722.75	7.40	1,769,966.73
客户8	2,880,000.00	9,736,905.59	12,616,905.59	6.33	3,281,783.75
客户9	6,528,000.00	3,764,145.54	10,292,145.54	5.17	1,830,555.83
合计	89,877,073.78	40,185,890.53	130,062,964.31	65.29	68,705,952.01

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,485,800.99	14,196,289.99
合计	15,485,800.99	14,196,289.99

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

无

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,204,441.60	1,463,058.44
1 年以内小计	2,204,441.60	1,463,058.44
1 至 2 年	1,252,191.57	367,555.90
2 至 3 年	367,555.90	6,777,606.59
3 年以上	12,020,036.65	5,657,687.98
合计	15,844,225.72	14,265,908.91

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	13,271,352.98	13,271,352.98
应收代垫款	2,427,427.63	746,762.50
备用金及借款	21,309.20	118,657.87

保证金及押金	19,211.41	36,926.56
其他	104,924.50	92,209.00
合计	15,844,225.72	14,265,908.91

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	69,618.92			69,618.92
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-38,766.32	38,766.32		38,766.32
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	68,132.13	220,673.68		288,805.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	98,984.73	259,440.00		358,424.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
坏账准备	69,618.92	288,805.81				358,424.73

合计	69,618.92	288,805.81				358,424.73
----	-----------	------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第1名	13,271,352.98	83.76	往来款	1-2年； 2-3年； 3年以上	
第2名	1,831,000.00	11.56	应收代垫款	1年以内、1-2年	269,400.00
第3名	252,300.00	1.59	应收代垫款	1年以内	30,276.00
第4名	194,762.50	1.23	应收代垫款	1-2年	23,371.50
第5名	141,365.13	0.89	应收代垫款	1年以内	16,963.82
合计	15,690,780.61	99.03	/	/	340,011.32

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00
对联营、合营企业投资	16,996,925.95		16,996,925.95	7,140,928.42		7,140,928.42
合计	30,996,925.95		30,996,925.95	21,140,928.42		21,140,928.42

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
恒誉环境工程（湖北）有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
合计	14,000,000.00			14,000,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	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		

					调整						
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南启恒环保科技有限公司	492,597.97			-492,597.97							
山东昌硕环境科技有限公司	6,648,330.45			17,126.05						6,665,456.50	
辽宁近海环境科技有限公司		10,000,000.00		331,469.45						10,331,469.45	
小计	7,140,928.42	10,000,000.00		-144,002.47						16,996,925.95	
合计	7,140,928.42	10,000,000.00		-144,002.47						16,996,925.95	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,462,318.95	80,471,712.25	168,805,574.43	97,991,637.91
其他业务	2,271,126.95	1,663,414.03	3,185,174.38	1,330,302.41
合计	175,733,445.90	82,135,126.28	171,990,748.81	99,321,940.32

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	175,733,445.90	82,135,126.28
污油泥裂解生产线	7,478,316.29	5,668,568.90
废轮胎裂解生产线	105,310,227.17	43,492,058.96
废塑料裂解生产线	27,653,627.49	17,787,693.23
废轮胎和废塑料裂解生 产线	1,499,497.01	876,790.92
其他裂解生产线	31,093,731.19	12,646,600.24
其他	2,698,046.75	1,663,414.03
按经营地区分类	175,733,445.90	82,135,126.28
中国	48,811,983.51	24,865,555.90
东亚	94,474,228.52	37,938,394.99
欧洲	32,301,144.57	19,251,553.03
美洲	146,089.30	79,622.36
按商品转让的时间分类	175,733,445.90	82,135,126.28
时间点确认收入	7,618,443.63	3,427,463.95
时间段确认收入	168,115,002.27	78,707,662.33
合计	175,733,445.90	82,135,126.28

其他说明

√适用 □不适用

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-144,002.47	-3,546,363.08
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,471,375.36	3,759,845.21
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	3,327,372.89	213,482.13

其他说明：

无

6、其他

√适用 □不适用

无

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 币种：人民币

项目	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	53,304.14	
计入当期损益的政府补助，但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	430,399.00	
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	3,128,323.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,013.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	597,969.66	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,044,070.72	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.53	0.2268	0.2268
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.10	0.1888	0.1888

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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

适用 不适用

董事长：牛斌

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用