



南方中金环境股份有限公司

Nanfang Zhongjin Environment Co., Ltd.

2024 年半年度报告

2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杭军、主管会计工作负责人杨丽萍及会计机构负责人(会计主管人员)薛晨声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	26
第五节 环境和社会责任	28
第六节 重要事项	35
第七节 股份变动及股东情况	44
第八节 优先股相关情况	48
第九节 债券相关情况	49
第十节 财务报告	51

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签字的 2024 年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、中金环境	指	南方中金环境股份有限公司
无锡市政、市政集团	指	无锡市市政产业公用集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《南方中金环境股份有限公司公司章程》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，特别注明的除外

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中金环境	股票代码	300145
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南方中金环境股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中金环境		
公司的外文名称（如有）	Nanfang Zhongjin Environment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhongjin Environment		
公司的法定代表人	杭军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐金磊	夏奕莎
联系地址	浙江省杭州市拱墅区湖州街 168 号美好国际大厦 13 楼南方中金环境股份有限公司	浙江省杭州市拱墅区湖州街 168 号美好国际大厦 13 楼南方中金环境股份有限公司
电话	0571-86397850	0571-86397850
传真	0571-86396201	0571-86396201
电子信箱	xjl@nanfang-pump.com	xys@nanfang-pump.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,205,259,727.25	2,341,074,205.22	-5.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	164,126,592.13	110,718,716.19	48.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	115,975,904.25	110,337,750.66	5.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	59,841,110.77	73,391,988.48	-18.46%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%
加权平均净资产收益率	6.67%	5.01%	1.66%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,157,757,036.91	8,078,777,399.65	0.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,546,976,135.49	2,376,387,832.40	7.18%

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0854

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	42,249,779.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,881,093.51	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,510,244.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	506,192.99	
委托他人投资或管理资产的损益	-47,169.82	
债务重组损益	2,065,532.40	
受托经营取得的托管费收入	707,547.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,749,950.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	323,963.27	
减：所得税影响额	855,459.27	
少数股东权益影响额（税后）	441,086.74	
合计	48,150,687.88	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司业务概要

公司主要从事通用设备制造（泵业）和环境治理两大类业务，其中：通用设备制造为公司核心主业，主要从事水泵的研发、生产和销售，是国内最早研发并规模化生产不锈钢冲压焊接离心泵企业之一；环境治理业务主要涉及废弃资源综合利用、环保咨询、勘察设计及环保项目运营等业务，具备较为完整的产业链。

#### 1、通用设备制造类业务（泵业）

公司为国内领先的不锈钢离心泵制造企业，是一家集设计、研发、生产、销售为一体的大型综合性泵业公司，在行业领域深耕三十余年，谋变求新始终如一，已成为国内不锈钢多级离心泵龙头企业。公司制造板块主要产品包括 CDL/CDM 系列立式不锈钢多级离心泵、CHL 系列卧式不锈钢多级离心泵、TD 管道泵、NIS 端吸离心泵、成套供水设备、消防泵、污水泵、暖通泵、中开泵、计量泵、油泵、深井泵、屏蔽泵等多系列产品，产品广泛应用于管道增压、工业用水、楼宇供水、暖通系统、消防系统、净水处理、医药及电子清洗等诸多领域，是目前国内冲压焊接多级离心泵领域产销量最大的专业生产商。公司主要产品如下：



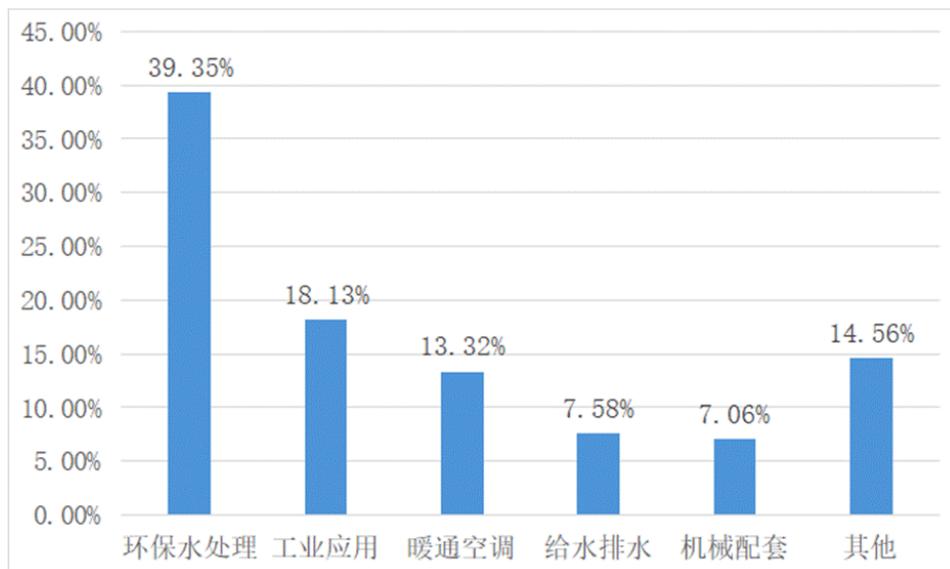


公司制造板块以子公司南方泵业股份有限公司（以下简称“南方泵业”）为核心主体，其泵产品广泛应用于环保水处理、工业应用、暖通空调、给水排水、机械配套等行业，主要应用领域如下：

一级领域	二级领域	具体应用场景
环保水处理	污水处理	市政污水处理、工业废水处理、生活污水处理（包含农村预制污水泵站）等设备配套工程项目的应用
	净水处理	生活饮用水处理、食品制药等工业领域净水设备配套或工程项目上净水系统中的应用
	机械过滤	机械杂质过滤、污水污泥分离设备配套的应用
	其它环保设备	应用于大气治理、生态修复等配套或工程项目，如雾炮类空气治理、臭氧杀菌脱硫脱硝等设备应用
工业应用	金属冶炼、铸造加工	应用于有色金属冶炼，如钢铁企业特殊金属生产、铸造等大型项目
	医药行业	应用于中药、化学制药、农药等医药生物企业工程项目
	电气机械	应用于家电、电机、电缆制造等企业工程项目
	食品、饮料、烟酒行业	应用于食品、饮料、烟酒生产等企业工程项目
	煤化工行业	应用于煤提炼、原油提炼、橡胶轮胎、化学制剂、塑料制造、化妆品等企业项目

一级领域	二级领域	具体应用场景
	矿山、民用、工业建筑材料加工	应用于矿山开采、民用建筑工业建筑材料生产企业项目
	纺织、印染行业	应用于纺织、化纤、印染等行业项目
	航天、船舶、汽车交通、海洋行业	应用于航天科技、船舶、汽车、海洋钻井平台等行业项目
	造纸行业	应用于造纸行业项目
	电子行业	应用于通讯设备、电子元器件、仪器仪表等配套项目
	能源行业	应用于火电站、水电站、核电站、太阳能、风能、焚烧发电、储能、数据中心、能源回收、节能改造等项目
暖通空调	项目供热	应用于民用热力公司、热电厂、长输热力加压、小区换热改造、热力安装公司等热力工程项目
	换热设备	工业、民用换热器设备配套客户行业应用
	中央空调	大型空调厂家设备配套、冷却塔厂家设备配套、户式民用空调（煤改电项目）、水地源、空气能热泵、暖通安装工程公司、终端暖通工程项目等空调系统中应用
	锅炉行业	工业、商用、民用等锅炉厂家配套、冷凝水回收等设备配套中应用
	小型制冷设备	应用于机械加工设备、民用、实验室、科研院所中配套的制冷设备如冷水机、冷冻机、模温机、激光冷却等设备配套
给水排水	水利市政给排水	大型水利工程，城市排涝、自来水厂取水增压等除污水处理项目外大型项目用泵
	建筑给水排水	应用于楼宇供水/楼宇排水的设备配套或集中楼宇给排水节能改造以及景观喷泉等项目应用
	农业灌溉	应用于农田灌溉、种植业滴灌、养殖业介质输送、农村家庭等项目或设备配套
	消防工程	工业、民用建筑消防系统中应用，如消防项目、消防设备、消防安装工程公司等泵应用
机械配套	清洗设备配套	通过高压、超声等各种方式清洗的设备应用，如机车清洗设备、超声波清洗设备等配套应用
	包装行业配套	液体灌装、食品饮料酒水等灌装设备配套中应用
	辅机配套	机械设备中辅机类配套应用，如混凝土搅拌站、机车机械配套应用
	电镀涂装配套	表面电镀设备，表面涂装设备企业配套应用

报告期内，公司制造板块实现营收约 18.95 亿元，实现归母净利润约 1.99 亿元。报告期内，公司泵产品在相关行业领域的销售占比情况如下（以南方泵业为例）：



## 2、环境治理类业务

公司环境治理业务主要涉及危固废处置、勘察设计、环保咨询及环保项目运营等细分领域。其中：危固废处置业务以子公司浙江金泰莱环保科技有限公司（以下简称“金泰莱”）为主体，主要从事工业危固废的无害化、减量化处置和资源化利用，拥有 19 个大类 218 个小类危险废物处置资质，总处置能力 17.4 万吨/年；勘察设计业务主要从事水利工程、市政工程、建筑工程等基础建设领域的一体化咨询设计服务，拥有水利工程、建筑工程、市政工程等设计甲级、乙级资质；环保咨询业务主要包括项目环评、规划环境影响评价、水保监理监测、水土保持方案、区域环境影响跟踪评价、社会稳定性评估、环境影响后评价等业务；环保运营类业务主要涵盖工业供水、污水处理、蓝藻资源化处理、PPP 项目运营等业务。

### （二）公司所属行业发展情况及公司所处市场地位

#### 1、通用设备制造行业（泵行业）

行业发展情况：2024 年上半年，得益于水处理、石化、可再生能源及储能等领域需求的强劲拉动，以及市场对高效率、智能化、环保型泵产品不断攀升的需求，中国泵行业市场整体呈现稳健上升的趋势。泵企业积极响应这一趋势，聚焦于智能控制、物联网集成及新材料的应用，旨在提升泵产品的能效比与可靠性，减少能源消耗，并达到日趋严格的环保要求，从而推动技术革新与产业升级。在竞争激烈的市场环境中，行业集中度逐渐提高，一些大型泵企业凭借其前沿的技术创新力和强大的品牌影响力，巩固了市场主导地位。

2024 年 4 月，工业和信息化部等七部门联合印发《推动工业领域设备更新实施方案》（以下简称“《实施方案》”），该方案系统地涵盖了工业领域从淘汰落后设备直至推广高效节能与智能化先进设备的全方位更新策略，指出推动重点用能设备能效升级，对照《重点用能产品设备能效先进水平、节能水平和准入水平（2024 年版）》，以能效水平提升为重点，推动工业等各领域锅炉、电机、变压器、制冷供热空压机、换热器、泵等重点用能设备更新换代，推广应用能效二级及以上节能设备。财政部、住房城乡建设部联合发布《关于开展城市更新示范工作的通知》，明确自 2024 年起，中央财政将创新方式方

法，对示范城市给予定额补助，制定相关配套政策，结合开展城市地下管网更新改造、污水管网“厂网一体”建设改造、市政基础设施补短板、老旧片区更新改造等重点工作，不断推进城市更新工作，并形成可复制、可推广的模式和经验。上述有针对性的大规模设备更新和城市更新政策预计将为泵行业的发展带来新的机遇。

**公司所处市场地位：**公司作为国内不锈钢多级离心泵行业龙头企业，泵产品定位于中高端市场，是国内冲压焊接多级离心泵领域产销量最大的专业生产商，产品系列范围、销售总量、产品质量均排在国内同行业前列，产品“冲压焊接多级离心泵”成功跻身“第六批国家级制造业单项冠军产品”名单。未来，公司在进一步巩固传统行业上市场份额的同时，积极部署、关注、研发新能源、液冷等新兴领域的产品应用。

## （二）环境治理行业

**行业发展情况：**国内危废处置行业目前景气度持续下行、产业链精深加工不够、同质化竞争激烈等多重困境，预计仍需要一段时间才能得到有效解决，未来通过政策端积极引导，危废处置行业整体的产能规划和布局将更为合理，行业集中度和竞争格局将进一步优化，坚定以科技创新引领形成新质生产力，攻克危废高值化高效化规模化利用关键技术瓶颈，数智化引领危废应用场景开辟新赛道的企业，将有望穿越周期，韧性成长。环保咨询、设计行业与整体宏观经济走势、基础设施投资增速密切相关，近年来行业普遍面临竞争激烈、项目进度延迟、回款缓慢等诸多问题，但随着国家国债发行、水旱灾害防御、区域水网建设等政策的带动，行业细分领域仍有一定的发展空间。

**公司所处市场地位：**公司环境治理类业务主要涉及危固废处置、环保咨询、勘察设计、环保运营等业务，在细分领域、区域市场具备一定竞争优势，但整体营收体量较小，发展不平衡，盈利能力有待改善。对此，公司将积极优化相关业务布局，抢抓细分赛道、细分场景发展机遇，同时结合国企改革，通过多种方式瘦身健体、提质增效，努力实现相关亏损业务亏损幅度逐步收窄或扭亏为盈，以提升公司整体资产质量和盈利能力。

## （三）2024 年上半年主要经营管理工作情况

2024 年上半年，公司根据年度经营目标任务，狠抓经营管理，强化创新驱动，把握行业新机遇，灵活调整销售策略，确保核心主业（泵业）稳健发展；同时围绕“提质增效”、“瘦身健体”的发展思路，进一步盘活存量资产、优化业务布局，环境治理类业务较去年同期亏损幅度明显收窄，公司盈利能力进一步提升。报告期内，公司实现营业收入 22.05 亿元，较上年同期小幅下降 5.80%；归属于上市公司股东的净利润 1.64 亿元，较上年同期增长 48.24%。

### 1、深耕主业，提升经营质量

报告期内，公司持续聚焦制造业（泵业）做大做强，面对激烈的市场竞争，公司制造板块主动顺应市场变化，动态调整经营策略，紧抓市场新需求，优化产品和服务结构，在营销端重点打造行业解决方案，输出行业解决方案 40 份，终端客户、新客户数量增速明显；在市场端立足国内市场同时加快海外市场布局，上半年海外子公司发展持续强劲；在研发端研发立项 98 项、工艺改进立项 75 项，获得新授权专利 34 项，完成、试制新产品 5 项，参与编撰的《储能电池集成式液冷设备技术规范》正式发布；在生

产端加大降本增效，上半年实施降本增效措施 200 余项，内部挖潜效果显著；同时，加快推进智能制造项目高标准建设，奠定未来高质量发展基础。

## 2、瘦身健体，助推提质增效

报告期内，公司持续优化环境治理类业务布局，严格按照国企改革“两非两资”工作要求，进一步加大瘦身力度，坚定通过各种方式盘活低效、无效存量资产，完成江苏南方中金污泥处理有限公司股权、宜兴市万石镇工业集中区（大尖村）的土地使用权和房屋构筑物及机械设备等闲置资产处置，同时积极对接其他亏损环保类业务退出渠道，加大应收账款催收力度，上半年环保类业务亏损幅度较去年同期明显收窄，为核心主业泵类业务的发展腾出更多资源与空间。

## 3、科技创新，巩固核心竞争力

创新发展是公司向更高质量发展的重要因素，公司高度重视科技创新投入和人才队伍建设，报告期内研发投入 1.03 亿元，占营业收入的 4.68%，共计新增 57 项知识产权，涵盖 4 项发明专利、35 项实用新型专利、2 项外观设计专利以及 16 项软件著作权。此外，公司还成功将 1 项科技成果转化为实际生产力，推动了 2 项智改数转项目的实施，有效提升了企业的生产效率和市场竞争力。

## 4、强化改革，促进管理提升

报告期内，公司深入推进国企改革，强化合规管理，促进管理效益提升。持续完善现代企业制度，充分发挥独立董事、外部专家、监督机构积极作用，依法合规科学决策；全面梳理内控体系建设，开展对重点业务、重点项目、关键业务环节专项检查监督，防范经营风险；落实产品成本核算、原材料集采、精益生产、信息化建设等措施，开展降本增效；积极通过法律手段处理历史纠纷，追缴应收账款，维护公司利益。

## 5、以人为本，夯实发展基础

公司着眼于企业高质量发展的人才需求，坚持人才工作与公司战略发展同步谋划，同步推进。报告期内，公司通过“水动力”系列人才专项计划，持续为公司培养优秀人才；加强校企合作，联合上海交通大学设立浙江省博士后工作站；携手浙江大学启动“青蓝计划”青年干部培训，打造高素质、专业化的干部人才队伍；加强高技能人才培养，多层次多维度开展技能培训以提升技术人才技能水平，紧贴公司生产经营需求；高度重视薪酬激励的导向作用，强化激励机制对人才的倾斜，释放员工活力。通过一系列举措，有效夯实了公司发展的人才根基，为公司高质量发展提供了充足的人力资源保障。

## 6、党企共建 促进文化共融

报告期内，公司党委持续深化“赋能型”党组织建设，以“双链驱动”推动党建与业务深度融合，创新开展“三岗三室”创建工作，在全公司范围内创建并授牌了 5 个“党员示范岗”、10 个“党员模范岗”、25 个“党员先锋岗”以及 8 个“技能大师工作室”、8 个“巾帼标兵工作室”、8 个“青年创新工作室”，开展丰富多彩的群团活动，聚力构建多元包容的企业文化，发布全新企业品牌和“合聚成金”党建品牌，以“双品牌双驱动”打造国有控股混合所有制上市公司新形象新标杆，为实现公司高质量发展注入源源不断的“红色动能”。

## 二、核心竞争力分析

### 1、协同优势

公司控股股东无锡市政产业布局涉及水务、能源、市政、环保四大核心板块，公司将充分利用与控股股东的协同效应，拓展与合作伙伴及产业链上下游企业的战略合作关系，持续增强公司的市场开拓能力、筹资融资能力、人才吸附能力和抗风险能力，稳步推进公司高质量发展。同时，公司将充分利用国资控股混合所有制优势，发挥战略管理、资产配置、资本运作、公司治理等核心职能，积极参与新兴产业发展机遇，实现资本保值增值。

### 2、品牌优势

公司是国内最早专业从事不锈钢离心泵设计、研发、生产、销售的企业之一，多年来凭借优秀的产品质量、完善的营销体系及快速响应的服务能力等使公司积累了大批优质客户，树立了良好的市场形象，获得了良好的品牌美誉度及知名度。公司及子公司先后获得“中国驰名商标”、“全国水泵质量领先品牌”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“全国质量诚信标杆企业”、“全国客户满意十大品牌”、“浙江名牌产品”、“浙江省著名商标”、“浙江省出口名牌”、“浙江制造精品”、“浙江省商标品牌示范企业”等多项殊荣。报告期内，公司获得了“全国通用机械行业质量领先品牌”，市场认可度又得到了进一步提升。未来，公司将持续加强自主品牌的建设力度，为公司赢得良好的市场声誉，增强公司竞争力。

### 3、技术优势

公司积极响应新质生产力发展要求，积极推动企业绿色低碳发展，依托北美、欧洲、中国三大泵产品研发中心，与高校创建合作实训基地，多年来在行业标准化建设、专利申请、科技成果转化等方面硕果累累。报告期内，公司共计新增 57 项知识产权，涵盖 4 项发明专利、35 项实用新型专利、2 项外观设计专利以及 16 项软件著作权，参与编撰 1 个国家标准和 1 个团体标准；下属子企业获得全国流体装备技术创新奖一等奖、“华夏建设科学技术奖”一等奖等多项国家级技术奖项，为泵行业健康发展、企业综合技术实力提升做出了积极贡献。

### 4、全面的营销服务体系优势

公司旗下业务以国内为主、出口为辅。核心主业泵业在国内市场坚持以直销为主的销售模式，业务遍布全国，与国内众多战略客户建立并保持着长期、稳定、紧密的业务合作关系。在华东、华南、华西、华北设立 4 个销售大区，下设 20 多个销售分区；在国内大中城市建立近 400 个直属办事处和服务网点，并在东莞、长沙、成都、西安等 8 个重点中心城市或产业集群建立转储仓，快速响应客户成品需求，秉承建立“124”服务工程即“1 小时技术支持、2 小时到达现场、4 小时解决问题”的服务宗旨，立志为

客户提供优秀品质的产品和服务，有效地提升市场占有率和渗透率。海外市场方面，公司延着“一带一路”沿线国家进行了市场布局，产品已累计销往七十多个国家，并在新加坡、美国、西班牙设立了全资或控股子公司，海外销售渠道持续拓宽，发展速度明显提升。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,205,259,727.25	2,341,074,205.22	-5.80%	无重大变化
营业成本	1,423,090,175.66	1,452,192,457.07	-2.00%	无重大变化
销售费用	244,792,615.41	310,439,196.67	-21.15%	主要系销售收入减少，业务经费减少所致
管理费用	222,488,621.63	222,145,568.96	0.15%	无重大变化
财务费用	3,540,322.26	20,177,013.43	-82.45%	主要系带息规模减少，利息支出减少，以及沙河项目确认利息收入综合影响所致
所得税费用	32,405,590.45	28,574,291.52	13.41%	无重大变化
研发投入	103,222,617.09	115,594,073.34	-10.70%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	59,841,110.77	73,391,988.48	-18.46%	无重大变化
投资活动产生的现金流量净额	-126,992,920.08	-43,139,158.39	-194.38%	主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，以及购买理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	71,234,130.55	-225,009,501.80	131.66%	主要系本期筹资净增加所致
现金及现金等价物净增加额	5,731,089.91	-193,106,860.74	102.97%	主要系筹资活动净流出大幅减少，抵减了投资活动净流出的增加所致
税金及附加	24,247,012.91	17,635,357.90	37.49%	主要系计提的房产税增加所致
投资收益	30,938,034.97	-53,054.27	58,413.94%	主要系本期处置子公司确认投资收益所致
公允价值变动收益	-257,215.58	63,993.38	-501.94%	主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损失所致
信用减值损失	-100,629,379.60	-46,418,189.75	-116.79%	主要系本期部分合同资产重分类至应收账款，增加应收账款坏账损失所致
资产减值损失	63,644,026.56	-14,940,581.86	525.98%	主要系本期部分合同资产重分类至应收账款，冲回合同资产减值损失所致
资产处置收益	15,126,701.49	1,073,585.97	1,308.99%	主要系本期处置长期资产取得利得所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
通用设备制造业板块	1,894,788,364.44	1,156,323,010.42	38.97%	-8.42%	-6.41%	-1.31%
环保运营板块	26,972,828.71	21,720,422.18	19.47%	38.18%	-17.14%	53.75%
环保咨询与工程板块	89,671,508.41	86,684,015.20	3.33%	195.51%	220.61%	-7.57%
废弃资源综合利用板块	114,924,577.58	120,391,687.54	-4.76%	130.72%	75.77%	32.75%
勘察设计板块	78,902,448.11	37,971,040.32	51.88%	-54.26%	-59.99%	6.90%
分产品						
通用设备制造业-水泵	1,671,584,394.41	1,005,392,888.24	39.85%	-6.57%	-7.05%	0.30%
通用设备制造业-成套变频供水设备	223,203,970.03	150,930,122.18	32.38%	-20.20%	-1.94%	-12.59%
环保运营板块-运营业务	26,972,828.71	21,720,422.18	19.47%	38.18%	-17.14%	53.75%
勘察设计板块-设计业务	78,902,448.11	37,971,040.32	51.88%	-54.26%	-59.99%	6.90%
环保咨询与工程板块-咨询业务	20,382,353.71	22,837,751.38	-12.05%	-25.75%	1.43%	-30.03%
环保咨询与工程板块-工程业务	69,289,154.70	63,846,263.82	7.86%	2,294.44%	1,312.32%	64.08%
废弃资源综合利用板块-危废处理业务	61,515,351.11	69,137,084.68	-12.39%	53.23%	15.38%	36.86%
废弃资源综合利用板块-资源回收利用业务	9,924,884.35	5,726,810.43	42.30%	97.31%	76.62%	6.76%
废弃资源综合利用板块-贵金属业务	43,484,342.12	45,527,792.43	-4.70%	838.39%	754.22%	10.32%
分地区						
国内	1,828,333,726.02	1,192,297,453.57	34.79%	-6.34%	-1.54%	-3.18%
国外	376,926,001.23	230,792,722.09	38.77%	-3.09%	-4.34%	0.79%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单					确认收入订单		期末在手订单		
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额(万元)	数量	未确认收入金额(万元)
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)				
EPC	7	1,112.12	7	1,112.12			18	41,249.71	19	10,959.98
合计	7	1,112.12	7	1,112.12			18	41,249.71	19	10,959.98
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入30%以上且金额超过5000万元）										
项目名称	订单金额(万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入(万元)	累计确认收入(万元)	回款金额(万元)	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额(万元)	数量	本期完成投资金额(万元)	本期确认收入金额(万元)	未完成投资金额(万元)	数量	运营收入(万元)
			数量	投资金额(万元)	数量	投资金额(万元)								
BOT													2	1,247.25
B00													1	1,065.78
PPP													3	639.41
合计													6	2,952.44
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元)														
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额(万元)	累计投资金额(万元)	未完成投资金额(万元)	确认收入(万元)	进度是否达预期,如未达到披露原因							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10%以上且金额超过 1000 万元,或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上且金额超过 100 万)														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万元)	营业利润(万元)	回款金额(万元)	是否存在不能正常履约的情形,如存在请详细披露原因							

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位:元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	30,938,034.97	15.05%	主要系本期处置子公司产生的投资收益	否
公允价值变动损益	-257,215.58	-0.13%	主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动损失	否
资产减值	63,644,026.56	30.96%	主要系本期部分合同资产重分类至应收账款,冲回的减值损失	否
营业外收入	1,995,106.81	0.97%	主要系无法支付的款项转入	否
营业外支出	6,745,057.36	3.28%	主要系罚款及滞纳金	否
其他收益	17,651,046.26	8.59%	主要系公司收到的各类政府补助、税收返还以及增值税加计扣除	否
资产处置收益	15,126,701.49	7.36%	主要系本期处置长期资产取得的利得	否
信用减值损失	100,629,379.60	-48.94%	主要系本期部分合同资产重分类至应收账款,计提的坏账损失以及按正常政策计提的坏账损失	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位:元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	969,071,670.19	11.88%	950,229,087.30	11.76%	0.12%	无重大变化
应收账款	1,516,679,225.92	18.59%	1,467,090,203.40	18.16%	0.43%	主要系本期工程板块及 PPP 项目结算款转入所致
合同资产	1,351,889,319.75	16.57%	1,407,151,325.79	17.42%	-0.85%	主要系本期工程板块及 PPP 项目结算款转出所致
存货	1,048,104,676.14	12.85%	957,647,027.65	11.85%	1.00%	主要系产成品、发出商品增加所致
投资性房地产	10,790,990.80	0.13%	11,283,082.54	0.14%	-0.01%	无重大变化
长期股权投资	3,419,660.29	0.04%			0.04%	主要系本期增加长期股权投资所致
固定资产	1,184,455,258.11	14.52%	1,261,872,403.72	15.62%	-1.10%	主要系本期计提折旧所致
在建工程	591,122,728.58	7.25%	491,890,264.02	6.09%	1.16%	主要系钱开区和湖州项目持续投入所致
使用权资产	22,389,546.55	0.27%	35,598,300.41	0.44%	-0.17%	主要系本期处置租赁资产以及计提当期折旧所致
短期借款	109,940,911.47	1.35%	166,848,105.16	2.07%	-0.72%	主要系本期偿还短期借款所致
合同负债	386,587,056.36	4.74%	366,510,487.20	4.54%	0.20%	主要系本期预收款增加所致
长期借款	1,040,573,686.00	12.76%	988,002,466.00	12.23%	0.53%	主要系本期取得长期借款以及长期借款重分类至一年内到期的非流动负债综合影响所致
租赁负债	7,387,369.10	0.09%	20,276,080.67	0.25%	-0.16%	主要系支付租赁款以及处置部分租赁资产所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
NANFANG INDUSTRYTE. LTD.	投资设立	境内审定报表：总资产：2597.86 万美元，折合 18514.45 万人民币	新加坡	泵及供水设备销售、对外股权投资	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核	折合人民币 374.19 万元	6.60%	否
HYDROO PUMP INDUSTRIE S. S. L.	投资设立	境内审定报表：总资产：629.54 万欧元，折合 4823.36 万人民币	西班牙	水泵及相关产品的研发、生产与销售	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核	折合人民币 581.77 万元	-0.15%	否

CENTER GOLD, LLC	投资设立	境内审定报表：总资产：612.80 万美元，折合 4367.33 万人民币	美国	厂房出租	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核	折合人民币 14.88 万元	0.26%	否
TIGER FLOW SYSTEMS, LLC	兼并收购	境内审定报表：总资产：2509.08 万美元，折合 17259.25 万人民币	美国	供排水设备的研发、生产及销售	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核	折合人民币 1640.55 万元	1.66%	否

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）		72,780.82			112,000,000.00	47,000,000.00		65,072,780.82
2. 衍生金融资产	371,978.75	329,996.40						41,982.35
4. 其他权益工具投资	53,671,645.00						59,535.00	53,731,180.00
金融资产小计	54,043,623.75	257,215.58			112,000,000.00	47,000,000.00	59,535.00	118,845,943.17
应收款项融资	196,805,558.42						77,178,663.27	119,626,895.15
上述合计	250,849,182.17	257,215.58			112,000,000.00	47,000,000.00	77,119,128.27	238,472,838.32
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

其他变动中汇率变动导致其他权益工具变动 59,535.00 元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,076,518.69	保函保证金、履约保证金、国际贵金属远期交易保证金、ETC 保证金、诉讼冻结资金
应收账款	176,189,289.77	质押借款
应收款项融资	19,868,272.59	应收账款债权凭证贴现
合 计	246,134,081.05	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
157,581,711.00 <sup>1</sup>	203,338,300.00	-22.50%

注：1 上述投资额包含固定资产投资及股权投资。其中：固定资产投资统计范围为总投超过 500 万元的项目，投资额统计口径为当年实际完成的工程量；股权投资不论金额大小全部纳入统计范围。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固定 资产投 资	投资 项目 涉及 行业	本 报 告 期 投 入 金 额	截 至 报 告 期 末 累 计 实 际 投 入 金 额	资 金 来 源	项 目 进 度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 预 计 收 益 的 原 因	披 露 日 期 （ 如 有 ）	披 露 索 引 （ 如 有 ）
泵产品智能制造产业基地建设项目	自建	是	通用设备制造业	47,841,585.31	427,878,950.83	自有资金、新增借款	52.97%	--	--	未达到预定可使用状态	2021年09月29日	巨潮资讯网（公告编号：2021-082）
年产1600万件高效节能泵核心配套零部件智能制造项目	自建	是	通用设备制造业	24,949,881.11	134,057,639.09	自有资金	55.43%	--	--	未达到预定可使用状态	2023年09月26日	巨潮资讯网（公告编号：2023-069）
合计	--	--	--	72,791,466.42	561,936,589.92	--	--	--	--	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	53,671,645.00	72,780.82	0.00	112,000,000.00	47,000,000.00	363,769.04	59,535.00	118,803,960.82	自有资金
金融衍生工具		-329,996.40	0.00			1,465,994.75		41,982.35	自有资金
合计	53,671,645.00	-257,215.58	0.00	112,000,000.00	47,000,000.00	1,829,763.79	59,535.00	118,845,943.17	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	15,702.08	15,702.08	0	0
合计		15,702.08	15,702.08	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投	初始投	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	报告期内	报告期内	期末金额	期末投资金额占公
------	-----	------	----------	----------	------	------	------	----------

资类型	资金额		损益	允价值变动	购入金额	售出金额		司报告期末净资产比例
贵金属远期交易合约	0	37.2	-33	0	0	0	4.2	0.00%
合计	0	37.2	-33	0	0	0	4.2	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，与上一报告期相比未发生变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内公司确认公允价值变动损益-33 万元。							
套期保值效果的说明	报告期内公司子公司金泰莱进行以套期保值为目的的衍生品投资，能有效规避和防范贵金属市场价格波动带来的风险、减少损失、控制经营风险。公司本年度进行的相关套期保值业务已达到预期效果。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、公司开展期货套期保值业务的风险分析</p> <p>商品期货套期保值操作可以平滑资源化产品库存期间价格波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在产品价格发生大幅波动时，仍保持一个相对稳定的利润水平，但同时也会存在一定风险：</p> <p>1、市场风险：期货行情易受基差变化影响，行情波动较大，现货市场与期货市场价格变动幅度不同，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。</p> <p>2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险。</p> <p>3、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录相关信息，将可能导致套保业务损失或丧失交易机会而造成风险。</p> <p>4、会计风险：期货交易持仓的公允价值随市场价格波动可能给公司财务报表带来影响，进而影响财务绩效。</p> <p>5、技术风险：从交易到资金设置、风险控制以及与期货公司的联络，内部系统的稳定与期货交易的匹配等均存在因系统崩溃、程序错误、信息不对称、通信失效等可能导致交易无法成交的风险。</p> <p>6、政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来风险。</p> <p>二、公司采取的风险控制措施</p> <p>1、公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规及公司《期货套期保值业务管理制度》等制度的规定，作为公司开展套期保值业务的内部控制和 risk 管理制度，对套期保值业务的原则、审批权限、业务流程、风险管理、会计核算、信息保密等多方面做出明确规定，建立了较为全面和完善的套期保值业务内控制度。</p> <p>2、公司的期货套期保值业务严禁以逐利为目的的任何投机交易。进行套期保值的数量原则上不得超过现货产品存量，持仓时间应与现货保值所需的计价期相匹配。</p> <p>3、公司严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司相关规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。</p> <p>4、公司设立了专门的期货操作团队、风险控制人员和相应的业务流程，通过实行授权和岗位牵制，以及进行内部审计等措施进行控制。同时加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质并已建立异常情况及时报告制度，形成高效的风险处理程序。</p> <p>5、公司已设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	每期末，根据贵金属约定卖出价格与经办金融机构提供的即期贵金属交易价格之差确定公允价值变动。							
涉诉情况（如适用）	无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 04 月 26 日							

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**□适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**□适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南方泵业股份有限公司	子公司	水泵生产销售	380000000	2,223,236,050.51	649,015,879.54	1,523,078,065.74	149,028,325.74	134,005,208.73
湖南南方安美消防设备有限公司	子公司	消防检测技术研发、消防设备生产制造、销售，消防设施设备维修保养等	450000000	255,615,254.07	149,571,866.50	154,019,042.47	27,809,213.14	24,435,441.45
南方工业有限公司	子公司	泵及真空设备制造	1867.7127 万美元	307,731,016.06	151,105,095.10	143,219,243.53	28,397,829.59	27,930,995.82
浙江金泰莱环保科技有限公司	子公司	表面处理类废物，含铜镍废物等危险废物的收集、贮存、利用，贵金属物料综合回收利用等	500000000	533,652,840.50	436,087,059.04	114,924,577.58	20,659,648.00	21,325,112.65

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏南方中金污泥处理有限公司	股权转让	该项处置对生产经营无重大影响，处置收益影响合并报表净利润 2712 万元

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策风险

公司下属勘察设计、危废处理、环保咨询、环保运营等业务系环境治理细分领域，属于受环保法规、产业政策影响较大的业务。随着我国对环保行业的不断深化改革，行业政策也相继出台，行业监管日趋严格规范。若未来国家产业政策因宏观经济形势、国内整体需求出现下调，可能导致环保产业市场空间下降，进而对公司持续经营产生不利影响。对此，公司将密切关注行业的市场动态，及时根据行业发展趋势、客户需求变化加大技术创新和业务延伸力度，以提高自身竞争实力。

### 2、原材料价格波动风险

公司核心业务制造业泵类产品的采购成本主要包括电机、不锈钢、铸件等，原材料如铜、铁矿石、钢材等大宗原材料其价格变动受到全球市场大宗商品价格波动的影响较大，是公司主营业务成本波动的主要因素。对此，公司将实时跟踪和分析原材料价格走势，加强成本控制和管理，并通过合理控制库存规模、及时调整报价等措施有效地降低原材料价格波动给公司带来的风险。

### 3、应收账款回收风险

因宏观环境及业务特点所致，公司部分业务应收账款余额较大，若未来宏观经济形势、行业发展状况、客户支付能力发生重大不利变化，公司存在因应收账款难以收回而发生坏账计提的风险，对公司的生产经营和财务状况将产生不利影响。对此，公司将持续加强对应收账款的管控力度，制定针对性的款项催收措施，必要时采用诉讼等法律手段，降低应收账款回收风险，促进公司资金良好运转。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月14日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	其他	参与业绩说明会的投资者	公司2023年度网上业绩说明会	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《300145 中金环境投资者关系管理信息 20240514》

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	31.55%	2024 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 17 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-035)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
顾利星	副总经理	离任	2024 年 04 月 02 日	因工作调整原因离任

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

公司分别于 2022 年 8 月 17 日、2022 年 9 月 14 日召开的公司第五届董事会第五次会议、2022 年第二次临时股东大会均审议通过了公司 2022 年限制性股票激励计划相关内容的议案。根据《南方中金环境股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）（修正稿）》，公司计划向 251 名激励对象授予总量不超过 29,740,285 股的第一类限制性股票，股票来源为公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股；

2022 年 9 月 15 日，公司第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于对公司 2022 年限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定授予人数 250 人，授予日为 2022 年 9 月 15 日，授予价格 1.77 元/股；

2022 年 9 月 29 日公司完成了 2022 年限制性股票授予登记工作。本次激励计划实际授予激励对象人数为 247 名，限制性股票授予登记数量为 29,390,285 股；

2023 年，鉴于 2022 年限制性股票激励计划中 11 名激励对象因个人原因已离职、1 名激励对象因达到法定年龄退休离职，根据《上市公司股权激励管理办法》《南方中金环境股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）（修正稿）》等相关规定，上述 12 名激励对象已不具备激励资格，公司对其已授予但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次注销已经公司第五届董事会第十二次会议、2022 年年度股东大会审议通过。上述股份已于 2023 年 7 月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。

2024 年，鉴于 2022 年限制性股票激励计划中 8 名激励对象因个人原因已离职，根据《上市公司股权激励管理办法》《南方中金环境股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）（修正稿）》等相关规定，上述 8 名激励对象已不具备激励资格，公司对上述 8 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次注销已经公司第五届董事会第十八次会议、2023 年年度股东大会审议通过。上述股份已于 2024 年 8 月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

浙江金泰莱环保科技有限公司：

#### 1、环保法律、法规、政策、规章

- (1) 《中华人民共和国环境保护法》（2014.4.24 修订）；
- (2) 《中华人民共和国水污染防治法》（2017 年修订，2020 年 9 月 1 日起施行）；
- (3) 《中华人民共和国大气污染防治法》（2018 修订）；
- (4) 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020.4.29 修订）；
- (5) 《突发环境事件应急管理办法》（环境保护部令第 34 号）；
- (6) 《国务院办公厅关于印发强化危险废物监管和利用处置能力改革实施方案的通知》（国办函〔2021〕47 号）
- (7) 《国家危险废物名录（2021 年版）》（部令第 15 号）；
- (8) 《危险废物转移管理办法》（部令第 23 号）；
- (9) 《关于发布危险废物排除管理清单（2021 年版）的公告》（公告 2021 年第 66 号）；
- (10) 《重点行业挥发性有机物综合治理方案》（环大气[2019]53 号）。

#### 2、行业标准

- (1) 《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2020）；
- (2) 《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573—2015）；
- (3) 《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）；
- (4) 《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）；
- (5) 《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）；
- (6) 《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）；
- (7) 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）。

大名县华帆环保科技有限公司：

废水各监测因子排放浓度满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准、《城市污水再生利用城市杂用水水质》（GB/T18920-2002）和《城市污水再生利用 工业用水水质》（GB/T19923-2005）标准。

废气有组织排放除臭系统排气筒排放的氨、硫化氢、臭气浓度满足《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）表 2 排放标准限值。无组织排放的氨、硫化氢、臭气浓度满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）表 4 厂界（防护带边缘）废气排放最高允许浓度二级标准。甲烷最高体积浓度满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）表 4 厂界（防护带边缘）废气排放最高允许浓度二级标准。

污泥含水率及浓度满足《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008）中表 1 浸出液污染物浓度限值。

环境保护行政许可情况

浙江金泰莱环保科技有限公司：

公司现有项目均已通过环评审批和“三同时”验收（贵金属资源再生技改项目先行验收已通过）。现持有全国排污许可证，编号为：91330781147395174C001P，有效期：2021 年 11 月 2 日至 2026 年 11 月 1 日；持有危险废物经营许可证，编号为：3307000102，有效期：2024 年 4 月 29 日至 2029 年 4 月 28 日。

大名县华帆环保科技有限公司：

公司现有项目均已通过环评审批和“三同时”验收。现持有全国排污许可证，编号为：91130425MA0A03KX12001V，有效期：2023 年 4 月 9 日至 2028 年 4 月 8 日。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总磷	间歇式	1	南厂区污水处理站内	0.50mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015 直接排放标准	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	石油类	间歇式	1	南厂区污水处理站内	1.00mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015 直接排放标准	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	氟化物	间歇式	1	南厂区污水处理站内	2.00mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015 直接排放标准	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总铜	间歇式	1	南厂区污水处理站内	0.50mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总锌	间歇式	1	南厂区污水处理站内	1.00mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总镍	间歇式	1	南厂区污水处理站内	0.50mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总银	间歇式	1	南厂区污水处理站内	0.50mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	水体污染物	总钴	间歇式	1	南厂区污水处理站内	1.00mg/l	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	/	/	达标
浙江金泰莱环	水体污染物	LAS	间歇式	1	南厂区污水处	20.00mg/l	《污水综合排放标准》(GB8978-	/	/	达标

保科技有限公司					理站内		1996)			
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	烟尘	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	30mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	一氧化碳	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	100mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	二氧化硫	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	100mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	6.2699t	54.797t/a	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	氟化氢	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	4.0mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	氯化氢	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	60mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	氮氧化物	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	300mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	17.8311t	91.50t/a	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	汞及其化合物	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	0.05mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	铊及其化合物	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	0.05mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	镉及其化合物	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	0.05mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	砷及其化合物	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	0.5mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	铅及其化合物	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排	0.5mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标

司					放口					
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	铬、锡、锑、铜、锰、镍及其化合物	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	2.0mg/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
浙江金泰莱环保科技有限公司	大气污染物	二噁英类	间歇式	2	北厂区11号车间2个烟囱排放口	0.5ngTEQ/Nm <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)	/	/	达标
大名县华帆环保科技有限公司[1]	废水	化学需氧量	回用	/	/	/	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级A标准、《城市污水再生利用城市杂用水水质》(GB/T18920-2002)和《城市污水再生利用工业用水水质》(GB/T19923-2005)标准	/	/	达标
大名县华帆环保科技有限公司	废水	氨氮	回用	/	/	/	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级A标准、《城市污水再生利用城市杂用水水质》(GB/T18920-2002)和《城市污水再生利用工业用水水质》(GB/T19923-2005)标准	/	/	达标
大名县华帆环保科技有限公司	废气	氨气	连续	2	厂区除臭系统	/mg/Nm <sup>3</sup>	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)	/	/	达标
大名县华帆环保科技有限公司	废气	臭气浓度	连续	2	厂区除臭系统	2000	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)	/	/	达标
大名县华帆环保科技有限公司	废气	硫化氢	连续	2	厂区除臭系统	/mg/Nm <sup>3</sup>	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)	/	/	达标
大名县	固体废物	一般工	委托	1	污泥脱	含水率	《城镇污水处理	/	污泥委	达标

华帆环保科技有限公司	物	业固体废物	有资质单位进行处理		水机房	60%	厂污泥泥质》(GB24188)		外处理，故排污许可证无总量限制	
------------	---	-------	-----------	--	-----	-----	-----------------	--	-----------------	--

#### 对污染物的处理

浙江金泰莱环保科技有限公司：

1、污染物处理：废水采用“四效蒸发+调节池+混凝沉淀+兼氧水解池+接触氧化池+混凝沉淀+砂滤+活性炭罐+膜处理”后纳管排放。

焚烧废气采用烟气 SCNR 炉内脱硝（预留炉后 SCR 位置）+急冷（半干法脱酸）+干法脱酸+活性炭吸附+布袋除尘+湿法脱酸+烟气再热的处理工艺。

2、污染防治设施：各仓库废气收集处理设施、危废焚烧废气收集治理系统、溶解废气收集治理系统、贵金属焙烧、富氧侧吹及原料仓库废气收集治理系统、烘干废气收集治理系统、注塑废气收集治理系统等。

3、污染物排放情况：达标排放，详见上表。

大名县华帆环保科技有限公司：

1、处理后的中水主要用于园区内部绿化用水及道路扬尘用水。对排污口实行规范化整治，安装在线监测系统，并与生态环境部门联网。

2、粗格栅、细格栅、初沉池、事故调节池、A0 反应池、A0 沉淀池、储泥池污水处理构筑物均加盖，恶臭气体集中收集后送至 1 处生物滤池处理后经 1 根 15m 高排气筒排放；污泥脱水机房密闭，恶臭气体集中收集后送至 1 处生物滤池处理后经 1 根 15m 高排气筒排放。

3、栅渣、原辅材料包装袋、职工办公生活垃圾由当地环卫部门定期清运；沉砂和脱水后污泥均外送大名县强大新型墙体材料有限公司。

4、在线监测废液暂存污水处理厂内危险废物暂存间，定期交由有资质的单位进行处置。

#### 环境自行监测方案

浙江金泰莱环保科技有限公司：

公司制定有环境自行监测方案，结合《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》，根据自身项目情况制定了对污染源进行在线监测、手工监测和委托检测相结合的监测方案。另按照《工业企业土壤和地下水自行监测技术指南（试行）》等相关要求，编制了土壤、地下水自行监测方案。

大名县华帆环保科技有限公司：

公司制定有环境自行监测方案，结合《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》，根据自身项目情况制定了对污染源进行自动监测与手工监测相结合，委托具有资质的第三方检测进行监测。

#### 突发环境事件应急预案

浙江金泰莱环保科技有限公司：

根据浙江省环保厅《浙江省企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理实施办法（试行）》的要求，编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。应急预案已备案，备案编号：330781-2023-075-H。

大名县华帆环保科技有限公司：

根据环保部门的要求，编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。突发环境事件应急预案已备案，备案编号：130425-2023-005-L。

## 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司一直以来高度重视环保工作，积极履行社会责任，坚持走低碳环保的发展道路。报告期内，公司及各分子公司持续宣传环保教育培训、环保设备设施升级改造与维护、污染防治等环境治理与保护活动。公司下属各企业均严格按税务主管部门要求及时申报和足额缴纳环保税，切实履行好社会责任。

## 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
浙江金泰莱环保科技有限公司	未按照环评要求以及《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2023)标准贮存危险废物和落实相关防护措施	违反了《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第八十一条第二款“贮存危险废物应当采取符合国家环境保护标准的防护措施。禁止将危险废物混入非危险废物中贮存。”的规定	罚款人民币贰拾肆万肆仟元整	本次事件不会对公司的经营业绩产生影响	公司按照处罚决定书的要求及时完成了整改工作。公司将进一步加强各环保管理工作，切实履行环境保护的社会责任

## 其他应当公开的环境信息

无

## 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

在生产过程中，公司制造业板块通过建造智能工厂、对设备进行技术改造，全面提升生产过程中全厂能源利用效率，危废处理板块坚持行业领先的湿法提取、危废焚烧、尾渣焚烧、无害化利用等核心工艺技术，减少温室气体排放，提高减碳降碳能力。公司还通过探索信息化与生产全过程相结合，利用环境保护监测评估系统、客户环境监测评价信息云系统等，塑造节能减排的运行模式，进一步减少温室气体排放量。在经营过程中，公司坚持在员工中推行“绿色、环保、低碳”的生活方式，在办公用品选购过程中，购置低能耗电器，鼓励员工通过节水、节电、回收利用等措施降低不可再生资源消耗，提倡绿色出行，用公共交通出行、新能源车取代燃油车出行，同时为员工配备充足的充电补能设施，解决员工的后顾之忧。未来公司将继续坚持降本增效，生态环境保护与可持续发展并存的经营理念，助力国家碳达峰、碳中和目标实现。

## 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司在努力提升经营业绩和管理效益的同时积极承担社会责任。在不断为股东创造价值的同时，亦积极承担对员工、客户、供应商等其他利益相关者的责任，践行绿色发展理念，积极参与环境保护等工作，努力实现经济效益、社会效益和环境效益共赢，促进公司与全社会的协调、和谐发展。

公司将履行企业社会责任贯穿于企业经营和管理的各个环节，在力所能及范围内参与公益，反哺社会，逐步形成了“公司为主、党委牵头、全员参与、注重实效”的公益慈善体系。报告期内，公司通过开展春节慰问、永泰村慈善项目（浙永泰刺绣）、“衣旧情深 筑梦施乘”旧衣捐赠活动、开发区“点

亮微愿 予爱同行”爱心捐赠项目、世界环境日捡垃圾公益活动、“金丝带”志愿服务等活动，捐赠现金近二十万。今后，公司将继续把社会责任融入到企业发展中去，在不断完善公司治理的同时，更加关注环境保护与可持续发展、公共关系、社会公共事业等，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，推动企业与社会的可持续发展。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万)	是否形成预计	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

	元)	负债					
中金环境与戴云虎、陆晓英、宋志栋因股权转让纠纷争议	57,436.89	否	已仲裁	<p>1、戴云虎、陆晓英、宋志栋（以下简称“被申请人”）应共同向南方中金环境股份有限公司（以下简称“申请人”）支付业绩补偿款项人民币 121,552,611 元；</p> <p>2、申请人其他仲裁请求不予支持；</p> <p>3、本案申请人仲裁费用人民币 2,739,872 元，由申请人承担 70%即人民币 1,917,910.40 元、被申请人方承担 30%即人民币 821,961.60 元。鉴于申请人已全额预缴本案仲裁费，被申请人方应将人民币 821,961.60 元支付给申请人。本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。</p>	<p>执行中，公司于 2023 年 5 月收到股票执行款 85,642,824.05 元，根据《执行和解协议》的约定，业绩赔偿方在 2023 年 12 月 31 日（以下简称“本期”）前应当支付赔偿款 12,666,331.98 元（含利息）。截至本报告披露日，公司累计收到业绩赔偿方支付的本期赔偿款（含逾期利息）12,750,109.84 元，至此，业绩赔偿方的本期赔偿款已履行完毕。</p> <p>后续戴云虎、陆晓英、宋志栋方将继续分别于 2024 年 12 月 31 日、2025 年 12 月 31 日前分期履行不足部分，同时每笔履行需按贷款市场报价利率 1 年期 LPR 支付利息。</p>	2022 年 12 月 20 日	巨潮资讯网（主要公告编号：2021-012、2021-065、2021-084、2022-095、2023-005、2023-042、2023-048、2024-001、2024-004、2024-008）
子公司大名县华帆环保科技有限公司诉河北大名经济开发区管理委员会、河北省大名县人民政府行政补偿纠纷	11,024.36	否	一审审理中	尚未判决	尚未判决	2023 年 08 月 01 日	巨潮资讯网（公告编号：2023-056）
子公司江苏金山水务有限公司诉大丰港水务发展有限公司、江苏大丰港经济开发区管理委员会履行行政协议纠纷	5,516.64	否	二审审理中	尚未判决	尚未判决	2023 年 08 月 01 日	巨潮资讯网（公告编号：2023-056）
河北翰诚建设工程有限公司诉子公司河北磊源建筑工程有限公司、沙河市中源环境工程有限公司建设工程施工合同纠纷	1,148.88	否	一审裁定驳回原告起诉，二审裁定撤销原裁定，指令沙河市人民法院审理，现审理中	尚未判决	尚未判决	2023 年 08 月 01 日	巨潮资讯网（公告编号：2023-056）

中化二建集团有限公司诉子公司陆良中金环保科技有限公司建设工程施工合同纠纷	1,391.81	否	已了结	原告撤诉	原告撤诉	2023年08月01日	巨潮资讯网（公告编号：2023-056）
子公司北京中咨华帆工程咨询有限公司诉任可红、任昭怡、吴安秀合同纠纷	1,226.16	否	再审中	再审尚未判决	再审尚未判决	2023年08月01日	巨潮资讯网（公告编号：2023-056）

## 其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他事项汇总(公司及子公司作为被告)	1,032.21	部分形成预计负债	截至本报告期末,尚在审理中	截至本报告期末,尚在审理中	截至本报告期末,尚在审理中	不适用	不适用
未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他事项汇总(公司及子公司作为原告)	7,093.54	否	截至本报告期末,尚在审理中	截至本报告期末,尚在审理中	截至本报告期末,尚在审理中	不适用	不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

为妥善解决上市公司与控股股东无锡市政之间在危固废处置业务、污水处理业务领域的同业竞争问题，公司与无锡市政全资子公司无锡市城市环境科技有限公司签署《委托经营协议》，受托管理无锡市工业废物安全处置有限公司、无锡市固废环保处置有限公司两家危固废处置企业的日常经营；与无锡市政全资子公司无锡市公用水务投资有限公司签署《委托经营协议》，委托无锡市公用水务投资有限公司代公司经营大名县华帆环保科技有限公司。

公司于 2023 年 9 月 22 日召开的第五届董事会第十五次会议、2023 年 10 月 11 日召开的 2023 年第二次临时股东大会，均审议通过了上述委托经营事项。本次委托经营事项有利于推动解决公司与控股股东无锡市政在危固废处置业务、污水处理业务领域存在的同业竞争问题，充分发挥公司与无锡市政相关业务的联动效应，实现公司与无锡市政业务资源的共享调配与优化配置，促进双方相关业务的协同发展。具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网发布的相关公告（公告编号：2023-065、2023-071、2023-074）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## (2) 承包情况

□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

□适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	2017年09月12日	62,733	2017年12月21日	27,468.5	质押、连带责任担保			15年	否	否
南方泵业（湖州）有限公司	2021年11月29日	48,000	2021年12月31日	17,638.71	抵押、连带责任担保	项目土地使用权及在建工程抵押担保		8年	否	否
南方泵业股份有限公司	2022年04月26日	10,000	2022年07月27日	9,940	连带责任担保			3年	否	否
南方泵业股份有限公司	2023年04月25日	60,000	2023年09月05日	10,000	连带责任担保			3年	否	否
南方泵业股份有限公司	2023年04月25日	60,000	2024年01月01日	20,000	连带责任担保			3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		41,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			20,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		171,603.2		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			85,047.21			

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		41,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						20,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		171,603.2		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						85,047.21
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				33.39%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

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

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### (一) 关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票的事项

公司于 2023 年 4 月 13 日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第九次会议，于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，均审议通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》等相关议案，公司拟向特定对象（控股股东无锡市市政公用产业集团有限公司）发行股票并募集资金总额不超过 40,000 万元（含本数），用于公司泵产品智能制造产业基地建设项目（一期）。

公司自公布本次向特定对象发行股票方案以来，一直与相关各方积极推进相关工作。结合市场环境、公司实际情况、发展规划，经审慎分析后，公司决定终止本次向特定对象发行股票事项。本次终止事项于 2024 年 4 月 24 日分别经第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过。目前公司日常生产经营情况正常，公司决定终止本次向特定对象发行股票事项不会对公司生产经营情况与可持续发展造成影响，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的相关公告（公告编号：2024-025、2024-026）。

## （二）关于续聘会计师事务所的事项

公司于 2024 年 7 月 3 日召开第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十七次会议，2024 年 7 月 19 日召开了 2024 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司续聘中兴华事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务及内控审计机构，2024 年度审计费用总额为 300 万元（含税），其中：财务报表审计费用 270 万元（含税），内部控制审计费用 30 万元（含税）。公司本次续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的规定。具体内容详见公司发布在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2024-038、2024-039、2024-041、2024-043）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

### （一）关于子公司获得的荣誉事项

报告期内，公司及子公司坚持自主研发、重视技术创新，获得了来自行业协会、省级及国家等相关部门的认可。主要获得的荣誉如下：

#### 1、国家级奖项：

（1）子公司湖南南方安美消防设备有限公司参与完成的项目《消防给水系统可靠性与智慧运维关键技术研究与应用》荣获 2023 年度“华夏建设科学技术奖”一等奖；

（2）子公司浙江方威检验检测技术有限公司在《水泵技术》发表《水泵测试系统中测压管内径尺寸的影响探讨》。

#### 2、省级奖项：

（1）子公司洛阳水利勘测设计有限责任公司荣获“2023 年度河南省创新型中小企业”；

（2）子公司浙江金泰莱环保科技有限公司荣获“浙江省创新型中小企业”；

（3）子公司洛阳水利勘测设计有限责任公司参与的《灵宝市弘农涧河城区至函谷关段河道治理工程一期工程》、《洛宁县洛河生态河堤二期工程兴宁橡胶坝》荣获“2022 年度河南省水利优质工程”；

（4）子公司洛阳水利勘测设计有限责任公司参与的《洛阳市四河同治伊河嵩县段生态文明保护工程 PPP 项目》《洛宁县洛河生态治理三期工程》《小浪底南岸灌区工程施工 3 标、施工 5 标、施工 6 标、施工 8 标、施工 12 标》《小浪底南岸灌区工程（巩义片区一标段）》《洛阳市嵩县段伊河干支流生态修复项目旧县岸坡防护及生态绿化工程项目一标段》荣获河南省 2023 年度水利建设工程文明工地；

（5）子公司中建华帆建筑设计院有限公司《河北省石家庄市赵县城市综合馆 PPP 项目》被评为 2023 年河北省优秀工程勘察设计一等奖。

#### 3、市级奖项：

（1）子公司南方智水科技有限公司获“杭州市信用管理示范企业”；

（2）子公司南方智水科技有限公司罐式无负压叠压供水设备、恒压变频供水设备入选《2024 年杭州市优质产品推荐目录》；

- (3) 子公司杭州南方中润机械有限公司获“创新型中小企业”；
- (4) 子公司南方泵业股份有限公司获“杭州市节能协会会员单位证书”；
- (5) 子公司南方泵业股份有限公司获“2024 年杭州市优质产品推荐目录（5 个）”。

#### 4、协会奖项：

- (1) 子公司湖南南方安美消防设备有限公司项目《基于安全可靠性的消防给水系统关键技术研究与应用——消防水泵、消防柴油机研发及 CCC、UL、FM 认证》获全国流体装备技术创新奖（一等奖）；
- (2) 子公司南方泵业股份有限公司获“全国通用机械行业质量领先品牌”；
- (3) 子公司南方泵业股份有限公司为国家标准《绿色制造 制造企业绿色供应链管理实施指南》GB/T 43902-2024 参与起草单位；
- (4) 子公司浙江方威检验检测技术有限公司获“中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书”；
- (5) 子公司浙江方威检验检测技术有限公司荣获 TUV NORD “外部实验室资质”认证；
- (6) 子公司南方智水科技有限公司测试中心 CNAS 实验室获中国合格评定国家认可委员会实验室认证；
- (7) 子公司洛阳水利勘测设计有限责任公司荣获“2023 年度水利科技创新先进企业”。

#### （二）关于出售子公司股权的事项

公司于 2023 年 9 月 22 日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于拟出售子公司股权的议案》。公司董事会同意公司对外出售子公司江苏南方中金污泥处理有限公司（以下简称“江苏南方”）100%股权及债权事项。本次出售资产以评估价 7,166.963131 万元作为挂牌价，于 2024 年 1 月 11 日至 2024 年 2 月 26 日在无锡产权交易所挂牌交易。挂牌期间，征集到一个意向受让方宜兴市万石房屋征收事务有限公司（以下简称“宜兴万石”），按照产权交易规则确定宜兴万石为江苏南方的受让方。2024 年 3 月 12 日，公司与宜兴万石签订了《产权交易合同》，交易价格为 7,166.963131 万元。2024 年 4 月，公司全额收到了上述股权转让款，江苏南方完成了股权转让的相关工商变更（备案）登记手续，并取得了新的《营业执照》。至此，本次股权出售事项已全部完成。具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告（公告编号：2023-068、2024-006）。

#### （三）关于公司出售部分资产的事项

公司于 2023 年 9 月 22 日召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司拟出售部分资产的议案》，公司董事会同意公司对外出售位于江苏省宜兴市万石镇工业集中区（大尖村）的土地使用权和房屋构筑物及机械设备等部分资产，上述资产以评估价为基础、最终以 4023.4523 万元（含税价）作为挂牌价，于 2024 年 3 月 19 日至 2024 年 4 月 16 日在无锡产权交易所挂牌交易。挂牌期间，征集到一个意向受让方江苏南方中金污泥处理有限公司，按照产权交易规则，确定江苏南方中金污泥处理有限公司为本次出售的资产的受让方。2024 年 4 月 25 日，公司与江苏南方中金污泥处理有限公司签订了《转让交易合同》，交易价格 4023.4523 万元。2024 年 6 月，公司全额收到资产转让款，并完成了本次出售资产的

过户手续。至此，本次资产出售事项已全部完成。具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告（公告编号：2023-068、2024-037）。

#### （四）关于签订 PPP 项目终止及政府回购协议的事项进展

2023 年 3 月，公司及子公司大理创新中金环保科技有限公司（以下简称“项目公司”）与大理经济技术开发区管理委员会、大理创新环保产业发展有限公司签订《大理市海东片区上登工业园排水及再生水系统工程（一期）建设 PPP 项目终止及回购协议》，具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于签订 PPP 项目终止及政府回购协议的公告》（公告编号：2023-011）。截至目前，大理经济技术开发区管理委员会已支付 24,248,809.21 元，剩余未支付费用共计 31,544,174.91 元。由于政府方资金紧张出现了支付逾期，公司一直在积极催讨，并于 2024 年 7 月发函至大理经济技术开发区管理委员会，要求管委会按约支付费用。公司后续将积极与地方政府加强沟通协调，持续督促剩余费用的支付，维护公司利益。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	28,503,049	1.48%	0	0	0	0	0	28,503,049	1.48%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	28,503,049	1.48%	0	0	0	0	0	28,503,049	1.48%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	28,503,049	1.48%	0	0	0	0	0	28,503,049	1.48%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,893,597,187	98.52%	0	0	0	0	0	1,893,597,187	98.52%
1、人民币普通股	1,893,597,187	98.52%	0	0	0	0	0	1,893,597,187	98.52%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,922,100,236	100.00%	0	0	0	0	0	1,922,100,236	100.00%

股份变动的理由

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

详见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,959	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
无锡市市政公用产业集团有限公司	国有法人	21.57%	414,639,391	0	0	414,639,391	不适用	0
沈金浩	境内自然人	7.88%	151,368,931	0	0	151,368,931	质押	53,022,233
沈洁泳	境内自然人	2.13%	40,974,912	0	0	40,974,912	不适用	0
上海少数派投资管理有限公司一少数派万象更新8号私募证券投资基金	其他	1.46%	28,000,000	0	0	28,000,000	不适用	0
赵祥年	境内自然人	1.22%	23,472,081	110,000	0	23,472,081	不适用	0
王建林	境内自然人	0.72%	13,867,000	-93,000	0	13,867,000	不适用	0
上海三川投资管理有限公司	境内非国有法人	0.63%	12,193,960	0	0	12,193,960	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.59%	11,395,378	-17,569,937	0	11,395,378	不适用	0
中国银行股份有限公司一招商量化精选股票型发起式证券投资基金	其他	0.59%	11,388,500	7,388,500	0	11,388,500	不适用	0
周美华	境内自然人	0.56%	10,857,496	0	0	10,857,496	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、沈金浩与沈洁泳系父子关系。 2、沈金浩及其一致行动人沈洁泳将合计持有的公司 10.01%的股份与无锡市市政公用产业集团有限公司形成一致行动的安排。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
无锡市市政公用产业集团有限公司	414,639,391	人民币普通股	414,639,391
沈金浩	151,368,931	人民币普通股	151,368,931
沈洁泳	40,974,912	人民币普通股	40,974,912
上海少数派投资管理有限公司一少数派万象更新 8 号私募证券投资基金	28,000,000	人民币普通股	28,000,000
赵祥年	23,472,081	人民币普通股	23,472,081
王建林	13,867,000	人民币普通股	13,867,000
上海三川投资管理有限公司	12,193,960	人民币普通股	12,193,960
香港中央结算有限公司	11,395,378	人民币普通股	11,395,378
中国银行股份有限公司一招商量化精选股票型发起式证券投资基金	11,388,500	人民币普通股	11,388,500
周美华	10,857,496	人民币普通股	10,857,496
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、沈金浩与沈洁泳系父子关系。 2、沈金浩及其一致行动人沈洁泳将合计持有的公司 10.01%的股份与无锡市市政公用产业集团有限公司形成一致行动的安排。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王建林通过普通证券账户持有 5,307,000 股，通过信用证券账户持有 8,560,000 股，实际合计持有公司股份数量为 13,867,000 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
南方中金环境股份有限公司 2022 年度第一期中期票据（科创票据）	22 南方中金 MTN001（科创票据）	102282073	2022 年 09 月 08 日	2022 年 09 月 13 日	2025 年 09 月 13 日	50,000	3.37%	按年付息，到期还本	上海清算所
南方中金环境股份有限公司 2022 年度第二期中期票据（科创票据）	22 南方中金 MTN002（科创票据）	102200268	2022 年 11 月 30 日	2022 年 12 月 02 日	2024 年 12 月 02 日	30,000	4.14%	按年付息，到期还本	上海清算所
南方中金环境股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券	23 南方中金 SCP002	012384329	2023 年 11 月 30 日	2023 年 12 月 04 日	2024 年 08 月 30 日	50,000	3.14%	到期还本付息	上海清算所

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

**3、报告期内信用评级结果调整情况**适用 不适用**4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响**适用 不适用**四、可转换公司债券**适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**适用 不适用**六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.42	1.34	5.97%
资产负债率	66.49%	68.40%	-1.91%
速动比率	1.11	1.07	3.74%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	11,597.59	11,033.78	5.11%
EBITDA 全部债务比	6.42%	5.38%	1.04%
利息保障倍数	4.92	3.38	45.56%
现金利息保障倍数	1.16	1.19	-2.52%
EBITDA 利息保障倍数	6.76	4.96	36.29%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：南方中金环境股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	969,071,670.19	950,229,087.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	65,114,763.17	371,978.75
衍生金融资产		
应收票据	1,531,257.31	10,545.00
应收账款	1,516,679,225.92	1,467,090,203.40
应收款项融资	119,626,895.15	196,805,558.42
预付款项	97,380,592.68	108,318,400.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	72,052,636.59	78,826,304.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,048,104,676.14	957,647,027.65
其中：数据资源		
合同资产	1,351,889,319.75	1,407,151,325.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	99,683,853.22	90,557,709.87
流动资产合计	5,341,134,890.12	5,257,008,141.90

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,419,660.29	
其他权益工具投资	53,731,180.00	53,671,645.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,790,990.80	11,283,082.54
固定资产	1,184,455,258.11	1,261,872,403.72
在建工程	591,122,728.58	491,890,264.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,389,546.55	35,598,300.41
无形资产	528,920,375.88	581,153,837.35
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	197,900,996.00	197,900,996.00
长期待摊费用	8,458,219.87	10,968,441.10
递延所得税资产	151,466,497.46	151,304,917.28
其他非流动资产	63,966,693.25	26,125,370.33
非流动资产合计	2,816,622,146.79	2,821,769,257.75
资产总计	8,157,757,036.91	8,078,777,399.65
流动负债：		
短期借款	109,940,911.47	166,848,105.16
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		
应付账款	1,364,809,418.58	1,335,699,275.15
预收款项		
合同负债	386,587,056.36	366,510,487.20
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	132,622,008.87	309,684,471.94
应交税费	49,533,325.64	128,981,421.23
其他应付款	379,470,280.95	391,172,714.34

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	668,451,957.40	555,469,249.69
其他流动负债	676,881,565.47	668,186,086.38
流动负债合计	3,768,296,524.74	3,922,551,811.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,040,573,686.00	988,002,466.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,387,369.10	20,276,080.67
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	44,511,258.95	41,550,756.23
递延收益	59,347,191.48	47,389,933.40
递延所得税负债	3,891,480.41	6,010,573.96
其他非流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00
非流动负债合计	1,655,710,985.94	1,603,229,810.26
负债合计	5,424,007,510.68	5,525,781,621.35
所有者权益：		
股本	1,922,100,236.00	1,922,100,236.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	692,968,114.88	692,267,880.96
减：库存股	50,272,044.45	50,272,044.45
其他综合收益	2,699,774.65	1,943,993.00
专项储备	40,566,191.77	35,560,496.38
盈余公积	250,456,638.37	250,456,638.37
一般风险准备		
未分配利润	-311,542,775.73	-475,669,367.86
归属于母公司所有者权益合计	2,546,976,135.49	2,376,387,832.40
少数股东权益	186,773,390.74	176,607,945.90
所有者权益合计	2,733,749,526.23	2,552,995,778.30
负债和所有者权益总计	8,157,757,036.91	8,078,777,399.65

法定代表人：杭军    主管会计工作负责人：杨丽萍    会计机构负责人：薛晨

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	193,195,518.59	205,004,287.54
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	315,287,127.98	238,186,576.58
应收款项融资	25,790,362.10	23,610,715.87
预付款项	1,024,848.58	1,851,628.14
其他应收款	1,181,427,412.72	1,425,167,683.93
其中：应收利息		
应收股利	70,450,078.36	70,450,078.36
存货	6,861,488.74	7,981,026.93
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	686,855.95	
流动资产合计	1,724,273,614.66	1,901,801,918.99
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	2,541,622,179.12	2,441,402,592.68
其他权益工具投资	44,110,000.00	44,110,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,790,990.80	11,283,082.54
固定资产	257,496,715.92	287,466,661.49
在建工程	134,105,426.70	109,709,722.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,863,608.43	3,914,822.42
无形资产	79,314,871.51	87,612,369.90
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	399,989.70	523,840.52
递延所得税资产	23,413,228.13	22,205,207.74
其他非流动资产	2,610,120.60	824,324.00
非流动资产合计	3,096,727,130.91	3,009,052,623.46
资产总计	4,821,000,745.57	4,910,854,542.45

流动负债：		
短期借款	84,251,610.94	134,116,588.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	336,793,186.08	316,910,941.33
预收款项		
合同负债	27,181,596.12	24,679,083.61
应付职工薪酬	4,429,436.35	16,243,981.76
应交税费	644,924.08	13,968,797.57
其他应付款	77,945,983.15	120,033,284.59
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	607,484,850.66	497,982,799.96
其他流动负债	512,566,484.22	504,412,664.43
流动负债合计	1,651,298,071.60	1,628,348,141.58
非流动负债：		
长期借款	228,000,000.00	347,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		405,873.39
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	137,175.08	137,175.08
递延收益	3,638,592.80	4,048,277.06
递延所得税负债	715,902.11	978,705.61
其他非流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00
非流动负债合计	732,491,669.99	853,270,031.14
负债合计	2,383,789,741.59	2,481,618,172.72
所有者权益：		
股本	1,922,100,236.00	1,922,100,236.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	806,759,269.21	803,921,343.06
减：库存股	50,272,044.45	50,272,044.45
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	250,456,638.37	250,456,638.37
未分配利润	-491,833,095.15	-496,969,803.25
所有者权益合计	2,437,211,003.98	2,429,236,369.73

负债和所有者权益总计	4,821,000,745.57	4,910,854,542.45
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	2,205,259,727.25	2,341,074,205.22
其中：营业收入	2,205,259,727.25	2,341,074,205.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,021,381,364.96	2,138,183,667.37
其中：营业成本	1,423,090,175.66	1,452,192,457.07
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	24,247,012.91	17,635,357.90
销售费用	244,792,615.41	310,439,196.67
管理费用	222,488,621.63	222,145,568.96
研发费用	103,222,617.09	115,594,073.34
财务费用	3,540,322.26	20,177,013.43
其中：利息费用	47,762,492.25	57,510,136.34
利息收入	43,554,103.69	36,125,843.68
加：其他收益	17,651,046.26	18,112,554.83
投资收益（损失以“—”号填列）	30,938,034.97	-53,054.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-80,339.71	-555,679.86
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）	-257,215.58	63,993.38
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-100,629,379.60	-46,418,189.75
资产减值损失（损失以“—”号填列）	63,644,026.56	-14,940,581.86
资产处置收益（损失以“—”号填列）	15,126,701.49	1,073,585.97

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	210,351,576.39	160,728,846.15
加：营业外收入	1,995,106.81	3,640,188.19
减：营业外支出	6,745,057.36	14,015,730.24
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	205,601,625.84	150,353,304.10
减：所得税费用	32,405,590.45	28,574,291.52
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	173,196,035.39	121,779,012.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	173,196,035.39	121,779,012.58
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)	164,126,592.13	110,718,716.19
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列)	9,069,443.26	11,060,296.39
六、其他综合收益的税后净额	789,674.84	394,773.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	755,781.65	496,284.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	755,781.65	496,284.76
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	755,781.65	496,284.76
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	33,893.19	-101,511.37
七、综合收益总额	173,985,710.23	122,173,785.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	164,882,373.78	111,215,000.95
归属于少数股东的综合收益总额	9,103,336.45	10,958,785.02
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.09	0.06
(二) 稀释每股收益	0.09	0.06

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

法定代表人：杭军 主管会计工作负责人：杨丽萍 会计机构负责人：薛晨

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	123,234,544.08	141,809,626.46
减：营业成本	58,598,974.13	71,779,878.27
税金及附加	6,434,538.19	572,246.81
销售费用	12,877,954.75	12,037,853.91
管理费用	33,481,179.58	33,798,000.39
研发费用		
财务费用	10,129,553.80	24,496,910.07
其中：利息费用	33,098,484.82	49,534,500.94
利息收入	23,149,473.95	24,429,206.23
加：其他收益	448,330.54	1,435,746.66
投资收益（损失以“—”号填列）	2,047,495.95	100,063,145.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-80,339.71	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,668,031.15	-6,657,650.62
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,534,769.25	-1,077,935.26
资产处置收益（损失以“—”号填列）	13,125,968.93	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	9,131,338.65	92,888,042.99
加：营业外收入	31,420.54	806.90
减：营业外支出	5,496,874.98	634,387.70
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,665,884.21	92,254,462.19
减：所得税费用	-1,470,823.89	770,960.50
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	5,136,708.10	91,483,501.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	5,136,708.10	91,483,501.69
（二）终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	5,136,708.10	91,483,501.69
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,973,742,983.01	2,007,966,864.32
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	12,665,241.20	13,938,674.25
收到其他与经营活动有关的现金	40,621,250.79	80,725,414.75
经营活动现金流入小计	2,027,029,475.00	2,102,630,953.32
购买商品、接受劳务支付的现金	899,172,025.63	1,032,873,205.04
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	628,700,439.12	546,128,198.67
支付的各项税费	182,804,993.18	180,546,784.00
支付其他与经营活动有关的现金	256,510,906.30	269,690,777.13
经营活动现金流出小计	1,967,188,364.23	2,029,238,964.84
经营活动产生的现金流量净额	59,841,110.77	73,391,988.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,065,532.40	45,660,000.00
取得投资收益收到的现金	1,829,763.79	532,932.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,634,193.00	4,538,909.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	22,849,635.64	
收到其他与投资活动有关的现金	60,779,463.29	85,642,824.05
投资活动现金流入小计	179,158,588.12	136,374,665.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,651,508.20	127,037,074.11
投资支付的现金	115,500,000.00	52,476,750.00
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	306,151,508.20	179,513,824.11
投资活动产生的现金流量净额	-126,992,920.08	-43,139,158.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,150,000.00	1,650,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,150,000.00	1,650,000.00
取得借款收到的现金	210,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,436,556.55	507,879,593.51
筹资活动现金流入小计	217,586,556.55	519,529,593.51
偿还债务支付的现金	104,204,647.00	176,562,380.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,719,433.15	54,541,074.35
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	14,428,345.85	513,435,640.87
筹资活动现金流出小计	146,352,426.00	744,539,095.31
筹资活动产生的现金流量净额	71,234,130.55	-225,009,501.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,648,768.67	1,649,810.97
五、现金及现金等价物净增加额	5,731,089.91	-193,106,860.74
加：期初现金及现金等价物余额	913,076,825.04	939,551,471.47
六、期末现金及现金等价物余额	918,807,914.95	746,444,610.73

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	70,627,007.63	100,942,905.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,980,059.38	502,445,749.30
经营活动现金流入小计	77,607,067.01	603,388,654.34
购买商品、接受劳务支付的现金	37,961,987.68	22,908,871.10
支付给职工以及为职工支付的现金	33,961,735.57	27,420,256.74
支付的各项税费	25,022,563.71	11,961,551.89
支付其他与经营活动有关的现金	54,848,457.53	37,893,548.97
经营活动现金流出小计	151,794,744.49	100,184,228.70
经营活动产生的现金流量净额	-74,187,677.48	503,204,425.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,196,197.40	
取得投资收益收到的现金	62,303.26	130,465,469.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,257,523.00	22,000.00
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	283,865,814.72	163,920,961.37
投资活动现金流入小计	351,381,838.38	294,408,430.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,436,482.84	36,514,673.48
投资支付的现金	123,500,000.00	101,270,000.00
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	22,600,000.00	122,187,167.00
投资活动现金流出小计	167,536,482.84	259,971,840.48
投资活动产生的现金流量净额	183,845,355.54	34,436,590.08
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	4,986,680.04	499,926,027.40
筹资活动现金流入小计	4,986,680.04	499,926,027.40
偿还债务支付的现金	71,400,000.00	158,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,686,022.78	31,120,718.62
支付其他与筹资活动有关的现金	44,432,408.78	500,665,462.00
筹资活动现金流出小计	126,518,431.56	690,086,180.62
筹资活动产生的现金流量净额	-121,531,751.52	-190,160,153.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,299.80	-3,993.29
五、现金及现金等价物净增加额	-11,857,773.66	347,476,869.21
加：期初现金及现金等价物余额	204,164,359.78	229,886,411.81
六、期末现金及现金等价物余额	192,306,586.12	577,363,281.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东	所有者权
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		其他		
	优	永	其												

		股	债	他	积	存	合	备	积	险	利			权	益
						股	收			准	润			益	合
							益			备				计	计
一、上年年末余额	1,922,100,236.00				692,267,880.96	50,272,044.45	1,943,993.00	35,560,496.38	250,456,638.37		-475,669,367.86		2,376,387,832.40	176,607,945.90	2,552,995,778.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	1,922,100,236.00				692,267,880.96	50,272,044.45	1,943,993.00	35,560,496.38	250,456,638.37		-475,669,367.86		2,376,387,832.40	176,607,945.90	2,552,995,778.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					700,233.92		755,781.65	5,005,695.39			164,126,592.13		170,588,303.09	10,165,444.84	180,753,747.93
（一）综合收益总额							755,781.65				164,126,592.13		164,882,373.78	9,103,336.45	173,985,710.23
（二）所有者投入和减少资本					700,233.92								700,233.92	534,970.50	1,235,204.42
1. 所有者投入的普通股														430,000.00	430,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					700,233.92								700,233.92	104,970.50	805,204.42
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有															



末余额	23,088,236.00				,577,436.12	020,804.45	,690.12	903,970.76	,456,638.37		676,250,545.49		51,437,621.43	,451,418.92	00,889,040.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,923,088,236.00				677,577,436.12	52,020,804.45	682,690.12	27,903,970.76	250,456,638.37		-676,250,545.49		2,151,437,621.43	149,451,418.92	2,300,889,040.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,251,620.65		496,284.76	4,620,609.12			110,718,716.19		120,087,230.72	13,022,642.70	133,109,873.42
（一）综合收益总额							496,284.76				110,718,716.19		111,215,000.95	10,958,785.2	122,173,785.97
（二）所有者投入和减少资本					4,251,620.65								4,251,620.65	1,722,797.10	5,974,417.75
1. 所有者投入的普通股														1,650,000.00	1,650,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,251,620.65								4,251,620.65	72,797.10	4,324,417.75
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															



加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,922,100,236.00				803,921,343.06	50,272,044.45			250,456,638.37	-496,969,803.25		2,429,236,369.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,837,926.15					5,136,708.10		7,974,634.25
（一）综合收益总额										5,136,708.10		5,136,708.10
（二）所有者投入和减少资本					2,837,926.15							2,837,926.15
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,837,926.15							2,837,926.15
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,922,100,236.00				806,759,269.21	50,272,044.45			250,456,638.37	-491,833,095.15		2,437,211,003.98

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,923,088,236.00				796,500,417.51	52,020,804.45			250,456,638.37	162,781,159.44		3,080,805,646.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,923,088,236.00				796,500,417.51	52,020,804.45			250,456,638.37	162,781,159.44		3,080,805,646.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,087,917.77					91,483,501.69		95,571,419.46
（一）综合收益总额										91,483,501.69		91,483,501.69
（二）所有者投入和减少资本					4,087,917.77							4,087,917.77

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					4,087,917.77							4,087,917.77
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,923,088,236.00				800,588,335.28	52,020,804.45			250,456,638.37	254,264,661.13		3,176,377,066.33

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

南方中金环境股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由杭州南祥投资管理有限公司和沈金浩等 9 位自然人共同发起，在原杭州南方特种泵业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于 2009 年 9 月 28 日在杭州市工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码为 91330000143853115H。截至 2024 年 6 月 30 日，公司注册资本 1,922,100,236.00 元，股本 1,922,100,236.00 元。

公司股票于 2010 年 12 月 9 日在深圳证券交易所挂牌交易，证券代码：300145；证券简称：南方泵业（后变更为“中金环境”）。

公司组织形式为股份有限公司，注册地址及办公地址均为杭州市余杭区仁和街道仁河大道 46 号。

#### 2. 公司实际从事的主要经营活动

公司属通用设备制造行业，主要从事泵产品的研发、生产及销售。公司主要业务板块包括：通用设备制造业、环保运营、勘察设计、环保咨询与工程、废弃资源综合利用。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

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

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事通用设备制造、废弃资源综合利用及其他环保类业务的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。根据其经营所处的主要经济环境中的货币，本公司之西班牙子公司 HYDROO PUMP INDUSTRIES, S. L 以欧元为记账本位币，美国子公司 CENTER GOLD, LLC 及 TIGER FLOW SYSTEMS, LLC 和新加坡子公司 NANFANG INDUSTRY PTE. LTD. 以美元为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、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	单项金额大于 500 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额大于 500 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额大于 500 万元
重要的在建工程	单个项目的预算金额大于 5000 万元，或本项目期末余额占在建工程期末余额的 50%以上
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项金额大于 1000 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额大于 1000 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项金额大于 1000 万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金发生额大于 1000 万元
重要的非全资子公司	子公司资产总额或收入总额占集团资产总额或收入总额 5%以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团资产总额的 0.5%以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，

除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14 “长期股权投资” 或本附注三、10 “金融工具”。

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

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

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融

资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 12、应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

### 13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	对纳入合并范围内关联方的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征
PPP 项目组合	因履行 PPP 项目合同形成的合同资产

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

环评监理、设计服务与工程施工行业应收款项预期信用损失率：

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	合同资产计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

除环评监理、设计服务与工程施工外的其他行业应收款项预期信用损失率：

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	合同资产计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00	30.00
3-4 年	100.00	100.00	100.00	100.00
4-5 年	100.00	100.00	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1.

1. 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
4. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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。

#### 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

#### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

#### 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

对于不含重大融资成分的合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### 17、存货

##### （1）存货的分类

存货主要包括在日常活动中采购的原材料、持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及未完工项目成本等。

##### （2）发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货，除子公司南方长河公司库存商品采用个别计价法外，公司及其他子公司发出存货均采用移动加权平均法。

##### （3）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### （5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### 18、持有待售资产

#### （1）持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别

前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### （2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、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独立的主营经营地区；（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计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

## 19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

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

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

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

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

#### ③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
专用设备	年限平均法	3-10	5 或 10	9.00-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5 或 10	18.00-31.67

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

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

### （4）其他说明

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

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

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

## 25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

- 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出

加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	土地出让合同规定的使用年限	土地使用权证载明的权属期间	直线法分期平均
非专利技术	5-10	非专利技术使用期间	直线法分期平均
管理软件	5	管理软件使用期间	直线法分期平均
商 标	5	商标的权属期间	直线法分期平均
专利权	5	专利的权属期间	直线法分期平均
特许经营权	按照特许经营权期限进行摊销	特许经营权合同载明的期限	直线法分期平均

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企

业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

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等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为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、产品等活动的阶段。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 30、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售

状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括经营租入固定资产改良支出、装修费、厂区绿化支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 34、预计负债

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

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。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 35、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

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

## ② 以现金结算的股份支付

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

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

## (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

## （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本公司的收入主要包括泵产品销售收入、危废处置收入、勘察设计收入及环保咨询收入等，本公司收入的确认具体方法如下：

#### （1）泵产品销售收入

国内销售，不需要进行安装调试的，在设备发运至客户指定地点并经客户签收后确认收入。需要进行安装调试的，在设备发运至客户指定地点，经安装调试验收完毕后确认收入。

出口销售通常不需要进行安装调试，在设备交付承运人，取得报关单、提单后确认收入。

合同约定包含销售商品和提供劳务等多项履约义务的，如销售商品和提供劳务的履约义务能够区分并单独计量，将销售商品和提供劳务分别处理；如不能区分或虽能区分但不能够单独计量，将该合同全部作为销售商品处理。

#### （2）危废处置收入

##### 危险废弃物处置服务

公司及客户对危险废弃物的重量进行过磅测量并上报环保部门批准，公司按合同（协议）要求完成危险废弃物的处理后，根据处理重量按合同约定的处置单价进行收入确认。

##### 再生资源回收利用产品销售

公司销售电解铜、电解镍、再生塑料产品等资源化利用产品，产品发货后客户在销售单据上签字确认，按合同约定单价进行收入确认。

#### （3）勘察设计收入

勘察设计收入按照时段法确认收入，采用里程碑法确定履约进度。

#### （4）环保咨询收入

环保咨询业务主要包括环境影响评价、水土保持方案、环保验收等，在出具项目报批版报告书（表）时一次性确认收入。

监理监测业务主要包括环境监理、环境监测等，在合同期内按月确认收入。

#### （5）工程收入

公司将工程收入作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，公司按照产出法确定提供服务的履约进度。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司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。

### 39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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。

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。

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：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质

租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（价值低于 40,000 元）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### • ①经营租赁

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

### • ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

# 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销项税抵扣进项税后的差额	咨询服务适用税率 6%、出租房屋适用税率 5%、9%、工程施工收入适用税率 9%、销售产品适用税率 13%；出口产品实行“免、抵、退”税政策
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、17%、20%、21%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值减除一定扣除比例后的余值的 1.2%；从租计征的，按租金收入的 12%	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地面积	每平方米 5、10 元/年
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
湖州南丰机械制造有限公司	15%
杭州南方赛珀工业设备有限公司	15%
南方泵业股份有限公司	15%
北京中咨华宇环保技术有限公司	15%
北京国环建邦环保科技有限公司	15%
中建华帆建筑设计院有限公司	15%
南方中金勘察设计有限公司	15%
洛阳水利勘测设计有限责任公司	15%
惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司	15%
湖南南方安美消防设备有限公司	15%
浙江金泰莱环保科技有限公司	15%
南方智水科技有限公司	15%
浩卓泵业（杭州）有限公司	15%
陕西绿馨水土保持有限公司	15%
安徽通济环保科技有限公司	20%
浙江中金生态科技有限公司	20%
北京华易美商贸有限公司	20%
北京中咨华帆工程咨询有限公司	20%
陕西科荣环保工程有限公司	20%
安徽华帆环保工程科技有限公司	20%
浙江方威检验检测技术有限公司	20%
杭州南方欧科泵业有限公司	25%
浙江南方智选工业有限公司	20%
杭州南方中润机械有限公司	20%
杭州华帆科技有限公司	20%
TIGER FLOW SYSTEMS, LLC	21%
CENTER GOLD, LLC	21%
TIGER FLOW HOLDINGS, Inc.	21%
南方工业有限公司	17%
其他公司	25%

## 2、税收优惠

- 根据财政部、税务总局公告《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告（2023）43号），自2023年1月1日至2027年12月31日允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

- 根据财政部和税务总局发布的《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。
- 根据《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，湖州南丰机械制造有限公司于 2023 年通过高新技术企业复审，自 2023 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业》，杭州南方赛珀工业设备有限公司于 2023 年通过高新技术企业复审，自 2023 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业备案公示名单》，南方泵业股份有限公司于 2021 年通过高新技术企业复审，自 2021 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年，目前正在复审中。
- 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局发布的《北京市 2021 年认定的第三批高新技术企业备案名单》，北京中咨华宇环保技术有限公司于 2021 年通过高新技术企业复审，自 2021 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。本年拟申请复审。
- 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于对北京市认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，北京国环建邦环保科技有限公司于 2022 年通过高新技术企业复审，自 2022 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公布河北省 2023 年第一批、第二批高新技术企业的通知》（冀高认(2023)12 号），中建华帆建筑设计院有限公司于 2023 年通过高新技术企业复审，自 2023 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《对江苏省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业拟进行备案的公示》，南方中金勘察设计有限公司于 2023 年通过高新技术企业认定，自 2023 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示河南省 2021 年第一批认定报备高新技术企业名单的通知》，洛阳水利勘测设计有限责任公司于 2021 年通过高新技术企业复审，自 2021 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。本年拟申请复审。

- 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示广东省 2022 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司于 2022 年通过高新技术企业复审，自 2022 年起按 15% 的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于对湖南省认定机构 2022 年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知》，湖南南方安美消防设备有限公司于 2022 年通过高新技术企业复审，自 2022 年起按 15% 的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据《金华市人民政府关于印发金华市高新技术企业认定与管理办法》（金政发〔2009〕92 号），浙江金泰莱环保科技有限公司于 2022 年通过高新技术企业复审，自 2022 年起按 15% 的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据《关于公示浙江省 2022 年拟认定高新技术企业名单的通知》，南方智水科技有限公司于 2022 年通过高新技术企业复审，自 2022 年起按 15% 的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。
- 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定及浙江省认定管理机构 2021 年认定的第一批 9760 家高新技术企业备案名单，浩卓泵业（杭州）有限公司于 2021 年通过高新技术企业复审，自 2021 年起按 15% 的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。本年拟申请复审。
- 根据《财政部、国家税务总局及海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）的规定，陕西绿馨水土保持有限公司自 2015 年起执行 15% 的企业所得税税率。
- 根据《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）、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）等规定，浙江中金生态科技有限公司等公司享受小微企业所得税优惠减免政策，2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。
- 根据中华人民共和国国家版权局于 2018 年 7 月 6 日下发的《计算机软件著作权登记证书》，（证书编号：软著登字第 2855944 号、软著登字第 2855947 号），以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），南方智水科技有限公司相关软件产品享受增值税实际税负超过 3% 部分即征即退优惠政策。
- 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，企业从事规定的符合条件的公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等项目的所得，自项目

取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局和国家发展和改革委员会《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166号），陆良中金环保科技有限公司处置生活垃圾所得从2020年开始享受上述减免政策。

- 根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第40号），废催化剂、电解废弃物提炼电解铜、电解镍产生增值税享受即征即退30%、废塑料产生再生塑料制品产生增值税享受即征即退70%、危险废弃物处置服务产生增值税享受即征即退70%的优惠政策。浙江金泰莱环保科技有限公司自2022年3月1日起享受上述增值税即征即退优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		747,171.93
银行存款	918,995,151.50	912,462,436.03
其他货币资金	50,076,518.69	37,019,479.34
合计	969,071,670.19	950,229,087.30
其中：存放在境外的款项总额	67,484,350.65	54,190,629.51

其他说明

注：期末其他货币资金中包括保函保证金 35,334,916.71 元，履约保证金 8,462,768.88 元，国际贵金属远期交易保证金 1,673,320.00 元，ETC 保证金 10,000.00 元，诉讼冻结资金 4,595,513.10 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,114,763.17	371,978.75
其中：		
理财产品	65,072,780.82	
其他（注）	41,982.35	371,978.75
其中：		
合计	65,114,763.17	371,978.75

其他说明：

注：系本公司之子公司浙江金泰莱环保科技有限公司（以下简称浙江金泰莱）就所开展的贵金属业务进行的套期保值。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,611,849.80	11,100.00
减：坏账准备	-80,592.49	-555.00
合计	1,531,257.31	10,545.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,611,849.80	100.00%	80,592.49	5.00%	1,531,257.31	11,100.00	100.00%	555.00	5.00%	10,545.00
其中：										
账龄组合	1,611,849.80	100.00%	80,592.49	5.00%	1,531,257.31	11,100.00	100.00%	555.00	5.00%	10,545.00
合计	1,611,849.80	100.00%	80,592.49	5.00%	1,531,257.31	11,100.00	100.00%	555.00	5.00%	10,545.00

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,611,849.80	80,592.49	5.00%
合计	1,611,849.80	80,592.49	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	555.00	80,037.49				80,592.49
合计	555.00	80,037.49				80,592.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	1,240,049.80
合计		1,240,049.80

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,155,273,523.85	1,135,325,988.45
1 至 2 年	279,388,920.85	287,699,517.41
2 至 3 年	211,228,858.79	169,085,206.81
3 年以上	405,151,792.68	304,021,373.80
3 至 4 年	106,988,839.58	111,970,835.24
4 至 5 年	102,839,299.47	32,065,373.69
5 年以上	195,323,653.63	159,985,164.87
合计	2,051,043,096.17	1,896,132,086.47

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	84,553,410.12	4.12%	81,778,271.88	96.72%	2,775,138.24	71,789,866.91	3.79%	68,949,856.87	96.04%	2,840,010.04
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,966,489,686.05	95.88%	452,585,598.37	23.01%	1,513,904,087.68	1,824,342,219.56	96.21%	360,092,026.20	19.74%	1,464,250,193.36
其中：										
环评监理、设计与工程施工行业	933,698,210.57	45.52%	341,405,530.08	36.56%	592,292,680.49	764,965,482.98	40.34%	249,414,928.12	32.60%	515,550,554.86
除环评监理、设计与工程施工行业外的其他行业	1,032,791,475.48	50.36%	111,180,068.29	10.77%	921,611,407.19	1,059,376,736.58	55.87%	110,677,098.08	10.45%	948,699,638.50

合计	2,051,043,096.17	100.00%	534,363,870.25		1,516,679,225.92	1,896,132,086.47	100.00%	429,041,883.07		1,467,090,203.40
----	------------------	---------	----------------	--	------------------	------------------	---------	----------------	--	------------------

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏大丰港水务发展有限公司	21,286,593.71	21,286,593.71	21,286,593.71	21,286,593.71	100.00%	涉诉、预计无法收回
深圳恒大材料设备有限公司	14,200,050.18	11,360,040.14	13,875,691.19	11,100,552.95	80.00%	资金困难，已被政府接管，预计无法全额收回
杭州传奇环保工程有限公司			7,894,231.04	7,894,231.04	100.00%	预计无法收回
呼和浩特市生态环境局土默特左旗分局	5,233,600.00	5,233,600.00	5,233,600.00	5,233,600.00	100.00%	涉诉、预计无法收回
其他家单位	31,069,623.02	31,069,623.02	36,263,294.18	36,263,294.18	100.00%	预计无法收回
合计	71,789,866.91	68,949,856.87	84,553,410.12	81,778,271.88		

按组合计提坏账准备类别名称：环评监理、设计服务与工程施工行业采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	282,135,103.78	14,106,755.20	5.00%
1 至 2 年	196,150,082.41	19,615,008.24	10.00%
2 至 3 年	149,564,672.59	44,869,401.78	30.00%
3 至 4 年	52,345,695.57	26,172,847.80	50.00%
4 至 5 年	84,305,695.68	67,444,556.52	80.00%
5 年以上	169,196,960.54	169,196,960.54	100.00%
合计	933,698,210.57	341,405,530.08	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：除环评监理、设计服务与工程施工行业外其他行业采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	858,061,458.59	42,903,072.88	5.00%
1 至 2 年	82,894,783.80	8,289,478.43	10.00%
2 至 3 年	45,496,737.30	13,649,021.20	30.00%
3 至 4 年	30,044,741.16	30,044,741.15	100.00%
4 至 5 年	9,156,802.67	9,156,802.67	100.00%
5 年以上	7,136,951.96	7,136,951.96	100.00%
合计	1,032,791,475.48	111,180,068.29	

确定该组合依据的说明：

注：部分应收账款系从合同资产转入，账龄延续计算。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	429,041,883.07	105,239,275.35	103,472.00		-20,760.17	534,363,870.25
合计	429,041,883.07	105,239,275.35	103,472.00		-20,760.17	534,363,870.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

注：其他为外币报表折算差额。

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	176,189,289.77	834,443,633.44	1,010,632,923.21	28.22%	33,796,433.92
第二名	45,364,344.62	188,090,256.14	233,454,600.76	6.52%	6,841,045.11
第三名	88,928,370.91	2,486,791.00	91,415,161.91	2.55%	55,493,440.65
第四名	39,571,512.15	8,798,066.68	48,369,578.83	1.35%	2,873,992.72
第五名	46,799,860.00	0.00	46,799,860.00	1.31%	46,799,860.00
合计	396,853,377.45	1,033,818,747.26	1,430,672,124.71	39.95%	145,804,772.40

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
履行合同所应 收客户的款项	1,529,955.48 1.53	178,066,161.78	1,351,889.31 9.75	1,657,663.02 4.45	250,511,698.66	1,407,151.32 5.79
合计	1,529,955.48 1.53	178,066,161.78	1,351,889.31 9.75	1,657,663.02 4.45	250,511,698.66	1,407,151.32 5.79

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项 计提坏 账准备	13,466,640.00	0.88%	13,466,640.00	100.00%		13,447,890.00	0.81%	13,447,890.00	100.00%	
其中：										
按组合 计提坏 账准备	1,516,488,841.53	99.12%	164,599,521.78	10.85%	1,351,889,319.75	1,644,215,134.45	99.19%	237,063,808.66	14.42%	1,407,151,325.79
其中：										
账龄组 合	493,954,951.95	32.29%	144,148,843.99	29.18%	349,806,107.96	604,312,952.72	36.46%	216,265,765.03	35.79%	388,047,187.69
PPP 项 目组合	1,022,533,889.58	66.83%	20,450,677.79	2.00%	1,002,083,211.79	1,039,902,181.73	62.73%	20,798,043.63	2.00%	1,019,104,138.10
合计	1,529,955,481.53	100.00%	178,066,161.78		1,351,889,319.75	1,657,663,024.45	100.00%	250,511,698.66		1,407,151,325.79

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
惠州市水务集团有限公司	11,290,752.00	11,290,752.00	11,290,752.00	11,290,752.00	100.00%	仲裁，预计无法收回
其他家单位	2,157,138.00	2,157,138.00	2,175,888.00	2,175,888.00	100.00%	预计无法收回

合计	13,447,890.0 0	13,447,890.0 0	13,466,640.0 0	13,466,640.0 0		
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--	--

按组合计提坏账准备类别个数：2

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	160,440,047.84	8,022,002.38	5.00%
1 至 2 年	122,301,391.26	12,230,139.13	10.00%
2 至 3 年	77,575,991.74	23,272,797.52	30.00%
3 至 4 年	53,697,455.88	26,848,727.95	50.00%
4 至 5 年	30,824,441.09	24,659,552.87	80.00%
5 年以上	49,115,624.14	49,115,624.14	100.00%
合计	493,954,951.95	144,148,843.99	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：按 PPP 项目组合计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
PPP 项目组合	1,022,533,889.58	20,450,677.79	2.00%
合计	1,022,533,889.58	20,450,677.79	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
坏账准备	-72,445,536.88			
合计	-72,445,536.88			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

按欠款方归集的期末余额前五名的合同资产情况

单位：元

债务人名称	合同资产期末余额	占合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	834,443,633.44	54.54	16,688,872.67
第二名	188,090,256.14	12.29	3,761,805.12
第三名	26,683,000.00	1.74	1,884,150.00
第四名	20,449,834.28	1.34	4,354,834.61
第五名	14,749,600.00	0.96	1,120,843.25
合计	<b>1,084,416,323.86</b>	<b>70.88</b>	<b>27,810,505.65</b>

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	99,758,622.56	170,080,399.58
应收账款	19,868,272.59	26,725,158.84
合计	119,626,895.15	196,805,558.42

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	357,244,237.85	
应收账款		19,868,272.59
合计	357,244,237.85	19,868,272.59

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	72,052,636.59	78,826,304.98
合计	72,052,636.59	78,826,304.98

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
赔偿款 <sup>1</sup>	24,487,833.70	34,731,750.55
押金及保证金	53,670,150.10	65,221,744.33
备用金	18,644,057.64	6,715,744.22
应收增值税退税款		60,545.62
其他往来及代垫款项	19,366,205.77	20,903,100.89
合计	116,168,247.21	127,632,885.61

注：1 2022 年 12 月 13 日，上海仲裁委就本公司申请业绩承诺方（戴云虎、陆晓英、宋志栋）业绩补偿金额 40,897.26 万元的仲裁请求作出（2022）沪贸仲裁字第 1422 号裁决，由业绩承诺方共同向本公司支付业绩补偿款、承担仲裁费用共计 122,374,574.60 元。经法院调解，公司与业绩赔偿方签署《执行和解协议》。截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计已收回本金 97,886,740.90 元，根据《执行和解协议》的约定，剩余款项将由业绩赔偿方分别于 2024 年 12 月 31 日、2025 年 12 月 31 日前分期履行，同时需按贷款市场报价利率 1 年期 LPR 支付利息。

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,153,831.05	24,864,269.61
1 至 2 年	42,467,113.91	56,526,337.17
2 至 3 年	3,795,666.80	7,745,179.06
3 年以上	35,751,635.45	38,497,099.77
3 至 4 年	6,365,119.94	4,562,459.18
4 至 5 年	2,816,249.69	5,942,631.38
5 年以上	26,570,265.82	27,992,009.21
合计	116,168,247.21	127,632,885.61

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	48,806,580.63	- 4,689,933.24			-1,036.77	44,115,610.62
合计	48,806,580.63	- 4,689,933.24			-1,036.77	44,115,610.62

注：其他为外币报表折算差额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	业绩赔偿款	24,487,833.70	1-2 年	21.08%	2,448,783.37
第二名	其他往来及代垫款项、备用金	5,693,395.56	1-2 年、5 年以上	4.90%	5,693,395.56
第三名	押金及保证金	5,000,000.00	1-2 年	4.30%	500,000.00
第四名	押金及保证金	4,080,775.00	5 年以上	3.51%	4,080,775.00
第五名	押金及保证金	3,000,000.00	5 年以上	2.58%	3,000,000.00
合计		42,262,004.26		36.38%	15,722,953.93

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 9、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	86,895,511.49	89.23%	87,726,799.07	80.99%
1 至 2 年	8,250,625.08	8.47%	11,536,849.42	10.65%
2 至 3 年	1,834,058.84	1.88%	5,562,958.41	5.14%
3 年以上	400,397.27	0.41%	3,491,793.84	3.22%
合计	97,380,592.68		108,318,400.74	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	4,893,328.30	5.02

第二名	4,542,400.00	4.66
第三名	3,500,000.00	3.59
第四名	3,000,000.00	3.08
第五名	2,520,935.02	2.59
合计	18,456,663.32	18.95

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	223,030,259.84	10,869,845.42	212,160,414.42	233,385,836.15	11,239,569.12	222,146,267.03
在产品	321,087,378.23	7,317,160.09	313,770,218.14	308,357,689.08	5,557,610.35	302,800,078.73
库存商品	295,401,294.96	23,613,098.13	271,788,196.83	238,272,660.85	20,444,547.11	217,828,113.74
合同履约成本	72,979,207.18		72,979,207.18	69,481,028.21		69,481,028.21
发出商品	186,314,527.06	8,907,887.49	177,406,639.57	151,609,868.33	6,218,328.39	145,391,539.94
合计	1,098,812,667.27	50,707,991.13	1,048,104,676.14	1,001,107,082.62	43,460,054.97	957,647,027.65

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

### (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,239,569.12	1,128,933.59	6,794.45	1,505,451.74		10,869,845.42
在产品	5,557,610.35	1,759,549.74				7,317,160.09
库存商品	20,444,547.11	3,223,467.89	-54,916.87			23,613,098.13
发出商品	6,218,328.39	2,689,559.10				8,907,887.49

合计	43,460,054.97	8,801,510.32	-48,122.42	1,505,451.74		50,707,991.13
----	---------------	--------------	------------	--------------	--	---------------

注：其他为外币报表折算差额。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税及预缴税费	99,683,853.22	90,557,709.87
合计	99,683,853.22	90,557,709.87

其他说明：

## 14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	110,000.00						110,000.00	
GRAPELAKEPROPERTIESInc	9,561,645.00						9,621,180.00	
江潮电机科技股份有限公司	44,000,000.00						44,000,000.00	

合计	53,671,645 .00						53,731,18 0.00	
----	-------------------	--	--	--	--	--	-------------------	--

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
天津百斯特金属科技有限公司	1,571,589.80										1,571,589.80	1,571,589.80
无锡一石私募基金管理有限公司			3,500,000.00		-80,339.71						3,419,660.29	
小计	1,571,589.80		3,500,000.00		-80,339.71						4,991,250.09	1,571,589.80
合计	1,571,589.80		3,500,000.00		-80,339.71						4,991,250.09	1,571,589.80

	, 589. 80		, 000. 00		80, 33 9. 71						, 250. 09	, 589. 80
--	--------------	--	--------------	--	-----------------	--	--	--	--	--	--------------	--------------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20, 623, 424. 37			20, 623, 424. 37
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	20, 623, 424. 37			20, 623, 424. 37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9, 340, 341. 83			9, 340, 341. 83
2. 本期增加金额	492, 091. 74			492, 091. 74
(1) 计提或摊销	492, 091. 74			492, 091. 74

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,832,433.57			9,832,433.57
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	10,790,990.80			10,790,990.80
2. 期初账面价值	11,283,082.54			11,283,082.54

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

#### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,184,455,258.11	1,261,872,403.72
合计	1,184,455,258.11	1,261,872,403.72

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,216,612,293.76	989,766,854.32	57,567,521.51	98,099,816.92	2,362,046,486.51
2. 本期增加金额	1,437,676.98	9,600,190.19	2,180,388.74	2,308,008.41	15,526,264.32
(1) 购置	1,277,741.12	8,682,756.12	2,183,698.34	2,274,051.09	14,418,246.67
(2) 在建工程转入		965,362.84		32,553.66	997,916.50
(3) 企业合并增加					
外币报表折算差额	159,935.86	-47,928.77	-3,309.60	1,403.66	110,101.15
3. 本期减少金额	21,464,332.60	5,634,123.82	3,975,984.61	4,128,430.68	35,202,871.71
(1) 处置或报废	21,464,332.60	5,634,123.82	3,975,984.61	4,095,574.95	35,170,015.98
转让子公司转出				32,855.73	32,855.73
4. 期末余额	1,196,585,638.14	993,732,920.69	55,771,925.64	96,279,394.65	2,342,369,879.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	464,449,059.46	458,535,571.74	39,977,718.49	77,426,857.05	1,040,389,206.74
2. 本期增加金额	29,240,477.22	39,807,673.71	2,495,131.54	3,761,105.26	75,304,387.73
(1) 计提	29,182,703.59	39,839,390.62	2,496,453.65	3,747,949.84	75,266,497.70
外币报表折算差额	57,773.63	-31,716.91	-1,322.11	13,155.42	37,890.03
3. 本期减少金额	4,333,647.92	5,620,818.79	3,729,924.66	3,854,597.56	17,538,988.93
(1) 处置或报废	4,333,647.92	5,620,818.79	3,729,924.66	3,826,338.84	17,510,730.21
转让子公司转出				28,258.72	28,258.72
4. 期末余额	489,355,888.76	492,722,426.66	38,742,925.37	77,333,364.75	1,098,154,605.54
三、减值准备					
1. 期初余额	29,817,989.06	29,956,512.52		10,374.47	59,784,876.05

2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额		24,860.58			24,860.58
(1) 处 置或报废		24,860.58			24,860.58
4. 期末余额	29,817,989.06	29,931,651.94		10,374.47	59,760,015.47
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	677,411,760.32	471,078,842.09	17,029,000.27	18,935,655.43	1,184,455,258.11
2. 期初账面 价值	722,345,245.24	501,274,770.06	17,589,803.02	20,662,585.40	1,261,872,403.72

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	129,391,925.44	正在办理中

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	591,122,728.58	491,890,264.02
合计	591,122,728.58	491,890,264.02

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建造工程	562,790,613.96		562,790,613.96	489,145,123.50		489,145,123.50
设备安装工程	26,262,614.15		26,262,614.15	1,670,385.53		1,670,385.53
零星工程	2,069,500.47		2,069,500.47	1,074,754.99		1,074,754.99
合计	591,122,728.58		591,122,728.58	491,890,264.02		491,890,264.02

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产1600万件高效节能泵核心配套零部件智能制造项目	425,030,000.00	109,107,757.98	24,949,881.11			134,057,639.09	31.54%	55.43%				其他
泵产品智能制造产业基地建设项目	1,097,060,000.00	380,037,365.52	47,841,585.31			427,878,950.83	39.00%	52.97%	16,492,207.55	3,763,512.94	4.00%	金融机构贷款
合计	1,522,090,000.00	489,145,123.50	72,791,466.42			561,936,589.92			16,492,207.55	3,763,512.94		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	52,881,850.08	830,595.73	53,712,445.81
2. 本期增加金额	4,867,964.61		4,867,964.61
新增租赁	4,867,964.61		4,867,964.61
3. 本期减少金额	20,221,075.22		20,221,075.22
到期或处置	20,221,075.22		20,221,075.22
4. 期末余额	37,528,739.47	830,595.73	38,359,335.20
二、累计折旧			
1. 期初余额	18,021,857.00	92,288.40	18,114,145.40
2. 本期增加金额	6,591,097.27	138,432.60	6,729,529.87
(1) 计提	6,591,097.27	138,432.60	6,729,529.87

3. 本期减少金额	8,873,886.62		8,873,886.62
(1) 处置	8,873,886.62		8,873,886.62
4. 期末余额	15,739,067.65	230,721.00	15,969,788.65
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	21,789,671.82	599,874.73	22,389,546.55
2. 期初账面价值	34,859,993.08	738,307.33	35,598,300.41

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利权及非专利技术	管理软件	商标	特许经营权	排污权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	486,577,511.82			8,594,427.00	20,833,584.69	8,976,080.00	840,774,114.85	665,399.00	1,366,421,117.36
2. 本期增加金额	8,105,139.00			441.00	258,532.38		1,102.49		8,365,214.87
1) 购置	8,068,793.40				286,392.84				8,355,186.24
2) 内部研发									
3) 企业合并增加									
外币报表折算差额	36,345.60			441.00	27,860.46		1,102.49		10,028.63

3. 本期减少金额	58,341,450.30								58,341,450.30
1) 处置	7,331,787.33								7,331,787.33
转让子公司转出	51,009,662.97								51,009,662.97
4. 期末余额	436,341,200.52			8,594,868.00	21,092,117.07	8,976,080.00	840,775,217.34	665,399.00	1,316,444,881.93
二、累计摊销									
1. 期初余额	68,704,756.62			8,574,359.36	14,821,821.56	8,976,080.00	122,591,662.46	665,399.00	224,334,079.00
2. 本期增加金额	4,631,309.17			7,442.85	982,961.55		3,849,458.07		9,471,171.64
1) 计提	4,631,309.17			7,105.20	1,011,260.53		3,848,634.56		9,498,309.46
外币报表折算差额				337.65	-28,298.98		823.51		-27,137.82
3. 本期减少金额	7,213,945.60								7,213,945.60
1) 处置	585,051.78								585,051.78
转让子公司转出	6,628,893.82								6,628,893.82
4. 期末余额	66,122,120.19			8,581,802.21	15,804,783.11	8,976,080.00	126,441,120.53	665,399.00	226,591,305.04
三、减值准备									
1. 期初余额							560,933,201.01		560,933,201.01
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							560,933,201.01		560,933,201.01
四、账面价值									
1. 期	370,219,			13,065.7	5,287,33		153,400,		528,920,

末账面价值	080.33			9	3.96		895.80		375.88
2. 期初账面价值	417,872,755.20			20,067.64	6,011,763.13		157,249,251.38		581,153,837.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京中咨华宇环保技术有限公司	972,357,330.21					972,357,330.21
安徽通济环保科技有限公司	12,761,026.49					12,761,026.49
陕西绿馨水土保持有限公司	79,796,447.84					79,796,447.84
陕西科荣环保工程有限责任公司	32,318,109.33					32,318,109.33
陕西荣科环保工程有限公司	2,883,274.19			2,883,274.19		
洛阳水利勘测设计有限责任公司	146,699,322.10					146,699,322.10
北京国环建邦环保科技有限公司	66,147,870.47					66,147,870.47
TIGERFLOWSYSTEMS, LLC	26,443,571.38					26,443,571.38
河北磊源建筑工程有限公司	11,078,671.62					11,078,671.62
惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司	142,762,708.41					142,762,708.41
浙江金泰莱环保科技有限公司	1,466,760,192.72					1,466,760,192.72
合计	2,960,008,524.76			2,883,274.19		2,957,125,250.57

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京中咨华宇环保技术有限公司	972,357,330.21					972,357,330.21
安徽通济环保科技有限公司	12,761,026.49					12,761,026.49
陕西绿馨水土保持有限公司	79,796,447.84					79,796,447.84
陕西科荣环保工程有限责任公司	32,318,109.33					32,318,109.33
陕西荣科环保工程有限公司	2,883,274.19			2,883,274.19		
洛阳水利勘测设计有限责任公司	25,995,648.11					25,995,648.11
北京国环建邦环保科技有限公司	66,147,870.47					66,147,870.47
TIGERFLOWSYSTEMS, LLC	26,443,571.38					26,443,571.38
河北磊源建筑工程有限公司	11,078,671.62					11,078,671.62
惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司	65,565,386.40					65,565,386.40
浙江金泰莱环保科技有限公司	1,466,760,192.72					1,466,760,192.72
合计	2,762,107,528.76			2,883,274.19		2,759,224,254.57

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	4,978,525.55	383,168.32	740,184.84		4,621,509.03
生产设备组件支出	1,707,708.04		381,309.15		1,326,398.89
厂区绿化支出	124,909.04		47,943.15		76,965.89
装修费及其他	4,157,298.47		1,723,952.41		2,433,346.06
合计	10,968,441.10	383,168.32	2,893,389.55		8,458,219.87

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	603,429,765.56	110,928,024.07	565,344,633.35	105,643,867.34
内部交易未实现利润	22,855,445.86	4,922,847.56	23,998,789.68	5,069,735.94
递延收益	32,248,789.27	5,347,447.80	23,817,649.83	4,134,986.85
租赁负债	18,265,695.88	3,500,902.18	33,815,025.47	6,484,237.22
纳税调整的暂估成本及其他	161,002,884.77	26,767,275.85	182,644,761.05	29,972,089.93
合计	837,802,581.34	151,466,497.46	829,620,859.38	151,304,917.28

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	102,105.64	15,315.84	371,978.75	55,796.81
使用权资产	19,805,581.16	3,876,164.57	31,092,281.40	5,954,777.15
合计	19,907,686.80	3,891,480.41	31,464,260.15	6,010,573.96

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		151,466,497.46		151,304,917.28
递延所得税负债		3,891,480.41		6,010,573.96

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,301,260,884.09	1,170,992,012.31
资产减值准备	821,995,426.00	828,765,805.84
纳税调整的暂估成本及预提费用	1,952,021.58	2,426,841.10
递延收益	421,000.00	439,000.00
合计	2,125,629,331.67	2,002,623,659.25

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	73,023,977.15	73,023,977.15	
2025 年	130,341,553.36	130,341,553.36	
2026 年	325,871,748.85	325,871,748.85	
2027 年	342,484,795.26	342,484,795.26	
2028 年	242,341,616.64	242,341,616.64	
2029 年	152,640,867.01		
2029 年以后	34,556,325.82	56,928,321.05	
合计	1,301,260,884.09	1,170,992,012.31	

其他说明

注：亏损弥补期限超过 2029 年的系公司之境外子公司。

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	63,966,693.25		63,966,693.25	26,125,370.33		26,125,370.33
合计	63,966,693.25		63,966,693.25	26,125,370.33		26,125,370.33

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	50,076,518.69	50,076,518.69	保函保证金、履约保证金、国际贵金属远期交易保证金、ETC 保证金、诉讼冻结资金		37,019,479.34	37,019,479.34	保函保证金、履约保证金、国际贵金属远期交易保证金、ETC 保证金	
应收账款	176,189,289.77	159,081,728.52	质押借款		157,566,197.25	145,958,570.21	质押借款	
应收款项	19,868,27	19,868,27	应收账款债权					

融资	2.59	2.59	凭证贴现					
合计	246,134,081.05	229,026,519.80			194,585,676.59	182,978,049.55		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	130,000,000.00
已贴现未到期应收账款债权凭证（注）	19,868,272.59	26,725,158.84
短期借款应付利息	72,638.88	122,946.32
合计	109,940,911.47	166,848,105.16

短期借款分类的说明：

注：应收账款债权凭证包括“迪链”、“建行E信”等。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	796,708,293.88	668,751,927.14
项目成本款	458,948,267.86	515,329,602.68
长期资产购置款	84,399,893.09	112,913,037.33
其他	24,752,963.75	38,704,708.00
合计	1,364,809,418.58	1,335,699,275.15

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中海外交通建设有限公司	11,005,342.55	未结算
洛阳城市建设勘察设计院有限公司	13,555,665.80	未结算
合计	24,561,008.35	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	379,470,280.95	391,172,714.34
合计	379,470,280.95	391,172,714.34

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已结算尚未支付的经营款项	249,929,156.11	269,260,922.45
押金及保证金	68,818,085.67	61,591,214.80
限制性股票回购义务	50,272,044.45	50,272,044.45
其他应付暂收款项	10,450,994.72	10,048,532.64
合计	379,470,280.95	391,172,714.34

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收通用设备销售货款	273,550,512.21	264,216,777.74
预收环评监理、设计服务与工程施工款	100,593,873.86	91,649,663.10
预收危险废弃物处置服务	12,442,670.29	10,644,046.36
合计	386,587,056.36	366,510,487.20

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	308,428,625.77	448,084,812.88	624,889,234.65	131,624,204.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,084,346.17	32,104,230.60	32,260,281.91	928,294.86
三、辞退福利	171,500.00	336,481.84	438,471.83	69,510.01
合计	309,684,471.94	480,525,525.32	657,587,988.39	132,622,008.87

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	305,635,972.31	384,729,253.26	560,820,225.33	129,545,000.24
2、职工福利费	92,565.00	22,097,607.00	22,190,172.00	
3、社会保险费	1,693,063.04	19,890,862.83	20,981,197.65	602,728.22
其中：医疗保险费	1,563,117.87	17,866,474.47	18,935,404.28	494,188.06
工伤保险费	112,164.11	1,760,532.55	1,781,417.41	91,279.25
生育保险费	17,781.06	263,855.81	264,375.96	17,260.91
4、住房公积金	308,174.00	17,348,922.42	17,225,217.42	431,879.00
5、工会经费和职工教育经费	698,851.42	3,212,962.95	2,867,217.83	1,044,596.54
其他		805,204.42	805,204.42	
合计	308,428,625.77	448,084,812.88	624,889,234.65	131,624,204.00

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,033,552.01	30,751,665.89	30,900,658.58	884,559.32
2、失业保险费	50,794.16	1,352,564.71	1,359,623.33	43,735.54
合计	1,084,346.17	32,104,230.60	32,260,281.91	928,294.86

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,684,092.60	52,659,730.85
企业所得税	22,643,233.09	53,054,179.48
个人所得税	1,202,995.02	2,582,103.50

城市维护建设税	2,595,776.27	2,699,049.04
房产税	1,997,266.60	8,707,196.16
土地使用税	1,161,107.02	6,148,991.09
教育费附加（含地方）	1,907,888.84	2,020,994.89
印花税	297,752.91	1,038,524.58
其他	43,213.29	70,651.64
合计	49,533,325.64	128,981,421.23

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	337,103,427.00	233,879,294.00
一年内到期的应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
一年内到期的租赁负债	9,271,283.83	14,109,304.44
一年内到期的长期借款应付利息	1,383,438.33	1,381,747.14
一年内到期的应付债券应付利息	20,693,808.24	6,098,904.11
合计	668,451,957.40	555,469,249.69

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	509,032,876.72	501,204,383.56
待转销项税额	166,608,638.95	166,970,602.82
已背书未到期商业承兑汇票	1,240,049.80	11,100.00
合计	676,881,565.47	668,186,086.38

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
23 南方中金 SCP002	100.00	3.14%	2023 年 11 月 30 日	270 天	500,000,000.00	501,204,383.56		7,828,493.16			509,032,876.72	否
合计												

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	575,787,113.00	378,591,760.00
信用借款	512,900,000.00	534,300,000.00
保证及质押借款	288,990,000.00	308,990,000.00
长期借款应付利息	1,383,438.33	1,381,747.14
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-338,486,865.33	-235,261,041.14
合计	1,040,573,686.00	988,002,466.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

保证借款利率区间：3.15%-4.00%

信用借款利率区间：2.95%-3.50%

保证及质押借款利率区间：4.45%

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	16,658,652.93	34,385,385.11
减：一年内到期的租赁负债（附注七、43）	-9,271,283.83	-14,109,304.44
合计	7,387,369.10	20,276,080.67

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,557,671.58	1,943,884.67	预计诉讼、仲裁损失
产品质量保证	42,953,587.37	39,606,871.56	预计质保费用
合计	44,511,258.95	41,550,756.23	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,256,649.83	10,603,000.00	2,189,860.56	32,669,789.27	政府拨款
已接收待处置危险废物	23,133,283.57	62,999,933.08	59,455,814.44	26,677,402.21	待处置危废
合计	47,389,933.40	73,602,933.08	61,645,675.00	59,347,191.48	

其他说明：

其中，涉及政府补助的项目：

单位：元

补助项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
海水淡化能量回收装置项目补助	52,941.04			35,579.86		17,361.18	与收益相关
大中型中高端泵产品开发制造项目补助	357,000.00			13,000.00		344,000.00	与收益相关
住房保障局安居工程项目补助款	82,000.00			5,000.00		77,000.00	与资产相关
技术改造资金补助	2,232,136.19			313,431.00		1,918,705.19	与资产相关
技术改造资金补助（中金环境）	3,995,336.02			374,104.40		3,621,231.62	与资产相关

智能化技术改造补助 (浙江南泵)	823,661.76			58,370.12		765,291.64	与资产相关
智能化技术改造补助 (湖州南丰)	1,807,720.00			104,830.00		1,702,890.00	与资产相关
制造业投资、技术改造 财政补助(南方泵业)	9,650,400.00	10,603,000.00		933,900.00		19,319,500.00	与资产相关
2022 年未来工厂项目 (南方泵业)	4,504,000.00			297,600.00		4,206,400.00	与资产相关
技术改造财政资助项目 (鹤见)	751,454.82			54,045.18		697,409.64	与资产相关
合 计	<b>24,256,649.83</b>	<b>10,603,000.00</b>		<b>2,189,860.56</b>		<b>32,669,789.27</b>	——

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

其他说明：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额
22 南方中金 MTN001 (科创票据)	100.00	2022/9/8	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
22 南方中金 MTN002 (科创票据)	100.00	2022/11/30	2 年	300,000,000.00	300,000,000.00
合 计				<b>800,000,000.00</b>	<b>800,000,000.00</b>

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
22 南方中金 MTN001 (科创票据)		13,480,000.00			-13,480,000.00	500,000,000.00
22 南方中金 MTN002 (科创票据)		7,213,808.24			-307,213,808.24	
合 计		<b>20,693,808.24</b>			<b>-320,693,808.24</b>	<b>500,000,000.00</b>

注：其他变动系转入一年内到期的非流动负债。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,922,100, 236.00						1,922,100, 236.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	679,412,741.50			679,412,741.50
其他资本公积	12,855,139.46	700,233.92		13,555,373.38
合计	692,267,880.96	700,233.92		692,968,114.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积本期增加 700,233.92 元，系公司实施限制性股票激励计划确认的股份支付费用。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	50,272,044.45			50,272,044.45
合计	50,272,044.45			50,272,044.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,943,993.00	789,674.84				755,781.65	33,893.19	2,699,774.65
外币财务报表折算差额	1,943,993.00	789,674.84				755,781.65	33,893.19	2,699,774.65

其他综合收益合计	1,943,993.00	789,674.84				755,781.65	33,893.19	2,699,774.65
----------	--------------	------------	--	--	--	------------	-----------	--------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	35,560,496.38	8,520,800.52	3,515,105.13	40,566,191.77
合计	35,560,496.38	8,520,800.52	3,515,105.13	40,566,191.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	250,456,638.37			250,456,638.37
合计	250,456,638.37			250,456,638.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-475,669,367.86	-676,250,545.49
调整后期初未分配利润	-475,669,367.86	-676,250,545.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	164,126,592.13	200,581,177.63
期末未分配利润	-311,542,775.73	-475,669,367.86

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,193,781,796.47	1,418,149,176.27	2,339,876,466.71	1,451,668,008.83
其他业务	11,477,930.78	4,940,999.39	1,197,738.51	524,448.24
合计	2,205,259,727.25	1,423,090,175.66	2,341,074,205.22	1,452,192,457.07

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		通用设备制造业板块		环保运营板块		环保咨询与工程板块		废弃资源综合利用板块		勘察设计板块		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,894,788,364.44	1,156,323,010.42	26,972,828.71	21,720,422.18	89,671,508.41	86,684,010.52	114,924,577.58	120,391,687.54	78,902,448.11	37,971,040.32	2,205,259,727.25	1,423,090,175.66
其中：																
通用设备制造业-水泵					1,671,584,394.41	1,005,392,888.24										
通用设备制造业-成套变频供水设备					223,203,970.03	150,930,122.18										
环保运营板块-运营业务							26,972,828.71	21,720,422.18								
环保咨询与									20,382,351.31	22,837,751.38						

工程板块-咨询业务																				
环保咨询与工程板块-工程业务																				
废弃资源综合利用板块-危废处理业务																				
废弃资源综合利用板块-资源回收利用业务																				
废弃资																				

源综合利用板块-贵金属业务											2.1 2	2.4 3				
勘察设计板块-设计业务													78,902,448.11	37,971,040.32		
按经营地区分类					1,894,788,364.44	1,156,323,010.42	26,972,828.71	21,720,422.18	89,671,508.41	86,684,015.20	114,924,577.58	120,391,687.54	78,902,448.11	37,971,040.32	2,205,259,725.5	1,423,090,175.66
其中：																
国内					1,517,862,363.21	925,530,288.33	26,972,828.71	21,720,422.18	89,671,508.41	86,684,015.20	114,924,577.58	120,391,687.54	78,902,448.11	37,971,040.32	1,828,333,726.02	1,192,297,453.57
国外					376,926,001.23	230,792,722.09									376,926,001.23	230,792,722.09
市场或客户类型																
其中：																

合同类型																
其中：																
按商品转让的时间分类																
其中：																
按合同期限分类																
其中：																
按销售渠道分类																
其中：																
合计					1,894,788,364.44	1,156,323,010.42	26,972,828.71	21,720,422.18	89,671,508.41	86,684,015.20	114,924,577.58	120,391,687.54	78,902,448.11	37,971,040.32	2,205,259,727.25	1,423,090,175.66

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,307,631.70	6,890,669.13
房产税	8,237,037.69	3,046,245.05
土地使用税	1,125,010.53	1,339,730.93
车船使用税	51,771.45	45,578.52
印花税	1,215,528.28	1,156,627.96
教育费附加（含地方）	5,484,795.24	5,053,682.44
地方水利建设基金	96,846.78	92,271.51
其他	728,391.24	10,552.36
合计	24,247,012.91	17,635,357.90

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	114,628,535.79	109,114,486.42
办公经费	41,782,050.13	48,847,267.93
折旧及摊销费	33,385,031.43	37,016,378.95
中介费	21,617,215.08	17,478,854.83
安全生产费	8,754,273.83	8,212,520.61
保险费	431,906.61	371,043.02
其他	1,889,608.76	1,105,017.20
合计	222,488,621.63	222,145,568.96

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	151,027,665.67	135,349,716.28
业务经费	76,594,679.25	152,725,185.30
产品质量保证	9,728,138.43	13,637,094.95
市场推广宣传费	4,692,431.03	5,432,024.71
折旧及摊销费	2,452,748.84	2,241,325.14
其他	296,952.19	1,053,850.29
合计	244,792,615.41	310,439,196.67

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,353,132.03	48,867,592.52
直接投入	42,997,757.34	60,517,295.17
折旧摊销	3,633,188.38	3,457,745.24
其他	3,238,539.34	2,751,440.41
合计	103,222,617.09	115,594,073.34

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	47,762,492.25	57,510,136.34
减：利息收入	43,554,103.69	36,125,843.68
汇兑损失（减收益）	-1,070,220.84	-1,730,008.14
其他	402,154.54	522,728.91
合计	3,540,322.26	20,177,013.43

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,141,280.70	1,218,577.34
与收益相关的政府补助	4,561,704.23	7,484,194.76
税收返还	2,378,547.34	8,646,690.64
增值税加计扣除	8,245,550.72	151,118.75
代扣个税手续费返还	323,963.27	611,973.34
合计	17,651,046.26	18,112,554.83

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-257,215.58	55,321.98
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-329,996.40	19,849.87
交易性金融负债		8,671.40
合计	-257,215.58	63,993.38

其他说明：

本期理财产生的公允价值变动收益为 72,780.82 元。

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-80,339.71	-555,679.86
处置长期股权投资产生的投资收益	27,123,078.49	439,480.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,767,460.53	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	62,303.26	63,145.20
债务重组收益	2,065,532.40	
合计	30,938,034.97	-53,054.27

其他说明

注：本期处置长期股权投资产生的投资收益 27,123,078.49 元，系公司将所持子公司江苏南方中金污泥处理有限公司的股权及债权通过公开挂牌交易方式转让给宜兴市万石房屋征收事务有限公司所形成。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-80,037.49	146,591.15
应收账款坏账损失	-105,239,275.35	-43,669,872.69
其他应收款坏账损失	4,689,933.24	-2,894,908.21
合计	-100,629,379.60	-46,418,189.75

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,801,510.32	-11,593,303.65
十一、合同资产减值损失	72,445,536.88	-3,347,278.21
合计	63,644,026.56	-14,940,581.86

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	11,785,330.14	-82,998.92
使用权资产处置利得或损失	693,272.23	1,156,584.89
无形资产处置利得或损失	2,648,099.12	
合计	15,126,701.49	1,073,585.97

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	198.34	252.84	198.34
罚款及赔偿款	32,226.89	3,384,432.50	32,226.89
无法支付的款项转入	1,804,455.61	218,889.04	1,804,455.61
其他	158,225.97	36,613.81	158,225.97
合计	1,995,106.81	3,640,188.19	1,995,106.81

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	182,600.00	133,500.00	182,600.00
非流动资产报废损失	505,467.87	372,288.04	505,467.87
赔偿款及违约金	281,501.31	11,183,422.22	281,501.31
罚款及滞纳金	5,727,919.68	1,150,020.98	5,727,919.68
其他	47,568.50	1,176,499.00	47,568.50
合计	6,745,057.36	14,015,730.24	6,745,057.36

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,686,264.18	48,736,127.51

递延所得税费用	-2,280,673.73	-20,161,835.99
合计	32,405,590.45	28,574,291.52

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	205,601,625.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,400,406.46
子公司适用不同税率的影响	-19,988,686.54
调整以前期间所得税的影响	3,508,688.65
非应税收入的影响	-61,539,520.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,157,032.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,061,190.76
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	61,964,325.46
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	-35,464.01
所得税费用	32,405,590.45

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金		25,842,971.66
收到政府补助	15,109,006.04	13,646,994.76
收到利息收入	8,939,315.17	9,279,601.22
收到保证金及押金	16,572,929.58	30,262,827.46
其他		1,693,019.65
合计	40,621,250.79	80,725,414.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	11,754,846.78	
支付往来款		4,284,177.00
支付员工备用金	12,588,894.73	8,550,527.86
销售费用中的付现支出	105,052,502.01	123,865,056.73
管理费用中的付现支出	70,962,697.96	67,269,552.05

研发费用中的付现支出	51,888,854.95	63,268,735.58
捐赠支出	182,600.00	133,500.00
其他	4,080,509.87	2,319,227.91
合计	256,510,906.30	269,690,777.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回贵金属远期交易保证金	1,330,000.00	
处置子公司收回借款	48,783,131.31	
业绩补偿款	10,666,331.98	85,642,824.05
合计	60,779,463.29	85,642,824.05

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行超短期融资、中期票据		499,926,027.40
分红案件解冻资金		7,953,566.11
未到期应收款项融资贴现	5,436,556.55	
合计	5,436,556.55	507,879,593.51

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还超短期融资、中期票据		500,000,000.00
支付租赁负债	12,108,345.85	13,435,640.87
原股东相关诉讼冻结款	300,000.00	
支付承销费、担保费用等	300,000.00	
支付减资款	1,720,000.00	
合计	14,428,345.85	513,435,640.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	166,848,105.16	15,826,406.55	-5,944,833.84	61,908,605.40	4,880,161.00	109,940,911.47
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	1,223,263,507.14	200,000,000.00	25,812,518.94	70,015,474.75		1,379,060,551.33
其他流动负债	501,204,383.56		7,828,493.16			509,032,876.72
其他非流动负债（含一年内到期的非流动负债）	806,098,904.11		14,594,904.13			820,693,808.24
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	34,385,385.11		4,867,964.61	10,020,032.87	12,574,663.92	16,658,652.93
合计	2,731,800,285.08	215,826,406.55	47,159,047.00	141,944,113.02	17,454,824.92	2,835,386,800.69

#### （4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

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

### 79、现金流量表补充资料

#### （1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	173,196,035.39	121,779,012.58
加：资产减值准备	36,985,353.04	61,358,771.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,744,230.23	81,751,849.32
使用权资产折旧	6,729,529.87	7,972,867.64
无形资产摊销	9,498,309.46	11,391,432.18
长期待摊费用摊销	2,893,389.55	2,447,856.44
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）	-15,126,701.49	-1,073,585.97
固定资产报废损失（收益以	505,269.53	372,035.20

“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	257,215.58	-63,993.38
财务费用(收益以“—”号填列)	47,762,492.25	57,510,136.34
投资损失(收益以“—”号填列)	-30,938,034.97	53,054.27
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-161,580.18	-20,164,813.47
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-2,119,093.55	2,977.48
存货的减少(增加以“—”号填列)	-97,705,584.65	-116,100,826.08
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	37,771,219.46	-29,245,834.82
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-186,256,143.17	-108,923,368.61
其他	805,204.42	4,324,417.75
经营活动产生的现金流量净额	59,841,110.77	73,391,988.48
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	918,807,914.95	746,444,610.73
减: 现金的期初余额	913,076,825.04	939,551,471.47
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	5,731,089.91	-193,106,860.74

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	22,849,635.64
其中：	
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	22,849,635.64

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	918,807,914.95	913,076,825.04
其中：库存现金		281,113.45
可随时用于支付的银行存款	918,807,914.95	746,163,497.28
三、期末现金及现金等价物余额	918,807,914.95	913,076,825.04

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	14,651,657.06	7.1268	104,419,429.54
欧元	1,188,641.04	7.6617	9,107,011.06
港币			
应收账款			
其中：美元	11,415,588.12	7.1268	81,356,613.41
欧元	1,734,485.07	7.6617	13,289,104.26
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	2,261,975.53	7.1268	16,120,647.21
欧元	5,024.04	7.6617	38,492.69
港币			
应付账款			
其中：美元	3,935,359.27	7.1268	28,046,518.45
欧元	888,192.29	7.6617	6,805,062.87
港币			
其他应付款			
其中：美元	13,759,353.48	7.1268	98,060,160.38
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

全资子公司 NANFANG INDUSTRY PTE. LTD. 注册地和主要经营地在新加坡，记账本位币为美元。

子公司 HYDROO PUMP INDUSTRIES, S.L. 注册地和主要经营地在 Aiguaviva，记账本位币为欧元。

全资子公司 TIGER FLOW HOLDINGS, Inc.、TIGER FLOW SYSTEMS, LLC 注册地和主要经营地在 Dalas，记账本位币为美元。

全资子公司 CENTER GOLD, LLC 注册地和主要经营地在 Austin，记账本位币为美元。

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、47。

②计入本年损益情况

单位：元

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	737,447.64
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用、销售费用、主营业务成本	15,405,655.76

③与租赁相关的现金流量流出情况

单位：元

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	12,108,345.85
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	17,455,489.80
合 计	—	29,563,835.65

涉及售后租回交易的情况

## （2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	322,598.56	
合计	322,598.56	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	473,410.07	
第二年	5,000.00	
第三年	5,000.00	
五年后未折现租赁收款额总额	483,410.07	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,353,132.03	48,867,592.52
直接投入	42,997,757.34	60,517,295.17
折旧摊销	3,633,188.38	3,457,745.24
其他	3,238,539.34	2,751,440.41
合计	103,222,617.09	115,594,073.34
其中：费用化研发支出	103,222,617.09	115,594,073.34

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额

						差额					设	
江苏南方中金污泥处理有限公司	22,886,500.00	100.00%	股权转让	2024年03月28日	完成股权交割	27,123,078.49	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南方泵业股份有限公司	380,000,000.00	杭州市	杭州市	制造业	96.58%	3.42%	通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州南方欧科泵业有限公司	5,000,000.00	杭州市	杭州市	技术服务		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
Nanfang Industry Pte Ltd	127,932,591.84	新加坡	新加坡	商品流通业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
HYDROO PUMP INDUSTRIES, S. L.	12,295,714.12	Girona	Girona	商品流通业		85.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
浩卓泵业(杭州)有限公司	34,552,500.00	杭州市	杭州市	制造业		85.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
CENTER GOLD, LLC	0.00	Dallas	Dallas	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
TIGER FLOW HOLDINGS, Inc.	0.00	Dallas	Dallas	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
南方智水科技有限公司	198,000,000.00	杭州市	杭州市	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
湖州南丰机械制造有限公司	120,000,000.00	湖州市	湖州市	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州南泵流体机械有限公司	13,431,800.00	杭州市	杭州市	制造业		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州智选工业设备有限公司	10,000,000.00	杭州市	杭州市	制造业	67.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州南方中润	6,000,000.00	杭州市	杭州市	制造业	57.00%		通过设立或投资等

机械有限公司	00							方式取得的子公司
湖南南方长河泵业有限公司	150,000,000.00	长沙市	长沙市	制造业	100.00%			通过设立或投资等方式取得的子公司
湖南南方安美消防设备有限公司	45,000,000.00	长沙市	长沙市	制造业	59.06%			通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州鹤见南方泵业有限公司	41,481,500.00	杭州市	杭州市	制造业	51.00%			通过设立或投资等方式取得的子公司
杭州南方赛珀工业设备有限公司	10,000,000.00	杭州市	杭州市	制造业	100.00%			通过设立或投资等方式取得的子公司
浙江方威检验检测技术有限公司	10,000,000.00	杭州市	杭州市	技术服务	100.00%			通过设立或投资等方式取得的子公司
北京华易美商贸有限公司	3,000,000.00	北京市	北京市	批发业		100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
浙江中金生态科技有限公司	50,000,000.00	杭州市	杭州市	环保业	51.00%			通过设立或投资等方式取得的子公司
陆良中金环保科技有限公司	30,000,000.00	曲靖市	曲靖市	环保业	100.00%			通过设立或投资等方式取得的子公司
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	283,000,000.00	邢台市	邢台市	建筑业	93.55%	1.50%		通过设立或投资等方式取得的子公司
大理创新中金环保科技有限公司	20,200,000.00	大理市	大理市	污水处理	90.00%			通过设立或投资等方式取得的子公司
大名县华帆环保科技有限公司	10,511,600.00	邯郸市	邯郸市	环保业	84.60%	0.40%		通过设立或投资等方式取得的子公司
沙河市中源环境工程有限公司	55,000,000.00	沙河市	沙河市	环保业	94.62%	0.38%		通过设立或投资等方式取得的子公司
南方中金勘察设计有限公司	50,000,000.00	无锡市	无锡市	环保业	100.00%			通过设立或投资等方式取得的子公司
浙江南方泵业有限公司	20,000,000.00	湖州市	湖州市	制造业		100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
南方泵业(湖州)有限公司	400,000,000.00	湖州市	湖州市	制造业	100.00%			通过设立或投资等方式取得的子公司
TIGER FLOW SYSTEMS, LLC	0.00	Dallas	Dallas	制造业		100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
北京中咨华宇环保技术有限公司	290,000,000.00	北京市	北京市	环保业	100.00%			非同一控制下企业合并取得的子公司
中建华帆建筑设计院有限公司	51,000,000.00	石家庄市	石家庄市	环保业		100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
安徽通济环保科技有限公司	2,000,000.00	宿州市	宿州市	环保业		95.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
北京中咨华帆工程咨询有限公司	5,000,000.00	北京市	北京市	环保业		100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
陕西科荣环保工程有限责任公司	31,630,000.00	西安市	西安市	环保业	100.00%			非同一控制下企业合并取得的子公司
河北磊源建筑工程有限公司	40,000,000.00	石家庄市	石家庄市	环保业		100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
安徽华帆环保	3,000,000.00	合肥市	合肥市	环保业		70.00%		非同一控制下企业

工程科技有限公司	00					%	合并取得的子公司
杭州华帆科技有限公司	36,000,000.00	杭州市	杭州市	环保业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京国环建邦环保科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	环保业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
陕西绿馨水土保持有限公司	6,000,000.00	西安市	西安市	环保业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
洛阳水利勘测设计有限责任公司	13,300,000.00	洛阳市	洛阳市	环保业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
惠州市华禹水利水电工程勘测设计有限公司	12,000,000.00	惠州市	惠州市	环保业		65.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
江苏金山水务有限公司	100,000,000.00	盐城市	盐城市	环保业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
宜兴市清凌环保科技有限公司	38,000,000.00	宜兴市	宜兴市	环保业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
浙江金泰莱环保科技有限公司	50,000,000.00	兰溪市	兰溪市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	4.95%	407,493.47		15,517,033.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
清河县华宇清城工程项目	1,029,831,074.62	8,851,388.34	1,038,682,462.96	481,696,936.00	243,320,000.00	725,016,936.00	1,025,808,785.82	7,844,977.06	1,033,653,762.88	460,918,634.41	267,320,000.00	728,238,634.41

目管理有限公司												
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	3,906,262.71	8,237,183.49	8,237,183.49	1,804,887.32	2,673,454.59	8,899,623.59	8,899,623.59	-204,154.63

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资
				直接	间接	

						的会计处理方法
--	--	--	--	--	--	---------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,419,660.29	2,109,667.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-80,339.71	-555,679.86
--综合收益总额	-80,339.71	-555,679.86

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	409,941.04			48,579.86		361,361.18	与收益相关
递延收益	23,846,708.79	10,603,000.00		2,141,280.70		32,308,428.09	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益—政府补助	6,702,984.93	8,702,772.10

其他说明

注：涉及政府补助的负债项目详见本附注七、51 所述。

计入当期损益的政府补助详见本附注七、67 所述。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与本集团外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本集团于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

项 目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
货币资金		
其中：美元	14,651,657.06	6,377,467.02
欧元	1,188,641.04	1,345,894.38
应收账款		
其中：美元	11,415,588.12	12,932,203.92

项 目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
欧元	1,734,485.07	1,583,204.00
其他应收款		
其中：美元	2,261,975.53	2,261,705.53
欧元	5,024.04	12,727.83
应付账款		
其中：美元	3,935,359.27	4,305,662.19
欧元	888,192.29	1,357,914.10
英镑		
其他应付款		
其中：美元	13,759,353.48	13,687,533.24
欧元		5.77

### (2) 利率风险

本集团利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2024 年 6 月 30 日，本集团银行借款为人民币 1,467,677,113.00 元(2023 年 12 月 31 日：1,361,881,760.00 人民币元)，其中以浮动利率计息的银行借款在其他变量不变的假设下，不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响；本集团应付债券为人民币 1,329,726,684.96 元(2023 年 12 月 31 日：1,307,303,287.67 人民币元)，均为固定利率，不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### (3) 价格风险

本集团以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

## 2、信用风险

2024 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

为降低信用风险，本集团加强信用额度管理、严格信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：396,853,377.45 元。

### 3、流动风险

流动性风险是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

截止 2024 年 6 月 30 日，本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	960,862,680.96	6,037,434.10	1,988,725.13	182,830.00	969,071,670.19
应收票据	1,611,849.80				1,611,849.80
应收账款	2,046,888,005.18				2,046,888,005.18
应收款项融资	119,626,895.15				119,626,895.15
其他应收款	103,924,330.36	12,243,916.85			116,168,247.21
<b>金融负债</b>					
短期借款	109,940,911.47				109,940,911.47
应付账款	1,364,809,418.58				1,364,809,418.58
其他应付款	349,307,054.27	15,081,613.34	15,081,613.34		379,470,280.95
一年内到期的非流动负债	668,451,957.40				668,451,957.40
其他流动负债	676,881,565.47				676,881,565.47
长期借款		387,170,317.00	540,739,222.00	112,664,147.00	1,040,573,686.00
其他非流动负债		500,000,000.00			500,000,000.00

注：货币资金中剩余合同义务的到期期限在 1 年以上的为保函保证金及履约保证金。

### 2、套期

#### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

#### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

套期类别
------

其他说明

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

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	41,982.35	65,072,780.82		65,114,763.17
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,982.35	65,072,780.82		65,114,763.17
(1) 债务工具投资		65,072,780.82		65,072,780.82
(3) 衍生金融资产	41,982.35			41,982.35
(三) 其他权益工具投资			53,731,180.00	53,731,180.00
(六) 应收款项融资		119,626,895.15		119,626,895.15
持续以公允价值计量的资产总额	41,982.35	184,699,675.97	53,731,180.00	238,472,838.32
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

#### 十四、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无锡市市政公用产业集团有限公司	无锡市	公共设施管理业	10,948,601,912.55 元	21.57%	31.58%

本企业的母公司情况的说明

根据 2018 年 11 月 22 日无锡市市政公用产业集团有限公司与沈金浩签署的《一致行动协议》沈金浩及其一致行动人沈洁泳将合计持有的公司 10.01%的股份与无锡市市政公用产业集团有限公司形成一致行动的安排，无锡市市政公用产业集团有限公司在公司股东大会上的表决权影响力为公司总股本的 31.58%，为本公司的控股股东。

本企业最终控制方是无锡市人民政府。

其他说明：

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津百斯特金属科技有限公司	公司之子公司金泰莱的联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无锡市政公用环境检测研究院有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市政建设集团有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市市政设施建设工程有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市工业废物安全处置有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市公用水务投资有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市水务集团有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡城北水务建设管理有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡凌湖水务有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市清源水务建设投资有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市政公用新能源科技有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡梁溪水务有限公司	受同一控股股东控制的企业
江苏锡政置业有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市市政设施养护管理有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市市政公用产业集团（宜都）高新建设有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡照明股份有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市城市环境科技有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市市政公用产业集团有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市智源水务科技有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡市政公用检测有限公司	受同一控股股东控制的企业
无锡西区燃气热电有限公司	受同一控股股东控制的企业
江苏碧水源环境科技有限责任公司	受同一控股股东控制的企业联营企业
湖州新冶机械制造有限公司	其他关联方
杭州万达钢丝有限公司	其他关联方
浙江亿康环保工程有限公司	其他关联方

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无锡市政公用环境检测研究院有限公司	采购商品、接受劳务	835,507.43			
无锡市市政设施建设工程有限公司	接受劳务	826,180.90	1,200,000.00	否	
无锡市公用水务投资有限公司	委托经营	47,169.82			
无锡照明股份有限公司	建设工程	1,203,086.24			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡市水务集团有限公司	设备销售、工程设计服务	10,978,528.55	2,579,728.73
无锡市智源水务科技有限公司	设备销售、工程设计服务	4,637.17	430,122.73
无锡市政公用新能源科技有限公司	环保设计、设计咨询	227,377.36	90,188.68
无锡市公用水务投资有限公司	环保设计、建筑服务、工程服务		160,963.31
无锡市市政公用产业集团（宜都）高	环保设计、设计咨询		304,968.87

新建投资有限公司			
无锡城北水务建设管理有限公司	环保设计、设计咨询		613,207.55
无锡凌湖水务有限公司	环保设计、设计咨询		613,207.55
无锡市清源水务建设投资有限公司	环保设计、设计咨询	28,225.55	
江苏碧水源环境科技有限责任公司	设备销售	12,373.72	
无锡市城市环境科技有限公司	环保设计、建筑服务、工程服务、委托经营	751,313.34	
无锡市市政设施建设工程有限公司	环保设计、建筑服务、工程服务	48,879,751.94	
无锡市政公用检测有限公司	设备销售	8,984.96	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
无锡市城市环境科技有限公司	南方中金环境股份有限公司	其他资产托管	2023年10月11日	2026年10月10日	各方协商	707,547.16

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
南方中金环境股份有限公司	无锡市公用水务投资有限公司	其他资产托管	2023年10月11日	2026年10月10日	各方协商	47,169.82

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
无锡市城市环境科技有限公司	房屋建筑物					1,246,170.75	1,315,548.89				

司											
杭州万达钢丝有限公司	房屋建筑物					2,520,934.98	2,428,423.62				

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南方泵业股份有限公司	100,000,000.00	2023年09月05日	2026年09月04日	否
南方泵业股份有限公司	19,700,000.00	2022年07月27日	2025年07月26日	否
南方泵业股份有限公司	79,700,000.00	2022年12月02日	2025年12月01日	否
南方泵业股份有限公司	200,000,000.00	2024年01月01日	2026年12月27日	否
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	274,684,995.00	2017年12月21日	2032年12月20日	否
南方泵业（湖州）有限公司	14,107,283.00	2022年09月16日	2029年12月01日	否
南方泵业（湖州）有限公司	11,108,638.00	2022年06月01日	2029年12月01日	否
南方泵业（湖州）有限公司	4,640,000.00	2022年06月10日	2029年12月01日	否
南方泵业（湖州）有限公司	8,716,192.00	2022年10月08日	2029年12月01日	否
南方泵业（湖州）有限公司	2,815,000.00	2022年10月18日	2029年12月01日	否
南方泵业（湖州）有限公司	85,000,000.00	2021年12月31日	2029年12月29日	否
南方泵业（湖州）有限公司	50,000,000.00	2022年07月30日	2029年12月29日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无锡市市政公用产业集团有限公司	500,000,000.00	2022年09月13日	2025年09月13日	否
无锡市市政公用产业集团有限公司	300,000,000.00	2022年12月02日	2024年12月02日	否
无锡市市政公用产业集团有限公司	500,000,000.00	2023年12月04日	2024年08月30日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,130,898.32	4,473,040.82

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	无锡市水务集团有限公司	39,571,512.15	2,010,983.21	38,429,184.15	2,068,199.39
应收账款	无锡市公用水务投资有限公司	45,168.01	9,458.40	45,168.01	3,698.40
应收账款	江苏碧水源环境科技有限责任公司	253,010.00	12,650.50	572,197.70	28,609.89
应收账款	无锡城北水务建设管理有限公司	32,500.00	3,250.00	32,500.00	1,625.00
应收账款	无锡凌湖水务有限公司	32,500.00	3,250.00	32,500.00	1,625.00
应收账款	无锡市城市环境科技有限公司	1,086,986.30	54,349.32	336,986.30	16,849.32
应收账款	无锡市清源水务建设投资有限公司	49,835.50	2,491.78	23,530.42	1,176.52
应收账款	无锡市政公用新能源科技有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
应收账款	无锡市智源水务科技有限公司	72,600.00	3,630.00	242,100.00	12,105.00
其他应收款	江苏碧水源环境科技有限责任公司	31,000.00	1,550.00	31,000.00	1,550.00
其他应收款	无锡市政公用新能源科技有限公司	10,000.00	500.00		
其他应收款	天津百斯特金属科技有限公司	1,894,594.34	189,459.43	1,894,594.34	189,459.43
预付账款	无锡市政公用环境检测研究院有限公司	268,507.03		19,266.00	
预付款项	杭州万达钢丝有限公司	2,520,935.02			
合同资产	无锡市水务集团有限公司	8,798,066.68	812,492.51	9,788,601.17	926,207.78
合同资产	无锡市市政设施建设工程有限公司	9,278,929.61	463,946.48		
合同资产	无锡市城市环境科技有限公司	47,705.14	2,385.26		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	无锡市政公用环境检测研究院有限	431,758.80	85,187.47

	公司		
应付账款	浙江亿康环保工程有限公司	119,000.00	119,000.00
应付账款	无锡市公用水务投资有限公司	69,635.57	22,465.75
合同负债	无锡西区燃气热电有限公司	1,322,123.89	246,725.66
合同负债	无锡市智源水务科技有限公司	46,044.25	
租赁负债-租赁付款额	无锡市城市环境科技有限公司	1,593,484.93	5,661,634.35

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

根据 2022 年 9 月 15 日公司第五届董事会第七次会议通过的《关于对公司 2022 年限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司以 2022 年 9 月 15 日为授予日，向 247 名激励对象一次性授予限制性股票 29,390,285 股，授予价格为 1.77 元/股，股票来源为公司从二级市场回购的公司 A 股普通股。本次授予的限制性股票分三批次解除锁定，各批次解锁期分别为自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月，按 4/10、3/10、3/10 的比例解除锁定。

根据 2023 年 5 月 16 日公司 2022 年年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于 11 名激励对象因个人原因已离职、1 名激励对象因达到法定年龄退休离职，根据《上市公司股权激励管理办法》《南方中金环境股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）（修正稿）》等相关规定，公司对已授予但尚未解除限售的限制性股票 988,000 股予以回购注销。

截至 2024 年 6 月 30 日，本次限制性股票激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票为 28,402,285 股。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日股票收盘价减去授予价格作为授予日限制性股票公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	以授予日股票收盘价减去授予价格作为授予日限制性股票公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象变动、公司业绩考核和激励对象绩效评价等

	因素确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,555,373.38
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	805,204.42

其他说明

### 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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高管、中层管理人员、核心技术（业务）人员	805,204.42	
合计	805,204.42	

其他说明

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 本公司之子公司江苏金山水务有限公司（简称金山水务）诉江苏大丰港水务发展有限公司、江苏大丰港经济开发区管理委员会合同纠纷

2021 年 5 月，金山水务就大丰市大丰港工业区供水项目 BOT 特许经营项目，向江苏省盐城市大丰区人民法院起诉（案号(2021)苏 0982 民初 2857 号），因江苏大丰港水务发展有限公司未能实现保底水量的约定以及未能保障我方独家供水许可的义务，诉请相关方支付水价费 2,128.66 万元及利息，并继续履

行独家许可义务，对违约行为采取补救措施。2022 年 12 月 28 日，大丰区人民法院裁定本案不属于民事诉讼的受案范围，驳回原告起诉。金山水务上诉至江苏省盐城市中级人民法院，2023 年 3 月 9 日，盐城市中级人民法院做出裁定，驳回金山水务公司上诉，维持原裁定。金山水务就大丰市大丰港工业区供水项目 BOT 特许经营项目向盐城市盐都区人民法院提起行政诉讼，诉讼请求与原民事诉讼（案号(2021)苏 0982 民初 2857 号)基本一致，后变更诉请，诉请相关方支付水价费 5,516.64 万元及利息，并继续履行独家许可义务，对违约行为采取补救措施，盐都区人民法院受理立案。

盐城市盐都区人民法院于 2024 年 3 月 5 日作出一审判决，驳回了本公司诉请。本公司于 2024 年 3 月 15 日向江苏省盐城市中级人民法院提起上诉，2024 年 6 月 17 日法院已经受理立案。本公司账面已就应收江苏大丰港水务发展有限公司的水费 21,286,593.71 元全额计提坏账准备，并按照未考虑保底量支付提标水价费的情况对公司特许经营权业务资产组进行了减值测试。

## 2) 本公司之子公司大名县华帆环保科技有限公司（简称大名华帆）诉河北省大名县人民政府、河北大名经济开发区管理委员会（简称大名管委会）行政补偿纠纷案

2017 年 5 月河北省大名县人民政府授权河北大名经济开发区管理委员会（简称大名管委会）作为大名县城西工业园区污水处理厂项目的实施机构，进行项目的申报、采购、监管等。2018 年 1 月本公司和子公司河北磊源建筑工程有限公司（简称河北磊源）组成联合体中标大名县城西工业园区污水处理厂（PPP）项目，按照协议约定与大名管委会下属大名县和合宏业投资有限公司于 2018 年 4 月共同出资设立项目公司大名华帆。大名华帆与大名管委会于 2019 年 3 月签署《大名县城西工业园区污水处理厂（PPP）项目 PPP 合同》（简称 PPP 合同），于 2019 年 8 月又签署《大名县城西工业园区污水处理厂（PPP）项目合同—补充协议（一）》（简称“补充协议一”）。2020 年 12 月大名县财政局委托河北龙鑫工程咨询有限公司对项目竣工结算及决算进行审核，河北龙鑫工程咨询有限公司于 2022 年 5 月出具项目竣工决算审计报告（冀龙咨决字〔2022〕53 号），审定项目总投资为 6,330.82 万元。

因河北省大名县人民政府、大名管委会未能履行所签署的协议，大名华帆向邯郸市中级人民法院提起诉讼，请求判令确认《大名县城西工业园区污水处理厂 PPP 项目合同》于 2023 年 1 月 1 日终止，判令二被告共同补偿原告损失 5,550.9855 万元及利息。邯郸市中级人民法院已于 2023 年 7 月 7 日予以受理。2023 年 7 月底大名华帆申请变更部分诉讼请求，将请求“判令二被告共同补偿原告损失 5,550.9855 万元及利息”变更为“请求判令二被告支付 2020 年 12 月至 2022 年 12 月 31 日应付未付的可行性缺口补助 441.161184 万元及利息，判令二被告共同向原告支付补偿金 10,583.20 万元及利息”。2023 年 12 月 20 日开庭，邯郸中院认为本案应由大名经开区管委会为被告，大名县人民政府不是适格被告，本案

根据 PPP 项目约定，应由大名县人民法院进行审理，本案依法移送大名县人民法院。截至 2024 年 6 月 30 日，大名县法院正在协调处理。

### 3) 河北翰诚建设工程有限公司（简称河北翰诚）诉本公司之子公司河北磊源建筑工程有限公司（简称河北磊源）、沙河市中源环境工程有限公司（简称沙河中源）建设工程施工合同纠纷案

河北翰诚因建设工程施工合同纠纷向沙河市人民法院提起诉讼，请求判令河北磊源支付工程款 1,148.88 万元及利息 5.00 万元（暂计），沙河中源承担连带责任。沙河市人民法院于 2024 年 4 月 10 日作出一审判决，驳回河北翰诚的起诉。河北翰诚上诉至邢台市中级人民法院，2024 年 6 月邢台市中级人民法院作出二审裁定，撤销原判，指令由沙河市人民法院重新审理。

#### 4) 本期新增大额诉讼

案件名称	纠纷类型	公司所处纠纷地位	立案时间	对方名称	受理机关	案由	涉案总金额（万元）
本公司之子公司杭州华帆科技有限公司（原告）诉邢旭辉、马琳（被告）股权转让纠纷	诉讼	原告	2024 年 3 月	邢旭辉、马琳	北京朝阳区法院	股权转让纠纷	300.00
天津美方建筑装饰工程股份有限公司诉本公司之子公司河北磊源建筑工程有限公司、清河县华宇清城工程项目管理有限公司建设工程合同纠纷	诉讼	被告	2024 年 3 月	天津美方建筑装饰工程股份有限公司	清河县人民法院	建设工程合同纠纷	449.45

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 法定盈余公积弥补亏损事项

公司于 2024 年 7 月 3 日召开的公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于法定盈余公积弥补亏损的议案》，同意公司将母公司盈余公积 25,045.66 万元（全部为法定盈余公积）用于弥补母公司以前年度亏损。2024 年 7 月 19 日召开的公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了该项议案。

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。本公司的经营业务划分为五个经营分部，在经营分部的基础上本公司确定了五个报告分部，分别为通用设备制造业、环保运营、勘察设计、环保咨询与工程、废弃资源综合利用分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	通用设备制造业	环保运营	勘察设计	环保咨询与工程	废弃资源综合利用	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,891,987,508.06	25,780,149.45	79,808,382.20	93,291,964.19	111,492,293.72	8,578,501.15	2,193,781,796.47
主营业务成本	1,157,503,491.87	21,720,422.18	38,343,337.42	90,371,461.06	119,163,992.81	8,953,529.07	1,418,149,176.27

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	279,176,178.41	172,694,224.94
1 至 2 年	22,090,763.91	35,055,173.79
2 至 3 年	12,380,943.62	22,418,027.75
3 年以上	54,031,038.25	52,712,559.57

3 至 4 年	12,605,223.69	42,723,834.97
4 至 5 年	34,013,253.67	6,457,122.58
5 年以上	7,412,560.89	3,531,602.02
合计	367,678,924.19	282,879,986.05

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,891,156.96	4.59%	16,891,156.96	100.00%		4,753,690.92	1.68%	4,753,690.92	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	350,787,767.23	95.41%	35,500,639.25	10.12%	315,287,127.98	278,126,295.13	98.32%	39,939,718.55	14.36%	238,186,576.58
其中：										
合并范围内关联方组合	169,621,482.00	46.14%			169,621,482.00	77,886,013.58	27.53%			77,886,013.58
账龄组合	181,166,285.23	49.27%	35,500,639.25	19.60%	145,665,645.98	200,240,281.55	70.79%	39,939,718.55	19.95%	160,300,563.00
合计	367,678,924.19	100.00%	52,391,796.21		315,287,127.98	282,879,986.05	100.00%	44,693,409.47		238,186,576.58

按单项计提坏账准备类别名称：期末按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖州恒睿房地产开发有限公司等 19 家单位	4,753,690.92	4,753,690.92	16,891,156.96	16,891,156.96	100.00%	预计无法收回
合计	4,753,690.92	4,753,690.92	16,891,156.96	16,891,156.96		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	124,015,538.29	6,200,776.91	5.00%

1 至 2 年	21,377,796.91	2,137,779.69	10.00%
2 至 3 年	12,301,239.12	3,690,371.74	30.00%
3 至 4 年	11,580,508.69	11,580,508.69	100.00%
4 至 5 年	7,923,580.80	7,923,580.80	100.00%
5 年以上	3,967,621.42	3,967,621.42	100.00%
合计	181,166,285.23	35,500,639.25	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内	169,621,482.00		
合计	169,621,482.00		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	44,693,409.47	7,674,914.74	23,472.00			52,391,796.21
合计	44,693,409.47	7,674,914.74	23,472.00			52,391,796.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	141,964,463.86			38.61%	
第二名	17,204,508.37			4.68%	
第三名	10,504,520.64			2.86%	554,009.78
第四名	8,593,578.81			2.34%	429,678.94
第五名	7,894,231.04			2.15%	7,894,231.04
合计	186,161,302.72			50.64%	8,877,919.76

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	70,450,078.36	70,450,078.36
其他应收款	1,110,977,334.36	1,354,717,605.57
合计	1,181,427,412.72	1,425,167,683.93

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京中咨华宇环保技术有限公司	66,891,991.15	66,891,991.15
杭州南方赛珀工业设备有限公司	3,558,087.21	3,558,087.21
合计	70,450,078.36	70,450,078.36

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	1,387,232,857.28	1,620,712,535.13
赔偿款	24,487,833.70	34,731,750.55
押金及保证金	13,849,646.63	12,511,424.55
备用金	880,891.00	38,675.00
其他往来及代垫款项	1,008,828.90	4,212,827.08
合计	1,427,460,057.51	1,672,207,212.31

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	173,106,579.88	523,104,491.57
1至2年	160,733,768.65	238,455,963.34
2至3年	198,835,240.40	276,760,434.32
3年以上	894,784,468.58	633,886,323.08
3至4年	288,138,534.70	177,303,587.42
4至5年	170,981,406.14	75,601,231.54
5年以上	435,664,527.74	380,981,504.12
合计	1,427,460,057.51	1,672,207,212.31

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计	168,800.00	0.01%	168,800.00	100.00%		168,800.00	0.01%	168,800.00	100.00%	

提坏账准备										
其中：										
按组合合计提坏账准备	1,427,291,257.51	99.99%	316,313,923.15	22.16%	1,110,977,334.36	1,672,038,412.31	99.99%	317,320,806.74	18.98%	1,354,717,605.57
其中：										
合并范围内关联方组合	1,387,232,857.28	97.18%	307,366,960.06	22.16%	1,079,865,897.22	1,620,712,535.13	96.92%	307,366,960.06	18.96%	1,313,345,575.07
账龄组合	40,058,400.23	2.81%	8,946,963.09	22.33%	31,111,437.14	51,325,877.18	3.07%	9,953,846.68	19.39%	41,372,030.50
合计	1,427,460,057.51	100.00%	316,482,723.15	22.17%	1,110,977,334.36	1,672,072,212.31	100.00%	317,489,606.74	18.99%	1,354,717,605.57

按单项计提坏账准备类别名称： 期末按单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
襄阳供水工程有限责任公司等 2 家单位	168,800.00	168,800.00	168,800.00	168,800.00	100.00%	预计无法收回
合计	168,800.00	168,800.00	168,800.00	168,800.00		

按组合计提坏账准备类别名称： 合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	1,387,232,857.28	307,366,960.06	22.16%
合计	1,387,232,857.28	307,366,960.06	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称： 账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,009,674.66	200,483.73	5.00%
1 至 2 年	29,973,997.27	2,997,399.73	10.00%
2 至 3 年	465,212.39	139,563.72	30.00%
3 至 4 年	1,912,501.12	1,912,501.12	100.00%
4 至 5 年	888,727.50	888,727.50	100.00%
5 年以上	2,808,287.29	2,808,287.29	100.00%
合计	40,058,400.23	8,946,963.09	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	160,717.52	314,561,917.34	2,766,971.88	317,489,606.74
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-45,251.00	45,251.00		
——转入第三阶段		-923,646.29	923,646.29	
本期计提	85,017.21	-378,369.92	-713,530.88	-1,006,883.59
2024 年 6 月 30 日余额	200,483.73	313,305,152.13	2,977,087.29	316,482,723.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	317,489,606.74	-1,006,883.59				316,482,723.15
合计	317,489,606.74	-1,006,883.59				316,482,723.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏金山水务有限公司	内部往来款	292,400,000.00	1年以内/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	20.48%	146,217,162.02
清河县华宇清城工程项目管理有限公司	内部往来款	290,796,637.16	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年	20.37%	
陆良中金环保科技有限公司	内部往来款	237,686,281.61	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年	16.65%	93,350,281.96
北京中咨华宇环保技术有限公司	内部往来款	169,267,308.09	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年/5年以上	11.86%	
沙河市中源环境工程有限公司	内部往来款	122,536,655.18	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年	8.58%	
合计		1,112,686,882.04		77.94%	239,567,443.98

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,294,827,020.62	2,756,624,501.79	2,538,202,518.83	5,375,140,594.47	2,933,738,001.79	2,441,402,592.68
对联营、合营企业投资	3,419,660.29		3,419,660.29			
合计	5,298,246,680.91	2,756,624,501.79	2,541,622,179.12	5,375,140,594.47	2,933,738,001.79	2,441,402,592.68

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州鹤见南方泵业有限公司	21,672,130.39						21,672,130.39	
湖州南丰机械制造有	128,118,779.02						128,118,779.02	

限公司								
湖南南方长河泵业有限公司	250,891,571.99						250,891,571.99	
湖南南方安美消防设备有限公司	26,576,900.00						26,576,900.00	
南方工业有限公司	127,932,591.84						127,932,591.84	
江苏金山水务有限公司		100,560,786.50						100,560,786.50
宜兴市清凌环保科技有限公司		39,689,048.89						39,689,048.89
浙江方威检验检测技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
杭州南方赛珀工业设备有限公司	18,523,691.79						18,523,691.79	
南方泵业股份有限公司	367,798,431.13						367,798,431.13	
江苏南方中金污泥处理有限公司	22,886,500.00	177,113,500.00		200,000,000.00				
北京中咨华宇环保技术有限公司		1,366,374,666.40						1,366,374,666.40
杭州南方中润机械有限公司	5,700,000.00			2,280,000.00			3,420,000.00	
南方智水科技有限公司	198,000,000.00						198,000,000.00	
清河县华宇清城工程	264,755,000.00						264,755,000.00	

项目管理有限公司								
浙江中金生态科技有限公司	3,519,000.00						3,519,000.00	
陆良中金环保科技有限公司		30,000,000.00						30,000,000.00
大理创新中金环保科技有限公司	18,180,000.00						18,180,000.00	
浙江金泰莱环保科技有限公司	630,000,000.00	1,220,000,000.00					630,000,000.00	1,220,000,000.00
大名县华帆环保科技有限公司	8,892,900.00						8,892,900.00	
沙河市中源环境工程有限公司	52,041,000.00						52,041,000.00	
南方中金勘察设计有限公司	17,250,000.00						17,250,000.00	
南方泵业(湖州)有限公司	210,000,000.00		120,000,000.00				330,000,000.00	
陕西科荣环保工程有限责任公司	46,517,382.47						46,517,382.47	
杭州智选工业设备有限公司	3,350,000.00						3,350,000.00	
子公司股权激励	8,796,714.05					1,966,426.15	10,763,140.20	
合计	2,441,402,592.68	2,933,738,001.79	120,000,000.00	202,280,000.00		1,966,426.15	2,538,202,518.83	2,756,624,501.79

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
无锡一石私募基金管理有限公司			3,500,000.00		-80,339.71						3,419,660.29	
小计			3,500,000.00		-80,339.71						3,419,660.29	
合计			3,500,000.00		-80,339.71						3,419,660.29	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,830,416.94	50,824,220.63	84,027,611.88	66,677,530.82
其他业务	65,404,127.14	7,774,753.50	57,782,014.58	5,102,347.45
合计	123,234,544.08	58,598,974.13	141,809,626.46	71,779,878.27

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地								

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

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		100,000,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	-80,339.71	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	62,303.26	63,145.20
债务重组收益	2,065,532.40	
合计	2,047,495.95	100,063,145.20

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	42,249,779.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,881,093.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,510,244.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	506,192.99	
委托他人投资或管理资产的损益	-47,169.82	
债务重组损益	2,065,532.40	
受托经营取得的托管费收入	707,547.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,749,950.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	323,963.27	
减：所得税影响额	855,459.27	
少数股东权益影响额（税后）	441,086.74	
合计	48,150,687.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.67%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.71%	0.06	0.06

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他