

公司代码：600796

公司简称：钱江生化

浙江钱江生物化学股份有限公司 2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人朱燕刚、主管会计工作负责人马月忠及会计机构负责人（会计主管人员）马月忠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司存在的风险因素已在本报告中详细描述，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会25

第五节 重要事项 27

第六节 股份变动及股东情况 39

第七节 债券相关情况 43

第八节 财务报告 53

备查文件目录	载有公司法定代表人签名和公司盖章的本次半年度报告全文和摘要；
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	报告期内在上海证券交易所网站及《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
钱江生化、本公司、公司	指	浙江钱江生物化学股份有限公司
嘉汇物业	指	海宁嘉汇物业管理有限公司，公司全资子公司
光耀热电	指	海宁光耀热电有限公司，公司参股子公司
平湖诚泰	指	平湖市诚泰房地产有限公司
浙江诚泰	指	浙江诚泰房地产集团有限公司
新欣天然气	指	海宁市新欣天然气有限公司
海宁水务集团	指	海宁市水务投资集团有限公司，公司控股股东
海云环保	指	浙江海云环保有限公司，公司全资子公司
首创水务	指	海宁首创水务有限责任公司，公司参股子公司
实康水务	指	海宁实康水务有限公司，公司参股子公司
绿动海云	指	海宁绿动海云环保能源有限公司，公司参股子公司
云南水务	指	云南水务投资股份有限公司，大股东
紫光水务	指	海宁紫光水务有限责任公司，公司全资孙公司
紫薇水务	指	海宁紫薇水务有限责任公司，公司全资孙公司
天源公司	指	海宁市天源给排水工程物资有限公司，公司全资孙公司
长河水务	指	海宁长河水务有限责任公司，公司全资孙公司
北方环保	指	哈尔滨北方环保工程有限公司，公司控股孙公司
天河水务	指	霍林郭勒天河水务工程有限责任公司，公司控股孙公司
天河嘉业	指	霍林郭勒天河嘉业水务有限公司，公司控股孙公司
绿洲环保	指	浙江绿洲环保能源有限公司，公司控股孙公司
弘成环保	指	江苏弘成环保科技有限公司，公司控股孙公司
钱塘水务	指	海宁钱塘水务有限公司
上塘水务	指	海宁上塘水务有限公司
惠茂环保	指	酒泉惠茂环保科技有限公司，公司控股孙公司
紫伊公司	指	嘉兴海云紫伊环保有限公司，公司控股孙公司
潮音水务	指	海宁潮音水务有限责任公司，公司控股孙公司
启潮生物	指	浙江启潮生物科技有限公司,公司全资子公司
海云宜居	指	海宁市海云宜居环境工程有限公司，公司控股孙公司
海云长新	指	海宁市海云长新环境工程有限公司，公司全资孙公司
物产经编水务	指	物产经编（海宁）水务有限公司，公司参股孙公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江钱江生物化学股份有限公司
公司的中文简称	钱江生化
公司的外文名称	ZhejiangQianjiangBiochemicalCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	QJBIOCH
公司的法定代表人	朱燕刚

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆萍燕	蒋振伟
联系地址	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦
电话	0573-87088718	0573-87038237
传真	0573-87035640	0573-87035640
电子信箱	qjbioch@600796.com	qjbioch@600796.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦19-21层
公司注册地址的历史变更情况	1999年12月21日，公司注册地址由“浙江省海宁市硖石镇南”变更为“浙江省海宁市硖石镇西山路598号”；2006年8月8日，公司注册地址由“浙江省海宁市硖石镇西山路598号”变更为“浙江省海宁市西山路598号”；2010年7月14日，公司注册地址由“浙江省海宁市西山路598号”变更为“浙江省海宁市西山路598号7楼”；2016年9月9日，公司注册地址由“浙江省海宁市西山路598号7楼”变更为“浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦19-21层”
公司办公地址	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦
公司办公地址的邮政编码	314400
公司网址	http://www.600796.com
电子信箱	qjbioch@600796.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所：http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	浙江钱江生物化学股份有限公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	钱江生化	600796	钱江生化

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	779,536,580.02	862,661,241.69	-9.64
利润总额	128,767,692.42	88,413,345.28	45.64

归属于上市公司股东的净利润	107,120,040.88	82,251,281.43	30.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,741,657.46	80,354,997.56	-29.39
经营活动产生的现金流量净额	105,871,742.84	7,571,423.36	1,298.31
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,380,574,558.44	3,276,177,178.18	3.19
总资产	7,016,680,337.95	7,550,919,451.11	-7.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)
基本每股收益 (元 / 股)	0.12	0.09	33.33
稀释每股收益 (元 / 股)	0.12	0.09	33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.07	0.09	-22.22
加权平均净资产收益率 (%)	3.19	2.59	增加0.6个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	1.69	2.40	减少0.71个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司营业收入同比减少 9.64%，归母净利润同比增长 30.24%，扣非净利润同比减少 29.39%，主要系光耀热电不再纳入公司合并报表范围，因转让及其少数股东等非比例增资事项引起的母公司因被动稀释股权而不再拥有对子公司控制权的相关会计处理共导致本公司投资收益增加 56,129,988.34 元。

经营活动产生的现金流量净额同比增长 1,298.31%，主要系报告期工程销售业务现金流入增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
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	50,983,942.13	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,379,667.74	
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		

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	420,736.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,626,384.46	
少数股东权益影响额（税后）	779,578.66	
合计	50,378,383.42	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司经营业务主要包括水务环保和生物制造两大板块。其中水务环保包括污水处理、自来水制水、环保工程、固废危废填埋焚烧、医废处置、餐厨垃圾处置、环卫保洁等业务；生物制造包括植物生长调节剂、杀虫剂、杀菌剂在内的生物农药业务，**所属行业情况**具体如下：

（一）水务环保

水务环保是事关国计民生的公共服务行业之一，其行业发展程度与经济增长水平、人口数量及城市化进程等因素高度相关。目前我国水务环保行业已经从过去的“治污”为主，转变为迈入大力发展绿色低碳经济的新篇章，并正在协同推进降碳、减污、扩绿、增长，建设人与自然和谐共生的美丽中国。

根据《2024年中国水资源公报》，2024年我国用水总量 5,928 亿立方米，较 2023 年增长 21.5 亿立方米，生活用水、工业用水、农业用水、人工生态环境补水分别占 15.6%、16.4%、61.6%、6.4%。

根据国家《关于推进污水处理减污降碳协同增效的实施意见》，要求协同推进污水处理全过程污染物削减与温室气体减排，开展源头节水增效、处理过程节能降碳、污水污泥资源化利用，全面提高污水处理综合效能，到 2025 年，污水处理行业减污降碳协同增效取得积极进展，能效水平和降碳能力持续提升。地级及以上缺水城市再生水利用率达到 25%以上，建成 100 座能源资源高效循环利用的污水处理绿色低碳标杆厂。

中共中央和国务院发布《关于全面推进美丽中国建设的意见》，提出强化固体废物和新污染物治理。要求加快“无废城市”建设，持续推进新污染物治理行动，推动实现城乡“无废”、环境健康。加强固体废物综合治理，限制商品过度包装，全链条治理塑料污染。强化危险废物监管和利用处置能力。制定有毒有害化学物质环境风险法规。到 2027 年，“无废城市”建设比例达到 60%，固体废物产生强度明显下降；到 2035 年，“无废城市”建设实现全覆盖，东部省份率先全域建成“无废城市”，新污染物环境风险得到有效管控。

公司的水务环保业务立足海宁，辐射江苏、甘肃、湖南、内蒙古、黑龙江等地，拥有各地多个特许经营项目。公司拥有海宁市域内主要污水处理厂和自来水厂，以及供排水特许经营权，在海宁地区具有显著的优势；同时，公司积极布局海宁市域外的水务市场，拥有海宁市域外污水处理厂 20 余座，主要位于内蒙古、黑龙江等地区。公司围绕致力成为国内一流的生态产品和服务供应商战略目标，坚持新发展理念，强化市场意识，抢抓市场机遇，积极拓展市内外供排水及相关产业市场，加快实现跨区域化发展。

（二）生物制造

1、国内农药行业发展情况

2025 年上半年国内农药市场在价格、产量、产品结构、市场竞争格局等方面都发生了一些变化：

从价格方面看，部分农药原药价格见底回升。据国海证券报告，2025 年 3 月 9 日，中农立华原药价格指数处于历史低位，但杀虫剂原药价格指数触底回升，除草剂中烯草酮、二甲戊灵价格有所回升，杀菌剂中多菌灵、百菌清价格也有回升迹象。同时，不同农药产品价格分化，草甘膦和敌草快等经过旺季备货，价格止涨或回落较为普遍，而草铵膦和氟磺胺草醚则因需求增加价格有所上调。

从产量看，国家统计局数据表明，2025 年 1-6 月全国化学农药原药产量为 208.5 万吨，同比增长 9.7%。其中，2025 年 6 月全国化学农药原药产量为 37.1 万吨，同比增长 10.4%。

从产品结构看，生物农药等环保产品需求增长显著，成为市场新引擎。预计 2025 年生物农药市场将以较高速度增长，市场渗透率有望进一步提升。此外，植调药肥、悬浮药肥等新概念产品不断涌现，功能性制剂占比将获突破。

从市场竞争格局看，政策监管全面升级，国家限制部分农药品种，淘汰高毒农药，对废水排放提出更严要求，部分中小企业因环保、技术不达标面临关停风险，行业集中度预计将从 2022 年的 45% 提升至 2025 年的 55%。

从库存与需求变化看，终端库存逐渐去化，经过前期超额采购，国际农化巨头库存从 2023 年高点回落，2024 年国内农药出口量同比增长 31%，出口价格自 2024 年 5 月开始修复。随着用药旺季来临，终端需求回暖，国内农药市场需求旺季为每年 2-5 月，市场交易活跃度提高。

同时，国内农药市场变化对国际市场产生了多方面影响。由于部分农药原药价格见底回升，如氯虫苯甲酰胺、烯草酮等原料价格持续上行，可能导致国际市场上相关农药产品成本上升。美国对中国进口的农药制剂加征 34% 的关税，但农药原药品种如草甘膦、草铵膦等未被加征，促使中国企业更多以原药方式出口至美国，在当地加工成制剂销售，有望改变农药全球贸易网络格局。这促使国内企业更加注重原药研发与生产，巩固在全球原药市场的优势地位，同时采取多元化市场策略，减少对单一市场的依赖，积极拓展东南亚、非洲等新兴市场。

2、生物农药行业发展情况

2025 年上半年生物农药行业市场规模增长显著，据中研普华产业研究院报告显示，2025 年中国无毒生物农药市场规模已达 200 亿元，同比增长 18%，其中微生物农药、植物源农药等细分市场表现尤为突出。微生物农药以其高效、安全、环保等特点，成为无毒生物农药市场的热点领域，2025 年市场规模已达 80 亿元，预计未来五年复合增长率超 25%。中国十四五生物经济发展规划将微生物农药列入优先发展领域，各地也出台了相关政策支持生物农药发展。例如，浙江省农业农村厅积极加快昆虫信息素类产品、微生物类生物农药研发及产业化，助力生物农药产业新质生产力发展。政策的扶持为生物农药行业创造了良好的发展环境。与此同时，CRISPR 技术、AI 技术、合成生物学等前沿科技快速发展，为生物农药研发提供了新的手段。纳米载体技术使产品

残效期延长 40% 以上，有望推动第三代工程菌株的产业化进程。这些技术的应用有助于提升生物农药的性能和效果，增强其市场竞争力。

3、植物生长调节剂行业的发展情况

2025 年中央一号文件明确 “以科技创新引领农业新质生产力”，植物生长调节剂作为农业增产提质的关键技术载体，迎来政策红利期。2025 年上半年植物生长调节剂行业呈现良好发展态势，市场规模稳步扩大。从区域分布来看，华东地区是最大的市场区域，占据全国市场份额的 40% 左右，山东、江苏、河南、河北和广东是主要消费省份。从应用领域看，果树类作物是最大的应用领域，占据市场份额约 35%，其次是蔬菜类作物，占约 30%。

植物生长调节剂在经济作物、粮油作物、蔬菜、果树、园艺作物、中药材、食用菌生产的应用越来越广泛，以应用在茶树种植领域为例，植物生长调节剂可使亩产鲜茶产量提高 30% 左右，为农民实现增产增收，提高经济效益做出了重要贡献。在土地流转加速以及乡村振兴等政策下，土地规模化专业化将成为趋势，具有“用量低、效果显著、投入产出比高”等优势的植物生长调节剂已进入快速增长期，成为农药领域快速发展的蓝海市场之一。

公司是国内少数能够同时从事植物生长调节剂原药及制剂研发、生产和销售，拥有完整植物生长调节剂产业链的企业之一。截至 2025 年 6 月 30 日，公司拥有总计 51 个原药及新制剂产品登记证和 8 个肥料登记证，推广领域逐年扩大，涉及农产品增产、塑形、病虫害防治等领域，逐步形成以作物方案为主的营销模式；销售网络遍及全国绝大部分省份及几十个海外市场，在创造可观利润的同时，为生物农药发展、为农业绿色化发展贡献力量。

报告期内，公司实行集团化管理模式，水务环保业务主要由全资子公司海云环保及其下属子公司开展，生物制造业务由公司下属生化分公司开展，**具体业务情况如下：**

（一）水务环保业务

1、主要业务

（1）自来水制水业务

海云环保旗下的长河水务拥有海宁市第二水厂的特许经营权，根据特许经营协议开展自来水的生产。海云环保旗下的潮音水务，运营海宁市尖山工业园区的工业水厂（在建）。

（2）污水处理业务

海云环保及其子公司通过运营污水处理厂等污水处理设施开展污水处理业务，海云环保及其子公司运营的海宁市域内污水处理厂包括紫光水务公司和紫薇水务公司等，运营的海宁市域外污水处理厂 20 余座，主要位于内蒙古、黑龙江等地区，业务包括污水处理和中水回用等。

（3）环保工程业务

海云环保的环保工程业务主要包括供排水工程、供水用户室内外表组工程、管道工程等。按市场区域划分，环保工程业务分为海宁市域内业务和海宁市域外业务两大块。从事环保工程相关业务的子公司主要为北方环保公司以及天源给排水公司。

（4）固危废医废处置业务

海云环保的固危废医废处置业务主要包括固危废垃圾焚烧及填埋、医疗垃圾的收运处置、污泥处置等。从事固危废医废处置业务的子公司主要为江苏弘成环保公司、紫伊公司、惠茂环保、海云友创等。

（5）环卫保洁业务

海云环保的环卫保洁业务包括垃圾清运、餐厨废弃物收运处置等。从事环卫保洁业务的子公司主要为海云宜居、海云长新、绿洲环保公司等。

2、经营模式

（1）自来水制水业务

长河水务和潮音水务均经营自来水制水业务，其生产的自来水销售收入扣除相关成本费用后构成盈利。

（2）污水处理业务

海云环保主要通过与各地方政府主管部门签署污水处理项目特许经营权协议取得污水处理特许经营权，以 BOT、PPP、委托运营等模式开展业务，通过在指定区域内提供污水处理服务以实现收入。

（3）环保工程业务

海云环保的海宁市域内业务主要通过天源给排水公司以市场化招投标、客户委托建设获取工程建设项目，海宁市域外业务主要通过天源给排水公司和北方环保公司以市场化招投标获取工程建设项目。工程建设项目签署合同类型包括固定总价 EPC 合同、固定单价施工合同及一次性包干施工合同等，收入结算依据合同约定结算工程款。

（4）固危废医废处置业务

弘成环保主要提供危废焚烧处置和危废填埋处置服务，收取处置费用；惠茂环保主要从事危险废物刚性填埋处置服务，收取处置费用。紫伊公司是嘉兴市区域范围内唯一医疗废物收运处置单位，主要向区域内所有医院、诊所等医疗废物产生单位提供收运处置服务，并按政府物价文件收取相关服务费用。

（5）环卫保洁业务

海云宜居主要提供海宁市区环卫一体化保洁项目的运营服务，海云长新主要为海宁市长安镇（高新区）行政辖区提供环卫一体化保洁项目的运营服务。绿洲环保主要从事餐厨垃圾收运处置业务并收取相关服务费用，在处置过程中同时产生工业原料油（生物质柴油、原料油），销售至下游有资质厂家并取得销售收入。

报告期内，公司水务业务总体平稳，公司的供排水规模持续增长，目前公司已拥有 89.1 万吨/日的污水处理能力和 56 万吨/日的供水能力(包括参股公司)以及 14.5 万吨/日的中水回用能力，是海宁市领先的水务企业，同时还有多个水务在建工程将于下半年投产运行；固废处置领域，受制于经济景气程度，固危废处置企业处置能力远超产废量，导致焚烧和填埋处置价格不断下滑并

出现倒挂现象，固危废处置企业整体经营状况不佳。目前公司环保业务存在的主要问题在于产业链延伸不足，市场产品同质化竞争激烈，盈利能力不佳。

（二）生物制造业务

1、主要业务及产品

公司主要从事以植物生长调节剂、杀虫剂、杀菌剂、微生物菌剂、生物有机肥为主的生物农药产品的研发、生产和销售。

公司主要产品：农药有植物生长调节剂——赤霉酸原药及制剂，杀虫剂——阿维菌素、甲氨基阿维菌素苯甲酸盐，杀菌剂——井冈霉素系列产品、井冈丙环唑、嘧菌酯、醚菌酯等，微生物菌剂——多粘类芽孢杆菌、类干酪乳杆菌等，生物有机肥——枯草芽孢杆菌。

赤霉酸系列产品是一种植物生长调节剂，主要用于促进作物生长，增加产量。在水稻制种、蔬菜水果保果增产方面广泛使用。下游客户具备明显地域性特征，主要分布在江浙沪、安徽、湖南、江西、湖北、四川等主要水稻区，经济作物主要以两广、福建、海南、云南、甘肃、新疆、山东等为主。

井冈霉素系列产品主要用于防治水稻纹枯病。

阿维菌素系列产品属于新型抗生素类杀虫、杀螨、杀线虫剂，适用于防治小菜蛾、潜叶蛾、红蜘蛛、梨木虱、棉铃虫、稻纵卷叶螟等多种害虫。

多粘类芽孢杆菌属于广谱的微生物杀菌剂。通过有效成分——多粘类芽孢杆菌产生的抗菌物质和位点竞争，诱导抗性的作用方式，杀灭和控制病原菌，从而达到防治病害的目的；同时对初发病的土传病害和叶部病害具有一定的治疗作用。

2、经营模式

公司采取研、产、供、销一体化的生产经营模式。

（1）研发：公司成立启潮实验室（浙江）有限公司，开展新产品研发和现有产品的工艺提升。校企合作创建博士后创新工作站，并与外部科研院所建立广泛的合作关系。

（2）生产：2025年，公司主要产品的生产围绕“节能降耗、提质降本”展开工作。公司原药生产采用微生物发酵工艺，农药制剂产品推行绿色化生产工艺。公司依据年度销售计划制定生产计划，跨部门组建的产销协调小组负责安排生产任务，同时对产品的生产过程、质量、工艺要求和卫生规范等执行情况进行监督管理。

（3）采购：2025年，公司持续优化采购相关管理制度，建立严格的供应商评审考核体系和供应商分类数据库。公司配备专职采购人员，主要采用持续分批的形式，直接面向市场向合格供应商（生产商或经销商）采购各类原辅材料、包装材物料，结合销售计划、销售订单以及现有库存状况，并综合考虑当前市场供需情况、主要供应商的供货状况、市场价格走向以及正常合理储备需求等因素制定采购计划。

(4) 销售：2025年，公司进一步完善业务流程和管理体系，通过CRM客户管理系统提升管理水平，形成了以市场为导向的营销及客户服务体系。产品销售分为内销和外销，分别负责国内农药贸易和国际农药贸易。

国内贸易方面：根据客户群体差异和区域市场的不同，主要采用零售、经销代理和推广直销等模式。

国际贸易方面：主要采用代理出口与自营出口模式，选择某一国家或地区较有影响的经销商或制剂加工生产企业，产品销售分批作价并签订贸易合同。公司外贸客户包括美国、英国、南美、印度、越南及中东等国家和地区。

报告期内，农药行业依旧面临产能过剩和市场竞争激烈的局面，公司主要农药产品销售价格较去年继续下滑，尚未有企稳迹象，同时由于生化分公司厂区搬迁，影响部分产能，对产品成本构成一定影响。内贸销售方面，公司把握全国水稻制种市场启动时机，通过实施“营销+技术+服务”的销售策略，开展差异化竞争，并针对不同作物的特点和需求，为客户提供个性化的解决方案；外贸销售方面，注重强化自主品牌与渠道建设，积极推进重点地区自主登记；在整体销售价格同比下滑的情况下，生物农药销售收入努力地实现了逆势增长。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入（合并报表）7.80亿元，较上年同期减少9.64%；归属于上市公司股东的净利润1.07亿元，同比增加30.24%，主要原因系本报告期光耀热电不再纳入公司合并报表范围，因转让及其少数股东非等比例增资事项引起的母公司因被动稀释股权而不再拥有对子公司控制权的相关会计处理，增加公司投资收益56,129,988.34元。各板块业务方面，水务环保业务实现收入6.32亿元，占营业收入的81.03%，较上年同期减少11.85%；生物制造业务实现收入1.41亿元，占营业收入的18.08%，较上年同期增加6.82%。

面对严峻复杂的经营环境，公司在领导班子的带领下，迎难而上，积极调整业务布局策略，通过改革赋能，经营创新，不断优化公司经营效益，着力推动了以下重点工作：

报告期内，各业务板块运营情况如下：

- 1) 处理污水10,263.81万吨，同比减少4.17%（不含海宁首创水务）；
- 2) 自来水制水3,044.27万吨，同比增长7.72%（不含海宁实康水务）；
- 3) 供应中水697.53万吨，同比减少4.46%；
- 4) 危废处置1.79万吨，同比减少35.77%；
- 5) 餐厨垃圾处置5.26万吨，同比减少2.31%；
- 6) 医废处置4,169吨，同比增长0.95%；
- 7) 原药销售（赤霉酸、井冈霉素）74.63吨，同比减少0.88%，各类制剂销售2,190.55吨，

同比增长 36.94%。

（一）聚焦国有资本壮大，聚力做强主责主业

1. 精耕市场经营。生化分公司积极参加中国国际农化植保展等各类市场活动，防治杨柳飘絮产品取得突破，持续扩大试验示范区域，生物农药内贸销售把握全国水稻制种市场启动时机，通过实施“营销+技术+服务”的销售策略，开展差异化竞争，并针对不同作物的特点和需求，为客户提供个性化的解决方案；外贸销售注重强化自主品牌与渠道建设，积极推进重点地区自主登记；天源公司抢抓水务项目大建设的机遇，积极参与域内外项目招投标，新承接施工项目 140 个，概算造价合计 3.62 亿元。环卫保洁充分运用现代化智能化手段，不断提升运营效率，持续拓展有偿服务业务，努力成为行业发展新标杆。

2. 善用资本运作。为光耀热电引入战略股东，完成增资 6,000 万元，同时公司转让部分光耀热电的股权，公司对光耀热电持股比例由 55%下降至 39.2857%，光耀热电不再纳入公司合并报表范围，通过本次股权优化有利于减少因光耀热电亏损带给上市公司的不利影响。完成公司信用评级续评上报，做好债券发行贷后管理；利用贷款利率下行周期，通过比价择优选择，置换存量贷款，降低融资成本。

3. 深化投关管理。重视投资者权益，向全体股东派发 2024 年年度红利 2,686 万元；编制发布 2024 年度 ESG 报告，深度披露和展示公司在环境、社会及公司治理领域的绩效；通过召开业绩说明会、董秘互动、电话及现场交流等方式与投资者进行有效沟通，获得上证报多次资讯点评，除“钱江生化”微信公众号外，通过“大潮 APP”“读嘉”“清廉浙江”等各级媒体报道公司经营动态十余次。

（二）聚焦全市中心大局，聚力严抓工作落实

1. 有序推进重大项目建设。上半年完成有效投资 3 亿元，年度目标完成率 66.70%。其中海宁尖山化工园区污水分质提升改造项目（一期项目 5,000 吨/日）完成竣工验收和生产调试，为尖山化工园区复评提供基础设施保障，并完成部分企业的入网协议签订；杭海新区污水处理厂易地新建（20 万吨/日）及杭海新区工业污水预处理厂新建项目（3 万吨/日）土建总体完成 95%，污水处理厂设备安装完成 80%，计划下半年进行试生产投运；生物农药原药及制剂退区入园搬迁项目设备安装基本完成，提取车间开始调试，计划下半年进行试生产投运；海宁尖山新区工业水厂项目（5 万吨/日）完成单机调试，后续视外部配水管道建设情况适时投入运行。

2. 全力做好民生项目运营。全力推进技改项目实施，加强药剂质量管控，自来水出厂水、污水处理合格率保持 100%。环卫业务持续落实精细化保洁要求，构建区域首个“人机协同”自动作业体系。医废项目创新采用“智能柜+分级收运”模式，于长安镇启动首个智能收运试点，实现分级收运“小箱进大箱”。

3. 紧紧守牢安全环保底线。积极开展生态环境补短攻坚行动，对各水厂、污水厂入河、入海排污口开展规范性排查整治，并对盐仓污水厂入海排口色度成因合理性开展专家论证，确保各排口标识完善，水质监测合规。跨企业组建“蜂巢”应急联动队伍，加强全系统应急保障和应急处

置能力。

（三）聚焦改革提质增效，聚力赋能创新发展

1. 坚持强化科技创新引领。1项赤霉酸科研成果获中国农药工业协会科技进步二等奖，34.1%甲氨基阿维菌素苯甲酸盐条剂等5个省级新产品项目通过验收，承担嘉兴市“公益性研究专项”项目1个。通过对赤霉酸菌种进行改造和培养条件优化，赤霉酸Ga3发酵水平持续提升。

2. 不断提升管理革新效能。持续推动节能降耗、设备更新，获得浙江省节水型企业、海宁市市长质量奖等荣誉。长河公司建成投运嘉兴首个水厂光伏项目，投运后四个月节约电费28万元，助力减碳排放；丁桥污水厂一二三期入选全国“双百跨越”生态化四星级榜单；开拓环卫新技术，探索AI机器人运用前景，全面推进作业车辆管理数字化转型，建立公司“云查车”系统平台。根据公司年度工作重心，修订2025年度企业经营业绩考核办法，压实各级考核管理。

3. 积极探索纾困解难路径。建立应收账款“周调度、月通报”动态跟踪与督导机制，按一企一策夯实催收工作，应收账款账龄结构得到较大改善。梳理起草新一轮三年高质量发展战略规划，谋划制定非优质资产和业务“瘦身”目标措施。为项目建设积极申报超长期特别国债等政府补助资金，已到位部分央补资金和各类补助及出口退税费用。

（四）聚焦国企政治底色，聚力党业融合互促

1. 扎实开展学习教育。开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，班子成员带头查摆个人问题，抓好对照整改，同步指导11个基层党组织开展集中学习、问题查摆、警示教育和集中整治工作，形成问题清单数11张，180名党员参加问题查摆。深入开展违规吃喝、违规收送礼品礼金等问题专项整治，加强数据赋能，进一步完善智慧纪检平台，实现对业务接待审批及报销流程等“嵌入式”监督。

2. 全力护航企业发展。加强党建联建，所属3家企业纳入混合所有制党组织序列。持续巩固“三联帮扶、全域提升”专项行动成果，进一步创新域内党组织结对帮扶举措，组织域外企业中层干部和技术骨干赴海宁开展“驻点交流”，促进全域信息互通、业务共融、队伍能力共同提升。实施16个重点课题调研，全系统75名党员干部、青年骨干参加课题调研。“科技助农促共富”党员志愿服务项目荣获2024年度海宁市基层党建工作典型案例。

3. 立体推进队伍建设。优化完善公司本级“三定”方案，有序推进生物农药厂区搬迁的员工安置工作，已完成优化减员55人。常态化开展“竞学钱江”“百千万”等学习培训208批次，覆盖员工12,176人次。大力支持专业技术人员继续教育和职称评定，新增高级工程师2名。积极遴选优秀人才申报嘉兴市首席技师、“嘉兴良匠”等选优树优，3名“潮乡特支人才”事迹获浙江日报报道。发布“钱江新势力”青年工作品牌，建立3项青年成长培养机制，组建6个青年社团，构建“思想进步+职业提升+个性展示”三位一体的青年成长生态。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）公司在水务环保方面具有如下优势：

1、市场优势

海云环保业务开展聚焦浙江省海宁市，并以此为中心辐射江苏省、湖南省、甘肃省、黑龙江省等多地，服务品类多元，业务区域覆盖面广，经多年深耕后将提高区域市场控制力、增强市场协同效应。

2、技术优势

海云环保在环保工程、固废处理、污水处理、供水等领域深耕多年，在污水处理、固废处置等方面具备核心专利技术优势，包括囊式厌氧污水处理、污泥电渗透改性干化、MBR污水处理、污泥碳化技术等，拥有相对完善的技术体系、专业化的技术团队，为项目拓展和运营提供充分保障。

3、资质优势

海云环保工程业务具备较为齐全的资质体系，其拥有市政公用施工总承包二级资质、机电设备安装工程专业承包二级资质、环境工程（水污染防治工程）设计专项甲级资质、环境污染治理设施运营工业废水甲级资质及生活污水乙级资质、环保工程专业承包二级资质、房屋建筑工程施工总承包三级资质等。此外，海云环保还拥有在业务领域相对应的特许经营权、特定领域准入牌照，既反映了地方政府对于公司综合业务实力的认可，亦保障了公司未来较稳定的盈利能力和可持续发展能力。

4、特许经营优势

公司及子公司拥有超过30个特许经营项目，涵盖了污水处理、自来水供应及固废处理等领域，并将进一步向市政环卫、危废医废等行业拓展特许经营项目，保障公司长期稳定发展。

（二）公司在生物制造方面具有如下优势：

1、产品结构

一是始终把主导产品赤霉酸产品的技术进步（包括菌种改造、工艺改进、品质提升、产品升级）放在首位，赤霉酸产品的技术水平和产品品质一直处于国内前列，产品种类、生产量和销售量始终处于国内领先。

二是积极拓宽应用领域，将赤霉酸可溶液应用于抑制杨柳飘絮，效果明显，进一步提升其产品附加值；甲氨基阿维菌素微乳剂产品已拓展至林业领域，成为治疗和防治松材线虫病用药。

三是积极研发新型绿色农药制剂产品。目前公司取得农药产品登记证农药品种已达50余个。除常规制剂产品外，拥有新型高效环保型农药新制剂产品作为补充，丰富了公司市场销售产品品种，同时，积极开发新型微生物肥、微生物活菌农药等产品，目前已拥有肥料登记证8个，进一步丰富了公司产品线，此外，公司积极搭建植物生长调节剂+有机肥、微生物肥的产品模式，加强盈利能力。

2、核心技术

（1）绿色生物制剂产品研发

农药制剂绿色化：通过技术创新，成功将多个传统产品改造为水基化制剂，显著降低了有机溶剂的使用量，尤其是对有毒、高残留溶剂的使用。同时，针对无人机施药过程中常见的挥发、飘移、堵喷头等问题，从配方设计和加工工艺入手，优化了产品的性能，提升了使用的便捷性和效果。

农药制剂复配：为解决传统农药有效成分单一、药效不足、适用范围有限等问题，研发团队基于不同有效成分的协同效应，开发了多成分复配制剂。这些产品不仅提高了药效，还扩大了适用范围，减少了施药次数，显著提升了产品的附加值和市场竞争力。

新制剂产品开发：响应国家绿色化农业号召，紧跟市场需求端变化，着眼于制剂绿色化开发，如有机溶剂体系水基化以减少有机溶剂用量、释放机理研究以达到剂型优化从而实现农药减量施用；同时，注重与现代化农药施用方式结合，开发适合飞防或者缓释剂型，达到省时省工的效果。

（2）生物活菌制剂产品研发

生物活菌制剂：开发了适用于土壤增肥和病害防治的菌肥及微生物农药，已在番茄、草莓等作物的种植中取得显著效果，有效改善了土壤环境并控制了线虫病等常见病害。

新型生物肥料研制：目前公司已取得生物有机肥产品登记证2个，同时有3个微生物肥料正在登记过程中，数个微生物肥料新产品正在研发过程中。基于菌渣资源化的新型生物肥料，不仅可以减少环境污染，还能为农业生产提供高效的肥料，促进农业的可持续发展。同时，功能性微生物活体的加入，进一步解决了肥效的稳定性等问题。

（3）菌种进化及保藏研究

菌种水平是决定发酵效率的关键因素之一。公司设立了菌种改造研究室，专注于以下研究方向：

诱变选育：通过探索多种诱变方式并结合高通量筛选技术，建立了针对不同菌种的高效筛选方法，大幅提升了菌种选育的效率。

菌种保藏：针对不同菌种特性，优化了保藏方法和保护剂，有效延长了菌种的保存时间，防止了菌种退化，为菌种的长期稳定使用提供了保障。

（4）分子生物学平台及中试平台建设

构建分子生物学操作平台，将合成生物学应用至创新工作，提升了公司研发团队的协作与创新能力。团队利用基因工程技术，实现了高产菌株的定向培育，显著提高菌种选育效率，减少了资源消耗，为快速提升菌种水平提供了理论支持和技术保障。发酵工程中试平台建设是发酵工艺从实验室走向工业化的重要步骤，公司科学规划新建一个微生物发酵工程中试平台，为发酵工艺的研究和产业化提供有力支持。

3、创新能力

依托“钱江生物农药省级重点农业企业研究院”“浙江省钱江生化绿色生物农药创制企业研究院”“浙江省企业技术中心”“钱江生物化学省级高新技术研究开发中心”、浙江省“绿色农药 2011 协同创制中心”“浙江省专精特新中小企业”等多个创新平台，组建启潮实验室（浙江）有限公司，以“加快产品结构调整，加快产业升级”为战略方针，坚持产品创新与工艺创新相结合，自主创新与产学研相结合，引进消化与吸收和自我创新相结合的模式，充分利用国内外先进技术，紧跟国内外生物行业研发方向，不断形成具有知识产权的主导产品和核心技术。公司长期与浙江大学、浙江工业大学、浙江农林大学、湘湖实验室等国内知名高校和研究所合作，自主创新能力强、产学研基础深厚。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	779,536,580.02	862,661,241.69	-9.64
营业成本	577,132,323.88	660,882,644.34	-12.67
销售费用	5,485,885.12	7,264,153.00	-24.48
管理费用	61,830,878.53	68,491,646.52	-9.72
财务费用	28,934,182.79	36,564,929.83	-20.87
研发费用	14,538,258.44	16,407,747.16	-11.39
经营活动产生的现金流量净额	105,871,742.84	7,571,423.36	1,298.31
投资活动产生的现金流量净额	-249,298,339.59	-447,880,619.91	44.34
筹资活动产生的现金流量净额	-8,985,531.97	566,282,188.49	-101.59

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期工程销售业务现金流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期在建工程投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期直接融资业务无现金流入。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
应收票据	0	0	71,723,824.12	0.95	-100	主要系商

						业承兑汇 票减少
预付账款	20,926,012.07	0.3	11,259,703.19	0.15	85.85	主要系工程采购预付款增加
其他应收款	58,876,705.33	0.84	21,901,990.32	0.29	168.82	主要系应收股利(绿动海云)增加
固定资产	665,962,807.36	9.49	963,935,561.68	12.77	-30.91	主要系光耀热电出表产生变动
其他非流动资产	52,319,422.65	0.75	39,264,095.32	0.52	33.25	主要系待抵扣税金增加
应付票据	32,245,777.08	0.46	114,541,471.58	1.52	-71.85	主要系开具的承兑汇票减少
应付账款	397,126,645.78	5.66	658,206,277.77	8.72	-39.67	主要系光耀热电出表及采购应付款减少
预收款项	1,227,686.21	0.02	2,371,359.30	0.03	-48.23	主要系预收租赁款减少
合同负债	27,627,796.71	0.39	15,491,690.59	0.21	78.34	主要系预收销售款增加
应付职工薪酬	18,211,291.94	0.26	39,456,361.80	0.52	-53.84	主要系上年末年终奖计提数减少
一年内到期的非流动负债	149,357,992.70	30.90	248,485,789.50	31.60	-39.89	主要系光耀热电出表产生变动
其他流动负债	1,830,979.37	2.13	928,623.95	3.29	97.17	主要系待转销项税增加
租赁负债	999,743.55	0.01	1,581,753.37	0.02	-36.80	主要系转入一年内到期的非流动负债

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：万元

项 目	期末账面价 值	受限原因
货币资金	2,092.84	银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC 保证金
固定资产	2,907.46	借款抵押担保
无形资产-土地使用权	2,345.08	借款抵押担保
无形资产-特许经营权	199,230.85	特许经营权项目收费权借款质押担保
合 计	206,576.23	

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

报告期内实际投资额	5,350.00
上年同期投资额	4,453.20
投资额增减变动数	896.80

注：对全资子公司启潮生物科技、启潮（实验室）、紫光水务增资。

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

项目	建设主体	总投资金额	资金来源	本年度实际投入金额	累计投入金额	项目进度	收益情况
钱江生化生物农药原药及制剂退区入园搬迁项目	浙江启潮生物科技有限公司	45,928.00	自筹	5,039.62	23,260.58	土建主体完成，设备安装完成80%。	无

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	31,316,075.54					542,361.32		30,773,714.22
其他	50,811,425.08					596,421.47		50,215,003.61
合计	82,127,500.62					1,138,782.79		80,988,717.83

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 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

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币								
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
海云环保	子公司	环保工程业务、固废处置业务、污水处理业务及自来水制水业务	110,000	535,985.19	221,076.71	60,213.15	9,374.06	6,677.29
绿动海云	参股公司	发电、输电、供电业务；热力生产和供应；再生资源销售；污水处理及再生利用	39,000	120,257.20	59,315.86	8,476.61	4,192.01	3,310.90
嘉汇物业	子公司	物业管理、非居住房地产租赁	5,000	5,227.56	5,079.62	137.01	-63.87	-63.87
光耀热电 ^①	参股公司	电力、蒸汽销售	26,000	42,591.74	-2,683.43	7,758.48	-8,012.89	-8,011.53

注①：2025 年 3 月 13 日，公司召开十届董事会 2025 年第一次临时会议，审议通过了《关于放弃控股子公司增资优先认缴权及转让其部分股权暨不再纳入公司合并报表范围的议案》，公司对光耀热电的持股比例下降至 39.2857%，光耀热电变成公司的参股公司，不再纳入公司合并报表范围，详见公司公

告临 2025-007。截止报告期末，光耀热电实缴注册资本 23,000 万元。

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
光耀热电	公司通过放弃对其增资并转让部分股权后，公司持有光耀热电的股份占比由55%降至39.2857%，光耀热电不再纳入公司合并报表范围。	报告期内，光耀热电不再纳入公司合并报表范围，因转让及其少数股东非等比例增资事项引起的母公司因被动稀释股权而不再拥有对子公司控制权的相关会计处理共导致本公司投资收益增加56,129,988.34元。

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业风险及竞争加剧风险

近年来，我国环保运营和服务相关业务的行业竞争愈发激烈，规模较大的环保运营服务提供商利用其资本和规模优势及上市公司身份，较早开展全国范围内的业务布局，并扩充和充实自身业务线，打造一体化、多层次的环保业务线，并形成了品牌效应，具有一定的先发优势。与此同时，近年来环保行业内通行的 BOT、PPP 等业务模式对环保行业公司的资金实力提出了很高的要求，更加凸显了行业内头部企业的优势，行业内其他企业在经营中将面临更大的资金压力以及来自于行业头部企业的竞争压力，且未来环保行业的竞争有进一步加剧的可能。

农药行业集中度持续提升。近年来随着我国农药行业竞争加剧以及安全环保压力加大，我国农药行业处于新一轮整合期，落后的中小企业逐渐退出，头部企业加速扩张，市场份额稳步提升。根据《“十四五”全国农药产业发展规划》制定了生产集约化的目标，推进农药生产企业兼并重组、转型升级、做大做强，培育一批竞争力强的大中型生产企业。本公司作为生物农药生产中小企业，在农药行业激烈的市场竞争中，无可避免的影响到经营业绩。

面对上述风险，公司及子公司提前研判行业动态，在未来的经营和发展中继续保持现有的业务开拓能力，同时加大产品研发力度，创新制剂产品，通过改进工艺配方，提升产品产量质量，节能降耗，提质降本。优化产品销售结构，创新销售模式。及时掌握客户需求，解决客户难点，为客户创造价值。

2、项目投资建设风险

公司下属子公司正在实施建设的杭海新区工业污水预处理厂项目和钱江生化生物农药原药及制剂退区入园搬迁项目，建设周期长、投入资金大，在项目建设过程中可能面临行业、市场、项目的实际经营状况及盈利能力不及预期等风险。

面对上述风险，公司将积极采取措施控制风险，紧抓项目建设进度，及时关注市场动态，强化法人治理结构，力争获得良好的投资回报。

3、安全环保风险

公司在生产经营过程中会产生一定的污染物。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放，但是随着整个社会环保意识的增强，新《环境保护法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，企业执行的环保标准也将更高更严格。这不但将增加本公司在环保设施、排放治理等方面的支出，同时还可能因为未能及时满足环保新标准而受到相关部门处罚。公司下属子公司从事的环保工程等业务，存在施工安全、废水处理、土壤处置等方面不达标的风险。

面对上述风险，公司不断加强环保投入，建立完整的运作体系，落实应对突发环境事件的应急措施。制定了较为完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于受控状态。

4、子公司应收账款回款及现金流周转风险

公司下属子公司主要从事综合环保运营和服务业务，其主要客户包括地方政府或其财政部门、各类固废产生企业等，其经营产生的应收账款的回款情况受到客户资金状况的影响较大，在客户资金较为紧张的情况下，子公司的应收账款回款情况可能不达预期，进而可能造成应收账款坏账计提金额较大或者实际发生坏账的情形，可能对于公司的财务状况等造成影响。

子公司承接的较多业务以BOT、PPP等模式开展，一次性现金流占用较大，且回款相对较慢。如果子公司的应收账款回款状况变差，可能导致子公司的现金流周转状况不佳，进而对其业务开拓、持续经营等造成影响。

面对上述风险，公司及子公司将进一步加强应收账款的管理，加大应收账款催收力度，使公司资产保持良好循环。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、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	变动情形
朱燕刚	董事长	选举
朱燕刚	总经理	聘任
张欢	董事	选举
张广冬	独立董事	选举
孙玉超	董事长、总经理	离任
邬海凤	董事	离任
裘益政	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）	10
-------------------------	----

序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	浙江钱江生物化学股份有限公司	浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 (https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search)
2	海宁紫薇水务有限责任公司	浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 (https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search)
3	海宁紫光水务有限责任公司	浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 (https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search)
4	海宁紫光水务有限责任公司（丁桥四期）	浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 (https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search)
5	嘉兴海云紫伊环保有限公司	浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 (https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search)
6	霍林郭勒天河水务工程有限责任公司	企业环境信息依法披露系统（内蒙古） (http://111.56.142.62:40010/cas/login?pagePublishTicket=a5a7eb4fc8c741f0bca2ea78de4bca68)
7	霍林郭勒天河嘉业水务有限公司	企业环境信息依法披露系统（内蒙古） (http://111.56.142.62:40010/cas/login?pagePublishTicket=a5a7eb4fc8c741f0bca2ea78de4bca68)
8	哈尔滨北方环保工程有限公司	企业环境信息依法披露系统（黑龙江） (http://111.40.190.123:8082/eps/)
9	酒泉惠茂环保科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（甘肃） (https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/home)
10	江苏弘成环保科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（江苏） (http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js)

其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司孙公司哈尔滨北方环保工程有限公司其纳入重点排污单位的下属子公司的环境信息依法披露报告详见披露于企业环境信息依法披露系统（黑龙江）（<http://111.40.190.123:8082/eps/>）的环境信息。

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	海宁市国资办、海宁市资产经营公司、海宁水务集团、云南水务	1、海宁市国资办、海宁市资产经营公司承诺：（1）本国资办/公司因本次发行股份购买资产而间接获得的钱江生化股份自本次发行结束之日起 36 个月内不转让，自发行完成之日起第 37 个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认本国资办/公司无需向钱江生化履行补偿义务或本国资办/公司对钱江生化的补偿义务已经履行完毕的，本国资办/公司因本次发行股份购买资产而获得并届时间接持有的钱江生化股份全部解除锁定；（2）本国资办/公司在本次交易之前间接持有的上市公司股份，自本次交易完成后 18 个月内将不以任何方式转让（相关股份在同一实际控制人控制的不同主体之间转让的除外），如基于该等股份因上市公司送红股、转增股本等原因而增加的上市公司股份，亦遵守前述锁定承诺；（3）如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本国资	2021-06-06	是	自新增股份在中登公司登记完成起 36 个月	是	不适用	不适用

		办/公司不转让在本次交易中获得的股份；（4）本次交易完成后 6 个月内，如钱江生化股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价格，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易发行价格的，本国资办/公司所间接取得的钱江生化股票的锁定期自动延长 6 个月。（5）前述股份解锁时需按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。若根据证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于前述锁定期的，将根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。 2、海宁水务集团承诺：（1）本公司因本次发行股份购买资产而获得的钱江生化股份自本次发行结束之日起 36 个月内不转让，自发行完成之日起第 37 个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认本公司无需向钱江生化履行补偿义务或本公司对钱江生化的补偿义务已经履行完毕的，本公司因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的钱江生化股份全部解除锁定；（2）如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让在本次交易中获得的股份；（3）本次交易完成后 6 个月内，如钱江生化股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价格，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易发行价格的，本公司所取得的钱江生化股票的锁定期自动延长 6 个月。（4）前述股份解锁时需按照中国证监会及上交所的有关规定执行。若根据证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于前述锁定期的，将根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。海宁水务集团在《非公开发行股票认购协议》项下认购的股票应在本次非公开发行结						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			束之日起 36 个月内予以锁定，不得转让。 3、云南水务承诺：（1）本公司因本次发行股份购买资产而获得的钱江生化股份自本次发行结束之日起 36 个月内不转让，自发行完成之日起第 37 个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认本公司无需向钱江生化履行补偿义务或本公司对钱江生化的补偿义务已经履行完毕的，本公司因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的钱江生化股份全部解除锁定；（2）如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让在本次交易中获得的股份；（3）前述股份解锁时需按照中国证监会及上交所的有关规定执行。若根据证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于前述锁定期的，将根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。						
	股份限售	钟革	本次于 2024 年 9 月 20 日通过阿里司法拍卖平台竞拍取得云南水务持有的钱江生化 8,075,745 股股份，在完成过户登记后的 6 个月内，不减持前述通过司法拍卖取得的钱江生化的股份。	2024-12-02	是	司法拍卖的股份完成过户登记起 6 个月	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	海宁市国资办、海宁市资产经营公司、海宁水务集团、云南水务	1、海宁市国资办、海宁市资产经营公司承诺：（1）本国资办/公司将继续严格按照法律、法规以及规范性文件的要求以及钱江生化公司章程的有关规定，行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本国资办/公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（2）本次交易完成后，本国资办/公司及本国资办/公司控制的其他企业与钱江生化之间将尽量减少关联交易，避免资	2021-06-06	否	长期有效	是	不适用	不适用

		金占用，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易及资金占用损害钱江生化及其他股东的合法权益。（3）本承诺一经签署，即构成本国资办/公司不可撤销的法律义务。如出现因本国资办/公司违反上述承诺与保证而导致钱江生化或其他股东权益受到损害的情况，本国资办/公司将依法承担相应的赔偿责任。 2、海宁水务集团、云南水务承诺：（1）本公司及本公司控制的公司将尽量避免与钱江生化及其下属子公司之间发生关联交易。（2）如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。（3）本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致钱江生化及其下属子公司或其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。						
解决 同业 竞争	海宁市国资办、海宁市资产经营公司、海宁水务集团	1、海宁市国资办承诺：（1）本国资办及本国资办投资的其他公司或者其他组织（除钱江生化及附属企业外，下同）在中国境内或境外的任何地方均不存在与钱江生化及其控制的企业构成实质性同业竞争的任何业务或经营，没有从事与标的公司主营业务相同或相似的业务。（2）本国资办及本国资办投资的其他公司或者其他组织未来不会直接或间接从事、参与或进行可能与钱江生化主营业务构成实质性竞争的任何业务或经营。（3）本国资办承诺，如本国资办及本	2021-06-06	否	长期有效	是	不适用	不适用

		资办控制的企业获得的任何商业机会与钱江生化主营业务有竞争或可能发生竞争的，则本国资办及本国资办控制的企业将立即通知钱江生化，并将该商业机会给予钱江生化；（4）本国资办及本国资办控制的企业将不利用对钱江生化及其下属企业的了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与钱江生化相竞争的业务或项目；（5）若钱江生化今后从事新的业务领域，则本国资办及本国资办投资的其他公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与钱江生化新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与钱江生化今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。（6）本国资办承诺不以钱江生化实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害钱江生化其他股东的权益。（7）本承诺自出具之日起生效。在承诺有效期内，如果本国资办及本国资办投资的其他公司或其他组织违反本承诺，则因此而取得的相关收益将全部归钱江生化所有；若因此给钱江生化及其他股东造成损失的，本国资办将及时向钱江生化及其他股东进行足额赔偿。 2、海宁市资产经营公司承诺：（1）本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与钱江生化及钱江生化下属控股子公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与钱江生化及钱江生化下属控股子公司主营业务相同或者相似的业务；（2）本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业未来从任何第三者获得的任何商业机会与钱江生化及钱江生化下属控股子公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及本公司控制的其他企业将立即通知钱江生化及钱江生化下属控股						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

			子公司，并尽力将该商业机会让渡予钱江生化及钱江生化下属控股子公司；本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致钱江生化或其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。 3、海宁水务集团承诺：本次交易完成后，本公司及本公司实际控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与在商业上对钱江生化、本次交易标的公司及其控制的企业构成竞争的业务，或拥有与钱江生化、本次交易标的公司及其控制的企业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致钱江生化、本次交易标的公司及其控制的企业或其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。 4、公司控股股东海宁水务集团之子公司海宁钱塘水务有限公司存在中水回用业务，该业务系当地环保要求及历史原因形成，且其中水回用项目仅供万凯新材料股份有限公司使用。海宁钱塘水务有限公司已与海云环保签署《委托管理运营服务协议》，将该中水回用项目委托海云环保经营，海宁水务集团于 2021 年 9 月出具承诺，承诺将于 24 个月内通过出售或停止的方式解决前述潜在同业竞争事项。						
与重大资产重组相关的承诺	其他	海宁市国资办、海宁市资产经营公司、海宁水务集团、云南水务	（1）海宁市国资办、海宁市资产经营公司承诺：承诺人将促使承诺人及承诺人所拥有控制权的其他经营主体（除钱江生化及附属企业外，下同）与钱江生化及其附属企业保持独立，以维护钱江生化的独立性，维护钱江生化及其中小股东的利益，具体包括但不限于	2021-06-23	否	长期有效	是	不适用	不适用

			于保证上市公司在资产、机构、业务、财务、人员等方面保持独立性。 （2）海宁水务集团、云南水务承诺：本次重组完成后，本公司将保证钱江生化在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证钱江生化保持健全有效的法人治理结构，保证钱江生化的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等按照有关法律、法规、规范性文件以及钱江生化《公司章程》等的相关规定，独立行使职权，不受本公司的干预。						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司分别于 2025 年 4 月 17 日和 2025 年 5 月 9 日，召开的十届十一次董事会会议和 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于 2024 年度日常关联交易执行情况及 2025 年度日常关联交易预计的议案》和《关于 2025 年度为参股公司暨关联方提供担保额度预计的议案》。	详见公司于 2025 年 4 月 19 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临 2025-012 号、2025-013 号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司于2023年11月16日,召开十届董事会2023年第二次临时会议,审议通过了《关于设立合资公司建设运行海宁尖山新区工业水厂项目暨关联交易的议案》,公司全资子公司海云环保与海宁水务集团全资子公司钱塘水务共同出资设立合资公司海宁潮音水务有限责任公司,潮音水务注册资本7,000万元,海云环保与钱塘水务分别占股70%和30%。	详见公司于2023年11月17日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的临2023-039号公告。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

经公司八届董事会2020年第三次临时会议和2020年第三次临时股东大会审议通过,同意公司以11,000万元(其中缴纳现金出资2,509.117166万元)与关联方海宁市新欣天然气有限公司(缴纳现金出资5,000万元)共同投资海宁光耀热电有限公司建设天然气分布式能源项目,公司持有光耀热电占其注册资本的55%,新欣天然气持有光耀热电占其注册资本的25%,详见公司公告临2020-028。

共同投资方	被投资企业的名称	主营业务	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)	重大在建项目的进展情况
海宁市新欣天然气有限公司	海宁光耀热电有限公司	供暖服务;热力生产和供应;智能输配电及控制设备销售	26,000	42,591.74	-2,683.43	-8,011.53	【注】

【注】:海宁光耀热电有限公司天然气分布式能源项目工程内容分两期建设:一期工程主要系建设燃气锅炉系统和配套系统及公用系统;二期工程主要系建设燃气发电机组和余热锅炉及变配电系统。截至本报告期,一期项目已投入商业运营,二期项目的五套燃气轮发电机组与余热锅炉及电气热控系统已完成安装,外部配套工程国家电网35KV接入系统、高压天然气接入管道项目目前处于暂缓施工状态。

2025年3月13日,公司召开十届董事会2025年第一次临时会议,审议通过了《关于放弃控股子公司增资优先认缴权及转让其部分股权暨不再纳入公司合并报表范围的议案》,公司对光耀热电的持股比例下降至39.2857%,光耀热电变成公司的参股公司,不再纳入公司合并报表范围,详见公司公告临2025-007。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

4、 存款业务

☐适用 ☒不适用

5、 贷款业务

☐适用 ☒不适用

6、 授信业务或其他金融业务

☐适用 ☒不适用

7、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	海宁光耀热电有限公司	7,480	2021. 2. 24	2021. 2. 24	2030. 12. 25	连带责任担保	固定资产借款	无	否	否	0	无	是	其他
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	海宁光耀热电有限公司	3,025	2021. 12. 16	2021. 12. 16	2030. 12. 25	连带责任担保	固定资产借款	无	否	否	0	无	是	其他
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	海宁光耀热电有限公司	2,640	2022. 6. 21	2022. 6. 21	2030. 12. 25	连带责任担保	固定资产借款	无	否	否	0	无	是	其他
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	海宁光耀热电有限公司	825	2023. 11. 2	2023. 11. 10	2025. 10. 19	连带责任担保	国内信用证	无	否	否	0	无	是	其他
浙江钱江生物化学股份有限公司	公司本部	海宁光耀热电有限公司	1,925	2023. 11. 2	2023. 11. 24	2025. 10. 13	连带责任担保	国内信用证	无	否	否	0	无	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									15,895						

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	32, 500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	87, 763. 80
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	103, 658. 80
担保总额占公司净资产的比例（%）	28. 40
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	53, 975. 60
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	53, 975. 60
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	0
担保情况说明	报告期内，公司分别于2025年4月17日和2025年5月9日召开的十届十一次董事会和2024年年度股东大会审议通过了《关于2025年度为参股公司暨关联方提供担保额度预计的议案》和《关于2025年度为子公司提供担保额度预计的议案》。

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位： 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
钟革	8,075,745	8,075,745	0	0	受让司法拍卖的限售股	2025年1月17日
云南水务	167,350,891	0	-2,000,000	165,350,891	非公开发行股份锁定	/
陈棉	0	0	2,000,000	2,000,000	受让司法拍卖的限售股	/
海宁水务集团	389,756,986	0	0	389,756,986	非公开发行股份锁定	/
合计	565,183,622	8,075,745	0	557,107,877	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,138
------------------	--------

截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
------------------------	---

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
海宁市水务投资集团有限公司	0	389,756,986	44.98	389,756,986	无		国有法人
云南水务投资股份有限公司	-2,000,000	165,350,891	19.08	165,350,891	冻结	164,850,891	国有法人
海宁市资产经营公司	0	100,378,762	11.58	0	无		国家
陈棉	2,000,000	2,000,000	0.23	2,000,000	未知		境内自然人
周建平	1,881,000	1,881,000	0.22	0	未知		境内自然人
陈慧	1,600,000	1,600,000	0.18	0	未知		境内自然人
海宁市实业投资集团有限公司	0	1,566,841	0.18	0	无		国有法人
中信证券资产管理（香港）有限公司－客户资金	1,223,403	1,276,053	0.15	0	未知		其他
周顺东	1,091,400	1,091,400	0.13	0	未知		境内自然人
香港中央结算有限公司	1,054,958	1,054,958	0.12	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
海宁市资产经营公司	100,378,762			人民币普通股	100,378,762		
周建平	1,881,000			人民币普通股	1,881,000		
陈慧	1,600,000			人民币普通股	1,600,000		
海宁市实业投资集团有限公司	1,566,841			人民币普通股	1,566,841		
中信证券资产管理（香	1,276,053			人民币普通股	1,276,053		

港)有限公司一客户资金人民币普通股			
周顺东	1,091,400	人民币普通股	1,091,400
香港中央结算有限公司	1,054,958	人民币普通股	1,054,958
朱兵	1,000,100	人民币普通股	1,000,100
王京先	812,600	人民币普通股	812,600
UBS AG	809,824	人民币普通股	809,824
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	海宁水务集团为公司的控股股东，为海宁市资产经营公司的全资子公司，海宁市资产经营公司与海宁市实业投资集团有限公司同受海宁市人民政府国有资产监督管理委员会控制。其他股东公司未知他们之间是否存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海宁市水务投资集团有限公司	389,756,986	自发行结束之日起 36 个月	389,756,986	限售期为 36 个月
2	云南水务投资股份有限公司	165,350,891	自发行结束之日起 36 个月	165,350,891	限售期为 36 个月
3	陈棉	2,000,000	自发行结束之日起 36 个月	2,000,000	司法拍卖受让后 6 个月内不减持所受让的股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		海宁水务集团与云南水务、陈棉之间不存在关联关系和一致行动人关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☒适用 ☐不适用

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股无变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2025 年 8 月 31 日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
浙江钱江生物化学股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行绿色公司债券 (第一期)	G24 钱江 1	254330.SH	2024. 4. 2	2024. 4. 3	2027. 4. 3	2029. 4. 3	60, 000	2. 79%	按年付息, 单利计息, 到期一次还本	上海证券交易所	中信建投证券	中信建投证券	专业机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

2、 公司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、 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

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和变化情况及影响

☐适用 ☒不适用

(二) 公司债券募集资金情况

☒公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☐本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
254330.SH	G24 钱江1	是	绿色公司债券	6.00	1.325	1.354

2、募集资金用途变更调整情况

☐适用 ☒不适用

3、募集资金的使用情况

(1). 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）金额	偿还公司债券金额	补充流动资金金额	固定资产投资项目涉及金额	股权投资、债权投资或资产收购涉及金额	其他用途金额
254330.SH	G24 钱江1	1.309	0	0	0	1.309	0	0

(2). 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

☐适用 ☒不适用

(3). 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）

☐适用 ☒不适用

(4). 募集资金用于特定项目

☒适用 ☐不适用

债券代码	债券简称	项目进展情况	项目运营效益	项目抵押或质押事项办理情况（如有）等	其他项目建设需要披露的事项
254330.SH	G24 钱江1	杭海新区污水厂易地新建及杭海新区工业污水预处理厂新建项目的土建主体完工，墙体砌筑完成，二次结构基本完成，防水防腐完成 80%，屋面工程完成 80%。杭海污水厂	未进入项目运营，不适用。	土地使用权及部分建筑	无

		易地新建项目设备安装完成 75%，其中南线安装完成约 95%。			
--	--	---------------------------------	--	--	--

报告期内项目发生重大变化，可能影响募集资金投入使用计划： ☐是 ☒否

报告期末项目净收益较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项： ☐是 ☒否

(5). 募集资金用于其他用途

☐适用 ☒不适用

(6). 临时补流

☐适用 ☒不适用

4、 募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	募集说明书约定的募集资金用途	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
254330.SH	G24 钱江 1	截至报告期末，本期债券募集资金全部用于杭海新区污水处理厂易地新建及杭海新区工业污水预处理厂新建项目的项目建设。	截至报告期末募集资金实际用途用于杭海新区污水处理厂易地新建及杭海新区工业污水预处理厂新建项目的建设。	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况

☐适用 ☒不适用

因募集资金违规使用行为被处罚处分

☐适用 ☒不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☒适用 ☐不适用

1、 公司为可交换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

2、 公司为绿色公司债券发行人

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	254330.SH
债券简称	G24 钱江 1
专项债券类型	绿色公司债券
募集总金额	6.00
已使用金额	4.675
临时补流金额	0
未使用金额	1.325
绿色项目数量	1
绿色项目名称	杭海新区污水处理厂易地新建及杭海新区工业污水预处理厂新建项目
募集资金使用是否与承诺用途或最新披露用途一致	√是 □否
募集资金用途是否变更	□是 √否
变更后用途是否全部用于绿色项目	□是 □否 √不适用
变更履行的程序	不适用
变更事项是否披露	□是 □否 √不适用
变更公告披露时间	不适用
报告期内闲置资金金额	0
闲置资金存放、管理及使用计划情况	不适用
募集资金所投向的绿色项目进展情况，包括但不限于各项目概述、所属目录类别，项目所处地区、投资、建设、现状及运营详情等	1、募投项目为杭海新区污水处理厂易地新建及杭海新区工业污水预处理厂新建项目，包括（1）新建 20 万吨/日半地下全密封式城镇污水处理厂一座，配套 3 万吨/日的园区工业企业中水回用相关设施；（2）新建 3 万吨/日半地下全密封式工业污水预处理厂一座，项目同步建设相关配套设施。 2、募投项目属于污水处理类项目，符合《绿色产业指导目录（2019 年版）》“5.3.1 污水处理、再生利用及污泥处理处置设施建设运营”条目的“城镇和农村污水处理设施及再生利用建设和改造”内容；符合《绿色债券支持项目目录（2021 年版）》之“5.3.1.1 污水处理、再生利用及污泥处理处置设施建设运营”条目的“城镇和农村污水处理设施及再生利用设施建设运营和改造”。 3、募投项目位于浙江省海宁市。 4、募投项目于 2024 年开工建设，截至报告期末项目土建主体已完工，设备安装完成进度为 75%。 5、募投项目处于项目建设阶段，暂未涉及项目运营。
报告期内募集资金所投向的绿色项目发生重大污染责任事故、因环境问题受到行政处罚的情况和其他环境违法事件等信息，及是否会对偿债产生重大影响（如有）	不适用
募集资金所投向的绿色项目环境效益，所遴选的绿色项目环境效益测算的标准、方法、依据和重要前提条件	在定量方面，本期债券募集资金拟投放的污水处理类项目建设完成并投入运营后，预计可实现每日污水处理量为 23.00 万立方米，年化学需氧量削减量 47,880.00 吨，年生化需氧量削减量 16,380.00 吨，年氨氮削减量

	2,160.00 吨, 年总氮削减量 2,268.00 吨, 年总磷削减量 293.40 吨, 年悬浮物削减量 29,880.00 吨。按照本期债券募集资金投放规模占项目总投资的比例进行折算, 本期债券募集资金预计可实现年化学需氧量削减量 20,614.41 吨, 年生化需氧量削减量 7,052.30 吨, 年氨氮削减量 929.97 吨, 年总氮削减量 976.47 吨, 年总磷削减量 126.32 吨, 年悬浮物削减量 12,864.63 吨。在定性方面, 本期债券募集资金拟投放的污水处理类项目, 能够: (1) 降低水体污染物排入水系的环境负荷, 防治水体污染; (2) 加强污水基础设施建设, 实现污水处理高质量发展; (3) 保障地区流域水质, 提高城市综合竞争力。
募集资金所投向的绿色项目预期与/或实际环境效益情况 (具体环境效益情况原则上应当根据《绿色债券存续期信息披露指南》相关要求进行披露, 对于无法披露的环境效益指标应当进行说明)	本期债券募投项目处于建设期, 不涉及项目实际环境效益与预期环境效益的比较。
对于定量环境效益, 若存续期环境效益与注册发行时披露效益发生重大变化 (变动幅度超 15%) 需披露说明原因	不适用
募集资金管理方式及具体安排	本期债券募集资金均按照《公司债券募集资金管理与使用制度》执行, 已开立募集资金监管专项账户, 并根据募投项目建设进度使用。
募集资金的存放及执行情况	本期债券募集资金存放于募集资金监管专项账户, 执行情况良好。
公司聘请评估认证机构相关情况 (如有), 包括但不限于评估认证机构基本情况、评估认证内容及评估结论	根据公司聘请中诚信绿金科技 (北京) 有限公司出具了《浙江钱江生物化学股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行绿色公司债券独立评估报告》。经中诚信可持续发展评估委员会审定, 中诚信授予浙江钱江生物化学股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行绿色公司债券 G-1 等级, 确认该债券募集资金用途全部符合国家发展和改革委员会等七部委发布的《绿色产业指导目录 (2019 年版)》和中国人民银行等三部委发布的《绿色债券支持项目目录 (2021 年版)》, 并在募集资金投向、使用及配置于绿色项目过程中采取措施的有效性, 及由此实现既定环境目标的可能性。
绿色发展与转型升级相关的公司治理信息 (如有)	无
其他事项	无

3、 公司为可续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

4、 公司为扶贫公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

5、 公司为乡村振兴公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

6、 公司为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

7、 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

8、 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

9、 公司为纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

10、 公司为中小微企业支持债券发行人

☐适用 ☒不适用

11、 其他专项品种公司债券事项

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☒适用 ☐不适用

3、 非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.00亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.00亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.00%
是否超过合并口径净资产的10%：☐是 ☒否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行

4、 负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为6亿元和6亿元，报告期内有息债务余额同比变动0.00%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券			6.00	6.00	100
银行贷款					
非银行金融机构贷款					
其他有息债务					
合计			6.00	6.00	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额6.00亿元，企业债券余额0.00亿元，非金融企业债务融资工具余额0.00亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为25.49亿元和21.29亿元，报告期内有息债务余额同比变动-16.48%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券			6.00	6.00	28.18
银行贷款		3.45	10.68	14.13	66.37
非银行金融机构贷款					
其他有息债务			1.16	1.16	5.45
合计		3.45	17.84	21.29	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额6.00亿元，企业债券余额0.00亿元，非金融企业债务融资工具余额0.00亿元。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0.00亿元人民币，其中1年以内（含）到期本金规模为0.00亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

(3). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

(4). 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

(六) 公司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

(七) 主要会计数据和财务指标

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		778,632,425.65	948,498,660.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			71,723,824.12
应收账款		935,429,161.29	924,038,687.08
应收款项融资		30,773,714.22	31,316,075.54
预付款项		20,926,012.07	11,259,703.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		58,876,705.33	21,901,990.32
其中：应收利息			
应收股利		37,200,000.00	
买入返售金融资产			
存货		178,920,574.91	193,142,315.25
其中：数据资源			
合同资产		115,698,380.88	127,551,955.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,977,773.21	56,447,619.21
流动资产合计		2,168,234,747.56	2,385,880,831.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资		568,064,505.36	546,566,419.86
其他权益工具投资		50,215,003.61	50,811,425.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,897,942.98	16,816,292.35
固定资产		665,962,807.36	963,935,561.68
在建工程		342,154,486.04	431,035,789.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,124,898.80	2,554,027.06
无形资产		3,087,831,889.20	3,050,377,950.62
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		19,513,467.12	21,239,693.99
递延所得税资产		41,361,167.27	42,437,365.00
其他非流动资产		52,319,422.65	39,264,095.32
非流动资产合计		4,848,445,590.39	5,165,038,620.07
资产总计		7,016,680,337.95	7,550,919,451.11
流动负债：			
短期借款		329,226,874.40	361,733,062.25
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		32,245,777.08	114,541,471.58
应付账款		397,126,645.78	658,206,277.77
预收款项		1,227,686.21	2,371,359.30
合同负债		27,627,796.71	15,491,690.59
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		18,211,291.94	39,456,361.80
应交税费		31,637,709.48	43,674,972.36
其他应付款		190,811,468.60	157,225,992.62
其中：应付利息			
应付股利		26,864,158.75	
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		149,357,992.70	248,485,789.50
其他流动负债		1,830,979.37	928,623.95
流动负债合计		1,179,304,222.27	1,642,115,601.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		918,236,758.49	1,139,775,625.25
应付债券		599,336,580.95	599,147,760.49

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		999,743.55	1,581,753.37
长期应付款		279,230,736.41	278,011,751.47
长期应付职工薪酬		6,461,659.56	7,441,645.44
预计负债		108,341,583.88	101,036,249.39
递延收益		273,804,564.92	224,144,352.46
递延所得税负债		903,933.48	878,429.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,187,315,561.24	2,352,017,567.65
负债合计		3,366,619,783.51	3,994,133,169.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		866,585,766.00	866,585,766.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,463,941,300.20	1,463,485,888.70
减：库存股			
其他综合收益		5,961,636.68	5,961,636.68
专项储备		12,138,138.02	11,332,415.70
盈余公积		108,427,146.30	114,941,062.12
一般风险准备			
未分配利润		923,520,571.24	813,870,408.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,380,574,558.44	3,276,177,178.18
少数股东权益		269,485,996.00	280,609,103.56
所有者权益（或股东权益）合计		3,650,060,554.44	3,556,786,281.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,016,680,337.95	7,550,919,451.11

公司负责人：朱燕刚 主管会计工作负责人：马月忠 会计机构负责人：马月忠

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		366,294,007.77	522,195,479.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		46,773,126.59	36,644,292.11
应收款项融资		21,993,257.87	12,873,291.06
预付款项		946,360.51	5,453,486.43
其他应收款		661,479,886.36	495,406,300.35

其中：应收利息			
应收股利		37,200,000.00	
存货		122,776,544.39	148,530,941.26
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		280.00	2,660,471.19
流动资产合计		1,220,263,463.49	1,223,764,262.36
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		2,180,694,548.37	2,279,104,016.53
其他权益工具投资		37,340,982.36	37,937,403.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产		171,702.26	179,047.04
固定资产		167,743,526.96	179,456,594.35
在建工程		61,730.66	69,279.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,777,294.38	14,340,063.70
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		775,029.46	1,478,212.93
递延所得税资产		778,087.32	639,576.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,401,342,901.77	2,513,204,194.08
资产总计		3,621,606,365.26	3,736,968,456.44
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,969,450.33	27,139,767.45
预收款项		8,300,868.04	6,619,525.54
合同负债			
应付职工薪酬		2,706,027.06	9,006,379.34
应交税费		2,745,316.32	2,539,955.75
其他应付款		29,711,662.50	1,281,445.38
其中：应付利息			
应付股利		26,864,158.75	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,126,881.61	12,566,465.75
其他流动负债			372,892.83

流动负债合计		55,560,205.86	59,526,432.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		599,336,580.95	599,147,760.49
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		75,340,736.41	74,121,751.47
长期应付职工薪酬		6,461,659.56	7,441,645.44
预计负债			
递延收益		44,793,925.67	47,080,966.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		725,932,902.59	727,792,124.07
负债合计		781,493,108.45	787,318,556.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		866,585,766.00	866,585,766.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,747,363,765.78	1,747,187,160.09
减：库存股			
其他综合收益		4,556,120.74	4,556,120.74
专项储备		2,109,159.25	1,303,436.93
盈余公积		108,427,146.30	114,941,062.12
未分配利润		111,071,298.74	215,076,354.45
所有者权益（或股东权益）合计		2,840,113,256.81	2,949,649,900.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,621,606,365.26	3,736,968,456.44

公司负责人：朱燕刚 主管会计工作负责人：马月忠 会计机构负责人：马月忠

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		779,536,580.02	862,661,241.69
其中：营业收入		779,536,580.02	862,661,241.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		701,796,473.53	797,045,559.21
其中：营业成本		577,132,323.88	660,882,644.34
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		13,874,944.77	7,434,438.36
销售费用		5,485,885.12	7,264,153.00
管理费用		61,830,878.53	68,491,646.52
研发费用		14,538,258.44	16,407,747.16
财务费用		28,934,182.79	36,564,929.83
其中：利息费用		27,808,642.61	41,464,433.86
利息收入		2,974,479.81	6,745,150.25
加：其他收益		7,683,587.06	6,770,746.66
投资收益（损失以“－”号填列）		46,123,759.40	22,374,940.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,180,652.76	22,084,234.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-3,652,252.00	-10,215,583.76
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,514,986.29	2,897,390.94
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,966,741.09	60,962.83
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		128,346,955.75	87,504,139.91
加：营业外收入		566,072.81	1,608,266.79
减：营业外支出		145,336.14	699,061.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		128,767,692.42	88,413,345.28
减：所得税费用		28,223,252.28	22,799,148.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		100,544,440.14	65,614,196.68
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		100,544,440.14	65,614,196.68
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）		107,120,040.88	82,251,281.43
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-6,575,600.74	-16,637,084.75
六、其他综合收益的税后净额			

（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		100,544,440.14	65,614,196.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		107,120,040.88	82,251,281.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-6,575,600.74	-16,637,084.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.12	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		0.12	0.09

公司负责人：朱燕刚 主管会计工作负责人：马月忠 会计机构负责人：马月忠

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入		141,631,638.88	133,914,262.44
减：营业成本		112,738,892.30	103,589,467.01
税金及附加		1,549,683.39	1,334,114.70
销售费用		4,066,844.20	4,534,913.63
管理费用		19,126,070.11	20,606,554.29
研发费用		7,054,050.32	6,690,401.89
财务费用		7,033,383.35	-828,880.29
其中：利息费用		8,490,025.94	4,219,588.15
利息收入		2,000,844.33	4,833,419.42

加：其他收益		2,914,013.61	3,661,406.76
投资收益（损失以“－”号填列）		-12,054,492.53	29,069,778.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-23,601,825.91	21,722,944.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,110,424.96	-1,210,057.51
资产减值损失（损失以“－”号填列）		539,459.38	-115,822.39
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,976,916.09	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-17,671,813.20	29,392,996.23
加：营业外收入		75,000.00	682,421.45
减：营业外支出		-60,858.70	29,921.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-17,535,954.50	30,045,496.12
减：所得税费用		979,700.12	-112,377.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-18,515,654.62	30,157,874.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-18,515,654.62	30,157,874.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-18,515,654.62	30,157,874.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：朱燕刚 主管会计工作负责人：马月忠 会计机构负责人：马月忠

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		836,506,645.82	756,892,338.59
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		7,589,111.92	16,052,400.79
收到其他与经营活动有关的现金		87,121,574.37	90,875,208.88
经营活动现金流入小计		931,217,332.11	863,819,948.26
购买商品、接受劳务支付的现金		507,904,769.78	554,519,191.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的		177,865,639.73	177,519,235.42

现金			
支付的各项税费		69,760,957.73	60,709,446.86
支付其他与经营活动有关的现金		69,814,222.03	63,500,650.67
经营活动现金流出小计		825,345,589.27	856,248,524.90
经营活动产生的现金流量净额		105,871,742.84	7,571,423.36
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,915,934.07	5,090,706.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,802,338.54	75,569.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,718,272.61	5,166,275.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		266,940,034.37	453,046,895.27
投资支付的现金			
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		10,076,577.83	
投资活动现金流出小计		277,016,612.20	453,046,895.27
投资活动产生的现金流量净额		-249,298,339.59	-447,880,619.91
吸收投资收到的现金		0	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	1,000,000.00
取得借款收到的现金		328,043,850.00	360,597,645.00
收到其他与筹资活动有关的现金			598,800,000.00
筹资活动现金流入小计		328,043,850.00	960,397,645.00
偿还债务支付的现金		291,867,614.54	326,127,504.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,553,281.71	67,008,835.92
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		608,485.72	979,115.75
筹资活动现金流出小计		337,029,381.97	394,115,456.51
筹资活动产生的现金流量净额		-8,985,531.97	566,282,188.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		140,824.96	329,714.82
五、现金及现金等价物净增加额		-152,271,303.76	126,302,706.76

加：期初现金及现金等价物余额		909,975,342.96	849,499,273.92
六、期末现金及现金等价物余额		757,704,039.20	975,801,980.68

公司负责人：朱燕刚 主管会计工作负责人：马月忠 会计机构负责人：马月忠

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		110,659,874.06	103,626,323.03
收到的税费返还		2,013,267.86	2,507,575.36
收到其他与经营活动有关的现金		3,371,436.49	7,909,503.35
经营活动现金流入小计		116,044,578.41	114,043,401.74
购买商品、接受劳务支付的现金		67,388,680.67	92,410,286.78
支付给职工及为职工支付的现金		40,360,274.08	40,518,373.48
支付的各项税费		4,639,964.45	3,371,399.78
支付其他与经营活动有关的现金		8,911,367.46	7,780,301.81
经营活动现金流出小计		121,300,286.66	144,080,361.85
经营活动产生的现金流量净额		-5,255,708.25	-30,036,960.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,741,510.25	4,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00	
收到其他与投资活动有关的现金		24,105,000.01	50,819,888.89
投资活动现金流入小计		40,846,511.26	55,619,888.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		492,263.16	2,057,408.45
投资支付的现金		43,500,000.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		130,900,000.00	258,200,000.00
投资活动现金流出小计		174,892,263.16	320,257,408.45
投资活动产生的现金流量净额		-134,045,751.90	-264,637,519.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			598,800,000.00
筹资活动现金流入小计		0.00	598,800,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,740,837.00	28,875,828.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,740,837.00	28,875,828.70
筹资活动产生的现金流量净额		-16,740,837.00	569,924,171.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		140,824.96	329,714.82
五、现金及现金等价物净增加额		-155,901,472.19	275,579,406.45
加：期初现金及现金等价物余额		522,195,479.96	332,791,344.60
六、期末现金及现金等价物余额		366,294,007.77	608,370,751.05

公司负责人：朱燕刚 主管会计工作负责人：马月忠 会计机构负责人：马月忠

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	866,585,766.00				1,463,485,888.70		5,961,636.68	11,332,415.70	114,941,062.12		813,870,408.98		3,276,177,178.18	280,609,103.56	3,556,786,281.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他											29,394,280.13		29,394,280.13	-4,547,506.82	24,846,773.31
二、本年期初余额	866,585,766.00				1,463,485,888.70		5,961,636.68	11,332,415.70	114,941,062.12		843,264,689.11		3,305,571,458.31	276,061,596.74	3,581,633,055.05
三、					455,411.50										

本期 增减 变动 金额 （减 少以 “－” 号 填 列）							805,722.32	-6,513,915.82		80,255,882.13		75,003,100.13	-6,575,600.74	68,427,499.39
（一） 综合 收益 总额										107,120,040.88		107,120,040.88	-6,575,600.74	100,544,440.14
（二） 所有 者投 入和 减少 资本														
1. 所 有者 投入 的普 通股														
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														
3. 股 份支 付计														

入所有者 权益的 金额															
4. 其 他															
(三) 利润 分配										-26,864,158 .75		-26,864,158. 75		-26,864,158. 75	
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										-26,864,158 .75		-26,864,158. 75		-26,864,158. 75	
4. 其 他															
(四) 所有 者权 益内 部结															

转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留															

存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							805,722.32					805,722.32		805,722.32
1. 本期提取							1,665,000.00					1,665,000.00		1,665,000.00
2. 本期使用							-859,277.68					-859,277.68		-859,277.68
(六) 其他					455,411.50			-6,513,915.82				-6,058,504.32		-6,058,504.32
四、本期末余额	866,585,766.00				1,463,941,300.20		5,961,636.68	12,138,138.02	108,427,146.30		923,520,571.24	3,380,574,558.44	269,485,996.00	3,650,060,554.44

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年	866,585,76				1,463,062,652.97		4,556,12	8,251,087	109,757,43		685,914,34		3,138,127,407.90	358,602,01	3,496,729,417.93

期末 余额	6.00					0.74	.63	5.10		5.46			0.03	
加： 会计 政策 变更														
前期 差错 更正														
其他														
二、 本年 期初 余额	866,585,76 6.00				1,463,062,6 52.97	4,556,12 0.74	8,251,087 .63	109,757,43 5.10		685,914,34 5.46		3,138,127,4 07.90	358,602,01 0.03	3,496,729,4 17.93
三、 本期 增减 变动 金额 （减 少以 “一 ”号 填 列）					371,088.78		730,697.2 5			55,387,122 .68		56,488,908. 71	-15,637,08 4.75	40,851,823. 96
（一） 综合 收益 总额										82,251,281 .43		82,251,281. 43	-16,637,08 4.75	65,614,196. 68
（二） 所有 者投													1,000,000. 00	1,000,000.0 0

入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股														1, 000, 000. 00	1, 000, 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. 其他															
(三) 利润分配											-26, 864, 158. 75		-26, 864, 158. 75		-26, 864, 158. 75
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											-26,864,158.75		-26,864,158.75		-26,864,158.75
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
(五) 专项 储备							730,697.2 5					730,697.25		730,697.25
1. 本 期提 取							1,820,000 .04					1,820,000.0 4		1,820,000.0 4
2. 本 期使 用							-1,089,30 2.79					-1,089,302. 79		-1,089,302. 79
(六) 其他					371,088.78							371,088.78		371,088.78
四、					1,463,433,7							3,194,616,3		3,537,581,2

本期 期末 余额	866,585,76 6.00			41.75		4,556,12 0.74	8,981,784 .88	109,757,43 5.10		741,301,46 8.14		16.61	342,964,92 5.28	41.89
----------------	--------------------	--	--	-------	--	------------------	------------------	--------------------	--	--------------------	--	-------	--------------------	-------

公司负责人：朱燕刚 主管会计工作负责人：马月忠 会计机构负责人：马月忠

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	866,585, 766.00				1,747,18 7,160.09		4,556,12 0.74	1,303,43 6.93	114,941, 062.12	215,076 ,354.45	2,949,64 9,900.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	866,585, 766.00				1,747,18 7,160.09		4,556,12 0.74	1,303,43 6.93	114,941, 062.12	215,076 ,354.45	2,949,64 9,900.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					176,605. 69			805,722. 32	-6,513,9 15.82	-104,00 5,055.7 1	-109,536 ,643.52
（一）综合收益总额										-18,515 ,654.62	-18,515, 654.62
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-26,864,158.75	-26,864,158.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,864,158.75	-26,864,158.75
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								805,722.32			805,722.32
1. 本期提取								1,665,000.00			1,665,000.00
2. 本期使用								-859,277.68			-859,277.68

（六）其他					176,605.69				-6,513,915.82	-58,625,242.34	-64,962,552.47
四、本期期末余额	866,585,766.00				1,747,363,765.78		4,556,120.74	2,109,159.25	108,427,146.30	111,071,298.74	2,840,113,256.81

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	866,585,766.00				1,747,134,653.25		4,556,120.74	312,619.08	109,757,435.10	195,287,869.98	2,923,634,464.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	866,585,766.00				1,747,134,653.25		4,556,120.74	312,619.08	109,757,435.10	195,287,869.98	2,923,634,464.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					371,088.78			730,697.25		3,293,715.31	4,395,501.34
（一）综合收益总额										30,157,874.06	30,157,874.06
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-26,864,158.75	-26,864,158.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,864,158.75	-26,864,158.75
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								730,697.25			730,697.25
1. 本期提取								1,820,000.04			1,820,000.04
2. 本期使用								-1,089,302.79			-1,089,302.79

(六) 其他					371,088.78						371,088.78
四、本期期末余额	866,585,766.00				1,747,505,742.03		4,556,120.74	1,043,316.33	109,757,435.10	198,581,585.29	2,928,029,965.49

公司负责人：朱燕刚 主管会计工作负责人：马月忠 会计机构负责人：马月忠

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

浙江钱江生物化学股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股〔1993〕41号文批准，由原浙江省海宁农药厂、浙江省煤炭运销公司海宁市运销处和海宁市石料厂等单位共同发起设立，于1993年10月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为913300001429396622的营业执照，注册资本866,585,766.00元，股份总数866,585,766股(每股面值1元)。公司股票于1997年4月8日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属化学制品和环保行业。公司主要经营活动为生物制品生产和销售、供水和环境治理服务以及相关工程施工等业务。

为便于表述，将编制财务报表中涉及的相关公司简称如下：

公司全称	简称	备注
海宁光耀热电有限公司	光耀热电公司	本公司子公司
海宁嘉汇物业管理有限公司	嘉汇物业公司	本公司子公司
浙江启潮生物科技有限公司	启潮生物公司	本公司子公司
启潮实验室（浙江）有限公司	启潮实验室公司	本公司子公司
浙江海云环保有限公司	海云环保公司	本公司子公司
海宁紫光水务有限责任公司	紫光水务公司	海云环保子公司
海宁紫薇水务有限责任公司	紫薇水务公司	海云环保子公司
海宁市天源给排水工程物资有限公司	天源给排水公司	海云环保子公司
海宁长河水务有限责任公司	长河水务公司	海云环保子公司
哈尔滨北方环保工程有限公司	北方环保公司	海云环保子公司
霍林郭勒天河水务工程有限责任公司	天河水务公司	海云环保子公司
霍林郭勒天河嘉业水务有限公司	天河嘉业公司	海云环保子公司
浙江绿洲环保能源有限公司	绿洲环保公司	海云环保子公司
江苏弘成环保科技有限公司	弘成环保公司	海云环保子公司
海宁市海云宜居环境工程有限公司	海云宜居公司	海云环保子公司
嘉兴海云智邦环保有限公司	海云智邦公司	海云环保子公司
酒泉惠茂环保科技有限公司	惠茂环保公司	海云环保子公司
海宁海云友创生态环保有限公司	友创环保公司	海云环保子公司
海宁潮音水务有限责任公司	潮音水务公司	海云环保子公司
海宁市海云长新环境工程有限公司	长新环境公司	海云环保子公司
绥滨金河湾污水处理有限公司	绥滨金河湾公司	北方环保子公司

五常市金水湾污水处理有限公司	五常金水湾公司	北方环保子公司
庆安县金河湾污水处理有限公司	庆安金河湾公司	北方环保子公司
北安市长青金河湾污水处理有限公司	北安金河湾公司	北方环保子公司
勃利县金河湾污水处理有限公司	勃利金河湾公司	北方环保子公司
望奎金河湾污水处理有限公司	望奎金河湾公司	北方环保子公司
明水银水湾污水处理有限公司	明水银水湾公司	北方环保子公司
林甸县金河湾污水处理有限公司	林甸金河湾公司	北方环保子公司
方正县龙头山污水处理有限公司	方正龙头山公司	北方环保子公司
宾县金河湾污水处理有限公司	宾县金河湾公司	北方环保子公司
北安市银水湾污水处理有限公司	北安银水湾公司	北方环保子公司
哈尔滨居简酒店有限公司	居简酒店公司	北方环保子公司
同江市银水湾污水处理有限公司	同江银水湾公司	北方环保子公司
孙吴县银水湾污水处理有限公司	孙吴银水湾公司	北方环保子公司
嘉兴海云紫伊环保有限公司	海云紫伊公司	海云智邦子公司

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为编制基础。

2、 持续经营

☒适用 ☐不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒适用 ☐不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款
重要的应收账款坏账准备收回或转回	
重要的核销应收账款	
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	
重要的核销其他应收款	
重要的账龄超过 1 年的应收股利	公司将单项应收股利金额超过资产总额 0.5% 的应收股利认定为重要应收股利
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付账款金额超过资产总额 0.5% 的预付账款认定为重要预付账款
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5% 的在建工程重要的在建工程项目
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过负债总额 0.5% 的应付账款认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过负债总额 0.5%的其他应付款认定为重要其他应付款
重要的预计负债	公司将单项预计负债金额超过负债总额 0.5% 的预计负债认定为重要预计负债
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量超过资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	公司将利润总额超过集团利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将利润总额超过集团利润总额的 15%的公司确定为重要的合营企业、联营企业、共同经营

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确

认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收本公司合并范围内关联方应收款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收本公司合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	生物制品及热电供应业务 应收账款预期信用损失率(%)	供水及环境治理服务业务应收 账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	6	5
1-2 年	15	10
2-3 年	30	50
3-4 年	100	100
4-5 年	100	100
5 年以上	100	100

（续上表）

账 龄	工程施工类业务应收账款及 合同资产预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内(含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自初始确认日起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11、（5 金融工具减值）

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/13 应收账款

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 公司及部分子公司发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本，根据工程完工情况，配比结转至营业成本。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

6. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即，仅取决

于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,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,认定为共同控制。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,认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把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,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,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。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3、5	2.71-6.47
专用设备	年限平均法	3-10	3、5	9.50-32.33
通用设备	年限平均法	3-15	3、5	6.33-32.33

危废填埋场	工作量法	不适用	0	不适用
运输工具	年限平均法	4-10	3、5	9.50-24.25
电子及其他设备	年限平均法	3-5	3、5	19.00-32.33

22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、危废填埋场	完成竣工验收并达到可使用状态时
专用设备、通用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

1、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产包括特许经营权、土地使用权、排污权、专利技术及管理软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
特许经营权	经营年限(12-30 年)	直线法
土地使用权	土地使用年限(20-50 年)	直线法
排污权	按合同约定排污期限确定使用寿命为 14 年	直线法
专利技术	按照预期受益期限 10 年	直线法
管理软件	按照预期使用期限（3-10 年）	直线法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产包括特许经营权、土地使用权、排污权、专利技术及管理软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
特许经营权	经营年限(12-30 年)	直线法
土地使用权	土地使用年限(20-50 年)	直线法
排污权	按合同约定排污期限确定使用寿命为 14 年	直线法
专利技术	按照预期受益期限 10 年	直线法
管理软件	按照预期使用期限（3-10 年）	直线法

26、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、

使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

27、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

29、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本

和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

30、 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，

公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

31、 股份支付

☐适用 ☒不适用

32、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

33、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 收入确认原则

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

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

(5) 客户已接受该商品；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司营业收入主要来源于生物制品、热电供应、供水和环境治理服务以及相关工程施工等业务。

(1) 生物制品

公司生物制品销售属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入在公司已根据合同约定交付产品并经客户确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入在公司已根据合同约定将产品报关,取得提单,已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 热电供应 公司根据每月对客户的蒸汽抄表数据,按照市场参考价格并经协商后确定的单价确认收入。

(3) 供水和环境治理服务

1) 自来水供应:公司根据每月对客户的自来水抄表数据,以及按照协议约定的供水单价确认收入。

2) 污水处理:公司根据每月污水处理量确认单,以及按照协议约定的处理服务单价确认收入。

3) 废弃物清运及处置:公司根据每月实际废弃物处理量,以及按照协议约定的处理服务单价,经客户确认后确认收入。

(4) 工程施工相关业务

1) 工程施工服务(包括 BOT、ROT 建造业务):公司根据签订的施工合同内容,在合同开始日识别合同中单项履约义务,并确定各单项履约义务在某一时段还是某一时点履行,相应分别确认收入。按某一时段确认的收入在合同期内以取得合同约定的进度确认单确定履约进度,按时点确认的收入以取得经客户确认的验收证明为确认时点。

2) 工程物资销售:公司在已根据合同约定交付并取得客户签收单时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

34、 合同成本

√适用 □不适用

1. 收入确认原则

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

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

(5) 客户已接受该商品；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司营业收入主要来源于生物制品、热电供应、供水和环境治理服务以及相关工程施工等业务。

(1) 生物制品

公司生物制品销售属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入在公司已根据合同约定交付产品并经客户确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 热电供应 公司根据每月对客户的蒸汽抄表数据，按照市场参考价格并经协商后确定的单价确认收入。

(3) 供水和环境治理服务

1) 自来水供应：公司根据每月对客户的自来水抄表数据，以及按照协议约定的供水单价确认收入。

2) 污水处理：公司根据每月污水处理量确认单，以及按照协议约定的处理服务单价确认收入。

3) 废弃物清运及处置：公司根据每月实际废弃物处理量，以及按照协议约定的处理服务单价，经客户确认后确认收入。

(4) 工程施工相关业务

1) 工程施工服务（包括 BOT、ROT 建造业务）：公司根据签订的施工合同内容，在合同开始日识别合同中单项履约义务，并确定各单项履约义务在某一时段还是某一时点履行，相应分别确认收入。按某一时段确认的收入在合同期内以取得合同约定的进度确认单确定履约进度，按时点确认的收入以取得经客户确认的验收证明为确认时点。

2) 工程物资销售：公司在已根据合同约定交付并取得客户签收单时确认收入。

35、 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资

产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

36、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

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。

38、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

39、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

40、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、5%、6%、9%、13%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%[注 2]
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	分地区每年 1-8 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	

[注 1] 提供污水处理服务、废弃物处理、技术服务和酒店服务按 6%税率计缴；销售农药、蒸汽、自来水，建筑服务及管道运输服务按 9%税率计缴；销售其他货物税率为 13%；嘉汇物业公司房屋租赁业务选择简易计税方法，按 5%税率计缴；长河水务公司自来水销售服务选择简易计税方法，按照 3%的征收率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，农药的出口退税率均为 9%。

[注 2] 本公司、嘉汇物业公司、天源给排水公司、天河水务公司、天河嘉业公司、海云宜居公司、海云智邦公司、友创环保公司、北方环保公司、五常金水湾公司、北安金河湾公司、北安银水湾公司、同江银水湾公司、居简酒店公司和哈尔滨鼎玖公司城市维护建设税税率为 7%，绥滨金河湾公司、望奎金河湾公司和林甸金河湾公司城市维护建设税税率为 1%，除上述以外的各子公

司城市维护建设税税率为 5%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司、紫薇水务公司、紫光水务公司、弘成环保公司、天河水务公司、长河水务公司	15%
海云智邦公司、居简酒店公司、友创环保公司、北安金河湾公司、明水银水湾公司、潮音水务公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据《财政部、国家税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财税〔2021〕40 号）的规定，紫光水务公司、紫薇水务公司、天河水务公司、天河嘉业公司、方正龙头山公司、勃利金河湾公司和庆安金河湾公司等垃圾处理、污泥处理处置劳务和污水处理劳务执行增值税即征即退 70%税收优惠政策；紫光水务公司、天河水务公司、天河嘉业公司和勃利金河湾公司再生水销售执行增值税即征即退 50%税收优惠政策；五常金水湾公司、绥滨金河湾公司、望奎金河湾公司、同江银水湾公司、北安金河湾公司、林甸金河湾公司、孙吴银水湾公司和明水银水湾公司从事污水处理厂出水、生活污水、垃圾处理厂渗透（滤）液等项目选择适用免征增值税政策。

2. 根据《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）的规定，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，公司本期享受该政策

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 512 号）的规定，公司从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得（包括公共污水处理、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），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。子公司从事上述项目所得享受具体的税收优惠如下：

子公司名称	具体税收优惠
弘成环保公司[注]、望奎金河湾公司、宾县金河湾公司、北安银水湾公司、惠茂环保公司	本期减半征收
同江银水湾公司、孙吴银水湾公司、紫光水务公司、方正龙头山公司[注]	本期免征

[注]弘成环保公司垃圾焚烧所得减半征收所得税；紫光水务公司丁桥四期改扩建污水处理项目享受免征所得税优惠, 其余项目正常纳税; 方正龙头山公司高楞污水厂污水处理收入享受免征所得税优惠，其余项目正常纳税。

4. 根据《财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2023 年第 38 号），

紫薇水务公司、紫光水务公司和天河水务公司符合从事污染防治的第三方企业条件，减按 15%税率征收企业所得税，企业所得税优惠期为自 2024 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止。

5. 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），海云智邦公司、居简酒店公司、北安金河湾公司、明水银水湾公司、潮音水务公司和友创环保公司本期符合小型微利企业纳税条件，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

6. 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），本公司和长河水务公司被认定为高新技术企业，分别取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2024 年 12 月 6 日和 2023 年 12 月 8 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202433004528、GR202333013090），企业所得税优惠期 3 年。公司和长河水务公司本期按 15%税率计缴企业所得税。

7. 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），弘成环保公司被认定为高新技术企业，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2023 年 11 月 6 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202332004191），企业所得税优惠期 3 年。当期弘成环保公司享受减半征收所得税的优惠政策，依照规定可以享受的企业所得税优惠政策与企业所得税其他相同方式优惠政策存在交叉的，由企业选择一项最优惠政策执行，不叠加享受，弘成环保公司本期垃圾焚烧业务实际按 12.5%计缴企业所得税，垃圾填埋业务实际按 15%计缴企业所得税。

8. 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条及其实施条例第九十九条的规定，天河水务、天河嘉业、紫光水务公司和勃利金河湾生产的再生水取得的收入减按 90%计入收入总额。

9. 根据《中华人民共和国环境保护税法》第十三条规定，纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。本公司、北方环保公司、北安金河湾公司、天河嘉业公司、弘成环保公司和紫伊环保公司每月根据污染物排放的浓度值监测结果确认是否享受上述减免条件。

10. 根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），居简酒店公司、海云智邦公司、友创环保公司、绥滨金河湾公司、五常金水湾公司、望奎金河湾公司、明水银水湾公司、林甸金河湾公司、方正龙头山公司、同江银水湾公司、孙吴银水湾、启潮生物公司和潮音水务公司本期享受“六税两费”减免政策。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,190.65	33,500.20
银行存款	757,619,275.50	909,878,269.71
其他货币资金	20,991,959.50	38,586,890.94
存放财务公司存款	-	-
合计	778,632,425.65	948,498,660.85
其中：存放在境外的 款项总额	-	-

其他说明

其他货币资金期末余额包括银行承兑汇票保证金 15,093,403.25 元、保函保证金 3,600,000.00 元、土地复垦保证金 2,225,983.20 元、ETC 保证金 9,000.00 元以及存放于海宁市房地产与住房保障管理服务中心款项 63,573.05 元。

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	71,723,824.12
商业承兑票据	-	-
合计	-	71,723,824.12

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	71,723,824.12	100.00	-	-	71,723,824.12
其中：										
其中：商业承兑汇票	-	-	-	-	-	71,723,824.12	100.00	-	-	71,723,824.12
其中：银行承兑汇票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	71,723,824.12	100.00	-	-	71,723,824.12

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	587,091,922.55	631,200,022.44
其中：1 年以内分项	587,091,922.55	631,200,022.44
1 年以内小计	587,091,922.55	631,200,022.44
1 至 2 年	244,112,051.78	204,094,504.67
2 至 3 年	140,654,527.18	114,876,442.14
3 年以上	93,652,491.38	99,636,044.27
合计	1,065,510,992.89	1,049,807,013.52

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	193,757,495.22	18.18	19,375,749.52	10.00	174,381,745.70	182,252,977.13	17.36	18,225,297.71	10.00	164,027,679.42
其中：										
按组合计提	871,753,497.67	81.82	110,706,082.08	12.70	761,047,415.59	867,554,036.39	82.64	107,543,028.73	12.40	760,011,007.66

坏账准备										
其中：										
	871,753,497.67	81.82	110,706,082.08	12.70	761,047,415.59	867,554,036.39	82.64	107,543,028.73	12.40	760,011,007.66
合计	1,065,510,992.89	100.00	130,081,831.60	12.21	935,429,161.29	1,049,807,013.52	100.00	125,768,326.44	11.98	924,038,687.08

单位：元 币种：人民币

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
霍林郭勒市财政局	138,099,041.34	13,809,904.13	10.00	经单独测试，预计其未来可回收金额
忻州市云水环保有限公司	55,658,453.88	5,565,845.39	10.00	经单独测试，预计其未来可回收金额
合计	193,757,495.22	19,375,749.52	10.00	—

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：无

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合——生物制品及热电供应业务应收账款	58,583,011.26	12,238,581.90	20.89
账龄组合——供水及环境治理服务业务应收账款	460,422,392.79	68,553,574.61	14.89
账龄组合——工程施工类业务应收账款	352,748,093.62	29,913,925.57	8.48
合计	871,753,497.67	110,706,082.08	12.21

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

①生物制品及热电供应业务

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）

1 年以内	44,731,855.18	2,683,911.31	6.00
1-2 年	4,955,867.92	743,380.19	15.00
2-3 年	119,996.80	35,999.04	30.00
3 年以上	8,775,291.36	8,775,291.36	100.00
小计	58,583,011.26	12,238,581.90	20.89

②供水及环境治理服务业务

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	288,599,956.20	14,429,872.94	5.00
1-2 年	104,109,090.37	10,410,909.03	10.00
2-3 年	48,001,107.19	24,000,553.61	50.00
3 年以上	19,712,239.03	19,712,239.03	100.00
小计	460,422,392.79	68,553,574.61	14.89

③工程施工类业务

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	239,467,680.74	11,973,384.05	5.00
1-2 年	66,810,781.70	6,681,078.20	10.00
2-3 年	42,674,756.29	8,534,951.26	20.00
3-4 年	2,138,005.67	1,069,002.84	50.00
4-5 年	6,800.00	5,440.00	80.00
5 年以上	1,650,069.22	1,650,069.22	100.00
小计	352,748,093.62	29,913,925.57	8.48

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项计提坏账准备	18,225,297.71	1,150,451.81	-	-	-	19,375,749.52
按组合计提坏账准备	107,543,028.73	3,851,107.42	-	-	-688,054.07	110,706,082.08
合计	125,768,326.44	5,001,559.23	-	-	-688,054.07	130,081,831.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
霍林郭勒市财政局	138,099,041.34	-	138,099,041.34	12.96	13,809,904.13
海宁市住房和城乡建设局	106,634,429.07	-	106,634,429.07	10.0	5,331,721.46
海宁市佳源水务有限公司	57,663,735.03	15,061,522.60	72,725,257.63	6.83%	4,385,028.07
忻州市云水环保有限公司	55,658,453.88	-	55,658,453.88	5.22	5,565,845.39
五常市常兴城市建设发展有限公司	43,149,976.00	7,614,701.65	50,764,677.65	4.76	7,039,077.12
合计	401,205,635.32	22,676,224.25	423,881,859.57	39.78	36,131,576.17

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
工程施工项目	128,264,592.65	12,566,211.77	115,698,380.88	138,063,721.58	10,511,766.10	127,551,955.48
合计	128,264,592.65	12,566,211.77	115,698,380.88	138,063,721.58	10,511,766.10	127,551,955.48

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账	128,264,592.65	100.00	12,566,211.77	9.80	115,698,380.88	138,063,721.58	100.00	10,511,766.10	7.61	127,551,955.48

准 备										
其中：										
合 计	128,264, 592.65	100 .00	12,566, 211.77	9. 80	115,698, 380.88	138,063, 721.58	100 .00	10,511, 766.10	7. 61	127,551, 955.48

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回 或转 回	转销/ 核销	其他 变动		
按组合计 提减值准 备	10,511,766.10	2,054,445.67	-	-	-	12,566,211.77	
合计	10,511,766.10	2,054,445.67	-	-	-	12,566,211.77	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,773,714.22	31,316,075.54
合计	30,773,714.22	31,316,075.54

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,888,757.81	—
合计	20,888,757.81	—

(4). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合合计	30,773,714.22	100.00	—	—	30,773,714.22	31,316,075.54	100.00	—	—	31,316,075.54

提 坏 账 准 备										
其中：										
其中： 银行 承 兑 汇 票	30,773,714 .22	100. 00	-	-	30,773,714 .22	31,316,075 .54	100. 00	-	-	31,316,075 .54
合 计	30,773,714 .22	100. 00	-	-	30,773,714 .22	31,316,075 .54	100. 00	-	-	31,316,075 .54

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

(8). 其他说明:

□适用 √不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,821,506.49	80.39	10,686,749.70	94.91
1 至 2 年	3,035,902.10	14.51	408,212.17	3.63
2 至 3 年	657,311.48	3.14	163,341.32	1.45
3 年以上	411,292.00	1.96	1,400.00	0.01
合计	20,926,012.07	100.00	11,259,703.19	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
哈尔滨金鹏达金属材料有限公司	2,557,408.10	12.22
中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	2,083,721.67	9.96
浙江铁锚环保科技有限公司	1,670,202.00	7.98
浙江万马股份有限公司	1,345,724.33	6.43
福州福光水务科技有限公司	966,556.50	4.62
合计	8,623,612.60	41.21

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	37,200,000.00	-
其他应收款	21,676,705.33	21,901,990.32
合计	58,876,705.33	21,901,990.32

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
平湖市诚泰房地产有限公司(以下简称平湖诚泰公司)	-	-

海宁绿动海云环保能源有限公司 (以下简称绿动海云公司)	37,200,000.00	-
合计	37,200,000.00	-

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
平湖诚泰公司	3,200,000.00	3年以上	对方资金紧张， 偿付能力较弱	是
合计	3,200,000.00	/	/	/

(9). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,200,000.00	100.00	3,200,000.00	100.00	-	3,200,000.00	100.00	3,200,000.00	100.00	-
其中：										
平湖诚泰公司	3,200,000.00	100.00	3,200,000.00	100.00	-	3,200,000.00	100.00	3,200,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	37,200,000.00	92.08	-	-	37,200,000.00					
其中：										

绿 动 海 云 公 司	37,200,00 0.00	92.0 8	-	-	37,200,00 0.00					
合 计	40,400,00 0.00	100. 00	3,200,00 0.00	7.92	37,200,00 0.00	3,200,00 0.00	100. 00	3,200,00 0.00	100. 00	-

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
平湖诚泰公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	对方资金紧张, 偿付能力较弱
合计	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	——

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额			3,200,000.00	3,200,000.00
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额			3,200,000.00	3,200,000.00

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,588,442.74	18,366,335.74
其中：1 年以内分项	16,588,442.74	18,366,335.74
1 年以内小计	16,588,442.74	18,366,335.74
1 至 2 年	2,484,099.84	994,787.19
2 至 3 年	2,140,125.46	2,290,112.77
3 年以上	10,235,503.73	12,013,087.30
合计	31,448,171.77	33,664,323.00

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及应收暂付款	21,157,695.81	23,657,672.53
应收政府补助款	995,000.00	995,000.00
股权转让款	4,158,645.00	4,158,645.00
即征即退增值税	393,181.73	1,294,452.63
押金保证金	2,100,027.23	1,720,287.53
拆借款	1,202,671.00	850,769.11
其他	1,440,951.00	987,496.20
合计	31,448,171.77	33,664,323.00

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	152,847.13	99,478.73	11,510,006.82	11,762,332.68
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-115,204.99	115,204.99	-	-
—转入第三阶段	-	-192,694.37	192,694.37	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,384,538.62	208,420.65	-2,942,266.50	-1,349,307.23
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-641,559.01	-	-	-641,559.01
2025年6月30日余额	780,621.75	230,410.00	8,760,434.69	9,771,466.44

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	6,707,371.53	-2,449,226.53	-	-	-	4,258,145.00
按组合计提坏账准备	5,054,961.15	1,099,919.30	-	-	-641,559.01	5,513,321.44
合计	11,762,332.68	-1,349,307.23	-	-	-641,559.01	9,771,466.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
浙江诚泰房地产集团有限公司	4,158,645.00	13.22	股权转让款	5年以上	4,158,645.00
丁桥镇人民政府	3,355,892.00	10.67	应收暂付款	3-4年	1,677,946.00
浙江钱塘江投资开发有限公司	1,542,257.00	4.90	保证金	1年以内	77,112.85
霍林郭勒市财政局	995,000.00	3.16	政府补助	1年以内	99,500.00
北安市城市管理综合执法局	743,038.43	2.36	其他	1年以内、1-4年	134,910.08
合计	10,794,832.43	34.33	/	/	6,148,113.93

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,616,408.95	779,816.00	20,836,592.95	22,491,198.06	779,816.00	21,711,382.06
在产品	2,293,545.50	-	2,293,545.50	10,286,344.12		10,286,344.12
库存商品	110,398,990.09	671,142.33	109,727,847.76	127,132,105.01	1,937,153.67	125,194,951.34
包	3,380,949.16	-	3,380,949.16	3,809,738.72		3,809,738.72

装物及低值易耗品						
合同履约成本	42,681,639.54	-	42,681,639.54	32,139,899.01	-	32,139,899.01
合计	180,371,533.24	1,450,958.33	178,920,574.91	195,859,284.92	2,716,969.67	193,142,315.25

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	779,816.00	-	-	-	-	779,816.00
库存商品	1,937,153.67	-539,459.38	-	726,551.96	-	671,142.33
合计	2,716,969.67	-539,459.38	-	726,551.96	-	1,450,958.33

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒适用 ☐不适用

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履行成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	42,388,477.14	43,663,495.72
预缴税金	6,589,296.07	12,784,123.49
合计	48,977,773.21	56,447,619.21

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额(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												
小计												
二、联营企业												
江西绿田生化有限公司	1,196,381.31	-	-	-	646,203.37						1,842,584.68	-
海宁首创水务有限责任公司	123,271,753.18	-	-	-	2,990,502.18		-	-	-	-	126,262,255.36	-
海宁实康水务有限公司	87,108,674.51	-	-	-	3,571,818.51		-	-	-	-	90,680,493.02	-

绿动海云公司	277,088,423.72	-	-	-	13,198,409.62		176,605.69	53,200,000.00	-	-	237,263,439.03	-
物产经编（海宁）水务有限公司	46,989,381.23	-	-	-	1,653,123.23		-	-	-	-	48,642,504.46	-
海云鼎玖能源科技（上海）有限公司	10,911,805.91	-	-	-	-766,840.72		-	-	-	-	10,144,965.19	-
海宁光耀热电有限公司	-	-	-	-	-31,473,868.95		-	-	-	84,702,132.57	53,228,263.62	-
小计	546,566,419.86	-	-	-	-10,180,652.76		176,605.69	53,200,000.00	-	84,702,132.57	568,064,505.36	-
合计	546,566,419.86	-	-	-	-10,180,652.76		176,605.69	53,200,000.00	-	84,702,132.57	568,064,505.36	-

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的 股利收入	累计计入其他 综合收益的利	累计计 入其他	指定为 以公允
		追加投	减少投资	本期计	本期计	其他					

		资		入其他 综合收 益的利 得	入其他 综合收 益的损 失				得	综合收 益的损 失	价值计 量且其 变动计 入其他 综合收 益的原 因
武汉珞珈德毅科技股份有限公司	20,000,000.00	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00		
海宁市弄潮儿股权投资合伙企业(有限合伙)	6,595,633.55	-	596,421.47	-		-	5,999,212.08	-	5,999,212.08		
南京迈得特光学有限公司	11,341,770.28	-	-	-	-	-	11,341,770.28	-	11,341,770.28		
忻州市云水环保有限公司	3,500,000.00	-	-	-	-	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00		
浙江英德赛半导体材料股份有限公司	9,374,021.25	-	-	-	-	-	9,374,021.25	174,423.82	9,374,021.25		

司											
合计	50,811,425.08	-	596,421.47	-	-	-	50,215,003.61	174,423.82	50,215,003.61		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

本公司的权益工具投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司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。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,793,987.34	7,551,801.40		27,345,788.74
2. 本期增加金额	4,106,842.36	1,273,960.72		5,380,803.08
(1) 外购	-	-		-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,106,842.36	1,273,960.72		5,380,803.08
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,221,729.26	602,995.50		1,824,724.76
(1) 处置	-	-		-
(2) 其他转出	1,221,729.26	602,995.50		1,824,724.76
4. 期末余额	22,679,100.44	8,222,766.62		30,901,867.06
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,649,719.39	1,879,777.00		10,529,496.39
2. 本期增加金额	1,997,273.27	382,995.80		2,380,269.07
(1) 计提或摊销	547,581.27	109,125.00		656,706.27
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,449,692.00	273,870.80		1,723,562.80
3. 本期减少金额	710,874.63	194,966.75		905,841.38
(1) 处置				
(2) 其他转出	710,874.63	194,966.75		905,841.38
4. 期末余额	9,936,118.03	2,067,806.05		12,003,924.08
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	12,742,982.41	6,154,960.57		18,897,942.98
2. 期初账面价值	11,144,267.95	5,672,024.40		16,816,292.35

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	665,962,807.36	963,935,561.68
固定资产清理	—	—
合计	665,962,807.36	963,935,561.68

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	危废填埋场	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	640,857,967.25	456,700,351.96	351,794,469.42	125,773,114.01	87,788,878.80	19,661,826.98	1,682,576,608.42
2. 本期增加金额	781,590.25	1,604,642.72	498,119.82	—	609,130.50	2,346,573.27	5,840,056.56
（1）购置	—	1,530,961.30	—	—	229,130.50	1,203,932.36	2,964,024.16
（2）在建工程转入	781,590.25	73,681.42	498,119.82	—	380,000.00	1,142,640.91	2,876,032.40
（3）企业合并增加					—	—	—
3. 本期减少金额	90,990,877.26	133,439,151.38	180,265,218.67	1,811,358.52	1,807,936.18	107,707.01	408,422,249.02
（1）处置	—	10,224,379	2,764,782.	—	1,252,020	107,707.0	14,348,889.

或报废		. 60	77		. 16	1	54
(2) 合并 转出	90,990,87 7.26	121,180,27 4.15	177,500,43 5.90	-	555,916.0 2		390,227,503 .33
(3) 其他 减少	-	2,034,497. 63	-	1,811,358. 52	-	-	3,845,856.1 5
4. 期末余 额	550,648,6 80.24	324,865,84 3.30	172,027,37 0.57	123,961,75 5.49	86,590,07 3.12	21,900,69 3.24	1,279,994,4 15.96
二、累计折旧							
1. 期初余 额	191,949,4 12.83	227,782,31 4.94	159,909,58 8.14	63,943,508 .54	47,598,50 4.39	16,247,44 8.86	707,430,777 .70
2. 本期增 加金额	8,820,870 .52	14,014,814 .72	9,333,532. 00	1,250,468. 37	5,172,413 .38	1,899,344 .50	40,491,443. 49
(1) 计提	8,820,870 .52	14,014,814 .72	9,333,532. 00	1,250,468. 37	5,172,413 .38	1,899,344 .50	40,491,443. 49
3. 本期减 少金额	17,141,01 4.70	63,036,076 .65	62,499,537 .02	0.00	1,702,672 .54	106,628.9 4	144,485,929 .85
(1) 处置 或报废	7,344.78	9,255,916. 58	1,740,584. 20		1,175,787 .36	58,233.27	12,237,866. 19
(2) 合并 转出	17,133,66 9.92	53,780,160 .07	60,758,952 .82	0.00	526,885.1 8	48,395.67	132,248,063 .66
4. 期末余 额	183,629,2 68.65	178,761,05 3.01	106,743,58 3.12	65,193,976 .91	51,068,24 5.23	18,040,16 4.42	603,436,291 .34
三、减值准备							
1. 期初余 额	-	7,572,789. 37	3,635,731. 43	-	1,748.24	-	11,210,269. 04
2. 本期增 加金额	-	-	-	-			
(1) 计提	-	-	-	-			
3. 本期减 少金额	-	614,951.78	-	-	-	-	614,951.78
(1) 处置 或报废	-	614,951.78	-	-	-	-	614,951.78
4. 期末余 额	-	6,957,837. 59	3,635,731. 43	-	1,748.24	-	10,595,317. 26
四、账面价值							
1. 期末账 面价值	367,019,4 11.59	139,146,95 2.70	61,648,056 .02	58,767,778 .58	35,520,07 9.65	3,860,528 .82	665,962,807 .36
2. 期初账 面价值	448,908,5 54.42	221,345,24 7.65	188,249,14 9.85	61,829,605 .47	40,188,62 6.17	3,414,378 .12	963,935,561 .68

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	6,784,527.75	3,174,403.18	3,610,124.57	-	
专用设备	22,871,644.46	15,886,451.77	6,985,192.69	-	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,809,008.84

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	54,670,943.73	正在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	342,092,755.38	430,966,509.78
工程物资	61,730.66	69,279.33
合计	342,154,486.04	431,035,789.11

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气分布式	-	-	-	194,234,655.03	5,874,153.17	188,360,501.86

能源项目						
海宁尖山新区工业水厂项目	99,042,992.03	-	99,042,992.03	90,064,443.02	-	90,064,443.02
生物农药原药及制剂退区入园搬迁项目	196,197,861.37	-	196,197,861.37	145,801,465.54	-	145,801,465.54
污水处理工程	13,693,211.89	-	13,693,211.89	4,380,898.89	-	4,380,898.89
废弃物处理项目	2,408,180.25	-	2,408,180.25	1,251,161.25	-	1,251,161.25
实验室建设	5,443,775.50	-	5,443,775.50		-	
海宁尖山化工园区污水分质提升改造工程项目	22,291,035.42	-	22,291,035.42	-	-	-
零星工程	3,015,698.92	-	3,015,698.92	1,108,039.22	-	1,108,039.22
合计	342,092,755.38	-	342,092,755.38	436,840,662.95	5,874,153.17	430,966,509.78

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

生 物 农 药 原 药 及 制 剂 退 区 入 园 搬 迁 项 目	39,388 .50 万 元	196,19 7,861. 37	50,396 ,395.8 3			246,59 4,257. 20	49.81	90.00				自 筹
海 宁 尖 山 新 区 工 业 水 厂 建 设 项 目	20,000 .00 万 元	90,064 ,443.0 2	8,978, 549.01	-	-	99,042 ,992.0 3	49.52	92.00	1,268,8 65.64	1,018, 875.46	2.80	自 筹
合 计	59,388 .50 万 元	286,26 2,304. 39	59,374 ,944.8 4	-	-	345,63 7,249. 23	/	/	1,268,8 65.64	1,018, 875.46	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
天然气分 布式能源 项目	5,874,153.17	-	5,874,153.17	-	
合 计	5,874,153.17	-	5,874,153.17	-	/

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
专用设备	61,730.66	-	61,730.66	69,279.33	-	69,279.33
合 计	61,730.66	-	61,730.66	69,279.33	-	69,279.33

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,368,094.35	568,533.45	2,936,627.80
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,368,094.35	568,533.45	2,936,627.80
二、累计折旧			
1. 期初余额	351,015.54	31,585.20	382,600.74
2. 本期增加金额	334,372.68	94,755.58	429,128.26
(1) 计提	334,372.68	94,755.58	429,128.26
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	685,388.22	126,340.78	811,729.00
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	1,682,706.13	442,192.67	2,124,898.80
2. 期初账面价值	2,017,078.81	536,948.25	2,554,027.06

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	特许经营权	在建特许经营项目	土地使用权	排污权	管理软件	专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	3,197,156,009.93	566,458,975.58	164,431,159.68	4,472,772.15	4,883,770.21	8,500.00	3,937,411,187.55
2. 本期增加金额	-	137,055,948.15	4,480,500.00	-	207,787.61	1,913,784.51	143,658,020.27
(1) 购置		137,055,948.15	4,480,500.00		207,787.61	1,913,784.51	143,658,020.27
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							

3. 本期减少金额	166,371.68	23,869,131.09	24,334,133.08	2,379,405.00	219,067.23	—	50,968,108.08
(1) 处置	—	—	—	—	—	—	—
(2) 在建转入运营	—	—			—	—	—
(3) 合并转出			24,334,133.08	2,379,405.00	219,067.23		26,932,605.31
(4) 其他减少	166,371.68	23,869,131.09				—	24,035,502.77
4. 期末余额	3,196,989,638.25	679,645,792.64	144,577,526.60	2,093,367.15	4,872,490.59	1,922,284.51	4,030,101,099.74
二、累计摊销							
1. 期初余额	746,811,015.95		24,851,555.56	3,254,214.72	2,484,806.44	8,000.00	777,409,592.67
2. 本期增加金额	60,092,071.88	—	1,487,425.75	163,851.54	307,083.35	1,750.00	62,052,182.52
(1) 计提	60,092,071.88		1,487,425.75	163,851.54	307,083.35	1,750.00	62,052,182.52
3. 本期减少金额	—	—	5,003,442.49	1,593,699.00	219,067.42	—	6,816,208.91
(1) 处置	—	—	—	—	—	—	—
(2) 合并转出			5,003,442.49	1,593,699.00	219,067.42	—	6,816,208.91
4. 期末余额	806,903,087.83	—	21,335,538.82	1,824,367.26	2,572,822.37	9,750.00	832,645,566.28
三、减值准备							
1. 期	109,623,64	—	—	—	—	—	109,623,64

初余额	4. 26						4. 26
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	109, 623, 64 4. 26	-	-	-	-	-	109, 623, 64 4. 26
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2, 280, 462, 906. 16	679, 645, 792. 64	123, 241, 987. 78	268, 999. 89	2, 299, 668. 22	1, 912, 534. 51	3, 087, 831, 889. 20
2. 期初账面价值	2, 340, 721, 349. 72	566, 458, 975. 58	139, 579, 604. 12	1, 218, 557. 43	2, 398, 963. 77	500. 00	3, 050, 377, 950. 62

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

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区装修及改造支出	12,394,592.42	174,165.00	1,308,728.85	-	11,260,028.57
活性炭滤料更换项目	7,326,724.58	-	799,800.00	-	6,526,924.58
循环使用的化工材料	1,290,874.24	17,256.64	694,903.59	-	613,227.29
绿化养护费	156,800.00	-	29,400.00	-	127,400.00
租入固定资产改良支出	70,702.75	-	70,702.75	-	-

保洁车辆停车场项目		1, 222, 499. 50	236, 612. 82		985, 886. 68
合计	21, 239, 693. 99	1, 413, 921. 14	3, 140, 148. 01	-	19, 513, 467. 12

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	79, 142, 122. 83	16, 674, 570. 51	78, 163, 350. 48	16, 604, 911. 30
预计负债	87, 988, 046. 77	15, 565, 653. 25	82, 493, 098. 84	15, 325, 035. 97
合同负债	1, 310, 906. 00	196, 635. 90	1, 310, 906. 00	196, 635. 90
递延收益	62, 224, 403. 84	9, 333, 660. 58	62, 296, 875. 91	9, 344, 531. 39
预提费用	-	-	5, 604, 428. 44	1, 401, 107. 11
长期资产中包含的未实现损益	4, 173, 163. 80	1, 043, 290. 95	4, 173, 163. 80	1, 043, 290. 95
租赁负债计税基础差异	2, 062, 357. 09	515, 589. 27	2, 062, 357. 09	515, 589. 27
合计	236, 901, 000. 33	43, 329, 400. 46	236, 104, 180. 56	44, 431, 101. 89

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	1, 705, 852. 20	426, 463. 04	1, 705, 852. 20	426, 463. 04
其他权益工具投资公允价值变动	9, 326, 791. 53	1, 586, 420. 85	9, 326, 791. 53	1, 586, 420. 85
长期资产计税基础	2, 366, 753. 85	355, 013. 08	2, 366, 753. 85	355, 013. 08
使用权资产计税基础差异	2, 017, 078. 81	504, 269. 70	2, 017, 078. 81	504, 269. 70
合计	15, 416, 476. 39	2, 872, 166. 67	15, 416, 476. 39	2, 872, 166. 67

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1, 968, 233. 19	41, 361, 167. 27	1, 993, 736. 89	42, 437, 365. 00
递延所得税负债	1, 968, 233. 19	903, 933. 48	1, 993, 736. 89	878, 429. 78

(4). 未确认递延所得税资产明细

☐适用 ☒不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款项	-	-	-	1,788,281.95	-	1,788,281.95
待抵扣增值税进项税	52,319,422.65	-	52,319,422.65	37,475,813.37	-	37,475,813.37
合计	52,319,422.65	-	52,319,422.65	39,264,095.32	-	39,264,095.32

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,092.84	2,092.84	冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC保证金	3,852.33	3,852.33	冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC保证金
固定资产	4,813.77	2,907.46	抵押	用于借款抵押担保	4,813.77	2,983.68	抵押	用于借款抵押担保
无形资产-土地使用权	2,913.15	2,345.08	抵押	用于借款抵押担保	2,913.15	2,374.22	抵押	用于借款抵押担保
无形资产-特	238,897.70	199,230.85	质押	用于借款抵押	236,521.04	200,083.18	质押	用于借款抵押

许 经 营 权				担保				担保
合计	248,717.46	206,576.23	/	/	248,100.29	209,293.41	/	/

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	300,302,361.11	258,738,460.00
质押借款	25,023,263.89	74,333,308.77
抵押及保证借款	3,901,249.40	28,661,293.48
合计	329,226,874.40	361,733,062.25

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,245,777.08	114,541,471.58
合计	32,245,777.08	114,541,471.58

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购等经营款项	383,152,412.87	492,445,273.31
应付长期资产购置款项	13,974,232.91	165,761,004.46
合计	397,126,645.78	658,206,277.77

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收经营性租赁款项	1, 227, 686. 21	2, 371, 359. 30
合计	1, 227, 686. 21	2, 371, 359. 30

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款项	27, 627, 796. 71	14, 180, 784. 59
待处理废弃物		1, 310, 906. 00
合计	27, 627, 796. 71	15, 491, 690. 59

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、短期薪酬	38,555,498.50	117,613,763.10	140,730,802.19	15,438,459.41
二、离职后福利-设定提存计划	900,863.30	12,379,337.13	10,507,367.90	2,772,832.53
三、辞退福利	-	272,940.10	272,940.10	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,456,361.80	130,266,040.33	151,511,110.19	18,211,291.94

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,341,794.15	97,818,606.01	124,163,045.14	9,997,355.02
二、职工福利费	2,550.00	4,905,986.73	3,386,238.37	1,522,298.36
三、社会保险费	547,050.00	7,509,951.67	6,532,420.27	1,524,581.40
其中：医疗保险费	501,193.32	6,840,267.43	5,956,319.63	1,385,141.12
工伤保险费	45,856.68	656,752.24	563,168.64	139,440.28
生育保险费	-	12,932.00	12,932.00	-
四、住房公积金	740,907.35	6,107,562.00	4,942,675.35	1,905,794.00
五、工会经费和职工教育经费	923,197.00	1,271,656.69	1,706,423.06	488,430.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	38,555,498.50	117,613,763.10	140,730,802.19	15,438,459.41

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	870,137.71	12,004,328.85	10,189,188.18	2,685,278.38
2、失业保险费	30,725.59	375,008.28	318,179.72	87,554.15
3、企业年金缴费				
合计	900,863.30	12,379,337.13	10,507,367.90	2,772,832.53

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,349,153.68	25,217,860.72
企业所得税	11,772,850.35	8,343,515.73
土地使用税	2,434,923.98	4,838,977.59

房产税	2,015,257.66	4,458,926.64
城市维护建设税	375,061.20	218,451.59
印花税	235,766.18	202,519.46
教育费附加	160,193.79	95,334.90
地方教育附加	106,783.33	63,556.73
残疾人保障金	139,952.48	139,952.48
代扣代缴个人所得税	21,915.14	68,254.55
环境保护税	23,043.25	25,397.24
地方水利建设基金	2,808.44	2,224.73
合计	31,637,709.48	43,674,972.36

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	26,864,158.75	-
其他应付款	163,947,309.85	157,225,992.62
合计	190,811,468.60	157,225,992.62

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	26,864,158.75	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
合计	26,864,158.75	

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆借款	125,145,848.82	126,965,207.98
押金保证金	32,288,243.77	23,154,899.20
应付暂收款	3,335,536.79	5,737,516.13
已结算未支付的经营款项	61,387.54	763,155.04

其他	3, 116, 292. 93	605, 214. 27
合计	163, 947, 309. 85	157, 225, 992. 62

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

42、 持有待售负债
☐适用 ☒不适用

43、 1 年内到期的非流动负债
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	144, 334, 555. 93	235, 028, 331. 79
一年内到期的应付债券	4, 126, 881. 61	12, 566, 465. 75
一年内到期的租赁负债	896, 555. 16	890, 991. 96
合计	149, 357, 992. 70	248, 485, 789. 50

44、 其他流动负债
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1, 830, 979. 37	928, 623. 95
合计	1, 830, 979. 37	928, 623. 95

短期应付债券的增减变动：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

45、 长期借款
(1). 长期借款分类
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	期末余额	期初余额
保证借款	345, 549, 514. 59	494, 443, 810. 60
抵押借款	336, 836, 602. 05	351, 726, 736. 43
质押及保证借款	235, 850, 641. 85	293, 605, 078. 22
合计	918, 236, 758. 49	1, 139, 775, 625. 25

其他说明
☐适用 ☒不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2024 年面向专业投资者非公开发行绿色公司债券(第一期)	599,336,580.95	599,147,760.49
合计	599,336,580.95	599,147,760.49

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	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
2024 年面向专业投资者非公开发行绿色公司债券(第一期)	100	2.79	2024 /04/ 02	3+2	600,000,000.00	599,147,760.49		8,301,205.48	-188,820.46	4,174,323.87	599,336,580.95	否
合计	/	/	/	/	600,000,000.00	599,147,760.49		8,301,205.48	-188,820.46	4,174,323.87	599,336,580.95	/

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁负债	1,055,914.27	1,664,399.99
减：租赁负债未确认融资费用	56,170.72	82,646.62
合计	999,743.55	1,581,753.37

48、 长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	116,167.47	116,167.47
专项应付款	279,114,568.94	277,895,584.00
合计	279,230,736.41	278,011,751.47

长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
海宁市资产经营公司（以下简称资产经营公司）[注]	116,167.47	116,167.47
合计	116,167.47	116,167.47

其他说明：

[注]系应付其长期无偿使用的非经营性款项

专项应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
杭海新区污水处理厂异地新建项目	203,890,000.00	-	-	203,890,000.00	杭海新区污水处理厂异地新建项目
生物制药厂区拆迁	74,005,584.00	1,218,984.94	-	75,224,568.94	生物制药厂区拆迁
合计	277,895,584.00	1,218,984.94	-	279,114,568.94	/

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	6,461,659.56	7,441,645.44
三、其他长期福利		
合计	6,461,659.56	7,441,645.44

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
特许经营权项目预计大修理准备	108,341,583.88	101,036,249.39	项目公司在运营期间需承担基础设施的维护和修复义务
合计	108,341,583.88	101,036,249.39	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

为维持特许经营权项目资产在运营期间保持一定的服务能力或在移交给政府之前保持一定的使用状态，公司按照设备总投资额的一定比例确定每年预计的更新支出。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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

政府补助	224,144,352.46	53,470,000.00	3,809,787.54	273,804,564.92	待结转政府补助
合计	224,144,352.46	53,470,000.00	3,809,787.54	273,804,564.92	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	866,585,766.00	-	-	-	-	-	866,585,766.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,453,926,138.06	-	-	1,453,926,138.06
其他资本公积	9,559,750.64	455,411.50	-	10,015,162.14
合计	1,463,485,888.70	455,411.50	-	1,463,941,300.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业会计准则》的规定，对联营企业绿动海云公司其他权益调整中归属于本公司的部分，分别增加长期股权投资和资本公积 176,605.69 元；对光耀热电本期股权被动稀释造成的资本公积影响调整 278,805.81 元。

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,961,636.68	-	-	-	-	-	-	5,961,636.68
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	5,961,636.68	-	-	-	-	-	-	5,961,636.68
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类								

进损益 的其他 综合收 益								
其中： 权益法 下可转 损益的 其他综 合收益								
其他 债权投 资公允 价值变 动								
金融 资产重 分类计 入其他 综合收 益的金 额								
其他 债权投 资信用 减值准 备								
现金 流量套 期储备								
外币 财务报 表折算 差额								
其他综 合收益 合计	5,961,636.68	-	-	-	-	-	-	5,961,636.68

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,332,415.70	1,665,000.00	859,277.68	12,138,138.02
合计	11,332,415.70	1,665,000.00	859,277.68	12,138,138.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本公司及部分子公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》相关规定计提和使用安全生产费。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	114,941,062.12	-	6,513,915.82	108,427,146.30
合计	114,941,062.12	-	6,513,915.82	108,427,146.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

对光耀热电本期股权被动稀释造成的盈余公积影响调整6,513,915.82元。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	813,870,408.98	685,914,345.46
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	29,394,280.13	-
调整后期初未分配利润	843,264,689.11	685,914,345.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,120,040.88	160,003,849.29
减：提取法定盈余公积	-	5,183,627.02
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,864,158.75	26,864,158.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	923,520,571.24	813,870,408.98

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润29,394,280.13 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	775,739,833.10	575,655,376.31	854,942,635.48	658,160,225.28
其他业务	3,796,746.92	1,476,947.57	7,718,606.21	2,722,419.06
合计	779,536,580.02	577,132,323.88	862,661,241.69	660,882,644.34

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
工程施工	164,339,650.41	133,890,235.77	164,339,650.41	133,890,235.77
污水处理	231,898,061.43	135,878,755.75	231,898,061.43	135,878,755.75
废弃物清运及处置	148,386,737.50	134,908,997.12	148,386,737.50	134,908,997.12
生物制品	140,776,775.06	112,090,529.99	140,776,775.06	112,090,529.99
热电供应	35,129,514.74	43,302,445.13	35,129,514.74	43,302,445.13
自来水供应	52,218,622.40	13,535,042.58	52,218,622.40	13,535,042.58
其他	2,990,471.56	2,049,369.97	2,990,471.56	2,049,369.97
小计	775,739,833.10	575,655,376.31	775,739,833.10	575,655,376.31
按经营地区分类				
境内	755,128,477.59	559,947,081.29	755,128,477.59	559,947,081.29
境外	20,611,355.51	15,708,295.02	20,611,355.51	15,708,295.02
小计	775,739,833.10	575,655,376.31	775,739,833.10	575,655,376.31
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	775,739,833.10	575,655,376.31	775,739,833.10	575,655,376.31

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,792,740.55	3,002,460.19
土地使用税	3,002,901.70	2,810,102.51
城市维护建设税	1,621,257.08	617,878.90
教育费附加	709,095.54	289,101.90
印花税	445,335.95	424,438.35

地方教育附加	472,723.88	190,550.10
资源税	52,831.42	-
水资源税	4,674,448.51	-
环境保护税	62,734.02	42,120.27
车船使用税	31,075.58	36,929.81
地方水利建设基金	9,243.04	20,198.83
城镇生活垃圾处置费	557.50	657.50
合计	13,874,944.77	7,434,438.36

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,764,119.05	4,465,487.98
业务经费	1,402,316.57	2,408,768.31
市场推广宣传费	319,449.50	389,896.71
合计	5,485,885.12	7,264,153.00

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,564,549.59	38,204,907.77
折旧及摊销	7,749,224.48	11,328,976.20
办公经费	2,852,582.78	3,734,868.77
中介机构费用	5,003,999.29	6,378,167.89
保险费	283,880.26	565,595.33
排污费	801,736.07	918,781.07
其他	2,956,160.37	2,365,837.07
劳务费	2,019,539.19	2,081,675.98
公务用车运行维护费	604,916.13	895,443.60
业务招待费	161,917.14	110,686.29
安全生产费	1,832,373.23	1,906,706.55
合计	61,830,878.53	68,491,646.52

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,285,219.22	6,099,658.59
物料消耗	3,650,531.00	5,741,179.19
折旧及摊销	1,878,874.70	1,120,678.89
其他	723,633.52	3,446,230.49
合计	14,538,258.44	16,407,747.16

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,808,642.61	36,655,991.52
减：利息收入	2,974,479.81	6,745,150.25
预计大修理准备融资费用	3,593,304.77	4,808,442.34
汇兑损益	-128,857.98	-560,767.02
其他	635,573.20	2,406,413.24
合计	28,934,182.79	36,564,929.83

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	4,974,054.83	788,192.61
与资产相关的政府补助	1,372,746.54	3,999,891.60
增值税即征即退	1,293,930.57	1,827,557.56
增值税进项税加计抵减	-	117,376.82
代扣个人所得税手续费返还	42,855.12	37,728.07
合计	7,683,587.06	6,770,746.66

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,180,652.76	22,084,234.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	174,423.82	290,706.36
处置长期股权投资产生的投资收益	56,129,988.34	-
合计	46,123,759.40	22,374,940.76

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,001,559.23	-10,863,389.55
其他应收款坏账损失	1,349,307.23	647,805.79
合计	-3,652,252.00	-10,215,583.76

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-2,054,445.67	115,822.39
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	539,459.38	2,781,568.55
合计	-1,514,986.29	2,897,390.94

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,966,741.09	60,962.83
合计	1,966,741.09	60,962.83

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	226,380.33	12,029.05	226,380.33
其中：固定资产处置利得	226,380.33	12,029.05	226,380.33
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔、罚款收入	150,740.90	3,201.50	150,740.90
无需支付款项	37,946.59	848,679.68	37,946.59
其他	151,004.99	744,356.56	151,004.99
合计	566,072.81	1,608,266.79	566,072.81

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,932.42	255,824.25	14,932.42
其中：固定资产处置损失	14,932.42	255,824.25	14,932.42
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	-	1,468.18	-
赔、罚款收入	119,917.86	129,896.69	119,917.86
其他	10,485.86	311,872.30	10,485.86
合计	145,336.14	699,061.42	145,336.14

76、 所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,840,932.18	23,695,539.77
递延所得税费用	-617,679.90	-896,391.17
合计	28,223,252.28	22,799,148.60

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	128,767,692.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,315,153.86
子公司适用不同税率的影响	-5,001,199.67
调整以前期间所得税的影响	1,988,654.10
非应税收入的影响	-7,135,538.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,325.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,052,658.64
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	20,043,516.42

所得税费用	28,223,252.28
-------	---------------

其他说明：
☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用
详见附注其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)40 之说明。

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金及押金	2,529,796.32	6,035,999.12
收到往来款	9,652,275.60	8,721,540.05
收到利息收入	3,022,570.04	6,011,541.47
收到政府拨付款项	67,575,998.54	65,055,360.57
收回不符合现金及现金等价物的其他货币资金	-	11,944.90
收回代垫款	2,547,394.50	2,328,120.84
收回员工备用金	1,410.00	41,000.00
其他	1,792,129.37	2,669,701.93
合计	87,121,574.37	90,875,208.88

支付的其他与经营活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中的付现支出	28,971,749.97	26,964,050.26
支付押金及保证金	3,739,364.64	59,875.00
支付往来款	9,303,430.49	7,289,245.05
支付不符合现金及现金等价物的其他货币资金	24,480,025.09	26,050,351.62
支付员工备用金	102,320.00	263,629.76
其他	3,217,331.84	2,873,498.98
合计	69,814,222.03	63,500,650.67

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司和其他经营单位收到的现金净额重分类	10,076,577.83	—
合计	10,076,577.83	—

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2024年面向专业投资者非公开发行绿色公司债券(第一期)	—	598,800,000.00
合计	—	598,800,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与租赁相关的总现金流出	608,485.72	979,115.75
合计	608,485.72	979,115.75

筹资活动产生的各项负债变动情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	361,733,062.25	277,600,000.00	3,826,805.59	174,755,736.78	139,177,256.66	329,226,874.40
长期借款（含一年内到	1,374,803,957.04	50,443,850.00	5,084,086.47	128,183,580.23	239,576,998.86	1,062,571,314.42

期的长期借款)						
应付债券	611,714,226.24	-	8,490,025.94	16,740,789.62	-	603,463,462.56
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	2,472,745.33	-	-	32,039.10	608,485.72	1,896,298.71
合计	2,350,723,990.86	328,043,850.00	17,400,918.00	319,680,106.63	379,362,741.24	1,997,157,950.09

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	100,544,440.14	65,614,196.68
加：资产减值准备	1,514,986.29	-7,318,192.82
信用减值损失	3,652,252.00	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,148,149.76	54,822,845.27
使用权资产摊销	429,128.26	182,668.27
无形资产摊销	62,052,182.52	62,185,539.25

长期待摊费用摊销	3,140,148.01	1,899,925.46
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）	-1,966,741.09	182,832.37
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	29,033,132.85	41,464,433.86
投资损失（收益以“－”号填列）	-46,123,759.40	-22,374,940.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,076,197.73	454,567.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	25,503.70	-13,548.72
存货的减少（增加以“－”号填列）	14,221,740.34	-5,556,320.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-40,868,556.06	-111,369,548.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-62,007,062.21	-72,603,034.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	105,871,742.84	7,571,423.36
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	757,704,039.20	975,801,980.68
减：现金的期初余额	909,975,342.96	849,499,273.92
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	-152,271,303.76	126,302,706.76

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	757,704,039.20	909,975,342.96
其中：库存现金	21,190.65	33,500.20
可随时用于支付的银行存款	757,619,275.50	909,878,269.71
可随时用于支付的其他货币资金	63,573.05	63,573.05

可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
	757,704,039.20	909,975,342.96
	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	757,704,039.20	909,975,342.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	21,190.65	33,500.20

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	15,093,628.05	32,690,756.89	使用受限
土地复垦保证金	2,225,983.20	2,223,561.00	使用受限
保函保证金	3,600,000.00	3,600,000.00	使用受限
ETC 保证金	9,000.00	9,000.00	使用受限
合计	20,928,611.25	38,523,317.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,345,245.07	7.1586	9,630,071.37
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	747,671.44	7.1586	5,352,280.75

欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1). 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额608,485.72(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,385,612.40	—
合计	1,385,612.40	—

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,285,219.22	6,099,658.59
物料消耗	3,650,531.00	5,741,179.19
折旧及摊销	1,878,874.70	1,120,678.89
其他	723,633.52	3,446,230.49
合计	14,538,258.44	16,407,747.16
其中：费用化研发支出	14,538,258.44	16,407,747.16
资本化研发支出	-	-

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

子 公 司 名 称	丧 失 控 制 权 的 时 点	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 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 差 额	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
光 耀 热 电 公 司	2025 年 3 月 31 日	1.00	15.71	被 动 稀 释		-10,105,569.71	39.29	43,884,575.62	79,526,060.65	35,641,485.03		—

其他说明：
☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
嘉汇物业公司	浙江海宁	5, 000	海宁市	物业管理业	100		设立
海云环保公司	浙江海宁	110, 000	海宁市	生态保护和环境治理业	100		同一控制下企业合并
启潮生物科技	浙江海宁	35, 000	海宁市	农业科学研究和试验发展	100		设立
启潮实验室	浙江海宁	1, 000	海宁市	农业科学研究和试验发展	100		设立

紫光水务公司	海宁市	23,050	海宁市	污水处理		100	同一控制下企业合并
紫薇水务公司	海宁市	13,369	海宁市	污水处理		100	同一控制下企业合并
天源给排水公司	海宁市	4,000	海宁市	建筑安装业		100	同一控制下企业合并
长河水务公司	海宁市	12,460	海宁市	供水		100	同一控制下企业合并
北方环保公司	哈尔滨市	3,000	哈尔滨市	建筑安装业		90	同一控制下企业合并
天河水务公司	霍林郭勒市	3,000	霍林郭勒市	污水处理		81	同一控制下企业合并
天河嘉业公司	霍林郭勒市	3,600	霍林郭勒市	污水处理		81	同一控制下企业合并
绿洲环保公司	海宁市	5,000	海宁市	批发业		51	同一控制下企业合并
弘成环保公司	丹阳市	12,000	丹阳市	生态保护和环境治理业		90	同一控制下企业合并
海云宜居公司	海宁市	4,500	海宁市	公共设施管理业		90	同一控制下企业合并
海云智邦公司	海宁市	2,150	海宁市	生态保护和环境治理业		51	同一控制下企业合并
惠茂环保公司	酒泉市	5,000	酒泉市	生态保护和环境治理业		80	同一控制下企业合并
潮音水务	海宁市	7,000	海宁市	供水		70	同一控制下企业合并
长新公司	海宁市	1,500	海宁市	公共设施管理业		100	同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
绿动海云公司	海宁市	海宁市	热力生产和供应	40		权益法核算
光耀热电公司	海宁市	海宁市	电力、热力生产和供应	39.29		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 万元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	绿动海云公司	光耀热电公司	绿动海云公司	XX 公司
流动资产	16,306.57	1,652.88	17,004.74	
非流动资产	103,950.63	40,938.85	106,024.37	
资产合计	120,257.20	42,591.74	123,029.11	
流动负债	16,896.18	24,171.58	7,986.67	
非流动负债	44,045.16	21,103.59	45,770.33	
负债合计	60,941.34	45,275.17	53,757.00	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	59,315.86	-2,683.43	69,272.11	

按持股比例计算的净资产份额	23,726.34	-1,054.20	27,708.84	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-	-6,377.03	-	
对联营企业权益投资的账面价值	23,726.34	5,322.83	27,708.84	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	8,476.61	7,758.48	8,679.94	
净利润	3,310.90	-8,011.53	3,282.61	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,310.90	-8,011.53	3,282.61	
本年度收到的来自联营企业的股利	5,320.00	-	480.00	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	27,757.28	26,947.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	809.48	349.88
—其他综合收益		
—综合收益总额	809.48	349.88

其他说明

主要包括首创水务公司、实康水务公司

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额995,000.00（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	224,144,352.46	53,470,000.00	-	3,809,787.54	-	273,804,564.92	与资产相关
合计	224,144,352.46	53,470,000.00	-	3,809,787.54	-	273,804,564.92	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	3,809,787.54	4,788,084.21
合计	3,809,787.54	4,788,084.21

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

(1)信用风险的评价方法

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

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

- 1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1)债务人发生重大财务困难；
- 2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4)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。

2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)7 及五(一)8 之说明。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项和合同资产

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 39.78%（2024 年 12 月 31 日：35.74%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	329,226,874.40	329,226,874.40	329,226,874.40	-	-
应付票据	32,245,777.08	32,245,777.08	32,245,777.08	-	-
应付账款	397,126,645.78	397,126,645.78	397,126,645.78	-	-
其他应付款	190,811,468.60	190,811,468.60	190,811,468.60	-	-
长期借款（包含一年内到期的非流动负	1,062,571,314.42	1,249,283,830.97	117,322,516.74	389,667,137.95	742,294,176.28

债)					
租赁负债(包含一年内到期的非流动负债)	1,896,298.71	2,009,828.55	953,914.28	1,055,914.27	-
应付债券(包含一年内到期的非流动负债)	603,463,462.56	633,480,000.00	16,740,000.00	616,740,000.00	
长期应付款	279,230,736.41	-	-	279,114,568.94	116,167.47
小计	2,896,572,577.96	2,834,184,425.38	1,084,427,196.88	1,286,577,621.16	742,410,343.75

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	361,733,062.25	361,733,062.25	361,733,062.25	-	-
应付票据	114,541,471.58	114,541,471.58	114,541,471.58	-	-
应付账款	658,206,277.77	658,206,277.77	658,206,277.77	-	-
其他应付款	157,225,992.62	157,225,992.62	157,225,992.62	-	-
长期借款(包含一年内到期的非流动负债)	1,374,803,957.04	1,602,544,198.13	276,563,191.44	454,292,750.00	871,688,256.69
租赁负债(包含一年内到期的非流动负债)	2,472,745.33	2,618,314.27	953,914.28	1,664,399.99	-
长期应付款	278,011,751.47	278,011,751.47	-	277,895,584.00	116,167.47
小计	3,558,709,484.30	3,825,101,068.09	1,585,963,909.94	1,367,332,733.99	871,804,424.16

(三)市场风险

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

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司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，本公司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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			50,215,003.61	50,215,003.61
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			30,773,714.22	30,773,714.22
持续以公允价值计量的资产总额			80,988,717.83	80,988,717.83
（七）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司在计量日参考非活跃市场中相同时期相同资产的报价确定公允价值。

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

☒适用 ☐不适用

1. 对于持有的应收票据，采用预计可收回金额的折现值确定其公允价值

2.其他权益工具投资在活跃市场中没有报价，账面余额与公允价值相近，采用账面余额作为公允价值

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
海宁水务公司	浙江海宁	商务服务业	148,000.00	44.98	44.98

本企业的母公司情况的说明
截至 2025 年 6 月 30 日，海宁水务公司直接持有本公司 44.98%股权，海宁水务公司之母公司资产经营公司直接持有本公司 11.58%股权。

本企业最终控制方是海宁市人民政府国有资产监督管理委员会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
√适用 □不适用
本公司的子公司情况详见本财务报表附注十之说明。

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
√适用 □不适用
本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注十之说明

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

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
海宁市资产经营公司	海宁水务公司之母公司
海宁首创水务有限责任公司	资产经营公司之控制企业
海宁实康水务有限公司	
海宁市交通投资集团有限公司	
海宁市城市发展投资集团有限公司	
海宁市盐官景区综合开发有限公司	
海宁皮城康复医院有限公司	
海宁颐和医养健康管理有限公司	
海宁同兴智慧园区管理有限公司	
海宁市黄湾镇新市镇投资开发有限公司	
海宁市通程建设开发有限责任公司	
海宁市通程产业发展集团有限公司	
海宁市海盛交通新能源有限公司	
海宁市公共自行车服务有限公司	
海宁市恒通开发有限责任公司	
海宁市土地开发有限公司	
海宁市城郊建设投资有限公司	

海宁市房地产开发有限公司	
海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司	
海宁市社会发展建设投资集团有限公司	
海宁市城市建设开发投资有限公司	
海宁市城镇有机更新有限公司	
海宁市市场开发服务中心有限公司	
海宁市广联信息网络有限责任公司	
海宁市新欣天然气有限公司	
浙江江南要素交易中心有限公司	
海宁市文旅开发投资有限公司	
海宁市盐仓综合开发有限公司	资产经营公司之联营企业
海宁市临杭新区建设投资有限公司	
海宁市尖山新区开发有限公司	
海宁市尖山新区现代服务业综合开发有限公司	
海宁市湾区新城投资开发有限公司	
海宁市临杭新区发展投资有限公司	
海宁三桥联合投资开发有限公司	
浙江鸿城物业股份有限公司	城投集团之联营企业
海宁市海盛交通新能源有限公司	交投集团之联营企业
嘉兴市嘉绍高速公路投资开发有限责任公司	
海宁市通程置业有限公司	交投集团之控制企业
海宁钱塘水务有限公司	海宁水务公司之控制企业
海宁上塘水务有限公司	
海宁佳源水务有限公司	
海宁市洁源水务有限公司	
海宁市新世纪饮用水有限公司	
海宁市新世纪水务检定检测有限公司	
海宁市潮源水务发展有限公司	
海宁市康源再生资源科技有限公司	
嘉兴市衡源环境科技有限公司	海宁市康源再生资源科技有限公司之控制企业
海宁海云美城环卫科技有限公司	海云能源公司之联营企业
云南水务投资股份有限公司	持股 5%以上重要股东
忻州云水公司	云南水务公司之控制企业
明光云水水务产业有限公司	
北京云水浩瑞环境科技有限公司	
云南云水建设工程有限公司	
云南城投碧水源膜科技有限责任公司	
浙江钱塘江投资开发有限公司	光耀热电公司少数股东
海宁经开产业园区开发建设有限公司	钱塘投资公司之子公司
王亚兵	惠茂环保公司少数股东

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度（如适 用）	是否超过交易 额度（如适用）	上期发生额
海宁绿动海 云环保能源 有限公司	污泥处理、物 资采购及蒸汽 使用	8,529,348.74			7,469,435.41
海宁钱塘水 务有限公司	水费、工程审 计及工程材料 等	2,021,962.68			1,892,103.16
海宁市洁源 水务有限公 司	物资采购、租 赁费	1,173,173.06			1,475,850.26
海宁上塘水 务有限公司	水费、工程审 计及物资采购	14,814.03			160,607.77
海宁水务公 司	水费	179,147.79			307,473.90
浙江江南要 素交易中心 有限公司	交易服务费	36,377.36			86,792.46
嘉兴市衡源 环境科技有 限公司	清理服务	12,640.00			13,877.17
海宁市新世 纪水务检定 检测有限公 司	检测服务	87,367.09			40,250.97
海宁市广联 信息网络有 限责任公司	网络服务费	4,140.50			2,830.20
云南城投碧 水源膜科技 有限责任公 司	物资采购	-			11,752.21
海宁首创水 务有限责任 公司	污水处理	-			624,237.30
海宁市新世 纪饮用水有 限公司	饮用水	4,075.48			17,643.37
海宁市尖山 新区开发有 限公司	临时设施费				2,941,948.57
海宁市盐仓 综合开发有 限公司	工程审计费	-			19,951.00
海宁市森立 绿化工程有 限责任公司	电费	3,742.83			7,789.42

海宁市佳源水务有限公司	工程审计	8,861.00			-
海宁中国皮革城经营管理有限公司	电费、租赁费	17,077.42			-
海宁市康源再生资源科技有限公司	物资采购	1,303,065.06			-
海宁光耀热电有限公司	蒸汽采购	1,740,704.15			-
小计		15,136,497.19			15,072,543.17

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海宁市佳源水务有限公司	工程安装及物资销售	32,962,731.78	26,666,014.67
海宁市洁源水务有限公司	保证金、电费及工程安装	9,406.80	45,222.93
浙江钱塘江投资开发有限公司	工程安装	3,303,460.93	15,310,764.23
海宁钱塘水务有限公司	工程安装及物资销售等	7,695,188.57	18,462,748.60
海宁市盐仓综合开发有限公司	工程安装	-	2,044,869.06
海宁上塘水务有限公司	工程安装及物资销售等	9,427,539.56	3,053,414.69
海宁同兴智慧园区管理有限公司	蒸汽销售、垃圾清运	-	1,494,105.65
海宁市潮源水务发展有限公司	工程安装	-	6,208,518.53
海宁首创水务有限责任公司	工程安装及清理服务等	-20,452.41	1,337,146.16
海宁皮城康复医院有限公司	清理服务	129,234.71	335,144.90
浙江鸿城物业股份有限公司	清理服务	544,242.32	460,330.84
海宁市水务投资集团有限公司	提供劳务	131,804.11	188,042.59
海宁中国皮革城经营管理有限公司	垃圾清运	400,337.45	539,966.13
海宁市康源再生资源科技有限公司	提供劳务、工程安装及物资销售	64,265.15	10,405.89
海宁颐和医养健康管理有限公司	清理服务	96,299.07	26,071.70
海宁市市场开发服务中心有限公司	垃圾清运	71,121.88	91,959.24
海宁市通程产业发展集团有限公司等资产经营公司	清理服务费	183,153.87	119,135.63

关联公司[注]			
海宁市盐官景区综合开发有限公司	工程安装	-1,588,831.99	
海宁市尖山新区开发有限公司	工程安装	-1,979,598.09	
小计		51,429,903.71	76,393,861.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☒适用 ☐不适用

[注]由于绿洲环保公司及海云宜居公司负责海宁市全市的餐厨垃圾处理业务及环卫工作等，涉及较多资产经营公司下属关联企业单位，且关联交易金额较小，故除对金额 5 万元以上的关联交易进行单独披露外，其他合并披露

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
海宁钱塘水务有限公司	房屋建筑物	-	-	-	8,912.82		-	-	-	6,860.23	

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
海宁光耀热电有限公司	7,480	2021.2.24	2030.12.25	否
海宁光耀热电有限公司	3,025	2021.12.16	2030.12.25	否
海宁光耀热电有限公司	2,640	2022.6.21	2030.12.25	否
海宁光耀热电有限公司	825	2023.11.10	2025.10.19	否
海宁光耀热电有限公司	1,925	2023.11.24	2025.10.13	否

本公司作为被担保方
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
城投集团公司	60,000	2024.4.2	2029.4.2	否

关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,998,788.00	2,000,744.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收票据	佳源水务公司	-	-	71,723,824.12	-
小计		-	-	71,723,824.12	-
应收账款	佳源水务公司	72,414,763.47	5,439,424.53	54,645,284.58	2,911,453.25
	忻州云水公司	55,658,453.88	5,565,845.39	52,448,029.10	2,622,401.46
	钱塘投资公司	25,139,013.10	1,256,950.66	40,384,134.45	2,019,206.72
	钱塘水务公司	12,001,535.32	600,076.77	17,043,287.31	852,164.37
	上塘水务公司	7,678,782.03	383,939.10	10,968,730.73	548,436.54
	潮源水务公司	7,562,229.74	395,473.37	7,109,060.65	355,453.03
	洁源水务公司	7,000,000.00	350,000.00	7,727,469.12	640,169.30
	海宁市盐仓综合开发有限公司	3,923,769.20	196,188.46	2,034,687.44	101,734.37
	海宁淳源水务有限公司	2,071,615.24	103,580.76	-	-
	海宁市尖山新区开发有限公司	465,754.03	46,575.40	264,701.83	13,895.92
	海宁首创水务有限责任公司	374,084.68	19,677.27	364,207.12	18,210.36
	海宁市盐官景区综合开发有限公司	107,305.84	5,365.29		
	海宁市临杭新区建设投资有限公司	76,871.60	4,052.98	76,871.60	35,678.75
	海宁市通程置业有限公司	31,068.81	3,106.88	2,796.19	139.81
	海宁盐官古城旅游股份有限公司	14,190.00	709.50	-	-
	海宁市森立绿化工程有限责任公司	6,400.00	384.00	-	-
	浙江江南要素交易中心有限公司	1,045.00	52.25	-	-
	海宁皮都锦江大酒店有限公司	1,000.00	50.00	-	-
	海宁市房地产开发有限公司	500.00	25.00	1,270.00	63.50
	海宁同兴智慧园区管理有限公司	-	-	320,442.10	16,022.11
	海宁皮城康复医院有限公司	-	-	68,351.92	3,417.60
	海宁三桥联合投资开发有限公司	-	-	55,718.77	2,785.94
	浙江鸿城物业股份有限公司	-	-	30,685.00	1,534.25
	海宁市社会发展建设投资集团有限公司	-	-	30,512.67	1,525.63
	海宁颐和医养健康管理有限公司	-	-	19,150.00	957.50

	海宁市城投集团资产经营管理有限公司	-	-	13,590.00	679.50
	海宁市交通投资集团有限公司	-	-	6,040.00	302.00
	海宁市中国石化经营有限公司	-	-	3,258.00	162.90
	海宁杉杉交投产发展有限公司	-	-	2,833.00	141.65
	海宁市正大机动车检测有限公司	-	-	1,460.00	73.00
	海宁市通程建设开发有限责任公司	-	-	1,054.00	52.70
	海宁市越剧团有限公司	-	-	542.40	27.12
	海宁市潮富社区服务有限公司	-	-	439.20	26.35
	海宁市通程绿化有限公司	-	-	84.18	4.21
小计		194,528,381.94	14,371,477.61	193,624,691.36	10,146,719.84
预付款项	浙江江南要素交易中心有限公司	6,000.00	-	-	-
	海宁市盐仓综合开发有限公司	2,910.00	-	-	-
	海宁市水务投资集团有限公司	1,867.70	-	-	-
	海宁市广联信息网络有限责任公司	270.00	-	-	-
	城投集团	-	-	240,174.62	-
小计		11,047.70	-	240,174.62	-
其他应收款	钱塘水务公司	33,000.00	1,650.00	33,000.00	1,650.00
	浙江江南要素交易中心有限公司	500,000.00	100,000.00	-	-
	潮源水务公司	349,983.00	33,998.30	349,983.00	33,998.30
	浙江杭浦高速公路有限公司	100,000.00	7,500.00	-	-
	海宁市洁源水务有限公司	48,028.21	8,993.46	-	-
	绿动海云公司	20,000.00	16,000.00	653,921.43	41,696.07
	云南城投碧水源膜科技有限责任公司	-	-	13,800,000.00	1,380,000.00
	浙江钱江潮旅游开发有限公司	-	-	50,000.00	2,500.00
小计		2,593,268.21	245,254.61	14,886,904.43	1,459,844.37
合同资产	佳源水务公司	33,579,704.54	5,558,083.13	44,257,423.33	2,461,453.49
	海宁市盐仓综合	82,155.05	4,107.75	10,257,753.43	798,664.47

	开发有限公司				
	洁源水务公司	8,091,374.86	758,964.70	8,130,169.07	813,016.91
	上塘水务公司	6,959,638.54	282,824.18	4,799,365.22	239,968.26
	海宁市尖山新区开发有限公司	2,137,777.16	213,777.72	4,709,241.17	462,252.42
	潮源水务公司	3,027,350.73	302,735.07	3,752,981.38	187,649.07
	钱塘投资公司	7,072,341.10	382,329.14	3,662,879.88	289,175.14
	钱塘水务公司	10,208,871.02	512,840.90	1,991,576.68	99,578.83
	海宁三桥联合投资开发有限公司	621,417.12	55,278.56	619,097.43	108,252.33
	海宁市社会发展建设投资集团有限公司	339,029.64	33,902.96	339,029.64	32,167.20
	海宁市黄湾镇新市镇投资开发有限公司	120,742.60	120,742.60	—	—
	浙江杭浦高速公路有限公司	—	—	100,000.00	5,000.00
	嘉兴市嘉绍高速公路投资开发有限责任公司	50,000.00	10,000.00	50,000.00	10,000.00
	海宁市通程置业有限公司	—	—	31,068.81	3,106.88
	海宁首创水务有限责任公司	—	—	20,452.41	1,022.62
小计		72,290,402.36	8,235,586.71	82,721,038.45	5,511,307.62

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南云水建设工程有限公司	283,979.86	3,339,536.00
	云南城投碧水源膜科技有限责任公司	2,717,968.00	2,717,968.00
	哈尔滨国环医疗固体废物无害化集中处置中心有限公司		134,877.12
	绿动海云公司	1,818,785.99	245,128.33
	海宁市康源再生资源科技有限公司	453,097.20	
	海宁钱塘水务有限公司		116,720.94
	海宁市洁源水务有限公司		13,430.15
	江西绿田公司	13,214.00	13,214.00
	北京云水浩瑞环境科技有限公司	8,199.32	8,199.32
	海宁市新世纪水务检	7,665.00	17,930.00

	定检测有限公司		
小计		5,302,909.37	6,607,003.86
其他应付款	海宁市水务投资集团有限公司	5,590,100.00	5,590,100.00
	海宁市通程建设开发有限责任公司	9,600,000.00	-
	海宁上塘水务有限公司	3,573,100.00	3,573,100.00
	王亚兵	816,000.00	-
	海宁市城市发展投资集团有限公司	408,725.38	-
	云南城投碧水源膜科技有限责任公司	157,652.00	-
	海宁市洁源水务有限公司	100,000.00	-
	海宁市康源再生资源科技有限公司	455.00	-
	海宁市新世纪水务检测有限公司	139.70	-
	海宁绿动海云环保能源有限公司	250,000.00	-
	海宁市广联信息网络有限责任公司	500.00	500.00
小计		20,496,672.08	9,163,700.00
合同负债	海宁皮城康复医院有限公司	2,719.05	2,441.49
	海宁市海盛交通新能源有限公司		16.77
小计		2,719.05	2,458.26
租赁负债	海宁钱塘水务有限公司	243,428.57	238,122.86
	海宁市洁源水务有限公司	463,149.72	953,599.70
	海宁上塘水务有限公司	-	1,191,722.56
小计		706,578.29	2,383,445.12

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况☐适用 ☒不适用**3、销售退回**☐适用 ☒不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**☒适用 ☐不适用**忻州云水诉讼事项**

北方环保公司已于2023年12月19日向山西省忻州市忻府区人民法院就应收工程款事项向忻州云水公司提起诉讼。根据2025年1月22日山西省忻州市忻府区人民法院出具的《法院民事判决书》（(2024)晋0902民初60号），判决忻州云水公司应向本公司子公司哈尔滨北方环保工程有限公司支付工程款55,658,453.88元。截至报告出具日，忻州云水公司尚未支付上述工程款。

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**☐适用 ☒不适用**(2). 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、重要债务重组**☐适用 ☒不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2). 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、年金计划**☐适用 ☒不适用**5、终止经营**☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☒适用 ☐不适用

(一)分部信息

1.确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，资产和负债因各产品分部之间共同使用而未进行分割。

2.报告分部的财务信息

本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

(二)特许经营权事项

项目名称	项目公司	运营模式	起止时间	经营期满无偿移交方
海宁市尖山污水处理厂	紫光水务公司	BOT	2017.01.01-2047.01.01	海宁市住房和城乡建设局指定机构
海宁市盐仓污水处理厂	紫薇水务公司	BOT	2017.01.01-2047.01.01	海宁市住房和城乡建设局指定机构
海宁市丁桥污水处理厂四期工程及改扩建工程	紫光水务公司	BOT	2021.01.01-2051.01.01	海宁市住房和城乡建设局指定机构
内蒙古霍林郭勒污水处理厂“BOT”项目	天河水务公司	BOT	2011.09.01-2043.09.01	内蒙古自治区霍林郭勒市住房和城乡建设局指定机构
霍林郭勒市沙尔呼热污水处理厂“BOT”项目	天河嘉业公司	BOT	2013.10.18-2045.10.18	内蒙古自治区霍林郭勒市住房和城乡建设局指定机构
五常市污水处理厂	五常金水湾公司	ROT	2016.02.01-2046.01.31	五常市污水处理厂
北安市向前污水处理厂提标改造工程 PPP 项目	北安银水湾公司	PPP	2019.08.01-2049.07.31	北安市城市管理综合执法局

宾西经济技术开发区污水处理厂升级改造PPP项目	宾县金河湾公司	PPP	2018.12-2048.12	宾西经济开发区管理委员会
勃利县污水处理厂扩建工程PPP项目合同	勃利金河湾公司	PPP	2020.11.03-2044.12.31	勃利县城镇建设发展中心
勃利县污水处理厂	勃利金河湾公司	ROT	2014.09.16-2044.9.16	勃利县住房和城乡建设局
方正县污水处理厂一期技改	方正龙头山公司	ROT	2015.10.01-2045.09.30	方正县给排水公司
方正县方正镇污水处理厂二期工程BOT项目	方正龙头山公司	BOT	2016.01.28-2046.01.27	方正县给排水公司
庆安县污水处理厂提标升级改造PPP项目	庆安金河湾公司	PPP	2020.07.25-2050.07.24	庆安县住房和城乡建设局
庆安县污泥等有机废物集中处理处置工程	庆安金河湾公司	BOT	2015.12.01-2045.11.30	庆安县住房和城乡建设局
绥滨县垃圾填埋场运营+工程投资改造	绥滨金河湾公司	ROT	2016.10.31-2036.10.31	绥滨县城市管理综合执法局
绥滨垃圾场渗滤液站	绥滨金河湾公司	ROT	2018.04.04-2036.10.31	绥滨县城市管理综合执法局
海宁市第二水厂项目	长河水务公司	BOT	2017.11.01-2047.10.31	海宁市住房和城乡建设局指定机构
海宁市餐厨废弃物无害化处理资源化利用项目	绿洲环保公司	BOT	2016.09.18-2046.09.18	海宁市综合行政执法局
长沙经济技术开发区水质净化工程有限公司城北污水处理厂污泥深度处理项目	长沙鼎玖公司	BOT	2017.12.26-2037.12.25	长沙经济技术开发区水质净化工程有限公司指定机构
海宁市区环卫一体化项目	海云宜居公司	TOT	2022.07.29-2042.07.28	海宁市综合行政执法局

(三)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 平湖诚泰股权转让后续进展情况

根据公司第八届董事会2018年第二次临时会议决议和2018年第二次临时股东大会决议，公司将平湖诚泰30%股权在浙江江南要素交易中心有限公司挂牌交易。浙江诚泰公司被确认为唯一的摘牌方，股权转让的成交对价为74,634,580.00元。截至2018年末，公司累计收到股权转让款55,975,935.00元。

根据公司第八届董事会2019年第二次临时会议决议，公司董事会同意签署《补充协议》，约定“股权变更由甲方收到75%股权转让款后办妥股权变更手续”，公司董事会同意变更股权交割条件，授权经营层办理本次股权转让交易相关事项。公司派驻平湖诚泰的董事已于2019年12月离任，平湖诚泰已于2019年12月24日完成了工商变更登记手续。2020年3月，公司收到股权

转让款 300,000.00 元。根据上述情况，公司于 2019 年对持有的平湖诚泰股权予以终止确认，同时按照谨慎性原则对 2019 年度财务报表批准报出前尚未收到的股权转让款及分红款单项计提减值准备合计 23,058,645.00 元。

截至本财务报表批准报出日，公司尚未收到股权转让款 4,158,645.00 元和分红款 3,200,000.00 元，且均已全额计提坏账准备。

2. 紫薇水务搬迁及易地新建事项

2022 年 4 月 26 日，根据紫薇水务公司与浙江海宁高新技术产业园区管理委员会签署《企业国有土地及房屋收回协议书》，协议约定浙江海宁高新技术产业园区管理委员会有偿收回紫薇水务公司位于海宁市长安镇（高新区）新兴路 1 号的国有土地使用权及房屋（其中包含上塘水务公司管网等设施），收储补偿款总计 55,156.34 万元（含上塘水务公司设施设备费 1,611.00 万元）。紫薇水务公司已于 2022 年收到上述收储款 22,000.00 万元，并已代为支付上塘水务公司设施设备费 1,611.00 万元。

紫薇水务公司拟易地新建杭海新区工业污水预处理厂。海宁市政府同意在长安镇（高新区）选取合适的地块，并就该项目提供市财政专项补助资金。海宁市长安镇人民政府、海宁水务公司和紫薇水务公司三方于 2024 年 5 月签署了《杭海新区污水处理厂易地新建项目政府三方补偿协议》，协议约定海宁市长安镇人民政府将向紫薇水务公司分三年（2024 年-2026 年）拨付补助资金 40,151.57 万元用于杭海新区污水处理厂工程建设。截至 2025 年 6 月 30 日，紫薇水务公司已收到 8,793.57 万元。

3. 公司生物制药厂区搬迁事项

2024 年 12 月，公司与海宁经济开发区管理委员会、海宁智慧港科技产业园开发有限公司签署了《企业土地收回及房屋收储协议》。协议约定海宁经济开发区管理委员会有偿收回公司位于海宁经济开发区施带路 9 号厂区的土地使用权及房屋建筑物，各类补偿和奖励合计 42,002.79 万元，由海宁智慧港科技产业园开发有限公司支付给公司。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已收到补偿款 8,400.56 万元。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	45,160,552.41	36,961,031.82
其中：1 年以内分项	45,160,552.41	36,961,031.82
1 年以内小计	45,160,552.41	36,961,031.82

1 至 2 年	4,955,867.92	1,953,442.69
2 至 3 年	119,996.80	322,639.74
3 年以上	8,775,291.36	8,548,020.73
合计	59,011,708.49	47,785,134.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	59,011,708.49	100.00	12,238,581.90	20.74	46,773,126.59	47,785,134.98	100.00	11,140,842.87	23.31	36,644,292.11
其中：										
	59,011,708.49	100.00	12,238,581.90	20.74	46,773,126.59	47,785,134.98	100.00	11,140,842.87	23.31	36,644,292.11
合计	59,011,708.49	100.00	12,238,581.90	20.74	46,773,126.59	47,785,134.98	100.00	11,140,842.87	23.31	36,644,292.11

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	45,160,552.41	2,683,911.31	5.94
1-2 年	4,955,867.92	743,380.19	15.00
2-3 年	119,996.80	35,999.04	30.00
3 年以上	8,775,291.36	8,775,291.36	100.00
合计	59,011,708.49	12,238,581.90	20.74

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	11,140,842.87	1,097,739.03	-	-	-	12,238,581.90
合计	11,140,842.87	1,097,739.03	-	-	-	12,238,581.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合	坏账准备期末余额
------	----------	----------	---------------	-----------------	----------

				计数的比例 (%)	
张家港派奥特贸易有限公司	3,320,000.00		3,320,000.00	5.63	199,200.00
郑州爱普斯化工有限公司	2,046,360.00		2,046,360.00	3.47	122,781.60
湖南隆泰现代农业发展有限公司	2,198,094.00		2,198,094.00	3.72	131,885.64
阿克苏徽润农资有限公司	2,060,000.00		2,060,000.00	3.49	309,000.00
上海树农化工有限公司	5,170,080.00		5,170,080.00	8.76	310,204.80
合计	14,794,534.00		14,794,534.00	25.07	1,073,072.04

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	37,200,000.00	-
其他应收款	624,279,886.36	495,406,300.35
合计	661,479,886.36	495,406,300.35

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
绿动海云公司	37,200,000.00	-
合计	37,200,000.00	-

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
平湖诚泰公司	3,200,000.00	3年以上	对方资金紧张, 偿付能力较弱	是
合计	3,200,000.00	/	/	/

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	342,125,128.52	464,747,088.10
其中: 1 年以内分项	342,125,128.52	464,747,088.10
1 年以内小计	342,125,128.52	464,747,088.10
1 至 2 年	267,209,891.68	3,381,263.35
2 至 3 年	14,949,484.97	27,317,069.98
3 年以上	4,215,833.20	4,168,645.00
合计	628,500,338.37	499,614,066.43

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	623,055,333.37	494,713,000.00
股权转让款	4,158,645.00	4,158,645.00
代垫款	1,192,360.00	633,921.44
押金保证金	50,000.00	64,499.99
其他	44,000.00	44,000.00
合计	628,500,338.37	499,614,066.43

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	34,121.08	5,000.00	4,168,645.00	4,207,766.08
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-648.20	648.20		-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,860.01	10,825.92	-	12,685.93
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2025年6月30日余额	35,332.89	16,474.12	4,168,645.00	4,220,452.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段，账龄 1 年以内坏账准备自初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段，账龄 1 年以内坏账准备自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段，账龄 2 年以上或特殊计提坏账准备自初始确认后发生信用减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
海宁紫薇水务有限责任公司	475,751,666.67	75.70	往来款	1年以内、1-2年	-
浙江海云环保有限公司	147,303,666.70	23.44	往来款	1年以内、1-2年、2-3年	-
浙江诚泰房地产集团有限公司	4,158,645.00	0.66	股权转让款	3年以上	4,158,645.00
北京思农源信息咨询有限公司	250,000.00	0.0	押金保证金	1年以内	12,500.00
海宁绿动海云环保能源有限公司	250,000.00	0.04%	押金保证金	1年以内	12,500.00
合计	627,713,978.37	99.87	/	/	4,183,645.00

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,707,058,997.69	-	1,707,058,997.69	1,790,438,783.81		1,790,438,783.81
对联营、合营企业投资	473,635,550.68	-	473,635,550.68	488,665,232.72		488,665,232.72
合计	2,180,694,548.37	-	2,180,694,548.37	2,279,104,016.53		2,279,104,016.53

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（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		
海云环保公司	1,433,058,997.69		-	-	-		1,433,058,997.69	
光耀热电公司	126,879,786.12		-	-	-	126,879,786.12	-	
嘉汇物业公司	50,000,000.00		-	-	-	-	50,000,000.00	
启潮生物公司	174,000,000.00		40,000,000.00	-	-	-	214,000,000.00	
启潮实验室公司	6,500,000.00		3,500,000.00	-	-	-	10,000,000.00	
合计	1,790,438,783.81		43,500,000.00			126,879,786.12	1,707,058,997.69	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额(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	权益法下确认的投资损益	其他综	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		

				资		合 收 益 调 整							
一、合营企业													
小计													
二、联营企业													
光耀热 电公司	-		-	-	-31,473,868.95	-				49,060,647.54	17,586,778.59		
江西绿 田公司	1,196,381.31		-	-	646,203.37	-	-	-	-	-	1,842,584.68		
首创水 务公司	123,271,753.18		-	-	2,990,502.18	-	-	-	-	-	126,262,255.36		
实康水 务公司	87,108,674.51		-	-	3,571,818.51	-	-	-	-	-	90,680,493.03		
绿动海 云公司	277,088,423.72		-	-	13,375,015.31	-	-	53,200,000.00	-	-	237,263,439.02		
小计	488,665,232.72		-	-	-10,890,329.58	-	-	53,200,000.00	-	49,060,647.54	473,635,550.68		
合计	488,665,232.72		-	-	-10,890,329.58	-	-	53,200,000.00	-	49,060,647.54	473,635,550.68		

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,776,775.06	112,090,529.99	132,485,611.55	103,119,266.18
其他业务	854,863.82	648,362.31	1,428,650.89	470,200.83
合计	141,631,638.88	112,738,892.30	133,914,262.44	103,589,467.01

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
生物制品	140,776,775.06	112,090,529.99	140,776,775.06	112,090,529.99
小计	140,776,775.06	112,090,529.99	140,776,775.06	112,090,529.99
按经营地区分类				
境内	120,165,419.55	96,382,234.97	120,165,419.55	96,382,234.97
境外	20,611,355.51	15,708,295.02	20,611,355.51	15,708,295.02
小计	140,776,775.06	112,090,529.99	140,776,775.06	112,090,529.99
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	140,776,775.06	133,914,262.44	140,776,775.06	133,914,262.44
在某一时点确认收入	140,776,775.06	133,914,262.44	140,776,775.06	133,914,262.44
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计				

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

5、 投资收益

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	50,983,942.13	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,379,667.74	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
非货币性资产交换损益	-	
债务重组损益	-	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	

因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	420,736.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,784,346.54	
减：所得税影响额	2,626,384.46	
少数股东权益影响额（税后）	779,578.66	
合计	50,378,383.42	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.19	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.69	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：朱燕刚

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用