

上海巴安水务股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月 30 日

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

姓名	职务	内容和原因
高山	董事	本人全程未参与会计师事务所的沟通，对 2023 年年度报告无法表示意见。
阎敏	独立董事	涉及审计无法表示意见事项，我无法对 2023 年财务财务报告保证其真实、准确、完整。
胡馨文	独立董事	涉及审计无法表示意见事项。

董事高山、独立董事阎敏、独立董事胡馨文无法保证本报告内容的真实、准确、完整，并陈述理由，请投资者特别关注。

公司负责人张华根、主管会计工作负责人张华根及会计机构负责人(会计主管人员)万莉莉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司本年度亏损，请投资者注意投资风险。

具体详见“第三节 管理层讨论与分析”的“十一、公司未来发展的展望”。

公司未来发展展望是公司未来计划事项，不构成公司对投资者得实质承诺，请投资者注意投资风险。

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

详见“第五节 环境和社会责任”的“一、重大环保问题”

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 669,766,999 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	38
第五节 环境和社会责任	61
第六节 重要事项	67
第七节 股份变动及股东情况	83
第八节 优先股相关情况	90
第九节 债券相关情况	91
第十节 财务报告	92

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签署并盖章的财务报表
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿
- 四、经公司法定代表人签署的 2023 年年度报告文本原件
- 五、其他备查文件

以上备查文件的备置地点为公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、巴安水务	指	上海巴安水务股份有限公司
山东高创	指	山东高创建设投资集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《上海巴安水务股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	上海巴安水务股份有限公司股东大会
董事会	指	上海巴安水务股份有限公司董事会
监事会	指	上海巴安水务股份有限公司监事会
SWT	指	SafBon Water Technology, Inc., 公司全资子公司
KWI	指	KWI Corporate Verwaltungs GmbH, 公司全资孙公司
ItN	指	ItN Nanovation AG, 公司控股孙公司
DAF	指	Dissolved Air Flotation system, 即溶气气浮系统, 是一种用于自来水厂、污水处理、海水淡化等的固-液或液-液分离的设备或装置。
EP	指	Engineering Procurement, 即“设计-采购”, 该模式的核心是系统设计和设备集成。在该种经营模式下, 提供商首先进行方案拟订、系统设计、设备设计和选型, 然后采购通用设备和材料, 生产或定制核心设备和关键构件, 外购专用硬件设备等, 最后通过系统组装集成的方式组成一个能完成特定功能的系统, 并将整套集成设备作为一个整体出售给客户方。
EPC	指	Engineering Procurement Construction, 公司对于电力、石化、煤化工等大型工业的的整体配套水处理项目和市政水处理项目, 通常采取 EPC 模式。该模式是指公司在销售水处理成套设备时, 同时承接该系统设备相关的土建安装施工, 包括承担水处理系统的规划设计、土建施工、设备采购、设备安装、系统调试、试运行等工作, 并对建设工程的质量、安全、工期、造价全面负责, 最后将系统整体移交客户运行。
PPP	指	Public Private Partnership, 是政府和社会资本合作模式, 是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率, 通过特许经营、购买服务、股权合作等方式, 与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
O&M	指	Operation&Maintenance, 即委托运营模式, 指业主方通过签定委托运营合同, 将环保设施的运营和维护工作交给环保企业完成; 环保企业对设施的日常运营负责, 业主向环保企业支付服务成本和委托管理报酬。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、千元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	巴安水务	股票代码	300262
公司的中文名称	上海巴安水务股份有限公司		
公司的中文简称	巴安水务		
公司的外文名称（如有）	Safbon Water Service(Holding) Inc., Shanghai		
公司的外文名称缩写（如有）	Safbon Water		
公司的法定代表人	张华根		
注册地址	上海市青浦区章练塘路 666 号		
注册地址的邮政编码	201715		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市青浦区章练塘路 666 号		
办公地址的邮政编码	201715		
公司网址	www.safbon.com		
电子信箱	ir@safbon.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶美玲	
联系地址	上海市青浦区章练塘路 666 号	
电话	021-32020653	
传真	021-62564865	
电子信箱	ir@safbon.com	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》和巨潮资讯网 （http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	上海市青浦区章练塘路 666 号公司证券事务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001
签字会计师姓名	罗建平、周先宏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	267,903,139.84	263,639,938.73	1.62%	136,231,604.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	-107,818,420.93	-386,141,944.78	72.08%	-1,303,691,542.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-163,368,714.97	-331,421,999.43	50.71%	-1,257,025,823.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	269,019,012.55	10,964,555.04	2,353.53%	110,568,233.77
基本每股收益（元/股）	-0.1610	-0.5765	72.07%	-1.9465
稀释每股收益（元/股）	-0.1610	-0.5765	72.07%	-1.9465
加权平均净资产收益率	-86.03%	-105.80%		-115.24%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	3,159,365,881.41	3,577,595,945.27	-11.69%	3,885,653,900.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	73,592,654.16	177,070,540.08	-58.44%	552,899,540.28

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	67,983,693.47	82,380,331.32	62,579,324.19	54,959,790.86
归属于上市公司股东的净利润	-18,976,466.07	-52,943,998.72	-1,756,209.32	-34,141,746.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,463,271.49	-50,962,307.52	-7,074,619.27	-87,841,591.87
经营活动产生的现金流量净额	-5,038,639.12	6,745,474.61	289,078,109.35	-8,274,983.07

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	49,185,312.43	3,338,687.26	18,623,354.45	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	988,627.06	1,540,787.87	6,689,569.03	
债务重组损益	-11,562,963.63	-907,333.07	-3,891,914.70	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	22,396,113.40	-43,371,350.04	-63,100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,483,720.04	-16,529,562.01	-3,759,717.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		38,216.25		
减：所得税影响额	-182,183.53	-1,170,294.47	1,717,744.84	
少数股东权益影响额（税后）	-844,741.29	-313.92	-490,735.19	
合计	55,550,294.04	-54,719,945.35	-46,665,718.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）行业基本情况

1. 城镇水务业务

城镇水务行业在“十四五”期间面临着诸多变化和挑战。传统水务市场的增长空间有限，但村镇水务市场等下沉领域仍然具有巨大的发展潜力，随着乡村振兴战略的实施和农民生活水平的提高，对水务服务的需求将不断增长。政府作为水务行业的主要客户，在与政府合作时，不仅要关注项目的规模和收益，还要深入了解政府的财政状况和支付能力，确保项目的可持续性和企业的稳健经营。新入场的央企也在寻求专业运营合作，为水务行业注入了新的活力。领头民营水务企业被国有化，回归细分领域，实现差异化发展，地方水司业务收缩，聚焦本地，打造地方性环保集团，促进了行业的整合和优化。随着科技的进步和智能化技术的应用，水务行业也面临着新的发展机遇。

2. 工业水处理业务

工业废水涵盖生产废水、污水及冷却水，其种类多、成分复杂，处理难度大且成本高昂。近年来，生物医药与印染产业规模快速扩张，作为高耗水且废水毒性强的行业，其处理难度极高，易对生态环境造成威胁。因此，提升这两大行业的水处理技术水平，实现资源循环利用，已成为当前亟待解决的任务。

3. 海水淡化业务

我国是一个水资源短缺的国家，人均水资源量仅占世界平均水平的 1/4。海水淡化作为一项水资源开源增量技术，已逐渐成为解决水资源短缺问题的重要途径。根据自然资源部海洋战略规划与经济司发布《2022 年全国海水利用报告》显示，我国的海水淡化水主要用于工业用水和生活用水。其中，工业用水主要集中在沿海地区北部、东部和南部海洋经济圈的电力、石化、钢铁等高耗水行业；生活用水主要集中在海岛地区和天津、青岛 2 个沿海城市。《报告》显示，2022 年全国现有海水淡化工程 150 个，工程规模 2357048 吨/日，比 2021 年增加了 500615 吨/日，为我国迄今为止新增海水淡化工程规模最大的一年。“十四五”以来，推进海水淡化规模化利用先后被纳入“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要、《海水淡化利用发展行动计划（2021-2025 年）》以及多个地方规划，科技部、国家发展改革委、自然资源部、工业和信息化部等部门积极推进海水淡化装备国产化进程。

4. 陶瓷膜业务

膜分离技术是我国环保领域体系的重要分支，在污水处理和资源化、工业过程分离等应用领域具有十分广阔的前景。作为材料科学和过程工程等诸多学科交叉结合、相互渗透而产生的膜分离技术，因其高效分离特性，在全球范围内受到了高度重视，全球膜市场呈现强劲的增长势头。

2021 年 1 月，国家发改委等十部门出台《关于推进污水资源化利用的指导意见》，提出了城市污水处理能力、再生水利用率、工业用水重复利用等明确的污水资源化利用要求。伴随我国节能环保和水资源保护的战略地位不断提升，国家通过出台一系列政策法规进行调整，推动了节能环保、水资源保护相关产业的快速发展。化工与石化、生物制药等行业也将膜分离技术作为清洁生产技术加以推广。下游应用产业政策的大力支持为膜分离技术的应用带来了广阔空间。

5. 污泥处理行业

污泥处理特指对污水处理过程中产生的污泥进行的处理和处置。污水处理过程中产生的污泥含水量大，含重金属、细菌、病毒等有害物质较多，如采用简单的卫生填埋法很有可能对地下水体及土壤造成二次污染。污泥处理过程中，脱水、深度脱水、干化、焚烧、好氧发酵、厌氧发酵等处理技术工艺在经济性和适用性方面还存在不足。按照国务院【国发（2015）17 号文】“水十条”要求，污水处理设施产生的污泥应进行稳定化、无害化和资源化处理和处置，未来污泥处理行业还有很大的市场发展空间。2020 年 3 月 19 日，生态环境部办公厅发布《关于推荐先进固体废物和土壤污染防治技术的通知》，启动先进固体废物和土壤污染防治技术征集和筛选工作。2022 年 1 月 21 日，工信部等三部门近日联合印发《环保装备制造业高质量发展行动计划（2022—2025 年）》。该《规划》提出到 2025 年，行业技术水平明显提升，环保装备制造业产值达到 1.3 万亿元。加强固体废物处理装置研发，有效提升市政污泥处理能力；加大工业污泥改造力度，提升资源化水平和效率。该《规划》提出“加大支持力度、优化市场环境”等十八条措施，鼓励固体废物处理装置技术研发、危废处理深度资源化；通过对关键短板技术的突破，提升低碳环保技术装备产品的供给能力，有序推动行业整合，以培养细分领域龙头。

6. 新能源综合利用

得益于新能源汽车产业的蓬勃发展，我国已成为锂资源消费大国。2020 年 4 月财政部、工信部、科技部、发改委发布《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，进一步加大了对新能源汽车战略新兴产业的扶持力度。根据相关研究，我国的盐湖资源约占全国总储量的 85%，矿石资源约占 15%。在盐湖卤水中，与锂伴生的硼、钾、镁、钠、铷、铯、溴等元素众多，特别是青海富锂盐湖卤水大多属于硫酸镁亚型和氯化物型，Mg/Li 值较高，镁元素的大量存在使得锂镁分离困难，卤水提锂技术瓶颈难以突破。气浮和陶瓷膜过滤作为海水淡化和工业水处理领域的核心预处理工艺，有望在卤水提锂工艺段发挥重要作用。

（二）行业发展阶段

随着环保工程建设热潮的逐渐退去，以及政策红利的消失，纯工程类企业面临着转型的压力，而产品型企业则相对较为从容，产品模式将是环保产业下半场竞争的关键入场券。2023 年是“十四五”规划的第三年，随着国家对环保行业一系列政策的出台以及投入力度不断加大，环保企业也将迎来新的发展机遇。2020 年 9 月 22 日，习近平总书记在第七十五届联合国大会一般性辩论上宣布，中国二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和，明确中国碳达峰及碳中和的时间表。中国环保产业将迎来新的发展机遇和挑战，只要能够紧跟时代步伐，不断调整和优化发展模式的企业，就能在激烈的市场竞争中立于不败之地，实现基业长青。

（三）行业周期性

随着我国水资源紧缺问题日益突出，国家已经将资源节约、环境保护确定为基本国策，从国家战略的角度不断加大对环保水处理行业的投资。即便在经济紧缩、下游行业投资下滑时，环保水处理行业的投资预计仍将会保持增长。因此，环保水处理行业不存在明显的周期性，在未来一段时间内将保持持续增长的态势。但公司处于两大行业的爆发期，有利于公司的恢复生产和经营，取得较好发展。

（四）公司所处行业地位

公司深耕环保行业二十余载，拥有环保水处理领域完整且成熟的产业链，能够提供技术研发、工艺咨询公司在十五、一十五期间，由于研发了火力发电厂凝结水晶技术，中水回石灰处理工艺和工业废水处理工艺技术，在十多年前，全国市场占有率高达 50%-60%，成为这个行业的龙头企业，但在随后的十二五、十三五期间，国家在火电行业的投入减缓，公司业务有所转型，技术人才和市场却没有减弱，公司在过去的十多年中获得了多个海外电厂的水处理优质工程，工程能力较强，随着国家十四计划的到来，公司处于二大行业的爆发期，这对子公司的发展产生积极的影响。随着去年近一年的公司内部整顿，把

山东高创在公司的管理造成的影响和损失进行了修复，公司的面目和管理层队伍异常团结，这有利于公司在这二个行业的爆发展中占有良好的先机。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）报告期内公司从事的主要业务

巴安水务共有八个事业部，公司主营业务涵盖工业水处理、市政水处理、固废处理及天然气调压站与分布式能源四大板块，是一家专业从事环保能源领域的智能化、全方位技术解决方案运营服务商。公司可提供环保能源领域技术研发、系统设计、系统集成，土建建设，设备安装及调试，EPC 交钥匙工程开发、运营等。

巴安水务拥有三家水务技术高端装备制造工厂，五家分布于欧洲专业水处理子公司，二十余家处于运营状态的水厂、污水处理厂、危废焚烧厂和污泥处理厂。公司有 ASME、NSF、ISO、PE、压力容器和衬胶的资质等多项认证，具备世界领先的气浮固液分离技术和陶瓷超滤膜技术，中国排名领先的大气治理、海水淡化技术。

1. 产品的推广和销售

巴安水务旗下有三个生产厂：南通膜厂、奥地利气浮工厂、嘉兴水处理生产厂，共同承担了巴安集团对外产品业务的推广和销售。

• 南通膜厂

南通膜厂是纳米陶瓷平板超滤膜技术的领导者，核心技术是纳米涂层技术，公司在该技术领域的研发、生产以及应用方面拥有 18 项发明专利，69 项实用新型专利。无机的陶瓷材料可以承受高温、高酸度和高碱度，确保在苛刻的操作条件下，陶瓷膜的长寿命和高性能，可广泛用于市政污水处理、海水淡化、造纸废水处理、高温难降解废水处理、工业废水等领域。利用公司国际化的平台优势，积极的展开在国内外的品牌塑造和市场知名度的拓展。利用公司各个事业部的支持和信息互通，主要从市政，电力，石化，海水淡化、工业水处理等各个领域进行市场端开拓及推广。结合本身中国制造的成成本优势和国际销售体系的双重加持，进一步的扩大陶瓷膜市场的占有率。同时利用产品的特点和优势重点推广在一些苛刻的水处理应用蓝海领域，如高温、高含盐量、高 pH 值及低 pH 值的特殊行业废水的应用。

• 奥地利气浮工厂

奥地利气浮工厂是隶属 KWI 国际环境处理有限公司位于奥地利西南方向，克拉根福市。它建于 1988 年，车间面积 3900 M²，占地 8800m²，车间高 8.5 米。车间用有各种加工机械 150 台/套，有清洗，油漆，厂库，拼装，焊接等区域。有 ISO9001，ISO14001 证书，有 TUV 焊接证书，有压力容器证书。KWI 是气浮行业的开山鼻祖。早在 70 多年前，Krofta 博士创建了 Krofta 工程公司，后来改名 KWI。

KWI 是世界气浮行业的著名品牌，它广泛用于食品，皮革，印染，自来水，海水淡化，造纸，石化等行业。拥有多种专利和 Know-how. 如用于自来水行业的浮滤一体化技术，凸显了 KWI 在气浮行业里的技术特点。公司已决定开发新型气浮溶气技术，此一任务将在今年中期完成，推向市场。

自 KWI 成为巴安水务的海外子公司后，我们致力于发展气浮在海水淡化方面的应用，已经在中东等世界海淡重点市场，囊括了多个合同。同时，我们在着力推广气浮在市政领域的应用，还几个项目正在积极洽谈中。

• 嘉兴水处理工厂

嘉兴水处理工厂拥有 ASME、国内压力容器制造许可证、ISO 等资质证书，主要从事专业的防腐橡胶衬里生产、电站凝结水精处理设备、除盐水设备、反渗透撬块、刮泥机、搅拌机等水处理设备制造。卡瓦环境依托上海巴安水务有较强的设计、制造、安装能力。主打产品为 KWI 品牌气浮机，奥地利 KWI 公司是溶气技术的创造者，是当今历史最悠久的气浮设备制造商，有近 70 年的生产设计经验，能因地制宜量身定做，以满足不同地域、不同行业对水处理设备（系统）的多样化需求。工厂厂房 2 万多平方米，具备年产 350 套气浮系统的生产能力。其中生产车间 16000 平米，主要划分为：机加工中心、焊接中心、装配中心、成品发货区、仓库区域等。车间拥有光纤激光切割机、数控折弯机、数控剪板机、数控车床、数控卷板机、铣边机等先进的机加工设备，以及万能试验机、冲击试验机、硬度计等检测仪器并配有符合 ASNT 资质要求的探伤房。

2. 污泥处理

污泥是水处理的产物，巴安污泥业务源于水处理业务，包括污泥处理的设计、设备供货、总承包 EPC 和投资 PPP 项目，在运行投资及供货项目包括南浔污泥处理厂、青浦污泥处理厂、郟城污泥处理厂、荆门餐厨和污泥综合利用厂等等。巴安拥有全套自主知识产权的污泥薄层干化专利技术，该技术安全、可靠、性价比高、用户界面友好，为国内外污泥干化的主流工艺技术，巴安自主研发并 2014 年在青浦厂成功投运，中国给排水协会杨向平会长评价：填补国内同类干化设备的空白。2020 年巴安推进了南浔、郟城、荆门厂的投运生产，和青浦厂的稳定运行，预计在 2023 年巴安将继续开拓污泥处理新项目，抓取更大规模的污泥干化、焚烧工程项目。践行公司使命，深耕水务事业，改善我们的环境。

3. 再生水利用

再生水利用是应对城市、工业和农业水资源短缺问题的有效解决方案，可以帮助节约水资源并增加水资源的可利用行，同时为气候变化导致的水资源短缺提供可行的解决方案。

巴安水务在再生水/回用水方面拥有多项具有竞争力的技术，公司是石灰储存计量技术、中水回用的行业标准制定者。在电厂中水回用、城市杂用水、河道景观用水等再生水领域拥有丰富的业绩。

2021 年 1 月 4 日，十部门联合印发《关于推进污水资源化利用的指导意见》提出，将污水资源化利用作为节水开源的重要内容，再生水纳入水资源统一配置，全面系统推进污水资源化利用工作。着力推进重点领域污水资源化利用，健全污水资源化利用体制机制。

巴安水务将紧跟国家政策导向和产业发展趋势，立足于现有技术和装备，加强技术创新，开发更多有竞争力的技术和产品，在污水再生和资源化领域拥有广阔的前景，将会迎来更大更好的发展机会。

4. 海水淡化

巴安水务的海水淡化能力及业绩在行业内处于领先地位，巴安水务全球范围内有 30 多项不同规模海水淡化业绩。同时由于巴安水务集团自身具有气浮、陶瓷膜、压力式过滤器产品及后处理技术，这些技术和产品的集成对巴安水务在执行海水淡化项目的过程中进一步降低成本，降低设备能耗，延长反渗透膜寿命等方面有极大的促进作用。

在国际市场的竞争中，巴安水务采用差异化的策略，不与其进行正面竞争，而以预处理技术（气浮及过滤器）、后处理技术（石灰矿化技术）等系统设备供应商的角色参与到海水淡化项目中，从而实现在与强者的对话中实现共赢。自 2019 年至今，公司项目获得多个大型海淡项目的预处理、后处理工艺包，包括阿联酋 Dubai 14 万吨/天海淡项目气浮工艺包、阿联酋 Taweelah 90 万吨/天海淡项目气浮及过滤工艺包、沙特 Jubail 2 40 万吨/天海淡项目气浮工艺包、智利海淡项目后处理工艺包等等。

5. 除盐水及零排放

工业除盐水从外部宏观环境来讲，影响行业发展的新政策、新法规都将陆续出台。转变经济增长方式，严格的节能减排对除盐水行业的发展都产生了深刻的影响。

对于废水零排放，随着一系列法规政策的相继出台和实施，提高用水效率，实现节水和废水的有效再利用，废水减排和资源化已成为必然的选择。寻求处理效果好、工艺稳定性强、运行费用更低的废水处理工艺，实现废水零排放的目标，已经成为各个工业行业发展的自身需求和新常态。

除盐水及零排放领域中可以应用到我司气浮(预处理)，陶瓷膜(膜过滤)，石灰投加系统(软化处理)，蒸发结晶器等产品，通过我司这些拳头产品可以在这些水处理领域里发挥优势解决工艺流程长、占地大、现场操作条件差、出水不稳定等痛点。

6. 巴安建设

江苏巴安建设工程有限公司是上海巴安水务股份有限公司的全资子公司，注册资本金 50,000 万元。公司具有市政公用工程施工总承包一级资质和水利水电工程施工总承包三级资质。

主要从事城市道路、高架、桥梁、排水管道、污水处理厂、水环境整治、湿地公园、海水淡化工程、海绵城市等工程的施工。公司主要代表工程有：泰安徂汶景区汶河湿地生态保护与综合利用 PPP 项目、沧州渤海新区 10 万吨/天海水淡化工程、沁阳市城市路网建设提升改造 PPP 项目、海南文昌市龙楼镇区及铜铃鼓旅游区污水处理工程、曹县伊尹公园综合改造项目、湖口县三里片区雨污分流污水管网、潍坊未来实验学校海绵城市建设工程、山东郓城人工湿地项目、樟树盐化工业基地污水处理厂工程、南通开发区国际数据中心产业园基础设施配套一期工程、幸福镇经八路工程 A 标段、幸福镇中心路工程 A 标段、城北大道东段工程 B 标段、永兴大道西延含通扬运河桥工程；通宁大道快速化改造工程 D 标、通启路高架工程 B 标、通沪及东方大道连接线 B 标工程、东快速路高架工程 A 标、江海大道东段快速化改造工程 E 标等，分别获得了“全国市政金杯奖”、“全国市政优质示范工程”、“江苏省优质工程（扬子杯）”、“江苏省建筑施工文明工地”、“江苏省建筑施工标准化示范工地”、“江苏省安康杯竞赛优胜班组”、“南通市紫琅杯优质工程”、“南通市市政优质工程”、“南通市市级文明工地”、潍坊市第一批海绵城市建设示范市级样板等荣誉称号。

（二）发展思路及经营模式

公司始终围绕技术创新和市场导向，以持续创新为动力，以客户需求为导向，努力提升核心竞争力，矢志不渝地秉持“深耕水务事业，改善我们的环境”的经营理念。我们全面贯彻实施“多技术路线、多产品类型、多行业应用”的经营模式，致力于全面发展四大板块。在巩固传统水处理版块的同时，我们大力拓展海水特色产业，力求在蓝色经济领域取得新的突破。为确保公司的长远发展，我们注重保持核心技术人员的稳定，不断增强技术研发设计能力，从而进一步提升公司的核心竞争力。此外我们采取多元化战略，通过整合内外部资源，优化产品结构，拓展市场渠道，发展 EP、EPC 模式，实现业务模式的多样化，为公司提供稳定的现金流收入，确保公司的稳健发展。同时我们也注重与合作伙伴的互利共赢，构建良好的产业生态，共同推动行业的进步。

（三）业务模式

公司主要通过工程承包（EP、EPC）等方式，致力于承建一系列节能环保工程类业务，同时借助运营维护（O&M）模式，提供高效优质的节能环保特许经营类业务。在报告期内，公司还积极谋求转型升级，努力向环保装备高端制造业迈进，力求在行业中取得更为卓越的地位。具体细节如下：

1. 设计及设备系统集成模式

设计及设备系统集成是指以用户的应用需要和投入资金的规模为出发点，综合应用各种相关技术的集成，适当选择各种软硬件设备，经过相关人员集成设计、安装调试、应用开发等大量技术性工作和相应的管理性工作，使集成后的系统能够满足用户对实际工作要求，具有良好的性能的全过程，其中包括工程设计、技术服务、设备集成、技术服务等业务环节。各业务主要环节的运作情况如下：

（1）工程设计

主要为客户的项目提供施工设计图纸，包括总系统图、工艺、电气、电控、安全等各专业的施工图设计，是建设项目施工、设备安装的指导文件和技术依据。

（2）设备集成

为客户提供水处理系统集成，包括控制系统、电气系统、水处理系统集成。为提高设备集成的综合性能及可靠性并使其适应客户水处理运行的特点，由公司研究设计水处理设备核心部件，采用定制方式向设备制造商进行采购，在设备制造商的生产过程中公司派质监室人员进行监造。

2. EP 模式

EP 即“设计-采购”，该模式的核心是系统设计和设备集成。在该种经营模式下，提供商首先进行方案拟订、系统设计、设备设计和选型，然后采购通用设备和材料，生产或定制核心设备和关键构件，外购专用硬件设备等，最后通过系统组装集成的方式组成一个能完成特定功能的系统，并将整套集成设备作为一个整体出售给客户方。

3. EPC 模式

公司对于电力、石化、煤化工等大型工业的整体配套水处理项目和市政水处理项目，通常采取 EPC 模式。该模式是指公司在销售水处理成套设备时，同时承接该系统设备相关的土建安装施工，包括承担水处理系统的规划设计、土建施工、设备采购、设备安装、系统调试、试运行等工作，并对建设工程的质量、安全、工期、造价全面负责，最后将系统整体移交客户运行。

4. O&M 模式

即委托运营模式，指业主方通过签定委托运营合同，将环保设施的运营和维护工作交给环保企业完成；环保企业对设施的日常运营负责，业主向环保企业支付服务成本和委托管理报酬。

5. 产品销售模式

环保产品（环保设备、易耗品等）通常分为标准产品及非标准产品。非标准产品的销售，公司根据客户的定制需求、按订单组织生产并销售给定制的客户；标准化产品的销售，公司根据市场需求预测安排生产计划，按销售合同约定向客户直接销售或向经销商进行销售。

（四）主要业绩驱动因素

环保水处理行业涵盖了原水供应、节水措施、排水系统、污水处理以及水资源的回收利用等关键环节，是支撑经济社会平稳运行、确保居民生活稳定的重要基础性产业。该行业具有鲜明的外部性特征，作为市政公共服务的重要组成部分，其发展深受政策调控的显著影响。

当前，我国面临着水资源总量逐年减少、废水排放总量不断攀升的双重挑战，水资源问题愈发凸显。为此，国家近年来密集出台了一系列产业政策，如燃煤火力发电厂行业、抽水蓄能电厂等，都旨在加大对水资源的保护力度，为环保水处理行业的快速发展提供了有力支撑。

（五）行业周期性

随着我国水资源短缺问题日益严峻，国家已经将资源节约和环境保护列为治国理政的重要方针，并从国家层面持续加大对环保水处理行业的投资力度。即便在经济形势严峻、下游行业投资出现下滑的背景下，环保水处理行业的投资预期仍将保持处于火电、抽水蓄能的井喷期。由此可见，环保水处理行业并不受明显的经济周期影响，预计在未来一段时间内将持续保持增长的强劲态势。

三、核心竞争力分析

1. 全产业链和系统集成优势

环保水处理业务产业链涵盖多个关键环节，包括水处理技术研发、工程设计咨询、设备制造、工程施工以及项目投资运营等。公司经过二十多年的深耕细作，在环保水务领域不断完善产业链布局，已成功打造出市政水处理、海水淡化、废水零排放及资源化等水处理领域的完整且成熟的产业链。公司凭借强大的综合实力，能够提供从技术研发、工艺咨询与设计，到装备生产与制造、工程建设与安装，再到项目投资与运营等全产业链的综合服务。作为国内外水务行业市场化进程中提供“一站式全流程服务”综合解决方案的佼佼者，公司始终致力于为客户提供高效、专业、全面的解决方案。

2. 事业部制度激发潜能，打通上下游市场

公司根据国内外环保市场需求及自身发展需要，于 2018 年进行事业部制度改革，组建了海水淡化研究院、化水事业部、能源事业部、给排水事业部、建安事业部、海外事业部、电控事业部、运营事业部

八个事业部，在实现人力、管理、市场、采购、执行以及盈利方面的权力下放，充分激发公司和员工的发展动力和积极性，体现独立运行的制度优势。八个事业部各司其职各具特色：海淡研究院主攻国内外海水淡化项目以及新能源资源回收项目，化水事业部主攻工业废水处理及零排放项目；能源事业部主要开展污泥处理处置和燃气项目；给排水事业部深耕国内外市政污水和供水项目、南水北调以及初期雨水处理等项目；建安事业部为各事业部提供建设安装支撑配套的同时，亦负责国内其他水务工程的建设 and 安装；海外事业部负责海外水务市场的开拓和项目执行，助力公司海外市场开发和国际影响力提升；电控事业部主攻水务工程项目的电控自动化控制和新能源市场；运营事业部负责公司污水和供水厂和危废处理厂的运营维护以及相关市场的开拓；同时，各事业部亦积极协同合作，相互配合，共同承接并执行国内外大型水务工程。目前，公司已形成以八大事业部为基础，大组织小分队（team of teams）的“外部竞争+内部竞争+协同合作”的运行机制，优势明显。事业部制度的形成不仅助力公司在深耕传统水务市场，而且推动公司迅速开拓如海水淡化、新能源材料资源回收以及初期雨水处理等新兴市场；同时，事业部制度的建立让每个事业部从上至下的每一位成员都参与到市场开拓、技术对接、项目执行、设备安装调试、服务管理等项目推进的全流程，在培养人才的同时，全面提升了公司市场推广和项目执行的能力。

3. 研发创新能力

公司作为高新技术企业，以技术立司、以技术强司。公司不断增强综合技术创新能力。兼具产业发展与实际运营需求，深思布局科技创新方向，截止报告期末，公司及境内重要子公司已拥有 113 项专利。公司提供的主要水处理技术系统包括海水淡化系统、凝结水精处理系统、零排放和中水回用系统、市政给水系统、市政污水系统、陶瓷膜超滤系统、气浮-过滤一体化系统等，其核心技术均为公司自主研发所得，确保公司在整体系统的设计和理解上具有不断创新的优势。2024 年公司与国内十多家设计研究院合作，对于十二年前主编中水石灰处理处理工艺行业标准进行修编升级，公司在传统水务领域持续技术产品迭代的同时，积极加大新兴水务领域的技术研发创新力度，开发微滤成膜直饮水系统、陶瓷膜-臭氧短流程供水技术、初期雨水就地处理技术、预装配初期雨水调蓄池技术、气浮-陶瓷膜盐湖提锂预处理技术以及制药废水资源化及零排放技术等，助力公司在初期治理、盐湖提锂、工业废水资源化等领域占得市场先机。同时，公司积极开展产学研合作，与哈尔滨工业大学共同开发短流程自来水厂气浮+陶瓷膜臭氧活性炭工艺。公司的研发和创新能力被广泛认可。2008 年，上海市科学技术委员会、上海市经济委员会共同认定公司为“上海市小巨人培育企业”，上海市高新技术成果转化项目认定办公室认定公司产品凝结水精处理系统为“上海市高新技术成果转化项目”；2009 年、2012 年、2015 年、2018 年、2021 年，公司连续五次被上海市科学技术委员会等部门共同认定为“高新技术企业”；2010 年，公司经人力资源和社会保障部全国博士后管理委员会确认为博士后工作站单位，并经上海市科学技术协

会批准，确认为上海市院士专家企业工作站单位；2011 年，被认定为“上海市科技小巨人企业”；2013 年获得“污泥干化技术年度成长性企业”奖项；2014 年 3 月，荣获“上海市先进企业”荣誉称号；2015 年被评为“青浦区高新技术研究开发中心”；2016 年 4 月，荣获“水务及流域治理竞争力领先企业”称号，6 月份通过 ISO9001 质量管理体系认证，同年 7 月获得中核集团合格供应商证书；2017 年，获得“第三届中国（上海）上市公司企业社会责任峰会低碳环保奖”、“2017 上海服务业企业 100 强（第 94 名）”、“上海市专精特新中小企业（2018-2019）”等多项荣誉；2018 年，获得“上海民营服务业企业 100 强（第 69 名）”荣誉；2019 年，被上海市企业联合会等单位认定为“2019 上海民营服务业企业 100 强（第 71 名）”等荣誉；2020 年，被中国质量认证监督管理委员会、中国企业信用评估中心授予“污水处理行业国家级优秀运营企业”荣誉称号；2021 年，获得“2021 上海民营制造业企业 100 强”、“2021 上海新兴产业企业 100 强”荣誉称号，通过 ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证和 ISO9001；2022 年 1 月，获取国际认证机构联盟（IQNET）关于纳米平板陶瓷膜设计、研发及生产的资质证书。

4. 技术装备优势

（1）溶气气浮（DAF）技术

2015 年，公司收购溶气气浮的鼻祖 KWI 集团，使得气浮技术成为公司旗下的一项重要环保技术产品。子公司卡瓦环境具备 ASME、国内特种设备压力容器和衬胶的生产资质，公司根据水务行业的需求，持续对 KWI 气浮技术进行优化和研发，将 PDMS 三维管路设计与 CFD 流体模拟分析技术引入气浮工程设计中，并不断拓展气浮技术的应用领域和应用规模。随着人类历史上最大的海水淡化工程（阿布扎比塔维拉 250 万每天海水淡化）的气浮预处理单元 UNCBF 系统的正式投产，使得气浮技术也不再仅仅是百年水务行业中一种小众固液分离技术，而是在新世纪扮演着举足轻重的角色，为更多的超级水务工程提供作用，率先成为了全球大型水务工程的气浮技术方案提供商。在全球水务行业快速发展以及中国绿色低碳政策的驱动下，气浮技术将持续在市政和工业水处理中发挥不可替代的作用，在诸多新兴领域的发挥重要作用。2021 年，公司开始布局新能源资源回收利用业务，依托气浮和陶瓷膜技术优势，公司通过技术研发，针对卤水提锂开发出了一套基于溶气气浮的集成预处理技术，与传统工艺相比，该工艺具有高收率、成本低的特点，可在 Mg/Li 值较高的卤水中提锂。同时，为攻克上海初期雨水排放的难题，2021 年公司凭借生态治理的项目经验及技术研发和创新优势，积极参与了上海市初期雨水就地处理规程的编制，深度开展了混凝-溶气气浮初期雨水技术处理集成设计、初期雨水调蓄池预装配技术等相关初雨处理处置技术的研发创新，为初期雨水处理的市场做好了充分的技术储备，将为十四五期间初雨调蓄市场贡献新技术和新力量。

（2）纳米陶瓷平板膜

巴安水务的子公司，德国 ItN 公司是纳米陶瓷平板超滤膜技术的领导者，核心技术是纳米涂层技术，具备世界先进水平。基于该技术制备的陶瓷平板膜可有效地过滤去除有机物、悬浮物、有毒有害物质（比如镉、砷）、微生物、藻类和油类等。公司在该技术领域的研发、生产以及应用方面拥有 1 项发明专利，21 项实用新型专利。包括膜材料制备、膜组件与成套设备开发、以及多领域的膜分离技术应用工艺，已自主掌握了该等技术领域内的核心技术，并积累了较丰富的专利技术与非专利技术。依托完整的膜分离技术体系，公司能够面向不同应用领域及不同应用工艺。

5. 海水淡化特色产业

2017 年巴安水务在上海总部正式成立海水淡化设计研究院。海水淡化设计研究院在公司海水淡化产业布局中发挥着核心作用，具备整合各类型技术、产品和中试研究的雄厚实力，以优化海水淡化过程。为了激发创造力和鼓励新想法，设计研究院倡导开放与合作，并提出了如“压力中心设计”和“基于电价的错峰运行”等创新设计理念。公司已将自己独特的产品和创新设计应用于河北省沧州渤海新区 10 万 t/d 海水淡化项目，率先开启了中国海水淡化市场；后又中标曼格什套州库雷克 镇 50,000 立方米/天海水淡化厂建设项目，正式开启巴安水务的国际海水淡化市场，并且随着人类历史上最大的海水淡化工程（阿布扎比塔维拉 250 万吨/天海水淡化）的气浮加沙滤预处理以及后续十多个大型海淡配套工程的正式投产，公司率先成为了全球海水淡化工程方案的重要提供商。

6. 国际化人才优势

公司重视复合型 and 专业化人才的吸纳和培养，公司通过从国内外一流大学招纳人才以及海外并购吸收人才，经过长期培养和项海内外项目实践，已培养了一支具备丰富行业经验、既善于解决项目技术难题又能够进行自主创新的设计团队和研发团队，拥有多名高级技术职称人员，技术人员占比较高，队伍年龄结构合理，人才储备充足，高素质的专业人才队伍为公司持续发展和不断创新提供了强有力的智力支持，是公司不断取得技术创新和业务发展的坚实基础。

四、主营业务分析

1、概述

参见“第三节 管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	267,903,139.84	100%	263,639,938.73	100%	1.62%
分行业					
市政、工业环保工程	267,903,139.84	100.00%	263,639,938.73	100.00%	1.62%
分产品					
市政工程			2,224,348.83	0.85%	
海绵城市			486,807.20	0.19%	
气浮、陶瓷膜水处理设备销售	170,973,721.30	63.82%	105,482,293.82	40.00%	62.09%
工业水处理	20,914,169.73	7.81%	41,305,147.62	15.67%	-49.37%
海水淡化	12,871,976.03	4.80%	37,675,471.73	14.29%	-65.83%
其他	7,514,352.41	2.80%	11,794,182.73	4.47%	-36.29%
运营处理服务	55,628,920.37	20.76%	64,671,686.80	24.53%	-13.98%
分地区					
东北地区	4,871,060.63	1.82%	3,989,296.90	1.51%	22.10%
华东地区	16,853,907.62	6.29%	29,166,613.84	11.06%	-42.22%
华北地区	3,833,947.82	1.43%	12,297,660.11	4.66%	-68.82%
西南地区	15,869,002.42	5.92%	20,236,559.17	7.68%	-21.58%
华中地区	41,127,463.39	15.35%	38,991,567.30	14.79%	5.48%
华南地区			24,409.12	0.02%	
其他	185,347,757.96	69.18%	158,933,832.29	60.28%	16.62%
分销售模式					
设备销售	146,358,801.80	54.63%	155,482,293.82	58.98%	-5.87%
EPC、EP	64,582,165.04	24.11%	44,290,958.46	16.79%	45.81%
PPP	55,827,628.66	20.84%	2,711,156.03	1.03%	1,959.18%
其他	1,134,544.34	0.42%	61,155,530.42	23.20%	-98.14%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
分产品						
气浮、陶瓷膜水处理设备销售	170,973,721.30	103,242,689.86	39.61%	62.09%	64.97%	-2.61%
运营处理服务	55,628,920.37	69,815,204.48	-25.50%	-13.98%	-16.90%	-14.74%
工业水处理	20,914,169.73	14,855,543.96	28.97%	-49.37%	-50.93%	8.46%
海水淡化	12,871,976.03	5,738,778.24	55.42%	-65.83%	-56.89%	-14.30%
分地区						
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单					
	数量	金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入 金额 (万元)	数量	未确认 收入金 额(万 元)				
			数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)								
EPC	6	4,005.48	6	4,005.48			3	2,704.82	11	11,550.12				
EP	6	8,676.94	6	8,676.94			6	1,764.75	9	15,902.46				
设备	6	7,033.56	6	7,033.56			11	3,361.74	6	7,033.56				
设计	1	107.55	1	107.55					2	807.55				
合计	19	19,823.53	19	19,823.53			20	7,831.31	28	35,293.69				
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 50%以上且金额超过 1 亿元）														
项目名称	订单金额 (万元)	业务类型	项目执行 进度	本期确 认收入 (万元)	累计确 认收入 (万元)	回款金 额 (万元)	项目进度是否达预期，如未达到披露原因							
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订 单		处于施工期订单			处于运营期 订单		
	数量	投资 金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合 同		数量	投资 金额 (万元)	数量	本期 完成的 投资金 额 (万元)	本期 确认 收入 金额 (万元)	未完 成投 资金 额 (万元)	数量	运营 收入 (万元)
			数量	投资 金额 (万元)	数量	投资 金额 (万元)								
BOT													9	6,343.23
O&M	1	450	1	450									1	450
合计	1	450	1	450									10	6,793.23
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 50%以上且金额超过 1 亿元）														
项目 名称	业务 类型	执行 进度	报告内投 资金 额(万 元)	累计投 资金 额(万 元)	未完 成投 资金 额(万 元)	确认 收入 (万元)	进度是否达预期，如未达到披露原因							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入														

10%以上且金额超过 1000 万元，或者年度营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上且金额超过 100 万元)							
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	回款金额 (万元)	是否存在不能正常履约的情形，如存在请详细披露原因

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
海水淡化	主营业务成本			5,100,662.15	2.30%	
气浮、陶瓷膜及水处理设备	主营业务成本	103,242,689.86	50.96%	62,581,905.98	28.22%	-64.97%
海水淡化	主营业务成本	5,738,778.24	2.83%	13,310,958.46	6.00%	56.89%
天然气项目	主营业务成本			459,299.45	0.21%	
海绵城市	主营业务成本			16,024,810.12	7.23%	
工业水处理	主营业务成本	14,855,543.96	7.33%	30,271,484.16	13.65%	50.93%
其他	主营业务成本	8,947,201.20	4.42%	10,161,158.20	4.50%	11.95%
运营处理服务	主营业务成本	69,815,204.48	34.46%	84,012,951.32	37.89%	16.90%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

子公司 SafBon Water Technology, Inc 于 2023 年 9 月 30 日出售；子公司石家庄冀安环保能源工程有限公司、浙江嘉兴卡瓦防腐科技有限公司、昆山德澄环保工程有限公司、浙江巴安水务有限公司分别于 2023 年 2 月 3 日、2023 年 9 月 21 日、2023 年 9 月 4 日、2023 年 6 月 21 日办理工商注销手续；子公司焦作市巴安市政工程有限公司、武汉巴安汇丰水务有限公司截止 2023 年 12 月 31 日已完成清算工作，目前正在办理工商注销中。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	60,553,276.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.60%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	15,052,606.75	5.62%
2	第二名	14,037,729.73	5.24%
3	第三名	11,194,690.26	4.18%
4	第四名	10,218,249.42	3.81%
5	第五名	10,049,999.99	3.75%
合计	--	60,553,276.15	22.60%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	25,380,312.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.53%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	10,292,041.73	5.08%
2	第二名	4,345,973.30	2.15%
3	第三名	3,975,159.87	1.96%
4	第四名	3,573,000.00	1.76%
5	第五名	3,194,137.96	1.58%
合计	--	25,380,312.86	12.53%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,404,782.52	78,072,750.23	-86.67%	SWT 子公司出售、无居间费、塔维拉安装调试完工和混改后 KWI 子公司精简人员
管理费用	120,338,627.29	115,082,093.28	4.57%	
财务费用	128,425,700.70	162,536,139.10	-20.99%	主要系归还贷款 3 亿多
研发费用	10,693,174.43	16,524,738.84	-35.29%	混改后，公司员工优化

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
超滤柔性陶瓷平板膜组件研发	项目目的是以自主开发的辊道窑高温烧结工艺。经原料自动混合、真空挤出、自动接板、连续干燥、高温烧结等工序制备支撑体，通过表面涂膜和二次高温烧	项目研发周期为 2023.01~2024.12，目前已经完成关键技术开发，正在小试阶段，目前已经整理相	项目预计达到 1) 可浸入式模块化组件结构，可堆叠模块概念，膜面积可无限扩充，满足包括：悬浮固体•浊度•细菌、病毒和藻类•机油	项目形成产品将对公司现有的陶瓷平板膜产品进行更新换

	<p>结, 制备表面波纹中空平板陶瓷膜片。产品具有通量大、强度高、抗污染性强、适应范围广等特点。产品技术在超滤范围内提供了良好的孔径分布, 具有高强度和高透水性, 可广泛用于悬浮固体•浊度•细菌、病毒和藻类•机油•重金属•与综合吸收和凝固结合时的溶解物质等各种过滤应用场景, 提高出水水质。</p>	<p>应的技术资料, 进行准备申请发明专利 1 项、实用新型专利 3 项, 确保项目成果得到保护</p>	<ul style="list-style-type: none"> •重金属•与综合吸收和凝固结合时的溶解物质等各种过滤应用场景。 2) 通量率高达 10 倍有机膜, 不需要预过滤。 3) 对 MLSS 扰动 <40.000ppm 4) 可取代沉淀池, 省区砂滤设备, 污染沉降性不会恶化, 可保证出水水质稳定。 5) 内嵌 AI 膜智慧运营管理, 实时监测膜运行数据, 实时判断膜性能和状态, 提前发现膜污堵, 据实动态调整膜清晰方案。 6) 膜可通过多种方式进行清洗。不用担心反冲洗造成膜的断裂, 以及药水清洗会造成膜的剥离等问题, 正常运转时可以进行自动清洗的控制。 	<p>代升级, 促进公司的技术实力和产品竞争力</p>
<p>废水多效蒸发结晶零排放处理系统</p>	<p>项目针对现有的废水蒸发结晶系统在处理高盐有机废水时存在的易于结垢、运行困难、排浓液量大、杂盐产量大、产品质量低等问题, 本项目公开了一种处理高盐有机废水的高级氧化蒸发结晶系统及方法。本项目旨在降低废水蒸发结晶系统的运行能耗和管理难度, 降低排浓液量及杂盐产量, 同时提高产品的质量, 且能稳定达标运行。通过高级氧化还原反应分解废水中的有机物, 降低蒸发结晶浓排液量。将蒸发结晶器内富集的有机物通过有机物收集器收集得到含有高浓度有机物的高盐有机废水, 通过高级氧化塔去除含有高浓度有机物的高盐有机废水中 75% 以上的有机物, 将其氧化成二氧化碳和水, 氧化后产水的 COD 浓度一般低于 2g/L, 氧化后废水通过氧化进水预热器进行余热利用、并经结晶盐选择器后返回蒸发结晶进行再次蒸发, 而不需将结晶器内的高含盐废水排出处置, 避免了浓排液的外排处理量, 实现外排液的减量。</p>	<p>项目研发周期为 2023.01~2024.12, 目前已经完成关键技术开发, 正在小试阶段, 目前已经整理相应的技术资料, 进行准备申请发明专利 1 项、实用新型专利 3 项, 确保项目成果得到保护</p>	<p>项目预计达到主要技术指标</p> <ul style="list-style-type: none"> ①一级板换预热器 Q=42t/h 换热面积: 108M² 材质: TA1 设计温升: 35℃→70℃; ②二级板换预热器 Q=42t/h 换热面积: 40M² 材质: TA1 设计温升: 70℃→80℃; ③三级板换预热器 Q=42t/h 换热面积: 13.8M² 材质: TA1 设计温升: 80℃→85℃; ④强制循环加热器(立式列管) 材质: TA2 设计温升: 85℃→95℃; ⑤阻垢剂计量泵: Q=10 L/h 10bar 材质: PTFE。 	<p>项目能够实现公司对于工业废水方面的零排放进行升级换代</p>
<p>冷凝和光催化组合式两段法降解有机废气工艺研究</p>	<p>项目针对中低浓度 VOCs 废气处理提供了有效的处理方法, 在两段滴滤式生物氧化治理臭气装置后段增加了光催化设备, 实现了分段处理不同的污染成分, 使废气处理后可以达标排放, 不产生二次污染, 同时达到高效消毒杀菌的作用。实验证明: 加入该处理方式后, 整体工艺非甲烷总烃去除率可达 95%, 并执行《恶臭污染物排放标准 GB 14554-93》, 《石油炼制工业污染物排放标准</p>	<p>项目研发周期为 2023.01~2024.12, 目前已经完成关键技术开发, 正在小试阶段, 目前已经整理相应的技术资料, 进行准备申请发明专利 1 项、实用新型专利 3 项, 确保项目成果得到保护</p>	<p>项目废气经过两段换热, 降低了排放气体的湿度, 有效地保护了光催化设备和光催化剂, 保障了其使用寿命, 由于换热后的冷凝水出水温度高, 可以加入市政供热系统集中利用, 有效利用了热能, 同时废气中的水蒸气凝结水排入市政污水管道, 经过净化后重新使用, 节约了水资源。</p>	<p>能够实现公司对于污水处理过程中, 对于产生的废气处理, 实现一个环保处理组合效果</p>

	GB31570-2015》或《石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015》。			
基于 BIM 技术的设备基础预留洞施工过程质量控制系统	项目平台以数字孪生和 BIM 为技术底座，对接整合多个离散的子系统，形成一张基于高精度三维模型工程态势的直观可视和基于数据集成的全业务要素展示驾驶舱图，实现科学化管理。对于上下通透的预留洞、通透的有特殊要求矩形或异形模板、不通透的预留洞以及不同材质模板预制、安装的质量控制点分别采用最优方案，满足了复杂或批量施工时的各种质量控制需要，提高了施工质量和工作效率，实现设备基础预留洞施工过程质量控制具有重要的现实意义。	项目研发周期为 2023.01~2024.12，目前已经完成关键技术开发，正在小试阶段，目前已经整理相应的技术资料，进行准备申请发明专利 1 项、实用新型专利 3 项，确保项目成果得到保护	项目将通过设置浇筑平台，采用在浇筑前安装孔洞预埋件的方式，并通过拉杆调节孔洞预埋件的位置，确定预留孔洞的数量和位置，使建筑构件的制作更加简便，且能够根据变更要求，及时的调整预留孔洞位置参数，以满足通过 BIM 软件进行碰撞检测，模拟预留孔洞位置冲突问题，变更设置参数后在实际生产中能够实现的需求。	实现公司对于环保工程涉及方面的整体质量提升
基于 DAF 工艺的交叉斜管气浮装置研制	项目通过自主设计的高效旋流分离装置，将经过厌氧处理的污水经螺旋方式冲击过滤袋进行分离，提高过滤效果和处理速度，降低维护频率，装置无需任何填料，运行成本低，分离过程不产生堵塞等情况，对悬浮物去除效果≥99.6%、COD 去除率 90%、BOD5 去除率 85%、色度去除率 90%。系统具有可连续操作、应用范围广、基建投资和运行费用小、设备简单、分离速度快、杂质去除率高优点，广泛应用于化工、炼油等行业的污水处理工艺。	项目研发周期为 2023.01~2024.12，目前已经完成关键技术开发，正在小试阶段，目前已经整理相应的技术资料，进行准备申请发明专利 1 项、实用新型专利 3 项，确保项目成果得到保护	项目将被处理污水（全部和部分）用水泵加压到 3-4kg/cm ² ，送入专门装置的溶气罐，在罐内使空气充分溶于水，然后在气浮池中经释放器突然减到常压，这时溶解于水中的过饱和空气以微细气泡形式在池中逸出，将水中悬浮物颗粒或油粒带到水面形成浮渣排除之。工程上常采用部分污水加压溶气法，这种方法省电、设备体积小、混凝剂耗量少、运行方便、不堵塞。这种方法的处理效率可达 90%以上。	项目可以提升公司对于各类工业废水、污水等处理方面的相应解决方案的开发
基于数字孪生技术的智慧水务平台	项目开发的“基于数字孪生技术的智慧水务平台”建设以客户需求为牵引，充分利用数字孪生技术、物联网技术、大数据分析技术、GIS 等技术，自主研发综合性水务运营管理系统。为工业用水管理、水环境管理、城市供排水等应用场景提供创新型解决方案，以科技为行业赋能，提升“四预”能力，助力智慧水务建设。因此项目平台为实现水压、水量、水质等的实时感知，通过供水数据建模分析、管网空间分析、水力模型，以更加精细和动态的方式管理水务系统的整个管理和服务流程，并做出相应的处理结果辅助决策建议，以更加“智慧”的方式辅助企业进行管理和运维，从而保证可靠供水，提升运营管控能力，实现经济效益和社会效益的不断增长，提供有力支撑。基于数字孪生技术的智慧水务平台”建设可按照“四横两纵”总	项目研发周期为 2023.01~2024.12，目前已经完成关键技术开发，正在小试阶段，目前已经整理相应的技术资料，进行准备申请发明专利 1 项、实用新型专利 3 项，确保项目成果得到保护	项目平台将集实时监测、智能决策、预测等多项功能于一体，广泛监测供水和排水系统、水质监测和管理等领域随着科技的发展，数字孪生水务系统将更好地与物联网技术、人工智能技术等结合，提高水务系统的管理水平和服务质量，为社会经济的可持续发展做出更大的贡献。	实现公司构建基于数字孪生技术的智慧水务平台，满足智慧水务方面建设需求

	体架构进行，数字孪生即基础设施、水务大数据中心、应用支撑平台、智能应用，以及机制保障、技术保障。基础设施包括水务智能感知网和基础运行环境。			
中心传动刮泥机的研发	通过对于市场中心传动刮泥机的需求进行定向研发，解决大处理量高悬浮物的水处理的需求。由于 KWI 中心传动刮泥机的投入使用，可大大降低对于设备数量的需求，降低土建成本	项目完成了核心技术开发，并陆续投入项目中	研发 ϕ 30m 以上中心传动刮泥机	能够实现公司在刮泥机设备的领先性，为客户降本增效，获取市政行业订单
石灰筒仓投料的研发	公司作为 HG/T 4177-2011 化工行标准的起草单位，通过定向研发石灰筒仓投料的技术，解决石灰投料中易结块，易堵塞问题。	项目完成了核心技术开发，并将相关技术投入项目中	拓展市场，在细分领域获取订单	获取市政水处理、电力行业等相关项目的订单
核电配套阀门闸板特制材衬里的研发	通过在核电配套阀门闸板特制材衬里的特殊材质橡胶配方研发，研发出符合客户的质量要求的衬里，	项目完成了核心技术开发，已投入项目。	拓展衬胶市场，在细分领域获取订单	获取国核、中核相关项目的衬胶订单
卧式容器溶气水发生器的研发	气浮设备主要有三部分组成，即压力溶气系统、溶气释放系统及气浮分离系统。气浮装置的压力溶气系统包括水泵、空压机、压力溶气罐及其他附属设备。其中气浮机的卧式容器溶气水发生器是影响气浮装置溶气效果的关键设备，本公司科研人员通过对其内部构造进行改进，更先进高效与紧凑	项目完成了核心技术开发，去的实用新型专利	溶气效率达到 99%，气泡直径为纳米级，降低水处理单位能耗	进行公司对于气浮 KWI 品牌进行升级换代，KWI 品牌气浮保持领先性
集成式泵集成撬装置的研发	通过对于客户的水处理设备需求进行定向研发，解决计量泵，水泵的现场安装的需求。可大大降低对于现场设备的需求，降低成本与安装时间	项目完成了核心技术开发，并陆续投入项目中	成撬装置系统的重新设计，管路走向重新设计，优化通用设备包括水泵、空压机的重新选型与设计	项目可以提升公司对于各类工业废水、污水等处理方面的相应解决方案的开发

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	58	73	-20.55%
研发人员数量占比	15.06%	14.93%	0.13%
研发人员学历			
本科	34	39	-12.82%
硕士	10	26	-61.54%
大专	14	8	75.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	9	11	-18.18%
30~40 岁	30	40	-25.00%
40 岁以上	19	22	-13.64%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	10,693,174.43	16,524,738.84	38,553,250.33
研发投入占营业收入比例	3.99%	6.27%	28.30%

研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入 的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利 润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	634,446,834.56	446,546,999.72	42.08%
经营活动现金流出小计	365,427,822.01	435,582,444.68	-16.11%
经营活动产生的现金流量净额	269,019,012.55	10,964,555.04	2,353.53%
投资活动现金流入小计	102,026,142.90	6,581,363.42	1,450.23%
投资活动现金流出小计	141,043.80	640,078.06	-77.96%
投资活动产生的现金流量净额	101,885,099.10	5,941,285.36	1,614.87%
筹资活动现金流入小计	1,160,300.00	117,272,885.04	-99.01%
筹资活动现金流出小计	364,207,115.31	139,417,321.10	161.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-363,046,815.31	-22,144,436.06	-1,539.45%
现金及现金等价物净增加额	10,993,673.46	-4,774,675.63	330.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 本期经营活动产生的现金流量净额同比增加 2353.53%，主要是因为泰安项目收回货款 2.9 亿元；
2. 投资活动现金流入同比增加 1450.23%和投资活动产生的现金流量净额同比增加 1614.87%，主要是因为海外美国公司 SWT 出售；
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 1539.45%，主要报告期没有进行筹资活动，但有归还本金 3.03 亿及利息。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本报告期经营活动产生的现金净流量 269019012.55 元，净利润亏 110581047.2 元，主要原因是报告期内泰安巴安收回以前年度货款 2.9 亿元。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	126,280,435.64	114.20%	对联营企业的投资收益以金融资产模式计量的 BOT 项目收益及项目按合同约定工程款逾期产生的利息收入	具有可持续性
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	12,491,130.56	11.30%		否
营业外收入	1,169,040.86	1.06%		否
营业外支出	15,747,717.55	14.24%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	65,297,558.15	2.07%	59,799,315.11	1.67%	0.40%	
应收账款	116,546,766.76	3.69%	171,599,909.99	4.79%	-1.10%	
合同资产	109,321,744.23	3.46%	81,876,630.02	2.28%	1.18%	
存货	72,537,926.51	2.30%	76,471,760.08	2.13%	0.17%	
长期股权投资	354,714,936.61	11.23%	368,521,507.03	10.28%	0.95%	
固定资产	247,947,514.48	7.85%	272,941,368.14	7.62%	0.23%	
在建工程	358,994,631.54	11.36%	369,599,647.11	10.31%	1.05%	
使用权资产	21,629,251.38	0.68%	23,901,328.02	0.67%	0.01%	
短期借款	581,478,930.01	18.40%	671,534,859.89	18.74%	-0.34%	
合同负债	84,911,170.37	2.69%	92,938,342.41	2.59%	0.10%	
长期借款	375,284,961.63	11.88%	616,436,187.66	17.20%	-5.32%	主要系还泰安项目天津银行贷款
租赁负债	25,506,412.45	0.81%	25,322,797.51	0.71%	0.10%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司受限资产总额合计为 1,491,171,492.49 元，其中货币资金 39,275,197.57 元（包括保证金、司法冻结等），固定资产 103,414,500.92 元被借款抵押及查封，无形资产 74,078,554.22 元，长期应收账款 480,517,436.79 元，其他非流动资产 461,944,879.96 元均用以借款抵押，长期股权投资 331,940,923.03 元被用以借款抵押及司法冻结。公司及子公司上述资产受限制的情形对公司及子公司正常开展经营业务不存在重大不利影响。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☑适用 ☐不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
SafBon Water Technology, Inc	100%	2023年09月30日	3,446.3		无		市场公允价值	否	不适用	是	是		

九、主要控股参股公司分析

☑适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位:万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海巴安环保工程有限公司	子公司	污泥处置运营厂	1,500.00	27,759.51	605.08	0.00	-119.34	-119.39
象州巴安水务有限公司	子公司	自来水、污水运营厂	1,000.00	5,575.47	-5,577.75	10.22	-82.53	-82.54
上海绩驰环保工程有限公司	子公司	环保工程	8,000.00	20,738.56	4,532.86	713.52	-1,167.98	-1,093.83
沧州渤海新区巴安水务有限公司	子公司	海水淡化运营厂	15,000.00	28,402.60	-7,323.90	0.00	-1,964.46	-1,965.90
扬诚水务有限公司	子公司	环保工程	5,722.46	27,077.25	3,006.76	848.59	-690.59	-690.59
上海赛夫邦投资有限公司	子公司	环保工程	25,000.00	32,713.35	12,842.82	0.00	-200.10	2,117.30
SafBon Environmental AB	子公司	环保工程	3.65	25,979.78	13,714.72	0.00	-354.87	-354.87
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	子公司	湿地生态园建设	20,000.00	48,261.87	12,946.99	0.00	-244.70	-244.70
滨州巴安锐创	子公司	污水处理运	2,200.00	3,802.36	2,172.59	285.07	44.46	44.46

水务有限公司		营厂						
江苏巴安建设工程有限公司	子公司	工程建设	50,000.00	96,142.12	19,087.83	0.00	-462.02	-462.26
东营德佑环保科技有限公司	子公司	危废处置运营厂	6,030.24	18,323.51	-854.77	179.28	-1,590.77	-1,598.82
KWI Corporate Verwaltungs GmbH	子公司	环保工程	12.83	41,772.64	10,585.97	13,381.44	-764.03	-825.15
江苏埃恩梯膜过滤技术有限公司	子公司	纳米陶瓷膜的研发、生产、销售	1,000.00	9,635.34	-9,312.29	104.60	-3,363.30	-3,367.05
重庆巴安水务有限公司	子公司	污水处理运营厂	100.00	2,187.66	126.84	779.85	-594.26	-597.51
SafBon Water Technology, Inc.	子公司	污水处理设备	5,092.85	0.00	0.00	4,125.35	-471.91	-472.50
上海巴安桑翱环保科技有限公司	子公司	环保技术服务	1,000.00	8,376.10	207.77	0.00	-102.62	-102.62
曹县上德环保科技有限公司	子公司	水处理工程	26,000.00	24,335.05	24,333.82	0.00	-4.00	-4.00
宜良巴安水务有限公司	子公司	再生水处理	6,600.00	6,660.13	5,482.76	0.00	-175.04	-175.04
焦作市巴安市政工程有限公司	子公司	环保工程	26,165.00	0.00	0.00	244.69	835.12	835.12
湖州巴安环保工程有限公司	子公司	污泥处置运营厂	300.00	6,633.61	-2,622.91	4.81	-256.65	-258.51
卡瓦(嘉兴)环境科技有限公司	子公司	水处理设备	5,550.00美元	20,591.49	607.44	1,165.11	-788.40	-771.89
Glory Kind Corporation Private Limited	子公司	货物及技术进出口	1,362.48	12,464.47	-10,869.12	102.03	11.93	11.93
樟树市巴安水务有限公司	子公司	污水处理运营厂	500.00	387.39	96.18	0.00	-11.25	-10.20
集安市天源污水处理有限责任公司	子公司	污水处理	5,500.00	6,345.98	5,602.64	487.11	0.54	0.96
南昌巴安博宁环保产业投资中心(有限合伙)	子公司	投资管理、咨询	50,100.00	23,261.93	23,261.93	0.00	-0.02	-0.02
江西省鄱湖低碳环保股份有限公司	子公司	环保节能	26,000.00	44,321.67	28,308.80	394.34	94.89	-222.14
樟树市上德环保工程有限公司	子公司	污水处理厂建设运营	17,400.00	6,314.82	-2,683.35	1,554.71	-102.32	-99.32
黎川县巴安净水有限公司	子公司	污水处理再运用	500.00	3,443.97	423.08	139.50	132.06	122.36
共青城市巴安环保有限公司	子公司	污水处理再运用	500.00	10,149.40	3,312.42	1,505.26	1,520.21	1,291.88
新余市巴安净水有限公司	子公司	污水处理再运用	500.00	2,516.76	-53.49	-314.52	-30.04	-25.53

赣州市南康区巴安净水有限公司	子公司	污水处理再运用	500.00	3,347.44	524.61	286.97	219.44	207.51
安福县巴安净水有限公司	子公司	污水处理再运用	500.00	2,801.77	645.89	301.80	209.89	198.13
昆山德澄环保工程有限公司	子公司	污水处置运营厂	50.00	0.00	0.00	0.00	-37.39	-37.39
泰安德澄环保工程有限责任公司	子公司	污水处置运营厂	100.00	255.27	210.36	0.00	-5.97	-5.97
SafBon Pars Compressor Co. Ltd	子公司	货物及技术进出口	13,261.64	14,277.90	33,437.60	16.66	-261.89	-0.03
浙江嘉兴卡瓦防腐科技有限公司	子公司	防腐技术开发	1,000.00	0.00	0.00	0.00	-368.22	-365.18
北京龙源环保工程有限公司	参股公司	环境工程	10,000.00	62,295.27	23,378.62	27,918.35	6,326.61	5,457.80

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
SafBon Water Technology, Inc	出售	净利润影响-472.50 万元

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

公司 2023 年度是一个比较特别之年，之前一年多时间里，公司经历了一场风雨洗礼的混改，满目苍夷，组织架构、业务模式和人员配置均面临巨大调整，公司一度陷入混乱与困境，市场地位动摇，竞争优势流失，员工迷茫不安，凝聚力大受考验，让公司遭受了前所未有的伤害。然而在 2023 年 3 月后，新管理团队挺身而出，勇克时艰，深入分析，制定策略，通过多次协调会议，逐步解决混改遗留问题。虽过程艰难，但我们凭借坚定信念与不懈努力，终将公司带回正轨，稳定运营，重振市场信心。如今公司生机焕发，各项工作稳步开展。我们深知混改之痛，但也坚信在新团队的精心经营管理下，在全体员工共同努力下，公司一定能够迎来更加美好的未来。

（一）公司发展战略

公司战略核心在于主动出击，深入市场，建立稳固的业务关系。我们将摒弃传统舒适区，积极与设计院对接，开展技术交流，精准捕捉项目信息，并落实到关键负责人。同时，一对一拜访业主专工，确保有效入围。在电力行业，重点推广浮滤一体化、浸没平板陶瓷超滤膜等创新技术，与年轻工程师建立长期互信关系。在电力行业井喷之际，能源事业部将抓住天然气发电厂的发展机遇，强化合同抓取能力，发挥代理商优势。推广气浮技术于净水站，并关注石灰行业标准升级，拓展至 SEI、有色、市政和钢铁领域。

此外，公司将展示嘉兴工厂的 ASME、压力容器等资质，并依托大型设备业绩，进军抽水蓄能行业，创造高利润。滤水器、油净化系统（采用进口滤元）及储罐等业务也将得到加强。在国际化方面，调动法国、奥地利公司的市场推广能力，加强 HQ 技术支持与人力储备，推动公司国际化进程。同时，优化人力配置，专注服务于关键客户，如塔维拉海水淡化项目，提升服务质量与利润。

我们坚持务实高效的市场策略，减少非必要展会与会议，直接面对客户，解决痛点，建立稳固的业务关系。去掉华而不实的展览与表面文章，专注做好每个人的根本工作，为公司创造持续价值。

1. 深耕市政水务

公司给排水事业部将充分发挥巴安水务的技术有优势，继续紧跟国家“一带一路”战略，继续加强与国企、央企在国外市场项目上的紧密合作，深化国际市场的布局力，目前多个项目在稳步的推进中，在 2022 年现有跟踪、合作的国外市政给水、污水项目上，实现更大的突破和更多的项目落地。同时，给排水事业部将继续深耕细作国内市政水务业务，协同其他部门开发煤化工、盐化工等污水项目，深度聚焦医药和印染废水处理处置业务，实现多点突破和业绩新增长点。

2. 挖掘工业水处理细分市场

工业水处理是公司的传统业务，中水回用处理工艺、超滤反渗透处理及 EDI、凝结水精处理等技术使公司在这一领域始终保持领先优势。未来公司将在现有业务内生性增长的基础上，通过寻找与公司现有工业水处理技术互补的标的公司进行外延式整合，积极拓展推动公司零排放集成技术、溶气气浮集成技术和陶瓷膜分离集成技术在化工、生物、医药和新能源资源回收利用等细分水处理领域的应用。

3. 新能源资源回收利用：发挥气浮、陶瓷膜在锂资源生产的重要作用

2020 年，国务院正式发布了《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》，这一重磅文件的出台，无疑为新能源汽车的全球迅猛发展注入了强大的动力。在这一背景下，锂电池产业链迎来了前所未有的发展机遇，展现出更加广阔的发展前景。锂，作为动力电池不可或缺的核心金属元素，在三元锂电池、磷酸铁锂电池，乃至未来可能大放异彩的固态电池中，都扮演着举足轻重的角色。随着新能源汽车产量的节节攀升，锂电池的原材料如碳酸锂、氢氧化锂和磷酸铁锂等，市场需求激增，供不应求的局面日益凸显，相关产业投资也呈现出迅猛增长的趋势。

面对这一市场机遇，公司将进一步加大在锂电池核心技术工艺方面的研发与创新力度。我们致力于在盐湖卤水锂资源分离提纯、制备碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂以及磷酸铁锂废水资源化等核心工艺和材料上取得重大突破，以科技创新引领产业发展，为新能源汽车产业的繁荣贡献更多力量。2021 年公司开始布局新能源资源回收利用业务，依托气浮和陶瓷膜技术优势，公司通过技术研发，针对卤水提锂开发出了一套基于溶气气浮的集成预处理技术，与传统工艺相比，该工艺具有高收率、成本低的特点，可在 Mg/Li 值较高的卤水中提锂。

4. 夯实海水淡化行业地位

公司海水淡化研究院将继续夯实海水淡化行业地位，采用差异化的策略来跟踪不同规模的海水淡化项目。对超大型、大型海水淡化项目，公司重点以预处理技术（气浮及过滤器）、后处理技术（石灰矿化技术）等系统设备供应商的角色参与到海水淡化项目中，从而实现与强者的对话中实现共赢；对中型或小型海水淡化项目，公司力争以全流程海水淡化技术集成商来参与到项目的竞争中。同时，公司将

不断立足于现有技术优势，不断创新，开发和整合更多新产品、新工艺包，并通过不断接近市场和客户，根据客户实际情况及要求来提供全方位的、绿色的海水淡化解决方案。

5. 污泥和能源板块

公司能源事业部将继续聚焦污泥处置和天然气业务板块。污泥处理板块为国家环保相关产业政策利好支持板块，有很好的市场前景。目前主要依托公司核心自主知识产权技术设备薄层干化机进行污泥处理设备供货及 EPC 工程，目前市场方向主要集中在省级环保平台公司，大型环保央企国企，设计院及污泥相关单位，并有一批重点项目在持续跟进；天然气业务板块，公司已与相关省级天然气公司建立了稳定的合作关系并保持持续跟进对接，同时继续保持在传统业务领域，包括燃气电厂调压站，CNG 母站，长输管线及加气站等业务的开发及后续项目落地。

（二）经营计划

以公司战略及 2024 年经营目标为导向，我公司经过深入研讨和精心策划，已制定出一系列经营措施及管理制度。这些措施和制度旨在确保公司在未来一年能够持续、健康地发展，并顺利实现既定的经营目标。

公司在十五、一十五期间，由于研发了火力发电厂凝结水品技术中水回石灰处理工艺和工业废水处理工艺技术，在十多年前，全国市场占有率高达 50%-60%，成为这个行业的龙头企业，但在随后的十二五、十三五期间，国家在火电行业的投入减缓，公司业务有所转型，技术人才和市场却没有减弱，公司在过去的十多年中获得了多个海外电厂的水处理优质工程，工程能力较强，随着国家十四计划的到来，公司处于二大行业的爆发期，这对子公司的发展产生积极的影响。随着去年近一年的公司内部整顿，把山东高创在公司的管理造成的影响和损失进行了修复，公司的面目和管理层队伍异常团结，这有利于公司在二个行业的爆发展中占有良好的先机。同时做好如下几个方面工作：

1、 燃煤火力发电厂行业

除了五大发电公司之外，中煤、陕煤以及晋能、蒙能集团和许多地方电力公司大规模投资火力发电厂，用于风电、光伏等新能源电力的调峰和电网系统稳定和补充，这一轮火力发电厂的机组、规模之巨和数量之多，远超 2003 年-2010 年之间的市场，有利于公司成熟技术的推广和应用，比如中水回用石灰处理技术、中压凝结水粉末树脂过滤系统、锅炉补给水膜处理技术和工业废水处理技术等。

2、 抽水蓄能电厂

这是最有效规模的储能技术，按国家发改委和能源局 2024 年 2 月 27 日发布的《关于加强电网调峰储能和智能化调度能力建设的指导意见》，到 2027 年，抽水蓄能电站的投运规模达到 8000 万千瓦以上，我们将利用嘉兴卡瓦的生产加工能力，投入到这一新市场，已经与三峡集团和中电建集团进行了多次技术交流，并已在嘉兴卡瓦工厂接受了两大集团领导的考察。

3、 三大海水淡化项目

我们在哈萨克斯坦，马来西亚与葛洲坝集团合作，这两个项目已与葛洲坝集团签约，今年有一个项目将施工建设。同时我们与中电建合作，在非洲 Togo 建一个十万吨/天的海水淡化项目，巴安水务提供核心设备和技术。

4、海外工程

公司给排水事业部与中土集团、中国电建集团在一带一路的合作中有不少水站、泵站和输水管网合作。中土集团合作:孟加拉达卡污水管网 WD2 标段(已签合同)、中土:巴基斯坦园区污水厂项目、中国电建:肯尼亚供水项目。(2024 年上半年联合投标)

5、KWI 集团的市场

我们利用 KWI 海外市场能力,一方面推动气浮技术、增强污泥干化和炼油厂的污水处理能力,通过两次海外管理层回公司总部述职交流,2024 年的市场想比 2023 年将增加 30%左右。

6、其它建设施工市场

公司在长三角一体化、市政污水处理和河道生态治理等方面,有一批大型工程在跟踪,2024 年将有一批合同落地。

7、2024 年继续练好内功,加强内部管理

眼睛向内,深练内功,向内部管理要效益、要效率。全面梳理过去财务、项目、采购、合同等管理过程中存在的漏洞、缺陷,“亡羊补牢”,精细化管理。加强员工驱动力建设,充分发挥高管的领导力、中层的组织力、员工的执行力,加强制度重修、标准化流程执行、企业文化换代升级。加大惩处力度,对违反纪律、徇私舞弊、弄虚作假等行为严肃查处。对工作不力、责任心不强、效率低、业绩差的员工加强业绩考核与末位淘汰。

8、巩固市场根基,霸气拓展疆土,引领行业风潮!”

公司在十五、一十五期间,由于研发了火力发电厂凝结水精处理技术,中水回石灰处理工艺和工业废水处理工艺技术,在十多年前全国市场占有率高达 50%-60%,成为这个行业的龙头企业,并获得了多个海外电厂的水处理优质工程,工程能力较强,随着国家十四计划的到来,公司处于两大行业的爆发期,这无疑为公司的发展带来了前所未有的机遇。随着去年近一年的公司内部整顿,不仅提升了公司的运营效率和管理水平,更为公司在两大行业的爆发展中抢占先机奠定了坚实的基础。

能源事业部趁本轮电力行业井喷之机,猛推气浮除油和波纹板油水分离技术、浸没平板陶瓷超滤膜、石灰中水回用以及以空冷发电、粉末树脂过滤和小型海淡等。

9、2024 继续招聘人才,搭建优秀的精英队伍

以公司战略及 2024 年经营目标为导向,围绕人才的“选、用、育、留”搭建精英队伍。一方面全力落实 2024 年度培训计划和内部培训制度,大力提升员工知识技能,培养和重用优秀人才,做好人才梯队建设与团队搭建。另一方面充分发挥巴安的企业文化优势,不断吸引外部精英人才,将一批有激情、有理想、有情怀、志同道合、具有强烈事业心的人才充实到各事业部、工厂中来,不断扩大人才队伍。同时做好内外部人才交流融合,搭建沟通平台,形成新老员工的知识互补、人才接续。此外,继续做好人才队伍稳定工作,通过开展丰富多彩的团建活动、关爱活动、学习活动等,形成浓厚的积极向上的快乐工作氛围。

10、成本控制与效率提升

为保持公司的盈利能力，公司将实施严格的成本控制措施，优化生产流程，降低原材料和人力成本。同时公司还将提高工作效率，推行精益管理，减少浪费和损耗。

11、继续积极拓展融资工作

2024 年尽管公司资金基本面有所宽松，但我们仍需保持高度的警觉与积极的行动。当前公司应集中人力物力，加强应收款的管理与收回工作，以提升资金回流速度，确保公司运营的流畅性。同时针对低效能和亏损的资产，我们必须采取有效的盘活措施，使其转化为公司的盈利增长点。在稳固资金基础的同时，我们还需深入研究商业模式，优化项目质量管理，加强风险控制，并积极探索项目并购的可能性。这些工作不仅关乎公司当前的运营状况，更对未来的发展具有深远影响。此外公司战略发展研究、项目投资分析、投资风控以及财务融资、资本募集等方面的工作同样不容忽视。我们要站在金融战略的高度，全面审视公司的财务状况与发展需求，制定出一套切实可行的财务发展计划。为了实现这一目标，我们将积极运用多种金融工具，获取低成本的资金，以提升资金的使用效率。同时，我们也将与银行保持紧密的沟通与合作，针对逾期的银行贷款，争取分期付款或展期工作，以确保公司运营的连续性。通过这些措施的实施，我们相信公司将在 2024 年取得更为稳健的发展，为未来的长期成长奠定坚实的基础。

12、2024 保证在建项目顺利完工、努力保证历史欠款的顺利回款

对于在建项目，我们将主动与业主、供应商沟通协商，确保项目顺利完成，便于回收工程款。同时推进现有项目投产和技术改进，获得政府认可，确保水厂或污水厂收费到位。对已建项目，我们将落实政府审计结算，为 2024 年应收款回收创造有利条件，补充公司现金流。公司在过去一年已梳理欠款，制定回款策略，明确责任人，确保专人专责。在应收账款管理上，我们还将建立监控体系和预警机制，涵盖赊销、收账及逾期风险预警等环节，由财务部门负责分析、监督，实现双赢。

（三）可能面对的风险

1. 政策性风险

近年来，国家产业政策对环保水处理行业给予了大力扶持，使得整个行业迎来了宝贵的发展机遇。然而，我们也要清醒地认识到，宏观经济形势的波动和供给侧结构性改革的深入推进，有可能导致国家对环保行业的政策进行局部调整。这种政策性的变化，无疑会对公司的业绩带来一定的影响，甚至可能影响到公司的增长步伐。因此，公司必须高度重视对政策的研究和跟踪工作。我们将密切关注国家政策的动态变化，及时分析其对行业和公司的影响，以便在第一时间采取相应措施。通过加强政策研究，我们能够更好地把握市场机遇，规避潜在风险，确保公司在环保水处理行业的持续稳定发展。

2. 经营风险

近年来，环保行业迎来前所未有的历史发展机遇，吸引了众多资本力量的竞相涌入。特别是央企、大型国企及外企等雄厚力量的加入，使得环保行业的格局持续演变，市场竞争愈发激烈。面对如此快速的市场变化，巴安水务凭借二十多年的深厚积累和沉淀，积极应对挑战，坚持技术创新与商业模式创新并行，始终保持在环保水务行业的领先地位，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。

3. 客户集中的风险

公司业务的独特性在于某些大型项目的金额占比较大，投资规模也相对较大，这导致公司的客户集中度较高。为应对这一风险，公司不断进行组织架构调整和工作流程优化，旨在实现客户资源的多样化以及客户结构的合理化。同时我们高度重视应收账款的回收和应付账款的管理，确保流动资金的稳健运营。此外通过多元化的收入来源，如工程建设、项目运营和并购等，我们努力增厚利润，为公司的可持续发展奠定坚实基础。

4. 技术人员流失风险

技术人员流失风险是当前企业面临的一大挑战。技术人员的流失可能导致技术项目中断、研发进度受阻，甚至泄露商业机密，严重影响公司的长期发展。为应对这一风险，公司需提升技术人员待遇，加强团队建设，同时完善人才储备机制，确保技术实力不受影响。

5. 应收账款回收风险

随着公司业务规模的不断扩张，前期投资项目陆续投入运营，同时收购标的公司纳入合并报表，公司应收账款呈现出持续增长的态势。尽管公司的客户主体以政府部门或政府部门成立的实体为主，信用状况相对良好，但由于应收账款总额的不断攀升，若公司未能有效管控应收账款规模，并提升经营性现金回收效率，公司仍面临一定的经营风险。为此，公司将继续加大应收账款的管控力度及回收力度，通过完善应收账款管理制度、加强客户信用评估、优化收款流程等措施，确保应收账款的安全回收，降低经营风险，保障公司的稳健发展。

6. 管理方面风险

随着公司经营规模扩大、业务范围扩展、人员规模增长，组织结构日趋复杂，对管理水平提出更高要求。若未能及时提升管理水平，可能面临管理风险。为此，管理层将严格遵循上市企业规范，完善法人治理结构，加强内部控制，确保决策科学合理。同时，提升管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，完善激励机制，吸引高素质人才。通过这些措施，降低管理风险，确保公司稳健运营。

7. 海外业务风险

海外业务经营常受国际政治、经济、外交等多重因素影响。政治动荡、经济波动、自然灾害以及政策和法律的不利变动都可能干扰海外业务的正常进行。为应对这些潜在风险，公司采取以下策略：迅速适应海外市场的法律、政治及商业环境，密切关注法规与政策变化；依托国内经验，发挥自身优势，深化海外合作，增强市场竞争力与品牌影响力；强化海外分支机构的财务管控，确保资产安全，防范财务风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2023 年对巴安水务而言，可谓充满挑战与变革的一年。面对经济形势的下行压力与环保产业的国进民退趋势，民营企业如同在夹缝中求生，传统的商业模式已然失效，业务的重构显得尤为迫切。然而，正是在这样的大背景下，我司在过去一年多中，遭遇了前所未有的困境。以高创为代表的派出管理人员于秀丽，他们无视业务、财务、市场与技术创新，反而在公司内部推行“站队”的阶级路线，导致原本和谐的管理层关系破裂，于秀丽给公司的文化造成严重的破坏，几乎把企业置于无法生存的境地，随着于秀丽的辞职，公司三个部门人员流失严重，高层离职频发，员工工资拖欠长达八个月，这一切无疑给公司的声誉、市场影响力及品牌形象带来了沉重打击。

公司董事会为了揭示真相，对于秀丽进行了全面的离职审计，铁证如山的数据和事实表明，她给公司造成的损失无法估量。但好在经过不懈的努力，我们已经艰难地走出困境，迎来了新的希望和信心。现在是时候进行总结与反思了，我们需要深入研究，以长远的眼光审视我们为何能走出重围，如何将一盘散沙的公司凝聚成核心，让全体员工成为保卫公司利益的战士。

公司经营、管理团队在报告期的付出可谓艰辛，如今他们已做好准备，按照新年规划和战略部署，带领八个事业部发挥各自在细分市场领域的优势，共同展现我司完整的产业链与竞争优势。我们将致力于在设计研发、生产制造、建设安装和运营维护等方面实现协同与上下游联动，以在激烈的市场竞争中取得佳绩。此外，我司还高度重视品牌建设，特别是在国家一带一路战略的背景下，我们将充分利用在海外设立的全资子公司的地缘和技术装备优势，与国企、央企紧密合作，共同开拓更广阔的市场。我们相信，在全体员工的共同努力下，我司定能迎来更加辉煌的明天。

2024 年，注定将成为我们发展历程中的关键一年。我们能否成功逆转颓势，从经济周期的泥沼中挣扎而出，开启一段崭新的、充满活力的上升之路？这不仅是我们这个大家庭所瞩目的焦点，更是关心我们的朋友们和合作伙伴们共同期待解答的核心议题。

尽管我司规模尚小，但在中国水务环保领域的关注度却不容忽视，甚至在欧美国家也具有一定的影响力。正因如此我们的每一个行动、每一次得失、每一滴眼泪和每一声欢笑，都牵动着无数双眼睛。我们每一次出席全国性会议，总会遇到那些心怀善意的人，他们热情地伸出双手，与我们紧紧相握，甚至给予我们深情的拥抱。这些支持和鼓励，让我们更加坚定了前行的步伐，也让我们更加明白，我们的每一步成长都离不开大家的关心与陪伴。因此，我们将倍加珍惜这份信任与期待，用更加出色的业绩和更加稳健的步伐，回报所有关心和支持我们的人。

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度。截至本报告期末，公司治理实际状况基本符合中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不存在重大差异。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司股东大会的召集、召开、表决程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规和公司规定，平等对待所有股东，保证全体股东

对公司重大事项的知情权和参与权，确保全体股东能够充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。同时公司聘请律师见证股东大会，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

（二）关于公司与控股股东

报告期内，公司不存在控股股东，第一大股东为张春霖先生。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司设董事会，是公司的经营决策机构，对股东大会负责。董事会由七名董事组成，其中独立董事三名。董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司各董事均能够勤勉尽责，忠实履行董事职责，对公司的重大事项均能认真审核并提出意见和建议，切实有效地维护公司和全体股东的权益。公司董事会设立有董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，对涉及各专业的重大事项提供专业的意见和建议，为董事会科学决策起到了一定的作用。

（四）关于监事和监事会

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事。监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体监事均能够按照相关法律、法规及《公司章程》的要求，积极参加监管部门组织的专业培训，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督并发表意见。

（五）绩效评价与激励约束机制

公司建立有公正、透明的绩效评价与激励约束机制体系，不断持续完善考核激励模式，突出绩效管理，自上而下，根据各自职责制定相应的考核目标，以定性考核和定量考核相结合，客观、公正地衡量各部门及各员工的工作业绩，形成了有序的竞争、激励、淘汰机制，使全体员工都处于有效的管理体系中，充分发挥每位员工的主观能动性。

（六）公司公开信息披露情况

公司制定有《信息披露管理办法》等规定，对重大事件的报告、传递、审核、披露程序进行了明确规定，要求主动、及时、完整、充分地披露应披露的公司信息。公司指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，并设立专门机构并配备了相应人员，依法及时、准确、完整、真实、公平地披露相关信息，协调公司与投资者关系，接待股东来访，回答投资者疑问，增加公司运作的公开性和透明度。

（七）财务报告内部控制制度的建立和运行情况

为了防范和化解公司法律责任，确保财务报告信息真实可靠、提升公司治理和经营管理水平、防范财务报告风险，公司强化了财务报告内部控制。为了进一步提高财务报告质量夯实公司发展基础，公司

根据《会计准则》中要求的内容，制定了《财务管理制度》《货币资金管理制度》及《合同管理制度》等多项管理制度，进一步加强了财务内部控制制度的健康运行。

（八）公司治理其他相关工作

根据监管机关的要求和实际需要，公司在已有制度基础上，通过制定和修改《公司章程》和《内幕信息知情人登记备案制度》《重大信息内部报告制度》《投资者关系管理制度》《内部控制制度》等进一步完善公司相关规章制度，规范公司运作。公司坚持宣传贯彻规范治理，加强监督和管理，通过会议、电子邮件和转发文件等多种方式及时组织董事、监事和高级管理人员深入地学习相关监管要求，包括内幕信息管理相关法律法规等不断提升公司治理水平。

（九）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方面的均衡，以推动公司持续、稳定、健康、快速地发展。

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

是 否

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

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

（一）业务独立情况

公司拥有自己生产经营所需的场所、生产设备、独立的原材料采购渠道和销售渠道，拥有独立于其他第三方的决策机构和经营管理人员。

（二）资产独立完整情况

公司对资产拥有完整的所有权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产产权上有明确的界定与划分，各项资产权利不存在产权纠纷或潜在纠纷。

（三）人员独立情况

总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，并在公司处领取薪酬，高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或者领薪。公司股东大会和董事会可自主决定其董事以及高级管理人员的选举和聘用，不存在控股股东或实际控制人干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。

（四）财务独立情况

公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员；公司建立了独立的财务核算体系，能够严格按照《企业会计准则》和《企业会计制度》独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方干预公司财务独立的情形；公司具有完整规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公

公司拥有独立的银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人或其他关联方共用同一银行账户的情况。

（五）机构独立情况

公司按照相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，已设立股东大会、董事会和监事会等决策及监督机构，且公司已聘请总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司设立的内部管理机构、经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）、办公机构和经营场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。内部管理机构能够依据《公司章程》及内部控制制度行使各自的职权，不存在控股股东、实际控制人及其下属机构向公司及其内部管理机构下达任何有关公司经营的计划和指令或以其他任何形式影响公司经营管理独立性的情形。

综上所述，公司与控股股东或实际控制人及其控制的其他企业以及其他股东在业务、资产、人员、机构、财务方面完全分开，公司业务独立、机构独立、人员独立、财务独立且资产完整，拥有独立完整的生产系统、供应系统和销售系统，具有面向市场独立经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	10.65%	2023 年 03 月 31 日	2023 年 03 月 31 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-021）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	10.11%	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 20 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-034）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	10.04%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-054）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	11.46%	2023 年 09 月 01 日	2023 年 09 月 04 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-085）
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	10.43%	2023 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 28 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-111）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
张华根	男	54	董事长	现任	2023年03月31日	2025年05月17日						
姚泽伟	男	62	总经理	现任	2023年07月27日	2025年05月17日	51,975				51,975	
高山	男	46	董事	现任	2023年03月31日	2025年05月17日						
沈祚萍	女	61	董事	现任	2023年03月31日	2025年05月17日		42,000			42,000	本期增持股份
康忠良	男	69	董事	现任	2023年03月31日	2025年05月17日						
胡馨文	男	45	独立董事	现任	2022年05月18日	2025年05月17日						
杨建芳	男	64	独立董事	现任	2023年03月31日	2025年05月17日						
阎敏	女	57	独立董事	现任	2023年04月19日	2025年05月17日						
沈根根	男	56	监事会主席	现任	2023年03月31日	2025年05月17日						
沈小弟	男	57	监事	现任	2023年03月31日	2025年05月17日						
高红	女	42	监事	现任	2023年03月31日	2025年05月17日						
陶美玲	女	47	董事会秘书	现任	2023年09月28日	2025年05月17日						
程辉	男	54	董事长	离任	2021年10月08日	2023年03月31日						
张瑞杰	男	56	董事	离任	2021年10月08日	2023年03月31日						
于秀丽	女	60	董事兼财务总监	离任	2021年11月18日	2023年03月02日						
陈磊	女	45	董事	离任	2010年01月	2023年03月	1,456		364,0		1,092	

					月 20 日	月 31 日	, 394		00		, 394	
高学理	男	49	独立董事	离任	2022 年 05 月 18 日	2023 年 03 月 31 日	5, 000				5, 000	
李世祥	男	56	独立董事	离任	2022 年 12 月 30 日	2023 年 04 月 19 日						
赵晖	女	47	监事会主席	离任	2021 年 10 月 08 日	2023 年 03 月 31 日						
顾雪林	男	59	监事	离任	2021 年 05 月 18 日	2023 年 03 月 31 日						
王文强	男	46	监事	离任	2021 年 10 月 08 日	2023 年 03 月 31 日						
王贤	男	46	总经理	离任	2015 年 02 月 27 日	2023 年 07 月 27 日	776, 814				776, 814	本期减持股份
王贤	男	46	董事会秘书	离任	2021 年 10 月 26 日	2023 年 04 月 03 日						
洪嘉隆	男	56	财务总监	离任	2023 年 04 月 03 日	2023 年 04 月 28 日		30, 000	7, 500		22, 500	本期增持股份
合计	--	--	--	--	--	--	2, 290, 183	72, 000	371, 500	0	1, 990, 683	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

- 1、公司董事会于 2023 年 2 月 27 日收到独立董事高学理先生的书面辞职报告。高学理先生因个人原因申请辞去其在公司所担任的专门委员会委员及独立董事职务。
- 2、公司董事会于 2023 年 3 月 2 日收到董事于秀丽女士的书面辞职报告。于秀丽女士因个人原因申请辞去其在公司所担任的专门委员会委员及董事职务。
- 3、公司董事会于 2023 年 3 月 13 日收到董事程辉先生、张瑞杰先生、陈磊女士、独立董事李世祥先生、监事赵晖女士、王文强先生、顾雪林先生的书面辞职报告。

程辉先生因个人原因，申请辞去在公司担任的专门委员会委员与董事长及董事的职务；

张瑞杰先生、陈磊女士、因个人原因，申请辞去其在公司所担任的专门委员会委员及董事职务；

李世祥先生因个人原因申请辞去其在公司所担任的专门委员会委员及独立董事职务；

赵晖女士因个人原因，申请辞去其在公司所担任的监事会主席及监事的职务；

王文强先生、顾雪林先生因个人原因，申请辞去其在公司所担任的监事的职务。

- 4、董事会于 2023 年 4 月 3 日收到董事会秘书王贤先生提交的书面辞职报告，因工作调整原因，申请辞去公司董事会秘书的职务。
- 5、董事会于 2023 年 4 月 28 日收到财务总监洪嘉隆先生的书面辞职报告，因个人原因，申请辞去财务总监职务。
- 6、董事会于 2023 年 7 月 27 日收到总经理王贤先生的书面辞职报告，因个人原因申请辞去公司总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☑适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张华根	董事长	被选举	2023 年 03 月 31 日	被选举
高山	董事	被选举	2023 年 03 月 31 日	被选举
沈祚萍	董事	被选举	2023 年 03 月 31 日	被选举
康忠良	董事	被选举	2023 年 03 月 31 日	被选举
杨建劳	独立董事	被选举	2023 年 03 月 31 日	被选举
阎敏	独立董事	被选举	2023 年 04 月 19 日	被选举
沈根根	监事会主席	被选举	2023 年 03 月 31 日	被选举
沈小弟	监事	被选举	2023 年 03 月 31 日	被选举
高红	监事	被选举	2023 年 03 月 31 日	被选举
姚泽伟	总经理	聘任	2023 年 07 月 27 日	聘任
陶美玲	董事会秘书	聘任	2023 年 09 月 28 日	聘任
程辉	董事长、董事	离任	2023 年 03 月 31 日	主动辞职
张瑞杰	董事	离任	2023 年 03 月 31 日	主动辞职
于秀丽	董事兼财务总监	离任	2023 年 03 月 02 日	主动辞职
陈磊	董事	离任	2023 年 03 月 31 日	主动辞职
高学理	独立董事	离任	2023 年 03 月 31 日	主动辞职
李世祥	独立董事	离任	2023 年 04 月 19 日	主动辞职
赵晖	监事会主席	离任	2023 年 03 月 31 日	主动辞职
顾雪林	监事	离任	2023 年 03 月 31 日	主动辞职
王文强	监事	离任	2023 年 03 月 31 日	主动辞职
王贤	总经理	解聘	2023 年 07 月 27 日	主动辞职
王贤	董事会秘书	任免	2023 年 04 月 03 日	职务变动，仍担任总经理
洪嘉隆	财务总监	解聘	2023 年 04 月 28 日	主动辞职

2、任职情况

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

(一) 董事会成员

公司董事会由 7 人组成，其中包括 3 名独立董事。

1、张华根先生

张华根先生，1970 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，高中毕业。工作经历：2002 年 08 月至今在上海巴安水务股份有限公司任市场部副总经理职位。现任公司董事长。

2、高山先生

高山先生，1978 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，1998 年 7 月毕业于海军军医大学，大专学历。1998 年 10 月至 2008 年 2 月于上海荣盛生物药业有限公司历任生产部技术员、技术支持部专员、销售部大区经理、四川分公司总经理。2010 年 5 月至 2017 年 4 月于四川澳锐得生物技术有限公司任总经理。2012 年 11 月至 2018 年 12 月任潍坊中维生物技术有限公司总经理。2019 年 5 月至 2020 年 6 月于东软医疗控股的东软威特曼生物科技（南京）有限公司任总经理助理。2020 年 6 月 2021 年 11 月于

山东高创健康产业园有限公司任总经理。2021 年 11 月至今于上海高创实业有限公司任副总经理。现任公司董事。

3、沈祚萍女士

沈祚萍女士，1963 年出生，中国国籍，上海科技大学本科毕业。工作经历：1985 年-1999 年在上海轻工业专科学校任化学老师，职称是讲师。1999 年后是自由职业。现任公司董事。

4、康忠良先生

康忠良先生，1955 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，高级工程师。历任四川省攀枝花市水务（集团）有限公司副总经济师、总经济师，四川省城镇供水排水协会常务副秘书长。现任四川省城镇供水排水协会副秘书长兼排水专业委员会主任、四川省住房和城乡建设厅聘请的排水专家。曾获中国城镇供水协会行业突出贡献奖。现任公司董事。

5、杨建劳先生

杨建劳先生，1960 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员；毕业于中国政法大学，研究生学历。工作经历：1979 年入伍，任战士军械管理员文书；1982 年毕业于新疆军区乌鲁木齐陆军学校，步兵指挥专业，任边防 11 团排长、作训参谋、电影队长；后调入陆军 12 医院政治处任干事，南疆军区政治部组织处任干事；1990 年专业至陕西省人事厅任免奖惩处（后改为公务员管理处）副主任科员、主任科员；2000 年任陕西省绥德县副县长分管农业科技工作；2002 年随领导调任广西壮族自治区党委工作任领导秘书；2007 年调任广西住建厅重点工作处任处长；后转任城市建设管理处任处长；2016 年退休，同时任广西给排水协会会长至今。现任公司独立董事。

6、胡馨文先生

胡馨文先生，1979 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，工程师，浙江大学本科。2004 年-2007 年，任华东建筑设计研究院有限公司设计师；2007 年-2015 年，任现代集团规划建筑设计院设计组组长、副所长；2015 年-2021 年，任华东建筑设计研究院有限公司副所长、所长；2021 年 3 月至 2022 年至 3 月，在上海现代规划建筑设计研究院有限公司任第三事业部总经理职位。现任公司独立董事。

7、阎敏女士

阎敏女士，1967 年出生，中华人民共和国国籍，无永久境外居留权。政治面貌：群众，职称：注册会计师，教育背景：1988 年 8 月毕业于新疆财经学院，2004 年 1 月毕业于上海交通大学网络学院，本科学历，注册会计师。工作经历：1988 年 8 月至 2001 年 3 月任职新疆博州财政局企业财务科，2001 年 3 月至 2002 年 4 月任职上海长信会计师事务所审计专员，2002 年 4 月至 2006 年 12 月任职施普乐医疗用品（上海）有限公司财务经理，2006 年 12 月至 2007 年 3 月任职上海华伟立体印刷有限公司高级会计师，2007 年 5 月至 2012 年 3 月任职先锋高科技（上海）有限公司财务、会计及税务课长，2012 年

3 月至 2013 年 4 月任职佛山市柏克新能科技股份有限公司财务总监，2013 年 5 月至 2014 年 6 月任职上海合胜计算机科技股份有限公司财务总监，2014 年 7 月至今任职上海任一会计师事务所有限公司高级项目经理。现任公司独立董事。

（二）监事会成员

本公司监事会由 3 名监事组成。

1、沈根根先生

沈根根先生，1968 年出生，中华人民共和国国籍，无永久境外居留权。政治面貌：群众，职称：四级数控技师，教育背景：练塘二中，高中学位。工作经历：1986 年 3 月至 2006 年 6 月在青浦区新莲泵阀有限公司担任生产部主任，2015 年 6 月至今在上海巴安环保工程有限公司青浦污泥干化厂担任厂长。现任公司监事会主席。

2、沈小弟先生

沈小弟先生，1967 年出生，中华人民共和国国籍，无永久境外居留权。政治面貌：群众，教育背景：练塘二中，高中学位。工作经历：1985 年 3 月至 1990 年 4 月在西宋烘漆厂担任统计员，1990 年 4 月至 1998 年 6 月在莲盛磁性件厂担任技术副厂长，2009 年 2 月至 2012 年 4 月在上海宇联给水工程有限公司担任接线工，2012 年 5 月至今在上海巴安水务股份有限公司担任车间副主任。现任公司监事。

3、高红女士

高红女士，1982 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，政治面貌为群众，国家开放大学、本科毕业。工作经历：2011 年 7 月至 2019 年至 2 月在上海荣泰健康科技股份有限公司任 BOM 专员职位；2019 年 2 月至今在上海巴安水务股份有限公司任档案管理负责人。现任公司监事。

（三）高级管理人员

1、姚泽伟先生

姚泽伟先生，1962 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1982 年-1998 年担任上海重型机器厂有限公司机模分厂工会主席、生产科科长；1998-2011 年开始担任上海上重环保工程有限公司总监；2011 年入职公司，现任公司总经理。

2、陶美玲女士

陶美玲女士，1977 年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2005 年 11 月- 2009 年 07 月任职上海伟霖工贸有限公司担任进出口单证及行政管理职务，2009 年 7 月- 2011 年 3 月任职上海家得利超市练塘店担任财务兼人事，2011 年 3 月-2013 年 11 月任职上海鹊群种苗科技专业合作社担任财务兼人事，2014 年 01 月-2017 年 12 月任职上海泽福食用菌种植专业合作社担任财务兼行政人事，2018 年 8 月入职公司财务部，现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

□适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高山	上海高创实业有限公司	副总经理	2021年11月01日		
阎敏	上海任一会计师事务所有限公司	高级项目经理	2014年07月01日		
康忠良	四川省城镇供水排水协会	副秘书长兼排水专业委员会主任	2020年12月02日	2023年11月30日	
杨建劳	广西给排水协会	会长	2016年06月01日		
胡馨文	上海现代建筑规划设计研究院有限公司	建筑三院院长	2023年01月01日		
姚泽伟	浙江万润生态环境有限公司	总经理	2020年02月01日		
沈根根	上海巴安环保工程有限公司	厂长	2015年06月15日		
沈根根	重庆巴安水务有限公司	执行董事、总经理	2023年06月27日		
沈根根	卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司	执行董事	2023年06月25日		
沈根根	曹县上德环保科技有限公司	董事长、总经理	2023年07月03日		
沈根根	滨州巴安锐创水务有限公司	执行董事	2024年01月18日		
沈根根	上海澈安检测有限公司	监事	2023年06月19日		
沈根根	上海巴安燊翱环保科技有限公司	监事	2023年06月19日		
沈根根	象州巴安水务有限公司	监事	2023年10月24日		
沈根根	江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司	监事	2023年09月08日		
沈小弟	上海绩驰环保工程有限公司	执行董事、总经理	2023年09月14日		
沈小弟	上海巴安环保工程有限公司	执行董事、总经理	2023年11月01日		
沈小弟	象州巴安水务有限公司	执行董事、总经理	2023年10月24日		
沈小弟	沧州渤海新区巴安水务有限公司	董事长、总经理	2023年09月11日		
沈小弟	江苏巴安建设工程有限公司	执行董事、总经理	2023年09月22日		
沈小弟	江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司	执行董事	2023年09月08日		
沈小弟	湖北巴安燃气有限公司	执行董事、经理	2024年01月04日		
沈小弟	曹县上德环保科技有限公司	监事	2023年07月03日		
沈小弟	重庆巴安水务有限公司	监事	2023年06月27日		
沈小弟	穆棱国源水务有限公司	监事	2023年09月04日		
高红	上海澈安检测有限公司	执行董事	2023年06月19日		
高红	上海巴安燊翱环保科技有限公司	执行董事、总经理	2023年06月19日		
高红	湖北巴安燃气有限公司洪港分公司	法人	2024年01月02日		
高红	揚誠水务有限公司	法人	2023年08月20日		
高红	曹县上德环保科技有限公司	董事	2023年07月03日		
高红	上海绩驰环保工程有限公司	监事	2023年09月14日		
高红	穆棱国源水务有限公司	监事	2023年09月04日		
高红	上海巴安环保工程有限公司	监事	2023年11月01日		
高红	沧州渤海新区巴安水务股份有限公司	董事	2023年09月11日		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 27 日收到上海证监局出具的《行政处罚决定书》，因公司未及时披露担保事项、重大诉讼事项，上海证监局依据《证券法》相关规定，决定：对王贤给予警告，并处以 60 万元罚款。体内容详见公司于 2022 年 12 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于收到上海证监局行政处罚决定书公告》（公告编号：2022-133）。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（1）决策程序：公司董事、监事报酬经董事会、监事会审议，并经股东大会批准确定。公司高级管理人员薪酬经董事会批准执行。

（2）确定依据：公司董事、监事、高管为公司员工的，结合个人工作绩效完成情况、工作年限、同行业公司管理人员薪酬状况及公司实际经营情况等因素确定。未在公司参与企业经营的董事、监事，不在公司领取薪酬。独立董事津贴依据股东大会决议支付。

（3）实际支付情况：2023 年公司支付董事、监事、高级管理人员报酬合计 262.3 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张华根	男	54	董事长	现任	65.21	否
姚泽伟	男	62	总经理	现任	23.63	否
高山	男	46	董事	现任	4.57	是
沈祚萍	女	61	董事	现任	0	否
康忠良	男	69	董事	现任	7.16	否
胡馨文	男	45	独立董事	现任	8.73	否
杨建劳	男	64	独立董事	现任	7.16	否
阎敏	女	57	独立董事	现任	7.16	否
沈根根	男	56	监事会主席	现任	16.07	否
沈小弟	男	57	监事	现任	12.28	否
高红	女	42	监事	现任	12.07	否
陶美玲	女	47	董事会秘书	现任	22.81	否
程辉	男	54	董事长	离任	0	是
张瑞杰	男	56	董事	离任	0	是
于秀丽	女	60	董事兼财务总监	离任	7.49	否
陈磊	女	45	董事	离任	3.6	否
高学理	男	49	独立董事	离任	1.57	否
李世祥	男	56	独立董事	离任	1.85	否
赵晖	女	47	监事会主席	离任	0	是
顾雪林	男	59	监事	离任	17.43	否
王文强	男	46	监事	离任	0	是
王贤	男	46	总经理、董事会秘书	离任	40.44	否
洪嘉隆	男	56	财务总监	离任	3.07	否
合计	--	--	--	--	262.3	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第五次会议	2023 年 03 月 15 日	2023 年 03 月 16 日	1、审议通过《关于补选公司第五届董事会非独立董事的议案》 2、审议通过《关于补选公司第五届董事会独立董事的议案》 3、审议通过《关于修订公司章程的议案》 4、审议通过《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第六次会议	2023 年 04 月 03 日	2023 年 04 月 04 日	1、审议通过《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》 2、审议通过《关于选举公司第五届董事会专门委员会主任委员及委员的议案》
第五届董事会第七次会议	2023 年 04 月 03 日	2023 年 04 月 04 日	1、审议通过《关于补选公司第五届董事会独立董事的议案》 2、审议通过《关于聘任财务总监的议案》 3、审议通过《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第五届董事会第八次会议	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 20 日	1、审议通过《关于补选公司第五届董事会审计委员会主任委员及委员的议案》
第五届董事会第九次会议	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 27 日	1、审议通过《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》 2、审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》 3、审议通过《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 4、审议通过《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》 5、审议通过《关于公司 2022 年度报告全文及其摘要的议案》 6、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》 7、审议通过《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》 8、审议通过《关于公司 2023 年一季度报告的议案》 9、审议通过《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》 10、审议通过《关于公司 2023 年度董事及高级管理人员年度薪酬的议案》 11、审议通过《关于公司 2022 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》 12、审议通过《关于召开 2022 年年度股东大会通知的议案》
第五届董事会第十次会议	2023 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 30 日	1、审议通过《关于安福项目政府回购并终止 BOT 特许经营权的议案》
第五届董事会第十一次会议	2023 年 07 月 27 日	2023 年 07 月 28 日	1、审议通过《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》 2、审议通过《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》 3、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》

			4、审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》 5、审议通过《关于召开公司 2023 年第三次临时股东大会通知的议案》
第五届董事会第十二次会议	2023 年 08 月 15 日	2023 年 08 月 15 日	1、审议通过《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》 2、审议通过《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》 3、审议通过《关于取消股东大会并另行召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十三次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 26 日	1、审议通过《2023 年半年度报告全文及摘要的议案》
第五届董事会第十四次会议	2023 年 09 月 28 日	2023 年 10 月 10 日	1、审议通过《关于拟出售全资子公司 100%股权的议案》 2、审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》
第五届董事会第十五次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	1、审议通过《关于 2023 年第三季度报告的议案》
第五届董事会第十六次会议	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	1、审议通过《关于聘任 2023 年度审计机构的议案》 2、审议通过《关于召开 2023 年第四次临时股东大会的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张华根	11	11	0	0	0	否	4
高山	11	0	11	0	0	否	4
沈祚萍	11	1	10	0	0	否	4
康忠良	11	1	10	0	0	否	4
胡馨文	12	1	10	0	1	否	5
杨建劳	11	2	9	0	0	否	4
阎敏	9	0	9	0	0	否	3
程辉	1	0	1	0	0	否	1
张瑞杰	1	0	1	0	0	否	1
于秀丽	0	0	0	0	0	否	0
陈磊	1	0	1	0	0	否	1
高学理	1	0	1	0	0	否	1
李世祥	3	0	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
高山	第五届董事会第十次会议： 《关于安福项目政府回购并终止 BOT 特许经营权的议案》	反对票，反对理由为该项目股权收费权已全部质押给上海迈业公司，政府回购过程上海迈业要参与。
高山	第五届董事会第十一次会议：	反对票，反对理由如下：1、向激励对象定

	1、《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》 2、《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》	向发行公司 A 股普通股股票的方式，应该在巴安水务启动高创集团定增之后，也更能达到激励的目的；2、解禁条件只有营业收入要求还不够，必须有 2024 年、2025 年净利润方面要求。
高山	第五届董事会第十二次会议： 1、《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》 2、《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》	反对票，反对理由为股权激励的解禁条件中，一定要有净利润作为考核指标。
高山	第五届董事会第十四次会议： 《关于拟出售全资子公司 100%股权的议案》	弃权，弃权理由为本人无法判断该项目后期能否盈利或者亏损更多。
董事对公司有关事项提出异议的说明	无	

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照法律、法规、规范性文件要求认真履行职责，利用各自专业上的优势，结合公司实际情况，对公司的经营管理、规范运作工作提出相关建议，并进行充分沟通讨论，同时对公司未来的健康发展出谋划策，提出了诸多建设性建议；报告期内，独立董事对公司内部控制、聘请审计机构等重要事项作出了独立、客观、公正的判断，发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的利益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会审计委员会	阎敏、杨建芳、康忠良	4	2023 年 04 月 26 日	1、审议《关于公司 2022 年度报告全文及其摘要的议案》 2、审议《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》 3、审议《关于公司 2022 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》 4、审议《关于公司会计政策变更的议案》 5、审议《关于公司 2023 年一季度报告的议案》	同意本次会议议案内容。	定期听取内审部工作汇报，了解公司经营发展情况。	无
			2023 年 08 月 25 日	审议《2023 年半年度报告全文及摘要的议案》	同意本次会议议案内容。	定期听取内审部工作汇报，了解公司经营发展情况。	无

			2023 年 10 月 27 日	审议《关于 2023 年第三季度报告的议案》	同意本次会议议案内容。	定期听取内部审计工作汇报，了解公司经营发展情况。	无
			2023 年 12 月 08 日	审议《关于聘任 2023 年度审计机构的议案》	同意聘任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。	审查拟聘审计机构证券服务业务审计从业资格，及其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等。	无
第五届董事会提名委员会	高学理、李世祥、张瑞杰	1	2023 年 03 月 15 日	1、审议《关于第五届董事会非独立董事候选人的议案》 2、审议《关于第五届董事会独立董事候选人的议案》	同意本次会议议案内容。	核实了解被提名人履历资料及历史履职情况。	无
第五届董事会提名委员会	张华根、杨建劳、沈祚萍	1	2023 年 04 月 03 日	1、审议《关于第五届董事会独立董事候选人的议案》 2、审议《关于聘任财务总监的议案》	同意本次会议议案内容。	核实了解被提名人、拟聘财务总监履历资料及历史履职情况。	无
第五届董事会提名委员会	张华根、杨建劳、沈祚萍	1	2023 年 07 月 27 日	审议《关于聘任公司总经理的议案》	同意本次会议议案内容。	核实了解拟聘人员履历资料及历史履职情况。	无
第五届董事会提名委员会	张华根、杨建劳、沈祚萍	1	2023 年 09 月 28 日	审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》	同意本次会议议案内容。	核实了解拟聘人员履历资料及历史履职情况。	无
第五届董事会薪酬与考核委员会	康忠良、胡馨文、沈祚萍	1	2023 年 04 月 26 日	审议《关于公司 2023 年度董事及高级管理人员年度薪酬的议案》	同意本次会议议案内容。	对公司董事、高级管理人员工作绩效进行评估和考核，审核董事、高级管理人员薪酬情况，切实履行独立董事职责。	无
第五届董事会薪酬与考核委员会	康忠良、胡馨文、沈祚萍	1	2023 年 07 月 27 日	1、审议《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 2、审议《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》 3、审议《关于核查公司〈2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》	同意本次会议议案内容。	拟定股权激励计划草案，核查激励计划的激励对象。	无
第五届董事会薪酬与考	康忠良、胡馨文、沈祚	1	2023 年 08 月 11 日	1、审议《关于公司〈2023 年限制性股票激	同意本次会议议案内	修订股权激励计划草案，核	无

核委员会	萍			励计划（草案修订稿） 及其摘要的议案》 2、审议《关于公司 〈2023 年限制性股票激 励计划实施考核管理办 法（修订稿）〉的议案》 3、审议《关于核查公司 〈2023 年限制性股票激 励计划首次授予激励对 象名单（修订稿）〉的议 案》	容。	查激励计划的 激励对象。	
第五届董事 会战略委员 会	高山、张华 根、杨建芳	1	2023 年 04 月 26 日	审议《关于公司 2022 年 度报告的议案》	同意本次会 议议案内 容。	研究讨论公司 经营目标、经 营战略等。	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	89
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	296
报告期末在职员工的数量合计（人）	385
当期领取薪酬员工总人数（人）	385
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	44
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	185
销售人员	20
技术人员	105
财务人员	27
行政人员	48
合计	385
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
本科	67
专科	130
高中	58
初中及以下	116
合计	385

2、薪酬政策

2023 年公司人才管理的重点是保薪酬，稳队伍，打造优秀的企业文化和人才团队，将过去的人才净流出扭转为人才净流入，人才队伍趋于稳定。积极打好薪酬战役，实施绩效考核评价体系，薪酬待遇与业绩贡献挂钩。足额缴纳社会保险和住房公积金，认真执行法定假期、带薪年假等假期福利制度。开展丰富多彩的团建活动、关爱活动、学习活动等，形成积极向上的工作氛围，使公司彻底扭转了困难局面，增强了队伍信心。

3、培训计划

2023 年以公司战略、重点任务及经营目标为导向，围绕人才的“选、用、育、留”搭建精英队伍。一方面认真落实年度培训计划和内部培训制度，大力提升员工知识技能，培养和重用优秀人才，做好人才梯队建设与团队搭建。另一方面，充分依托公司深厚的技术创新优势，做好技术传承，老带新，传帮带，迅速建成了一批高素质的专业队伍，为公司持续发展、不断创新和项目开发提供了强有力的智力支持。同时做好内外部人才交流融合，搭建沟通平台，形成新老员工的知识互补、人才接续。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,395
劳务外包支付的报酬总额（元）	46,593.76

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

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
分配预案的股本基数（股）	669,766,999
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度合并报表口径实现的归属于母公司所有者净利润-10,781.84 万元，母公司实现的净利润为-11,537.72 万元。根据《公司法》及《公司章程》的规定，不再提取 10% 的法定盈余公积，截至 2023 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配的利润为-57,059.06 万元。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分	

红》及《公司章程》等相关规定，结合公司自身发展阶段和资金情况，公司 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议通过。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

公司于 2023 年 7 月 27 日召开的第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。因本次激励计划的对象人数及绩效考核要求等内容发生变更，公司对《2023 年限制性股票激励计划（草案）》《2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件中部分内容进行了修订，于 2023 年 8 月 15 日召开了第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，对本次激励计划作出具体规定，并提交公司 2023 年第三次临时股东大会予以审议。

2023 年 9 月 1 日公司 2023 年第三次临时股东大会审议未通过《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划考核管理办法（修订稿）〉的议案》。

以上具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

（一）公司内部控制的组织架构

公司根据国家有关法律法规的规定，持续完善和规范公司内部控制的组织架构体系，明确股东大会、董事会、监事会和部门负责人的职责权限、制定了各层级之间的控制流程，明确界定各职能部门、岗位的目标、职责和权限，设置了与生产经营和规模相适应的组织职能机构，建立了分工合理、权责明确、相互制衡的公司治理结构，形成良好的内部控制环境，构成了一个相对完善的内部控制组织架构。

1. 股东及股东大会

公司积极维护所有股东的合法权益，力求确保全体股东能享有平等地位，充分行使股东的权利。报告期内公司共召开了 5 次股东大会，每次股东大会召集、召开程序，出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《公司章程》《公司股东大会议事规则》及其他相关法律、法规的规定。

2. 董事与董事会

董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会由 7 名董事组成，其中内部董事 4 人，独立董事 3 人，董事会设董事长 1 名。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬考核委员会。主要负责：

（1）确定公司发展规划，健全投资决策程序，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量；

（2）公司内、外部审计的沟通、内部控制制度的建立及执行情况的监督、重大事项及财务信息的审核和核查工作；

（3）公司董事对高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

（4）制定、审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

由以上专门委员会向董事会负责并报告工作，分别就公司相关业务的决策履行职责。

报告期内，公司共召开了 12 次董事会，公司董事会会议能够按照有关规定召集、召开，对会议内容记录完整、准确，并妥善保存。独立董事认真履行了职责，对公司重大投资、关联交易、资产管理、信息披露等方面提供了有益的意见，为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司的健康、稳定发展起到了积极的推动作用。公司独立董事勤勉尽责，忠实履行了独立董事义务和职责，做到了不受公司大股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响与左右，认真参加每次董事会、股东大会，认真发表独立意见并提供了富有建设性的建议；对公司规范运作、科学决策，发挥了积极的作用，提高

了公司整体决策水平。增强了董事会决策的透明度，维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。此外，独立董事还发挥了自身专长和经验优势，认真开展和做好了各自相关专门委员会的工作。

3. 监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 名，职工监事 1 人，公司监事能够本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司财务和公司董事、公司高级管理人员履职情况进行了有效监督。公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开，对会议内容完整、准确记录，并妥善保管。

4. 内部审计部门

为加强内部审计工作，公司董事会制定了内部审计工作制度，设立了独立于财务部门的内审部，配备了专职审计人员，内审部开展工作不受其他部门或者个人的干涉，并直接向董事会和总经理报告。内审部定期或者不定期对公司经济业务活动中的重要环节进行检查评估，重点针对公司采购供应、财务管理、成本核算、投融资等重大事项风险情况进行审计，并根据审计情况及时提出整改建议，对公司的生产经营起着监督、控制、指导作用。

（二）公司内部控制制度建设

内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果、促进企业实现发展战略。公司根据《上市公司内部控制指引》的要求，为规范管理，控制经营风险，结合自身特点与管理需要，建立健全了一整套层次分明，控制严谨，操作性较强的比较完善的内部控制制度。其中，在完善公司治理结构方面，主要有《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作规则》和专门委员会议事规则等制度；在加强内部控制方面主要有《内部控制制度》《内部审计制度》《募集资金管理办法》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理办法》《信息披露管理办法》《投资者关系管理制度》《控股股东和实际控制人行为规范》《财务会计制度》《货币资金管理制度》《合同管理制度》《施工现场综合管理制度》和《社会责任制度》等多项管理制度。公司各项制度建立后能得到有效贯彻执行。

（三）重点控制活动

公司在加强日常经营管理方面制定了详细的管理制度和操作细则，在经济业务处理中均有明确的授权和核准体系，对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等重要方面建立了相应的管理制度和工作流程，并得到有效执行。

1. 财务与资金活动控制

公司为了确保会计信息质量、保护资产的安全与完整，根据《会计法》、公司制定的《财务会计制度》《货币资金管理制度》，对会计业务全过程建立了有效的会计控制，保证公司会计核算信息的真

实、准确和完整，严格按《企业会计准则》及相关制度编制财务报告，财务报告编制格式符合法规要求，财务报表合并范围界定准确；加强资金营运全过程管理，统筹安排日常经营中的资金需求。公司设立专人负责资金管理，严格执行资金审批流程，通过事后复核、审计等，检查监督执行情况。

公司于 2023 年 4 月 27 日在中国证监会指定的创业板信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了公司《2023 年第一季度报告全文》。经事后核查，由于财务人员疏忽，部分科目列报有误且与期初审定的列报不一致，内部往来抵消有误以及内部交易未完全抵消，从而导致公司 2023 年第一季报财务报表的部分数据有误；公司于 2023 年 6 月 29 日披露《关于 2023 年一季度报告的更正公告》，已对 2023 年第一季报财务报表的部分数据进行更正。公司将认真汲取教训，并组织相关人员加强对法律法规、规范性文件的学习，不断提高公司财务核算水平和规范运作水平。

2. 交易授权控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及上述各项管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围采用公司各单位、部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，按公司章程所定不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。

3. 关联交易的内部控制情况

公司关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，公司制定了《关联交易管理办法》按照有关法律、行政法规、部门规章，明确划分股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审批程序和回避表决要求。公司每季度对关联交易进行核查，并将核查结果向审计委员会书面汇报。

4. 对外担保的内部控制情况

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司依据《公司章程》及相关法律、法规制订了《对外担保管理制度》，明确了股东大会、董事会对担保事项的审批权限，规定了对外担保的程序、对外担保合同的签订、风险控制流程、信息披露等，严格控制担保风险。

5. 重大投资的内部控制情况

公司制订了《对外投资管理办法》，对投资行为进行规范，对投资类型、决策权限、组织机构职责、决策程序与控制、后续日常管理、转让与回收、重大事项报告和管理风险及披露等事项建立了相关制度，用以识别并评估可能存在的风险。高级管理层基本能保障及时识别风险，并以风险评价报告的形式传递给决策层。有利于加强公司投资管理，规范公司的投资行为，提高投资效率与效果，降低投资风险，为保证资金运营安全性和收益性，建立有效的对外投资约束机制。

6. 信息披露的内部控制情况

公司制定了《信息披露管理办法》《内幕信息管理制度》《外部信息使用人管理制度》，确保公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证所披露的信息真实、准确、完整。公司如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的内容、时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。公司设立了投资者专线、规范公司对外接待等活动，及时回复投资者互动易提问，确保信息披露的公平性，保护投资者利益。

报告期内，公司发生的诉讼、仲裁事项激增，对相关信息披露工作提出更高要求，公司予以高度重视，组织相关人员加强对《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的学习，进一步强化内部控制管理及信息披露管理，提高规范运作水平和信息披露质量。

7. 人力资源

人才是企业的核心竞争力。企业制定了专门的人力资源管理制度，涉及人力资源的招聘、培训、晋升、薪酬等各方面，切实加强员工外部招聘、内部调配、培训管理和职业发展管理，并依托博士后工作站与院士工作站两大科研平台，与业内专家与高校合作，在吸纳高级科研人才的同时培养了一批年轻的技术人才。不断提升人力资源对于企业战略的支持力。

8. 企业文化

公司使命是“深耕水务事业，改善我们的环境”，在水务行业的发展中，公司秉持“在发展中聚焦，在守成中创新”的公司原则，坚持“静水流深，厚德载物”的公司哲学，以我们的产品技术优势和人才优势，致力于改善我们的生活环境，为建设美好家园贡献力量。

公司注重企业文化与公司经营管理相结合，切实将文化建设与发展战略有机结合，报告期内公司调整了董事会，止住了员工流失问题，财务部、人事部和证券事务部重新建立起来，目前运转良好；修剪和维护工作场地，让员工有一个舒适、安全的工作环境，公司面目焕然一新。巴安文化开始重新体现，在公司和各事业部中出现了新气象。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷认定标准：①董事、监事、高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现重大差错而进行的差错更正；③当期财务报告存在重大差错，而内部控制运行过程中未发现该差错；④公司审计委员会和审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷认定标准：①未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应控制机制；③对于财务报告编制过程中存在一项或多项缺陷不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷认定标准：①当期财务报告存在小额差错，而内部控制运行过程中未发现该差错；②公司审计委员会和审计部门对内部控制的监督存在一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷认定标准：①公司经营活动违反国家法律、法规；②媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大影响；③高级管理人员和核心技术人员严重流失；④内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷认定标准：①公司违反国家法律、法规活动受到轻微处罚；②媒体出现负面新闻，对公司声誉造成影响；③关键岗位人员严重流失；④内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷认定标准：①媒体出现负面新闻，但影响不大；②一般岗位人员流失严重；③内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报\geq税前利润 3%；重要缺陷：税前利润的 1%\leq错报$<$税前利润 3%；一般缺陷：错报$<$税前利润的 1%。</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额\geq资产总额的 0.5%；重要缺陷：资产总额的 0.05%$<$直接损失金额$<$资产总额的 0.5%；一般缺陷：直接损失金额\leq资产总额的 0.05%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

1. 《中华人民共和国环境保护法》
2. 《中华人民共和国环境保护税法》
3. 《中华人民共和国环境保护税法实施条例》
4. 《水污染物综合排放标准》（DB11-307-2013）北京市
5. 《污水处理厂运营管理考核标准》（2017年修订版）
6. 《污水排入城市下水道水质标准》（CJ343-2010）
7. 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）
8. 《城镇污水处理厂水污染物排放标准 DB11 890-2012》
9. 《污水排入城镇下水道水质标准 GBT31962-2015》
10. 《城镇污水处理厂运行、维护及安全技术规程》（CJJ60-2011）》
11. 《水污染源在线监测系统 CODCrNH3-N 等验收技术规范（HJ354-2019）》
12. 《水污染源在线监测系统（CODCrNH3-N 等）安装技术规范》
13. 《水污染源在线监测系统（CODCrNH3N 等）数据有效性判别技术规范（HJ356-2019）》
14. 《水污染源在线监测系统运行技术规范 HJ355-2019》

环境保护行政许可情况

公司名称	项目名称	环境影响报告批复
集安市天源污水处理有限责任公司	集安市城市污水处理项目	2009年11月26日，集安市发展和改革局出具了《关于集安市城市污水处理项目立项的备案》（集发改字[2009]390号），同意该项目立项。
滨州巴安锐创水务有限公司	博兴县店子清源污水处理厂工程项目	2014年2月8日，滨州市环境保护局（以下简称“滨州环保局”）出具了《审批意见》（滨环审表[2014]14号），同意该项目的建设；2018年7月25日，滨州环保局出具了《关于同意变更博兴县店子清源水务有限公司博兴县店子清源污水处理厂工程建设单位名称的函》（滨环函字[2018]114号），同意将该项目建设单位名称变更为滨州巴安。
东营德佑环保科技有限公司	东营区固体废弃物处置中心项目（一期）	2018年6月30日，东营市环境保护局出具了《关于东营德佑环保科技有限公司东营区固体废弃物处置中心项目（一期）环境影响报告书的批复》（东环审[2018]20号），同意该项目的建设。
湖州巴安环保工程有限公司	南浔区污泥干化焚烧项目	2019年7月29日，湖州市生态环境局南浔分局出具了《关于湖州巴安环保工程有限公司南浔区污泥干化焚烧项目环境影响报告书的审查意见》（浔环管[2019]20号），同意该项目的建设。
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	泰安徂汶景区汶河湿地生态保护与综合利用PPP项目	2017年2月23日，泰安市环保局出具了《关于泰安徂汶景区汶河湿地生态保护与综合利用PPP项目环境影响报告书的批复》（泰环审[2017]7号），同意该项目的建设。

宜良巴安水务有限公司	宜良县南盘江截污工程建设项目	2016 年 12 月 7 日，宜良县环境保护局（以下简称“宜良环保局”）出具了《宜良县环境保护局关于对〈宜良县南盘江截污工程建设项目环境影响报告表〉的批复》（宜环保[2016]146 号），同意该项目的建设。
	宜良县西河截污工程建设项目	2016 年 12 月 7 日，宜良环保局出具了《宜良县环境保护局关于对〈宜良县西河截污工程建设项目环境影响报告表〉的批复》（宜环保[2016]147 号），同意该项目的建设。
	宜良县污水处理厂污水再生利用及配套管网工程建设项目	2016 年 12 月 7 日，宜良环保局出具了《宜良县环境保护局关于对〈宜良县污水处理厂污水再生利用及配套管网工程建设项目环境影响报告表〉的批复》（宜环保[2016]148 号），同意该项目的建设。
卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司	年产 350 套气浮系统建设项目	已取得嘉兴市生态环境局出具的《关于卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司年产 350 套气浮系统建设项目环境影响报告表的批复》，同意项目建设。
沧州渤海新区巴安水务有限公司	沧州渤海新区 10 万吨/年海水淡化项目	2015 年 2 月 11 日，沧州市环境保护局渤海新区分局出具了《审批意见》（沧渤环管字[2015]02 字），同意该项目的建设。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
东营德佑环保科技有限公司	大气污染	烟尘、HCl、SO ₂ 等	有组织	5	焚烧线、危险废物暂存库、甲类废物暂存库、污水处理站	烟尘： 20mg/m ³ 、HCl： 60mg/m ³ 、SO ₂ ： 100mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001） 《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）	烟尘： 8.87t/a 、HCl： 11.09t/a、 SO ₂ :44.19t/a	不适用	无
樟树市上德环保工程有限公司	水污染	化学需氧量、氨氮	连续	1	赣江	COD:50mg/l 氨氮： 5mg/l	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2020）一级 A 标准	COD:547.5t/a、 氨氮： 54.75t/a	不适用	无
黎川县巴安净水有限公司	水污染	化学需氧量、氨氮	连续	1	黎滩河	COD:60mg/l、 氨氮： 8mg/l	城镇污染物排放标准（GB18918-2002）	COD:109t/a、 氨氮： 14.6t/a	不适用	无

							一级 B 标准			
赣州市南康区巴安净水有限公司	水污染	化学需氧量、氨氮	连续	1	章江	COD:60mg/1、氨氮:8mg/1	城镇污染物排放标准 (GB18918-2002) 一级 B 标准	COD:109t/a、氨氮:14.6t/a	不适用	无
新余市巴安净水有限公司	水污染	化学需氧量、氨氮	连续	1	周宇江	COD:60mg/1、氨氮:8mg/1	城镇污染物排放标准 (GB18918-2002) 一级 B 标准	COD:657t/a、氨氮:87.6t/a	不适用	无
共青城市巴安环保有限公司	水污染	化学需氧量、氨氮	连续	1	东侧河道	COD:50mg/1、氨氮:5mg/1	城镇污染物排放标准 (GB18918-2002) 一级 A 标准	COD:438t/a、氨氮:58.4t/a	不适用	无
安福县巴安净水有限公司	水污染	化学需氧量、氨氮	连续	1	泸水河	COD:60mg/1、氨氮:15mg/1	城镇污染物排放标准 (GB18918-2002) 一级 B 标准	COD:109t/a、氨氮:14.6t/a	不适用	无
湖州巴安环保工程有限公司	大气污染	S02、N02、烟尘	有组织	1	烟囱总排口	S02:1.42kg/h、N02:0.1116kg/h、烟尘:1.26kg/h	生活垃圾焚烧污染控制标准 (GB18485-2014) 恶臭污染物排放标准 (GB-14554-93)	S02:11.28t/a;N02:88.42t/a;烟尘:9.98t/a	不适用	无
集安市天源污水处理有限责任公司	水污染	化学需氧量、氨氮	鸭绿江	1	鸭绿江	COD:50mg/1、氨氮:5mg/1	城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002) 一级 A 标准	化学需氧量和氨氮排放总量分别为 1277.21 吨和 45.37 吨	不适用	无

滨州巴安锐创水务有限公司	水污染	化学需氧量、氨氮	连续	1	预备河	COD: 35mg/1、氨氮: 1mg/1	城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002) 一级 A 标准	化学需氧量和氨氮排放总量分别为 27.4 吨和 0.78 吨	COD: 182.5 吨/年	无
上海巴安环保工程有限公司	大气污染	硫化氢、氨气	无组织、有组织	1	厂区周边	氨气: 0.02mg/m ³ , 硫化氢: 0.005mg/m ³	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993) 标准, 氨气: 1.5mg/m ³ , 硫化氢: 0.06mg/m ³	-	不适用	无
重庆巴安水务有限公司	水污染	化学需氧量、氨氮	连续	1	龙岩水厂: 凤嘴江; 南平水厂: 木渡河	龙岩水厂: COD: 31.8mg/1、氨氮: 1.88mg/1	城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002) 一 B 标准	龙岩水厂: 化学需氧量和氨氮排放总量分别为 6.02 吨和 0.356 吨; 南平水厂: 化学需氧量和氨氮排放总量分别为 5.22 吨和 0.12 吨	龙岩水厂: 化学需氧量和氨氮排放总量分别为 65.70 吨/年和 8.76 吨/年; 南平水厂: 化学需氧量和氨氮排放总量分别为 65.70 吨/年和 6.43 吨/年	无

对污染物的处理

公司通过建立污水处理厂处理污染物，一般采用“A2O+MBR”处理技术，将污水中的有机物、氮磷等污染物去除，从而达到国家排放标准。处理过程中产生的臭气采取生物处理技术达标排放，产生的剩余污泥通过离心脱水、压滤等方式变为泥饼，然后外运填埋或焚烧处置，最终达到污染物处理。公司提倡绿色办公，积极探索各种节能降耗措施，努力减少能源及物料的消耗。在处理废水上秉承低碳运营的核心理念，努力践行“绿水青山就是金山银山”，从源头上做到低碳节能，以达到保护环境的目的，出水指标优于国家标准 30% 以上，为解决国家“水脏，水少”做出了应有的贡献。突发环境事件应急预案 以上重点排污单位均根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事

件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。

突发环境事件应急预案

公司制定了《重大突发事件应急处理制度》，适用于公司及下属子公司。

环境自行监测方案

以上排污单位均已根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》和《国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法（试行）》等规定，并结合项目的实际情况和执行的排放标准，制定了环境自行监测方案，并切实做好对自身管辖污染源的在线监测工作。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

本公司相关排污单位根据环保行政主管部门对环境影响报告书的批复内容，均已落实且各项环保设施（废水、废气、固废等处理设施）已正常使用稳定持续运转，且处理效果良好。公司在报告期内缴纳环境保护税 22.64 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
东营德佑环保科技有限公司	违反了《固体废物污染环境防治法》第八十一条第二款的规定	2023 年 4 月 10 日，监管机关现场检查时发现，其危险废物焚烧项目未开工，焚烧车间料坑内贮存有危险废物等。不符合《危险废物贮存污染控制标准》的相关要求，存在较高的环境安全风险。	处罚 437,500 元	无	对违规情形按相关要求整改
东营德佑环保科技有限公司	违反《排污许可管理条例》第二十一条第一款的规定	2023 年 8 月 25 日，监管机关检查发现危废库治理设施设备故障，该公司巡检人员未上报该情况并开展现场检查。	处罚 8,281 元	无	对违规情形按相关要求整改

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

（一）公司积极创造企业安全的工作环境和生活环境，在日常生产经营中落实安全生产责任制，健全完善制度，强化安全生产专项检查考核。

（二）坚持与供应商和客户的诚信合作，恪守合同，对供应商守信付款，对客户守信供货，提供合格产品。与供应商和客户建立长期友好合作关系，达到供需双方的互惠共赢，共同为社会创造财富。

（三）公司高度重视环境保护工作，始终将环境保护作为一项重要工作来抓。公司通过持续的技改投入，在提高制造工艺水平和产品质量的同时，有效地降低和控制废气、废水排放，减少环境污染。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	张春霖	过渡期安排	1、在过渡期内，张春霖应按照善良管理人的标准依法行使股东、董事等职权，并维护公司章程、薪酬福利体系及现有董事、监事、高级管理人员结构的稳定。2、在过渡期内确保上市公司规范运作，使上市公司资信良好，不会存在影响定向增发等再融资发行条件的情形，不会亦不得进行任何损害山东高创建设投资集团有限公司、上市公司、上市公司其他股东、上市公司债权人的利益的行为。3、张春霖向山东高创建设投资集团有限公司承诺，上市公司有如下行为的，除与过去惯例相符的日常业务经营活动外，须事先通知山东高创建设投资集团有限公司并取得该书面同意，如因甲方违反本条约定导致《合作框架协议》2.1条约定的合作目标无法实现的，甲方应按本协议13.7条承担违约责任：（1）母公司及子公司增资、减资、分红；（2）购买、出售资产；（3）对外担保；（4）关联交易；（5）新增金额累计超过100万元的债务、或放弃任何金额的债权；（6）发行股份；（7）根据创业板上市公司监管规则及公司章程的规定需提交董事会表决的其他事项，但上市公司审议与本次交易相关的事项及年度董事会审议的事项除外。	2021年04月07日	本协议签署生效至上市公司控制权转移完成期间	遵守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东高创建设投资集团有限公司	上市公司治理	成为巴安水务的控股股东后，保持巴安水务的公司名称和注册地址不变，巴安水务的企业文化保持稳定。	2021年04月07日	长期有效	报告期内山东高创未成为巴安水务的控股股东
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东高创建设投资集团有限公司	限售承诺	本次认购的上市公司向特定对象发行的股份自发行完成之日起36个月内不上市交易或转让。	2021年04月07日	发行完成之日起36个月内	报告期内相关发行尚未完成
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	张春霖、山东高创建设投资集团有限公司	上市公司治理	张春霖、山东高创建设投资集团有限公司双方共同承诺，在业绩承诺期间保持上市公司主业不变，在维持上市公司现有薪酬体系的前提下，双方应保证巴安水务及重要子公司核心高管和经营团队稳定，高管的变更须经双方共同同意；其中，张春霖保证巴安水务前述核心人员（详见附件三《核心人员名单》）不发生重大变化，重大变化的标准为变动人数（包括增加、更换和减少的人数）不得超过原核心人员人数的五分之一。	2021年04月07日	业绩承诺期间	遵守承诺

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东高创建设投资集团有限公司、张春霖	业绩奖励的承诺	1、如巴安水务完成约定的业绩承诺目标 100%，且不超过上述约定的业绩承诺目标的 110%，则上市公司管理层业绩奖励为超额部分（当年实现的净利润—当年承诺的净利润，下同）的 5%。2、如巴安水务完成约定的业绩承诺目标 110%，且不超过上述约定的业绩承诺目标的 120%，则上市公司管理层业绩奖励为超额部分的 10%。3、如巴安水务完成约定的业绩承诺目标 120%，且不超过上述约定的业绩承诺目标的 140%，则上市公司管理层业绩奖励为超额部分的 15%。4、如巴安水务完成约定的业绩承诺目标 140%及以上，则上市公司管理层业绩奖励为超额部分的 20%。	2021 年 04 月 07 日	股份转让完成后三年内	遵守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东高创建设投资集团有限公司	保证上市公司独立性承诺	1、本公司将维护上市公司的独立性，与上市公司之间保持人员独立、机构独立、财务独立、资产完整。2、本公司严格遵守中国证监会关于上市公司的独立性的规定，不利用控股地位违反上市公司规范运作程序、干预上市公司经营决策、损害上市公司和其他股东的合法权益。3、本公司及本公司控制的其他下属企业保证不以任何方式占用上市公司及其控制的下属企业的资金。4、上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。	2021 年 04 月 07 日	长期有效	遵守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东高创建设投资集团有限公司	收购人及其关联方上市公司的同业竞争承诺	1、在山东高创建设投资集团有限公司控制巴安水务期间，山东高创建设投资集团有限公司将依法采取必要及可能的措施避免本公司及本公司其他下属企业再发生与巴安水务的主营业务构成同业竞争的业务或活动。2、山东高创建设投资集团有限公司或山东高创建设投资集团有限公司其他下属企业获得与巴安水务构成实质性同业竞争的业务机会（与巴安水务的主营业务相同或者相似但不构成控制或重大影响的少数股权财务性投资商业机会除外），山东高创建设投资集团有限公司将书面通知巴安水务，若巴安水务在收到本公司的通知后 30 日内做出愿意接受该业务机会的书面答复，山东高创建设投资集团有限公司及山东高创建设投资集团有限公司的其他下属企业（巴安水务及其控制的企业除外）将尽力促成该等业务机会按照合理、公平条款和条件首先提供给巴安水务。若监管机构认为山东高创建设投资集团有限公司或山东高创建设投资集团有限公司的其他下属企业从事上述业务与巴安水务的主营业务构成同业竞争或巴安水务及其控制的企业拟从事上述业务的，山东高创建设投资集团有限公司将采取法律法规允许的方式（包括但不限于转让、委托经营、委托管理、租赁、承包等方式）进行解决。3、本承诺函自出具之日起生效，直至发生下列情形之一时终止：（1）山东高创建设投资集团有限公司不再是巴安水务的控股股东；（2）上市地法律、法规及规范性文件的规定对某项承诺内容无要求时，相应部分自行终止。如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给上市公司造成损失的，山东高创建设投资集团有限公司将赔偿上市公司的实际损失。“下属企业”就本承诺函的任何一方而言，指由其（1）持有或控制 50%或以上已发行股本或享有 50%或以上的投票权（如适用），或（2）有权控制 50%董事会之组成或以其他形式控制的任何其他企业或实体。4、山东高创建设投资集团有限公司承诺，在其取得上市公司实际控制权期间，不再新增从事与上市公司相同或相近业务，不再通过新增对任何与上市公司从事相同或相近业务的其他企业进行控制。同时，乙方对现有同业竞争业务的消除作出符合上市公司监管要求的承诺。乙方尽力在山东为上市公司业务发展提供相应支持，使得巴安水务在混改后取得长足的发	2021 年 04 月 07 日	长期有效	遵守承诺

			展。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东高创建设投资集团有限公司	收购人及其关联方与上市公司之间的关联交易承诺	1、山东高创建设投资集团有限公司不会利用控股股东地位谋求上市公司在业务经营等方面给予本公司及控制的其他企业优于独立第三方的条件或利益。2、山东高创建设投资集团有限公司及控制的其他企业将尽量减少并规范与上市公司之间的关联交易；对于与上市公司经营活动相关的无法避免的关联交易，山东高创建设投资集团有限公司及控制的其他企业将严格遵循相关法律法规及规范性文件以及上市公司内部管理制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，确保定价公允，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。3、上述承诺于山东高创建设投资集团有限公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如因山东高创建设投资集团有限公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，山东高创建设投资集团有限公司将承担相应的赔偿责任。	2021年04月07日	长期有效	遵守承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	张春霖	股份限售承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人的股份。	2010年12月16日	长期有效	遵守承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	张春霖	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、对于持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接和间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。二、为避免同业竞争，承诺如下：1、承诺人及其控制的下属企业现有业务并不涉及巴安水务的主营业务。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与巴安水务业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业（包括承诺人及其控制的其他企业全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与巴安水务业务相同或相似的业务。3、如巴安水务认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与巴安水务业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在巴安水务提出异议后及时转让或终止该业务。4、在巴安水务认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人不利用控股股东的地位，占用巴安水务的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与巴安水务的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。6、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用控股股东的地位谋求不当利益，不损害巴安水务和其他股东的合法权益。7、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给巴安水务造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。三、为避免关联交易，承诺如下：1、本人以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2、在本人作为巴安水务实际控制人期间，本人及附属企业将尽量避免、减少与发行人发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无	2010年12月16日	长期有效	遵守承诺

			法避免的，本人及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《公司章程》《关联交易公允决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。3、本人承诺不利用发行人控股股东地位，损害发行人及其他股东的合法利益。上述承诺一经做出，即具有法律效力。如承诺人不遵守承诺而给发行人造成损失的，发行人可根据承诺函向其要求损害赔偿。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 30 日 在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露《2023 年年度报告》，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报表进行了审计，并出具了无法表示意见的审计报告。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

1、董事会关于非标准审计意见涉及事项的专项说明

公司董事会尊重亚太会计师事务所的独立判断，并且十分重视上述无法表示意见审计报告中所涉及事项对公司可能产生的不良影响。在审计过程中，我们认为公司管理层给予了积极配合、高度支持，并提供了相关资料的必需要件。公司已履行与亚太会计师事务所签署的审计业务约定书中提及的责任。

对于审计报告中所涉无法表示意见事项，公司董事会经审慎分析后认为：年审会计师在相关事项上的判断存在显著不足。我们深感会计师在年度审计执业过程中未能充分恪守职业道德与独立性，也未能妥善运用职业判断并维持必要的职业怀疑。因此，我们对会计师就这些事项所出具的无法表示意见审计报告表示质疑，认为其缺乏充分的事实依据。

同时，公司管理层坚信，经过 2023 年全体员工的辛勤努力，本年度的各项经济指标已远超 2022 年水平。特别值得一提的是，归属于股东的净利润减亏 72%，经营性现金流量净额提高 2353%。至 2023 年年底，公司成功解决了约 5.4 亿元的债务问题。鉴于这些显著的业绩成果，管理层对亚太会计师事务所提出的“无法表示意见”表示反对。

2、监事会关于非标准审计意见的专说明

公司董事会编制的《关于对无法表示意见的审计报告涉及事项的专项说明》符合公司的事实情况，监事会一致同意董事会的专项说明；为维护公司及全体股东的合法权益，监事会对亚太会计师事务所发表的“无法表示意见”表示反对。

监事会将继续积极履行监督职责，监事会将持续关注 and 督促公司董事会及管理层积极落实相应措施，促进公司发展，维护广大投资者的利益。

3、独立董事的说明

我们对亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见的审计报告表示理解。希望公司董事会和管理层积极落实专项说明中提及的相关措施，保持公司持续、稳定、健康的发展，切实维护好全体股东和广大投资者的权益。作为公司的独立董事，我们也将持续关注并监督公司董事会和管理层采取的相应措施，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

子公司 SafBon Water Technology, Inc 于 2023 年 9 月 30 日出售；子公司石家庄冀安环保能源工程有限公司、浙江嘉兴卡瓦防腐科技有限公司、昆山德澄环保工程有限公司、浙江巴安水务有限公司分别于 2023 年 2 月 3 日、2023 年 9 月 21 日、2023 年 9 月 4 日、2023 年 6 月 21 日办理工商注销

手续；子公司焦作市巴安市政工程有限公司、武汉巴安汇丰水务有限公司截止 2023 年 12 月 31 日已完成清算工作，目前正在办理工商注销中。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗建平、周先宏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

鉴于众华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 15 年为公司提供审计服务，综合考虑公司未来业务发展情况以及整体审计工作的需要，公司拟聘任亚太会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。公司就变更会计师事务所相关事宜与众华会计师事务所进行了沟通，众华会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。公司分别于 2023 年 12 月 11 日召开的第五届董事会第十六次会议、2023 年 12 月 27 日召开的 2023 年第四次临时股东大会审议通过《关于聘任 2023 年度审计机构的议案》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
江西省抚州市金巢建筑工程有限公司与江西鄱湖环保建设工程施工合同纠纷	1,440	否	已达成调解	根据调解书,我司承担支付义务。	达成执行和解,已支付部分款项。	2021年04月08日	《2020年年度报告》,巨潮资讯网(www.cninfo.com)
仇建春(滕国)与上海巴安、江苏巴安、泰安巴安	1,510.84	否	法院已作出一审判决。	法院已作出一审判决。	不适用	2021年04月08日	《2020年年度报告》,巨潮资讯网(www.cninfo.com)
山东五岳园林起与上海巴安和江苏巴安、泰安巴安建设工程施工合同纠纷(绿化工程)	1,337.93	否	二审维持原判。	一审判决:判决江苏巴安支付1069.73万元及利息;泰安巴安支付二次养护费151126.13元及利息。二审维持原判。	执行过程中	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》(公告编号:2021-202)巨潮资讯网(www.cninfo.com)
山东五岳园林起与上海巴安和江苏巴安、泰安巴安建设工程施工合同纠纷(景观工程)	1,822.32	否	二审维持原判。	一审判决:判决江苏巴安支付工程款1129.64万元及利息等。二审维持原判。	执行过程中	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》(公告编号:2021-202)巨潮资讯网(www.cninfo.com)
营口巴安水务有限公司与营口仙人岛经济开发区委员会行政协议纠纷	1,121.29	否	已调解	已达成调解	已申请执行,已部分履行,剩余200万未收回	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》(公告编号:2021-202)巨潮资讯网(www.cninfo.com)
华夏银行股份有限公司上海分行与上海巴安水务股份有限公司金融合同纠纷	18,709.51	否	已调解	已达成调解	申请执行	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》(公告编号:2021-202)巨潮资讯网(www.cninfo.com)
上海巴安水务股份有限公司、中亿丰建设集团股份有限公司与锦	30,264	否	审理中	一审过程中	不适用	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》(公告编号:2021-

州水务（集团）有限公司建设工程施工合同纠纷							202）巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
焦作巴安与沁阳市住建局建设工程施工合同纠纷	1,467	否	二审维持原判	二审维持原判	双方已达成和解协议，已履行	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》（公告编号：2021-202）巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
江苏巴安建设工程有限公司与贵州万峰建设工程有限公司合同纠纷	2,405	否	民事调解书	民事调解书	不适用	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》（公告编号：2021-202）巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
上海巴安水务股份有限公司与广东摩德娜科技股份有限公司买卖合同纠纷	1,526.12	否	一审法院已裁定驳回上海巴安水务的诉讼请求	二审维持原判	不适用	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》（公告编号：2021-202）巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
阀安格水处理系统（太仓）有限公司与上海巴安水务股份有限公司承揽合同纠纷	1,108.67	否	已判决	二审已判决	已申请执行	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》（公告编号：2021-202）巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
新兴能源装备股份有限公司与上海巴安水务股份有限公司买卖合同纠纷	1,003	否	已调解	已达成调解	已申请执行	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》（公告编号：2021-202）巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
烷姿化学材料（上海）有限公司与江西省鄱湖低碳环保股份有限公司买卖合同纠纷	1,116.9	否	已调解	已达成调解，已支付部分款项	已申请执行	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》（公告编号：2021-202）巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
锦州市百姓阳光装饰装修工程有限公司与上海巴安水务股份有限公司、中亿丰建	1,156.77	否	已判决	已驳回原告起诉	不适用	2021年12月08日	《关于累计诉讼、仲裁情况的补充公告》（公告编号：2021-202）巨潮资讯网

设集团有限公司、锦州水务（集团）有限公司建设施工合同纠纷							网 (www.cninfo.com)
杭州银行股份有限公司上海分行与上海巴安水务股份有限公司、张春霖公证债权文书	5,498.27	否	执行过程中	执行过程中	已支付完毕	2022年04月28日	《关于累计诉讼、仲裁新增及已披露案件进展的公告》(公告编号2022-045)巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
上海嘉依建筑工程有限公司与上海巴安水务股份有限公司、上海巴安桑翱环保科技有限公司建设工程施工合同纠纷	5,863.71	否	二审已判决	二审已判决	不适用	2022年04月28日	《关于累计诉讼、仲裁新增及已披露案件进展的公告》(公告编号2022-045)巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
四川圣泰建设工程有限公司与上海巴安水务股份有限公司、东营德佑环保科技有限公司建设工程施工合同纠纷	1,255.86	是	一审中，一审已作出判决	一审中，一审已作出判决	判决后已支付	2022年04月28日	《关于累计诉讼、仲裁新增及已披露案件进展的公告》(公告编号2022-045)巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
张春霖诉上海巴安水务股份有限公司民间借贷纠纷	24,514.62	否	一审中	一审中	不适用	2022年07月07日	《关于累计诉讼、仲裁的公告》(公告编号2022-092)巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
中国银行股份有限公司嘉兴市分行与卡瓦(嘉兴)环境科技有限公司、上海巴安水务股份有限公司金融借款合同纠纷	5,946.28	否	一审中，一审已作出判决	一审中，一审已作出判决	判决后部分支付	2022年07月20日	《关于重大诉讼、仲裁的公告》(公告编号2022-093)巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
上海应肃环保科技有限公司与上海巴安水务股份有限公司借款合同纠纷	19,533.56	否	一审中	一审中	不适用	2022年08月09日	《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号2022-094)巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
广东绿金融融资租赁有限公司与上海巴安水务股份	2,147.61	否	执行完毕	执行完毕	执行完毕	2022年09月15日	《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编

有限公司、上海巴安环保工程有限公司、张春霖融资租赁纠纷							号 2022-106) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
上海华谊建设有限公司与上海巴安水务股份有限公司建设工程分包合同纠纷	2,815.65	是	一审已判决	一审已判决	未申请执行	2022 年 09 月 15 日	《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2022-106) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
中国民生银行股份有限公司湖州分行与湖州巴安环保工程有限公司、上海巴安水务股份有限公司金融借款合同纠纷	3,396.75	否	已调解	已调解	调解已生效	2022 年 09 月 28 日	《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2022-109) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
江苏巴安建设工程有限公司诉曹县住房和城乡建设局, 建设工程施工合同纠纷	1,849.71	不适用	已撤诉	已撤诉	不适用	2023 年 06 月 02 日	《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2023-056)
江苏巴安建设工程有限公司诉郓城县经济开发区管理委员会, 建设工程施工合同纠纷	2,896.55	不适用	已撤诉	已撤诉	不适用	2023 年 08 月 02 日	《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2023-071)
郓城县天润环保工程有限公司诉江苏巴安建设工程有限公司, 建设工程合同纠纷	2,067.33	否	一审已判决, 二审已撤回上诉	一审已判决, 二审已撤回上诉	未申请执行	2023 年 08 月 14 日	《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2023-073)
中国光大银行股份有限公司沧州分行诉上海巴安水务股份有限公司、沧州渤海新区巴安水务有限公司、张华根、沈祚萍, 金融借款合同纠纷	21,340.59	否	已判决	已判决	未申请执行	2023 年 09 月 04 日	《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2023-086)
上海巴安水务股份有限公司诉润邦控股集团有限公司、六盘水市水利开发投资有限责任公司, 建设工程施工合同纠纷	2,828.25	不适用	已撤诉	已撤诉	已撤诉	2023 年 11 月 21 日	《重大诉讼公告》(公告编号 2023-101)
上海应肃环保科技有限公司诉上海巴安水务股份有限公司, 股权转让纠纷	34,268.54	否	仲裁中	仲裁中	不适用	2023 年 12 月 02 日	《重大仲裁公告》(公告编号 2023-103)

上海巴安水务股份有限公司、中亿丰建设集团股份有限公司诉锦州水务（集团）有限公司，建设工程施工合同纠纷	27,197.09	不适用	一审中	一审中	不适用	2023 年 12 月 06 日	《关于重大诉讼暨诉讼进展的公告》（公告编号 2023-104）
--	-----------	-----	-----	-----	-----	------------------	---------------------------------

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、公司诚信状况

截至本报告期末，公司有息债务到期未清偿金额为 74,528.10 万元，其中 44,042.09 万元已经法院判决生效但尚未履行；此外，尚未履行法院生效判决的除有息债务以外的金额为 2,007.116 万元。公司也正在积极与各金融机构以及供应商协商重组及展期事宜。

2、报告期内控股股东、第一大股东的诚信状况

报告期内公司不存在控股股东、实际控制人，第一大股东为张春霖先生。截至本报告期末，张春霖先生对公司及其控股子公司提供 50,228.77 万元财务资助；对公司有息债务本金 64,761.00 万元提供担保，其中 11,207.16 万元有息债务存在债务纠纷；因为公司债务提供担保存在未履行法院生效判决情况，未履行判决金额为 4,103.71 万元；存在到期未清偿债务本息 12,316.29 万元。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
张春霖	持股 5%以上的自然人	财务资助	48,605.16	5,008.52	5,844.2	4.81%	1,944.64	49,714.12
上海应肃环保科技有限公司	张春霖控制的公司	收购北京龙源环保工程有限公司股权款	8,742.29			8.50%	560.12	9,302.41
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联方债务系有息债务，利率水平合理，在目前公司流动性困难的情况下，暂无还款计划，但不会对公司经营成果和财务状况产生不利影响。						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况适用 □不适用

租赁情况说明

序号	公司主体	租赁物	租赁物所在地	使用权资产期末金额	使用权资产期初金额	租赁负债期末余额	租赁负债期初余额
1	江苏埃梯恩	房屋租赁	中国江苏	21,629,151.38	23,293,039.86	25,506,412.45	24,606,195.89

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 不适用

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

2、重大担保适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖州巴安环保工程有限公司	2019年04月29日	5,000	2019年12月27日	3,298	连带责任保证、抵押、质押	湖州巴安土地抵押、湖州巴安保证金账户内存款质押		2019/12/27-2024/12/23	否	否
江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司	2022年12月22日	1,000	2022年12月22日	998.85	连带责任保证、质押	集安天源股权质押及收费权		2022/12/22-2023/6/11	否	否

						质押				
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	2017年04月26日	60,000	2017年06月13日	22,677.98	连带责任保证、质押	泰安巴安股权以及泰安巴安收款权		2017/6/13-2022/5/25	否	否
卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司	2019年12月19日	5,850	2020年03月06日	5,750	连带责任保证、抵押	卡瓦（嘉兴）土地抵押		2020/3/6-2023/12/31	否	否
卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司	2020年12月11日	2,000	2021年10月28日	2,000	连带责任保证			2021/10/28-2022/10/28	否	否
卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司	2020年12月11日	3,300	2021年11月19日	3,300	连带责任保证			2021/11/19-2022/5/18	否	否
卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司	2020年12月11日	600	2021年12月10日	600	连带责任保证			2021/11/19-2022/5/18	否	否
卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司	2020年12月11日	1,400	2022年01月21日	1,400	连带责任保证			2021/11/19-2022/5/18	否	否
沧州渤海新区巴安水务有限公司	2017年04月21日	19,309.32	2017年04月21日	19,299.32	抵押			2017/4/21-2026/12/31	否	否
沧州渤海新区巴安水务有限公司	2020年12月11日	2,000	2021年12月24日	1,699.97	连带责任保证			2021/12/24-2022/12/23	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				100,859.32	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					61,024.15
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					0
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					0

报告期末已审批的担保 额度合计 (A3+B3+C3)	100,859.32	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)	61,024.15
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例			829.22%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的 余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对 象提供的债务担保余额 (E)			61,024.15
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			79,309.32
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			61,024.15
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任 或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情 况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、司法拍卖过户

持股 5% 以上股东张春霖先生因与杭州银行股份有限公司上海分行因公证债权文书一案, 上海市青浦区人民法院将其持有的 2,010 万股公司无限售流通股份通过“淘宝网”(www.taobao.com) 司法拍卖, 自然人洪志鹏以人民币 49,688,225 元拍卖成功, 该部分股份已办理过户。张春霖先生持有公司股份从 142,674,102 股, 占公司总股本的 21.30%; 下降为 122,574,102 股, 占公司总股本的 18.30%。详见

2023 年 01 月 16 日，公司在中国证监会指定创业板信息披露网站上披露了《关于持股 5%以上股东所持公司部分股份被司法拍卖的进展公告》（公告编号：2023-003）。

2、变更法定代表人

公司于 2023 年 4 月 26 日完成了法定代表人变更等工商登记手续，取得新换发的《营业执照》，公司法定代表人由王贤变更为张华根。除前述事项外，公司《营业执照》中其他工商登记事项不变。详见 2023 年 04 月 27 日，公司在中国证监会指定创业板信息披露网站上披露了《关于变更法定代表人并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-038）。

3、全资子公司东营德佑环保科技有限公司与上海虹响智能科技有限公司签署的《解除连带责任保证协议》，解除东营德佑为公司与上海虹响签订的《委托借款合同》项下的保证合同的连带责任保证；同时，全资子公司集安市天源污水处理有限责任公司与上海虹响签署了《保证合同》，为公司与上海虹响的同笔融资事项提供连带责任保证，具体详见公司于 2023 年 6 月 29 日披露的《关于子公司为公司提供担保的进展公告》（公告编号：2023-061）。

4、大额债务清偿

公司于 2023 年 9 月 28 日向天津银行股份有限公司泰安分行清偿本息合计金额 2.9 亿元。

5、因公司未及时披露名下 19 个银行账户陆续被冻结事项，公司于 2023 年 12 月 22 日收到中国证券监督管理委员会上海监管局出具的《关于对上海巴安水务股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕363 号）、《关于对张华根采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕364 号），具体详见公司于 2023 年 12 月 23 日披露的《关于收到上海证监局警示函的公告》（公告编号：2023-109）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,678,655	0.25%				287,185	287,185	1,965,840	0.29%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,678,655	0.25%				264,685	264,685	1,943,340	0.29%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,678,655	0.25%				264,685	264,685	1,943,340	0.29%
4、外资持股	0	0.00%				22,500	22,500	22,500	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				22,500	22,500	22,500	0.00%
二、无限售条件股份	668,088,344	99.75%				-287,185	-287,185	667,801,159	99.71%
1、人民币普通股	668,088,344	99.75%				-287,185	-287,185	667,801,159	99.71%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	669,766,999	100.00%				0	0	669,766,999	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司股份总数未发生变化。有限售条件股份发生变动均为高管锁定股，详见本节“限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姚泽伟	0	38,981	0	38,981	高管锁定股	董监高应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内：每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。
王贤	582,610	194,204	0	776,814	高管锁定股	
沈祚萍	0	31,500	0	31,500	高管锁定股	
高学理	3,750		0	3,750	高管锁定股	
陈磊	1,092,295		0	1,092,295	高管锁定股	
洪嘉隆	0	22,500	0	22,500	高管锁定股	
合计	1,678,655	287,185	0	1,965,840	--	

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,288	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,400	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
张春霖	境内自然人	18.14%	121,528,402	-21145700	0	121,528,402	质押	115,761,537	
							冻结	121,527,952	
山东高创建设投资集团有限公司	国有法人	9.91%	66,341,458	0	0	66,341,458	冻结	66,341,458	
广东联塑科技实业有限公司	境内非国有法人	6.79%	45,509,708	0	0	45,509,708	不适用	0	
耿庆湖	境内自然人	0.82%	5,488,518	4259638	0	5,488,518	不适用	0	
范静	境内自然人	0.81%	5,404,700	0	0	5,404,700	不适用	0	
中信证券股份有限公司	国有法人	0.79%	5,317,639	4886568	0	5,317,639	不适用	0	
王秋生	境内自然人	0.77%	5,138,025	0	0	5,138,025	不适用	0	
光大证券股份有限公司	国有法人	0.70%	4,710,320	4276020	0	4,710,320	不适用	0	
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.60%	4,011,459	2929562	0	4,011,459	不适用	0	
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.56%	3,769,150	3172400	0	3,769,150	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用								

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021年4月7日，张春霖先生与山东高创签订了《股份转让协议》，约定张春霖先生将其持有的公司66,341,458股股份（占上市公司总股本的9.91%）协议转让给山东高创；同时张春霖先生无偿且不可撤销地永久放弃当时持有的199,024,376股股份（占巴安水务总股份的29.72%）的表决权。		
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	不适用		
前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张春霖	121,528,402	人民币普通股	121,528,402
山东高创建设投资集团有限公司	66,341,458	人民币普通股	66,341,458.00
广东联塑科技实业有限公司	45,509,708	人民币普通股	45,509,708.00
耿庆湖	5,488,518	人民币普通股	5,488,518.00
范静	5,404,700	人民币普通股	5,404,700.00
中信证券股份有限公司	5,317,639	人民币普通股	5,317,639.00
王秋生	5,138,025	人民币普通股	5,138,025.00
光大证券股份有限公司	4,710,320	人民币普通股	4,710,320.00
华泰证券股份有限公司	4,011,459	人民币普通股	4,011,459.00
国泰君安证券股份有限公司	3,769,150	人民币普通股	3,769,150.00
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注5）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

2021年4月7日，公司原实际控制人、原控股股东张春霖先生与山东高创建设投资集团有限公司签订《股份转让协议》，约定张春霖先生将其持有的公司66,341,458股股份（占上市公司总股本的9.91%）协议转让给山东高创；同时张春霖先生无偿且不可撤销地永久放弃当时持有的199,024,376股股份（占巴安水务总股份的29.72%）的表决权。

2021年6月21日，上述标的股份完成股份登记过户手续。在标的股份转让交割完成后，到本报告期末，山东高创持有上市公司66,341,458股股份（占上市公司总股本的9.91%），为公司第一大表决权股东，尚未取得公司控制权；张春霖先生持有股份142,674,102股（占上市公司总股本的21.30%），但无表决权，单一股东均无法对公司实施控制。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

详见本节“2、公司控股股东情况”。

公司最终控制层面是否存在持股比例在10%以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例5%以上的股东情况 公司最终控制层面股东持股比例均未达5%

公司最终控制层面持股比例5%以上的股东情况

法人 自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东高创建设投资集团有限公司	程辉	2009年05月26日	913707006894847290	以企业自有资金对城市建设、制造业、高新技术产业、建筑业、金融业、房地产业、餐饮业、股权进行投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；自有资产经营与管理；建筑工程安装施工；市政工程施工；房地产开发、经营；建筑材料加工与销售（不含危险化学品及易制毒化学品）；建设规划技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
广东联塑科技实业有限公司	左满伦	1999年12月01日	91440606708165222E	一般项目：新材料技术研发；塑料制品制造；塑料制品销售；家具制造；家具销售；地板制造；门窗制造加工；合成材料制造（不含危险化学品）；橡胶制品制造；水泥制品制造；轻质建筑材料制造；建筑砌块制造；建筑用石加工；建筑材料销

			售;建筑装饰材料销售;化工产品销售(不含许可类化工产品);建筑防水卷材产品制造;建筑防水卷材产品销售;隔热和隔音材料制造;隔热和隔音材料销售;玻璃纤维及制品制造;玻璃纤维及制品销售;电子元器件与机电组件设备制造;电子元器件与机电组件设备销售;日用陶瓷制品制造;卫生陶瓷制品制造;卫生陶瓷制品销售;金属材料制造;金属材料销售;金属结构制造;金属结构销售;模具制造;模具销售;五金产品制造;五金产品批发;照明器具制造;照明器具销售;家用电器制造;家用电器销售;家用电器安装服务;非电力家用器具制造;非电力家用器具销售;环境保护专用设备制造;环境保护专用设备销售;塑料加工专用设备制造;塑料加工专用设备销售;安防设备制造;安防设备销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:建设工程施工;电气安装服务;建设工程设计;发电业务、输电业务、供(配)电业务;道路货物运输(不含危险货物)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)(以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施)
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	在报告期内不存在控制的其他境内外上市公司		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司无实际控制人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额(万元)	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
张春霖	第一大股东					是	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 28 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2024）第 01320070 号
注册会计师姓名	罗建平、周先宏

审计报告正文

上海巴安水务股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们审计了上海巴安水务股份有限公司（以下简称“巴安公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的巴安公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

（一）与持续经营能力相关的重大不确定性

巴安公司连续多年严重亏损，大量债务违约并涉及诉讼，多个银行账户被冻结，大部分房产被查封。管理层制定的各种应对措施是否能够落实具有很大的不确定性。我们无法获取与持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，以判断巴安公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否恰当。主要逾期债务明细如下：

贷款单位	借款期末金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
兴业银行上海卢湾支行	20,071,562.00	5.50%	2021-6-11	8.25%
上海迈业智能科技有限公司	291,020,911.79	8.00%	2023-10-31	12.00%
华夏银行上海青浦支行	24,800,000.00	8.00%	2022-7-21	12.00%

华夏银行上海青浦支行	25,000,000.00	8.00%	2022-7-28	12.00%
华夏银行上海青浦支行	45,000,000.00	8.00%	2022-9-28	12.00%
华夏银行上海青浦支行	50,000,000.00	8.00%	2022-12-27	12.00%
华夏银行上海青浦支行	40,000,000.00	8.00%	2022-12-29	12.00%
江苏银行南通静海支行	9,988,516.94	8.00%	2023-6-11	12.00%
潍坊国迈置业有限公司	20,000,000.00	8.00%	2022-10-28	12.00%
潍坊国迈置业有限公司	53,000,000.00	8.00%	2022-5-18	12.00%
华夏银行上海青浦支行	92,000,000.00	4.85%	2023-6-19	7.28%
中国光大银行股份有限公司沧州分行	17,000,000.00	8.00%	2022-12-23	12.00%
中国银行嘉兴市分行	57,400,000.00	4.90%	2022-12-14	7.35%
合计	745,280,990.73	-	-	-

（二）诉讼及预计负债的影响

如财务报表附注十二、承诺及或有事项 2、重要诉讼所述，巴安公司诉讼事项部分涉讼案件正在审理或执行过程中。对于上述事项我们虽然实施了检查企业信用报告、管理层访谈、检查诉讼材料、网络查询等审计程序，但我们仍无法判断巴安公司就上述事项是否需要计提预计负债或计提的金额，也无法判断巴安公司是否存在其他未充分披露诉讼事项及其对财务报表产生的影响。

（三）资产减值准备的充分性、准确性

如财务报表附注六所述，巴安公司合同资产账面余额 10,932.17 万元，未计提减值准备；长期应收款账面余额 83,118.48 万元，计提减值 9,714.92 万元；在建工程账面余额 49,065.34 万元，计提减值准备 13,165.87 万元；其他流动资产账面余额 102,804.07 万元，计提减值 34,129.88 万元。其中下述表格中相关资产减值情况我们未能获取充分适当的审计证据，明细如下：

报表项目	明细项目	账面金额（单位：万元）	计提减值准备金额（单位：万元）
长期应收款	六盘水市水利开发投资有限责任公司	47,967.74	4,270.05
长期应收款	泰安市大汶河综合开发建设有限公司	7,149.81	108.55
合同资产	泰安市大汶河综合开发建设有限公司	3,541.82	-
长期应收款	锦州市自来水总公司	18,054.92	3,282.98

其他非流动资产	尼泊尔污水处理厂项目	12,038.25	-
在建工程	湖州巴安污泥干化项目	3,497.41	-
其他非流动资产	青浦区污泥干化项目	5,001.27	-

截止审计报告日，我们未能取得用于判断上述减值测试及公允价值合理性相关的往来债权价值、预计未来现金流量等审计证据。我们未能实施进一步的审计程序或替代审计程序，未能获取充分、适当的审计证据以对巴安公司前述资产减值准备计提的充分性、准确性发表意见。

（四）递延所得税资产可转回性

如合并财务报表附注注释六递延所得税资产和所得税费用所述，截至 2023 年 12 月 31 日，贵公司累计亏损 111,258.89 万元，当期确认递延所得税费用-294.16 万元，累计确认递延所得税资产 9,755.61 万元。其中：巴安公司本部累计确认递延所得税资产 6,093.37 万元，子公司江苏巴安建设工程有限公司累计确认递延所得税资产 2,617.93 万元，合计 8,711.30 万元。我们无法判断巴安公司未来是否有足够的应纳税所得额可以转回，无法就巴安公司递延所得税资产的确认获取充分、适当的审计证据。

（五）境外子公司

巴安公司境外子公司 KWI Corporate Verwaltungs GmbH（简称 KWI 公司）2023 年度营业收入 13,381.44 万元，占公司合并报表营业收入的 49.95%；巴安公司 2023 年 9 月已出售境外子公司 SafBon Water Technology, Inc.（简称 SWT 公司），2023 年 1-9 月营业收入 4,125.35 万元，占公司合并报表营业收入的 15.40%。两家境外子公司构成重要组成部分，我们未能与组成部分境外会计师事务所进行充分必要的沟通，未能获取充分、适当的审计证据以对巴安公司上述业务的公允性发表意见。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十四、资产负债表日后事项所述，2024 年 1 月 30 日，公司收到上海青浦区人民法院（2024）沪 0118 执 250 号《执行通知书》，申请执行人上海迈业智能科技有限公司要求公司向其支付 31,018.28 万元及相关利息。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

巴安公司管理层（以下简称“巴安管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其真实公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督巴安公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对巴安公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于巴安公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海巴安水务股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	65,297,558.15	59,799,315.11
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	3,592,654.38	3,558,940.00
应收账款	116,546,766.76	171,599,909.99
应收款项融资	158,351.41	600,000.00
预付款项	40,268,329.40	30,715,236.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,527,477.06	46,440,891.91
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	72,537,926.51	76,471,760.08
合同资产	109,321,744.23	81,876,630.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,151,483.21	31,221,614.73
流动资产合计	450,402,291.11	502,284,298.18
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	733,214,141.98	868,915,449.27
长期股权投资	354,714,936.61	368,521,507.03
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	247,947,514.48	272,941,368.14
在建工程	358,994,631.54	369,599,647.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,629,251.38	23,901,328.02
无形资产	85,296,168.80	87,492,016.30
开发支出		
商誉	125,702,819.61	131,354,619.61
长期待摊费用	3,243,798.53	3,694,294.91
递延所得税资产	91,478,436.72	95,334,099.79
其他非流动资产	686,741,890.65	859,380,576.88
非流动资产合计	2,708,963,590.30	3,081,134,907.06
资产总计	3,159,365,881.41	3,583,419,205.24
流动负债：		
短期借款	581,478,930.01	671,534,859.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	559,596,900.80	605,691,095.89
预收款项		
合同负债	84,911,170.37	92,938,342.41
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	17,120,408.26	29,673,001.14
应交税费	91,195,491.04	79,636,467.84
其他应付款	856,078,644.30	731,477,230.77
其中：应付利息	140,646,815.43	67,236,716.82
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	260,971,813.03	280,765,752.87
其他流动负债	82,114,746.22	89,291,831.93
流动负债合计	2,533,468,104.03	2,581,008,582.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	375,284,961.63	616,436,187.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	25,506,412.45	25,322,797.51
长期应付款	46,921,896.95	46,031,216.51
长期应付职工薪酬		
预计负债	188,194,628.60	210,590,742.00
递延收益	1,473,345.23	2,080,344.00
递延所得税负债	977,768.59	7,760,352.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	638,359,013.45	908,221,639.87
负债合计	3,171,827,117.48	3,489,230,222.61
所有者权益：		
股本	669,766,999.00	669,766,999.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,002,990,618.30	1,002,990,618.30
减：库存股		
其他综合收益	-3,478,469.73	-7,819,004.74
专项储备	12,441,294.89	12,441,294.89
盈余公积	52,990,089.66	52,990,089.66
一般风险准备		
未分配利润	-1,661,117,877.96	-1,553,299,457.03
归属于母公司所有者权益合计	73,592,654.16	177,070,540.08
少数股东权益	-86,053,890.23	-82,881,557.45
所有者权益合计	-12,461,236.07	94,188,982.63
负债和所有者权益总计	3,159,365,881.41	3,583,419,205.24

法定代表人：张华根 主管会计工作负责人：张华根 会计机构负责人：万莉莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	18,262,921.52	20,390,321.20
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,633,120.00	1,029,470.00
应收账款	333,265,126.65	354,224,387.84
应收款项融资		600,000.00
预付款项	22,294,033.61	15,005,152.81
其他应收款	514,550,681.27	469,110,777.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货	36,783,818.15	35,740,965.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		13,880,000.00
其他流动资产	1,356,941.01	1,356,941.01
流动资产合计	929,146,642.21	911,338,015.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,266,449,100.65	1,110,592,093.77
长期股权投资	2,010,637,428.36	2,318,226,806.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	58,722,883.64	61,114,266.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,854,051.20	4,104,798.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	60,933,728.26	57,992,111.38
其他非流动资产		147,719,482.02
非流动资产合计	3,400,597,192.11	3,699,749,558.93
资产总计	4,329,743,834.32	4,611,087,574.83
流动负债：		

短期借款	495,892,473.79	567,724,522.68
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	321,524,717.88	334,965,205.86
预收款项		
合同负债	43,520,287.87	40,523,894.25
应付职工薪酬	6,003,600.79	9,770,909.03
应交税费	7,030,252.74	7,219,670.35
其他应付款	2,111,972,386.83	2,191,014,091.38
其中：应付利息	42,819,892.68	23,119,491.80
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		92,136,338.89
其他流动负债	54,994,833.63	55,473,992.43
流动负债合计	3,040,938,553.53	3,298,828,624.87
非流动负债：		
长期借款	92,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	33,519,460.49	33,260,821.49
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,259,390.27	13,987,530.27
递延收益	1,473,345.23	2,080,344.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	141,252,195.99	49,328,695.76
负债合计	3,182,190,749.52	3,348,157,320.63
所有者权益：		
股本	669,766,999.00	669,766,999.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	986,011,506.58	986,011,506.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,375,089.17	9,375,089.17
盈余公积	52,990,089.66	52,990,089.66
未分配利润	-570,590,599.61	-455,213,430.21
所有者权益合计	1,147,553,084.80	1,262,930,254.20
负债和所有者权益总计	4,329,743,834.32	4,611,087,574.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	267,903,139.84	263,639,938.73
其中：营业收入	267,903,139.84	263,639,938.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	474,750,836.55	596,685,023.13
其中：营业成本	202,599,417.74	221,923,229.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,289,133.87	2,546,071.84
销售费用	10,404,782.52	78,072,750.23
管理费用	120,338,627.29	115,082,093.28
研发费用	10,693,174.43	16,524,738.84
财务费用	128,425,700.70	162,536,139.10
其中：利息费用	144,087,372.28	159,289,872.26
利息收入	7,210,673.66	2,609,835.21
加：其他收益	762,158.65	1,312,276.53
投资收益（损失以“-”号填列）	126,280,435.64	111,597,613.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,712,706.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,201,572.63	-41,381,431.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,491,130.56	-74,060,768.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填	-127,497,805.61	-335,577,394.32

列)		
加：营业外收入	1,169,040.86	1,314,856.56
减：营业外支出	-15,747,717.55	60,813,548.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-110,581,047.20	-395,076,085.85
减：所得税费用	446,390.76	13,580,823.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-111,027,437.96	-408,656,909.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-111,027,437.96	-408,656,909.01
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	-107,818,420.93	-386,141,944.78
2.少数股东损益	-3,209,017.03	-22,514,964.23
六、其他综合收益的税后净额	4,377,219.26	11,993,524.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,340,535.01	12,156,255.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,340,535.01	12,156,255.47
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	4,340,535.01	12,156,255.47
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	36,684.25	-162,730.88
七、综合收益总额	-106,650,218.70	-396,663,384.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-103,477,885.92	-373,985,689.31
归属于少数股东的综合收益总额	-3,172,332.78	-22,677,695.11
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.1610	-0.5765
（二）稀释每股收益	-0.1610	-0.5765

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

法定代表人：张华根 主管会计工作负责人：张华根 会计机构负责人：万莉莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	54,371,014.33	31,185,041.51
减：营业成本	22,684,260.29	28,777,825.32
税金及附加	684,566.83	512,641.61
销售费用	1,863,329.42	2,260,579.67
管理费用	25,422,484.02	32,740,505.88
研发费用	7,022,148.18	12,428,266.77
财务费用	77,684,329.91	69,719,410.16
其中：利息费用	81,525,555.71	80,441,204.45
利息收入	62,572.94	126,802.75
加：其他收益	701,173.68	1,159,239.53
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,093,824.97	53,604,033.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,488,003.23
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）	-25,065,260.66	-9,949,628.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-114,448,016.27	-70,440,543.11
加：营业外收入	17,872.59	35,809.45
减：营业外支出	3,888,642.60	10,344,807.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-118,318,786.28	-80,749,540.78
减：所得税费用	-2,941,616.88	-96,237.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-115,377,169.40	-80,653,303.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-115,377,169.40	-80,653,303.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-115,377,169.40	-80,653,303.40
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	562,108,363.20	330,832,247.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,750,922.48	2,074,665.63
收到其他与经营活动有关的现金	68,587,548.88	113,640,086.34
经营活动现金流入小计	634,446,834.56	446,546,999.72
购买商品、接受劳务支付的现金	166,473,910.56	227,253,394.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	111,208,358.75	109,336,762.71
支付的各项税费	7,521,712.88	11,651,388.98

支付其他与经营活动有关的现金	80,223,839.82	87,340,898.10
经营活动现金流出小计	365,427,822.01	435,582,444.68
经营活动产生的现金流量净额	269,019,012.55	10,964,555.04
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	13,938,996.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	509,598.48	2,631,362.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	87,577,548.42	3,950,001.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	102,026,142.90	6,581,363.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,043.80	640,078.06
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		
投资活动现金流出小计	141,043.80	640,078.06
投资活动产生的现金流量净额	101,885,099.10	5,941,285.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		114,572,885.04
收到其他与筹资活动有关的现金	1,160,300.00	2,700,000.00
筹资活动现金流入小计	1,160,300.00	117,272,885.04
偿还债务支付的现金	303,646,591.18	91,382,088.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,616,872.05	43,738,505.00
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	57,943,652.08	4,296,727.36
筹资活动现金流出小计	364,207,115.31	139,417,321.10
筹资活动产生的现金流量净额	-363,046,815.31	-22,144,436.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,136,377.12	463,920.03
五、现金及现金等价物净增加额	10,993,673.46	-4,774,675.63
加：期初现金及现金等价物余额	35,092,879.07	39,867,554.70
六、期末现金及现金等价物余额	46,086,552.53	35,092,879.07

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	64,866,692.15	22,335,590.57
收到的税费返还	922,040.82	4,218.61
收到其他与经营活动有关的现金	76,851,635.21	121,017,608.77
经营活动现金流入小计	142,640,368.18	143,557,417.95
购买商品、接受劳务支付的现金	23,848,851.56	45,203,007.86
支付给职工以及为职工支付的现金	10,265,998.84	12,672,233.14
支付的各项税费	700,160.43	502,353.38
支付其他与经营活动有关的现金	114,074,159.33	83,857,106.77

经营活动现金流出小计	148,889,170.16	142,234,701.15
经营活动产生的现金流量净额	-6,248,801.98	1,122,716.80
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	13,172,106.00	
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	6,160,034.53	3,950,001.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,332,140.53	3,950,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,039.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		1,039.00
投资活动产生的现金流量净额	19,332,140.53	3,948,962.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,160,300.00	2,700,000.00
筹资活动现金流入小计	1,160,300.00	92,700,000.00
偿还债务支付的现金	8,864,029.91	78,470,197.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,331,621.91	18,689,274.31
支付其他与筹资活动有关的现金	3,316,691.65	2,756,400.00
筹资活动现金流出小计	13,512,343.47	99,915,871.59
筹资活动产生的现金流量净额	-12,352,043.47	-7,215,871.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	51,183.63	0.08
五、现金及现金等价物净增加额	782,478.71	-2,144,192.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,236,316.33	3,380,509.04
六、期末现金及现金等价物余额	2,018,795.04	1,236,316.33

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度															
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	669,766,999.00				1,002,990,618.30		-	12,441,294.8	52,990,089.6		-	1,553,299,457.03	177,070,540.08	-	82,881,557.45	94,188,982.63
加：会计政																

策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	669,766,999.00				1,002,990,618.30		-7,819,004.74	12,441,294.89	52,990,089.66		-1,553,299,457.03		177,070,540.08	-82,881,557.45	94,188,982.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,340,535.01				-107,818,420.93		-103,477,885.92	-3,172,332.78	-106,650,218.70
（一）综合收益总额							4,340,535.01				-107,818,420.93		-103,477,885.92	-3,172,332.78	-106,650,218.70
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有															

者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补															

亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	669,766,999.00				1,002,990,618.30		-3,478,469.73	12,441,294.89	52,990,089.66		-1,661,117,877.96		73,592,654.16	-86,053,890.23	-12,461,236.07

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	669,766,999.00				1,004,788,057.63		-19,975,260.21	12,487,166.45	52,990,089.66		-1,167,751,225.00		552,899,540.28	-48,718,525.95	504,181,014.33
加：会计政															

策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	669,766,999.00				1,004,788,057.63		-19,975,260.21	12,487,166.45	52,990,089.66		-1,167,157,512.25		552,899,540.28	-48,718,525.95	504,181,014.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,797,439.33		12,156,255.47	-45,871.56			-386,141,944.78		-375,829,000.20	-34,163,031.50	-409,992,031.70
（一）综合收益总额							12,156,255.47				-386,141,944.78		-373,985,689.31	-22,677,695.11	-396,663,384.42
（二）所有者投入和减少资本					-1,797,439.33								-1,797,439.33	11,485,336.39	-13,282,775.72
1.所有者投入的普通股														11,485,336.39	11,485,336.39
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					- 1,79 7,43 9.33								- 1,79 7,43 9.33		- 1,79 7,43 9.33
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(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								- 45,8 71.5 6					- 45,8 71.5 6		- 45,8 71.5 6
1. 本期 提取															
2. 本期 使用								45,8 71.5 6					45,8 71.5 6		45,8 71.5 6
(六) 其他															
四、 本期 期末 余额	669, 766, 999. 00			1,00 2,99 0,61 8.30		- 7,81 9,00 4.74	12,4 41,2 94.8 9	52,9 90,0 89.6 6			- 1,55 3,29 9,45 7.03		177, 070, 540. 08	- 82,8 81,5 57.4 5	94,1 88,9 82.6 3

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末	669,7 66,99 9.00				986,0 11,50 6.58			9,375 ,089. 17	52,99 0,089 .66	- 455,2 13,43 0.21		1,262 ,930, 254.2 0

余额												
加：												
会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	669,766,999.00				986,011,506.58			9,375,089.17	52,990,089.66	-455,213,430.21		1,262,930,254.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计												

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

益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	669,766.99 9.00				986,011.50 6.58			9,375,089.17	52,990,089.66	-570,590.59 9.61		1,147,553,084.80

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	669,766.99 9.00				986,011.50 6.58			9,420,960.73	52,990,089.66	-374,560.12 6.81		1,343,629,429.16
加：会计政策变更												
期差错更正												

他												
二、 本年期初 余额	669,766,999.00				986,011,506.58			9,420,960.73	52,990,089.66	-374,560,126.81		1,343,629,429.16
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列)												
(一) 综合收益 总额												
(二) 所有者 投入和减 少资本												
1. 所 有者投 入的普 通股												
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本												
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额												
4. 其 他												
(三) 利润分												

配												
1. 提取 盈余公 积												
2. 对 所有者 (或 股东) 的分 配												
3. 其 他												
(四) 所有 者 权 益 内 部 结 转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结												

转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								- 45,87 1.56				- 45,87 1.56
1. 本期提取												
2. 本期使用								45,87 1.56				45,87 1.56
(六) 其他												
四、本期期末余额	669,7 66,99 9.00				986,0 11,50 6.58			9,375 ,089. 17	52,99 0,089 .66	- 455,2 13,43 0.21		1,262 ,930, 254.2 0

三、公司基本情况

1.

1. 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

注册地址：上海市青浦区章练塘路 666 号。

组织形式：股份有限公司(上市)

办公地址：上海市青浦区章练塘路 666 号。

注册资本：人民币 669,766,999.00 元。

2. 公司设立情况

上海巴安水务股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所创业板上市的股份有限公司。公司的股票于 2011 年 9 月 16 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码为 300262。

本公司前身为上海巴安水处理工程有限公司。2010 年 1 月 15 日，经公司股东会决议，一致同意将上海巴安水处理工程有限公司以截至 2009 年 11 月 30 日止经审计的净资产 60,893,538.63 元为依据，将 40,000,000.00 元按 1:1 的比例折合为股份有限公司的股本总额，即 40,000,000 股，每股面值为壹元人民币，变更后公司股本为人民币 4,000 万元。其余净资产 20,893,538.63 元计入股份有限公司的资本公积。

2010年3月31日，经公司股东大会决议，本公司申请新增注册资本人民币1,000.00万元，新增注册资本由各新股东以人民币现金3,600.00万元认购。其中1,000.00万元计入股本，2,600.00万元计入资本公积。本次增资后，本公司股本为人民币5,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1347号文《关于核准上海巴安水务股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,670万股，每股面值为1元，每股发行价格为人民币18.00元，本公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币30,060万元，扣除各项发行费用人民币33,178,789.00元，募集资金净额为人民币267,421,211.00元。以上募集资金已经上海众华沪银会计师事务所有限公司于2011年9月8日出具的沪众会字(2011)第4592号验资报告审验确认。经深圳证券交易所深证上[2011]283号文件批准，本公司发行的人民币普通股股票于2011年9月16日在深圳证券交易所上市交易。本公司于2011年11月22日在上海市工商行政管理局履行了工商变更登记手续，营业执照注册号为310229000443866，公司注册资本由5,000万元变更为6,670万元人民币；实收资本由5,000万元变更为6,670万元人民币；本公司类型由非上市股份有限公司变更为上市股份有限公司。

2012年4月23日，经公司股东大会决议，本公司申请新增注册资本人民币6,670万元，新增注册资本以2011年12月31日的总股本6,670万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增6,670万股，资本公积金转增股本实施后，公司股本总数为13,340万股，每股面值1元，共计13,340万元。此次增资已经上海众华沪银会计师事务所有限公司于2012年6月7日出具的沪众会验字(2012)第2584号验资报告审验确认。

2013年5月10日，经公司股东大会决议，以公司2012年12月31日的总股本13,340万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，转增后总股本为26,680万股。此次增资已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)于2013年5月28日出具的沪众会验字(2013)第4695号验资报告审验确认。

2015年5月7日，经公司股东大会决议，以公司现有总股本266,800,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增80,040,000股；向全体股东每10股送1股，合计送股26,680,000股，完成以上转增及送股后总股本373,520,000股。

根据本公司2016年7月20日召开的第三届董事会第三次会议审议通过的《关于公司2016年限制性股票与股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，首次授予限制性股票的4名激励对象限制性股票62.20万份，授予价格为6.96元。

根据本公司2015年12月29召开的第二届董事会第二十四次会议决议、2016年1月14日召开的2016年第二次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会2016年7月4日出具的证监许可【2016】1505号文《关于核准上海巴安水务股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意本公司非公开

发行不超过 9,600 万股新股。本次非公开发行人民币普通股(A 股)72,815,533.00 股,每股面值人民币 1.00 元,每股发行认购价格为人民币 16.48 元,共计募集人民币 1,199,999,983.84 元。申请增加注册资本 72,815,533.00 元,变更后注册资本人民币 446,957,533.00 元。

根据本公司 2017 年 5 月 17 日召开的 2016 年度股东大会审议通过的 2016 年年度权益分派方案,以公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 446,957,533 股为基数,以资本公积金转增股本,向全体股东每 10 股转增 5 股,合计转增 223,478,766 股,完成以上转增后总股本 670,436,299 股。

根据本公司于 2017 年 10 月 13 日召开第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票和已获授但尚未行权的股票期权的议案》,鉴于激励对象张传向由于个人原因离职,已不符合《上海巴安水务股份有限公司 2016 年限制性股票与股票期权激励计划(草案)》规定的激励条件。根据规定,公司需对张传向已获授但尚未解锁的共计 54,000 股(2016 年度权益分派实施完毕调整后的数量)限制性股票予以回购注销,回购价格 4.633 元/股,本次回购公司减少注册资本 54,000.00 元,股本减少 54,000.00 元,完成以上回购后总股本 670,382,299 股。

根据公司 2018 年 7 月 30 日召开第三届董事会第二十四次会议,审议通过《关于注销部分 2016 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予的股票期权的议案》,根据《2016 年限制性股票与股票期权激励计划》,2017 年度公司层面业绩未达考核要求,公司股权激励计划首次授予部分第二个行权期行权条件未成就,需对未解锁部分限制性股票予以回购,回购价格 4.633 元/股,本次回购公司减少注册资本 263,700.00 元,完成以上回购后总股本 670,118,599 股。

根据公司 2019 年 7 月 29 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过的《关于回购注销 2016 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件未成就的限制性股票的议案》,2019 年度公司层面业绩未达考核要求,公司股权激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件未成就,决定回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票 351,600 股,回购价为每股 4.593 元,本次回购减少注册资本人民币 351,600.00 元,变更后的注册资本为人民币 669,766,999.00 元。

截止 2023 年 12 月 31 日,公司有限售条件股份为 1,965,840 股,占总股本的比例为 0.29%;无限售条件股份为 667,801,159 股,占总股本的比例为 99.71%。

3. 公司经营范围

环保水处理、污水处理、饮用水处理系统工程设计,咨询及设备安装、调试,销售水处理设备、城市污水处理设备、固废污泥处理设备、饮用水设备、中水回用系统设备、凝结水精处理设备、锅炉补水处理设备、含油废水处理设备、电气控制系统设备、自动化设备、阀门、泵、仪器仪表、化工产品(除危险品、监控、易制毒化学品,民用爆炸物品),从事货物及技术的进出口业务,设计、销售燃气调压站

成套设备及配件，市政工程，机电设备安装工程，管道工程，环保工程领域内的技术服务、技术咨询，环保、建筑 工程设计、施工和安装及维护，实业投资。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营为基础列报。本公司 2023 年持续发生亏损。截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表的流动负债超出流动资产，同时本公司存在已到期尚未归还的借款及利息。这些事项或情况的存在可能对本公司的持续经营能力产生影响。

为保证本公司持续经营能力，本公司根据目前实际经营情况，采取以下相应改善措施：

(1) 加强市场销售

公司积极拜访客户、参加环博会等，恢复公司的市场信誉，提振客户信心，为今后订单获取打下基础。

(2) 资金压力缓解

1) 加强应收款回收：公司重大项目已获得政府工程审计报告，为 2024 年度公司的应收款项回收创造了良好的条件。同时公司已经出具项目应收款项回收奖励政策文件，加强应收款项的回收力度。

2) 资产出售和转让：拟出售或转让部分资产，减少公司负担的同时获取现金流，加强公司的流动性，缓解银行贷款压力、加强项目执行能力等。

3) 逾期贷款的展期：公司已取得股东对公司的资金支持的承诺，在此基础上公司积极与银行对接，争取分期付款或展期工作，保证给公司运营留有充足资金。目前公司已与潍坊国迈置业有限公司等委贷方 达成贷款展期的约定。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 100 万元的应收款项
长期应收款坏账准备	坏账准备计提超过 100 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断，一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生

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

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

11、金融工具

一、在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本

金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(6) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

二. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著

增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项目	确定组合的依据
应收票据组合 1	承兑人为信用风险较小的银行
应收票据组合 2	其他承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票

② 应收账款及合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。应收账款是本公司无条件收取合同对价的权利。

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
应收账款组合 1	应收合并范围内关联方款项
应收账款组合 2	账龄组合

上述应收账款组合 1 一般情况下不计提预期信用损失。

项目	确定组合的依据
合同资产：	

合同资产组合 1	EPC 项目组合
合同资产组合 2	PPP 项目组合

本公司按应收账款及合同资产的初始入账时间作为计算账龄的初始起点。

本公司按应收账款及合同资产的信用风险特征将其划分为不同组合，当某项应收账款及合同资产信用风险特征不同于划分的既有组合特征时，本公司将其单独作为一个风险组合按照单项计提坏账准备。

③其他应收款

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

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收合并范围内关联方款项
其他应收款组合 2	账龄组合

上述其他应收款组合 1 一般情况下不计提预期信用损失。

本公司按其他应收款的初始入账时间作为计算账龄的初始起点。

本公司按其他应收款的信用风险特征将其划分为不同组合，当某项其他应收款信用风险特征不同于划分的既有组合特征时，本公司将其单独作为一个风险组合按照单项计提坏账准备。

④长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
长期应收款组合 1	EPC 项目组合
长期应收款组合 2	PPP 项目组合

12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、11. 金融工具

13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、11. 金融工具

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见附注五、11.金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、11.金融工具

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司将拥有的、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，且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。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、11.金融工具

17、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括工程建设过程中的库存商品和在产品、工程施工等，以及建造过程中的原材料、产成品和周转材料等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。工程建设过程中的库存商品主要为可用于运营维护的商品，发出时的成本按个别计价法核算；建造过程中的原材料、产成品和周转材料等领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 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。

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

(1) 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

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

(2) 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

19、债权投资

2023 年无。

20、其他债权投资

2023 年无。

21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、11. 金融工具

22、长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

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

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

“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
类别	年限平均法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50 年	0.5%	1.9%, 2%
机器设备	年限平均法	10 年	0.5%	10%, 9.5%
运输设备	年限平均法	4-5 年	0.5%	19%~25%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	0.5%	20%~33.33% 19%~31.67%

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

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、30“长期资产减值”。

其他说明

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

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

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

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

26、借款费用

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

产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其中，本公司依据 PPP 项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
专利、商标特许经营权	15 年	平均年限法

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

35、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司收入确认的总体原则和计量方法如下：

(1) 识别履约义务

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司将向客户转让商品（包括劳务，下同）的承诺作为单项履约义务，分两种情况识别单项履约义务：一是本公司向客户转让可明确区分商品（或者商品的组合）的承诺。二是本公司向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺。

（2）确定交易价格

本公司按向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确定交易价格。在合同开始日，本公司将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（3）收入确认时点及判断依据

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

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

本公司各类型收入确认的具体会计政策如下：

本公司的业务收入主要分为气浮、陶瓷膜及水处理设备的销售收入和各类工程收入。

（1）销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（2）工程收入

本公司的工程收入系公司通过与客户签订工程承包合同，选择合格分包商及设备供货商并组织工程设计、施工、设备采购及集成、安装调试及试运行，工程完工验收合格后所取得的工程建设服务收入。

（3）PPP 项目

公司与 PPP 业务相关收入的确认按照以下规定进行处理：

PPP 模式(Public-Private Partnership),即政府和社会资本合作,是公共基础设施中的一种项目运作模式。PPP 项目中,本公司提供建造服务的,于建设阶段,本公司按照上文建造合同的会计政策确定本公司是主要责任人还是代理人,若本公司为主要责任人,则相应地确认建造服务的合同收入及合同资产,其中建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量。于运营阶段,本公司分别以下情况进行相应的会计处理:

（1）PPP 项目合同规定本公司在项目运营期间,有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的,本公司在拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因素)之前,将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为合同资产;本公司在拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因素)时,将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项,并根据金融工具会计政策的规定进行会计处理。本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时,将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额,超过有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)的差额,确认为无形资产。

（2）PPP 项目合同规定本公司有权向获取公共产品和服务的对象收取费用,但收费金额不确定的,该权利不构成一项无条件收取现金的权利,本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时,将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产,并按照上文无形资产会计政策规定进行会计处理。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作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，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过40,000.00元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

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

②融资租赁

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费及维简费

本公司按规定提取安全生产费及维简费，提取金额计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
租赁相关递延所得税影响	递延所得税资产	6,248,910.63
	递延所得税负债	6,248,910.63
	未分配利润	
	盈余公积	
	少数股东权益	

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023/12/31 /2023年度	2022/12/31 /2022年度	2023/12/31 /2023年度	2022/12/31 /2022年度
租赁相关递延所得税影响	递延所得税资产	5,407,312.85	5,823,259.97		
	递延所得税负债	5,407,312.85	5,823,259.97		
	所得税费用				
	少数股东损益				
	未分配利润				
	盈余公积				
	少数股东权益				

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	实际缴纳的流转税	25%、注
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	1%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海巴安水务股份有限公司（以下简称“巴安水务股份”）	15%
扬诚水务有限公司	8.25%-16.5%
SafBon Environmental AB	21.40%
武汉巴安汇丰水务有限公司（以下简称“武汉巴安”）	20%
滨州巴安锐创水务有限公司（以下简称“滨州巴安”）	20%
湖北巴安燃气有限公司（以下简称“湖北燃气”）	20%
营口巴安水务有限公司（以下简称“营口巴安”）	20%
KWI Corporate Verwaltungs GmbH	25%
KWI International Environmental Treatment GmbH	25%
KWI (UK) LIMITED	19%
KWI France	28%
重庆巴安水务有限公司（以下简称“重庆巴安”）	20%
江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司（以下简称“江苏埃梯恩”）	21%
上海巴安桑翱环保科技有限公司（以下简称“巴安桑翱”）	20%
SafBon Water Technology, Inc.	21%
浙江嘉兴卡瓦防腐科技有限公司（以下简称“卡瓦防腐”）	20%
卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司	15%
焦作市巴安市政工程有限公司（以下简称“焦作巴安”）	20%
上海澈安检测有限公司（以下简称“上海澈安”）	20%
泰安德澄环保工程有限责任公司（以下简称“泰安德澄”）	20%
樟树市巴安水务有限公司（以下简称“樟树巴安”）	20%
昆山德澄环保工程有限公司（以下简称“昆山德澄”）	20%
SAFBON WATER SERVICE KAZAKHSTAN	20%
江西省鄱湖低碳环保股份有限公司（以下简称“鄱湖环保”）	15%
樟树市上德环保工程有限公司（以下简称“樟树上德”）	15%
黎川县巴安净水有限公司（以下简称“黎川巴安”）	20%
共青城市巴安环保有限公司（以下简称“共青巴安”）	15%
赣州市南康区巴安净水有限公司（以下简称“赣州南康”）	20%
安福县巴安净水有限公司（以下简称“安福巴安”）	20%

2、税收优惠

1) 巴安水务：本公司于 2021 年 11 月 18 日被评定为高新技术企业，取得了证书编号为 GR202131002024 号高新技术企业证书，有效期为三年。本公司本期按照 15% 计提企业所得税。

2) 江苏埃梯恩：本公司于 2020 年 12 月 2 日被评定为高新技术企业，取得了证书编号为 GR202032003079 号高新技术企业证书，有效期为三年。本公司本期按照 15% 计提企业所得税。

3) 武汉巴安、滨州巴安、湖北燃气、营口巴安、重庆巴安、巴安燊翱、卡瓦防腐、焦作巴安、上海澈安、泰安德澄、樟树巴安、昆山德澄、黎川巴安、赣州南康和安福巴安：根据财政部、国家税务总局 2023 年第 12 号公告：为贯彻落实《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》(2023 年第 12 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

4) 扬诚水务有限公司：注册地为香港，自 2018 年 4 月 1 日起，应税利润总额不超过 200 万港币，税率为 8.25%，超过部分税率为 16.5%。

5) SafBon Environmental AB：注册地为瑞典，法定企业所得税税率为 21.4%。

6) KWI Corporate Verwaltungs GmbH：注册地为奥地利，法定企业所得税税率为：25%。

7) KWI (UK) LIMITED：注册地为英国，法定企业所得税税率为：19%。

8) KWI International Environmental Treatment GmbH：注册地为奥地利，法定企业所得税税率为：25%。

9) KWI France：注册地为法国，法定企业所得税税率为：28%。

10) SAFBON WATER SERVICE KAZAKHSTAN：注册地为哈萨克斯坦，法定企业所得税税率为 20%。

11) SafBon Water Technology, Inc：注册地为美国佛罗里达，法定企业所得税税率为 21%。

12) 鄱湖环保、樟树上德和共青巴安：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》(2019 年第 60 号)和《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(2022 年第 4 号)自 2019 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，对符合条件的从事污染防治的第三方企业（以下称第三方防治企业）减按 15% 的税率征收企业所得税。

13) 根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第 63 号)、《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)、《财政部国家税务总局 国家发展改革委关于公布环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税〔2009〕166 号)规定，符合以下条件的工业固体废物处理项目和危险废物处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	1,135,460.94	61,514.49
银行存款	60,707,154.71	53,351,952.11
其他货币资金	3,454,942.50	6,385,848.51
合计	65,297,558.15	59,799,315.11
其中：存放在境外的款项总额	34,776,661.38	28,772,262.27

其他说明：

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,178,740.08	8,775.60
履约保证金		6,356,045.29
司法冻结	17,032,265.54	17,033,352.54
监管户&共管户		1,287,234.99
其他使用受限货币资金		21,027.62
合计	19,211,005.62	24,706,436.04

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,402,654.38	3,558,940.00
商业承兑票据	2,190,000.00	0.00
合计	3,592,654.38	3,558,940.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	3,592,654.38	100.00%			3,592,654.38	3,558,940.00	100.00%			3,558,940.00
其中：										
其中：										
组合1：银行承兑汇票	1,402,654.38	39.04%			1,402,654.40	3,558,940.00	100.00%			3,558,940.00
组合2：商业承兑汇票	2,190,000.00	60.96%			2,189,999.98					
合计	3,592,654.38	100.00%			3,592,654.38	3,558,940.00	100.00%			3,558,940.00

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合1：银行承兑汇票	1,402,654.38		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合2：商业承兑汇票	2,190,000.00		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	106,280,488.96	166,007,654.08
1 至 2 年	19,248,592.71	3,771,442.22
2 至 3 年	3,771,442.22	10,620,263.06
3 年以上	85,333,257.62	81,882,109.78
3 至 4 年	8,032,340.59	4,498,506.69
4 至 5 年	3,601,771.14	17,306,878.96
5 年以上	73,699,145.89	60,076,724.13
合计	214,633,781.51	262,281,469.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,647,000.00	15.21%	32,647,000.00	100.00%		32,647,000.00	12.45%	32,647,000.00	100.00%	
其中:										
其中:										
组合1 应收合并范围内关联方款项										
组合2 账龄组合	181,986,781.51	84.79%	65,440,014.75	35.96%	116,546,766.76	229,634,469.14	87.55%	58,034,559.15	25.27%	171,599,909.99
合计										
按组合计提坏账准备的应收账款	181,986,781.51	84.79%	65,440,014.75	35.96%	116,546,766.76	229,634,469.14	87.55%	58,034,559.15	25.27%	171,599,909.99
其中:										
合计	214,633,781.51	100.00%	98,087,014.75	45.70%	116,546,766.76	262,281,469.14	100.00%	90,681,559.15	34.57%	171,599,909.99

按单项计提坏账准备：单项

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司一	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	预计难以收回
公司二	1,657,000.00	1,657,000.00	1,657,000.00	1,657,000.00	100.00%	预计难以收回
公司三	990,000.00	990,000.00	990,000.00	990,000.00	100.00%	预计难以收回
合计	32,647,000.00	32,647,000.00	32,647,000.00	32,647,000.00		

按单项计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1年以内	166,007,654.08	6,640,306.16	106,151,396.41	5,307,569.82	5.00%	
1至2年	3,771,442.22	905,146.13	19,248,592.71	6,352,035.59	33.00%	
2至3年	10,620,263.06	4,779,118.38	3,900,534.78	2,379,326.22	61.00%	
3至4年	4,498,506.69	3,598,805.35	8,032,340.59	6,747,166.10	84.00%	
4至5年	17,306,878.96	15,230,053.48	3,601,771.14	3,601,771.14	100.00%	
5年以上	27,429,724.13	26,881,129.65	41,052,145.89	41,052,145.89	100.00%	
合计	229,634,469.14	58,034,559.15	181,986,781.51	65,440,014.75		

	14	5	51	5	
--	----	---	----	---	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	90,681,559.15	7,405,455.60				98,087,014.75
合计	90,681,559.15	7,405,455.60				98,087,014.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	30,000,000.00			13.98%	30,000,000.00
第二名	14,675,151.48			6.84%	14,675,151.48
第三名	14,074,513.20			6.56%	5,064,780.86
第四名	12,654,341.00			5.90%	12,622,774.01
第五名	10,375,374.75			4.83%	518,768.74
合计	81,779,380.43			38.11%	62,881,475.09

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

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工待结算 应收款	82,055,942.5 4		82,055,942.5 4	54,610,828.3 3		54,610,828.3 3
质量保证金	27,265,801.6 9		27,265,801.6 9	27,265,801.6 9		27,265,801.6 9
合计	109,321,744. 23		109,321,744. 23	81,876,630.0 2		81,876,630.0 2

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	158,351.41	600,000.00
合计	158,351.41	600,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

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

不适用。

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,527,477.06	46,440,891.91
合计	13,527,477.06	46,440,891.91

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	14,729,221.11	62,271,990.68
其他代垫款	159,500,639.93	145,021,810.65
其他	1,540,100.62	171,715.50
合计	175,769,961.66	207,465,516.83

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,022,737.82	25,086,726.12
1 至 2 年	13,950,526.29	54,547,304.81
2 至 3 年	19,008,287.62	8,924,734.13
3 年以上	125,788,409.93	118,906,751.77
3 至 4 年	7,085,275.50	9,097,818.50
4 至 5 年	8,894,201.16	40,930,041.14
5 年以上	109,808,933.27	68,878,892.13
合计	175,769,961.66	207,465,516.83

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	161,024,624.92	1,873,827.66	655,967.98			162,242,484.60
合计	161,024,624.92	1,873,827.66	655,967.98			162,242,484.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	33,291,556.63	5年以上	18.94%	33,291,556.63
第二名	履约保证金	28,509,163.88	4-5年	16.22%	20,670,346.89
第三名	往来款	25,788,927.32	5年以上	14.67%	25,788,927.32
第四名	履约保证金	24,000,000.00	2-3年	13.65%	24,000,000.00
第五名	履约保证金	11,275,527.79	3-5年	6.41%	8,357,939.13
合计		122,865,175.62		69.89%	112,108,769.97

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	16,379,569.48	40.67%	11,664,924.13	37.98%
1至2年	7,058,401.51	17.53%	6,129,139.69	19.95%
2至3年	3,909,185.89	9.71%	2,653,291.33	8.64%

3 年以上	12,921,172.52	32.09%	10,267,881.19	33.43%
合计	40,268,329.40		30,715,236.34	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,920,843.34	4.77
第二名	1,850,000.00	4.59
第三名	1,800,000.00	4.47
第四名	1,312,000.00	3.26
第五名	1,030,050.00	2.56
合 计	7,912,893.34	19.65

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	5,295,314.38	295,539.72	4,999,774.66	6,876,522.35	277,726.28	6,598,796.07
在产品	49,017,303.96	4,380,386.62	44,636,917.34	58,389,314.75	730,227.75	57,659,087.00
库存商品	24,020,327.69	1,186,104.02	22,834,223.67	14,820,091.00	2,794,755.08	12,025,335.92
周转材料	80,282.07	13,271.23	67,010.84	106,244.44	4,861.88	101,382.56
在途物资				87,158.53		87,158.53
合计	78,413,228.10	5,875,301.59	72,537,926.51	80,279,331.07	3,807,570.99	76,471,760.08

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	277,726.28	17,813.44				295,539.72
在产品	730,227.75	3,650,158.87				4,380,386.62
库存商品	2,794,755.08	-				1,186,104.02
周转材料	4,861.88	1,608,651.06				13,271.23
合计	3,807,570.99	8,409.35				5,875,301.59

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

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

3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

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

4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

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

其他说明

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	27,730,009.02	29,800,140.54
应退所得税	1,356,941.01	1,356,941.01
其他税费	64,533.18	64,533.18
合计	29,151,483.21	31,221,614.73

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	4,218,543.40		4,218,543.40	4,004,160.30		4,004,160.30	
其中：未实现融资收益	-		-	-		-	
	821,456.60		821,456.60	1,035,839.70		1,035,839.70	
EPC 组合	733,703,872.63	88,587,125.00	645,116,747.63	530,523,334.81	43,990,896.79	486,532,437.02	
PPP 组合	92,440,958	8,562,107.	83,878,850	386,940,95	8,562,107.	378,378,85	

	.21	26	.95	8.21	26	0.95	
合计	830,363,374.24	97,149,232.26	733,214,141.98	921,468,453.32	52,553,004.05	868,915,449.27	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	18,717,828.14	30,934,000.34	2,901,175.57	52,553,004.05
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-18,717,828.14	18,717,828.14		
本期计提		11,766,467.54		11,766,467.54
其他变动		32,829,760.67		32,829,760.67
2023 年 12 月 31 日余额		94,248,056.69	2,901,175.57	97,149,232.26

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款	52,553,004.05	11,766,467.54			32,829,760.67	97,149,232.26
合计	52,553,004.05	11,766,467.54			32,829,760.67	97,149,232.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
Larive Water Holding AG	83,091,402.04				-1,657,963.76							81,433,438.28	
北京龙源环保工程有限公司	417,923.699.19	132,493.594.20			16,136,937.33			28,285,544.00				405,775,092.53	132,493.594.20
小计	501,015,101.23	132,493.594.20			14,478,973.58			28,285,544.00				487,208,530.81	132,493.594.20
合计	501,015,101.23	132,493.594.20			14,478,973.58			28,285,544.00				487,208,530.81	132,493.594.20

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	247,947,514.48	272,941,368.14
合计	247,947,514.48	272,941,368.14

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物 机器设备 运输设备 办公设备及其他 房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	179,718,535.97	183,919,703.20	12,270,138.81	34,012,789.59	409,921,167.57
2. 本期增加金额		3,617,775.33	18,298.88	134,946.39	3,771,020.60
(1) 购置		3,617,775.33	18,298.88	134,946.39	3,771,020.60
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				22,007.80	22,007.80
(1) 处置或报废				22,007.80	22,007.80
4. 期末余额	179,718,535.97	187,537,478.53	12,288,437.69	34,125,728.18	413,670,180.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	27,185,895.96	69,725,076.78	11,480,374.72	28,588,451.97	136,979,799.43
2. 本期增加金额	11,679,034.54	16,572,563.07	103,408.21	409,868.44	28,764,874.26
(1) 计提	11,679,034.54	16,572,563.07	103,408.21	409,868.44	28,764,874.26
3. 本期减少金额				22,007.80	22,007.80
(1) 处置或报废				22,007.80	22,007.80
4. 期末余额	38,864,930.50	86,297,639.85	11,583,782.93	28,976,312.61	165,722,665.89
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面	140,853,605.47	101,239,838.68	704,654.76	5,149,415.57	247,947,514.48

价值					
2. 期初账面价值	152,532,640.01	114,194,626.42	789,764.09	5,424,337.62	272,941,368.14

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	358,994,631.54	369,599,647.11
合计	358,994,631.54	369,599,647.11

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沧州海水淡化项目	405,460,131.62	131,658,740.01	273,801,391.61	405,392,105.18	126,887,140.01	278,504,965.17

湖州场内设施系统	34,974,149.69		34,974,149.69	34,974,149.69		34,974,149.69
桑翱土建工程	49,308,888.42		49,308,888.42	49,308,888.42		49,308,888.42
鄱湖系列水厂建设	910,201.82		910,201.82	6,811,643.83		6,811,643.83
合计	490,653,371.55	131,658,740.01	358,994,631.54	496,486,787.12	126,887,140.01	369,599,647.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
沧州海水淡化项目		405,392,105.18	68,026.44			405,460,131.62						其他
湖州巴安场内设施系统		34,974,149.69				34,974,149.69						其他
桑翱土建工程		49,308,888.42				49,308,888.42						其他
鄱湖系列水厂建设		6,811,643.83			5,901,442.01	910,201.82						其他
合计		496,486,787.12	68,026.44		5,901,442.01	490,653,371.55						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	30,020,828.60	30,020,828.60
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	3,400,211.65	3,400,211.65
(1) 处置	3,400,211.65	3,400,211.65
4. 期末余额	26,620,616.95	26,620,616.95
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,119,500.58	6,119,500.58
2. 本期增加金额	1,663,788.48	1,663,788.48
(1) 计提	1,663,788.48	1,663,788.48
3. 本期减少金额	2,791,923.49	2,791,923.49
(1) 处置	2,791,923.49	2,791,923.49
4. 期末余额	4,991,365.57	4,991,365.57
三、减值准备		

1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	21,629,251.38	21,629,251.38
2. 期初账面价值	23,901,328.02	23,901,328.02

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	特许经营权	商标	工程施工承包资质	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	83,471,263.70	573,216.60		11,556,281.29	37,046,916.15	3,652,752.45	12,880,000.00	149,180,430.19
2. 本期增加金额								
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	83,471,263.70	573,216.60		11,556,281.29	37,046,916.15	3,652,752.45	12,880,000.00	149,180,430.19

末余额	3.70	0		1.29	6.15	.45	0.00	30.19
二、累计摊销								
1. 期初余额	9,750,724.80	431,622.93		10,806,397.56	10,633,051.21	3,652,752.45		35,274,548.95
2. 本期增加金额	1,990,037.44			205,810.06				2,195,847.50
(1) 计提	1,990,037.44			205,810.06				2,195,847.50
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	11,740,762.24	431,622.93		11,012,207.62	10,633,051.21	3,652,752.45		37,470,396.45
三、减值准备								
1. 期初余额					26,413,864.94			26,413,864.94
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					26,413,864.94			26,413,864.94
四、账面价值								
1. 期末账面价值	71,730,501.46	141,593.67		544,073.67			12,880,000.00	85,296,168.80
2. 期初账面价值	73,720,538.90	141,593.67		749,883.73			12,880,000.00	87,492,016.30

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 0.16%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
KWI Corporate Verwaltungs GmbH	201,788,438.21					201,788,438.21
合计	201,788,438.21					201,788,438.21

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
KWI CorporateVerwaltungs GmbH	70,433,818.60	5,651,800.00				76,085,618.60
合计	70,433,818.60	5,651,800.00				76,085,618.60

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产装修费	2,765,525.91		197,306.28		2,568,219.63
模具	928,769.00		253,190.10		675,578.90
合计	3,694,294.91		450,496.38		3,243,798.53

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	357,686,309.11	52,720,325.05	142,980,589.96	40,962,292.47
可抵扣亏损	167,908,652.06	37,899,472.48	239,123,914.09	45,024,245.66
递延收益	2,856,755.33	428,513.30	2,080,344.00	312,051.60
预计负债	3,876,090.33	581,413.55	55,829,760.67	2,098,129.54
资产的摊销与折旧	3,460,573.27	519,085.99	3,666,242.40	549,936.36
其他			2,564,473.64	564,184.19
租赁负债	21,629,251.40	5,407,312.85	38,821,733.10	5,823,259.97
合计	557,417,631.50	97,556,123.22	485,067,057.86	95,334,099.79

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
分期收款产生的暂时性差异	28,221,820.36	670,373.65	3,741,634.76	935,408.69
暂估收入	4,888,842.95	977,768.59	4,006,734.12	1,001,683.53
使用权资产	36,048,752.33	5,407,312.85	38,821,733.10	5,823,259.97
合计	69,159,415.64	7,055,455.09	46,570,101.98	7,760,352.19

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	6,077,686.50	91,478,436.72		95,334,099.79
递延所得税负债	6,077,686.50	977,768.59		7,760,352.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	164,567,792.56	159,386,444.71
可抵扣亏损	250,683,403.69	215,377,397.89
合计	415,251,196.25	374,763,842.60

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		14,213,165.47	
2024 年	26,368,865.21	29,009,787.91	
2025 年	160,516,700.84	160,522,700.13	
2026 年	264,575,395.30	228,380,834.00	
2027 年	96,126,341.92	179,019,395.34	
2028 年			
2029 年	31,710,597.76	31,710,597.76	
2030 年	52,866,307.87	52,866,307.87	
2031 年	430,462,422.25	277,868,053.39	
2032 年	49,962,284.19	15,329,162.49	
合计	1,112,588,915.34	988,920,004.36	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,025,756,429.54	341,298,821.30	684,457,608.24	1,248,415,239.73	389,148,856.74	859,266,382.99
其他	2,284,282.41		2,284,282.41	114,193.89		114,193.89
合计	1,028,040,711.95	341,298,821.30	686,741,890.65	1,248,529,433.62	389,148,856.74	859,380,576.88

其他说明:

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金		19,211,005.62		承兑汇票保证金及司法冻结		24,706,436.04		承兑汇票保证金及司法冻结
固定资产		103,414,500.92		房屋建筑物(借款抵押)及车辆(查封)		59,616,076.16		房屋建筑物(借款抵押)及车辆(查封)
无形资产		74,078,554.22		借款抵押		70,025,089.98		借款抵押
长期应收款		480,517,436.79		借款抵押		793,700,249.79		借款抵押
合同资产		0.00		借款抵押		12,841,167.74		借款抵押
长期股权投资		331,940,923.03		借款抵押及司法冻结		773,066,866.02		借款抵押及司法冻结
其他非流动资产		461,944,879.96		借款抵押		343,099,124.42		借款抵押
合计		1,471,107,300.54				2,077,055,010.15		

其他说明:

- 公司以持有的 90%泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司股权作为质押物，同时实际控制人张春霖先生、本公司提供连带保证，于 2017 年 5 月为子公司泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司在天津银行股份有限公司泰安分行签订 6.00 亿元借款额度的借款合同。2023 年 9 月 28 日已归还 2.7 亿，目前未归还本金 2.26 亿。
- 公司以持有的上海巴安环保工程有限公司股权及收费权作为质押物，同时实际控制人张春霖先生、本公司提供连带担保，于 2020 年 8 月为子公司上海巴安环保工程有限公司在广东绿金融资租赁有限公司签订了 3,000.00 万元的融资租赁合 同。
- 公司以持有的东营德佑环保科技有限公司股权、土地、废焚烧炉作为质押，于 2020 年 3 月为子公司东营德佑在苏州金融租赁股份有限公司签订 6,500.00 万元的融资租赁合同，截止 2020 年 12 月 31 日收款 2,100.00 万元。
- 中信银行 2021 年 3 月借款起诉，标的金额 3000 万元，冻结子公司江西省鄱湖低碳环保股份有限公司股权。
- 兴业银行 2020 年 12 月借款起诉，标的金额 3980 万元，冻结北京龙源环保工程有限公司 49%的股权。
- 公司上海巴安以及江苏埃梯恩的设备作为质押，于 2018 年 12 月与海通恒信国际租赁股份有限公司签订 3437 万元的融 资 租 赁 合 同。
- 2021 年 9 月 30 日，本公司全资子公司江西省鄱湖低碳环保股份有限公司（以下简称“鄱湖环保”）与中国银河资产

管理有限责任公司（以下简称“银河资产”）签订《应收账款质押合同》。《应收账款质押合同》约定：为了确保银河资产对与本公司签订的《债务重组合同》项下债权的实现，鄱湖环保愿意将其及全资子公司 赣州市南康区巴安净水有限公司、樟树市上德环保工程有限公司、新余市巴安净水有限公司、安福县巴安 净水有限公司、黎川县巴安净水有限公司、共青城市巴安环保有限公司合法享有且有权处分的污水处理特许经营协议等文件项下污水处理服务费之应收账款为上述《债务重组合同》提供质押担保。2022 年内，鄱湖环保又将所持有的以上五个子公司的 100%的股权质押给银河资产。截止目前，银河资产所持有鄱湖环保及五个子公司 100%的股权及应收账款质押权益收款权。2022 年 10 月 10 日，银河资产与上海迈业智能科技有限公司（以下简称“上海迈业”）签订《债权转让协议》。《债权转让协议》约定：将银河资产所持有的鄱湖环保及五个子公司的 100%的股权及应收账款质押权益转让给上海迈业。

8) 2022 年 9 月 19 日，本公司上海巴安水务股份有限公司与上海虹响智能科技有限公司（以下简称“上海虹响签订”）《应收账款质押合同》，《应收账款质押合同》约定：为了确保本公司与上海虹响签订的《委托贷款借款合同》的实现，巴安水务以六盘水市水利开发投资有限责任公司的应收账款为上述《委托贷款借款合同》提供质押担保。

9) 2022 年 9 月 19 日，本公司以持有的以六盘水市水利开发投资有限责任公司的应收账款作为质押物，与潍坊国迈置业有限公司（以下简称“潍坊国迈”）签订《应收账款质押合同》，《应收账款质押合同》约定：为了确保为本公司的子公司卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司（以下简称“卡瓦嘉兴”）与潍坊国迈签订的《委托贷款借款合同》的实现，巴安水务以六盘水市水利开发投资有限责任公司的应收账款为上述《委托贷款借款合同》提供质押担保。

10) 本公司的子公司上海巴安桑翱环保科技有限公司因被车间土建项目施工方上海嘉依建筑工程有限公司起诉，现根据（2022）沪 0118 民初 4262 号裁定书，公司拥有的土地被法院予以查封。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	495,892,473.79	481,123,959.52
保证借款	85,586,456.22	190,410,900.37
合计	581,478,930.01	671,534,859.89

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 578,880,990.73 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
兴业银行上海卢湾支行	20,071,562.00	5.50%	2021 年 06 月 11 日	8.25%
上海迈业智能科技有限公司	291,020,911.79	8.00%	2023 年 10 月 31 日	12.00%
华夏银行上海青浦支行	24,800,000.00	8.00%	2022 年 07 月 21 日	12.00%
华夏银行上海青浦支行	25,000,000.00	8.00%	2022 年 07 月 28 日	12.00%
华夏银行上海青浦支行	45,000,000.00	8.00%	2022 年 09 月 28 日	12.00%
华夏银行上海青浦支行	50,000,000.00	8.00%	2022 年 12 月 27 日	12.00%

华夏银行上海青浦支行	40,000,000.00	8.00%	2022年12月29日	12.00%
江苏银行南通静海支行	9,988,516.94	8.00%	2023年06月11日	12.00%
潍坊银行新城支行	20,000,000.00	8.00%	2022年10月28日	12.00%
潍坊银行新城支行	53,000,000.00	8.00%	2022年05月18日	12.00%
合计	578,880,990.73	--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	223,264,759.51	217,614,225.58
1-2年	88,448,636.52	97,712,361.28
2-3年	97,712,361.28	77,508,442.71
3年以上	150,171,143.49	212,856,066.32
合计	559,596,900.80	605,691,095.89

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	140,646,815.43	67,236,716.82
其他应付款	715,431,828.87	664,240,513.95
合计	856,078,644.30	731,477,230.77

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	78,667,368.68	35,126,343.30
短期借款应付利息	61,979,446.75	32,110,373.52
合计	140,646,815.43	67,236,716.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	4,836,200.00	3,273,000.30
投标保证金	100,000.00	100,000.00
押金保证金	1,050,000.00	893,517.60
业务往来	696,531,682.87	649,639,467.99
其他	5,260,690.00	3,795,046.88
罚款	7,653,256.00	6,539,481.18
合计	715,431,828.87	664,240,513.95

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,797,354.81	77,681,305.59
1-2 年	13,267,775.22	11,491,529.36
2-3 年	8,080,532.88	
3 年以上	3,765,507.46	3,765,507.46
合计	84,911,170.37	92,938,342.41

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,779,249.94	45,795,771.74	58,437,146.27	16,137,875.41

二、离职后福利-设定提存计划	656,804.20	7,152,143.17	7,131,559.52	677,387.85
三、辞退福利	236,947.00	655,047.00	586,849.00	305,145.00
合计	29,673,001.14	53,602,961.91	66,155,554.79	17,120,408.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,634,738.58	39,245,903.92	51,347,634.86	15,533,007.64
2、职工福利费	6,200.00	67,518.38	73,718.38	
3、社会保险费	827,439.96	4,070,366.67	4,693,405.71	204,400.92
其中：医疗保险费	810,760.56	3,863,885.24	4,486,407.66	188,238.14
工伤保险费	16,679.40	183,814.50	184,331.12	16,162.78
生育保险费		22,666.93	22,666.93	
4、住房公积金	213,767.40	2,411,982.77	2,322,387.32	303,362.85
5、工会经费和职工教育经费	97,104.00			97,104.00
合计	28,779,249.94	45,795,771.74	58,437,146.27	16,137,875.41

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	633,763.66	6,911,179.16	6,891,781.10	653,161.72
2、失业保险费	23,040.54	240,964.01	239,778.42	24,226.13
合计	656,804.20	7,152,143.17	7,131,559.52	677,387.85

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,852,079.57	4,744.40
企业所得税	77,432,551.81	70,883,548.14
个人所得税	77,754.91	295,788.82
城市维护建设税	3,116,929.47	3,210,755.19
土地使用税	1,570,651.95	1,225,998.54
教育费附加	3,671,418.43	3,738,437.02
其他	474,104.90	277,195.73
合计	91,195,491.04	79,636,467.84

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	259,765,145.05	279,814,028.53
一年内到期的租赁负债	1,206,667.98	951,724.34
合计	260,971,813.03	280,765,752.87

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	79,561,211.82	86,332,891.93
已背书未到期应收票据	2,553,534.40	2,958,940.00
合计	82,114,746.22	89,291,831.93

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	92,000,000.00	494,139,473.98

抵押借款	266,284,961.63	
保证借款		122,296,713.68
信用借款	17,000,000.00	
合计	375,284,961.63	616,436,187.66

长期借款分类的说明：

已逾期未偿还的长期借款情况：

贷款银行	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
华夏银行上海青浦支行	92,000,000.00	4.85%	2023-6-19	7.28%
中国光大银行股份有限公司沧州分行	17,000,000.00	8.00%	2022-12-23	12.00%
中国银行嘉兴市分行	57,400,000.00	4.90%	2022-12-14	7.35%
合 计	166,400,000.00			

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	26,713,080.43	26,274,521.85
减：一年内到期的租赁负债	-1,206,667.98	-951,724.34
合计	25,506,412.45	25,322,797.51

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	46,921,896.95	46,031,216.51
合计	46,921,896.95	46,031,216.51

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
第一名	24,508,487.37	23,619,558.24
第二名	23,564,021.81	22,411,658.27
合计	48,072,509.18	46,031,216.51

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	14,737,276.24	37,911,286.28	
待执行的亏损合同	75,197,340.00	75,197,340.00	项目延期支出
其他	4,295,769.85	3,517,873.21	
现场服务费	30,864,242.51	30,864,242.51	预计以后年度发生的现场服务费
合同赔款	63,100,000.00	63,100,000.00	项目延期赔款
合计	188,194,628.60	210,590,742.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

诉讼赔偿款本期较上期减少 23,174,010.04 元，系本期冲回上期德国 ItN 纳米平板陶瓷超滤膜公司与上海巴安水务股份有限公司、上海赛夫邦投资有限公司、张春霖、乐国平、科德罗斯(GeorgiosKodros)损害赔偿纠纷计提的预计负债。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,080,344.00		606,998.77	1,473,345.23	
合计	2,080,344.00		606,998.77	1,473,345.23	

其他说明：

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
中央中小企业技改项目扶持资金	2,080,344.00			606,998.77			1,473,345.23	与资产相关
合计	2,080,344.00			606,998.77			1,473,345.23	—

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	669,766,999.00						669,766,999.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	881,229,594.16			881,229,594.16
其他资本公积	121,761,024.14			121,761,024.14
合计	1,002,990,618.30			1,002,990,618.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 7,819,004.74	13,600,342.01	9,522,166.09			4,340,535.01	- 262,359.09	- 3,478,469.73
外币财务报表折算差额	- 7,819,004.74	13,600,342.01	9,522,166.09			4,340,535.01	- 262,359.09	- 3,478,469.73
其他综合收益合计	- 7,819,004.74	13,600,342.01	9,522,166.09			4,340,535.01	- 262,359.09	- 3,478,469.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,441,294.89			12,441,294.89
合计	12,441,294.89			12,441,294.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,990,089.66			52,990,089.66
合计	52,990,089.66			52,990,089.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,553,299,457.03	-1,167,157,512.25
调整后期初未分配利润	-1,553,299,457.03	-1,167,157,512.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-107,818,420.93	-386,141,944.78
期末未分配利润	-1,661,117,877.96	-1,553,299,457.03

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	266,768,595.50	202,052,601.93	258,461,242.73	221,733,082.31
其他业务	1,134,544.34	546,815.81	5,178,696.00	190,147.53
合计	267,903,139.84	202,599,417.74	263,639,938.73	221,923,229.84

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	266,768,595.50	202,052,601.93					266,768,595.50	202,052,601.93
其中：								
气浮、陶瓷膜及水处理设备销售	170,973,721.30	103,242,689.86					170,973,721.30	103,242,689.86
海水淡化	12,871,976.03	5,738,778.24					12,871,976.03	5,738,778.24
工业水处理	20,914,169.73	14,855,543.96					20,914,169.73	14,855,543.96
运营处理服务	55,628,920.37	69,815,204.48					55,628,920.37	69,815,204.48
其他	6,379,808.07	8,400,385.39					6,379,808.07	8,400,385.39
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	266,768,595.50	202,052,601.93					266,768,595.50	202,052,601.93

与履约义务相关的信息：

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

无						
---	--	--	--	--	--	--

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 202,735,360.89 元，其中，181,263,719.09 元预计将于 2024 年度确认收入，21,471,641.80 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,242.49	125,578.49
教育费附加	3,021.88	90,632.98
房产税	778,043.96	500,682.40
土地使用税	1,205,957.35	1,578,701.92
车船使用税	9,540.00	14,940.00
印花税	62,933.03	32,904.47
水利建设基金		529.07
环保税	226,395.16	202,102.51
合计	2,289,133.87	2,546,071.84

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	344,310.81	4,105,715.61
行政费	3,669,710.47	5,467,651.22
交际应酬费	1,475,333.05	1,506,111.42
差旅费	3,673,380.08	1,880,259.39
人员支出	82,998,721.55	62,791,442.76
劳务费	313,431.89	1,454,973.79
折旧费	9,311,238.09	12,384,606.89
咨询费	10,951,170.51	9,409,776.19
无形资产摊销	1,533,124.07	1,992,024.99
房租	96,193.30	1,879,261.74

维修费用	600,635.25	1,618,800.12
车辆使用费	385,017.16	890,099.88
诉讼费	1,230,064.93	851,084.62
其他	3,756,296.13	8,850,284.66
合计	120,338,627.29	115,082,093.28

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
会务费	205,073.44	14,662.22
交际应酬费	60,857.94	75,820.27
差旅费	1,950,274.35	2,451,961.35
人员支出	1,882,642.66	32,164,393.37
维修费用	911,795.70	
行政费	3,984,186.35	425,631.47
运输费	91,999.92	1,666.04
工程调试费		27,265,801.69
广告费	87,359.28	228,015.27
其他	1,175,523.04	3,789,261.88
居间费用	55,069.84	11,655,536.67
合计	10,404,782.52	78,072,750.23

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃料及动力	1,596,083.37	1,869,374.21
成果论证、鉴定、评审、验收费	320.00	8,147.19
其他相关费用		7,400.00
人员支出	8,829,663.43	12,818,660.70
无形资产摊销	42,362.27	44,122.44
折旧费	224,745.36	1,777,034.30
合计	10,693,174.43	16,524,738.84

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	144,087,372.28	159,289,872.26
减：利息收入	7,210,673.66	2,609,835.20
利息净支出	136,876,698.62	156,680,037.06
汇兑损失	64,352,216.75	11,980,296.53

减: 汇兑收益	75,212,885.04	14,587,148.77
汇兑净损失	-10,860,668.29	-2,606,852.24
银行手续费	170,682.91	484,179.94
其他	2,238,987.46	7,978,774.35
合计	128,425,700.70	162,536,139.10

其他说明:

67、其他收益

单位: 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2015年第二批市中小企业发展专项资金、18年服务业引导资金	606,998.77	1,035,215.08
政府扶持资金	16,366.07	
返还个税手续费	28,594.00	38,579.50
高企入库		50,000.00
增值税即征即退		112,062.93
贷款贴息		30,998.10
其他	110,199.81	45,420.92
合计	762,158.65	1,312,276.53

68、净敞口套期收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

其他说明:

69、公允价值变动收益

单位: 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明:

70、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,478,973.59	9,712,706.08
处置长期股权投资产生的投资收益	49,185,312.43	3,338,687.26
PPP项目投资收益	24,678,851.05	56,046,422.21
EPC项目投资收益	49,500,262.20	43,430,561.32
其他	-11,562,963.63	-930,763.07
合计	126,280,435.64	111,597,613.80

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-14,366,140.24	6,961,710.12
其他应收款坏账损失	-9,068,964.85	-31,023,817.27
长期应收款坏账损失	-11,766,467.54	-17,319,324.76
合计	-35,201,572.63	-41,381,431.91

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,067,730.56	-2,857,346.58
六、在建工程减值损失	-4,771,600.00	
十、商誉减值损失	-5,651,800.00	-19,787,865.80
十二、其他		-51,415,555.96
合计	-12,491,130.56	-74,060,768.34

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	226,468.41	378,790.52	226,468.41
赔偿金	4,193.75	881,394.09	4,193.75
其他	938,378.70	54,671.95	938,378.70
合计	1,169,040.86	1,314,856.56	1,169,040.86

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		30,000.00	
项目延期赔款		20,197,340.00	
罚款、滞纳金及违约金	1,959,541.58	13,543,458.18	1,959,541.58
诉讼赔偿金	-19,243,945.49	26,999,455.88	-19,243,945.49
其他	1,536,686.36	43,294.03	1,536,686.36
合计	-15,747,717.55	60,813,548.09	-15,747,717.55

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,388,007.64	126,697.56
递延所得税费用	-2,941,616.88	13,454,125.60
合计	446,390.76	13,580,823.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-110,581,047.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-16,587,157.08
子公司适用不同税率的影响	-1,478,838.35
非应税收入的影响	-4,084,244.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	670,703.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,471,114.14
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	23,397,040.77
所得税费用	446,390.76

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	4,276,409.30	6,350,000.00
履约保证金	650,000.00	756,000.00
押金	103,000.00	354,872.81
利息收入	252,179.67	213,678.34
备用金	145,717.14	307,827.03
法律诉讼费	257,568.00	752,865.90
收到的各类补助	445,315.48	539,570.43
与其他单位的往来	58,063,236.25	41,914,541.48
受限货币资金解锁	3,010,082.47	62,396,058.40
营业外收入	1,384,040.57	54,671.95
合计	68,587,548.88	113,640,086.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	2,469,327.02	5,367,763.01
费用	39,009,423.43	44,241,794.01
投标保证金	710,000.00	2,812,378.00
履约保证金	100,000.00	
法律诉讼费	6,349,916.28	374,843.50
受限的保证金		2,947,182.39
与其他单位的往来	31,585,173.09	31,596,937.19
合计	80,223,839.82	87,340,898.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款		2,700,000.00
票据贴现	1,160,300.00	
合计	1,160,300.00	2,700,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构借款	57,600,000.00	
支付租赁租金	343,652.08	1,540,327.36
其他		2,756,400.00
合计	57,943,652.08	4,296,727.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-111,027,437.96	-408,656,909.01
加：资产减值准备	12,491,130.56	74,060,768.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,742,866.46	25,964,126.37
使用权资产折旧	-1,128,135.01	2,985,891.71
无形资产摊销	2,195,847.50	2,613,586.74
长期待摊费用摊销	450,496.38	511,930.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	144,087,372.28	159,289,872.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-63,664,286.02	-13,051,393.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,855,663.07	15,890,891.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-6,782,583.60	-2,436,765.44
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,258,354.44	19,913,812.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	361,786,410.06	124,004,232.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-143,943,688.66	-90,955,947.53
其他	40,697,003.05	100,830,458.51
经营活动产生的现金流量净额	269,019,012.55	10,964,555.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	46,086,552.53	35,092,879.07
减：现金的期初余额	35,092,879.07	39,867,554.70
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	10,993,673.46	-4,774,675.63

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	34,088,497.96
其中：	
SafBon Water Technology, Inc	34,088,497.96
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	34,088,497.96

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	46,086,552.53	35,092,879.07
其中：库存现金		61,514.49
可随时用于支付的银行存款		35,031,364.58
三、期末现金及现金等价物余额	46,086,552.53	35,092,879.07

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			37,340,207.75
其中：美元	132,426.29	7.0827	937,935.68
欧元	3,924,825.38	7.8592	30,845,987.63
港币	225,612.28	0.9062	204,449.85
尼泊尔卢比	1,122,651.47	0.0533	59,874.75
里亚尔	5,926,011,437.30	0.0002	1,001,814.19
新加坡元	115.50	5.3772	621.07
英镑	474,447.20	9.0411	4,289,524.58
应收账款			57,258,419.12
其中：美元	1,212,417.38	7.0827	8,587,188.58
欧元	6,031,573.33	7.8592	47,403,341.12
港币	140,236.19	9.0411	1,267,889.42
预付款项			3,748,468.90
其中：美元	141,194.59	7.0827	1,000,038.92
欧元	296,828.30	7.8592	2,332,832.98
尼泊尔卢比	7,792,443.75	0.0533	415,597.00
其他应收账款			42,078,028.65
其中：美元			
欧元	5,045,916.38	7.8592	39,656,866.01
里亚尔	14,094,117,761.00	0.0002	2,382,662.83
英镑	4,258.31	9.0411	38,499.81
短期借款			2,597,939.27
其中：欧元	330,560.27	7.8592	2,597,939.27
应付账款			64,021,155.82
其中：美元	45,783.00	7.0827	324,267.25
欧元	1,787,138.24	7.8592	14,045,476.86
英镑	9,986.04	9.0411	90,284.79
尼泊尔卢比	929,271,129.75	0.0533	49,561,126.92
其他应付款			39,400,453.17
其中：美元	100,000.00	7.0827	708,270.00
欧元	757,130.77	7.8592	5,950,442.15
尼泊尔卢比	8,916,470.81	0.0533	475,545.11
里亚尔	181,668,099,473.38	0.0002	30,711,665.29
英镑	171,940.43	9.0411	1,554,530.62
长期借款			15,691,741.99

其中：美元			
欧元	1,996,608.05	7.8592	15,691,741.99
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管式膜的研发	453,505.36	761,666.07
中心传动刮泥机的研发	544,657.58	
集成式泵集成撬装置的研发	727,505.04	
核电配套阀门闸板特制材衬里的研发	578,196.13	
石灰筒仓投料的研发	539,264.18	

卧式容器溶气水发生器的研发	827,898.01	
超滤柔性陶瓷平板膜组件研发	1,893,353.01	
废水多效蒸发结晶零排放处理系统	740,687.85	
冷凝和光催化组合式两段法降解有机废气工艺研究	1,318,475.94	
基于 BIM 技术的设备基础预留洞施工过程中质量控制系统	1,034,199.42	
基于 DAF 工艺的交叉斜管气浮装置研制	1,141,942.10	
基于数字孪生技术的智慧水务平台	893,489.81	
多能耦合海水淡化系统的研究开发		2,478,751.85
高强度纳米陶瓷平板超滤膜的研发		2,096,733.76
基于“反渗透-正渗透-蒸发结晶”工艺的零排放工业废水处理系统		2,446,196.75
应用于超滤系统的二次反洗装置研发		2,157,260.59
集装箱模块化海水淡化系统的研发		1,425,565.58
加压溶气气浮溶气水与处理水的混合处理系统		1,823,758.24
紧凑型高效浅层气浮的研发		791,551.38
石油化工废水处理刮泥机的研发		731,660.34
乳制品废水处理气浮系统的研发		607,616.74
生态湿地气浮过滤设备的研发		588,977.36
超宽刮泥机的研发		615,000.18
合计	10,693,174.43	16,524,738.84
其中：费用化研发支出	10,693,174.43	16,524,738.84
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
	资产：	

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	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
SafBo n Wa ter Techn ology , Inc	34,463,040.00	100.00%	出售	2023年09月28日		37,142,845.44						8,102,709.23

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

子公司石家庄冀安环保能源工程有限公司、浙江嘉兴卡瓦防腐科技有限公司、昆山德澄环保工程有限公司、浙江巴安水务有限公司分别于 2023 年 2 月 3 日、2023 年 9 月 21 日、2023 年 9 月 4 日、2023 年 6 月 21 日办理工商注销手续；子公司焦作市巴安市政工程有限公司、武汉巴安汇丰水务有限公司截止 2023 年 12 月 31 日已完成清算工作，目前正在办理工商注销中。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海绩驰环保工程有限公司	80,000,000.00	上海	上海	环保工程	100.00%	0.00%	投资设立
象州巴安水务有限公司	10,000,000.00	象州	象州	环保工程	100.00%	0.00%	投资设立
上海巴安环保工程有限公司	15,000,000.00	上海	上海	环保工程	100.00%	0.00%	投资设立
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	200,000,000.00	泰安	泰安	湿地生态园建设	95.00%	0.00%	投资设立
沧州渤海新区巴安水务有限公司	150,000,000.00	沧州	沧州	环保工程	85.00%	0.00%	投资设立
上海赛夫邦投资有限公司	250,000,000.00	上海	上海	环保工程	100.00%	0.00%	投资设立
SafBon Environmental AB	50.00	瑞典	瑞典	环保工程	0.00%	100.00%	投资设立
KWI Corporate Verwaltungs GmbH	35.00	奥地利	奥地利	环保工程	0.00%	100.00%	非同一控制企业合并
卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司	55,500,000.00	嘉兴	嘉兴	水处理设备	0.00%	100.00%	投资设立
武汉巴安汇丰水务有限公司	50,000,000.00	武汉	武汉	水处理工程	80.00%	0.00%	投资设立
滨州巴安锐创水务有限公司	22,000,000.00	滨州	滨州	水处理工程	90.00%	0.00%	投资设立
江苏巴安建设工程有限公司	500,000,000.00	南通	南通	工程建设	100.00%	0.00%	非同一控制企业合并
扬诚水务有限公司	200,000.00	香港	香港	环保工程	100.00%	0.00%	投资设立
江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司	10,000,000.00	南通	南通	纳米陶瓷膜的研发、生产、销售	100.00%	0.00%	投资设立
营口巴安水务有限公司	30,000,000.00	营口	营口	环保工程	85.00%	0.00%	投资设立
SafBon Water	1.00	美国	美国	污水处理设备	100.00%	0.00%	非同一控制企业合并

Technology, Inc.							
湖北巴安燃气有限公司	50,000,000.00	咸宁	咸宁	燃气设备安装	51.00%	0.00%	投资设立
重庆巴安水务有限公司	100,000,000.00	南川	南川	环保水处理	100.00%	0.00%	投资设立
上海巴安桑翱环保科技有限公司	10,000,000.00	青浦	青浦	环保技术服务	100.00%	0.00%	投资设立
Glory Kind Corporation Private Limited (创善有限公司)		尼泊尔	尼泊尔	污水处理设备	100.00%	0.00%	投资设立
SafBon Pars Compressor Co.	5,230,000.00	中东	中东	货物及技术进出口	78.00%	0.00%	投资设立
东营德佑环保科技有限公司	60,302,400.00	东营	东营	危险废物处理	100.00%	0.00%	非同一控制企业合并
曹县上德环保科技有限公司	260,000,000.00	菏泽	菏泽	水处理工程	98.00%	0.00%	投资设立
焦作市巴安市政工程有限公司	261,650,000.00	沁阳	沁阳	环保工程	89.00%	0.00%	投资设立
湖州巴安环保工程有限公司	30,000,000.00	湖州	湖州	污泥处理工程	100.00%	0.00%	投资设立
宜良巴安水务有限公司	66,000,000.00	昆明	昆明	再生水处理	79.70%	0.00%	投资设立
上海澈安检测有限公司	5,000,000.00	上海	上海	检测技术服务	100.00%	0.00%	投资设立
浙江巴安水务有限公司	10,000,000.00	杭州	杭州	水处理设备	51.00%	0.00%	投资设立
浙江嘉兴卡瓦防腐科技有限公司	10,000,000.00	嘉兴	嘉兴	防腐技术	90.00%	0.00%	投资设立
樟树市巴安水务有限公司	5,000,000.00	樟树	樟树	环保水处理	100.00%	0.00%	投资设立
集安市天源污水处理有限责任公司	55,000,000.00	集安	集安	城市污水处理	100.00%	0.00%	非同一控制企业合并
南昌巴安博宁环保产业投资中心(有限合伙)	501,000,000.00	南昌	南昌	投资管理、咨询	100.00%	0.00%	投资设立
江西省鄱湖低碳环保股份有限公司	260,000,000.00	南昌	南昌	环保节能技术开发	0.00%	100.00%	非同一控制企业合并
樟树市上德环保工程有限公司	5,000,000.00	樟树	樟树	污水处理厂建设运营	0.00%	100.00%	投资设立

黎川县巴安净水有限公司	5,000,000.00	黎川	黎川	污水处理再运用	0.00%	100.00%	投资设立
共青城市巴安环保有限公司	5,000,000.00	共青城	共青城	污水处理再运用	0.00%	100.00%	投资设立
新余市巴安净水有限公司	5,000,000.00	新余	新余	污水处理再运用	0.00%	100.00%	投资设立
赣州市南康区巴安净水有限公司	5,000,000.00	赣州	赣州	污水处理再运用	0.00%	100.00%	投资设立
安福县巴安净水有限公司	5,000,000.00	安福	安福	污水处理再运用	0.00%	100.00%	投资设立
昆山德澄环保工程有限公司	500,000.00	昆山	昆山	环保水处理	100.00%	0.00%	投资设立
泰安德澄环保工程有限责任公司	1,000,000.00	泰安	泰安	环保水处理	100.00%	0.00%	投资设立
昆明巴安环保科技有限公司	10,000,000.00	昆明	昆明	环保水处理	55.00%	0.00%	投资设立
SAFBON WATER SERVICE KAZAKHSTAN	0.00	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	环保水处理	100.00%	0.00%	投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沧州渤海新区巴安水务有限公司	15.00%	-2,233,107.35		-10,270,103.91
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	5.00%	-1,437,268.63		5,158,578.27
武汉巴安汇丰水务有	20.00%			

限公司				
滨州巴安锐创水务有限公司	10.00%	44,458.86		2,172,587.65
湖北巴安燃气有限公司	49.00%	98.94		-447,416.44
营口巴安水务有限公司	15.00%	283,650.93		-219,522.39
SafBonParsCompressorCo.	22.00%	-539,518.77		-82,302,593.79
曹县上德环保科技有限公司	2.00%	-800.27		-229,235.40
宜良巴安水务有限公司	20.30%	-355,332.97		11,130,003.42
焦作市巴安市政工程有限公司	11.00%			
浙江嘉兴卡瓦防腐科技有限公司	10.00%			
昆明巴安环保科技有限公司	45.00%	-45,069.73		-160,030.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京龙源环保工程有限公司	北京	北京	大气环境治理	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	583,141,900.00	592,396,900.00
非流动资产	281,360,300.00	265,606,700.00
资产合计	864,502,200.00	858,003,600.00
流动负债	378,738,500.00	386,175,700.00
非流动负债	10,428,000.00	10,428,100.00
负债合计	389,166,500.00	396,603,800.00
	0.00	0.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	475,335,700.00	461,399,800.00
按持股比例计算的净资产份额	232,914,500.00	226,085,900.00

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	273,281,500.00	285,430,100.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	279,183,500.00	223,149,900.00
净利润	31,289,900.00	19,671,800.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	31,289,900.00	19,599,300.00
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具产生的各类风险**

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值	--	--	--	--

计量				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

公司持有的其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债，如应收款项、应付款项等，根据公司会计政策规定的计量属性进行计量。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八 2、在合营企业或者联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京龙源环保工程有限公司	联营

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海应肃环保科技有限公司	张春霖先生控制的公司
沈祚萍	董事、张春霖先生之妻
LW Holding AG	本公司参股公司

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖州巴安环保工程有限公司	50,000,000.00	2019年12月27日	2024年12月23日	否
江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司	10,000,000.00	2022年12月22日	2023年06月11日	否
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	600,000,000.00	2017年06月13日	2022年05月25日	否
卡瓦(嘉兴)环境科技有限公司	58,500,000.00	2020年03月06日	2023年12月31日	否
卡瓦(嘉兴)环境科技有限公司	20,000,000.00	2021年10月28日	2022年10月28日	否
卡瓦(嘉兴)环境科技有限公司	53,000,000.00	2021年11月19日	2022年05月18日	否

江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司	4,000,000.00	2020年09月24日	2021年09月24日	否
沧州渤海新区巴安水务有限公司	193,093,200.00	2017年04月21日	2026年12月31日	否
沧州渤海新区巴安水务有限公司	20,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月23日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张春霖	39,800,000.00	2020年06月12日	2021年06月11日	否
张春霖、沈祚萍	190,800,000.00	2020年06月19日	2023年06月19日	否
张春霖	214,193,200.00	2017年04月21日	2026年12月31日	否
张春霖、沈祚萍	600,000,000.00	2017年06月13日	2023年11月25日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海应肃环保科技有限公司	93,024,092.59			
张春霖	534,840,156.43			
拆出				
张春霖	57,600,000.00			拆借金额为本期归还

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,173,629.25	3,510,619.74

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海应肃环保科技有限公司	93,024,092.59	87,422,895.15
其他应付款	张春霖	502,287,710.62	486,051,570.87

7、关联方承诺

无。

8、其他**十五、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、本期股份支付费用**适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况****6、其他**

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 重要诉讼

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况
孙绪鹤起诉江苏巴安建设工程有限公司 建设工程施工合同纠纷	413.90	二审已判决	江苏巴安不承担责 任	不适用
上海嘉依建筑工程有限公司起诉上海巴 安水务股份有限公司、上海巴安燊翱环 保科技有限公司建设工程施工合同纠纷	5,863.71	一审中	一审中	不适用
四川圣泰建设工程有限公司起诉上海巴 安水务股份有限公司、东营德佑环保科 技有限公司建设工程施工合同纠纷	1,255.86	一审已判决	一审判决东营德佑 支付工程款 10193618 元及利息 1070329 元	执行中
苏州乔发环保科技股份有限公司起诉上 海巴安水务股份有限公司买卖合同纠纷	161.60	二审已判决	二审判决公司支付 161.6 万元货款	执行中
中国银行股份有限公司嘉兴市分行起诉 卡瓦(嘉兴)环境科技有限公司、上海 巴安水务股份有限公司金融借款合同纠 纷	5,946.28	一审已判决 生效	一审判决卡瓦(嘉 兴)支付借款本金 58500000 元及利息 913837.03	申请执行 中
济南亚邦环保科技有限公司起诉上海巴 安水务股份有限公司买卖合同纠纷	132.33	一审已判决 已生效	一审判决上海巴安 支付货款 1120000 元及利息	执行中
广东绿金融资租赁有限公司起诉上海巴 安水务股份有限公司、上海巴安环保工 程有限公司、张春霖融资租赁纠纷	2,147.61	一审已判决 生效	一审判决上海巴安 环保支付所欠租金 20965493.21 元及 利息、违约金	执行中
长广工程建设有限责任公司起诉上海巴 安水务股份有限公司建设工程施工合同 纠纷	342.20	一审已判决	一审判决上海巴安 股份支付工程款 2811805 元及利息	执行中
江西盛润市政工程有限公司起诉江苏巴 安建设工程有限公司建设工程施工合同 纠纷	655.31	一审已判决	一审判决江苏巴安 支付工程款及利息 6556058.32 元	执行中
江苏扬名环保科技有限公司起诉上海巴 安水务股份有限公司买卖合同纠纷	102.39	一审已判决 生效	一审判决上海巴安 支付货款 1023900 元及利息	执行中

中国民生银行股份有限公司湖州分行起诉湖州巴安环保工程有限公司、上海巴安水务股份有限公司金融借款合同纠纷	3,396.75	已调解	已调解	执行中
泰安鹏欣建筑装饰有限公司起诉上海巴安水务股份有限公司建设工程施工合同纠纷	205.44	立案中	立案中	不适用
四川优机实业股份有限公司起诉上海巴安水务股份有限公司买卖合同纠纷	149.00	一审已判决	一审判决上海巴安支付货款 1490000 元及利息	执行中
青岛国林环保科技股份有限公司起诉上海巴安水务股份有限公司买卖合同纠纷	108.09	一审已判决	一审判决上海巴安支付货款 1015000 元及利息	执行中
山东安润投资有限公司起诉上海巴安水务股份有限公司服务合同纠纷	466.98	一审中	一审中	不适用
台州中昌水处理设备股份有限公司起诉上海巴安水务股份有限公司买卖合同纠纷	232.10	一审已判决	一审已判决	未申请执行
杭州二建建设有限公司起诉卡瓦（嘉兴）环境科技有限公司建设工程施工合同纠纷	741.96	诉前调解	诉前调解	不适用
南通市城镇房地产开发有限公司起诉上海巴安水务股份有限公司、江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司房屋租赁合同纠纷	249.76	一审已判决	一审已判决	执行中
江苏巴安建设工程有限公司起诉郓城县经济开发区管理委员会建设工程施工合同纠纷	2,896.55	一审中	一审中	不适用
郓城县天润环保工程有限公司起诉江苏巴安建设工程有限公司建设工程合同纠纷	2,067.33	上诉中	上诉中	不适用
中国光大银行股份有限公司沧州分行起诉上海巴安水务股份有限公司、沧州渤海新区巴安水务有限公司、张华根、沈祚萍金融借款合同纠纷	21,340.60	一审已判决	一审已判决	执行中
上海巴安水务股份有限公司起诉润邦控股公司有限公司、六盘水市水利开发投资有限责任公司建设工程施工合同纠纷	2,828.25	一审中	一审中	不适用
上海巴安水务股份有限公司起诉邯郸市众安建筑安装工程有限公司建设工程分包合同纠纷	758.10	一审中	一审中	不适用
上海应肃环保科技有限公司起诉上海巴安水务股份有限公司股权转让纠纷	34,268.54	仲裁中	仲裁中	不适用
江西省鄱湖低碳环保股份有限公司起诉贵溪市兴盈实业发展有限公司建设用地使用权合同纠纷	917.39	一审中	一审中	不适用
上海巴安水务股份有限公司、中亿丰建设股份有限公司起诉锦州水务（公司）有限公司建设工程施工合同纠纷	27,197.09	一审中	一审中	不适用

曹县上德环保科技有限公司起诉曹县住房和城乡建设局建设工程施工合同纠纷	4,686.14	诉前调解	诉前调解	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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日 2024 年 4 月 25 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	363,906,588.87	377,681,786.22
1 至 2 年	1,560,048.70	1,843,232.30
2 至 3 年	1,785,056.71	8,558,297.56
3 年以上	48,382,264.54	48,291,993.83
3 至 4 年	6,530,379.09	4,261,496.87
4 至 5 年	3,364,761.32	16,800,772.83
5 年以上	38,487,124.13	27,229,724.13
合计	415,633,958.82	436,375,309.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,647,000.00	7.85%	32,647,000.00	100.00%		32,647,000.00	7.48%	32,647,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	382,986,958.82	92.15%	49,721,832.17	12.98%	333,265,126.65	403,728,309.91	92.52%	49,503,922.07	12.26%	354,224,387.84
其中：										
组合 1 应收合	315,582,516.98	75.93%			315,582,516.98	336,752,156.70	77.17%			336,752,156.70

并范围内关联方款项										
组合 2 账龄组合	67,404,441.84	16.22%	49,721,832.17	73.77%	17,682,609.67	66,976,153.21	15.35%	49,503,922.07	73.91%	17,472,231.14
合计	415,633,958.82	100.00%	82,368,832.17	19.82%	333,265,126.65	436,375,309.91	100.00%	82,150,922.07	18.83%	354,224,387.84

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	82,150,922.07	217,910.10				82,368,832.17
合计	82,150,922.07	217,910.10				82,368,832.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	99,152,419.75			23.86%	99,152,419.75
第二名	88,773,821.80			21.36%	88,773,821.80
第三名	63,569,973.34			15.29%	63,569,973.34

第四名	38,461,953.64			9.25%	38,461,953.64
第五名	30,000,000.00			7.22%	30,000,000.00
合计	319,958,168.53			76.98%	319,958,168.53

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	514,550,681.27	469,110,777.56
合计	514,550,681.27	469,110,777.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	48,768,242.88	8,790,097.08	474,735.50			57,083,604.46
合计	48,768,242.88	8,790,097.08	474,735.50			57,083,604.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	8,928,602.49	9,659,277.49
其他代垫款	562,648,629.95	508,098,727.45
其他	57,053.29	121,015.50
减：坏账准备	-57,083,604.46	-48,768,242.88
合计	514,550,681.27	469,110,777.56

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	538,001,667.85	459,043,127.38
1至2年	2,917,264.99	29,278,105.42
2至3年	1,131,990.00	1,542,591.89
3年以上	29,583,362.89	28,015,195.75
3至4年	1,542,591.89	403,100.00
4至5年	403,100.00	76,100.00
5年以上	27,637,671.00	27,535,995.75
合计	571,634,285.73	517,879,020.44

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	109,251.71	8,653,561.96	40,005,429.21	48,768,242.88
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-109,251.71	109,251.71		
本期计提	27,283.41	8,762,813.67		8,790,097.08
本期转回		474,735.50		474,735.50
2023 年 12 月 31 日余额	27,283.41	17,050,891.84	40,005,429.21	57,083,604.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	48,768,242.88	8,790,097.08	474,735.50			57,083,604.46
合计	48,768,242.88	8,790,097.08	474,735.50			57,083,604.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海赛夫邦投资有限公司	往来款	162,994,425.22	1-2年	28.51%	
江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司	往来款	87,874,112.48	1-2年	15.37%	
Safbon Environment AB	往来款	60,553,274.63	1-2年	10.59%	
沧州渤海新区巴安水务有限公司	往来款	53,318,948.74	1-2年	9.33%	
上海澈安检测有限公司	往来款	35,740,042.52	1-2年	6.25%	
合计		400,480,803.59		70.05%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,737,355,930.03		1,737,355,930.03	2,032,796,701.76		2,032,796,701.76
对联营、合营企业投资	405,775,092.53	132,493,594.20	273,281,498.33	417,923,699.19	132,493,594.20	285,430,104.99
合计	2,143,131,022.56	132,493,594.20	2,010,637,428.36	2,450,720,400.95	132,493,594.20	2,318,226,806.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
石家庄冀安环保能源工程有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00				
上海绩驰环保工程有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
象州巴安水务有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
上海巴安环保工程有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	190,000,000.00						190,000,000.00	
沧州渤海新区巴安水务有限公司	127,500,000.00						127,500,000.00	
上海赛夫邦投资有限公司	150,500,000.00						150,500,000.00	
武汉巴安汇丰水务有限公司	2,065,587.14			2,065,587.14				
滨州巴安锐创水务有限公司	19,800,000.00						19,800,000.00	
江苏巴安建设工程有限公司	222,334,361.03						222,334,361.03	
扬诚水务有限公司	41,172,628.00						41,172,628.00	
江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
营口巴安水务有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
Safbon Water Technology Inc	50,106,684.59			50,106,684.59				
湖北巴安燃气有限公司	906,500.00						906,500.00	
重庆巴安水务有限公司	200,000.00						200,000.00	
上海巴安桑翱环保	2,510,000.00						2,510,000.00	

科技有限 公司									
南昌巴安 博宁环保 产业投资 中心	247,995,0 00.00							247,995,0 00.00	
创善有限 公司	13,206,80 0.00							13,206,80 0.00	
SafBon Pars Compresso r Co.	40,919,24 1.00							40,919,24 1.00	
东营德佑 环保科技 有限公司	59,702,40 0.00							59,702,40 0.00	
曹县上德 环保科技 有限公司	254,800,0 00.00							254,800,0 00.00	
焦作市巴 安市政工 程有限公 司	232,868,5 00.00			232,868,5 00.00					
湖州巴安 环保工程 有限公司	43,980,00 0.00							43,980,00 0.00	
宜良巴安 水务有限 公司	52,602,00 0.00							52,602,00 0.00	
上海澈安 检测有限 公司	2,000.00							2,000.00	
浙江嘉兴 卡瓦防腐 科技有限 公司	5,400,000 .00			5,400,000 .00					
樟树市巴 安水务有 限公司	200,000.0 0							200,000.0 0	
集安市天 源污水处 理有限责 任公司	55,000,00 0.00							55,000,00 0.00	
江西省鄱 湖低碳环 保股份有 限公司	87,025,00 0.00							87,025,00 0.00	
合计	2,032,796 ,701.76			295,440,7 71.73				1,737,355 ,930.03	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投 资单 位	期初 余额 (账 面价)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动							期末 余额 (账 面价)	减值 准备 期末 余额	
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认	其他 综合 收益	其他 权益 变动	宣告 发放 现金	计提 减值 准备			其他

	值)				的投资 损益	调整		股利 或利 润			值)	
一、合营企业												
二、联营企业												
北京 龙源 环保 工程 有限 公司	285,4 30,10 4.99	132,4 93,59 4.20			16,13 6,937 .34			28,28 5,544 .00			273,2 81,49 8.33	132,4 93,59 4.20
小计	285,4 30,10 4.99	132,4 93,59 4.20			16,13 6,937 .34			28,28 5,544 .00			273,2 81,49 8.33	132,4 93,59 4.20
合计	285,4 30,10 4.99	132,4 93,59 4.20			16,13 6,937 .34			28,28 5,544 .00			273,2 81,49 8.33	132,4 93,59 4.20

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,313,273.16	22,684,260.29	31,185,041.51	28,777,825.32
其他业务	57,741.17			
合计	54,371,014.33	22,684,260.29	31,185,041.51	28,777,825.32

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

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

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

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 65,299,581.02 元,其中,57,188,579.22 元预计将于 2024 年度确认收入,8,111,001.80 元预计将于 2025 年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	16,136,937.34	9,488,003.23
处置长期股权投资产生的投资收益	-28,109,197.20	685,469.37
EPC 项目投资收益	24,593,995.13	43,430,561.32
债务豁免	-21,715,560.24	
合计	-9,093,824.97	53,604,033.92

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	49,185,312.43	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	988,627.06	
债务重组损益	-11,562,963.63	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	22,396,113.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,483,720.04	
减：所得税影响额	-182,183.53	
少数股东权益影响额（税后）	-844,741.29	
合计	55,550,294.04	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-86.03%	-0.1610	-0.1610
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-130.35%	-0.2439	-0.2439

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他