



倍杰特集团股份有限公司

2023 年半年度报告

二零二三年八月二十六日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人权秋红、主管会计工作负责人张磊及会计机构负责人(会计主管人员)刘天宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营中可能存在的风险因素内容及应对措施已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	29
第五节	环境和社会责任	31
第六节	重要事项	34
第七节	股份变动及股东情况	40
第八节	优先股相关情况	45
第九节	债券相关情况	46
第十节	财务报告	47

备查文件目录

- (一) 经公司法定代表人签名并盖章的 2023 年半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表文本；
- (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的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、倍杰特、倍杰特集团	指	倍杰特集团股份有限公司
河南倍杰特	指	河南倍杰特环保技术有限公司
山东倍杰特	指	山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司
天津倍杰特	指	天津倍杰特中沙水务有限公司
原平分公司	指	倍杰特集团股份有限公司原平分公司
马鞍山分公司	指	倍杰特集团股份有限公司马鞍山分公司
乌海倍杰特	指	乌海市倍杰特环保有限公司
鄂尔多斯倍杰特	指	鄂尔多斯市倍杰特环保有限责任公司
五原倍杰特	指	五原县倍杰特环保有限公司
零排放	指	无限地减少污染物和能源排放直至为零的活动
EPC	指	英文 Engineering-Procurement-Construction 的简称，其中文含义是对一个工程负责进行“设计、采购、施工”的英文缩写，指从事工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、土建施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包
EP	指	英文 Engineering-Procurement 的简称，一般指设计与采购作为一体承包，土建施工等另外作为一体承包，为客户提供设计服务、设备采购及系统集成、设备安装的服务
BOT	指	英文 Build-Operate-Transfer 的简称，通常直译为“建设-经营-转让”，即业主与服务商签订特许经营协议，特许服务商承担项目的投资、建设、经营与维护，在协议规定的期限内，服务商向业主定期收取费用，以此来回收项目的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报，特许经营期结束，服务商将项目整体无偿移交给业主
BOO	指	英文 Build-Own-Operate 的简称，指由企业投资并承担工程的设计、建设、运行、维护、培训等工作，硬件设备及软件系统的产权归属企业，而由政府部门负责宏观协调、创建环境、提出需求，政府部门每年只需向企业支付系统使用费即可拥有硬件设备和软件系统的使用权
BT	指	英文 Build（建设）和 Transfer（移交）缩写形式，意即“建设-移交”。BT 模式是 BOT 模式的一种变换形式，指一个项目的运作通过项目公司总承包，融资、建设验收合格后移交给业主，业主向投资方支付项目总投资加上合理回报的过程
PPP	指	英文 Public-Private-Partnership 的缩写简称，即公私合作模式，是公共基础设施中的一种项目融资模式。在该模式下，鼓励私营企业、民营资本与政府进行合作，参与公共基础设施的建设
反渗透	指	一种以压力为推动力的，从溶液中分离出溶剂的膜分离技术。
超滤	指	一种以压力为推动力的、以大分子与小分子分离为目的膜分离技术。
纳滤	指	一种介于反渗透和超滤之间的以压力为推动力的膜分离技术。
中水回用	指	污水回收、再生和利用的统称，包括污水净化再用、实现水循环的全过程

凝结水	指	在工业生产过程中蒸汽遇冷形成的水
股东大会	指	倍杰特集团股份有限公司股东大会
董事会	指	倍杰特集团股份有限公司董事会
监事会	指	倍杰特集团股份有限公司监事会
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员，包括董事、监事和高级管理人员
公司章程	指	倍杰特集团股份有限公司章程
交易所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2023 年 01 月 01 日至 2023 年 06 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	倍杰特	股票代码	300774
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	倍杰特集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	倍杰特		
公司的外文名称（如有）	BGT Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	BGT Group		
公司的法定代表人	权秋红		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	权思影	王明鸽
联系地址	北京市北京经济技术开发区荣华中路 8 号院 8 号楼 4 层 501（北京自贸试验区高端产业片区亦庄组团）	北京市北京经济技术开发区荣华中路 8 号院 8 号楼 4 层 501（北京自贸试验区高端产业片区亦庄组团）
电话	010-67986889	010-67986889
传真	010-67986816	010-67986816
电子信箱	bgtwater@bgtwater.com	bgtwater@bgtwater.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	471,986,786.40	419,219,109.74	12.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	110,496,580.88	79,326,943.93	39.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	104,973,851.86	74,022,884.45	41.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,874,908.36	-14,037,266.32	198.84%
基本每股收益（元/股）	0.2703	0.1941	39.26%
稀释每股收益（元/股）	0.2703	0.1941	39.26%
加权平均净资产收益率	7.57%	5.47%	2.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,548,135,104.02	2,512,964,408.67	1.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,458,762,075.07	1,389,141,860.19	5.01%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	560,839.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,984,523.03	主要为理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,870.02	
减：所得税影响额	981,073.95	
少数股东权益影响额（税后）	36,690.00	
合计	5,522,729.02	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务聚焦于工业及市政废水资源化再利用及盐湖资源综合开发利用，依托自主研发的高含盐废水零排放盐技术、中水高效回用工艺技术、高盐复杂废水减量化工艺技术等一系列核心技术，针对工业领域及市政领域高盐废水、盐湖、海水、地下卤水、油田卤水等高盐水的资源化利用及开发，为客户提供水处理解决方案、运营管理及技术服务、商品制造与销售服务。公司所处行业属于《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》的节能环保产业。报告期内，公司主营业务结构稳定，未发生重大变化。

（一）所处行业基本情况

1、工业及市政领域废水资源化利用

近年来，我国出台了一系列水环境治理相关的法律法规和政策，“打好碧水保卫战”作为落实“生态文明建设”等“五位一体”总体布局、赢得“污染防治攻坚战”“建设美丽中国”重点规划的任务，被提升至历史性的战略高度，对水环境治理行业的发展起到了良好的指导与促进作用。

2015年国务院发布的《水污染防治行动计划》提出“加强工业水循环利用，鼓励钢铁、纺织印染、造纸、石油石化、化工、制革等高耗水企业废水深度处理回用”，“以缺水及水污染严重地区城市为重点，完善再生水利用设施，工业生产等用水，要优先使用再生水。具备使用再生水条件但未充分利用的钢铁、火电、化工、制浆造纸、印染等项目，不得批准其新增取水许可”。

2021年1月4日，国家发改委、科技部、财政部等十部门联合发布《关于推进污水资源化利用的指导意见》，对全面推进污水资源化利用进行了部署，提出到2025年全国地级及以上城市再生水利用率到25%以上，京津冀地区达到35%以上，工业用水重复利用、畜禽粪污和渔业养殖尾水资源化利用水平显著提升，污水资源化利用政策体系和市场机制基本建立；到2035年，形成系统、安全、环保、经济的污水资源化利用格局。此外，《指导意见》还指出，着力推动污水资源化主要为三大方向：加快推动城镇生活污水资源化利用，积极推动工业废水资源化利用，稳妥推进农业农村污水资源化利用。对工业废水循环利用、污水近零排放提出了要求。

2021年12月24日，工业和信息化部、国家发展改革委、科技部、生态环境部、住房城乡建设部、水利部联合印发《[工业废水循环利用](#)实施方案》，提出到2025年力争规模以上[工业用水](#)重复利用率达到94%左右，钢铁、石化化工、有色等行业规模以上工业用水重复利用率进一步提升，纺织、造纸、食品等行业规模以上工业用水重复利用率较2020年提升5个百分点以上，工业用[市政再生水](#)量大幅提高，工业增加值用水量较2020年下降16%，基本形成主要用水行业废水高效循环利用新格局。

“十四五”以实现碳达峰、碳中和目标为导向，我国生态文明建设进入了以降碳为重点战略方向、推动减污降碳协同增效、促进经济社会发展全面绿色转型、实现生态环境质量改善由量变到质变的关键时期。为全面加速构建绿色低碳循环发展的经济体系，需要大力发展绿色低碳的新技术、新产业和新业态，构建绿色低碳技术产业支撑经济体系向高质量发展迈进。在此背景下，环保产业集中度较高的水环境治理、固体废物处理处置与资源化利用等细分领域，市场空间将迅速释放，产业领域将不断拓展，相关产业将迎来更大发展机遇。

2、盐湖资源综合开发利用

2020年国务院发布了《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》，随着新能源汽车在全球范围内的快速发展，锂电池产业链的发展受到明显推动，锂电池将会迎来更为广阔的发展空间。锂又是组成动力电池的核心金属元素，无论是三元锂电池，还是磷酸铁锂电池，抑或是未来的固态电池，都离不开锂。2021年11月，青海省人民政府、工业

和信息化部联合印发《青海建设世界级盐湖产业基地行动方案（2021—2035 年）》提出：“完善高镁锂比盐湖卤水提取碳酸锂生产工艺为重点，优化碳酸锂生产工艺，释放现有碳酸锂产能。发挥高镁锂比盐湖卤水提锂的技术优势，参与国内外盐湖卤水提锂，打造世界级锂产业基地”。2022 年 1 月，国家发改委、国家能源局印发了《“十四五”新型储能发展实施方案》，将锂离子电池列为构建未来多元化新型储能体系的重要技术之一。随着新能源汽车产量提升以及新型储能发展方案的逐步实施，锂电池的原材料碳酸锂、氢氧化锂需求旺盛，相关产业的投资处于快速上升过程。

目前，我国锂盐湖资源储量丰富，盐湖卤水资源占 90%，主要集中在青海和西藏地区。在碳中和、碳达峰引领的绿色能源时代，势必加大对盐湖锂资源的开发，盐湖提锂技术前景广阔。倍杰特将利用自身技术和经验优势，持续拓展相关业务。目前，公司已联合苏青集团，打通“吸附+膜”法盐湖提锂工艺，随着下游锂资源开发需求的持续释放，盐湖提锂市场机遇不断增加。

（二）公司所处行业地位

公司业务聚焦于水资源化再利用，针对工业领域及市政领域高盐废水以及盐湖、海水、地下卤水、油田卤水等高盐水的资源化利用，依托自主研发的一系列核心技术，为客户提供水处理解决方案、运营管理及技术服务、商品制造与销售服务。

作为国家级高新技术企业，倍杰特以技术立司、以技术强司，高度重视自主研发和技术创新工作，目前倍杰特已累计取得发明专利 65 项，实用新型专利 113 项，其中包括 PCT 国际专利申请 2 项。针对不同领域、不同地域的不同水质的工业废水处理项目的难点、痛点，以客户需求为出发点，依托自主研发出高含盐废水零排放分盐技术、中水高效回用工艺技术、高盐复杂废水减量化工艺技术、含酚含盐废水达标排放技术、高效提标技术等一系列核心技术，为客户提供定制化方案解决不同的水处理问题。工业企业乃至工业园区综合水处理领域最能体现水处理企业技术实力和综合服务能力，公司作为中国煤炭加工利用协会《煤化工副产工业硫酸钠》团体标准参编单位，以石油化工、煤化工领域废水资源化业务为拓展点，严控业务各环节的质量水平，不断进行技术创新，提高技术水平和综合服务能力。公司自 2008 年开始成立废水资源化再利用事业部，主攻工业领域废水零排放和高含盐废水分盐等课题，并于 2014 年投运了国内第一套全自主产权煤化工零排放项目，使吨水运行成本由国际上的百元/吨降至 11 元/吨，真正实现“用得起的零排放”；于 2017 年投运了行业内第一套煤矿+煤化工高盐废水零排放分盐项目，年产 11 万吨工业级一等品盐，目前运行稳定，是行业内标杆项目，被科技部认定为达到国际先进水平；2018 年在乌海市乌达区投运第一个市政联动工业模式废水循环利用项目，在工业园区范围内做到了“人、工业与自然和谐共存”的美好愿景；2021 年公司持续拓展服务领域至焦化废水、生物化工以及电子半导体等多个工业领域废水资源化再利用；并于先后中标了西藏扎布耶盐湖绿色综合利用万吨电池级碳酸锂项目、紫金矿业的西藏阿里拉果错盐湖提锂项目，2023 年公司又在西藏地区投资建设西藏盐湖综合利用研发基地旨在基于倍杰特过往在工业领域高盐废水零排放分盐项目中的膜运用技术，有效验证多种盐湖综合利用创新工艺路线，最终实现采用高性能锂吸附剂技术耦合膜集成创新工艺，形成高效率、低成本、连续化、稳定的碳酸型盐湖卤水提锂工艺。。

公司深耕水处理领域近 20 年，始终坚持可持续发展战略，业务范围涵盖煤化工、石油化工、焦化、生物化工、电子半导体及盐湖提锂等领域，完成了多个标志性的水处理项目建设，累计服务客户数百家，包括中国石化、中沙石化、中天合创、中煤集团、神华集团、国家电投、埃克森美孚等众多高端客户资源，成为客户长期可信赖的合作伙伴。近年来，凭借优异的市场表现和客户评价，先后获得新华网颁发的“最佳绿色环保奖”、中国企业绿色产业峰会颁发的“中国绿色环保产业品牌企业”以及中国水网颁发的“2021 年度工业及园区水处理领域领先企业-高盐废水零排放年度领跑企业”、“2022 年度工业及园区水处理领域领先企业-高盐废水零排放年度领跑企业”等多项荣誉。多年的技术和经验积累以及多板块均衡发展确定了公司在水资源化再利用领域的龙头地位。

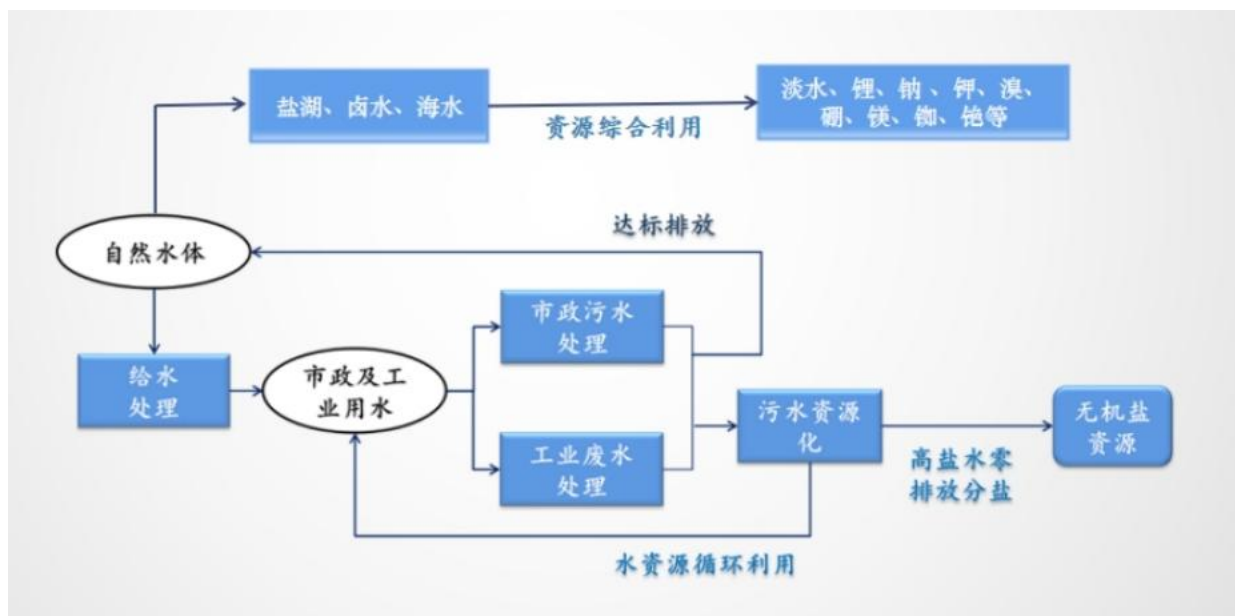
二、报告期内公司从事的主要业务

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）业务领域介绍

公司自 2004 年成立以来，一直专注于水资源化再利用领域，主营业务聚焦工业领域及市政领域高盐废水、盐湖、地下卤水、油田卤水、海水等高盐水的资源化利用，围绕水处理解决方案、运营管理及技术服务、商品制造与销售提供一体化综合服务，业务范围涵盖煤化工、石油化工、焦化、生物化工、电子半导体及盐湖提锂等领域，是国内工业领域领先的废水资源化再利用整体解决方案服务商。

公司业务的主要市场领域示意图如下（蓝色环节为公司业务覆盖领域）：



（二）主营业务介绍

倍杰特主营业务聚焦工业领域及市政领域高盐废水、盐湖、地下卤水、海水等高盐水的资源利用，围绕水处理解决方案、运营管理及技术服务、商品制造与销售提供一体化综合服务，业务范围涵盖煤化工、石油化工、焦化、生物化工、电子半导体及盐湖提锂等领域，是国内工业领域领先的废水资源化再利用整体解决方案服务商。

公司将主营业务划分为水处理解决方案、运营管理及技术服务、商品制造与销售三部分。具体情况介绍如下：

1、水处理解决方案

水处理解决方案主要针对大型工业与市政企业水处理需求，为客户提供方案设计、设备制造、系统集成、安装调试、调试、试运行等综合服务，根据客户的不同项目需求，实施全过程或若干阶段服务的承包。按业务模式，水处理解决方案主要分为 EP 和 EPC 两种业务。EP 业务为客户提供水处理系统的方案设计、设备制造、系统集成、设备安装服务，不涉及土建施工；EPC 业务公司提供的工程承包服务除 EP 业务涵盖的内容外，还包含土建施工服务。按水处理市场领域以及是否包含污水资源化再利用等因素，将水处理解决方案划分为污水资源化再利用和水深度处理以及盐湖提锂及地下卤水、油田卤水、海水的资源综合利用。

（1）废水资源化利用

水资源循环利用指对污水进行处理，将再生水处理后回用至工业或市政领域，实现水资源循环利用。

在市政污水回用方面：公司早在 2008 年即自主开发并实施了市政污水回用到工业的技术，并成功应用于公司多个典型项目，其中，在石炼中水回用项目的应用中获得“中石化科技进步二等奖”。

在工业园区及工业企业污水循环利用方面：公司采用自主研发的 GT 系列中高压膜装置系统对工业园区及工业企业污水进行处理，实现污水回用率高达 90% 以上，该装置系统应用于中天废水项目、中科炼化回用水项目等多个典型项目。其中，乌海乌达区“市政污水+工业园区污水联动处理”项目采用对重污染工业废水、轻污染工业废水和市政污水分质收集、联动处理的思路，实现出水水质达到一级标准 A 或企业回用水标准。该项目投入运行后，污水得到近 100% 回用，从而不再对环境造成污染。项目运行后每年节约工业用水约 730 万吨。

工业领域高盐废水资源化再利用方面：高盐水零排放分盐指对高浓盐水进一步处理，提取出污水中的无机盐成分，形成可供工业企业利用的分质盐产品，从而实现无机盐资源循环利用。高盐水零排放分盐是实现工业废水零排放的关键环节。公司自主研发的高含盐废水零排放分盐技术在公司承建的中煤远兴综合水处理项目、金诚泰项目等零排放分盐项目上获得了应用。其中，中煤远兴二期作为分盐产量达到 11 万吨的大型零排放分盐项目，其采用的工艺被中国化工环保协会主持的专家鉴定会评定为“总体达到国际先进水平，部分单元达到国际领先水平”。

（2）水深度处理

水深度处理包含高难度污水处理与给水处理及化学水处理，指公司为客户提供不包含污水资源化再利用目的的水处理解决方案。

A. 高难度污水处理

高难度污水处理指对水质复杂、污染物含量高的难处理工业废水进行深度处理后实现达标排放。公司在高难度污水处理领域现有核心技术含盐含酚废水达标排放技术，该技术已应用于中石化和沙特阿美合作的中沙石化项目。采用该技术后，该项目每年污水处理费用节约 4,000 多万元，降幅达到 70%。

B. 给水处理及化学水处理

公司给水处理及化学水处理领域主要包含对自然水体来水的处理、锅炉补给水处理和凝结水处理等化学水处理。公司承接了多项给水处理及化学水处理项目，其中张家港联峰钢铁净水站项目是公司典型给水处理项目之一，该项目水处理规模 112,000m³/d，解决了季节性水质波动对处理效果的不利影响；中科炼化凝结水项目是公司化学水处理典型项目之一，该项目服务于国内最大的合资炼化项目。

2022 年，公司承接了埃克森美孚惠州乙烯项目的化学水、凝结水处理项目。埃克森美孚惠州乙烯项目是国家首批七大标志性重大外资项目之一，也是美国企业在华独资建设的首个极具竞争优势的世界级化工综合体项目。该项目的成功实施，也是公司走向国际市场的开端和实力印证。

（3）盐湖提锂及地下卤水、油田卤水、海水的资源综合利用

2021 年，公司中标西藏扎布耶盐湖万吨提锂项目的提锂核心设备全部 5 个标段，合同金额 2.76 亿元，标志着公司正式进入盐湖提锂领域。公司得以快速横向切入盐湖提锂领域，是公司多年来深入研究高含盐废水提盐工艺的成果，作为一家工业领域领先的废水资源化利用的综合解决方案提供商，凭借多年高盐水分盐项目的技术积累和项目建设和运营经验，不仅将锂的回收率提高了 10%左右，盐湖中蕴藏的钾、铷、铯、硼等元素予以资源化利用，最大化的利用盐湖资源，实现经济效益最大化。

为保护西藏地区脆弱的生态环境、落实严格的生态保护政策，通过掌握盐湖资源开发核心技术，进一步提高锂的回收率，以及盐湖多种产品（例如钾、铷、铯、硼等）资源化的综合利用，2022 年，公司已与西藏矿业发展股份有限公司、万华化学集团电池材料科技有限公司、中国地质科学院矿产资源研究所成立西藏盐湖绿色综合利用与环境保护联合实验室，集合各方优势，共同致力于西藏盐湖资源与环境研究、资源绿色高效开发利用。

2023 年，公司与具备国际领先水平锂吸附剂的苏青集团开展战略合作，打通盐湖提锂膜法加吸附法全流程工艺路线，共同致力于西藏盐湖资源与环境研究、资源绿色高效开发利用。

2023 年 6 月，公司与西藏矿业发展股份有限公司合作投资建设西藏盐湖资源综合利用研发基地，旨在获得盐湖综合利用开发的新技术、新工艺，共同致力于提高盐湖资源（包括锂、钠、钾、镁、硼、铷、铯等多种元素）的综合利用效率，以及盐湖提锂的智慧化运维应用。该项目将在 6 月底开工，预计 10 月底建成投产。该项目的成功实施将极大促进盐湖提锂领域科学技术产业化发展，实现盐湖资源综合利用的核心技术突破。

目前，我国锂盐湖资源储量丰富，盐湖卤水资源占 90%，主要集中在青海和西藏地区。在碳中和、碳达峰引领的绿色能源时代，势必加大对盐湖锂资源的开发，盐湖提锂技术前景广阔。倍杰特将利用自身技术和经验优势，持续拓展相关业务。

2、运营管理及技术服务

公司凭借过硬的技术实力和良好的服务品质，为客户提供运营管理服务以及设计、研发、现场技术指导、装置清洗、问题诊断等服务。

运营管理是公司主营业务的重要组成部分。公司凭借自主研发的核心技术和专业的技术人员，依靠项目建设过程中树立的良好品牌形象以及与客户建立的友好合作关系，结合公司完善的配套服务体系，承接和运营客户的水处理项目。

报告期内，公司的运营管理项目承接方式主要通过：①以 BOT、PPP 等方式取得；②因提供的 EPC、EP 等水处理解决方案的质量、技术获得了客户的认可，从而得以继续托管运营该项目或相关客户其他水处理项目。

2022 年上半年公司针对西藏地区特殊的地理环境，成立了数字化加强数字化智慧中心，主要负责盐湖提锂项目的运营业务，满足客户无人化少人化运营需求，降低运营成本，保障运营安全。

3、商品制造与销售

公司设有专业的生产制造基地。公司在为水处理解决方案提供核心设备的同时，也对外直接销售公司生产制造、加工或外购的水处理设备、药剂及配套设备。公司商品制造与销售业务主要包含超滤装置、反渗透装置、浓缩装置、加药装置、容器及滤芯等水处理设备及配套设备的加工和销售，各类设备的配件、药剂、膜等备品备件和水处理剂的销售等。

（三）经营模式

公司将主营业务划分为水处理解决方案、运营管理及技术服务以及商品制造与销售三大板块，公司主营业务构成以及各类型主营业务的业务性质决定了公司的经营模式，报告期内，公司主营业务及经营模式保持稳定。

1、盈利模式

（1）水处理解决方案

水处理解决方案主要针对大型工业与市政企业水资源化利用的需求，为客户提供方案设计、设备制造、系统集成、安装施工、调试、试运行等综合服务，根据客户的不同项目需求，实施全过程或若干阶段服务的承包。按业务模式，水处理解决方案主要分为 EP 和 EPC 两种业务。EP 业务为客户提供水处理系统的方案设计、设备制造、系统集成、设备安装服务，不涉及土建施工；EPC 业务公司提供的工程承包服务除 EP 业务涵盖的内容外，还包含土建施工服务。按水处理市场领域，即是否包含污水资源化再利用目的，将水处理解决方案划分为污水资源化再利用和水深度处理。

（2）运营管理及技术服务

公司可以为客户提供全方位、一体化的运营管理服务以及设计、研发、现场技术指导、装置清洗、问题诊断等服务。公司凭借自主研发的核心技术、丰富的项目经验、专业的运营队伍、自有的生产研发制造基地和清洗车间，依靠项目建设过程中树立的良好品牌形象以及与客户建立的友好合作关系，结合公司完善的配套服务体系，承接和运营客户的水处理项目。

公司的运营管理项目承接方式主要通过：①以 BOT、PPP 等方式取得；②因提供的 EPC、EP 等水处理解决方案的质量、技术获得了客户的认可，从而得以继续托管运营该项目或相关客户其他水处理项目。

公司根据处理的水量和水价，或根据合同预定按项目实际发生的运营管理费用和约定的利润指标收取服务费用，实现盈利。委托运营管理合同周期一般为 1 至 3 年，以 BOT、PPP 等模式投资运营项目的周期一般为 5 至 30 年。此外，公司为客户提供设计服务、研发服务、现场技术指导、问题诊断及故障处理、膜在线和离线清洗等技术服务，收取技术服务费。

（3）商品制造与销售

公司对外直接销售水处理设备装置（不包含运用在水处理解决方案工程项目上的设备）、药剂、备品备件等，进一步增加公司的收入和利润来源。

2、采购模式

（1）原材料及主要设备采购

公司注重产品质量和过程控制，建立了完善的采购流程和制度。采购部门接到销售服务部的采购通知单，根据设计部提供的项目实施方案以及建议使用的材料/设备清单，制定采购计划和方案并指定项目采购专员。根据《合格供应商名录》，结合技术协议品牌要求，综合考虑技术要求、品牌、质量、货期、价格、服务等因素后，最终选定供应商并签订合同。在合同执行中，公司对厂家的货期、质量进行跟踪检查，到货协同质量检验，检验合格后入库。后期项目调试、采购部反馈物资任何问题，项目采购专员负责协调供应商处理和解决。公司采购部门跟踪项目调试的过程，及时与供应商协调调试过程中出现的问题，尽最大化满足客户需求。

（2）工程分包采购

公司在承接工程项目过程中，通常会把土建施工、部分安装工程等工作内容按照合同条款及行业惯例分包给具有相应资质的分包商。在多年的业务积累过程中，公司建立起合格供应商及分包商数据库，并对其进行动态管理。由公司作

为项目总包方牵头的项目，在执行过程中由各项目经理牵头、销售服务部配合依据总包合同条款及业主要求对需要分包的业务通过竞争性谈判或其他方式确定分包商。

工程分包市场竞争较为充分，可供选择的分包商较多。发行人分包商选择的具体标准包括：是否拥有相应资质、是否具备相应的项目经验、是否拥有成熟的实施和管理团队、是否具备良好的信誉、与工程项目所在地的距离、与业主的历史合作情况等。

3、生产模式

公司生产过程包括生产及施工管理两部分。

(1) 对于生产方面，公司在子公司河南倍杰特设立了标准化、模块化的生产线，对于设备、备件生产，公司采用以销定产和标准产品批量生产两种生产模式。以销定产模式主要针对差异化产品，即设备配置差异较大，产品规格、技术参数及执行标准具有个性化的产品，均需按客户的订单要求进行设计和生产。设计部根据客户要求，设计个性化产品图纸，交给制造装配车间进行产品的生产，并经质检部门依据技术标准和协议判定合格，出具质量合格证明文件。标准产品批量生产模式主要适用通用性的产品生产，如过滤器、清洗药剂、拔管、部分标准框架设备等。

(2) 对于施工管理，公司总承包项目实行项目经理负责制，同时总包项目部接受公司职能部门指导、监督、检查、考核。总包项目部行使项目管理职能，项目经理按照项目管理目标责任书要求，对所负责的总承包工程，自项目启动至项目竣工，实行全过程、全面管理，实现项目管理目标。总承包项目合同签订生效或总承包项目按公司要求成立，即转入项目启动阶段。项目启动阶段主要工作包含任务签发、任命项目经理、签订项目目标管理责任书、组建总包项目部等。施工管理分四个阶段，施工准备、施工阶段、调试开通和竣工验收阶段。在施工阶段执行过程中由各项目经理依据总包合同条款及业主要求对需要分包的业务通过招投标或竞争性谈判的方式确定分包商，承包给合适的分包施工单位。项目部全面履行工程承包合同，积极合理调配各施工要素，对项目实施过程中的计划、进度、工期、成本（消耗）、质量、安全、文明施工负全部责任，确保项目管理目标的实现。

4、销售模式

公司产品主要应用于工业及市政领域的大型项目，主要是通过招投标的方式来获取订单。除招投标外，公司还通过竞争性谈判、业主委托、商务谈判等方式承接获取业务。

公司建立了覆盖主要业务区域的销售体系，在京津冀、西北、中原、长江、黄河沿岸主要城市等设有子公司、分公司、销售团队。销售体系的建立，有助于公司贴近市场，调动公司资源，快速响应客户需求。

二、核心竞争力分析

主营业务聚焦工业领域及市政领域高盐废水、盐湖、地下卤水、海水等高盐水的资源利用，业务范围涵盖煤化工、石油化工、焦化、生物化工、电子半导体及盐湖提锂等领域，是国内工业领域领先的废水资源化再利用整体解决方案服务商。

公司自 2008 年开始成立废水资源化再利用事业部，主攻工业领域废水零排放和高含盐废水分盐等课题，并于 2014 年投运了国内第一套全自主产权煤化工零排放项目，使吨水运行成本由国际上的百元/吨降至 11 元/吨，真正实现“用得起的零排放”；于 2017 年投运了行业内第一套煤矿+煤化工高盐水零排放分盐项目，年产 11 万吨工业级一等品盐，目前运行稳定，是行业内标杆项目，被科技部认定为达到国际先进水平；2018 年在乌海市乌达区投运第一个市政联动工业模式废水循环利用项目，在工业园区范围内做到了“人、工业与自然和谐共存”的美好愿景；2021 年公司持续拓展服务领域至焦化废水、生物化工以及电子半导体等多个工业领域废水资源化再利用；并于同年中标西藏扎布耶盐湖万吨吨级碳酸锂建设项目，正式步入盐湖提锂领域。公司及公司的工程项目先后获得新华网颁发的“2015 中国能源绿色环保杰出企业”和“最佳绿色环保奖”，中国企业绿色产业峰会颁发的“中国绿色环保产业品牌企业”，中国石油化工集团公司颁发的“2015 年度中国石化重点工程项目优秀设计团队”、“2016 年度优质工程奖”、“2018 年中国石化科学技术进步二等奖”，水利部综合事业局颁发的“2019 年昆仑科技奖二等奖”，连续 2 年在水业企业评选中获得“工业及园区水处理领域领先企业-高盐废水零排放年度领跑企业”等荣誉。

公司多年来专注于水资源化再利用领域，立足石油化工、煤化工等工业领域，并不断扩展到了盐湖提锂、新能源、新材料、焦化废水、生物化工、电子半导体等领域，完成了多个业内标杆性的水处理解决方案，在技术创新、行业经

验、市场地位、客户、产品及品牌、质量控制、售后服务等方面形成了较强的竞争优势，确立了行业领先地位。



1、强大的自主研发和创新能力

公司作为国家级高新技术企业，以技术立司、以技术强司。公司高度重视自主研发和技术创新工作，在着力解决水处理系统存在实际问题的过程中，不断进行技术研发与升级，已形成包括“高盐复杂废水减量化工艺技术”、“高含盐废水零排放分盐技术”、“中水高效回用工艺技术”等一系列自主研发的核心技术。截至本报告披露日，公司拥有发明专利 65 项、实用新型专利 113 项，其中 PCT 国际专利 2 项。雄厚的技术研发能力奠定了公司行业领先地位。

2、全方位、一体化的综合服务能力

公司深耕水资源化利用领域多年，具备全方位、一体化的综合服务能力。公司凭借丰富的项目经验、专业的研发设计队伍和运营队伍、自有的生产制造基地和清洗车间，能够为客户提供技术研发、咨询设计、系统集成、核心设备制造、项目管理、投资运营、药剂及备品备件销售、装置清洗、故障诊断等全方位、一体化综合服务，增强了公司的市场竞争力。在公司生产研发基地及项目现场，设有中试集装箱 76 台，可以加速验证研发方案，快速响应客户需求，不断提高综合服务能力。

3、良好的业内口碑和品牌形象

在日益受到关注的环保领域，良好的品牌形象是企业参与市场竞争的因素之一。公司自成立以来，累计服务客户数百家，并累积了包括中国石化、中沙石化、中天合创、中煤集团、埃克森美孚等海内外众多高端客户资源，成为国内领先的水资源再利用综合解决方案提供商。近年来，公司及公司项目所获的各项荣誉与奖项如下：

序号	获奖情况	颁发单位	获奖时间
1	昆仑科技奖二等奖	水利部综合事业局	2019 年
2	中国石化科技进步二等奖	中国石油化工集团公司	2018 年
3	中国石油化工集团公司 2016 年优质工程奖	中国石油化工集团公司	2017 年
4	中国水业“星光奖”工程之星	青岛国际水大会	2017 年
5	2015 年度中国石化重点工程项目优秀设计团队奖	中国石油化工集团公司	2016 年
6	2015 年度中国石化重点工程项目优秀设计经理奖	中国石油化工集团公司	2016 年
7	中国绿色环保产业品牌企业	中国企业绿色产业峰会	2015 年
8	最佳绿色环保奖	第七届中国企业社会责任峰会-新华网	2015 年
9	2015 中国能源绿色环保杰出企业	新华网	2015 年
10	2021 年度、2022 年度工业及园区水处理领域领先企业-高盐废水零排放年度领跑企业	中国水网	2021 年、2022 年

公司董事长权秋红女士在水处理行业尤其是工业水治理领域做出了诸多贡献，先后获得新华网颁发的“2015 碧水蓝天中国环保高峰论坛年度环保人物”、“第七届中国企业社会责任峰会杰出企业家奖”、“中国绿色环保产业突出贡献人物”等荣誉。公司凭借一系列先进的核心技术和典型业绩，在水资源化再利用及水深度处理领域树立了良好的业内口碑和品牌形象。

4、专业的生产制造基地

公司在郑州设立了标准化、模块化的生产线，负责各类水处理设备及配套设备的组装加工，是业内少有的具备自主生产制造能力的公司。公司生产制造的各类水处理设备是公司强大技术研发能力的实物载体。自有的生产制造基地不仅是公司一体化、全方位服务能力的重要一环，亦是构筑公司核心竞争力的重要部分，具体体现如下：

(1) 自有的生产制造基地保障了公司生产供应和产品质量：作为行业内少有的拥有自有的生产制造基地的公司，

公司能够按照实际业务需要以及业务规划制定生产计划并严格履行，保障各项产品的及时供应；其次，公司对生产质量严格把控，能够保障产品质量的稳定性。

(2) 使公司在业务承揽过程中具备成本优势：较生产环节外包的企业，公司在招投标过程或其他业务承揽过程中，能够以更低成本获取业务，有利于公司业务拓展。

(3) 为公司的研发设计提供良好的实践基地：公司将研发与生产密切结合，自有的生产基地为公司的研发提供良好的实践基地，又能够为公司的研发提供及时的反馈，有利于公司不断改进相关研发设计方案，加速形成研发成果。



5、优秀、稳定的人才队伍

优秀、稳定的人才队伍是公司核心竞争力的重要组成部分。公司自成立之始就重视人才队伍建设，经过人才培养及引进，已建立了一支技术覆盖面全、业务能力突出的技术研发、运营管理与销售推广团队。公司的人才队伍具备很强的创新意识、不断进取的开拓精神和高度的市场敏感性，在长期实践中积累了丰富的行业经验，对行业发展拥有前瞻性的认识和把握。报告期内，公司人才队伍稳定，核心技术人员未发生变动，为公司持续发展提供了有力保障。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	471,986,786.40	419,219,109.74	12.59%	
营业成本	309,138,422.81	295,972,645.40	4.45%	
销售费用	5,041,419.61	2,569,551.74	96.20%	主要是由于2022年10月收购京润环保，同时本年加大市场开拓导致
管理费用	16,985,232.70	14,589,415.49	16.42%	

财务费用	-4,314,942.39	-6,108,248.79	-29.36%	
所得税费用	17,237,013.08	7,081,489.82	143.41%	主要是由于本年净利润增加导致
研发投入	23,587,300.28	12,165,135.38	93.89%	主要是由于本年加大盐湖提锂方向研发投入导致
经营活动产生的现金流量净额	13,874,908.36	-14,037,266.32	-197.56%	主要是由于本年项目回款增加导致
投资活动产生的现金流量净额	74,886,645.09	27,777,422.25	169.60%	主要是由于本年理财产品赎回较多导致
筹资活动产生的现金流量净额	-37,852,291.04	8,547,268.00	-542.86%	主要是上年度有吸收子公司少数股东投资，导致筹资活动现金流入较多，而本年没有导致
现金及现金等价物净增加额	50,909,262.41	22,287,423.93	128.42%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
水处理解决方案	371,921,928.74	234,442,752.03	36.96%	13.27%	1.22%	7.50%
运营管理及技术服务	92,100,300.31	69,577,203.08	24.45%	12.12%	16.45%	-2.81%
商品制造与销售	7,964,557.35	5,118,467.70	35.73%	-8.65%	30.11%	-19.15%

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	1	1,359	1	1,359			7	10,923.5	9	21,853.66
EP	5	1,501.15	5	1,501.15			2	25,659.85	22	51,844.33
合计	6	2,860.15	6	2,860.15			9	36,583.35	31	73,697.99
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元）										
项目名	订单金	业务类	项目执	本期确	累计确	回款金	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			

称	额（万元）	型	行进度	认收入（万元）	认收入（万元）	额（万元）	
---	-------	---	-----	---------	---------	-------	--

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额（万元）	数量	本期完成投资金额（万元）	本期确认收入金额（万元）	未完成投资金额（万元）	数量	运营收入（万元）
			数量	投资金额（万元）	数量	投资金额（万元）								
BOT													4	4,826.59
BOO						2	49,000							
合计						2	49,000						4	4,826.59
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）														
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额（万元）	累计投资金额（万元）	未完成投资金额（万元）	确认收入（万元）	进度是否达预期，如未达到披露原因							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万）														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入（万元）	营业利润（万元）	回款金额（万元）	是否存在不能正常履约的情形，如存在请详细披露原因							
泓博运营	BOT	21000m ³ /d	固定单价	2,708.28	897.8	7,309.84	不存在							

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	174,590,785.80	6.85%	145,343,560.80	5.78%	1.07%	
应收账款	590,297,986.90	23.17%	567,688,167.82	22.59%	0.58%	主要是由于公司业务规模扩张，回款不急预期导致
合同资产	138,097,865.48	5.42%	112,947,454.32	4.49%	0.93%	主要是期末已完工未结算资

						产减少导致
存货	262,715,577.83	10.31%	177,341,662.29	7.06%	3.25%	主要是由于公司 EP 类项目增加, 期末尚未完工确认收入导致
长期股权投资	40,187,280.86	1.58%	39,379,423.99	1.57%	0.01%	
固定资产	124,559,889.05	4.89%	94,028,599.10	3.74%	1.15%	主要是由于本期增加办公用房导致
在建工程	119,234,693.24	4.68%	95,344,107.25	3.79%	0.89%	主要是募投项目投入增加导致
短期借款	11,000,000.00	0.43%	9,500,000.00	0.38%	0.05%	
合同负债	374,879,909.79	14.71%	337,944,435.14	13.45%	1.26%	主要是预收的 EP 项目进度款尚未确认收入导致
交易性金融资产	291,023,935.43	11.42%	407,419,716.14	16.21%	-4.79%	主要是由于期末购买的理财产品减少导致
长期应收款	217,055,308.27	8.52%	150,578,119.43	5.99%	2.53%	主要是由于本期带融资条件的项目完工确认收入和长期应收款导致
应付账款	399,926,717.11	15.69%	402,379,652.43	16.01%	-0.32%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	407,419,716.14	1,568,968.91			686,800,000.00	804,764,749.62		291,023,935.43
上述合计	407,419,716.14	1,568,968.91			686,800,000.00	804,764,749.62		291,023,935.43
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至期末，所有权受限的资产情况如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,309,147.46	各类保证金、冻结资金
应收票据	4,093,000.00	已背书尚未终止确认票据
合计	31,402,147.46	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
760,768,388.89	1,613,625,965.10	-52.85%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西藏京润新材料有限公司	盐湖资源综合利用	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	30年	暂无	已完成工商注册	0.00	0.00	否		
合计	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计	未达到计划进度和	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	------	-----------	----------	----------	----------	------	------	------	----------	----------	----------	----------

		资			实际投入金额				实现的收益	预计收益的原因		
环保新材料项目（一期）	自建	是	环保新材料	22,968,388.89	106,683,129.27	自有及募投资金	90.00%	0.00	0.00	项目尚未完工	2021年07月28日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
西藏盐湖综合利用研发基地	自建	是	盐湖资源综合开发	0.00	0.00	自有资金	0.00%	0.00	0.00	项目尚未完工	2023年06月27日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
合计	--	--	--	22,968,388.89	106,683,129.27	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	14,696.3
报告期投入募集资金总额	811.76
已累计投入募集资金总额	7,768.11
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意倍杰特集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2061号文）核准，截至2021年7月28日，本公司已发行人民币普通股40,876,366.00股，每股发行价格4.57元，共募集资金人民币186,804,992.62元，扣除不含税承销费人民币26,603,773.59元，实际收到货币资金人民币160,201,219.03元，扣除其他不含税发行费用13,238,169.50元，实际募集资金净额146,963,049.53元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年7月28日出具了信会师报字[2021]第ZG11742号验资报告。

截至2023年6月30日，公司本年度使用募集资金为811.76万元，累计使用募集资金7,768.11万元。扣除累计已使用

募集资金，公司募集资金余额为 7,165.78 万元（包括 2021 年度公司募集资金专用账户利息以及闲置募集资金进行现金管理的理财收益 38.69 万元；2022 年度公司募集资金专用账户利息以及闲置募集资金进行现金管理的理财收益 187.09 万元；2023 年 1-6 月募集资金专用账户利息以及闲置募集资金进行现金管理的理财收益 11.80 万元）；截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额为 165.78 万元，与尚未使用募集资金余额差异为人民币 7,000 万元，其中包含公司以闲置募集资金用于现金管理的、期末尚未到期的资金 7,000 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
环保新材料项目(一期)	否	14,696.3	14,696.3	811.76	7,768.11	52.86%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	14,696.3	14,696.3	811.76	7,768.11	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用		0	0	0	0	0.00%		0	0		
合计	--	14,696.3	14,696.3	811.76	7,768.11	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	本公司不存在未达到计划进度或预计收益的情况和原因。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	本公司不存在募集资金投资项目可行性发生重大变化的情况。										
超募资金金额、用途	不适用										

途及使用进展 情况	
募集资金投资项目 实施地点 变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式 调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入 及置换 情况	适用 1、根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的“信会师报字[2021]第 ZG11784 号”《关于倍杰特集团股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明的专项鉴证报告》，截至 2021 年 8 月 16 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目环保新材料项目（一期）的实际投资金额为 23,034,499.64 元，以自筹资金预先支付发行费用共计人民币 3,027,805.14 元。 2、公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2021 年 8 月 16 日预先投入募投项目的自筹资金 23,034,499.64 元及已支付的发行费用 3,027,805.14 元（不含增值税）。
用闲置 募集资金 暂时 补充流 动资金 情况	不适用
项目实 施出现 募集资 金结余 的金额 及原因	不适用
尚未使 用的募 集资金 用途及 去向	截至 2023 年 6 月 30 日，除尚未到期闲置募集资金进行现金管理的 7000 万元外，其他募集资金按照《募集资金三方监管协议》要求存放于募集资金专户中。
募集资 金使用 及披露 中存在 的问题 或其他 情况	公司于 2021 年 8 月 27 日召开的第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于募集资金分配及使用募集资金增资全资子公司实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金 146,963,049.53 元对乌海倍杰特进行增资，其中 23,034,499.64 元用于置换募投项目“环保新材料项目（一期）”的前期投入，剩余资金用于该募投项目的后续建设。本次增资实施后，募集资金仍实施专户管理，并开立了募集资金专户 110945670510677。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	33,637.33	22,091.5	0	0
券商理财产品	募集资金	5,000	5,000	0	0
银行理财产品	募集资金	7,000	2,007.9	0	0
合计		45,637.33	29,099.4	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
乌海市倍	子公司	主要从事	176,963,0	429,509,3	287,582,5	30,911,84	6,879,974	5,921,530

杰特环保有限公司		水处理项目运营管理业务	49.53	74.00	92.00	3.00	.00	.00
河南倍杰特环保技术有限公司	子公司	主要从事水处理设备装置的生产、销售，及技术服务，管理运营公司的生产制造基地；	75,000,000.00	109,432,544.00	83,074,963.00	30,271,735.00	192,851.00	144,639.00
天津倍杰特中沙水务有限公司	子公司	主要从事水处理项目运营管理业务	60,000,000.00	100,740,660.00	87,216,850.00	12,642,415.00	3,516,323.00	2,800,083.00
五原县倍杰特环保有限公司	子公司	主要从事水处理项目运营管理业务	30,882,400.00	110,302,282.00	18,332,420.00	0.00	-2,318,012.00	-2,318,012.00
倍杰特(太原)水务有限公司	子公司	主要从事水处理项目运营管理业务	258,000,000.00	338,814,338.00	295,309,868.00	27,082,811.00	9,218,644.00	8,978,000.00

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
西藏京润新材料有限公司	设立	全资子公司，注册资本 5000 万元，实施西藏盐湖综合利用和开发。
倍杰特（晋城）水务有限公司	注销	全资子公司，注册资本 500 万元。

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、客户集中和依赖大项目风险

公司自成立以来，一直专注于水处理领域，主营业务聚焦于污水资源化再利用和零排放。报告期内，公司的客户主要集中在规模较大的石油化工、煤化工、焦化废水等下游行业，单个项目规模较大且合同金额高，因此，公司主要业务客户集中度较高且对大型项目具有一定依赖性，可能导致公司经营业绩受到不利影响。公司需持续维持原有客户的合作关系，并不断持续拓展新服务领域、新客户及新的大型项目。

2、应收账款余额及占比较高风险

公司的主营业务当中，水处理解决方案业务的建设规模大、建设周期长，通常按照进度分阶段收取工程款，同时约定一定比例的质保金，且各个项目的结算条款有所不同；运营管理业务的具体结算条款在相关协议中约定。受宏观经济增速放缓以及行业竞争激烈的影响，公司应收账款账期可能变长；同时，随着公司业务规模扩大，应收账款余额及占比可能继续保持较高水平，从而影响公司的经营性现金流入。尽管公司主要客户为大型企业，资金实力较强且公司设置专人专岗负责应收账款的催收，资金回收有保障，但若公司客户的经营状况或资信状况发生变化，或者公司采取的收款措

施不力，可能存在部分应收账款不能及时回收的风险，发生坏账的可能性相应增大，并可能影响公司经营业绩和造成公司资产损失。

3、投资项目风险

公司投资项目尽管在投资前对项目的必要性和可行性已经进行了充分论证，但不排除受国家产业政策、宏观经济环境、市场环境等因素变化的影响，可能出现项目不能按期进行、后期回款拖延等情况，最终导致项目运行周期长，不能及时达到预期的效益。

4、公司所处行业竞争加剧风险

公司所处的污水资源化领域存在较多竞争对手，伴随未来污水资源化景气度提升，以及传统水处理市场萎缩，污水资源化领域存在市场竞争加剧风险，进而对公司订单及毛利都产生一定影响。

5、公司规模扩大导致的管理风险

随着公司业务拓展和公司规模的不断扩大，公司经营呈现技术多样化、业务模式多样化特征，管理的广度和深度在逐步加大，对管理的要求越来越高。若公司在组织架构、人力资源及财务管理等方面不能适应规模迅速扩张的需要，管理制度等未能得到及时调整和完善，将对公司的高效运营造成不利影响，使公司面临一定的管理风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月09日	公司会议室	实地调研	机构	天风证券股份有限公司 郭丽丽、周靓	活动上公司向与会投资者介绍了公司主营业务情况、核心竞争力、公司发展战略方向等情况，并进行了相关沟通交流。	详见公司2023年2月14日披露于巨潮资讯网 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表。
2023年03月09日	公司会议室及电话会议	实地调研	机构	西部证券股份有限公司拟 杨敬梅 刘小龙 曾俊辉 弘道投资 朱亚锋 天虫资本 李星雨 国新证券 庞立永 东北证券 廖浩祥 兴和基金 梁辰星 运舟资本 郑嘉伟 申万宏源 莫龙庭 长江六屏 石章前	活动上公司向与会投资者介绍了公司主营业务情况、核心竞争力、公司发展战略方向等情况，并进行了相关沟通交流。	详见公司2023年3月10日披露于巨潮资讯网 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系活动记录表。
2023年05月08日	公司会议室及网络	网络平台线上交流	其他	参加公司2022年度业绩说明会的投资者	活动上公司向与会投资者介绍了公司主营	详见公司2023年5月8日披露于巨潮资讯

					业务情况、核心竞争力、公司发展战略方向等情况，并进行了相关沟通交流。	网 (http://irm.cninfo.com.cn)的投资者关系活动记录表。
2023 年 05 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司 林赫涵、周长领、柳强 宏道投资 朱亚锋 千合资本 邵珠印 中道投资 刘伟	活动上公司向与会投资者介绍了公司主营业务情况、核心竞争力、公司发展战略方向等情况，并进行了相关沟通交流。	详见公司 2023 年 5 月 17 日披露于巨潮资讯网 (http://irm.cninfo.com.cn)的投资者关系活动记录表。
2023 年 06 月 09 日	上海市浦东新区浦明路 988 号	实地调研	机构	东方红 谢成 石舍资产 董迎 博亚投资 徐辉 宸沣资本 蔡萌超 芑石投资 松才冬 陈思 鲁燕妮 欣歌投资 赵丽萍 聚盛全球基金 邹亮 国信证券 韩帅帅 安信证券 周喆、朱心怡等	活动上公司向与会投资者介绍了公司主营业务情况、核心竞争力、公司发展战略方向等情况，并进行了相关沟通交流。	详见公司 2023 年 6 月 12 日披露于巨潮资讯网 (http://irm.cninfo.com.cn)的投资者关系活动记录表。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	69.73%	2023 年 05 月 11 日	2023 年 05 月 12 日	1、审议通过《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》； 2、审议通过《关于〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》； 3、审议通过《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》； 4、审议通过《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》； 5、审议通过《关于 2022 年度利润分配预案的议案》； 6、审议通过《关于向金融机构申请授信额度的议案》； 7、审议通过《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》； 8、审议通过《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》； 9、审议通过《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》； 10、审议通过《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》； 11、审议通过《关于修订〈募集资金使用管理制度〉的议案》； 12、审议通过《关于修订〈董事、监事及高级

					<p>管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》的议案》；</p> <p>13、审议通过《关于调整募投项目投资规模的议案》；</p> <p>14、审议通过《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》；</p> <p>15、审议通过《关于补选第三届监事会非职工代表监事的议案》；</p> <p>16、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事项的议案》。</p>
--	--	--	--	--	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李键	董事	离任	2023 年 04 月 20 日	个人原因
张峰	监事	离任	2023 年 04 月 20 日	个人原因
郭以果	董事	被选举	2023 年 05 月 11 日	不适用
王佳	监事	被选举	2023 年 05 月 11 日	不适用

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

天津倍杰特中沙水务有限公司废水总排口执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（DB12/599-2015）。

环境保护行政许可情况

天津倍杰特中沙水务有限公司排污许可证有效期为 2020 年 4 月 3 日至 2025 年 4 月 2 日。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天津倍杰特中沙水务有限公司	废水	COD	处理达标后管输到中沙总外排口	1 个	装置车间污水排放口	27	30	天津倍杰特中沙水务有限公司处理	不适用	达标
天津倍杰特中沙水务有限公司	废水	总氮	处理达标后管输到中沙总外排口	1 个	装置车间污水排放口	9	10	后的污水经在线监测达标后经管道	不适用	达标
天津倍杰特中沙水务有限公司	废水	总磷	处理达标后管输到中沙总外排口	1 个	装置车间污水排放口	0.07	0.3	输入中沙总排口排	不适用	达标
天津倍杰特中沙水务有限公司	废水	氨氮	处理达标后管输到中沙总外排口	1 个	装置车间污水排放口	1.3	1.5(3.0)	出，中沙公司排污许可证申领时已包含天津倍杰特中沙水务有限公司	不适用	达标
天津倍杰特中沙水务有限公司	废水	PH	处理达标后管输到中沙总外排口	1 个	装置车间污水排放口	6~9	6~9	的污水总量。因此，天津倍杰特中沙水务有限公司不申请排放总量。	不适用	达标

对污染物的处理

以上重点排污单位已建设完成并进入运营阶段，自投入运行以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程，污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，各排污单位的排污情况均达到了各自的国家标准，且运行稳定。

环境自行监测方案

天津倍杰特中沙水务有限公司具有环境自行监测方案，重点排污单位结合《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》，根据自身项目情况和执行的国家排放标准，对本排污单位管辖的污染源进行在线监测工作。各公司均制定了《突发事件处理制度》，同时，按照相关法律法规编制了突发环境事件应急预案，以确保在发生突发环境事件时，各项应急工作能够快速启动、高效有序，避免和最大限度地减轻突发环境事件对环境造成的损失和危害。

突发环境事件应急预案

天津倍杰特中沙水务有限公司根据环保部《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。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

天津倍杰特中沙水务有限公司已按照相关规定按时缴纳相关税费。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

不适用。

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

其他环保相关信息

不适用。

二、社会责任情况

公司在稳健经营、努力创造利润的同时，努力平衡经济、环境和社会三者的关系，在不断发展的同时，重视履行社会责任，通过不断对社会做贡献，充分体现企业的社会价值，提升企业的形象和认知度，进而提高企业的综合竞争力。

（1）股东权益保护

公司自上市以来一直将股东尤其是中小股东的利益放在公司治理的重中之重，通过不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入开展治理活动，充分保障投资者的各项权益。公司管理层与全体员工齐心协力努力创造优良的业绩，提升公司的内在价值，为投资者创造良好的投资回报。

（2）职工权益保护

公司重视职工权益，严格按照《公司法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，保护职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司建立了完善的人力资源管理体系，在为职工提供良好的工作环境与职业发展机会的同时，通过薪酬、年度奖励以及多种福利制度，吸引优秀人才。

（3）供应商、客户和消费者权益保护

公司根据采购实际工作的需要，建有完善的供应商评价体系，严格把控原材料采购的每一环节；同时通过与供应商签订采购合同，明确供应商在企业采购中所具有的参与权、知情权、质询权等权益。公司秉承“致力于解决客户难点、痛点”

的经营理念，与很多客户建立了长期、持续的良好合作关系，以客户需求的快速响应和提供优质持续的服务模式，提高客户满意度，切实的履行了对客户的社会责任。

（4）社会公益

公司自成立以来，不忘初心，始终坚守社会责任，积极参与社会公益事业和各项公益活动。公司通过开展内部员工帮扶活动，尽自己所能为社会做出积极贡献。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼合计6项,均为合同纠纷。	4,678.11	是	审理中	无重大影响	不适用	2021年08月28日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
内蒙古中水环保有限公司	联营企业	提供水处理解决方案服务	设计、设备采购及安装	谈判定价	不适用	12,397	29.73%	12,397	否	预付款15%,设备到货30%,竣工验收30%,审计结算15%,质保金10%,质保期24个月	不适用		
合计				--	--	12,397	--	12,397	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年4月9日，经公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于与关联方签署《内蒙古天河水务有限公司高含盐废水处理技术改造（结晶分盐）项目社会资本合作（含项目设计、设备采购）项目-项目设计、设备采购及安装合同协议书》之补充协议》即关联交易的议案》，公司原与内蒙古天河水务有限公司签署的《内蒙古天河水务有限公司高含盐废水处理技术改造（结晶分盐）项目社会资本合作（含项目设计、设备采购）项目-项目设计、设备采购及安装合同协议书》的履约主体，由内蒙古天河水务有限公司变更为公司与内蒙古天河水务有限公司成立的合资子公司内蒙古中水环保科技有限公司，合同含税总价为12397.2068万元。项目于2023年通过性能考核，公司于本期确认收入110,580,788.03元，导致了本次关联交易的发生。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

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

报告期内，公司存在租赁其他公司资产的事项，主要为公司办公场地租赁、员工宿舍租赁等，租金价格公允，公司与出租方均不存在关联关系，对公司的生产经营、财务状况不构成重大影响。

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
内蒙古中水环保科技有限公司	2021年08月28日	8,000		0		无	内蒙古中水环保科技有限公司提供反担保	10年	否	是
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）				8,000	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
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计				0	报告期内担保实际发生额合计					0

(A1+B1+C1)		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	8,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			0.00%
其中：			
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）			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
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）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司与江苏苏青水处理工程集团有限公司（以下简称“苏青集团”）于 2023 年 4 月 3 日签订了《战略合作框架协议》。本次合作旨在促进盐湖提锂、高盐水资源化利用的高质量发展，发挥双方优势，重点优化离子交换树脂性能指标，提升在盐湖提锂以及高盐水资源化利用领域的应用，合作开展核心技术研发、项目联合攻关、各类科技项目联合申请、科技成果转化及市场推广等工作，不断提升双方在盐湖提锂以及高盐水资源化利用领域的核心竞争力。

2、公司于 2023 年 6 月 26 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于全资子公司西藏京润投资建设西藏盐湖综合利用研发基地的议案》，同意公司全资子公司西藏京润新材料有限公司与日喀则市仲巴县人民政府、西藏矿业发展股份有限公司签订《日喀则市招商引资项目投资协议书》，以自有资金投资 1.8 亿元在西藏日喀则市仲巴县建设西藏盐湖综合利用研发基地。本项目已于 2023 年 6 月开工建设，旨在打造西藏地区盐湖资源综合利用创新工艺。

3、公司于 2023 年 1 月 3 日召开 2023 年第一次总经理办公会，审议通过《关于公司拟对外投资设立参股公司的议案》，同意公司与贵州毕节经济开发区兴业投资运营有限责任公司、中兴华投（北京）投资基金管理有限公司共同投资设立贵州金兴杰实业开发有限公司，其中公司使用自有资金人民币 1,000 万元投资贵州金兴杰实业开发有限公司，持有其 10%

的股权。2023 年 1 月 18 日，经毕节市七星关区市场监督管理局核准，贵州金兴杰实业开发有限公司完成了工商登记手续并取得了《营业执照》。

4、公司于 2023 年 2 月 20 日召开 2023 年第二次总经理办公会，审议通过《关于购买房产的议案》，同意公司购置位于四川省眉山市彭山区锦江镇黄龙生态宜居城首一期 5 幢 1-3 层房产，房屋建筑面积 808.56 平方米，含税购房总价款为人民币 3,500 万元。

5、公司于 2023 年 5 月 11 日召开 2023 年第三次总经理办公会，审议通过《关于注销全资子公司倍杰特（晋城）水务有限公司的议案》。经泽州县行政审批服务管理局批准，倍杰特（晋城）水务有限公司于 2023 年 6 月 5 日准予注销登记。

6、公司于 2023 年 5 月 11 日召开 2023 年第三次总经理办公会，审议通过《关于注销全资子公司山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司的议案》。经聊城市行政审批服务管理局批准，山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司于 2023 年 7 月 11 日准予注销登记。

7、公司于 2023 年 6 月 16 日召开 2023 年第四次总经理办公会，审议通过《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》。同意公司以自有资金人民币 500 万元在武汉设立全资子公司倍杰特（武汉）水务有限公司。2023 年 7 月 14 日，经武汉市青山区审批管理局核准，倍杰特（武汉）水务有限公司完成了工商登记手续并取得了《营业执照》。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 16 日召开 2023 年第四次总经理办公会，审议通过《关于全资子公司对外投资设立控股公司的议案》。同意公司全资子公司乌海市倍杰特环保有限公司与乌海市融创科技有限公司共同投资设立乌海市倍杰特新材料有限公司。其中乌海市倍杰特环保有限公司使用自有资金人民币 1800 万元投资乌海市倍杰特新材料有限公司，持有其 60%的股权。2023 年 7 月 6 日，经乌海市乌达区市场监督管理局核准，乌海市倍杰特新材料有限公司完成了工商登记手续并取得了《营业执照》。

他									
三、股份总数	408,763,660	100.00%				0	0	408,763,660	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 20 日和 2023 年 5 月 11 日分别召开第三届董事会第十一次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》，经公司提名委员会资格审查，同意公司董事会提名郭以果女士为公司第三届董事会独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满为止。郭以果女士持有公司股份 26,000 股，占公司总股本的 0.0064%。故新增高管锁定股 19,500 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
郭以果	0	0	19,500	19,500	被选举	不适用
合计	0	0	19,500	19,500	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,925	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比	报告期末持	报告期内	持有有	持有无限售条件	质押、标记或冻结情

	例	股数量	增减变动情况	限售条件的股份数量	的股份数量	况	
						股份状态	数量
权秋红	境内自然人	43.38%	177,338,104.00		177,338,104.00	0	
张建飞	境内自然人	14.93%	61,035,422.00		61,035,422.00	0	
权思影	境内自然人	11.41%	46,639,109.00		46,639,109.00	0	
广东广垦太证私募股权投资基金管理有限公司—北京广垦太证投资中心（有限合伙）	其他	0.95%	3,898,900.00			3,898,900.00	
武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.94%	3,862,600.00			3,862,600.00	
北京丰图投资有限责任公司—宁波丰图汇锦投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.88%	3,584,300.00	-25800.00		3,584,300.00	
李争光	境内自然人	0.73%	2,998,701.00			2,998,701.00	
郭玉莲	境内自然人	0.68%	2,799,727.00	-140300.00		2,799,727.00	
天津仁爱智恒企业管理有限公司	境内非国有法人	0.42%	1,737,200.00	-8175200.00		1,737,200.00	
王立攀	境内自然人	0.41%	1,685,606.00	-100000.00		1,685,606.00	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	权秋红、张建飞、权思影是公司的共同实际控制人。其中权秋红女士与张建飞先生为夫妻关系，与权思影女士为母女关系，张建飞先生与权思影女士为继父女关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	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
广东广垦太证私募股权投资基金管理有限公司—北京广垦太证投资中心（有限合伙）	3,898,900.00					人民币普通股	3,898,900.00
武汉光谷人才创新投资合伙	3,862,600.00					人民币普	3,862,60

企业（有限合伙）		普通股	0.00
北京丰图投资有限责任公司 —宁波丰图汇锦投资中心 （有限合伙）	3,584,300.00	人民币普通股	3,584,300.00
李争光	2,998,701.00	人民币普通股	2,998,701.00
郭玉莲	2,799,727.00	人民币普通股	2,799,727.00
天津仁爱智恒企业管理有限公司	1,737,200.00	人民币普通股	1,737,200.00
王立攀	1,685,606.00	人民币普通股	1,685,606.00
乐民	918,200.00	人民币普通股	918,200.00
中国工商银行股份有限公司 —汇添富中证环境治理指数 型证券投资基金（LOF）	855,804.00	人民币普通股	855,804.00
#袁杰	699,000.00	人民币普通股	699,000.00
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 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述公司前 10 名无限售流通股股东中袁杰通过投资者信用证券账户持有本公司股票 627,600 股；		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：倍杰特集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	174,590,785.80	145,343,560.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	291,023,935.43	407,419,716.14
衍生金融资产		
应收票据	5,609,590.88	4,330,119.02
应收账款	590,297,986.90	567,688,167.82
应收款项融资	14,519,601.43	74,642,841.26
预付款项	79,642,848.03	45,271,803.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,102,772.96	10,704,421.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	262,715,577.83	177,341,662.29
合同资产	138,097,865.48	112,947,454.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	92,865,642.18	61,465,642.18
其他流动资产	19,112,419.49	17,674,596.38
流动资产合计	1,678,579,026.41	1,624,829,984.85
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	217,055,308.27	150,578,119.43
长期股权投资	40,187,280.86	39,379,423.99
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	124,559,889.05	94,028,599.10
在建工程	119,234,693.24	95,344,107.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	295,938,696.24	302,986,906.57
开发支出		
商誉	2,970,092.93	2,970,092.93
长期待摊费用	3,711,356.53	4,298,179.94
递延所得税资产	40,601,946.08	40,244,861.36
其他非流动资产	25,296,814.41	158,304,133.25
非流动资产合计	869,556,077.61	888,134,423.82
资产总计	2,548,135,104.02	2,512,964,408.67
流动负债：		
短期借款	11,000,000.00	9,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,927,912.38	95,531,760.59
应付账款	399,926,717.11	402,379,652.43
预收款项		
合同负债	374,879,909.79	337,944,435.14
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	6,490,928.15	13,672,568.50
应交税费	54,931,738.79	72,282,560.59
其他应付款	5,644,527.59	7,251,252.61
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	40,885,092.48	26,292,001.61
流动负债合计	928,686,826.29	964,854,231.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,822,030.51	19,815,171.91
递延收益	3,626,000.00	3,675,000.00
递延所得税负债	1,577,227.18	1,836,011.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,025,257.69	25,326,183.60
负债合计	954,712,083.98	990,180,415.07
所有者权益：		
股本	408,763,660.00	408,763,660.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	512,182,844.93	512,182,844.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,888,060.10	69,888,060.10
一般风险准备		
未分配利润	467,927,510.04	398,307,295.16
归属于母公司所有者权益合计	1,458,762,075.07	1,389,141,860.19
少数股东权益	134,660,944.97	133,642,133.41
所有者权益合计	1,593,423,020.04	1,522,783,993.60
负债和所有者权益总计	2,548,135,104.02	2,512,964,408.67

法定代表人：权秋红 主管会计工作负责人：张磊 会计机构负责人：刘天宇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	88,447,778.37	75,223,742.71
交易性金融资产	169,793,390.99	309,632,870.23
衍生金融资产		
应收票据	8,816,088.96	4,330,119.02
应收账款	523,134,320.91	479,893,182.68

应收款项融资	5,936,090.88	67,769,874.23
预付款项	67,157,045.77	36,422,110.33
其他应收款	94,976,534.09	134,280,804.97
其中：应收利息		
应收股利		
存货	192,155,048.73	107,875,205.63
合同资产	127,542,411.90	111,978,121.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	31,400,000.00	
其他流动资产	11,150.16	22,499.95
流动资产合计	1,309,369,860.76	1,327,428,531.57
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	94,200,000.00	
长期股权投资	732,355,564.07	682,008,427.26
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	61,368,976.38	28,941,511.13
在建工程	0.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,549,626.77	17,083,126.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,139,846.08	1,463,051.43
递延所得税资产	28,833,856.20	28,813,669.10
其他非流动资产	24,856,814.41	161,661,483.25
非流动资产合计	959,304,683.91	919,971,268.68
资产总计	2,268,674,544.67	2,247,399,800.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,830,683.33	95,531,760.59
应付账款	333,447,733.22	345,426,929.26
预收款项		
合同负债	343,427,432.99	304,012,179.59
应付职工薪酬	2,342,361.11	6,033,030.29
应交税费	33,074,283.78	50,973,268.48

其他应付款	164,482,204.52	162,327,693.91
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	34,519,026.02	20,789,102.92
流动负债合计	945,123,724.97	985,093,965.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,852,847.09	12,817,080.97
递延收益		
递延所得税负债	439,705.51	159,095.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,292,552.60	12,976,176.64
负债合计	958,416,277.57	998,070,141.68
所有者权益：		
股本	408,763,660.00	408,763,660.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	509,223,869.64	509,223,869.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,668,778.77	69,668,778.77
未分配利润	322,601,958.69	261,673,350.16
所有者权益合计	1,310,258,267.10	1,249,329,658.57
负债和所有者权益总计	2,268,674,544.67	2,247,399,800.25

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	471,986,786.40	419,219,109.74
其中：营业收入	471,986,786.40	419,219,109.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	354,243,246.23	321,570,446.61
其中：营业成本	309,138,422.81	295,972,645.40

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,805,813.22	2,381,947.38
销售费用	5,041,419.61	2,569,551.74
管理费用	16,985,232.70	14,589,415.49
研发费用	23,587,300.28	12,165,135.38
财务费用	-4,314,942.39	-6,108,248.79
其中：利息费用	319,713.89	
利息收入	312,650.83	521,117.90
加：其他收益	5,237,964.03	3,327,448.49
投资收益（损失以“-”号填列）	4,223,410.99	2,386,818.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-192,143.13	-1,217,446.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,568,968.91	1,838,548.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,735,504.12	-1,588,945.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,555,030.33	-9,534,505.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-80,734.77	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	128,512,675.54	94,078,027.47
加：营业外收入	244,680.01	68.72
减：营业外支出	4,950.03	41,442.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	128,752,405.52	94,036,653.47
减：所得税费用	17,237,013.08	7,081,489.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,515,392.44	86,955,163.65
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	111,515,392.44	86,955,163.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	110,496,580.88	79,326,943.93
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	1,018,811.56	7,628,219.72
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	111,515,392.44	86,955,163.65
归属母公司所有者的综合收益总额	110,496,580.88	79,326,943.93
归属于少数股东的综合收益总额	1,018,811.56	7,628,219.72
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2703	0.1941
(二) 稀释每股收益	0.2703	0.1941

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：权秋红 主管会计工作负责人：张磊 会计机构负责人：刘天宇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	396,723,444.76	384,300,894.06
减：营业成本	252,549,230.06	281,038,343.64
税金及附加	1,443,884.41	796,818.27
销售费用	2,678,093.51	1,225,356.64
管理费用	8,660,720.35	9,245,977.85
研发费用	21,158,971.52	12,077,508.72

财务费用	32,235.93	-138,519.25
其中：利息费用		
利息收入		350,540.39
加：其他收益	2,416,827.69	2,264,484.45
投资收益（损失以“-”号填列）	3,489,124.90	1,778,660.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,509,842.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,652,449.85	723,845.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	432,789.69	459,116.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-531,604.27	-9,534,505.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-20,688,862.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	117,659,896.84	55,058,147.58
加：营业外收入	0.02	68.20
减：营业外支出	25.75	41,437.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	117,659,871.11	55,016,778.72
减：所得税费用	15,854,896.58	9,557,276.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,804,974.53	45,459,501.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	101,804,974.53	45,459,501.89
（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	101,804,974.53	45,459,501.89
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 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	316,526,803.01	214,266,054.37
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	4,921,724.07	2,118,158.78
收到其他与经营活动有关的现金	12,655,559.91	5,715,797.19
经营活动现金流入小计	334,104,086.99	222,100,010.34
购买商品、接受劳务支付的现金	211,645,457.76	138,194,366.75
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	48,229,369.24	40,272,058.21
支付的各项税费	38,601,456.92	29,511,023.86
支付其他与经营活动有关的现金	21,752,894.71	28,159,827.84
经营活动现金流出小计	320,229,178.63	236,137,276.66
经营活动产生的现金流量净额	13,874,908.36	-14,037,266.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	804,837,947.57	1,471,099,122.57
取得投资收益收到的现金	4,394,689.42	3,604,264.84
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	809,232,636.99	1,474,703,387.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,545,991.90	21,425,965.16

投资支付的现金	687,800,000.00	1,425,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	734,345,991.90	1,446,925,965.16
投资活动产生的现金流量净额	74,886,645.09	27,777,422.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		90,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		90,300,000.00
取得借款收到的现金	11,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	11,000,000.00	90,300,000.00
偿还债务支付的现金	9,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,352,291.04	81,752,732.00
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		
筹资活动现金流出小计	48,852,291.04	81,752,732.00
筹资活动产生的现金流量净额	-37,852,291.04	8,547,268.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	50,909,262.41	22,287,423.93
加：期初现金及现金等价物余额	96,370,501.49	130,969,159.85
六、期末现金及现金等价物余额	147,279,763.90	153,256,583.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	203,322,962.34	193,996,563.85
收到的税费返还	2,193,059.76	1,945,844.70
收到其他与经营活动有关的现金	127,162,182.17	49,632,276.20
经营活动现金流入小计	332,678,204.27	245,574,684.75
购买商品、接受劳务支付的现金	146,398,088.04	103,187,455.16
支付给职工以及为职工支付的现金	15,395,405.04	18,250,666.69
支付的各项税费	25,849,790.87	26,842,013.11
支付其他与经营活动有关的现金	127,800,958.23	82,137,881.33
经营活动现金流出小计	315,444,242.18	230,418,016.29
经营活动产生的现金流量净额	17,233,962.09	15,156,668.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	624,298,259.99	1,170,613,077.29
取得投资收益收到的现金	3,627,812.51	3,835,200.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		257,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	627,926,072.50	1,431,448,277.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,710,700.00	12,670,559.33
投资支付的现金	533,300,000.00	1,280,200,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	569,010,700.00	1,292,870,559.33
投资活动产生的现金流量净额	58,915,372.50	138,577,718.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,220,299.37	81,752,732.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	39,220,299.37	81,752,732.00
筹资活动产生的现金流量净额	-39,220,299.37	-81,752,732.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	36,929,035.22	71,981,654.90
加：期初现金及现金等价物余额	28,469,808.40	50,994,613.67
六、期末现金及现金等价物余额	65,398,843.62	122,976,268.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	408,763,660.00				512,182,844.93					69,888,060.10		398,307,295.16	1,389,141,860.19	133,621,334.41	1,522,783,993.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	408,763,660.00				512,182,844.93					69,888,060.10		398,307,295.16	1,389,141,860.19	133,621,334.41	1,522,783,993.60

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	408,763,660.00				512,182,844.93				69,888,060.10		467,927,510.04		1,458,762,075.07	134,660,944.97	1,593,423,020.04

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	408,763,660.00				512,182,844.93				67,623,024.67		449,374,436.65		1,437,943,966.25	16,979,642.32	1,454,923,608.57	
加：会计政策变更													0.00		0.00	
前期差错更正													0.00		0.00	
同一控制下企业合并													0.00		0.00	
其他													0.00		0.00	
二、本年期初余额	408,763,660.00	0.00	0.00	0.00	512,182,844.93	0.00	0.00	0.00	67,623,024.67	0.00	449,374,436.65	0.00	1,437,943,966.25	16,979,642.32	1,454,923,608.57	

	00				93				7		65		6.2 5	2	8.5 7
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 2,4 25, 788 .07	0.0 0	- 2,4 25, 788 .07	97, 928 ,21 9.7 2	95, 502 ,43 1.6 5
(一) 综合 收益总额											79, 326 ,94 3.9 3		79, 326 ,94 3.9 3	7,6 28, 219 .72	86, 955 ,16 3.6 5
(二) 所有 者投入和减 少资本													0.0 0	90, 300 ,00 0.0 0	90, 300 ,00 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股													0.0 0	90, 300 ,00 0.0 0	90, 300 ,00 0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本													0.0 0		0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额													0.0 0		0.0 0
4. 其他													0.0 0		0.0 0
(三) 利润 分配											- 81, 752 ,73 2.0 0		- 81, 752 ,73 2.0 0		- 81, 752 ,73 2.0 0
1. 提取盈 余公积													0.0 0		0.0 0
2. 提取一 般风险准备													0.0 0		0.0 0
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 81, 752 ,73 2.0 0		- 81, 752 ,73 2.0 0		- 81, 752 ,73 2.0 0
4. 其他													0.0 0		0.0 0
(四) 所有 者权益内部 结转													0.0 0		0.0 0
1. 资本公 积转增资本 (或股本)													0.0 0		0.0 0

2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	408,763,660.00	0.00	0.00	0.00	512,182,844.93	0.00	0.00	0.00	67,623,024.67	0.00	446,948,648.58	0.00	1,435,518,178.8	114,907,862.04	1,550,426,042.2

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	408,763,660.00				509,223,869.64				69,668,778.77	261,673,350.16		1,249,329,658.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	408,763,660.00				509,223,869.64				69,668,778.77	261,673,350.16		1,249,329,658.57

者权益的金 额												
4. 其他												0.00
(三) 利润 分配										- 81,75 2,732 .00		- 81,75 2,732 .00
1. 提取盈 余公积												0.00
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 81,75 2,732 .00		- 81,75 2,732 .00
3. 其他												0.00
(四) 所有 者权益内部 结转												0.00
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												0.00
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												0.00
3. 盈余公 积弥补亏损												0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项 储备												0.00
1. 本期提 取												0.00
2. 本期使 用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期 末余额	408,7 63,66 0.00	0.00	0.00	0.00	509,2 23,86 9.64	0.00	0.00	0.00	67,40 3,743 .34	286,7 47,53 3.27	0.00	1,272 ,138, 806.2 5

三、公司基本情况

倍杰特集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”、“倍杰特”）于2004年10月12日取得了北京市工商行政管理局通州分局颁发的注册号为1103022753963的企业法人营业执照。2018年11月5日，经北京市工商行政管理局大兴分局核准，公司名称由倍杰特国际环境技术股份有限公司变更为倍杰特集团股份有限公司。

2004 年 10 月 12 日，本公司注册资本为 1,000 万元，股东实际出资额为人民币 1,000 万元，其中：权秋红认缴人民币 700 万元，占注册资本的 70%，出资方式为货币 700 万元；张建飞认缴人民币 300 万元，占注册资本的 30%，出资方式为货币 300 万元，权秋红、张建飞缴纳的实收资本合计人民币 1,000 万元，实收资本占注册资本的 100%。2009 年 3 月，根据股东会决议和修改后的公司章程，本公司新增注册资本人民币 3,000 万元，由股东权秋红于 2009 年 3 月 13 日之前缴足，其中：权秋红实际出资人民币 3,000 万元，认缴人民币 3,000 万元为注册资本，新增实收资本占新增注册资本的 100%，由北京捷勤丰汇会计师事务所有限公司进行审验并出具汇验海字（2009）第 0103 号验资报告书。2012 年 7 月 12 日，根据股东会决议和修改后的公司章程，公司新增注册资本人民币 2,010 万元，由股东张建飞、股东权思影于 2012 年 7 月 20 日之前缴足，其中：张建飞实际出资人民币 1,010 万元，认缴人民币 1,010 万元为注册资本，占新增注册资本的 50.25%；权思影实际出资人民币 1,000 万元，认缴人民币 1,000 万元为注册资本，占新增注册资本的 49.75%；新增实收资本占新增注册资本的 100%，由北京华通德信会计师事务所有限公司进行审验并出具华审验字[2012]第 12021 号验资报告书。2013 年 3 月，根据股东会决议和修改后的公司章程，公司新增注册资本 5,000 万元，由股东权秋红、股东张建飞、股东权思影认缴，其中：权秋红认缴非专利技术 3,078 万元，实际以非专利技术方式出资 3,078 万元，占新增注册资本的 61.56%；张建飞认缴非专利技术 1,090 万元，实际以非专利技术方式出资 1,090 万元，占新增注册资本的 21.80%；权思影认缴非专利技术 832 万元，实际以非专利技术方式出资 832 万元，占新增注册资本的 16.64%；新增实收资本占新增注册资本的 100%，由北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司进行审验并出具东鼎字[2013]第 05-362 号验资报告书。2015 年 5 月 28 日，根据股东会决议和修改后的公司章程，公司将 5,000 万元的非专利技术出资替换为等额的货币出资，由股东权秋红、股东张建飞、股东权思影缴足，股东权秋红以货币方式出资 3,078 万元，股东张建飞以货币方式出资 1,090 万元，股东权思影以货币方式出资 832 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司股东持股情况如下：权秋红出资人民币 6,778 万元，占注册资本的 61.56%；张建飞出资人民币 2400 万元，占注册资本的 21.80%；权思影出资人民币 1,832 万元，占注册资本的 16.64%。

2015 年 8 月 18 日，倍杰特召开股东会，全体股东共同签署股东会决议，一致同意将公司整体变更为股份有限公司。全体股东一致同意以经审阅的 2015 年 6 月 30 日的账面净资产折合成股份公司股本共计 11,010 万股，每股面值 1 元人民币，净资产大于股本部分计入资本公积金。全体股东一致同意各发起人按照其在倍杰特的出资比例持有相应数额的股份，其中，发起人股东权秋红持股 6,778 万股，持股比例 61.56%；发起人股东张建飞持股 2,400 万股，持股比例 21.80%；发起人股东权思影持股 1,832 万股，持股比例 16.64%。

2017 年 10 月 16 日，公司经 2017 年第十次临时股东大会决议、董事会第十九次会议审议通过，公司增加股本人民币 16,990 万元，由资本公积和未分配利润转增股本，变更后注册资本为人民币 28,000 万元。本次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2018]第 ZG10004 号验资报告予以验证。根据公司 2017 年第十二次临时股东大会审议决议和修改后的章程规定，公司定向增资 48,689.62 万元，其中增加股本 8,788.73 万元，增加资本公积金 39,900.89 万元。增资完成后，注册资本变更为 36,788.73 万元。本次增资于 2018 年 1 月 3 日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2018]第 ZG10003 号验资报告予以验证。

2021 年 6 月 15 日，经中国证券监督管理委员会《关于同意倍杰特集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》证监许可[2021]2061 号文批准，公司首次公开发行人民币普通股 4,087.64 万股，股本变更为 40,876.37 万元。2021 年 7 月 28 日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2021]第 ZG11742 号验资报告予以股本增资验证。2021 年 8 月 4 日在深圳证券交易所上市，所属行业为“N77 生态保护和环境治理业”。2021 年 10 月 13 日公司已完成工商注册变更登记。

统一社会信用代码：911101157667548264

法定代表人：权秋红

注册地/总部地址：北京市北京经济技术开发区荣华中路 8 号院 8 号楼 4 层 501（北京自贸试验区高端产业片区亦庄组团）

本公司主要经营活动：一般项目：机械设备销售；水污染治理；污水处理及其再生利用；水污染防治服务；雨水、微咸水及矿井水的收集处理及利用；智能水务系统开发；非常规水源利用技术研发；海洋工程关键配套系统开发；海水淡化处理；工程管理服务；合同能源管理；市政设施管理；水资源管理；专业保洁、清洗、消毒服务；环保咨询服务；

生态恢复及生态保护服务；自然生态系统保护管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；新材料技术研发；机械设备研发；软件开发；人工智能应用软件开发；对外承包工程；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；资源循环利用服务技术咨询；资源再生利用技术研发；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；水资源专用机械设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；专用设备修理；新材料技术推广服务；新型膜材料制造；新型膜材料销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；智能控制系统集成；工业互联网数据服务；工业控制计算机及系统制造；工业控制计算机及系统销售；云计算设备销售；数据处理服务；五金产品批发；五金产品零售；电气设备销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口；企业总部管理。（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：建设工程设计；建设工程施工；施工专业作业。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的共同实际控制人为权秋红、张建飞及权思影。

公司的营业期限为 2004 年 10 月 12 日至 2054 年 10 月 11 日。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

报告期内，公司合并财务报表范围变化情况如下：

- 1、经公司 2022 年度第五次总经理办公会会议通过，公司于 2023 年 1 月 11 日注册成立西藏京润新材料有限公司，公司在本期将其纳入合并范围。
- 2、经公司 2023 年度第三次总经理办公会会议通过，公司于 2023 年 6 月 5 日注销倍杰特（晋城）水务有限公司，倍杰特（晋城）水务有限公司在期末不再纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（23）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（12）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）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的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

具体如下：

1) 应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票组合	以应收票据的账龄作为信用风险特征

2) 应收款项

除了单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于应收账款、其他应收款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策

组合分类	预期信用损失会计估计政策
合并内关联方往来组合	具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
账龄组合	以应收账款、其他应收款的账龄作为信用风险特征

3) 合同资产

组合分类	预期信用损失会计估计政策
工程履约进度项目组合	在结算前按照 5%的预计信用损失率计提损失准备，结算后转入应收账款计提损失准备
工程质保金组合	信用期内按照 5%的预计信用损失率计提损失准备，发生逾期后转入应收账款计提损失准备
BOT、PPP 履约进度项目	结算后转入长期应收款，参照长期应收款计提损失准备政策

4) 长期应收款

信用期内一般不计提损失准备，发生逾期后转入应收账款计提损失准备。

本公司基于所有合理且有依据的信息，对应收票据账龄组合、应收款项账龄组合的损失准备的计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	100.00
4—5 年	100.00
5 年以上	100.00

10、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、工程施工、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法、先进先出法计价、加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

11、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、9、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5%	2.71%-5.00%
机器设备	年限平均法	2-10	5%	9.50%-50.00%
电子办公设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-33.33%
运输设备	年限平均法	4-5	5%	19.00%-25.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

14、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

A. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

B. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0%	土地使用证
软件使用权	10 年	年限平均法	0%	使用年限
特许经营权	10 年至 30 年（不含建设期）	年限平均法	0%	特许经营权使用年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	年限平均法	5-10 年
员工激励款	年限平均法	10 年

19、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

21、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2) 具体原则

公司的主营业务主要分为：水处理解决方案、运营管理及技术服务、商品制造与销售服务。公司各业务类型收入具体确认原则如下：

(1) 水处理解决方案：EPC 客户能够控制企业履约过程中在建的商品履约进度，在一段时间内确认收入。EP 客户取得商品控制权的时点，通常为安装调试或指导安装调试合格，取得合同约定的验收资料后确认收入。

(2) 运营管理服务：客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，根据确定的水处理流量及单价或者合同约定的运营管理服务价格确认收入。

(3) 商品制造与销售：客户取得商品控制权的时点，通常为取得合同约定的验收或交接资料后确认收入。

(4) 技术服务：客户取得控制权的时点，通常为按照合同约定已经为客户提供技术服务，取得收款权利时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

24、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

25、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

27、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由外部环境直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

（1）本公司作为承租人

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、（17）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“无、（9）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（9）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）售后租回交易

公司按照本附注“五、（23）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（9）金融工具”。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（9）金融工具”。

28、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 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情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
房产税	按照房屋原值的 70%为纳税基准	1.2%
教育费附加	以纳税人实际缴纳的增值税、消费税的税额为计费基础	3%
地方教育费附加	以纳税人实际缴纳的增值税、消费税的税额为计费基础	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
河南倍杰特环保技术有限公司	25%
山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司	25%
天津倍杰特中沙水务有限公司	25%
乌海市倍杰特环保有限公司	25%
鄂尔多斯市倍杰特环保有限责任公司	20%
宁夏永润天成能源有限公司	20%
五原县倍杰特环保有限公司	25%

倍杰特（太原）水务有限公司	25%
倍杰特（晋城）水务有限公司	25%
倍杰特（大同）水务有限公司	20%
北京京润环保科技股份有限公司	15%
西藏京润新材料有限公司	15%

2、税收优惠

（1）企业所得税优惠及批文

（1）2011年11月21日，经北京市科委、财政局、国家税务局、地方税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201111000832。2020年10月21日，本公司取得了通过高新技术企业复审后的高新技术企业证书，编号：GR202011003584，有效期为3年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，本公司母公司在报告期内按照15%的税率计算企业所得税。

2020年12月2日，子公司北京京润环保科技股份有限公司及其子公司北京京润水务有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准认定为高新技术企业，证书编号：GR202011005852、GR202011005053，有效期为3年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，北京京润环保科技股份有限公司在报告期内按照15%的税率计算企业所得税。

2）根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）规定，自2021年1月1日至2022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。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号），自2022年1月1日至2024年12月31日，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司鄂尔多斯市倍杰特环保有限责任公司、宁夏永润天成能源有限公司及倍杰特（大同）水务有限公司报告期符合小型微利企业标准并享受税收优惠。

3）根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《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）等规定，自从事环境保护项目（污水处理）的所得第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司乌海市倍杰特环保有限公司自2018年1月1日起可享受环境保护、节能节水项目企业所得税优惠，报告期享受减半征收企业所得税税收优惠。子公司五原县倍杰特环保有限公司自2019年1月1日起可享受环境保护、节能节水项目企业所得税优惠，报告期享受减半征收企业所得税税收优惠。子公司倍杰特（太原）水务有限公司自2022年1月1日起可享受环境保护、节能节水项目企业所得税优惠，报告期内享受免征企业所得税税收优惠。

4）根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）中规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。财政部税务总局2021年发布第6号《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》，财税[2018]99号税收优惠政策执行期限延长至2023年12月31日。根据《财政部、税务总局、科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部、税务总局、科技部公告2022年第28号）的规定，现行适用研发费用税前加计扣除比例75%的企业，在2022年10月1日至2022年12月31日期间，税前加计扣除比例提高至100%。本公司子公司北京京润环保科技股份有限公司及报告期享受以上税收优惠政策。

5）根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）中规定：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。子公司西藏京润新材料有限公司报告期享受以上税收优惠政策。

2、增值税优惠及批文

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税[2015]78号)的规定, 本公司部分运营项目、子公司乌海市倍杰特环保有限公司、倍杰特(太原)水务有限公司享受增值税即征即退政策, 符合该政策的增值税退税比例均为 70%。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于污水处理费有关增值税政策的通知》(财税[2001]97号)的规定, 本公司之子公司天津倍杰特中沙水务有限公司自 2018 年 6 月 1 日起享受污水处理费免征增值税优惠政策。

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	1,874.44	1,874.44
银行存款	147,279,763.90	96,368,627.05
其他货币资金	27,309,147.46	48,973,059.31
合计	174,590,785.80	145,343,560.80
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	27,309,147.46	48,973,059.31

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制, 因资金集中管理支取受限, 以及放在境外且资金汇回受到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	12,786,453.12	23,682,429.57
信用证保证金		
履约保证金	4,142,694.34	14,910,629.74
冻结资金	10,380,000.00	10,380,000.00
合计	27,309,147.46	48,973,059.31

2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	291,023,935.43	407,419,716.14
其中:		
其他	291,023,935.43	407,419,716.14
其中:		
合计	291,023,935.43	407,419,716.14

其他说明:

其他为理财产品。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	5,609,590.88	4,330,119.02
合计	5,609,590.88	4,330,119.02

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,904,832.51	100.00%	295,241.63	5.00%	5,609,590.88	4,558,020.02	100.00%	227,901.00	5.00%	4,330,119.02
其中：										
商业承兑汇票	5,904,832.51	100.00%	295,241.63	5.00%	5,609,590.88	4,558,020.02	100.00%	227,901.00	5.00%	4,330,119.02
合计	5,904,832.51	100.00%	295,241.63	5.00%	5,609,590.88	4,558,020.02	100.00%	227,901.00	5.00%	4,330,119.02

按组合计提坏账准备：295,241.63

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票减值损失	5,904,832.51	295,241.63	5.00%
合计	5,904,832.51	295,241.63	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票坏账准备	227,901.00	67,340.63				295,241.63
合计	227,901.00	67,340.63				295,241.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		4,093,000.00
合计		4,093,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	115,602,594.68	14.86%	85,701,132.62	74.13%	29,901,462.06	115,602,594.68	15.37%	85,701,132.62	74.13%	29,901,462.06
其中：										
无法收回款项	115,602,594.68	14.86%	85,701,132.62	74.13%	29,901,462.06	115,602,594.68	15.37%	85,701,132.62	74.13%	29,901,462.06
按组合计提坏账准备的应收账款	662,099,847.47	85.14%	101,703,322.64	15.36%	560,396,524.84	636,293,720.88	84.63%	98,507,015.12	15.48%	537,786,705.76
其中：										
账龄组合	662,099,847.47	85.14%	101,703,322.64	15.36%	560,396,524.84	636,293,720.88	84.63%	98,507,015.12	15.48%	537,786,705.76
合计	777,702,442.15	100.00%	187,404,455.26		590,297,986.90	751,896,315.56	100.00%	184,208,147.74		567,688,167.82

按单项计提坏账准备：85,701,132.62

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司	115,602,594.68	85,701,132.62	74.13%	客户经营困难，预计难以回收
合计	115,602,594.68	85,701,132.62		

按组合计提坏账准备：102,015,825.52

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	662,099,847.47	101,703,322.64	15.08%
合计	662,099,847.47	101,703,322.64	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	485,844,774.97
1 至 2 年	100,683,971.27
2 至 3 年	67,771,551.18
3 年以上	123,402,144.73
3 至 4 年	75,134,069.16
4 至 5 年	39,647,830.85
5 年以上	8,620,244.72
合计	777,702,442.15

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内蒙古东景生物环保科技有限公司	127,489,699.80	16.39%	6,374,484.99
鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司	115,602,594.70	14.86%	85,701,132.62
中铁建发展集团有限公司	87,859,872.37	11.30%	4,392,993.62
清徐泓博污水处理有限公司	77,891,223.49	10.02%	3,894,561.17
内蒙古中水环保科技有限公司	75,426,793.20	9.70%	3,771,339.66
合计	484,270,183.56	62.27%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,519,601.43	74,642,841.26
合计	14,519,601.43	74,642,841.26

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备

银行承兑汇票	74,642,841.26	122,580,558.46	182,703,798.29		14,519,601.43	
合计	74,642,841.26	122,580,558.46	182,703,798.29		14,519,601.43	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

6、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	74,569,100.08	93.63%	41,571,977.12	91.83%
1 至 2 年	3,756,514.24	4.72%	1,684,386.28	3.72%
2 至 3 年	478,918.74	0.60%	768,937.25	1.70%
3 年以上	838,314.97	1.05%	1,246,502.87	2.75%
合计	79,642,848.03		45,271,803.52	

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
日东（中国）新材料有限公司	8,820,675.00	11.08%
杭州匠容道环境科技有限公司	5,851,456.00	7.35%
广州市迈源科技有限公司	3,815,000.00	4.79%
无锡金龙石化冶金设备制造有限公司	3,792,000.00	4.76%
上海乾凌工程设备有限公司	3,657,818.40	4.59%
合计	25,936,949.40	32.57%

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,102,772.96	10,704,421.12
合计	10,102,772.96	10,704,421.12

(1) 其他应收款

1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	1,441,492.32	11.27	1,441,492.32	100.00	0	1,441,492.32	10.36	1,441,492.32	100	0
其中：										
无法回收的款项	1,441,492.32	11.27	1,441,492.32	100.00	0	1,441,492.32	10.36	1,441,492.32	100	0
按组合计提坏账准备	11,344,208.25	88.73	1,241,435.29	10.94	10,102,772.96	12,474,000.43	89.64	1,769,579.31	14.19	10,704,421.12
其中：										
账龄组合	11,344,208.25	88.73	1,241,435.29	10.94	10,102,772.96	12,474,000.43	89.64	1,769,579.31	14.19	10,704,421.12
合计	12,785,700.57	100.00	2,682,927.61		10,102,772.96	13,915,492.75	100	3,211,071.63		10,704,421.12

2) 按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
洪阳冶化工程科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	已纳入失信被执行人名单
预付款清理	236,353.97	236,353.97	100	款项未退回达三年以上
权二佳	205,138.35	205,138.35	100	员工离职，款项暂未追回
合计	1,441,492.32	1,441,492.32		

3) 按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	11,344,208.25	1,241,435.29	10.94
合计	11,344,208.25	1,241,435.29	10.94

4) 坏账准备计提情况

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	1,769,579.31		1,441,492.32	3,211,071.63
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	528,144.02			528,144.02
2023 年 6 月 30 日余额	1,241,435.29		1,441,492.32	2,682,927.61

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	8,661,386.83
1 至 2 年	1,348,208.34
2 至 3 年	944,382.81
3 年以上	1,831,722.59
3 至 4 年	177,034.00
4 至 5 年	4,300.00
5 年以上	1,650,388.59
合计	12,785,700.57

5) 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
北京金诺环保科技有限公司	往来款	1,740,400.00	1 年以内	13.61%	87,020.00
洪阳冶化工程科技有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	5 年以上	7.82%	1,000,000.00
北京金诺环保科技有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	7.82%	50,000.00
三门峡锦华新材料有限公司	保证金及押金	800,000.00	1 年以内	6.26%	40,000.00
西藏阿里拉果资源有限责任公司	保证金及押金	612,478.14	1 年以内	4.79%	30,623.91
合计		5,152,878.14		40.30%	1,207,643.91

8、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	40,441,859.63		40,441,859.63	6,044,170.96		6,044,170.96
在产品	14,336,024.82		14,336,024.82	24,935,595.10		24,935,595.10
库存商品	3,232,983.21		3,232,983.21	4,365,197.31		4,365,197.31
合同履约成本	206,085,081.04	1,380,370.87	204,704,710.17	143,377,069.79	1,380,370.87	141,996,698.92
合计	264,095,948.70	1,380,370.87	262,715,577.83	178,722,033.16	1,380,370.87	177,341,662.29

(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	
合同履约成本	1,380,370.87	0.00		0.00	0.00	1,380,370.87
合计	1,380,370.87					1,380,370.87

9、合同资产

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
工程履约进度项目	129,505,135.03	6,467,521.62	123,037,613.41	106,032,307.18	5,301,615.36	100,730,691.82
工程质保金	15,852,896.92	792,644.85	15,060,252.07	12,859,750.00	642,987.50	12,216,762.50
合计	145,358,031.95	7,260,166.47	138,097,865.48	118,892,057.18	5,944,602.86	112,947,454.32

合同资产的账面价值在本期内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
工程履约进度项目	23,472,827.85	主要是期末已完工未结算资产
合计	23,472,827.85	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

类别	期末余额	上年年末余额

	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	145,358,031.94	100	7,260,166.47	5	138,097,865.48	118,892,057.18	100	5,944,602.86	5	112,947,454.32
合计	145,358,031.94	100	7,260,166.47	5	138,097,865.48	118,892,057.18	100	5,944,602.86	5	112,947,454.32

按组合计提减值准备：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
工程履约进度项目	129,505,135.03	6,467,521.62	5
工程质保金	15,852,896.91	792,644.85	5
合计	145,358,031.94	7,260,166.47	

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程履约进度项目	1,165,906.26			
工程质保金	149,657.35			
合计	1,315,563.61			——

其他说明

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	92,865,642.18	61,465,642.18
合计	92,865,642.18	61,465,642.18

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
税费重分类	19,112,419.49	17,674,596.38

科技有 限责任 公司											
贵州金 兴杰实 业开发 有限公 司		1,000, 000.00									1,000, 000.00
小计	39,379 ,423.9 9	1,000, 000.00									40,187 ,280.8 6
合计	39,379 ,423.9 9	1,000, 000.00		- 192,14 3.13							40,187 ,280.8 6

其他说明

北京铭智天成科技有限责任公司为北京京润环保科技股份有限公司的联营单位，持股比例 10%。

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	124,559,889.05	94,028,599.10
合计	124,559,889.05	94,028,599.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	95,652,499.35	23,531,073.74	12,933,895.40	4,568,376.89	136,685,845.38
2. 本期增加 金额	33,333,333.32	124,778.77	1,032,714.16	6,300.00	34,497,126.25
(1) 购 置	33,333,333.32	124,778.77	1,032,714.16	6,300.00	34,497,126.25
(2) 在 建工程转入					
(3) 企 业合并增加					
3. 本期减少 金额			909,846.46		909,846.46
(1) 处 置或报废			909,846.46		909,846.46
4. 期末余额	128,985,832.67	23,655,852.51	13,056,763.10	4,574,676.89	170,273,125.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,290,621.17	9,515,848.13	9,236,815.37	3,613,961.61	42,657,246.28
2. 本期增加 金额	2,346,208.01	886,957.41	132,484.58	151,819.99	3,517,470.00

提	(1) 计	2,346,208.01	886,957.41	132,484.58	151,819.99	3,517,470.00
	3. 本期减少金额			461,480.15		461,480.15
	(1) 处置或报废			461,480.15		461,480.15
	4. 期末余额	22,636,829.18	10,402,805.54	8,907,819.80	3,765,781.60	45,713,236.13
三、减值准备						
	1. 期初余额					
	2. 本期增加金额					
	(1) 计					
	3. 本期减少金额					
	(1) 处置或报废					
	4. 期末余额					
四、账面价值						
	1. 期末账面价值	106,349,003.49	13,253,046.97	4,148,943.30	808,895.29	124,559,889.05
	2. 期初账面价值	75,361,878.18	14,015,225.61	3,697,080.03	954,415.28	94,028,599.10

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	119,234,693.24	95,344,107.25
合计	119,234,693.24	95,344,107.25

(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
环保新材料项目（一期）	106,683,129.27		106,683,129.27	83,714,740.38		83,714,740.38
乌海污水管网	1,376,548.41		1,376,548.41	1,376,548.41		1,376,548.41
乌海中水技改	11,175,015.56		11,175,015.56	10,252,818.46		10,252,818.46
合计	119,234,693.24		119,234,693.24	95,344,107.25		95,344,107.25

(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
环保新材料项目（一期）	320,287,460.00	83,714,740.38	22,968,388.89			106,683,129.27	33.31%	90%				募股资金
乌海污水管网	1,719,942.95	1,376,548.41				1,376,548.41	80.03%	80.03%				其他
乌海中水技改	17,991,325.99	10,252,818.46	922,197.10			11,175,015.56	62.11%	62.11%				其他
合计	339,998,728.94	95,344,107.25	23,890,585.99			119,234,693.24						

16、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	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	29,459,378.25			347,065,477.87	2,505,310.09	379,030,166.21
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	29,459,378.25	0.00	0.00	347,065,477.87	2,505,310.09	379,030,166.21

二、累计摊销						
1. 期初余额	4,585,501.88			49,473,929.00	1,105,175.25	55,164,606.13
2. 本期增加金额	294,593.76			6,632,922.10	120,694.47	7,048,210.33
(1)	294,593.76			6,632,922.10	120,694.47	7,048,210.33
3. 本期减少金额						
(1)						
4. 期末余额	4,880,095.64			56,106,851.10	1,225,869.72	62,212,816.46
三、减值准备						
1. 期初余额				20,878,653.51		20,878,653.51
2. 本期增加金额						
(1)						
3. 本期减少金额						
(1)						
4. 期末余额				20,878,653.51		20,878,653.51
四、账面价值						
1. 期末账面价值	24,579,282.61			270,079,973.26	1,279,440.37	295,938,696.24
2. 期初账面价值	24,873,876.37			276,712,895.36	1,400,134.84	302,986,906.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京京润环保科技股份有限公司	2,970,092.93					2,970,092.93
合计	2,970,092.93					2,970,092.93

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,032,582.34		508,760.75		3,523,821.59
员工激励	265,597.60		78,062.66		187,534.94
合计	4,298,179.94		586,823.41		3,711,356.53

其他说明

19、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	220,727,402.83	33,504,965.80	220,554,792.66	33,985,003.15
内部交易未实现利润	22,371,034.64	3,355,655.20	17,400,164.98	2,742,463.94
预计负债	20,106,439.15	3,741,325.08	19,196,409.45	3,517,394.27
合计	263,204,876.62	40,601,946.08	257,151,367.09	40,244,861.36

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,157,287.53	1,073,593.13	7,422,372.25	1,113,355.84
交易性金融资产公允价值变动	3,332,625.19	503,634.05	3,314,878.46	722,655.85
合计	10,489,912.72	1,577,227.18	10,737,250.71	1,836,011.69

(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		40,601,946.08		40,244,861.36
递延所得税负债		1,577,227.18		1,836,011.69

(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	21,594,131.50	21,497,529.34
可抵扣亏损	26,412,858.77	21,073,223.18

合计	48,006,990.27	42,570,752.52
----	---------------	---------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	1,969,332.72	1,969,332.72	
2025	3,039,279.52	3,039,279.52	
2026	5,380,905.95	5,380,905.95	
2027	10,683,704.90	10,683,704.99	
2028	5,339,635.68		
合计	26,412,858.77	21,073,223.18	

其他说明

20、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
合同履行成本	5,413,056.24		5,413,056.24	154,888,857.72	4,500,488.37	150,388,369.35
合同资产	20,467,113.88	1,023,355.71	19,443,758.17	7,869,225.16	393,461.26	7,475,763.90
预付排污权有偿使用费	440,000.00		440,000.00	440,000.00		440,000.00
合计	26,320,170.12	1,023,355.71	25,296,814.41	163,198,082.88	4,893,949.63	158,304,133.25

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		5,000,000.00
信用借款	11,000,000.00	4,500,000.00
合计	11,000,000.00	9,500,000.00

短期借款分类的说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	34,927,912.38	95,531,760.59
合计	34,927,912.38	95,531,760.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、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	316,418,545.67	288,753,041.27
1-2 年	35,152,482.08	53,101,857.77
2-3 年	6,493,258.90	14,668,372.16
3 年以上	41,862,430.46	45,856,381.23
合计	399,926,717.11	402,379,652.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古绰勒水利水电有限责任公司	32,073,394.50	未结算
内蒙古中保建设管理有限公司	6,765,067.15	未结算
天津海盛石化建筑安装工程有限公司	3,885,473.78	未结算
中铝万成山东建设有限公司	2,306,411.53	未结算
内蒙古天翔建筑安装有限责任公司	2,225,023.45	未结算
江苏罗门扬环保工程有限公司	1,956,800.00	未结算
中化二建集团有限公司	1,651,376.15	未结算
盐城海普润科技股份有限公司	1,364,246.00	未结算
合计	52,227,792.56	

其他说明：

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水处理解决方案	367,210,519.28	336,575,671.09
商品制造与销售	4,459,761.42	1,001,672.43
运营管理及技术服务	3,209,629.09	367,091.62
合计	374,879,909.79	337,944,435.14

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

25、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	13,358,156.53	38,494,396.58	45,665,703.87	6,186,849.24
二、离职后福利-设定	314,411.97	4,189,399.72	4,199,732.78	304,078.91

提存计划				
合计	13,672,568.50	42,683,796.30	49,865,436.65	6,490,928.15

(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	12,917,311.17	33,589,028.97	40,722,711.61	5,783,628.53
3、社会保险费	207,864.07	2,448,816.94	2,426,506.79	230,174.22
其中：医疗保险费	208,217.16	2,172,723.92	2,163,608.81	217,332.27
工伤保险费	4,058.02	105,016.76	102,789.33	6,285.45
生育保险费	14,672.20	167,320.26	156,133.65	25,858.81
4、住房公积金	221,305.00	2,180,188.00	2,241,886.04	159,606.96
5、工会经费和职工教育经费	11,676.29	276,362.67	274,599.43	13,439.53
合计	13,358,156.53	38,494,396.58	45,665,703.87	6,186,849.24

(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	304,515.64	4,041,430.24	4,051,299.10	294,646.78
2、失业保险费	9,896.33	147,969.48	148,433.68	9,432.13
合计	314,411.97	4,189,399.72	4,199,732.78	304,078.91

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,561,763.40	58,162,935.69
企业所得税	9,100,197.77	13,579,513.98
个人所得税	2,784,106.36	189,342.04
城市维护建设税	39,661.69	96,458.40
房产税	110,094.58	110,094.58
教育费附加	16,997.87	41,339.32
土地使用税	295,565.90	67,935.02
地方教育费附加	11,331.91	27,559.55
印花税	10,498.85	7,382.01
水利建设基金	1,520.46	
合计	54,931,738.79	72,282,560.59

其他说明

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,644,527.59	7,251,252.61
合计	5,644,527.59	7,251,252.61

(1) 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
往来款	4,544,442.30	4,052,235.64
待付的报销款项及代收款	624,669.20	3,048,016.97
押金及保证金	475,416.09	151,000.00
合计	5,644,527.59	7,251,252.61

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转扣销项税	36,792,092.48	24,792,001.61
期末未终止确认的应收票据	4,093,000.00	1,500,000.00
合计	40,885,092.48	26,292,001.61

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
合计										

其他说明：

29、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	12,542,620.09	12,542,620.09	详见十二（一）或有事项
BOT、PPP 项目 未来移交支出	8,279,410.42	7,272,551.82	需满足合同约定经营期满移交资产时的必要条件
合计	20,822,030.51	19,815,171.91	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、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	3,675,000.00		49,000.00	3,626,000.00	河南郑州招商引资领导小组颁发的发展扶持资金
合计	3,675,000.00		49,000.00	3,626,000.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	与资产相关/与收益相关
环保行业扶持基金	3,675,000.00			49,000.00			3,626,000.00	与资产相关

其他说明：

31、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	408,763,660.00						408,763,660.00

其他说明：

32、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）	508,973,313.68			508,973,313.68
其他资本公积	3,209,531.25			3,209,531.25
合计	512,182,844.93			512,182,844.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	69,888,060.10			69,888,060.10
合计	69,888,060.10			69,888,060.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	398,307,295.16	449,374,436.65

调整后期初未分配利润	398,307,295.16	449,374,436.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,496,580.88	79,326,943.93
应付普通股股利	40,876,366.00	81,752,732.00
期末未分配利润	467,927,510.04	446,948,648.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、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	471,986,786.40	309,138,422.81	419,219,109.74	295,972,645.40
合计	471,986,786.40	309,138,422.81	419,219,109.74	295,972,645.40

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	471,986,786.40			471,986,786.40
其中：				
水处理解决方案	371,921,928.74			371,921,928.74
运营管理及技术服务	92,100,300.31			92,100,300.31
商品制造与销售	7,964,557.35			7,964,557.35
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	471,986,786.40			471,986,786.40
----	----------------	--	--	----------------

与履约义务相关的信息：

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

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 2,912,610,086.47 元，其中，512,558,891.46 元预计将于 2023 年度确认收入，601,660,081.10 元预计将于 2024 年度确认收入，1,798,391,114.00 元预计将于 2024 年以后年度确认收入。

其他说明

36、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	602,297.56	486,340.72
教育费附加	266,338.04	208,986.41
房产税	518,956.94	467,940.63
土地使用税	1,198,857.64	968,306.36
车船使用税	14,934.42	9,711.69
印花税	742,234.97	84,581.00
地方教育税附加	177,558.68	139,324.28
其他	284,634.97	16,756.29
合计	3,805,813.22	2,381,947.38

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	129,420.54	18,538.05
职工薪酬	3,258,507.37	2,244,322.50
运输费	56,110.09	47,339.45
业务招待费	274,727.22	63,478.02
办公费	127,165.15	17,264.47
折旧费	101,630.80	74,341.96
其他	1,093,858.44	104,267.29
合计	5,041,419.61	2,569,551.74

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,218,285.43	9,482,313.53
折旧及摊销	3,435,044.65	2,243,088.54
差旅费	375,811.55	43,324.05
办公费	553,531.66	594,303.48
租赁费及水电费	567,063.32	261,888.60
业务招待费	438,945.85	128,865.08
中介费	1,835,734.25	1,625,564.82
修理费	249,095.17	185,993.38
其他	311,720.82	24,074.01
合计	16,985,232.70	14,589,415.49

其他说明

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料设备	16,891,231.34	6,924,450.35
人工费	5,900,040.23	4,937,898.10
其他	796,028.71	302,786.93
合计	23,587,300.28	12,165,135.38

其他说明

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	319,713.89	
减：利息收入	-312,650.83	521,117.90
汇兑损益	0.00	16,597.16
其他	-4,322,005.45	-5,603,487.68
合计	-4,314,942.39	-6,108,248.79

其他说明

41、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
税收返还	4,921,724.07	2,118,158.78
政府补助	316,239.96	1,209,289.71

42、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	-192,143.13	-1,217,446.54

实验补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	244,600.00		与收益相关
------	--	----	---------------------	---	---	------------	--	-------

其他说明：

47、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
行政罚款及滞纳金支出	4,950.03	705.66	4,950.03
其他		40,737.06	
合计	4,950.03	41,442.72	

其他说明：

48、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	16,621,143.86	9,800,178.79
递延所得税费用	615,869.22	-2,718,688.97
合计	17,237,013.08	7,081,489.82

(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	128,752,405.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,312,860.83
子公司适用不同税率的影响	-1,522,135.59
非应税收入的影响	-303,362.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,551,124.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,273,697.08
其他	-1,527,776.91
所得税费用	17,237,013.08

其他说明：

49、现金流量表项目

(1) 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
投标保证金及往来款	10,848,040.07	2,188,672.57
政府补助	560,839.96	1,209,289.71
利息收入	312,650.83	521,117.90
其他	934,029.05	1,796,717.01
合计	12,655,559.91	5,715,797.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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
投标保证金及往来款	7,726,918.46	23,758,978.51
费用支出	8,549,116.29	3,957,707.25
其他	5,476,859.96	443,142.08
合计	21,752,894.71	28,159,827.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

50、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	111,515,392.44	86,955,163.65
加：资产减值准备	-180,473.79	11,123,450.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,055,989.85	2,481,827.27
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,048,210.33	8,051,860.63
长期待摊费用摊销	586,823.41	521,511.66
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）	80,734.77	
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）	-1,568,968.91	-1,838,548.16
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,002,291.56	-5,805,255.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,223,410.99	-2,386,818.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-357,084.72	-3,056,139.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-258,784.51	337,450.61

存货的减少（增加以“-”号填列）	-85,373,915.54	-220,580,462.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,721,285.01	30,603,445.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,667,405.20	79,521,890.46
其他	498,807.77	33,356.83
经营活动产生的现金流量净额	13,874,908.36	-14,037,266.32
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	147,279,763.90	153,256,583.78
减：现金的期初余额	96,370,501.49	130,969,159.85
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	50,909,262.41	22,287,423.93

（2） 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	147,279,763.90	96,370,501.49
可随时用于支付的银行存款	147,279,763.90	96,370,501.49
三、期末现金及现金等价物余额	147,279,763.90	96,370,501.49

其他说明：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,309,147.46	各类保证金、冻结资金
应收票据	4,093,000.00	已背书尚未终止确认票据
合计	31,402,147.46	

其他说明：

52、政府补助

（1） 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
扩岗、稳岗就业及吸纳社保	243,506.86	其他收益	243,506.86

补贴			
环保行业扶持基金	3,675,000.00	递延收益	49,000.00
科技人才发展专项奖励	14,733.10	其他收益	14,733.10
实验补助	244,600.00	营业外收入	244,600.00
税收返还	4,921,724.07	其他收益	4,921,724.07
知识产权资助金	9,000.00	其他收益	9,000.00

八、合并范围的变更

1、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：

1、经公司 2022 年度第五次总经理办公会会议通过，公司于 2023 年 1 月 11 日注册成立西藏京润新材料有限公司，公司在本期将其纳入合并范围。

2、经公司 2023 年度第三次总经理办公会会议通过，公司于 2023 年 6 月 5 日注销倍杰特（晋城）水务有限公司，倍杰特（晋城）水务有限公司在期末不再纳入合并范围。

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南倍杰特环保技术有限公司	郑州	郑州	环保设备的生产加工及销售	100.00%		设立及收购
山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司	聊城	聊城	环保工程	100.00%		设立及收购
天津倍杰特中沙水务有限公司	天津	天津	污水处理及运营	100.00%		设立
乌海市倍杰特环保有限公司	乌海	乌海	环保工程及污水处理及运营	100.00%		设立
鄂尔多斯市倍杰特环保有限责任公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	环保工程	100.00%		设立
宁夏永润天成能源有限公司	银川	银川	化工产品的销售	100.00%		收购
五原县倍杰特环保有限公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	环保工程及污水处理及运营	63.00%		设立
倍杰特（太原）水务有限公司	太原	太原	污水处理及其再生利用	65.00%		设立
倍杰特（大同）水务有限公司	大同	大同	污水处理及其再生利用	90.00%		设立

北京京润环保科技股份有限公司	北京	北京	环保设备的生产加工及销售	51.00%		收购
北京京润水务有限公司	北京	北京	环保设备的生产加工及销售		51.00%	收购
西藏京润新材料有限公司	拉萨	拉萨	盐湖资源综合利用	100.00%		收购

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
倍杰特（太原）水务有限公司	35.00%	3,142,299.84	0.00	103,358,454.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
倍杰特（太原）水务有限公司	194,041,061.90	144,773,276.50	338,814,338.40	43,504,470.24	0.00	43,504,470.24	147,724,850.18	170,140,854.39	317,865,704.57	31,527,719.47	6,116.44	31,533,835.91

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
倍杰特（太原）水务有限公司	27,082,811.21	8,977,999.53	8,977,999.53	8,432,975.85	38,431,058.33	24,946,654.25	0.00	-267,355.38

其他说明：

2、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	
内蒙古中水环保科技有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	生态保护和环境治理业	37.22%		权益法核算

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
	内蒙古中水环保科技有限公司	
流动资产	46,003,646.00	27,150,104.26
非流动资产	192,308,375.89	114,739,239.35
资产合计	238,312,021.89	141,889,343.61
流动负债	117,264,186.31	19,087,647.72
非流动负债	15,000,000.00	15,000,000.00
负债合计	132,264,186.31	34,087,647.72
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	106,047,835.58	107,801,695.89
按持股比例计算的净资产份额	39,471,004.40	40,123,791.21
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	37,216,602.54	37,869,465.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	21,185,156.46	
净利润	-1,753,860.31	-4,057,579.26
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,753,860.31	-4,057,579.26
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,970,678.32	1,509,958.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	460,720.06	914,708.90
--综合收益总额	460,720.06	914,708.90

其他说明

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		291,023,935.43	14,519,601.43	305,543,536.90
(2) 权益工具投资		291,023,935.43		291,023,935.43
应收款项融资			14,519,601.43	14,519,601.43
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十一、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

本公司的共同实际控制人为权秋红、张建飞及权思影。

本企业最终控制方是权秋红、张建飞及权思影。

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七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古中水环保科技有限公司	联营
内蒙古天耀能源高新技术有限公司	联营
北京铭智天成科技有限责任公司	联营
贵州金兴杰实业开发有限公司	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
张建飞	股东、董事、总经理
权思影	股东、董事、董事会秘书
张磊	财务总监、董事
刘勇锋	副总经理
王明鹤	副总经理
肖东	京润环保股东
北京金诺环保科技有限公司	京润环保高管控制的企业

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
内蒙古中水环保科技有限公司	水处理解决方案	110,580,788.03	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2021年4月9日，经公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于与关联方签署《内蒙古天河水务有限公司高含盐废水处理技术改造（结晶分盐）项目社会资本合作（含项目设计、设备采购）项目-项目设计、设备采购及安装合同协议书》之补充协议》即关联交易的议案》，公司原与内蒙古天河水务有限公司

签署的《内蒙古天河水务有限公司高含盐废水处理技术改造（结晶分盐）项目社会资本合作（含项目设计、设备采购）项目-项目设计、设备采购及安装合同协议书》的履约主体，由内蒙古天河水务有限公司变更为公司与内蒙古天河水务有限公司成立的合资子公司内蒙古中水环保科技有限公司，合同含税总价为12397.2068万元。项目于2023年通过性能考核，公司于本期确认收入110,580,788.03元，导致了本次关联交易的发生。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
权秋红、张建飞	100,000,000.00	2022年10月13日	2023年10月12日	否
权秋红、张建飞	50,000,000.00	2022年12月02日	2023年12月01日	否
权秋红、张建飞	80,000,000.00	2022年12月30日	2023年12月15日	否
权秋红、张建飞	145,000,000.00	2023年05月08日	2024年04月17日	否

关联担保情况说明

实际控制人为公司开具银行承兑汇票、信用证及履约保函提供的连带责任担保。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京金诺环保科技有限公司	1,000,000.00	2022年09月08日		利率 5.8%

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,483,689.00	1,831,399.81

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京金诺环保科技有限公司			203,950.00	10,197.50
其他应收款	北京金诺环保科技有限公司	1,740,400.00	87,020.00	1,140,000.00	190,000.00
应收账款	内蒙古中水环保科技有限公司	75,426,793.20	3,771,339.66		
其他非流动资产	内蒙古中水环保科技有限公司	12,397,206.80	619,860.34		
其他应收款	张建飞	2,760.00	138.00		

(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
合同负债	北京金诺环保科技有限公司	704,469.03	
其他流动负债	北京金诺环保科技有限公司	91,580.97	

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2021年4月29日，根据宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院出具的（2021）宁0104执保378号财产保全纠纷执行实施类执行通知书，内蒙古天翔建筑安装有限责任公司（以下简称“天翔建筑”）申请冻结本公司名下价值990万元的财产已经保全完毕。本公司于2021年5月20日收到天翔建筑的民事起诉状。根据该起诉状，2018年11月11日，天翔建筑与本公司签订《建设工程施工专业分包合同》一份，承建“宝丰集团红四煤业有限公司矿井水处理一期工程”图纸范围内的土建施工，防水、防腐、保温、装饰装修等全部土建相关工程。截止目前，本公司尚拖欠工程款1,075.66万元（不含质保金）未支付。天翔建筑请求依法判令本公司支付工程款1,075.66万元（不含质保金），利息44.86万元。法院委托宁夏正业通工程咨询有限责任公司对该工程进行造价审核，2022年3月22日出具工程造价鉴定意见书：该工程造价合计1,541.74万元。根据鉴定意见书补提预计负债305.72万元。

本公司出具的《反诉状》：天翔建筑在施工过程中，多次违纪违规，造成工期严重延误、安全质量隐患频出的情况，请求依法判令天翔建筑支付工程项目违约金（含计划推延罚款、工期延误罚款、违反安全生产管理制度罚款、违反生产施工管理规范罚款、业主罚款等项）共计人民币423.27万元。

经过审理，判决本公司支付526.13万元工程款及利息，天翔建筑支付罚款4.78万元，本公司不服本判决，提出上诉。截至本报告报出日，该案件尚在审理之中。

2、2018年9月25日，本公司与宁夏宝丰集团红四煤业有限公司（以下简称“红四”）签订矿井水处理系统一期EPC总承包合同，合同总价5,969.70万元（后因税率变化调整为5,868.65万元）。该项目于2020年5月30日开竣工验收，但运行过程中发现重大设计缺陷。由于项目工程不达标，红四一直拒付款项，2022年7月27日本公司向法院提起诉讼，要求红四立即支付本公司工程款及质保金2,348.35万元及利息，并支付置换修复、重建费654.79万元。2022年10月25日银川市兴庆区法院一审判决如下：红四应支付本公司工程款项和质保金，总计2,348.35万元，工程项目质量问题导致倍杰特多发生的置换修复等费用654万元由本公司自己承担；2022年4月合同解除另外由于工程项目质量问题，红四反诉被告本公司支付违约金1,747.98万元；并承担本次诉讼及鉴定费共54.64万元。已按照一审判决计提预计负债948.99万元。本公司不服一审判决，向银川市中级人民法院提起上诉，要求红四除应付倍杰特工程款及质保金，还应支付修复费654万元，且不需要支付违约金。截至本报告报出日，该案件尚在审理之中。

(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。

2、其他

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1)公司于2023年5月11日召开2023年第三次总经理办公会，审议通过《关于注销全资子公司山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司的议案》。经聊城市行政审批服务管理局批准，山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司于2023年7月11日准予注销登记。

(2)公司于2023年6月16日召开2023年第四次总经理办公会，审议通过《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》。同意公司以自有资金人民币500万元在武汉设立全资子公司倍杰特（武汉）水务有限公司。2023年7月14日，经武汉市青山区审批管理局核准，倍杰特（武汉）水务有限公司完成了工商登记手续并取得了《营业执照》。

(3)公司于2023年6月16日召开2023年第四次总经理办公会，审议通过《关于全资子公司对外投资设立控股公司的议案》。同意公司全资子公司乌海市倍杰特环保有限公司与乌海市融创科技有限公司共同投资设立乌海倍杰特新材料有限公司。其中乌海市倍杰特环保有限公司使用自有资金人民币1800万元投资乌海倍杰特新材料有限公司，持有其60%的股权。2023年7月6日，经乌海市乌达区市场监督管理局核准，乌海倍杰特新材料有限公司完成了工商登记手续并取得了《营业执照》。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	115,602,594.68	16.70%	85,701,132.62	74.13%	29,901,462.06	115,602,594.68	17.90%	85,701,132.62	74.13%	29,901,462.06
其中：										
预计无法回收款项	115,602,594.68	16.70%	85,701,132.62	74.13%	29,901,462.06	115,602,594.68	17.90%	85,701,132.62	74.13%	29,901,462.06
按组合计提坏账准备的应收账款	576,651,785.33	83.30%	83,418,926.48	14.47%	493,232,858.85	530,323,564.06	82.10%	80,331,843.44	15.15%	449,991,720.62
其中：										
账龄	527,518,887.85	76.20%	83,418,926.48	15.81%	444,099,961.37	482,553,440.43	74.71%	80,331,843.44	16.65%	402,221,596.99

组合										
关联组合	49,132,897.48	7.10%	0.00	0.00%	49,132,897.48	47,770,123.63	7.40%			47,770,123.63
合计	692,254,380.01	100.00%	169,120,059.10	24.43%	523,134,320.91	645,926,158.74	100.00%	166,032,976.06		479,893,182.68

按单项计提坏账准备：85,701,132.62

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司	115,602,594.68	85,701,132.62	74.13%	客户经营困难，预计难以回收
合计	115,602,594.68	85,701,132.62		

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联组合	49,132,897.48	0.00	0.00%
合计	49,132,897.48	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：83,418,926.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	527,518,887.85	83,418,926.48	15.81%
合计	527,518,887.85	83,418,926.48	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	420,749,956.57
1至2年	95,729,613.22
2至3年	63,026,821.02
3年以上	112,747,989.20
3至4年	69,631,878.55
4至5年	38,926,548.94
5年以上	4,189,561.71
合计	692,254,380.01

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内蒙古东景生物环保科技有限公司	127,489,699.80	18.42%	6,374,484.99
鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司	115,602,594.70	16.70%	85,701,132.62
中铁建发展集团有限公司	87,859,872.37	12.69%	4,392,993.62
内蒙古中水环保科技有限公司	75,426,793.20	10.90%	3,771,339.66
西安市建总工程集团有限公司	36,899,999.97	5.33%	3,690,000.00
合计	443,278,960.04	64.04%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	94,976,534.09	134,280,804.97
合计	94,976,534.09	134,280,804.97

(1) 其他应收款

1) 坏账准备计提情况

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	983,538.87		1,242,095.40	2,225,634.27
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,811.72			3,811.72
2023 年 6 月 30 日余额	987,350.59		1,242,095.40	2,229,445.99

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	93,622,138.61
1 至 2 年	1,072,275.39
2 至 3 年	913,482.81
3 年以上	1,598,083.27
3 至 4 年	177,034.00
4 至 5 年	4,300.00
5 年以上	1,416,749.27

合计	97,205,980.08
----	---------------

2) 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
乌海市倍杰特环保有限公司	关联方往来	80,495,483.60	1年以内	84.75%	0.00
五原县倍杰特环保有限公司	关联方往来	4,004,430.00	1年以内	4.22%	0.00
河南倍杰特环保技术有限公司	关联方往来	3,636,101.34	1年以内	3.83%	0.00
洪阳冶化工程科技有限公司	押金及保证金	1,000,000.00	5年以上	1.05%	1,000,000.00
三门峡锦华新材料有限公司	押金及保证金	800,000.00	1年以内	0.84%	40,000.00
合计		89,936,014.94		94.69%	1,040,000.00

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	694,138,961.53		694,138,961.53	644,138,961.53		644,138,961.53
对联营、合营企业投资	38,216,602.54		38,216,602.54	37,869,465.73		37,869,465.73
合计	732,355,564.07		732,355,564.07	682,008,427.26		682,008,427.26

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
河南倍杰特环保技术有限公司	75,000,000.00					75,000,000.00	
天津倍杰特中沙水务有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
乌海市倍杰特环保有限公司	176,963,049.53					176,963,049.53	
鄂尔多斯市	5,000,000.00					5,000,000.00	

倍杰特环保 有限责任公司	00					00	
五原县倍杰 特环保有限 公司	19,455,912 .00					19,455,912 .00	
宁夏永润天 成能源有限 公司	10,020,000 .00					10,020,000 .00	
倍杰特（太 原）水务有 限公司	167,700,00 0.00					167,700,00 0.00	
北京京润环 保科技股份 有限公司	30,000,000 .00					30,000,000 .00	
西藏京润新 材料有限公 司		50,000,000 .00				50,000,000 .00	
合计	644,138,96 1.53	50,000,000 .00				694,138,96 1.53	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额（账 面价 值）	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											
内蒙古 中水环 保科技 有限公 司	37,869 ,465.7 3			- 652,86 3.19						37,216 ,602.5 4	
贵州金 兴杰实 业开发 有限公 司		1,000, 000.00								1,000, 000.00	
小计	37,869 ,465.7 3			- 652,86 3.19						38,216 ,602.5 4	
合计	37,869 ,465.7 3	1,000, 000.00		- 652,86 3.19						38,216 ,602.5 4	

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	396,723,444.76	252,549,230.06	384,300,894.06	281,038,343.64
合计	396,723,444.76	252,549,230.06	384,300,894.06	281,038,343.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	396,723,444.76			396,723,444.76
其中：				
水处理解决方案	366,386,199.76			366,386,199.76
运营管理及技术服务	22,436,404.46			22,436,404.46
商品制造与销售	7,900,840.54			7,900,840.54
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	396,723,444.76			396,723,444.76

与履约义务相关的信息：

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,077,382,295.88 元，其中，421,251,800.88 元预计将于 2023 年度确认收入，445,312,483.10 元预计将于 2024 年度确认收入，210,818,011.90 元预计将于 2024 年以后年度确认收入。

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	-652,863.19	-1,509,842.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,141,988.09	3,288,503.43
合计	3,489,124.90	1,778,660.51

十五、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
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	560,839.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,984,523.03	主要为理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,870.02	
减：所得税影响额	981,073.95	
少数股东权益影响额	36,690.00	
合计	5,522,729.02	

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	7.57%	0.2703	0.2703
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.20%	0.2568	0.2568

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