

# 河南清水源科技股份有限公司

2022 年年度报告(更正后)

2025 年 02 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王志清、主管会计工作负责人王琳及会计机构负责人(会计主管人员)卢雨佳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2022 年度，公司实现营业收入 18.05 亿元，较上年同期增长 10.18%；实现归属于上市公司股东的净利润-0.42 亿元，较上年同期下降 148.83%。报告期内影响利润的主要因素系公司转让安徽中旭环境建设有限责任公司 50% 股权过程中，交易对方李万双未能按照协议约定履行协议中支付安排，公司在报告期内对中旭环境丧失重大影响后，将剩余股权按公允价值重新计量产生的利得计入投资收益，影响利润总额为-1.38 亿元。鉴于上述原因，报告期净利润为负值。

公司主营业务、核心竞争力及主要财务指标未发生重大不利变化，与行业趋势一致。公司主营业务、核心竞争力、行业情况及未来展望，具体情况详见“第三节 管理层讨论与分析”。

公司持续经营能力不存在重大风险，不存在应披露但未披露的对公司具有重大影响的其他信息。

本报告中所涉及的未来计划，发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析 十一、公司未来发展的展望”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	35
第五节 环境和社会责任.....	55
第六节 重要事项.....	65
第七节 股份变动及股东情况.....	79
第八节 优先股相关情况.....	85
第九节 债券相关情况.....	86
第十节 财务报告.....	87

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、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、清水源	指	河南清水源科技股份有限公司
同生环境、河南同生	指	公司全资子公司，河南同生环境工程有限公司
安得科技、陕西安得	指	公司全资子公司，陕西安得科技实业有限公司
清源水处理	指	公司全资子公司，济源市清源水处理有限公司
艾驰环保	指	公司全资子公司，艾驰环保有限公司
思威达	指	公司控股子公司，济源市思威达环保科技有限公司
海南公司	指	公司全资子公司，海南自贸区清水源环境科技有限公司
清水源上海	指	公司全资子公司，清水源（上海）环保科技有限公司
清水源北京	指	公司全资子公司，清水源（北京）投资有限公司
中旭环境	指	安徽中旭环境建设有限责任公司
水云踪	指	公司全资子公司陕西安得科技股份有限公司之控股公司，河南水云踪智控科技有限公司
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月-12 月
上年同期、去年同期	指	2021 年 1 月-12 月
期初	指	2022 年 1 月 1 日
期末	指	2022 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《规范运作》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
《公司章程》	指	《河南清水源科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人（主承销商）、财务顾问	指	中原证券股份有限公司
PPP	指	PPP 是 Public Private Partnership 的字母缩写，是政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
BOT	指	民间兴建营运后转移模式是一种公共建设的运用模式，多以英文简称“BOT”称之，即 Build（建设）、Operate（运营）以及 Transfer（转让）三个单字的缩写。其为将政府所规划的工程交由民间投资兴建并经营一段时间

		后，再由政府回收经营。
EPC	指	Engineering Procurement Construction 的字母缩写，意即“设计-采购-施工”，是指提供商受客户的委托，按照合同约定对项目的咨询、设计、采购、施工、安装、验收、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，并按照合同约定对工程项目的质量、工期、造价等向业主负责，同时可依法将所承包工程中的部分工作发包给具有相应资质的分包企业。
聚合物	指	由许多相同的、简单的结构单元通过共价键重复连接而成的化合物
缓蚀剂	指	能起到抑制或延缓金属被腐蚀作用的一类水处理药剂
阻垢剂	指	能起到防止换热设备的受热面产生沉积物作用的一类水处理药剂
复配产品	指	两种及以上不同的水处理剂单剂组合在一起的水处理剂产品，没有明确的分子式和化合物名称，而以其用途、性能特点进行命名。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	清水源	股票代码	300437
公司的中文名称	河南清水源科技股份有限公司		
公司的中文简称	清水源		
公司的外文名称（如有）	Henan Qingshuiyuan Technology CO.,Ltd		
公司的法定代表人	王志清		
注册地址	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米		
注册地址的邮政编码	459000		
公司注册地址历史变更情况	2022 年 5 月公司注册地址由：河南省济源市轵城镇 207 国道东侧正兴玉米公司北邻, 变更为：河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米		
办公地址	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米		
办公地址的邮政编码	459000		
公司国际互联网网址	www.qywt.com.cn		
电子信箱	dongshihui@qywt.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	成举明	周戈
联系地址	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米清水源研发中心	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米清水源研发中心
电话	0391-6089342	0391-6089342
传真	0391-6089341	0391-6089341
电子信箱	dongshihui@qywt.com.cn	dongshihui@qywt.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券日报、中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	河南清水源科技股份有限公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	李光宇 王玉恒

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用



公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,804,723,664.35	1,637,922,414.58	10.18%	1,242,144,852.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	-42,459,924.94	86,951,510.37	-148.83%	-375,926,710.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-48,558,576.15	80,048,227.82	-160.66%	-381,176,187.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	177,653,539.15	326,537,270.53	-45.59%	197,529,211.08
基本每股收益（元/股）	-0.1639	0.3875	-142.30%	-1.7219
稀释每股收益（元/股）	-0.1639	0.3406	-148.12%	-1.4608
加权平均净资产收益率	-2.78%	7.26%	-10.04%	-27.96%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	3,067,920,221.11	3,499,074,446.14	-12.32%	4,309,287,152.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,529,345,551.93	1,553,934,184.80	-1.58%	1,154,807,997.04

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	1,804,723,664.35	1,637,922,414.58	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理等领域，日常会有少量出租固定资产，原材料、包装物销售，与主营业务无关
营业收入扣除金额（元）	18,784,901.46	35,855,125.15	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理等领域，日常会有少量出租固定资产，原材料、包装物销售，与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	1,785,938,762.89	1,602,067,289.43	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理等领域，日常会有少量出租固定资产，原材料、包装物销

售，与主营业务无关

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	529,847,733.13	490,081,139.25	431,547,506.16	353,247,285.81
归属于上市公司股东的净利润	76,206,261.70	30,628,289.33	5,491,608.43	-154,786,084.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	74,557,476.87	24,629,480.78	7,466,788.41	-155,212,322.21
经营活动产生的现金流量净额	-64,360,591.74	141,765,985.74	-67,694,299.57	167,942,444.72

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	276,220.45	-250,323.45	-100,960.26	
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)	3,322,441.08	8,030,271.91	10,337,130.63	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		4,486,050.00	260,262.49	

位可辨认净资产公允价值产生的收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,962,534.92			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,831,773.90	-2,595,446.12	-1,807,652.15	
减：所得税影响额	2,619,404.43	1,729,647.28	2,205,332.91	
少数股东权益影响额（税后）	11,366.91	1,037,622.51	1,233,970.54	
合计	6,098,651.21	6,903,282.55	5,249,477.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

#### 一、公司所属行业

目前，公司主要业务包括水处理剂及衍生品生产、研发、销售；市政与工业水处理服务及环保工程建设施工服务。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司水处理剂产品相关业务属于“C26 化学原料和化学制品制造业”大类下的“C2665 环境污染处理专用药剂材料制造”。根据中国证监会的行业分类，公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”。

#### 二、产业发展政策环境

##### 1、水资源短缺问题突出

我国水资源存在人均少、利用率低、分布不均等问题，属于较为典型的资源型缺水国家。与此形成对比的是，随着多年来国民经济的持续快速增长，我国用水总量稳步上升，我国水资源短缺与用水量迅速增长的矛盾十分突出。从用水结构看，由于产业结构的不断升级以及城市化进程的不断深入，农业用水占比相对下降，而工业、生活用水比重有所上升，其中 火力发电、钢铁冶金、石油化工、制浆造纸、纺织、有色金属、食品与发酵、矿山等几个高用水行业取水量约占全国工业总取水量的 50-60%。水资源短缺问题已直接制约工业的建设与发展。

##### 2、工业用水效率仍需提高

近年来，我国重点工业领域用水效率显著提高，工业节水工作不断进步，水资源重复利用、非常规水资源利用等技术水平不断提高。但总体上看，工业用水方式仍以粗放型为主，主要生产 工艺和关键环节水量大、废水排放多等问题依然存在，相比美国、日本等国际先进水平仍有较大差距。按照国务院《关于实行最严格水资源管理制度的意见》、《关于加快推进生态文明建设的意见》、《水污染防治计划》（即“水十条”）等文件要求，到 2030 年全国用水总量控制在 7,000 亿立方米以内，用水效率达到或接近世界先进水平，万元工业增加值用水量降低到 40 立方米以下。要顺利实现这一目标，我国工业用水效率仍要大力提高。

##### 3、国家对节水和污水排放的要求不断提高

水资源短缺和水环境污染等问题在我国日渐突出，引起了广泛的关注。为了解决我国复杂的水资源问题，国务院和相关部委相继发布了《关于实行最严格水资源管理制度的意见》《中国节水技术政策大纲》《节水型社会建设“十三五”规划》《工业行业用水效率指南》《关于进一步加强工业节水工作的意见》《关于加快推进生态文明建设的意见》等政策指导文件，同时采取对政府有关领导实行环保考核一票否决制、对存在环保问题的区域实行新增项目限制审批等行政措施。最近几年，国家对排放进一步提高要求和加强督察监管，国家环境税、环保督察、排污许可合力倒逼工业污水处理需求释放。在水环境治理领域，国家提出了全面监护、整治黑臭水体的河长制，对水环境的整治提升提出了更高的要求。可以预见，我国将会在水资源保护和利用方面出台更多更严厉的法律法规，督察和监管会越来越严，节水和污水排放的标准会不断提高。

##### 4、国家政策支持驱动及市场因素驱动

随着生态文明建设上升为国家战略，环保政策日趋严厉，环保执法力度不断加大，生态文明绩效评价考核和责任追究日益严格，有效激活了环保需求。同时，国家陆续出台了一系列激励政策用以推进环保产业的市场化进程。此外，在经济新常态和产业转型升级的时代背景下，新的业务机会凸显出来。（1）水环境治理行业进入 2020 年后，国家对于生态环境治理的重视程度持续提升，《关于构建现代环境治理体系的指导意见》、《全国重要生态系统保护和修复重大工程总体规划（2021 -2035 年）》、《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》、《排污许可管理条例》、《中华

《中华人民共和国长江保护法》等相关政策、法律法规不断出台，预计未来几年，环保政策红利仍将不断释放，生态环境治理产业的市场容量得以持续扩充，将推动环保行业继续保持高速发展势头，水治理行业发展空间巨大。

### 三、行业的发展趋势及市场竞争格局

根据 BCC Research 的数据和预测，2018 年全球水处理药剂市场规模为 344.60 亿美元，预计 2023 年将达到 465.60 亿美元，年均增速 6.20%。进一步细分，2018 年全球工业/生产水处理的水处理药剂市场规模分别为 116.75 亿美元，预计到 2023 年的市场规模可以达到 162.30 亿美元，年均增速 6.80%。

工业领域又可以进一步细分，根据 BCC Research 的数据，2018 年电力、油气、造纸、冶金、化工、其他行业市场需求分别为 5.52、5.22、4.39、4.04、2.55、3.03 亿美元，预计 2023 年分别达到 8.00 亿美元、7.35 亿美元、6.20 亿美元、5.70 亿美元、3.70 亿美元、4.25 亿美元。

在水处理药剂生产环节，国内从事水处理药剂生产且产能在万吨以上规模的企业约有 10-20 家左右，主要生产企业有：山东泰和科技股份有限公司、河南清水源科技股份有限公司、南通联腾化工有限公司、江海环保有限公司、山东鑫泰水处理技术股份有限公司、枣庄市东涛化工技术有限公司等。其中，泰和科技和清水源为上市公司，截至 2021 年底水处理药剂产能分别为 33.2 万吨/年和 27 万吨/年，是行业内头部企业。此外海外厂商主要包括陶氏、巴斯夫、意特麦琪化工和朗盛。

### 四、公司所处的行业地位

公司是国内专注水处理剂生产、研发、服务的龙头企业之一，公司目前具备年产 27 万吨水处理剂产能，在行业内具有较大的规模效应，公司产品种类丰富，产品质量优异，产品运用广泛，深耕水处理剂领域多年，与多家国内外客户建立了长期合作关系，客户对公司的满意度、信任度和忠诚度较高，在行业内公司具有一定核心竞争力。公司将不断向行业及客户推广自身的发展理念和战略目标，增强同行及客户对公司的认同感，提升公司在行业及市场的影响力。

### 五、应对措施

1、公司将密切关注国家产业政策及行业发展动态，结合公司实际生产经营情况，稳步推进水处理剂研发、生产、销售工作，努力将清源水处理打造成国内水处理行业重要的生产基地，进一步巩固公司在水处理剂领域的行业优势，不断提升公司核心竞争力。

2、公司将高效推进新项目建设，加大研发力度，扩大水处理剂产品的种类和应用范围，重点发展绿色、环保的新型水处理剂产品，提高公司的核心竞争力；继续坚持技术和产品创新的策略，增加研发投入，不断调整产品结构，改善产品性能，并提高产品的科技含量。依托公司所处化工园区优势，向水处理剂中间产品和副产品下游延伸，积极探索市场需求强烈，毛利率高的精细化工产品，寻找新的盈利增长点。

3、经过多年的积累，组建了一支由中科院院士、水处理领域专家组成的专家团队，由博士后、博士组成的技术骨干，一批重点院校毕业的硕士生、本科生组成的研发队伍，形成了资深专家、经验积累、新兴技术有效结合的技术平台，建立了科学合理的研发制度和研发流程。未来公司将持续加强研发团队建设和人才储备，持续通过绩效激励制度充分调动研发人员的工作积极性，鼓励创新，重视科研成果转化，关注技术与核心竞争力创造的企业效益，不断提高自身的研发能力，提升公司的行业竞争力。

### 六、公司所处的行业上下游行业发展状况

水处理剂生产的上游主要是基础化工行业，直接下游是水处理服务商，最终下游是工业领域与民用、市政领域用户。水处理服务上游是水处理剂生产商、水处理设备制造商、工程施工单位等，下游是工业领域与民用、市政领域用户。

#### 1、水处理剂产品的主要上下游行业情况

(1) 水处理剂产品的上游行业情况：水处理剂的主要原材料为黄磷、液氯、冰醋酸等基础化工产品，具体情况如下：

①黄磷：黄磷由磷矿石冶炼取得。我国黄磷生产布局相对集中，主要分布在云南、贵州、湖北、四川省。

②液氯：液氯是氯碱工业的产品之一。公司所处周边有大量氯碱企业，可以满足公司正常生产经营需求。

③冰醋酸：冰醋酸是最重要的有机酸之一，主要用于醋酸乙烯、醋酐、醋酸纤维、醋酸酯和金属醋酸盐等，也用作农药医药和染料等工业溶剂和原材料。水处理剂行业原材料以大宗商品为主，国内生产企业较多，市场竞争充分，供应充足。

(2) 水处理剂产品的下游行业情况：水处理剂产品的直接下游为水处理服务商，最终下游为工业领域与民用、市政领域用户。最终下游行业的景气度与节能、环保投入对公司所处行业的发展具有较大的影响，其需求变化直接决定了公司所处行业未来的发展状况。

## 2、水处理服务的上下游行业情况

(1) 水处理服务的上游行业情况：水处理服务的上游行业主要为水处理剂生产、水处理设备制造、建筑施工等行业。水处理剂、水处理设备、建材原料等价格将直接影响水处理服务的成本，对利润产生影响。水处理设备主要包括水处理系统所需的仪器仪表、装置器材等，如计量加药泵、检测仪、管道、阀门、pH计、电导仪、污垢阻热仪等通用零配件，市场供应充足，产品价格平稳。对上游行业需求的增加、上游产品价格的上升将对水处理行业产生不利影响。反之，上游行业竞争加剧、价格下降将增加水处理行业的利润。

(2) 水处理服务的下游行业情况：水处理服务的下游包括工业领域和民用、市政领域。其中，工业领域水处理服务主要包括为冶金、石化、造纸、电力、机械制造、制药等行业内的企业提供工艺用水处理、循环水处理、中水回用与深度处理、废水（污水）处理等；民用、市政领域水处理服务则主要包括为市政建设、商场楼宇、机场车站、城市综合体等提供污水处理和中水回用、中央空调水处理、雨水收集应用、垃圾渗滤液处理等。下游行业对水处理系统的投资力度将决定水处理行业的需求。当下游行业景气度提升、发展迅速，对水处理服务的需求大幅增加，将会带动水处理行业的发展，提高水处理行业的利润总量。此外，国家对节能环保、环境污染治理的重视也会推动下游行业加大水处理服务支出，提升水处理市场需求。反之，下游行业减少对水处理系统投资，则会降低水处理行业的需求，进而减少水处理行业的利润总量。

## 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3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求  
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
黄磷	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	66.77%	否	32,577.62	28,958.84
甲醇	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	5.35%	否	2,463.20	2,340.74
顺丁烯二酸酐	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	4.90%	否	9,845.47	6,694.86
液氯	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	4.56%	否	995.95	98.96
亚磷酸二甲酯	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	4.46%	否	22,815.28	22,395.51

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

材料名称	2022 年采购均价（元/吨）	2021 年采购均价（元/吨）	增减变动比例	增减变动原因	是否对成本产生重大影响
黄磷	31,034.00	25,684.00	20.83%	2022 年受市场影响，黄磷均价较上期有较大增长。	是
液氯	612.00	1,258.00	-51.35%	2022 年下半年，因液氯市场供大于求，导致液氯均价较上期大幅下降。	否

公司主要产品水处理剂及衍生品原料成本占营业成本的比重为 82.95%，原材料采购价格是影响公司营业成本的主要因素，报告期内公司原材料价格有所回落但仍相对处于高位。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
HEDP	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	羟基亚乙基二膦酸生产用工艺气体保护系统、一种多级无动力鼓泡式羟基亚乙基二膦酸合成方法、一种高纯度低砷的羟基亚乙基二膦酸的制备工艺、一种高纯度固体羟基亚乙基二膦酸钠盐及其生产工艺、砷含量 $\leq 3\text{ppm}$ 的羟基亚乙基二膦酸及其制备工艺	1、采用多级串联式反应塔，每级反应温度稳定，原料进料流量稳定，反应时间有效利用，提高原料利用率；2、实现连续在线生产，工艺控制条件温和，产品的稳定性好；3、设备结构简单，占地面积小，尾气转化率高，节能降耗，生产效率高。
ATMP	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	一种高纯度氨基三亚甲基膦酸的制备方法、甲叉类水处理剂和聚马来酸酐水处理剂生产用尾气处理装置	1、生产条件温和，过程容易控制，设备投资低，降低环境污染；2、采用新型的酸洗塔、水洗塔、碱洗塔及氧化塔进行废气处理，减少污染排放，保护环境及工作人员人身安全。
HPMA	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	甲叉类水处理剂和聚马来酸酐水处理剂生产用尾气处理装置	1、采用新型的酸洗塔、水洗塔、碱洗塔及氧化塔进行废气处理，减少污染排放，保护环境及工作人员人身安全；2、实现生产连续化，生产效率高。
DTPMP	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	公司自有技术	1、实现连续在线生产，工艺控制条件温和，产品的稳定性好；2、设备结构简

				单, 占地面积小, 尾气转化率高, 节能降耗, 生产效率高。
氯甲烷	工业化生产	由总工程师及公司技术研发人员共同实现	一种三氯化磷水解副产氯化氢制备一氯甲烷的生产系统	1、将三氯化磷水解的副产气态氯化氢直接用于一氯甲烷的合成, 节省原料运费, 降低生产成本, 生产效率高; 2、设备结构简单, 设计合理, 降低了工艺反应的温度和压强要求, 延长了反应设备的使用寿命。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
HEDP	140000 吨/年	34.16%	无	正常生产
ATMP	32000 吨/年	42.70%	无	正常生产
HPMA	16000 吨/年	50.86%	无	正常生产
DTPMP	16000 吨/年	14.52%	无	正常生产
氯甲烷	130000 吨/年	30.39%	无	正常生产

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
济源市清水精细化工产业园区	水处理剂、化学清洗剂、油田注剂、三氯化磷、亚磷酸、盐酸、氯甲烷、聚合物、消毒剂
济源市虎岭产业集聚区	水处理剂、化学清洗剂、油田注剂、三氯化磷、亚磷酸、盐酸、氯甲烷、聚合物

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

序号	资质名称及批复	有效期	许可范围/使用产品	证书持有人	续期条件是否满足
1	安全生产许可证	2023 年 2 月 9 日 - 2026 年 2 月 8 日	三氯化磷 100000 吨/年、亚磷酸 20000 吨/年、盐酸 80000 吨/年、氯甲烷 100000 吨/年 (生产地址: 济源市虎岭产业集聚区)	清源水处理	是
2	非药品类易制毒化学品生产备案证明		正在办理中	清源水处理	是
3	危险化学品经营许可证	2021 年 9 月 17 日 - 2024 年 9 月 16 日	次氯酸钠溶液[含有效氯] 5%、氢氧化钠、氢氧化钠[液体含量≥30%]、硫酸	清源水处理	是
4	危险化学品登记证	2022 年 3 月 20 日 - 2025 年 3 月 19 日	氯甲烷、盐酸、亚磷酸等, 详见登记品种附页	清源水处理	是
5	监控化学品生产特别许可证	2018 年 10 月 18 日 - 2023 年 10 月 18 日	氨基三亚甲基膦酸、羟基亚乙基二膦酸、乙二胺四亚甲基膦酸钠、二亚乙基三胺五亚甲基膦酸、双 1,6-亚己基三胺五亚甲基膦酸、己二胺四亚甲基膦酸六钾盐、2-羟基磷酰基乙酸、2-膦酸基-1,2,4-三羟基丁烷	清源水处理	是



		日			
6	监控化学品生产特别许可证	2018年10月18日 - 2023年10月18日	三氯化磷	清源水处理	是
7	排污许可证	2020年7月14日 - 2023年7月13日	环境污染处理专用药剂材料制造, 无机酸制造, 有机化学原料制造, 其他基础化学原料制造	清源水处理	是
8	排污许可证	2022年3月23日 - 2027年3月22日	环境污染处理专用药剂材料制造, 无机酸制造, 其他基础化学原料制造, 有机化学原料制造	清源水处理 虎岭分厂	是
9	全国工业产品生产许可证	2023年1月29日 - 2023年9月3日	危险化学品无机产品: 磷化合物(二亚磷酸); 危险化学品氯碱产品: 1、副产盐酸、 2、工业用三氯化磷; 危险化学品有机产品: 卤化物(工业用一氯甲烷);	清源水处理	是
10	消毒产品生产企业卫生许可证	2020年4月24日 - 2024年4月23日	消毒剂	清源水处理	是
11	质量管理体系认证证书(三体系)	2021年12月31日 - 2024年12月24日	有机磷和聚合物类水处理剂的设计开发与生产; 工业亚磷酸、三氯化磷、氯甲烷及盐酸(副产盐酸)的生产	清源水处理	是
12	环境管理体系认证证书(三体系)	2021年12月31日 - 2024年12月24日	有机磷和聚合物类水处理剂的设计开发与生产; 工业亚磷酸、三氯化磷、氯甲烷及盐酸(副产盐酸)的生产所涉及的相关环境管理活动	清源水处理	是
13	职业健康安全管理体系认证证书(三体系)	2021年12月31日 - 2024年12月24日	有机磷和聚合物类水处理剂的设计开发与生产; 工业亚磷酸、三氯化磷、氯甲烷及盐酸(副产盐酸)的生产所涉及的相关职业健康安全管理活动	清源水处理	是

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

#### 1、产业优势

公司始终秉承“做有益社会、服务全球的百年企业”的核心理念，围绕以水为核心的环保产业链创新发展，立足环保深耕水处理领域，着力打造水处理化学品研发生产、工业水处理智慧化服务、工业复杂废水处理及资源化利用、市政与村镇生活污水处理等业务板块，依托公司自身较长的产业链优势，拓宽了各子公司的业务渠道，有助于各个业务板块之间形成联动、协同发展，更好地为客户提供一站式服务。

## 2、研发优势

公司一直以来高度重视研发团队建设和人才储备，经过多年的积累，组建了一支由中科院院士、水处理领域专家组成的专家团队，由博士后、博士组成的技术骨干，一批重点院校毕业的硕士生、本科生组成的研发队伍，形成了资深专家、经验积累、新兴技术有效结合的技术平台，建立了科学合理的研发制度和研发流程，通过绩效激励制度充分调动研发人员的工作积极性，鼓励创新，重视科研成果转化，关注技术与核心竞争力创造的企业效益，不断提高自身的研发能力，提升公司的行业竞争力。

## 3、市场地位及品牌优势

水处理行业是政府支持和鼓励的环保行业之一，公司作为国内最早从事水处理剂生产的企业之一，公司的水处理剂产品具有明显的市场优势。因重品牌、重信誉、产品质量好、性价比高、技术服务好等优势，与多家国内外客户建立了长期合作关系，客户对公司的满意度、信任度和忠诚度较高，为公司业务的持续发展提供了保障。公司目前具备水处理剂设计产能达到 27 万吨，在行业内具备一定的规模优势，进一步巩固公司在水处理剂行业领先地位。公司自成立以来高度重视公司文化和品牌建设，以“百年企业”为奋斗目标，立足水处理及环保行业，通过参加国内外行业展会、学术交流等方式，不断向同行及客户推广自身的发展理念和战略目标，增强同行及客户对公司的认同感，提升公司在行业及市场的影响力。

## 4、成本优势

首先，公司规模化生产带来的能源、原材料、以及人工平均成本降低使公司获得了一定的生产成本优势。其次，公司拥有三氯化磷的生产、销售许可资质，三氯化磷为有机磷类水处理剂的重要原材料之一，是国家监控化学品之一，限于国内监控化学品管制的要求（生产监控化学品的单位和个人，要向所在地省级《禁止化学武器公约》事务主管部门提出并报国家履行《禁止化学武器公约》事务主管部门审批，申请获取生产特别许可），国内多数水处理剂生产厂家没有自行生产该产品的资质，需从市场采购。公司三氯化磷设计产能 16 万吨，可满足自身水处理剂产品生产需求，使公司获得了原材料成本优势。此外，公司所在区域分布众多氯碱企业，充足可靠的液氯供应和短途运输的低成本进一步降低了公司的原材料成本。

## 5、客户优势

公司具备领先的水处理剂生产技术、稳定的产品产能供应和产品质量，同时公司在经营过程中，注重自有品牌建设和产品质量持续改进提升，把品牌和产品质量作为市场开拓、推动企业发展的重要手段，从而保证了公司对下游客户供货的及时性和稳定性，使公司赢得了国内外客户的信赖，与多家国际知名企业建立长期稳定的客户关系，也为公司今后持续的发展奠定了长期稳定的客户优势。

## 6、产品质量优势

公司建立了完善的质量管理体系，将质量管理贯穿于产品研发、原材料采购、产品生产和销售的全过程。在研发环节，公司严格规范产品研发的立项、实施、验证、评审和确认；在采购环节，公司坚持选用高品质原材料，严把原材料质量关；在生产环节，公司通过提高水处理剂自动化生产水平，不断提升产品品质及质量的稳定性；在销售环节，公司重视产品的售后服务，通过为客户提供快捷、优质的售后服务，提升产品的市场竞争力和客户的认可度。公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证，公司主要水处理剂产品已经取得 NSF 认证和欧盟 REACH 认证注册。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

2022 年，国内外经济形势复杂多变，俄乌冲突引发能源粮食危机、美国通胀、美联储多次加息等黑天鹅事件，对全球政治经济贸易形势产生新的严峻挑战，各种不确定性成为 2022 年的新常态和主旋律，清水源经历了比往年更为复杂

的外部环境。面对重重挑战，公司在董事会领导下，董监高及全体员工的共同努力下，持续稳健发展，充分彰显了清水源的经营韧性。

报告期内，公司管理层认真贯彻执行年度经营计划，积极应对公司经营中的风险挑战，立足公司新发展阶段，稳步迈出新步伐，及时调整经营策略，紧抓行业机遇，专注公司主营业务发展，持续推进技术创新，加强市场开拓力度，提升管理效率来积极应对公司经营发展中各项挑战。2022 年度，公司实现营业收入 18.05 亿元，较上年同期增长 10.18%；营业成本 15.04 亿元，较上年同期增长 17.60%；营业利润-0.29 亿元，较上年同期下降 125.25%，实现归属于上市公司股东的净利润-0.42 亿元，较上年同期下降 148.83%，经营活动产生的现金流量净额 1.78 亿元，较上年同期下降 45.59%。

#### 报告期内，公司重点工作情况：

##### （1）优化完善产能布局

基于对未来产能布局的整体规划，为充分发挥协同配套作用，实现更优的规模效应和经济效应，公司将全资子公司清源水处理清源厂区部分产品的生产迁建至清源水处理虎岭厂区；并将该事项与公司年产 10 万吨五氯化磷项目变更实施地点的事项同时向主管部门申请项目备案；同时公司基于对当前产业政策及市场环境变化的综合考虑，审慎决策决定终止清源水处理纤维素醚项目的投资建设；上述产能迁建、项目调整为公司践行发展战略，优化完善产能布局的重要举措，有助于公司进一步发挥产业的配套协同，降低潜在的项目投资风险，提升整体应对各项经营风险能力，从而保障公司在行业内核心竞争优势。

##### （2）稳步推进各项经营管理工作

报告期内，为面对经营发展过程的各种不确定性，应对各种新阶段的各项新挑战，公司开展一系列降本增效、科技兴企、人才梯队建设等活动；有序开展清水精细化工园区建设；积极推进海关 AEO 高级认证；开展电子采购平台上线，实行阳光招采；子公司清水源上海、安得科技、水云踪公司相继评选为国家级高新技术企业；清水源化工专业全日制专班开班授课，河南省博士后创新实践基地（清水源）正式运行，助力产品和技术研发稳步开展。通过不断加强各项经营管理工作，逐步形成管理科学、协调高效、有效制衡的管理机制。进一步优化组织和过程管理，结合公司发展方向和业务拓展需求，合理规划组织架构和 workflows，提高组织效率；总结项目经验，加强项目过程管理，建立完善的项目管理机制；积极贯彻和执行集团化管控的相关规定，加强对各子公司的管理，精细化经营，高质量发展。

##### （3）持续推进“水云踪”工业互联网平台

“水云踪”工业互联网平台利用互联网、大数据平台的水处理智能控制系统，旨在把先进的传感器技术和互联网技术应用到工业水处理领域，实现工业水处理系统的自动加药、在线监测、网络传输和远程控制，为客户提供全过程智能化、定制化增值服务，以此解决传统水处理业务存在的检测时间长、效率低、数据采集难、误差大、问题发现滞后、加药方式粗放、浪费严重等弊端。报告期内，公司持续推进水云踪产品的研发、推广、销售工作，加快挖掘轻工业市场，甄选一批有强烈意愿、有实力的渠道商进行平台的推广，同时根据客户需求，研发出基于“水云踪”工业互联网平台的高氯离子设备、单参数设备、MINI 云踪等一批国内领先的智能终端设备，同时提升了冷却水智能动态模拟装置、三参数设备的性能，完善了公司产品架构，很好的满足了不同客户的需求，有效提升了产品的市场竞争力。报告期内水云踪先后被评定为“高新技术企业”、“2022 年河南省专精特新中小企业”、“2022 年度环保企业商业价值年度评选-智慧水务创新奖”，水云踪平台先后被评定为“2022 年河南省工业互联网平台”、“2022 年河南省大数据优秀解决方案”。

##### （4）出售子公司部分股权暨诉讼事项

按照公司整体的经营战略方针，为进一步聚焦主营业务，改善资产结构，优化资源配置，降低公司经营风险，公司将所持有子公司中旭环境 50%的股权进行出售转让。报告期内，因股权转让事项公司与交易对方李万双产生纠纷，为维护公司及广大投资者利益，公司就该纠纷提起诉讼，目前第一期、第二期股权转让款纠纷公司均已胜诉，进入强制执行阶段。长远看本次股权转让是公司进一步集中优势资源发展主业、加快转型的重要举措，有利于公司充盈现金流，改善财务状况，降低投资运营风险，有助于公司调整资产结构，更加突出主业，符合《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》等相关政策规定，公司将在相对熟悉的业务领域聚焦发展。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,804,723,664.35	100%	1,637,922,414.58	100%	10.18%
分行业					
水处理剂行业	1,659,165,900.13	91.93%	1,208,680,739.84	73.79%	37.27%
环保工程行业	145,557,764.22	8.07%	429,241,674.74	26.21%	-66.09%
分产品					
水处理剂及衍生产品	1,644,445,626.24	91.12%	1,201,225,734.34	73.34%	36.90%
工程施工设计	20,976,113.44	1.16%	281,502,413.59	17.19%	-92.55%
环保设备及配件	28,094,780.01	1.56%	33,817,486.01	2.06%	-16.92%
水处理运营	92,161,464.01	5.11%	93,014,227.10	5.68%	-0.92%
其他产品	19,045,680.65	1.05%	28,362,553.54	1.73%	-32.85%
分地区					
国内	1,331,665,581.31	73.79%	1,172,387,509.03	71.58%	13.59%
国外	473,058,083.04	26.21%	465,534,905.55	28.42%	1.62%
分销售模式					
直销	1,804,723,664.35	100.00%	1,637,922,414.58	100.00%	10.18%

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
水处理剂行业	1,659,165,900.13	1,407,328,667.08	15.18%	37.27%	50.42%	-7.42%
分产品						
水处理剂及衍生产品	1,644,445,626.24	1,397,286,515.08	15.03%	36.90%	49.33%	-7.07%
分地区						
国内	1,331,665,581.31	1,131,301,515.74	15.05%	13.59%	22.20%	-5.99%
国外	473,058,083.04	372,594,308.58	21.24%	1.62%	5.53%	-2.92%

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
水处理剂（不含衍生品）	157993.64 吨	147229.34 吨	1,450,076,586.38 元	报告期内，上半年产品均价为 11,197.25 元/吨，下半年产品均价为 8512.81 元/吨，下半年较上半年均价下降 23.97%	主要系下半年原材料价格下降引起水处理剂产品价格下降所致。

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施
水处理剂	海外业务较上年同期上涨 1.62%，占本年度营业收入比重为 26.21%	无重大影响	无

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
水处理行业（不含外购产品）	销售量	吨	251,734.45	220,766.48	14.03%
	生产量	吨	268,905.47	236,368.22	13.77%
	库存量	吨	3,558.72	4,856.29	-26.72%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**适用 不适用**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水处理剂产品及衍生品	原材料	1,159,048,933.89	82.95%	784,262,363.13	83.81%	47.79%
水处理剂产品及衍生品	人工工资	43,862,692.98	3.14%	22,205,137.62	2.37%	97.53%
水处理剂产品及衍生品	制造费用	141,442,510.04	10.12%	88,505,836.97	9.46%	59.81%

水处理剂产品及衍生品	其他	52,932,378.17	3.79%	40,739,876.35	4.35%	29.93%
------------	----	---------------	-------	---------------	-------	--------

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2022 年 1 月 11 日，本公司新设三级子公司济源中际物流有限公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	306,720,037.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	125,391,481.43	6.95%
2	第二名	68,432,902.68	3.79%
3	第三名	45,883,761.06	2.54%
4	第四名	34,742,562.41	1.93%
5	第五名	32,269,329.56	1.79%
合计	--	306,720,037.14	17.00%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	685,819,389.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	255,892,042.06	15.58%
2	第二名	204,554,910.32	12.46%
3	第三名	121,991,655.12	7.43%
4	第四名	54,709,125.73	3.33%
5	第五名	48,671,655.80	2.96%
合计	--	685,819,389.03	41.77%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,706,608.80	19,249,652.83	28.35%	主要系本报告期内计提股份支付费用较上期增加所致。
管理费用	89,982,351.02	94,531,465.07	-4.81%	
财务费用	1,172,098.15	62,163,943.11	-98.11%	主要系本报告期利息收入较上期增加，利息支出较上期大幅下降所致。
研发费用	22,245,941.70	27,652,086.01	-19.55%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
水云踪工业互联网平台	实现工业水处理系统运行的在线监测、智能加药、网络传输、异常报警和远程控制功能，能随时监控水处理系统运行状态并实施智能化管理，对传统水处理服务模式进行创新。	1、平台层面水云踪工业互联网平台建设紧靠工业互联网建设标准，目前已经实现边缘层，IaaS 层，工业 PaaS, SaaS 层的初步完善和应用。2、智能终端设备层面公司根据不同客户需求、不同水质指标检测要求，研发出各类型智能终端水处理设备 10 余种。公司已拥有工业循环水系统在线监测传感器的核心制造技术，已在工业循环水系统应用的各类型水质监测传感器已达 10 余种。3、通过了省工信厅的验收，被确定为 2022 年河南省工业互联网平台。	完善现有水质监测传感器及智能终端设备。加强水云踪工业互联网平台建设，完善平台的自主化与智能化功能。打造智能化运维，提升运维人员的工作效率，实现高效运维。实现整个工业水系统的智能化管理，推动整个工业水处理行业模式的变革，同时赋能更多行业的数字化改造，推动更多行业的智慧化进程。	保障公司未来可持续发展健康。
迷你云踪设备开发	设计开发一种小型的循环水在线监测设备，具备在线监测水质指标和自动投加水处理药剂的功能，并且数据可以远程传输。	当前设备已经开始生产成品，并在现场进行了成功的中试。已在焦作、洛阳、郑州等多个现场进行推广应用，效果良好。	开发生产一款生产成本较低，现场安装方便的在线监测，自动加药，异常报警、远程传输的小型智能化水处理在线检测设备。	保障公司未来可持续发展健康。
三参数设备性能技改	该项目主要为提高三参数设备检测数据的准确性。	1、建立设备生产标准，确保产品生产合格，对检测数据进行后台处理，出现检测异常时进行重复检	经过技改设备监测数据异常波动值小于 20%。相对偏差：氯离子 < 5%，硬度 < 5%，碱度 < 5%。	保障公司未来可持续发展健康。

		测，避免了异常数据出现的概率。2、优化检测原理，检测费用下降。设备已在数十个现场进行商用，反映良好。		
智能动态模拟设备技改	优化调整智能动态模拟设备各参数，通过技改提高设备的稳定性	通过了全面性能测试与技改，完成动态模拟生产验收标准，规范设备生产。客户现场进行了试用，客户给予了较高评价。依据现场应用过程中的反馈，对设备进行分体设计，改造。	智能动态模拟设备技改与完善，让设备可靠稳定。通过客户应用，提出了宝贵意见，对设备进行进一步的完善，为设备推广奠定基础。	保障公司未来可持续发展健康。
反渗透在线监测智能控制开发	精准投加阻垢剂。对反渗透运行进行在线监测和评价，为系统最佳状态运行提供调试依据。	1、搭建了模拟实验装置原理性设备，正在进行功能性完善测试；2、开始在数个现场开展反渗透系统智能化改造中试。	1、实现反渗透用化学品的精准投加；2、对在线数据进行实时监测；3、对系统运行状态、能耗进行自动评价诊断评价。4、研发能够在实验室进行膜运行评价的模拟实验装置。	保障公司未来可持续发展健康。
造纸厂污水用反渗透阻垢剂配方优化	优化造纸厂污水用反渗透阻垢剂产品，适合不同水质，提高产品使用效果。	项目已在造纸行业膜处理污水厂开始使用，达到预期效果	反渗透膜正常状态下连续运行大于 3 个月，设备的产水率、脱盐率无明显下降，进水压力增加小于 9%。	保障公司未来可持续发展健康。
智能化焦化废水处理工艺开发系统的研究	本项目采用超声波厌氧生物处理技术和多级非均相催化臭氧氧化技术开展焦化废水处理工艺系统和大数据智能系统研究。	已完成了低强度超声波生物增浓、低强度超声波厌氧共代谢和非均相催化氧化的试验平台搭建，并在此基础上完成了低强度超声波生物增浓和促进短程反硝化耦合厌氧氨氧化的试验工作，得出了低强度超声波在活性污泥法处理中的最佳应用条件。	1、有效解决高浓度酚/氨耦合具有强生物抑制和微生物代谢速率低、水力停留时间长的关键问题，2、建立焦化废水处理工艺智能开发系统，实现焦化废水工艺的自主设计，大幅缩短废水处理工艺的研发时间，拓宽现行工艺的使用范围。	保障公司未来可持续发展健康。
工业废水零排放技术体系集成开发项目	通过多种工艺组合处理蒽醌生产废水，寻找一种处理效果好、投资省、运营方便、能耗低、运行成本低的工艺解决方案。	目前项目设备全部安装完毕，电气自控调试完成，主工艺系统正在调试。	通过项目研究最终整理开发出一套工业废水零排放工艺技术集成体系。预计实现如下研究成果：1、基于本次对化工废水的生化工艺组合，进一步验证 QSY 工艺在工业废水中的实用性和经济性，形成高效的生化处理工艺技术和装备组合。2、基于高级催化氧化技术，有效解决化工废水有机物的去除率和可生化性	保障公司未来可持续发展健康。



			问题，同时验证残余双氧水对生活废水处理系统的影响，形成高级氧化技术体系和装备开发。3、基于混凝沉淀、离子交换、纳滤膜分离技术实现化工废水污染物去除，高分子量高价盐分脱除浓缩，高品质水回用，有效提高水的回收率和循环利用率，为零排放后续工序奠定基础，形成有效的盐分浓缩分离回用膜组合工艺技术。4、基于多效蒸发技术，实现化工工业废水中盐分的浓缩回收，产出有价的副产品，实现固废的减量化，冷凝水回用，节约水资源。5、基于低温蒸发结晶技术实现对复杂高有机物高含盐废水的浓缩结晶，冷凝水处理后回用，开发出一套一体化低温蒸发结晶器。	
绿色螯合剂的工艺开发研究	主要是研究性能较优、低生物毒性和易生物降解的螯合剂合成工艺	部分产品已完成实验室小试	开发安全性高、操作简便、收率高的生产工艺	保障公司未来可持续发展健康发展。
固体水处理剂产品工艺的开发	本项目采用不同干燥技术，开发固体产品的小试工艺。	正在进行工艺探索和实验室小试	满足客户个性化需求	保障公司未来可持续发展健康发展。
多功能型无磷水处理剂的研发	本项目主要是开发一种新型聚合物，具备良好的碳酸钙、磷酸钙、硫酸钙阻垢分散性能。	已完成小试研发，进入试生产阶段，开展应用研发	开发一种低成本、高性能的无磷聚合物	保障公司未来可持续发展健康发展。
聚丙烯酸类阻垢分散剂聚合方法的研究	本项目研发一种新的聚合引发体系，代替现有聚合物反应体系，采用较为温和的聚合条件，制备有效含量高，稳定性好，性能优异的聚丙烯酸类阻垢分散剂。	项目已结项，技术已进行生产应用。	该反应体系对高分子量的聚合物可有效降低成本，提升固含量。	保障公司未来可持续发展健康发展。
聚羧酸类锂螯合剂产品的开发	本项目采用温和反应条件得到一种共聚物，可以做为提锂螯合剂使用。	产品已完成实验室研发，正在进行性能验证	进一步提升产品聚合度，在稳定钙螯合值的同时，提升金属离子稳定性	保障公司未来可持续发展健康发展。
水法聚马来酸（酐）生产工艺的改进	在控制成本的前提下，提升 HPMA 的聚合度和稳定性，能有效提升 HPMA 样品在锌盐复配剂中的稳定性，	产品已完成研发及工业化试生产，进入市场推广阶段。	提高单体的聚合能力，提高 HPMA 的分子量及聚合度。同时产品的碳酸钙阻垢性能和锌盐稳定性均有所	保障公司未来可持续发展健康发展。

	不产生析出。		提升	
--	--------	--	----	--

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	112	117	-4.27%
研发人员数量占比	12.29%	12.16%	0.13%
研发人员学历			
本科	44	49	-10.20%
硕士	14	9	55.56%
大专及以下	54	59	-8.47%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	24	17	41.18%
30~40 岁	66	71	-7.04%
40 岁以上	22	29	-24.14%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	22,245,941.70	27,652,086.01	25,538,831.59
研发投入占营业收入比例	1.23%	1.69%	2.06%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	957,115,363.63	884,335,050.73	8.23%
经营活动现金流出小计	779,461,824.48	557,797,780.20	39.74%
经营活动产生的现金流量净额	177,653,539.15	326,537,270.53	-45.59%
投资活动现金流入小计	90,929,651.30	12,287,364.11	640.03%
投资活动现金流出小计	243,192,754.06	62,578,077.04	288.62%
投资活动产生的现金流量净额	-152,263,102.76	-50,290,712.93	-202.77%
筹资活动现金流入小计	709,721,668.56	1,043,083,229.33	-31.96%
筹资活动现金流出小计	763,707,450.48	1,378,332,108.87	-44.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,985,781.92	-335,248,879.54	83.90%

额			
现金及现金等价物净增加额	-25,430,680.93	-58,757,892.94	56.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 45.59%，主要系报告期内银行承兑汇票到期后还款较上期增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 202.77%，主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 83.90%，主要系报告期内支付银行承兑保证金较上期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为 17,765.35 万元，本年度净利润为-4,393.79 万元，两者数据存在重大差异的原因为报告期内对中旭环境丧失重大影响后，剩余中旭股权按公允价值重新计量产生的利得-13,779.35 万元计入投资收益，计提资产减值及信用减值-5,061.54 万元等非付现项目所致。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-138,498,713.88	389.12%	主要系报告期内丧失重大影响后，剩余中旭股权按公允价值重新计量产生的利得计入投资收益。	否
公允价值变动损益	197,964.60	-0.56%	主要系本期未到期的理财产品按照期末的市值确定公允价值所致。	否
资产减值	-49,939,989.00	140.31%	主要系报告期内计提资产减值所致	否
营业外收入	296,624.32	-0.83%		否
营业外支出	7,128,398.22	-20.03%	主要系报告期内支持乡村振兴及慈善捐赠所致	否
其他收益	7,575,287.75	-21.28%	主要系报告期内收到政府补助所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	485,008,985.34	15.81%	568,298,528.37	16.24%	-0.43%	无重大变化
应收账款	309,001,788.61	10.07%	338,273,140.22	9.67%	0.40%	无重大变化

合同资产	88,419,351.43	2.88%	202,862,815.47	5.80%	-2.92%	主要系报告期内项目结算后合同资产减少所致
存货	112,707,969.14	3.67%	206,760,460.09	5.91%	-2.24%	主要系报告期内存货数量及单价下降所致
长期股权投资			293,071,002.08	8.38%	-8.38%	主要系报告期内公司对中旭环境丧失重大影响后,剩余中旭股权按公允价值重新计量列报于其他非流动金融资产科目。
固定资产	513,554,062.26	16.74%	602,943,188.40	17.23%	-0.49%	无重大变化
在建工程	9,587,724.66	0.31%	3,552,922.18	0.10%	0.21%	主要系水处理剂迁建项目(含年产10万吨五氯化磷项目)投入较期初增加所致。
使用权资产	8,741,708.22	0.28%	10,183,132.21	0.29%	-0.01%	无重大变化
短期借款	473,963,817.32	15.45%	471,065,760.18	13.46%	1.99%	无重大变化
合同负债	32,807,558.46	1.07%	63,363,893.39	1.81%	-0.74%	无重大变化
长期借款	174,362,932.47	5.68%	132,800,000.00	3.80%	1.88%	主要系PPP项目贷款较期初增长所致
租赁负债	7,189,375.97	0.23%	8,646,292.68	0.25%	-0.02%	无重大变化
其他非流动金融资产	155,277,544.16	5.06%	0.00	0.00%	5.06%	主要系报告期内公司对中旭环境丧失重大影响后,剩余中旭股权按公允价值重新计量列报于其他非流动金融资产科目。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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	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
----	-----	------------	--------------	---------	--------	--------	------	-----

			动					
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	0.00	197,964.60			105,000,000.00	56,198,500.00		48,999,464.60
金融资产小计	0.00	197,964.60			105,000,000.00	56,198,500.00		48,999,464.60
应收款项融资							35,002,591.97	35,002,591.97
其他非流动金融资产							155,277,544.16	155,277,544.16
上述合计	0.00	197,964.60			105,000,000.00	56,198,500.00	190,280,136.13	239,279,600.73
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

- 1、应收款项融资的其他变动主要系报告期内公司收到、背书转让或到期承兑的银行承兑汇票的净变动。
- 2、其他非流动金融资产的其他变动主要系本公司与交易对方李万双就安徽中旭环境建设有限责任公司 40%股权转让款发生纠纷，本公司将其对安徽中旭环境建设有限责任公司的投资作为以权益工具投资的金融资产核算，列报于其他非流动金融资产科目。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	175,083,795.24	票据保证金
货币资金	60,422,500.00	信用证保证金
货币资金	5,702,799.00	保函保证金
货币资金	5,000,000.00	司法冻结资金
货币资金	1,517,096.58	资产池保证金
货币资金	2,000.00	ETC 保证金
交易性金融资产	10,000,000.00	封闭理财
应收票据	11,044,434.77	已贴现未到期银行承兑汇票
应收票据	4,840,000.00	质押
应收账款	15,846,348.27	借款反担保质押
应收款项融资	1,300,000.00	质押
固定资产	49,147,988.29	司法冻结
合计	339,906,962.15	

## 七、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
0.00	17,945,157.17	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
河南同生环境工程有限公司	子公司	环境工程、市政工程施工总承包，环保工程专业承包，工业废水治理等业务	300,000,000.00	874,081,036.26	474,611,380.96	114,403,076.69	20,463,599.90	9,441,358.80
陕西安得科技实业有限公司	子公司	水质稳定剂、油田助剂等业务	53,000,000.00	183,307,557.80	110,664,893.56	85,373,813.46	-26,618,498.43	-25,741,229.92
济源市清源水处理有限公司	子公司	水处理剂、化学清洗剂、油田助剂及包装桶	100,000,000.00	1,461,490,612.92	648,965,654.69	1,567,002,030.97	154,235,102.67	110,925,655.93

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
济源中际物流有限公司	投资新设	扩展公司业务发展

主要控股参股公司情况说明

- 河南同生环境工程有限公司成立于 2004 年 4 月 19 日，注册资本 3 亿元整，于 2016 年 8 月 1 日购入，持股 100%，主要从事环境工程、市政工程施工总承包，环保工程专业承包，工业废水治理等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 87,408.10 万元，收入 11,440.31 万元，净利润 944.14 万元。
- 陕西安得科技实业有限公司成立于 2002 年 2 月 5 日，注册资本 5,300.00 万元，于 2017 年 8 月 15 日完成持股 100%，主要从事水质稳定剂、油田助剂等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 18,330.76 万元，收入 8,537.38 万元，净利润-2,574.12 万元。
- 济源市清源水处理有限公司是公司于 2018 年 4 月 20 日新设成立，注册资本 1 亿元整，持股 100%，主要从事水处理剂、化学清洗剂、油田助剂及包装桶的生产售；水处理设备销售；化工原料销售等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 146,149.06 万元，收入 156,700.2 万元，净利润 11,092.57 万元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、公司未来发展战略及经营计划

#### （一）指导思想

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大会议精神，坚决落实上级党委政府决策部署，推进党建与生产经营深度融合，统筹发展和安全，以水处理剂研发生产为依托，以水处理工程为支撑，延链补链，科技创新，降本增效，大力开展百年精品工程建设，扎实推进人才梯队建设年活动，提升上市公司治理水平，推动核心产业提质增效，保持企业经营效益持续提升。

#### （二）发展战略

公司将紧盯产业政策及行业上下游发展格局，挖掘国家政策导向下潜在的行业发展机遇，坚持以“高科技培育，轻资产运营，高质量发展”为发展方向，坚持围绕以水为核心的产业链发展，不断加强集团的各项管理工作，不断聚焦公司已经形成的水处理剂研发、生产、销售，市政及工业水处理和污水处理药剂的终端应用等业务板块，提高生产设备和工艺的自动化、智能化水平，充分发挥协同效应形成各个业务板块的良性互动，不断提高公司核心竞争力，从而实现公司长远健康高质量的发展。

### （三）经营计划

1、做优做强主业，寻求药剂领域新突破。2023 年，公司将坚持行业与市场需求为导向，围绕企业的发展战略、业务需求，将研发和业务深度融合，推进水处理剂项目的生产销售工作，扩大产品生产规模，进一步提升产品在水处理药剂领域的核心竞争力，努力将清源水处理打造成国内水处理行业重要的生产基地。加大研发力度，扩大水处理剂产品的种类和应用范围，重点发展绿色、环保的新型水处理剂产品；继续坚持技术和产品创新的策略，增加研发投入，不断调整产品结构，改善产品性能，并提高产品的科技含量。

2、高效推进项目建设，提升公司核心竞争力。公司坚持以市场为导向，以现有水处理剂产业链为基础，积极探索市场需求强烈，毛利率高的精细化工产品，寻找新的盈利增长点。2023 年公司统筹协调、积极推进清源水处理项目迁建工作，将加快推进五氯化磷项目建设，并根据市场需求结合发展战略，多措并举进一步完善上下游产业链布局、丰富公司产品种类，提高公司产品的科技含量，提升公司整体市场核心竞争力。

3、以水云踪互联网平台为抓手，打造智能化运维新格局。公司子公司安得科技定位于水处理行业的基础服务商，为客户提供智能化在线监控设备及服务，以及系统化、智能化的水处理解决方案。其自主研发的水云踪工业互联网平台实现了对工业水处理系统的动态监控，智能化管理，可以减少加药设备配置、节省人力、提升循环水的利用率，降低工业生产过程中的能源损失和药剂消耗。2023 年，公司将坚持以水云踪互联网平台为抓手，打造智能化运维新格局，加速水云踪市场推广和全国战略布局，实现重点地区优质渠道商布局，推进大型国有企业及其二级环保机构战略合作和重点行业标杆现场建设，持续开拓以冷链行业为代表的小微客户市场。

4、强化人才队伍建设，2023 年为公司人才梯队建设年，公司将围绕人才梯队建设开展一系列活动，旨在打造和培育综合素质高、执行力强的人才梯队。树立选人用人正确导向，重用认同企业愿景使命价值观、志同道合、时刻与企业保持高度一致、专业技术过硬、实践经验丰富、拥有强烈的上进心、有理想、有追求、有智慧、忠诚干净、诚信担当、不谋私利的人。培养 6 个能力，即：专业能力、管理能力、执行能力、协作能力、创新能力、培训能力，为公司的长远健康发展奠定人才基础。

5、坚持以全面预算管理为导向，努力提高企业现金流管理水平。加大应收账款催收，加快长期在建项目验收，尽快变现回收资金。综合施策，合力盯回款，促进清理拖欠账款。实施长期应收账款回收终身负责制。增加应收账款考核比重。加快闲置资产处置，优化资产管理，改善资产质量，持续降低有息债务融资规模，有效防范化解经营风险。

## 二、公司未来面对的风险及应对措施

### 1、原材料及产品价格波动的风险

公司主要产品为水处理药剂，虽然广泛应用于石油、化工、冶炼、钢铁、印染等行业，但是公司部分原材料受环保政策等影响较大，主要原材料的价格波动会对本公司的毛利率及盈利水平产生影响。报告期内，公司产品主要原材料价格出现较大波动，导致公司的利润水平受到挤压，虽然公司采取了一系列措施，但毛利率仍存在下降的风险。产品价格也受市场供给及下游行业景气度的影响，随着公司 18 万吨水处理剂的投产以及同行产能的扩大，市场供给会进一步加大，同时下游行业受国家产业政策的影响较大，公司水处理剂产品价格可能出现一定幅度的波动。

为避免原材料市场波动带来的风险，公司将加强与优质客户的长期合作，同时寻求导入新的合格供应商，及时关注预判原材料价格走势，根据原材料价格变化情况积极调整采购策略和销售策略。加强成本控制，改进生产工艺、提高生产制造的自动化智能化水平。积极拓展客户，合理安排生产，降低产品价格波动对企业经营的影响。

### 2、新项目建设不及预期的风险

公司迁建项目和五氯化磷投资项目实施周期较长，项目报批报建、试生产、竣工验收等环节涉及的部门和审批程序较多，该项目存在因项目审批未达预期，以及未来可能存在技术工艺不成熟，产品质量、性能不及预期等因素导致项目建设期延长、中止、终止的风险。受宏观经济、行业政策、市场环境变化等因素的影响，具体实施进度与执行情况存在不确定性，项目建成后对公司业绩的影响取决于项目开展情况以及未来市场情况，存在不确定性。



公司将积极与项目主管行政部门沟通，加强项目工艺研发进度，密切关注宏观经济波动，及时跟踪市场政策、研判市场形势，对项目建设中可能发生的不利条件进行预测并加以防范。同时，公司将通过加强与高校、科研院所的技术合作开发，加强专业技术人才引进，强化项目管理，加快推进项目建设进度等方式降低项目风险。

### 3、环保及安全生产的风险

随着国家环保治理的不断深入，社会的环保意识逐步增强，如果未来政府对精细化工企业实行更为严格的环保标准，公司对环保治理成本将不断增加，从而导致生产经营成本提高，未来可能在一定程度上影响项目的收益水平。公司产品所需的部分原材料以及中间产品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，对存储和运输有特殊的要求。公司配备了完善的安全设施，建立了完善的事故预警、应急处理机制，整个生产过程始终处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍不能排除因保管、运输、操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，影响公司正常生产经营。

公司将密切关注行业政策，及时跟踪行业发展趋势，结合公司经营发展战略，科学严谨的制定预防措施。针对安全生产风险公司将在日常生产经营中，持续强化管理团队及生产人员的安全意识，牢固树立安全生产底线思维，确保责任到人，责任到岗。

### 4、国际贸易环境变化的风险

公司产品销往全球多个国家和地区，出口业务占营业收入比重较大。近年来，国际经济形势复杂多变，国际贸易保护主义势头上升，部分国家和地区采取反倾销、反补贴、加征关税等手段加大对国内产业的保护力度。如果未来全球国家和地区普遍实行贸易保护主义，公司主要客户所在国家（地区）针对中国水处理剂产品设置反倾销、反补贴、加征关税等形式的贸易壁垒，将对公司出口业务和国际市场的拓展产生不利影响。此外，地缘政治冲突频发和大国博弈加剧，美国及其它经济体加息等因素，给全球经济带来诸多不稳定、不确定影响，尤其近期俄罗斯和乌克兰战争的爆发，导致国际贸易环境出现新的格局，从而存在可能影响公司国外业务顺利开展的风险。

公司将密切关注和研判国内外经济形势和行业走势，对产品价格进行跟踪，及时了解产品价格走势，加深对行业特征、产品走势分析和研判，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，增强公司抗风险能力。

### 5、汇率波动的风险

公司一直努力拓展国际市场，出口业务收入占主营业务收入的比例较大，公司出口业务主要使用美元作为结算货币，近年来人民币对美元的汇率波动幅度较大。尤其今年以来美国加息，从而导致汇率持续波动，对公司出口产品盈利能力产生不确定性影响，将对公司的经营业绩产生直接影响。

公司根据自身行业特性，并紧密关注外汇走势，与客户积极协商调整产品价格；积极运用金融工具，制定相应的应对措施，以加快结汇速度、减少汇率波动对公司经营业绩的影响。

### 6、管理风险

随着公司规模的不扩大，业务也呈现多元化，公司在制度建设、运营管理和内部控制等方面将面临更多挑战。若公司未能及时完善各项管理出现较大变动，对公司的长期发展将受到不利影响。

公司根据发展实际不断完善岗位职责，强化责任意识，加强对各子公司资源整合共享，在发展战略、经营目标方面协调一致，发挥整体战略的协同效应。持续推进公司集团化管控，不断强化内部管理，持续加强企业文化建设，努力提升公司上下协同力和执行力，同时吸引和留住了管理人才和核心骨干，并通过多种渠道引进人才，逐步优化人力资源配置，有效降低公司不断发展带来的管理风险。

### 7、应收账款回收的风险

随着公司业务规模的不断扩大，未来若经济形势恶化或者客户自身发生重大经营困难，应收账款不能及时收回，可能影响公司的现金流量。若公司不能有效管控应收账款规模，加强经营活动现金流的管理，公司将面临现金流短缺的风险。

公司将持续不断地强化应收账款管理，加强应收账款催收力度，根据账龄时间、客户性质和项目情况，制定有针对性的催款方案，将应收账款纳入营销人员的业务考核指标。今后公司将持续优化和健全相关制度，逐步建立应收账款有序回收的长效机制，并做好客户管理工作，选择信用好的优质客户进行长期合作。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2022 年 03 月 14 日	全景网	其他	其他	全体投资者	公司生产经营情况及未来发展展望	2022 年 3 月 15 日在巨潮资讯网“投资者关系信息”栏目上披露的投资者关系活动记录表。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，股东大会、董事会、监事会和经营层在企业决策中各司其职，协调运作，有效制衡。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《规范运作》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度。公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

#### 1、关于股东与股东大会：

报告期内公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定要求，召集、召开股东大会，并全面提供网络投票，为股东参加股东大会提供便利，平等对待所有股东，保证全体股东尤其是中小股东对公司重大事项享有知情权和参与权。

#### 2、关于董事与董事会：

公司董事会设立董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及构成符合法律、法规、《公司章程》及深圳证券交易所对创业板上市公司的要求。公司董事能够依据《规范运作》《董事会议事规则》《独立董事制度》的要求，熟悉相关法律、法规及部门规章，了解公司经营情况，积极参加相关培训，出席公司董事会和股东大会会议并审慎地发表意见。

#### 3、关于监事和监事会：

公司监事会设立监事 5 人，其中职工代表 2 人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举监事，推举职工监事，监事会认真履行自己的职责，除审议日常事项外，对公司的关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责等方面发挥了良好的监督职能，切实维护公司及股东的合法权益。

#### 4、关于公司与控股股东：

公司控股股东、实际控制人王志清严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《规范运作》《公司章程》等有规定，公司控股股东严格规范自身行为，依法行使其权利并承担相应义务，不存在超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司正持续完善高级管理人员绩效评价与激励约束机制。高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对董事和高级管理人员进行绩效考核。

#### 6、关于利益相关者：

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 7、关于信息披露与透明度：

公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和资讯。公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》《证券时报》

《上海证券报》《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

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

是 否

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

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

### （一）资产完整情况

公司拥有独立完整的资产结构，公司与控股股东产权明晰，公司资产完全独立于控股股东。公司拥有独立的生产系统及配套设施；各项资产独立完整，产权明晰；拥有的各项资质、商标及专利均权属清晰。

### （二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司在劳动、人事及工资管理方面机构独立，制度健全。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬。

### （三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立健全独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，与控股股东账户分立。公司作为独立的纳税主体，依法独立纳税。本公司独立对外签订各项合同，独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。

### （四）机构独立情况

公司董事会、监事会和其他内部机构健全，运作独立，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### （五）业务独立情况

公司拥有独立的开发、销售、技术等人员，拥有独立的决策和执行机构和业务体系；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售公司产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	---------	------	------	------

2021 年度股东大会	年度股东大会	39.04%	2022 年 03 月 29 日	2022 年 03 月 29 日	详见公司 2022 年 3 月 29 日在巨潮资讯网披露的《2021 年度股东大会决议的公告》（编号：2022-016）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.25%	2022 年 11 月 14 日	2022 年 11 月 14 日	详见公司 2022 年 11 月 14 日在巨潮资讯网披露的《2022 年第一次临时股东大会决议的公告》（编号：2022-058）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王志清	董事长、高级管理人员	现任	男	58	2008年03月02日	2023年12月23日	95,270,000				95,270,000	
敬元元	董事	现任	女	38	2017年12月28日	2023年12月23日	0				0	
韩光武	董事、高级管理人员	现任	男	56	2019年10月09日	2023年12月23日	0				0	
郑娟	董事	现任	女	49	2020年05月18日	2023年12月23日	0				0	

					日	日						
成举明	董事、高级管理人员	现任	男	36	2020年05月18日	2023年12月23日	0				0	
张东东	董事	现任	男	43	2020年12月23日	2023年12月23日	0				0	
陈琪	独立董事	现任	女	49	2017年12月28日	2023年12月23日	0				0	
侯向阳	独立董事	现任	男	44	2020年12月23日	2023年12月23日	0				0	
张治军	独立董事	现任	男	65	2020年12月23日	2023年12月23日	0				0	
张宁波	监事	现任	男	36	2020年05月18日	2023年12月23日	0				0	
李翠娥	监事	现任	女	45	2008年03月02日	2023年12月23日	0				0	
韩战芬	监事	现任	男	52	2008年03月02日	2023年12月23日	0				0	
马建伟	监事	现任	男	36	2020年12月23日	2023年12月23日	0				0	
王跃龙	监事	现任	男	33	2020年12月23日	2023年12月23日	0				0	
都小兵	高级管理人员	现任	男	47	2020年12月24日	2023年12月23日	0				0	
齐文海	高级管理人员	现任	男	51	2020年12月24日	2023年12月23日	0				0	
郭鑫	高级管理人员	现任	男	37	2020年12月24日	2023年12月23日	0				0	
王琳	高级管理人员	现任	女	42	2017年12月28日	2023年12月23日	0				0	

					日	日						
合计	--	--	--	--	--	--	95,270,000	0	0	0	95,270,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

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

### 一、董事

1、王志清先生：1965年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，高级经济师。1987年9月~1994年9月，任济源市电厂水处理服务站技术员；1995年6月~1997年5月，任济源市清源水处理有限责任公司董事长、经理；1997年6月-2008年3月，任济源市清源水处理有限责任公司执行董事、经理；2006年3月~2009年7月，兼任济源市清源实业有限公司法人代表、执行董事、经理；2008年3月至今任河南清水源科技股份有限公司董事长、总裁。

2、韩光武先生：1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家，河南省五一劳动奖章获得者。1989年7月-2001年10月任中原特钢厂新产品（外贸）开发室主任，锻压厂技术组组长、技术副厂长、厂长。2001年11月—2006年11月，任中原特钢有限公司销售、供应副总经理。2006年12月—2013年3月，任中原特钢股份有限公司总经理、董事；任北京石晶光电有限公司副董事长、董事；任中国兵器装备集团财务公司董事。2013年4月—2015年8月，任中原特钢股份有限公司党委书记、董事；任北京石晶光电有限公司副董事长、董事；任中国兵器装备集团财务公司董事。2015年9月—2017年10月，任中原特钢股份有限公司首席专家。2017年11月—2018年5月，任天津钢研海德科技有限公司顾问。2018年6月—2019年6月，任天津钢研海德科技有限公司总经理、董事。2019年8月至今担任河南清水源科技股份有限公司副总裁，现任公司董事、副总裁。

3、敬元元女士：1985年3月出生，博士学历，2011年毕业于郑州大学，获有机化学专业硕士学位，2011.10-2015.09 获得威斯特法伦-威廉姆斯-明斯特大学（WWU，德国大学化学排名 Top 5）有机化学专业博士学位。2017年8月至今担任公司研发部门负责人，现任公司董事。

4、郑娟女士：1974年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1992年6月—2002年04月，任河南奔月集团团委书记。2002年06月—2012年3月，任济源市奔月旅游有限公司总经理。2012年03月—2018年05月，任济源市星海艺术学校校长。2018年06月—2019年07月，任河南清水源科技股份有限公司总裁助理。2019年07月至今，任河南同生环境工程有限公司总经理，目前担任公司董事。

5、成举明先生：1987年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾就职于国泰君安证券河南分公司、兴业证券河南分公司，具有深交所董事会秘书资格及证券从业资格、基金从业资格、期货从业资格，并通过了证券投资分析、期货投资分析考试。2017年10月，加入河南清水源科技股份有限公司，先后在公司生产部门和董事会办公室任职，2018年1月至今任清水源（北京）投资有限公司总经理，2020年05月至今担任公司董事，目前担任公司董事、副总裁、董事会秘书。

6、张东东先生：1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2002年9月-2004年12月，任康师傅控股天津顶津食品有限公司河南分公司企业策划。2005年1月-2006年5月，自由职业者。2006年6月-2010年6月，任济源市清源水处理有限责任公司区域经理。2010年7月-2020年10月任河南清水源科技股份有限公司国内销售部副经理、经理。2020年5月兼任陕西安得科技实业有限公司总经理。目前担任公司董事。

7、陈琪女士：1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士，教授，硕士研究生导师，注册会计师、河南省第二期会计领军人才（学术类），河南省会计学会理事。主要研究领域为财务与会计理论与实务等。于2015年1月8日取得由上海证券交易所颁发的独立董事资格证书。1995年07月至今在郑州大学商学院会计系任教。目前担任公司独立董事，兼任上市公司思维列控（603508）、路畅科技（002813）独立董事。

8、侯向阳先生，1979年9月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，博士，2016年6月毕业于中国政法大学，获经济学博士学位。主要研究企业与公司法律制度，财税法学、经济法学等。曾参与国家社科基金项目1项，参与出版学术专著2部，发表论文十余篇。2016年7月至今，任教于河南财经政法大学民商经济法学院，曾获河南财经政法大学优秀共产党员、河南财经政法大学优秀论文指导教师等荣誉，现任河南省经济法学研究会理事等，曾获河南省法学会经济法学会研究会年会论文一等奖等荣誉，现兼任上海市浩信（郑州）律师事务所专家顾问，进行专业培训指导。目前担任公司独立董事。

9、张治军先生：1958年10月生，河南济源人，无党派人士。1996年毕业于中国科学院兰州化学物理研究所获理学博士学位。河南省中原学者，河南省特聘教授。于2013年12月取得由深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书，曾担任龙麟佰利（002601）独立董事。曾获得全国优秀科技工作者，全国模范教师，享受国务院政府特殊津贴专家，河南省优秀专家，河南省劳动模范等荣誉称号。现任河南大学纳米材料工程研究中心总工程师。主要从事纳米材料的制备化学与应用研究，开发了系列表面改性纳米材料的工业化生产和应用关键技术。获国家技术发明奖二等奖1项，获省部级科技进步一、二等奖共4项。目前担任公司独立董事。

## 二、监事

1、马建伟先生：1987年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，2008年加入中国共产党，2014年获二级建造师（上海）、2015年获一级造价工程师，2012年2月至2018年2月在上海中世建设咨询有限公司工作，2016年任宝山事业二部部门副经理，2018年3月至2019年3月在中瑞岳华（上海）项目管理有限公司工作，任项目总监。2019年4月，加入河南清水源科技股份有限公司，先后在河南同生环境工程有限公司总经理办公室，河南清水源科技股份有限公司监察审计部任职，现任济源市思威达环保科技有限公司总经理、公司监事会主席。

2、李翠娥女士：1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1996年9月-2008年3月在济源市清源水处理有限责任公司工作，历任化验员、化验室主任、生产科科长兼化验室主任；2008年3月至今，在河南清水源科技股份有限公司工作，历任技术部部长、职工代表监事，现任清源水处理技术部部长和公司监事。

3、韩战芬先生：1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1990年2月~1995年5月，在济源市电厂水处理服务站任技术员；1995年6月~2008年3月，在济源市清源水处理有限责任公司生产系统工作；2008年3月至今在河南清水源科技股份有限公司工作，现任清源水处理生产部部长和公司监事。

4、张宁波先生：1987年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，电气工程师。2012年1月至2015年1月任职于河南安彩高科股份有限公司设备管理工程师，2015年1月至2016年1月任职于安阳凯地电磁技术有限公司设计部研发工程师，2016年4月至今任职于济源市清源水处理有限公司设备部副部长，现任公司监事。

5、王跃龙先生：1990年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，中级会计师，2012年加入中国共产党。2016年1月至今在河南清水源科技股份有限公司工作，现任监察审计部副部长和公司监事。

## 三、高级管理人员

1、王志清先生、韩光武先生、成举明先生任职情况请见“董事”部分。

2、都小兵先生：1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2000年10月至2008年3月，在济源市清源水处理有限责任公司销售部工作；2008年4月至今在河南清水源科技股份有限公司工作，历任国内销售部经理、总经理助理、监事、监事会主席，目前担任公司副总裁。

3、齐文海先生：1972年12月出生，本科学历，2001年毕业于中央党校经济管理专业。1993年12月-1997年1月在济源市坡头镇人民政府工业办公室工作，曾任工办副主任；1997年1月-2012年10月在河南恒通化工



集团有限公司工作，曾任企管处处长、办公室主任；2013 年 2 月-2017 年 12 月，在河南鲁泰能源有限公司工作，曾任鲁泰能源副总经理；2019 年 5 月至今，任河南清水源科技股份有限公司人力资源总监，目前担任公司副总裁。

4、王琳女士：1981 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中级会计师。2006 年 6 月至 2008 年 3 月在济源市清源实业有限公司财务部工作，2008 年 4 月至今在河南清水源科技股份有限公司财务部工作，历任财务部经理，现任公司财务总监，兼任清水源（北京）投资有限公司监事。

5、郭鑫先生：1986 年 4 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历，2013 年毕业于武汉大学，获高分子化学与物理专业理学博士学位，2014-2017 年在中国石油大学（华东）从事博士后研究工作。2017 年 8 月进入河南清水源科技股份有限公司工作，历任济源市清源水处理有限公司副总工程师，目前担任公司总工程师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈琪	郑州大学	教授			是
侯向阳	河南财经政法大学	教师			是
张治军	河南大学纳米材料工程研究中心	总工程师			是
陈琪	河南思维自动化设备股份有限公司	独立董事			是
陈琪	深圳市路畅科技股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司董事长、总裁王志清先生，于 2021 年 2 月 24 日收到深圳证券交易所通报批评处分、2021 年 3 月 3 日收到中国证券监督管理委员会河南证监局警示函措施；公司财务总监王琳女士，于 2021 年 2 月 24 日收到深圳证券交易所通报批评处分、2021 年 3 月 3 日收到中国证券监督管理委员会河南证监局警示函措施。除了上述情况外，公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年不存在证券监管机构处罚的情况。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员报酬根据公司《董事和高级管理人员报酬及绩效考核管理制度》确定，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	年度绩效目标
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	工资、津贴次月发放；奖金延后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王志清	董事、高级管	男	58	现任	46.33	否

	理人员					
韩光武	董事、高级管理人员	男	56	现任	32.52	否
成举明	董事、高级管理人员	男	36	现任	32.03	否
郑娟	董事	女	49	现任	20.94	否
张东东	董事	男	43	现任	19.29	否
敬元元	董事	女	38	现任	40.66	否
陈琪	独立董事	女	49	现任	7.2	否
张治军	独立董事	男	65	现任	7.2	否
侯向阳	独立董事	男	44	现任	7.2	否
张宁波	监事	男	36	现任	16.24	否
马建伟	监事	男	36	现任	18.93	否
王跃龙	监事	男	33	现任	10.45	否
李翠娥	职工监事	女	45	现任	15.27	否
韩战芬	职工监事	男	52	现任	15.51	否
王琳	高级管理人员	女	42	现任	33.95	否
都小兵	高级管理人员	男	47	现任	33.2	否
齐文海	高级管理人员	男	51	现任	32.75	否
郭鑫	高级管理人员	男	37	现任	40.76	否
合计	--	--	--	--	430.43	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十次会议	2022年01月13日	2022年01月13日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第十次会议决议的公告》
第五届董事会第十一次会议	2022年03月07日	2022年03月08日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第十一次会议决议的公告》
第五届董事会第十二次会议	2022年04月10日	2022年04月11日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第十二次会议决议的公告》
第五届董事会第十三次会议	2022年04月25日	2022年04月26日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第十三次会议决议的公告》
第五届董事会第十四次会议	2022年08月15日	2022年08月16日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第十四次会议决议的公告》
第五届董事会第十五次会议	2022年10月16日	2022年10月17日	审议《2022年第三季度报告》
第五届董事会第十六次会议	2022年10月26日	2022年10月27日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第十六次会议决议的公告》

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会	出席股东大会次数

						议	
王志清	7	7	0	0	0	否	2
韩光武	7	7	0	0	0	否	2
成举明	7	7	0	0	0	否	2
郑娟	7	5	2	0	0	否	2
张东东	7	4	3	0	0	否	2
敬元元	7	7	0	0	0	否	2
陈琪	7	2	5	0	0	否	2
侯向阳	7	2	5	0	0	否	2
张治军	7	7	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

独立董事通过审阅资料、参加会议、视频或电话听取汇报等，充分了解了公司生产经营情况、财务管理和内部控制的执行情况、董事会决议执行情况及信息披露情况等，并对董事、高管履职情况、关联交易情况、对外担保情况等进行了监督和核查。独立董事还通过邮件、电话等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，重点关注公司运行状态、面临的风险等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	陈琪、王志清、侯向阳	6	2022年01月13日	1、审议《关于公司2022年度审计工作计划的议案》 2、审议《关于2021年度审计工	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事	指导内部审计工作、监督、评估外部审计机构工作、审阅公司的财务报告。	

				作总结的议案》	会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022 年 03 月 07 日	1、审议 《关于公司 2021 年度报告全文及其摘要（初稿）的议案》 2、审议 《关于 2021 年内部控制评价报告的议案》 3、审议 《关于公司 2021 年度募集资金存放及使用情况专项报告的议案》			
			2022 年 04 月 25 日	1、审议 《关于公司〈2022 年第一季度报告〉的议案》 2、审议 《关于 2022 年度第一季度审计工作总结的议案》			
			2022 年 08 月 15 日	1、审议 《关于公司〈2022 年半年度报告〉全文及其摘要的议案》 2、审议 《关于内部审计工作进展的汇报》			
			2022 年 10 月 16 日	1、审议 《关于公司 2022 年第三季度报告〉的议案》			

				2、审议 《关于 2022 年度第三季度审计工作总结的议案》			
			2022 年 10 月 26 日	1、审议 《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》			
薪酬与考核委员会	王志清、陈琪、侯向阳	1	2022 年 03 月 07 日	审议《关于公司 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬或津贴标准的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	对董事、监事、高级管理人员工作绩效进行评估和考核、审核。	
战略委员会	王志清、韩光武、敬元元、张治军、侯向阳	1	2022 年 03 月 07 日	审议《关于 2022 年公司发展战略的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	对公司长期发展战略和重大投资事项进行了研究，对公司未来战略发展提出建议。	

### 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	51
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	860
报告期末在职员工的数量合计（人）	911
当期领取薪酬员工总人数（人）	911
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	517
销售人员	76
技术人员	151
财务人员	30
行政人员	101
管理人员	36
合计	911
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	24
本科	251
大专	336
高中及以下	300
合计	911

### 2、薪酬政策

公司依据国家相关法律法规，结合公司企业文化、外部环境等实际情况，围绕企业战略目标，制订了现有薪酬与评定体系，改进原有业绩考核和行为考核评价方法，完善了各类人员的任职资格标准。针对公司不同部门、不同岗位、不同人员采用不同的薪酬策略。研发人员与产品开发成果挂钩考核，并按开发新品的销量计提奖金；销售人员按实际资金回笼的产品销量计提奖金，与销售费用和两项资金占用等挂钩考核；生产人员按照实际报交产量计提奖金，与质量、安全、成本等挂钩考核；管理人员奖金与公司经营业绩等经营指标完成情况挂钩考核等，对公司高级管理人员真正起到了有效的激励效果，从而带动公司往良好方向发展，充分激发管理人员和员工的积极性和创造力。另外，公司以通过对员工岗位任职资格及工作业绩进行客观评价，逐步引导员工关注自身能力提升、业绩进步、公司发展的薪酬管理文化，谋求稳定的劳资关系。公司通过持续的员工持股计划，不断增强管理团队和核心骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有效提高了员工的工作积极性，进一步激励职工长期稳定地工作，促进企业与员工的共同发展。

### 3、培训计划

公司始终坚持重视员工的发展、培养和激励，积极组织开展多种形式的岗前培训、在岗培训、技能培训、管理培训、和继续教育等，持续开展与高等院校、培训机构间合作，致力于全力支撑公司战略落地，持续提高员工个人价值，创新人才培养模式，加强企业人才队伍建设，实现培训共建共享。

- 1、坚持以公司战略与员工需求为主线，以素质提升、增值服务项目、能力培养为核心，以针对性、实用性、价值型为重点，以项目式培训和持续性培训相互穿插进行原则。
- 2、坚持按需施教、务求实效的原则。根据公司管理与发展的需要和员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强教育培训的针对性和实效性，确保培训质量。
- 3、坚持自主培训为主、外委培训为辅、内训与外训相结合的原则，搞好基础培训和常规培训，通过外委培训搞好相关专业培训。
- 4、坚持理论与实践相结合、学习与总结相结合，坚持理论培训和岗位培训相结合，实现由点、线式培训到全面系统性培训转变。
- 5、坚持“公司+院校”的联合办学方式，根据公司需求组织员工参加化学、化工相关专业的专本科课程专班进修班，组织职工利用周末和节假日集中授课，结合自学完成学业，提升员工学历和专业技术水平。
- 6、坚持培训人员、培训内容、培训时间三落实原则。2023 年线下高管人员参加经营管理培训累计时间不少于 20 天；中层干部培训累计时间不少于 30 天；技术人员业务培训累计时间不少于 30 天；一般管理人员、职工操作技能培训累计时间不少于 30 天。（每天按 8 小时计算）。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

现金分红政策：在公司盈利的前提下，若公司无重大投资或重大支出事项（指金额占公司最近一期经审计净资产的 10% 以上，且绝对金额超过 500 万元），应当采取现金方式分配利润，且每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
鉴于公司 2022 年度业绩亏损，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司拟定的 2022 年度利润分配预案为：2022 年度不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

报告期内公司未开展股权激励计划。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内公司未开展股权激励计划。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司(含控股子公司)的董事 (不含独立董事)、监事、高级管理人员、核心员工	267	5,002,067	不适用	1.93%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额 的比例
韩光武	董事、高级管理人员	80,000	68,300	0.03%
都小兵	高级管理人员	80,000	68,300	0.03%
成举明	董事、高级管理人员	80,000	68,300	0.03%
敬元元	董事	80,000	68,300	0.03%
郑娟	董事	80,000	68,300	0.03%
张东东	董事	80,000	68,300	0.03%
郭鑫	高级管理人员	0	0	0.00%
齐文海	高级管理人员	80,000	68,300	0.03%
王琳	高级管理人员	80,000	68,300	0.03%
陈琪	独立董事	0	0	0.00%



张治军	独立董事	0	0	0.00%
侯向阳	独立董事	0	0	0.00%
张宁波	监事	60,000	51,200	0.02%
马建伟	监事	80,000	68,300	0.03%
王跃龙	监事	80,000	68,300	0.03%
韩战芬	监事	80,000	68,300	0.03%
李翠娥	监事	80,000	68,300	0.03%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，2021 年员工持股计划有 8 名持有人离职，根据《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》，管理委员会有权终止该等持有人参与员工持股计划的资格，将其所持有的员工持股计划相应份额按照出资额与售出收益孰低值的原则返还个人；管理委员会可以将收回的本员工持股计划份额转让给指定的具备参与本员工持股计划资格的受让人。公司已将离职的员工持股计划持有人出资额退还给离职员工，并参照《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划》、《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》将退还股份转让给指定的具备参与本员工持股计划资格的受让人。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

经测算，公司预计确认总费用为 3,991.65 万元，该费用由公司在锁定期内，按每次解锁比例分摊，计入相关费用和资本公积，2022 年度摊销股份支付费用 2776.37 万元。按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

#### （一）控制环境

### 1. 治理结构

按照《公司法》《证券法》等法律法规、部门规章的要求，公司建立了规范的公司治理结构和议事规则，议事规则有《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等，这些形成了公司科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使重大决策的表决权、经营决策权和监督权。

董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，非独立董事 6 人，设董事长 1 人。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专业委员会。公司设总裁 1 人、副总裁 4 人。监事会由 5 名监事组成，其中 2 名由公司职工代表担任，设监事会主席 1 人。

### 2. 机构设置及权责分配

公司建立了权责分明、相互制约、相互监督的组织机构。

公司董事会能按照《公司法》《证券法》和公司章程赋予的职责，以及上述规则或规程规定的权限和程序，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并作出决定，或提交股东大会审议，并能够根据要求做好定期信息披露及重大事项的公告。监事会能切实履行监督职能。

公司的管理机构情况：股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，指导及协调内部审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。总裁在董事会领导下，全面负责公司经营内控的日常运行。

### 3. 内部审计

公司设监察审计部负责公司内部审计工作，直接向审计委员会汇报工作，审计机构负责人由董事会直接任命，保证了审计机构设置、人员配备和工作的独立性。报告期内，公司审计机构按照年初制定的审计计划，通过开展常规审计、专项审计等工作，对公司及子公司是否严格按照内部控制制度运作进行审计监督，并对审计中发现的内部控制缺陷及时进行分析、提出完善建议。公司内部审计机构按季度向审计委员会提交审计工作总结报告。

### 4. 人力资源政策

公司紧紧围绕经营发展战略，科学规划配置人力资源。深入贯彻党的二十大精神和习近平总书记关于新时代人才工作的新理念新战略新举措，坚定不移实施人才强企战略，扎实开展人才梯队建设，不断完善人才管理体制，树立选人用人正确导向，提升以人才为核心的综合竞争力。公司探索实施多层次中长期激励体系，实施员工持股计划，进一步增强员工的获得感、归属感和幸福感，提升企业凝聚力、向心力。紧跟政府人才政策，完成“见习单位”申报，为毕业生提供就业成长平台；持续坚持科技创新，成功获批设立“河南省博士后创新实践基地”、“河南省智慧水处理系统国际联合实验室”、“清水源—郑州大学生态环境研究院”，吸纳高层次人才。建立后备人才库，建立后备干部定期谈话制、定期考核制，做好员工职业生涯规划，为优秀的员工提供更好的发展平台。实施集中培训、中长期系统培训、短期专题培训、线上线下培训、分期分批培训等多层次教育培训，并与济源职业技术学院开展校企合作，成立清水源化工专班，提升员工专业技能及综合素质。改善员工的福利待遇，完善分配制度，调节管理人员过高收入、增加低收入者收入，提高一线工人、研发人员和对企业作出积极贡献的人员收入。始终坚持以人为本，关心爱护员工生活和健康。丰富员工的文化生活，加强职业健康管理，深入开展全员健身运动，成立太极、乒乓球等多个兴趣班，丰富员工业余生活；举办登山、拓展训练、运动会等多形式的文体活动，提高员工的积极性和凝聚力。

### 5. 企业文化及发展战略

公司以“做有益社会、服务全球的百年企业”为核心理念；以“做国内一流、世界领先的环保企业”为企业愿景；以“勤奋、执着、学习、创新”为企业精神；以“公司因我而发展，家庭因我而幸福，社会因我而和谐”为公司的治理理念；坚守“合法、合规、合理、合情”的做事原则；坚信廉洁才能安全，自律方可自由，加强人才梯队建设，倡导提升“勤奋、正直、奉献、幽默、高尚”5 个素养，倡导培养“专业能力、管理能力、执行能力、协作能力、创新能力、

培训能力”6个能力；倡导具备“志向远大、目标明确、经历磨难、知识渊博、胆大心细、广交善友、爱好广泛”7个素质。明方向，定指标，建组织，带团队，心无旁骛搞研发，工匠精神做产品，家国情怀担责任。以水处理剂研发生产为依托，以水处理工程为支撑，延链补链，科技创新，着力打造以工业水处理板块（药剂研发生产销售、水云踪智能服务、工业复杂废水治理）及生态环保板块（市政工程村镇生活污水、生态修复河道治理）两大业务板块。

## （二）风险评估

为促进公司持续、健康、稳定的发展，公司根据既定的发展策略，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面、系统、持续的收集相关信息，并结合实际情况及时进行风险评估，动态地进行风险识别，对相关的内部风险和外部风险进行分析，制定相应的风险应对策略。

为有效降低内部风险和外部风险，公司根据国内及国际经济形势、产业政策、市场竞争、资源供给等社会因素，识别公司的外部风险；在安全生产方面，严格按照“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，从基础工作抓起，不断完善制度、建立机制、加强监管。将风险预控工作当作安全工作的重中之重，排查生产现场可能存在的风险，对风险进行评估，运用 LEC 方法进行风险辨识，制订预防预警先期处理控制措施，实行分级管理，保证安全生产；在财务风险方面，公司定期进行财务测评，密切关注现金流及应收账款，合理控制成本，加强费用管理及资金预算，确保公司财务稳健。

## （三）控制活动

### 1. 不相容职务相分离控制

公司已根据不相容职务相分离的控制要求，在岗位设置中实施了相应的分离措施，如公司对货币资金业务、采购与付款业务、销售等业务流程中的岗位实施不相容分离控制，形成了各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

### 2. 授权审批控制

公司针对各部门、各岗位制定了明确的工作职责和权限范围，同时还制定了相应的审批流程制度，对各项业务的控制和审批流程进行明确。通过 ERP、OA 信息平台进一步固化。通过信息化平台实现，能够进行自动控制，保证了授权审批控制的有效运行。

### 3. 会计系统控制

公司按照企业会计制度、会计法、税法等国家有关法律法规的规定，建立较为完善的财务核算、管理制度，对会计凭证处理、报表编制等方面进行了明确。公司通过 ERP 信息化平台建设，会计核算自动化率提高，为会计信息及资料的真实完整提供了良好保证。

### 4. 资产管理控制

公司已建立了一套保证资产和资金安全、完整的内部控制制度。

公司定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，根据谨慎性原则的要求，按照《提取资产减值准备和资产损失处理制度》合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目提交董事会审议批准。

### 5. 预算控制

公司实行预算管理，所有的收支必须纳入预算编制。预算内容包括：公司及实际控制子公司的生产预算、销售预算、采购预算、研发经费预算、管理费用预算、销售费用预算、财务费用预算、资金预算、利润预算等。公司预算一经批复下达，各预算部门就必须认真组织实施，将预算指标层层分解，从横向和纵向落实到各部门、各环节和各岗位，形成全方位的预算执行责任体系。公司通过详细的预算规划、明确的授权制度以及合理的资源调配手段，保障战略规划和年度经营目标的实现。

## 6. 绩效考评控制

公司建立了以平衡计分卡(BSC)为核心的组织绩效管理,从财务成本、市场与客户、内部流程、学习与成长四个维度确定考核指标,实现了从总裁到每个员工的绩效考核全覆盖。利用科学设置的考评指标体系,定期进行季度考评、年度考评,考评结果作为职务晋升、年度评优等的重要依据。

### (四) 信息与沟通控制

#### 1. 信息管理系统的完善与升级

建立了较完善的信息沟通系统,明确了企业的信息管理制度。确保了对信息的合理筛选、核对、分析、整合,保证了信息的及时、有效。积极加强信息保密工作,保障内部信息传递及时、安全可靠,防止商业机密外泄。重视与业务往来单位以及相关监管部门的信息沟通和反馈,以及通过市场调查、网络传媒等互联网渠道,及时获取外部信息。

(1) 公司持续更新网站内容提升大众对清水源的认识。公司网站可以实现公司动态、产品发布、手机端访问、企业地标显示、涵盖了公司的企业文化、业务领域、新闻等。形成了以互联网为媒介的信息发布窗口。

(2) 通过清水源微信公众号等新媒体形式多方位、多角度的拓宽公司宣传渠道,提高公司知名度,让企业更有影响力。

(3) 持续对 ERP 系统进行升级维护,根据业务需求及时进行调整优化。

(4) 集团公司及各子公司完成了视频会议系统的统一建设,整体提高会议效率、节省会议成本。

(5) 基于 OA 系统搭建的合同管理平台已正式上线使用,实现合同管理电子化,可查询、可追溯、可分析,加强了内部合同用印的协同效率与管控能力。

(6) 为营造清水源公平、公正、择优的经营环境,实现阳光招采、双方共赢,清水源对采购业务不断探索创新。在用友集团的大力配合下,清水源友云采数字化采购平台已经搭建完毕并上线运行,为阳光招采打下良好的基础。

#### 2. 信息系统控制

充分利用钉钉、OA、ERP、企业邮箱等信息系统,使得公司内外部信息传递更迅速和顺畅。通过建立健全信息系统管理机制,对各类信息系统进行维护,包括密码认证机制、系统日志审核、系统开发升级、数据备份等实行有效的管理,通过对各系统的定期巡检确保信息系统的正常运行,增强信息系统的安全性、可靠性。

### (五) 内部监督控制

公司以监事会和监察审计部门作为对公司进行稽核监督的机构。按照有利于事前、事中、事后监督的原则,专门负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查,并对每次检查对象和内容进行评价,提出改进建议和处理意见,确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。

监察审计部职责包括:根据集团发展规划和公司现状,制定审计工作规划和年度审计计划,对集团公司及分子公司发展规划、战略决策、重大措施以及年度业务计划执行情况进行审计;对集团公司及分子公司财务收支、固定资产投资项目、经济管理和效益情况、内部控制及风险管理情况、高层管理人员履行经济责任情况等,检查公司法律、法规的遵守情况以及董事会授权的其他事宜。

内审工作程序:按照公司审计委员会的要求,确定年度内审工作重点,编制年度审计项目计划;在实施审计前,向被审计单位或个人发出审计通知书。内部审计人员在实施必要的审计程序后,出具审计报告。审计报告中说明审计目的、范围,提出结论和建议;为促进被审计对象对审计发现的问题及时采取合理、有效的纠正措施,监察审计部还要进行后续跟踪审计,督促落实。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：公司董事、监事或高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；企业财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；注册会计师发现未被公司内部控制识别的当期财务报告重大错报；内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；公司中高级管理人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：</p> <p>1. 错报金额<math>\geq</math>资产总额的 1.0%或错报金额<math>\geq</math>500 万元；</p> <p>2. 错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 2.0%或错报金额<math>\geq</math>800 万元。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1. 资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资</p>	<p>重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>\geq</math>100 万元。</p> <p>重要缺陷：50 万元<math>\leq</math>非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>&lt;</math>100 万元。</p> <p>一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>&lt;</math>50 万元。</p>

	<p>产总额的 1.0%或 250 万元<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>500 万元；</p> <p>2. 营业收入总额的 1.0%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 2.0%或 400 万元<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>800 万元。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>1. 错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%或错报金额<math>&lt;</math>250 万元；</p> <p>2. 错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 1.0%或错报金额<math>&lt;</math>400 万元。</p>	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中认真贯彻执行各级环境保护方针和政策，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国环境保护税法》《危险废物转移管理办法》《建设项目环境保护管理条例》《排污许可管理条例》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理规章制度，定期收集新出台的各级生态环境保护的法律法规，并结合生产实际，进行合规性评价转化，确保公司生产经营始终合法合规。在生产过程中，公司严格依据《污水综合排放标准》《大气污染物综合排放标准》《危险废物焚烧污染控制标准》等相关标准要求，建设了完善的“三废”处理设施，并确保稳定运行，力争将生产经营对生态环境造成的负面影响降至最低。

环境保护行政许可情况

#### 一、济源市清源水处理有限公司

济源市清源水处理有限公司各建设项目均进行了环境影响评价，并获得了相关环保部门的批复，正式投产项目通过了环保验收，具体如下：

##### （1）年产 5 万吨水处理剂技改项目

济源市环境保护局于 2009 年 12 月 25 日批复了《年产 5 万吨水处理剂技改项目环境影响报告书审批意见》（济环开[2009]214 号）；济源市环境保护局于 2010 年 6 月 22 日批复了《年产 5 万吨水处理剂技改项目变更环境影响评价补充分析报告的意见》（济环开函[2010]165 号）；济源市环境保护局于 2011 年 12 月 20 日批复了《年产 5 万吨水处理剂技改项目（HEDP、甲叉类、聚合类）竣工环境保护验收意见》（济环评验[2011]69 号）；济源市环境保护局于 2014 年 8 月 20 日批复了《年产 5 万吨水处理剂技改项目（三氯化磷生产线）竣工环境保护验收申请的批复》（济环评验[2014]036 号）。

##### （2）年产 1 万吨水处理剂技改项目

济源市环境保护局于 2012 年 6 月 20 日批复了《年产 1 万吨水处理剂技改项目环境影响报告书的批复》（济环审[2012]019 号）；济源市环境保护局于 2014 年 8 月 20 日批复了《年产 1 万吨水处理剂技改项目竣工环境保护验收申请的批复》（济环评验[2014]035 号）。

##### （3）废酸（液）资源化利用项目

济源市环境保护局于 2012 年 6 月 29 日批复了《废酸（液）资源化利用项目环境影响报告书的批复》（济环审[2012]020 号）；济源市环境保护局于 2014 年 8 月 20 日批复了《废酸（液）资源化利用项目竣工环境保护验收申请的批复》（济环评验[2014]037 号）。

##### （4）年产 3 万吨水处理剂扩建项目

济源市环境保护局于 2012 年 2 月 28 日批复了《年产 3 万吨水处理剂扩建项目环境影响报告书的批复》（济环审[2012]001 号）；我公司于 2017 年 12 月 30 日组织专家进行验收，出具了《年产 3 万吨水处理剂扩建项目验收意见》（自主验收）；济源市环境保护局于 2018 年 2 月 1 日批复了《年产 3 万吨水处理剂扩建项目噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见的函》（济环函[2018]002 号）。

##### （5）年产 18 万吨水处理剂扩建项目

济源市环境保护局于 2018 年 9 月 21 日批复了《年产 18 万吨水处理剂扩建项目环境影响报告书的批复》（济环审[2018]17 号），我公司于 2022 年 5 月 10 日组织专家进行自主验收，并在全国建设项目竣工环境保护验收信息系统进行公示；

## 二、漯河同生淞江水务有限公司

淞江水务所运营的污水处理厂需要履行的手续包括建设项目环境影响评价及开工前的环保验收，具体如下：

（1）漯河市环境保护局于 2012 年 12 月 4 日批复了《漯河市淞江污水处理厂及配套管网工程项目环境影响报告书》（漯环监审（2012）26 号）。

（2）漯河市环境保护局于 2015 年 8 月 13 日批复了《关于漯河同生淞江水务有限公司漯河市淞江污水处理厂及配套管网工程项目竣工环境保护验收申请的批复》（漯环监验（2015）20 号）。

（3）2016 年 12 月 22 日取得了由漯河市环境保护局批准的排污许可证（豫环许可漯字 2016011 号）。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
济源市清源水处理有限公司（清源厂区）	废水	镉及其化合物、氯化氢、汞及其化合物、氯（氯气）、铅及其化合物、砷及其化合物	有组织排放口	2	三氯化磷生产尾气和盐酸储罐呼吸尾气排放口；亚磷酸生产尾气排放口	镉及其化合物 0.5mg/Nm <sup>3</sup> 、氯化氢 10mg/Nm <sup>3</sup> 、汞及其化合物 0.01mg/Nm <sup>3</sup> 、氯（氯气） 5mg/Nm <sup>3</sup> 、铅及其化合物 0.1mg/Nm <sup>3</sup> 、砷及其化合物 0.5mg/Nm <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司（清源厂区）	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛	有组织排放口	3	HEDP 工段 6 级尾气排放口；HEDP 工段 10 级尾气排放口；HEDP 工段 9 级尾气排放口	氯化氢： 100mg/Nm <sup>3</sup> 挥发性有机物： 120mg/Nm <sup>3</sup> ； 甲醛 25mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；	不适用	不适用	无
济源市	废水	化学需	废水回	1	全厂废	化学需	污水综	不适用	不适用	无



清源水处理有限公司 (清源厂区)		氧量、悬浮物、五日生化需氧量、磷酸盐、动植物油、pH值、挥发酚、氨氮(NH <sub>3</sub> -N)、苯胺类、总有机碳、丙烯腈	用不外排		水回用口	氧量 50mg/L；氯化氢：10mg/Nm <sup>3</sup> 氯(氯气)：5mg/Nm <sup>3</sup> 砷及其化合物：0.5mg/Nm <sup>3</sup> 铅及其化合物：0.1mg/Nm <sup>3</sup> 汞及其化合物：0.01mg/Nm <sup>3</sup> 镉及其化合物：0.5mg/Nm <sup>3</sup>	合排放标准 GB8978-1996；蟒沁河流域水污染物排放标准 DB41/776-2012			
济源市清源水处理有限公司 (虎岭厂区)	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛	有组织排放口	1	甲叉装置；	氯化氢：100mg/Nm <sup>3</sup> 挥发性有机物：80mg/Nm <sup>3</sup> ；甲醛 25mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司 (虎岭厂区)	废气	挥发性有机物、甲醇	有组织排放口	1	PBTCA 装置	甲醇：190mg/Nm <sup>3</sup> 挥发性有机物：80mg/Nm <sup>3</sup> ；	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司 (虎岭厂区)	废水	氯化氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其化合物、挥发性有机物	有组织排放口	1	HEDP 装置	氯化氢：10mg/Nm <sup>3</sup> 砷及其化合物：0.5mg/Nm <sup>3</sup> 铅及其化合物：0.1mg/Nm <sup>3</sup> 汞及其化合物：0.01mg/	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015；大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无

						Nm <sup>3</sup> 镉及其化合物： 0.5mg/Nm <sup>3</sup> ；挥发性有机物 80mg/Nm <sup>3</sup>				
济源市清源水处理有限公司（虎岭厂区）	废水	氯化氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其化合物	有组织排放口	1	盐酸装置	氯化氢： 10mg/Nm <sup>3</sup> 砷及其化合物： 0.5mg/Nm <sup>3</sup> 铅及其化合物： 0.1mg/Nm <sup>3</sup> 汞及其化合物： 0.01mg/Nm <sup>3</sup> 镉及其化合物： 0.5mg/Nm <sup>3</sup> ；	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015；	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司（虎岭厂区）	废水	氯化氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其化合物、氯（氯气）	有组织排放口	1	三氯化磷装置	氯化氢： 10mg/Nm <sup>3</sup> 砷及其化合物： 0.5mg/Nm <sup>3</sup> 铅及其化合物： 0.1mg/Nm <sup>3</sup> 汞及其化合物： 0.01mg/Nm <sup>3</sup> 镉及其化合物： 0.5mg/Nm <sup>3</sup> ；氯（氯气）： 5mg/Nm <sup>3</sup> ；	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015；	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司（虎岭厂区）	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛、	有组织排放口	1	原料罐区	氯化氢： 30mg/Nm <sup>3</sup> 挥发性有机	石油化学工业污染物排放标准 GB	不适用	不适用	无

厂区)		甲醇、 氯苯类				物： 80mg/Nm 3；甲醛 5mg/Nm3 ；甲醇 50mg/Nm 3；氯苯 类 50mg/Nm 3	31571- 2015			
济源市 清源水 处理有 限公司 (虎岭 厂区)	废气	挥发性 有机 物、氯 化氢、 甲醛、	有组织 排放口	1	固体装 置	氯化 氢： 100mg/N m3 挥发 性有机 物： 80mg/Nm 3；甲醛 25mg/Nm 3；	大气污 染物综 合排放 标准 GB16297 -1996	不适用	不适用	无
济源市 清源水 处理有 限公司 (虎岭 厂区)	废气	挥发性 有机物	有组织 排放口	1	危废间	挥发性 有机 物： 80mg/Nm 3；	大气污 染物综 合排放 标准 GB16297 -1996	不适用	不适用	无
济源市 清源水 处理有 限公司	废水	总磷 (以 P 计)、 总锌、 氟化物 (以 F- 计)、 苯胺 类、总 铜、五 日生化 需氧 量、总 氮(以 N 计)、 氰化 物、挥 发酚、 磷酸 盐、化 学需氧 量、硫 化物、 可吸附 有机卤 化物、 氨氮 (NH3- N)、悬 浮物、 丙烯	有组织 排放口	1	污水排 放口	总磷 (以 P 计)： 5mg/L、 总锌： 5.0mg/L 、氟化 物(以 F- 计)： 10mg/L 、苯胺 类： 2.0mg/L 、总 铜： 1.0mg/L 、五日 生化需 氧量： 150mg/L 、总氮 (以 N 计)： 50mg/L 、氰化 物： 0.5mg/L 、挥发 酚： 1.0mg/L 、磷酸	化工行 业水污 染物间 接排放 标准 DB41/ 1135— 2016； 《污水 综合排 放标 准》 GB8978- 1996；	不适用	不适用	无

		腈、石油类、动植物油、pH 值、总有机碳、总钒				盐： 5mg/L、 化学需氧量： 300mg/L 、硫化物： 1.0mg/L 、可吸 附有机 卤化 物： 5.0mg/L 、氨氮 (NH3- N)： 30mg/L 、悬浮 物： 150mg/L 、丙烯 腈： 5.0mg/L 、石油 类： 20mg/L 、动植 物油： 100mg/L 、pH 值：6- 9、总有 机碳： 30mg/L 、总 钒： 1.0mg/L ；				
漯河同生淞江水务有限公司	废水	COD； NH3-N；	处理达标后直排	共设置 1 个排 放口	排放口 位置位 于厂区 北部， 柳支河 右岸， 排放口 的经纬 度为东 经 113° 59 ' 5"， 北纬 33° 38 ' 17" 。	COD≤50 mg/L； NH3- N≤5mg/ L；	《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》 (GB189 18- 2002) 一级 A 排放标 准	根据 2017 年 统计数 据： COD=209 .8t/a； NH3- N=11.4t /a；	COD≤54 7.5t/a ； NH3- N≤54.7 5t/a；	无

对污染物的处理

1. 济源市清源水处理有限公司（清源厂区）：

2021 年 6 月甲醇、冰醋酸储罐呼吸阀后各新增一级冷凝回收装置，所有污染防治设施运行正常。

## 2. 济源市清源水处理有限公司（虎岭厂区）

产污车间/ 工序	排放口名称	污染物名称	处理设施名称	排放去向	运行情况
HEDP 装置	HEDP 装置尾气排放口	氯化氢, 挥发性有机物铅及其化合物, 砷及其化合物, 汞及其化合物, 镉及其化合物	水喷淋	大气环境	正常运行
储罐	原料罐区尾气排放口	甲醇, 甲醛, 挥发性有机物, 氯化氢, 氯苯类	一级水洗塔+一级碱洗塔	大气环境	正常运行
PBTCA 装置	PBTC 装置尾气排放口	甲醇, 挥发性有机物	二级水喷淋	大气环境	正常运行
盐酸装置	盐酸吸收装置尾气排放口	氯化氢, 铅及其化合物, 砷及其化合物, 汞及其化合物, 镉及其化合物	一级水洗塔+一级碱洗塔	大气环境	正常运行
甲叉类装置	甲叉类装置尾气排放口	氯化氢, 甲醛, 挥发性有机物	碱洗塔	大气环境	正常运行
三氯化磷装置	三氯化磷装置尾气排放口	氯化氢, 氯(氯气), 铅及其化合物, 砷及其化合物, 汞及其化合物, 镉及其化合物	水喷淋+碱喷淋	大气环境	正常运行
危废间	危废间排放口	挥发性有机物	活性炭吸附		
固体装置	固体装置尾气排放口	挥发性有机物, 甲醛, 氯化氢,	水喷淋		
雨水	雨水排放口	pH、COD、氨氮	/	城市污水管网	正常运行
生活废水、 生产废水、 初期雨水	污水排放口	总磷(以 P 计)、总锌、氟化物(以 F-计)、苯胺类、总铜、五日生化需氧量、总氮(以 N 计)、总有机碳、氰化物、挥发酚、磷酸盐、化学需氧量、硫化物、可吸附有机卤化物、总钒、氨氮(NH <sub>3</sub> -N)、悬浮物、丙烯腈、石油类、动植物油、pH 值	物理化学法	城市污水管网	正常运行

## (二) 漯河同生淞江水务有限公司

淞江水务所运营的污水处理厂于 2012 年开工建设，于 2013 年开始运营，设计规模 3 万吨/天。该项目目前运营情况良好，自正式运营以来，未出现超标排放的情况。

### 突发环境事件应急预案

1、济源市清源水处理有限公司清源厂区于 2019 年 6 月至 8 月编制《济源市清源水处理有限公司突发环境事件应急预案》，经专家评审后，于 2019 年 9 月 10 日在河南省生态环境厅备案，备案编号：419001-2019-027-H。

2、济源市清源水处理有限公司虎岭产区于 2021 年 6 月至 7 月《济源市清源水处理有限公司虎岭厂区突发环境事件应急预案》，经专家评审后，于 2021 年 7 月 29 日在河南省生态环境厅备案，备案编号：419001-2021-076-H。

3、漯河同生淞江水务有限公司于 2018 年 5 月委托河南科莱尔环保科技有限公司编制《漯河同生淞江水务有限公司突发环境事件应急预案》并于 2018 年 7 月 22 日通过专家评审。

### 环境自行监测方案

一、济源市清源水处理有限公司，委托有资质的第三方监测单位，每季度/半年对公司范围内污染物排放情况进行监测。

二、淞江水务所运营的污水处理厂主要采取第三方在线监测和自查的方式监测环境。

(1) 淞江水务所运营的污水处理厂自正式运行以来，委托第三方在线运维单位，负责在线设备的运行维护。

(2) 淞江水务所运营的污水处理厂化验室每天对进出水进行化验检测，保障运营合法合规。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及各子公司均按照相关法律法规要求，并结合公司生产情况，配备了完备的环境治理设施，产生的三废均按照法律法规要求做资源化利用和无害化处置，相关子公司均按照相关法律法规要求依法依规缴纳了环保税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

无

其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求  
上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

公司以打造公开、透明、规范的上市公司为目标，在提升经济效益和股东利益的同时，注重承担社会责任。公司按照法律法规的要求开展职业健康、环境保护等方面的工作，实现公司与股东、公司与顾客、公司与员工、公司与社会的健康和谐发展。

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的要求，建立健全公司内部控制体系，优化公司治理结构，不断提升公司治理水平。公司一直秉承信息披露“真实、准确、完整”的理念，全力做好公司信息披露工作，让投资者能够更好的了解公司；通过深交所互动易等互动平台、接待调研采访等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提升公司形象，实现公司价值和股东利益最大化。公司董事、监事、高级管理人员的选聘符合有关法律法规的相关规定，并履行了必要的法定程序。

公司严格遵守《劳动合同法》《安全生产法》等法律法规，为员工建立全面的健康安全保障体系和成长机制。尊重和维护员工的个人权益，重视人才培养，完善薪酬福利体系，按时、足额为职工缴纳五险一金。年终选拔出一批优秀员工和优秀团队，给予他们精神和物质奖励，以表彰优秀，激发职工的工作热情。同时重视员工的生活和心理健康，组织开展丰富文体体育活动，活跃员工气氛，增强员工体魄，提升员工满意度，实现员工与企业的共同成长。

公司建立了较为稳定的供应商、客户合作关系。公司通过技术改造、产品升级，为客户、社会提供环境友好型、资源节约型的优质产品，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益。通过质量管理体系认证，严格把控产品质量，注重产品安全，提高客户对产品的满意度，保护客户利益，树立良好的企业形象。

1、清水源坚持助力国家教育事业，为中国教育献出自己的一份力。公司设立了 50 万专项基金，于 2022 年 9 月 9 日上午——第三十八个教师节来临之际，在清水源报告厅举行“济源市慈善总会·清水源基金”启动暨 2022 年大学新生助学金捐赠发放仪式。本次活动共为 28 名大学新生发放了助学金共计 14 万元。

2、清水源以保护环境、建设美丽中国为己任。作为上市企业，公司积极参与社会公益事业，在努力实现自身绿色发展的同时，做好企业公民，开展具有企业特色的绿色公益活动，坚持人与自然和谐发展，与社会构建长期和谐关系。2022年3月6日上午，公司党总支书记韩光武带队与基层党员到思礼镇三河寨“互联网+义务植树基地”开展义务植树活动，以实际行动践行企业绿色发展理念，坚定不移走生态优先、绿色发展之路。

3、“热血汇聚爱心 奉献践行使命”，2022年6月17日，公司组织员工参加无偿献血活动，参与者超过50人，通过无偿献血活动，以实际行动传递爱心与正能量。

4、以若水情怀，书写责任担当——公司积极践行社群关怀，鼓励员工投身于各类慈善活动，为社会弱势群体传递爱与温暖。2022年9月1日当天，组织员工为2022年“中华慈善日”公益募捐、助力见义勇为暨“99公益日”慈善捐款8万多元。

5、2022年12月29日，公司子公司安得科技主动响应西安市高陵区“心系菜农 助农帮销”活动，购买20000斤芹菜，缓解当前蔬菜上市压力。当天又无偿捐赠给湾子村委会18000斤，真正实现助农、惠农、帮农。

6、情系莘莘学子、捐资助学彰显担当。2022年，公司向河南省青少年发展基金会捐资200万元，主要用于济源市轵城镇第三中学改扩建项目，提升轵城三中软硬件设施，让广大学子有温馨舒适的求学环境，践行国家人才教育建设。

公司始终以成为企业社会责任的实践者、推动者和引领者为己任，在不断提升经营业绩和质量的同时，通过强化责任管治、创新责任实践等举措，积极推动社会责任真正融入企业的日常生产经营，并以此作为可持续发展的基石。

报告期内社会责任履行情况详见公司于2023年3月30日在巨潮资讯网上披露的《河南清水源科技股份有限公司2022年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

一、公司对安全管理制度进行了修订和完善，不断满足安全相关法规、条例及上级管理部门的要求。

二、公司结合各生产部门、车间的情况开展全员安全教育普及培训活动，开展安全监护人复训141人次，通过117人次，共培训新员工102人次，培训外来施工人员207人次，组织生产系统季度考试6次，参与班组活动76次，通过培训、考试进一步加深了员工对岗位安全知识的理解，提高安全意识，切实提高各岗位人员的岗位风险辨识、作业安全意识及应急处置能力。

三、公司继续运行并完善安全风险分级管控与隐患排查治理体系建设，2022年公司按照年度计划积极组织综合检查8次，现场安全检查每月1次，公司级重大危险源每周检查1次，共下发公司级隐患整改321项，截至12月30日，共计321项到期，均完成整改，到期整改率为100%。

四、公司严格按照《安全生产投入及费用管理制度》进行安全费用提取和使用。主要用于配备必要的应急救援器材、设备和现场作业人员安全防护物品、安全技能培训、安全风险现状评价、设备设施防腐等，以保障公司安全生产顺利进行，及时消除生产设施中存在的不安全因素，解决安全生产中存在的问题。

五、公司严格落实隐患排查治理，并按计划组织实施隐患排查治理工作，上级政府部门对我单位进行多次专项安全检查，对下发整改项，均及时完成整改，到期整改率100%。

六、公司高度重视应急管理工作的的重要性，要求各部门、车间组织关键岗位职工认真学习、开展演练，通过应急演练活动，做好应急中的团队配合能力，不断提高事故应急救援能力。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司根据济源市示范区管委会《加快美丽乡村建设实施方案》及《美丽乡村精品村建设联镇包村工作制度（试行）》文件指导精神，高度重视巩固扩展脱贫攻坚成果和乡村振兴工作，通过多次现场调研和讨论，制定走访计划，与村干部一同深入群众家中走访调研，不定期进村入户，了解所包村实际情况及面临困难，想群众之所想，尽企业之所能，为群众致富出谋划策，围绕发展村经济，促进老百姓增收，找准他们在创业中存在的问题与困难，积极为他们出点子、找路子，增强老百姓的致富信心，切实为群众办实事，为良安新村办实事。2022年疫情持续反复，公司积极组织人员生产消毒剂，及时安排人员送往良安新村用于疫情防控。未来，公司将继续展现企业担当，充分发挥自身优势，积极主动的响应《中共中央、国务院关于做好2023年全面推进乡村振兴重点工作的意见》，巩固拓展脱贫攻坚成果、助力乡村振兴。





## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	胡先保;李万双	业绩承诺及补偿安排	<p>本次重组的承诺期为 2018 年、2019 年、2020 年，中旭建设在业绩承诺期各年度的净利润分别为不低于 8,000 万元、9,600 万元、11,520 万元。净利润是指中旭建设相关年度经具有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后归属于母公司股东所有的净利润孰低的金额。相关业绩补偿措施详见协议。本人承诺将尽力实现上述盈利业绩，如达不到上述业绩，将依据协议履行补偿义务。胡先保及李万双对因协议产生的所有义务和责任（包括但不限于现金补偿义务、损失赔偿义务以及违约责任等）均为共同的义务和责任，上市公司可以依据协议不分先后地要求任何一方全面履行上述</p>	2017 年 12 月 12 日	2020 年 12 月 31 日	2020 年度业绩承诺未完成，相关业绩补偿尚未履行完毕

			义务或责任；任何一方不能履行或不履行上述义务或责任，则应由另一方无条件且不可撤销地承担连带责任。			
	李万双	购买上市公司股票	1、乙方一李万双承诺以其取得的股权转让款购买上市公司的股票，其中收到第一期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元；收到第二期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元；收到第三期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元。2、乙方一李万双购买清水源股票的方式包括二级市场竞价交易、大宗交易及认购甲方非公开发行的股票等。3、乙方一李万双应在收到甲方支付的当期转让款之日起的 60 个交易日内完成清水源股票的买入。乙方一李万双首次买入清水源股票时应书面通知甲方买入计划，届时若清水源股票处于窗口期或在上述买入计划期间停牌，则相应顺延。4、乙方一李万双同意自上述各期购买清水源股票完成之日起的 10 个工	2017 年 12 月 12 日	详见承诺内容。	李万双未能按照协议中承诺事项约定，在规定时间内完成清水源股票购买，并违规卖出清水源股票，故存在违反承诺事项的情形。

			<p>作日内，李万双应在结算公司办理股票锁定登记手续。第一期购买的清水源股票锁定期为3年，第二期购买的清水源股票锁定期为1年，第三期购买的清水源股票锁定期为1年。锁定期限届满，甲方应在10个工作日内配合乙方一办理股份的解锁手续。5、若中国证监会、深交所或其他监管机构对锁定期另有要求，乙方一李万双承诺同意将根据中国证监会、深交所或其他监管机构的监管意见进行相应调整。6、乙方一李万双购买的清水源股票未达到上述约定的解锁期限之前，如需抵押、质押或设置其他第三方权利的，必须经甲方书面同意。7、若乙方一李万双未能按照本条约定的购买额度购买清水源股票，则甲方有权在支付下一期股权转让款时扣除未足额购买的部分并归甲方所有。”</p>			
	<p>宋颖标;钟盛</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>本次交易业绩承诺的承诺期为2016年、2017年、2018年，如本次交易实施完毕的</p>	<p>2016年08月05日</p>	<p>36个月</p>	<p>未完成，公司已提起诉讼。</p>

			<p>时间延后，则盈利承诺期顺延；同生环境在业绩承诺期各年度的承诺净利润为 3,520.00 万元、5,600.00 万元、6,680.00 万元。净利润是指经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所按照中国现行有效的会计准则审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有者的净利润。本人承诺将尽力实现上述盈利业绩，如达不到上述盈利业绩，将依据协议履行补偿义务。本人与钟盛/宋颖标对因协议产生的所有义务和责任（包括但不限于股份补偿义务、现金补偿义务、损失赔偿义务以及违约责任等）均为共同的义务和责任，上市公司可以依据协议不分先后地要求任何一方全面履行上述义务或责任；任何一方不能履行或不履行上述义务或责任，则应由另一方无条件且不可撤销地承担连带责任。</p>			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明	1、因钟盛、宋颖标未完成业绩承诺，公司已经向人民法院提起诉讼。2、目前公司（以下简称“甲方”）已与中旭环境原股东李万双、胡先保、安徽聚群投资管理中心（有限合伙）（以下简称“乙方”）签订《关于安徽中旭环境建设有限责任公司股权转让暨回购协议》，协议约定自本协议签订之					

未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	日起,乙方放弃请求甲方(公司)支付前次重组剩余股权转让款的权利,即甲方不再向乙方支付前次重组剩余股权转让款。在此基础上,李万双以 26,646 万元(贰亿陆仟陆佰肆拾陆万元整)回购甲方所持有的标的公司 50%股权。并且自协议生效之日起,原《业绩补偿协议》《业绩补偿协议之补充协议》项下的业绩补偿义务中止履行。公司与业绩补偿方就业绩补偿义务及其履行的事项,待李万双支付完本次股权回购款后自动终止。2021 年 6 月 29 日,公司已按照股权转让协议约定,将所持有标的公司 10%股权经市场监督管理部门完成工商变更登记。按照协议约定交易对方李万双应于 2021 年 6 月 30 日前向公司支付完毕第一期回购价款 9,000 万元,截至报告披露日公司尚未收到第一期回购价款中剩余 7,000 万元,第二期回购价款 9,000 万元尚未收到,公司已就和交易对方李万双股权转让暨回购纠纷向人民法院提起诉讼,第一期、第二期回购价款纠纷已经收到终审判决,判决李万双支付公司回购价款及对应利息,目前已经处于强制执行阶段。因李万双未能按照回购协议约定支付回购价款,公司按照协议约定向人民法院提起诉讼,要求李万双、胡先保履行业绩补偿款义务,业绩补偿款诉讼案件已于 2023 年 2 月 24 日开庭审理,截至本报告披露日尚未收到判决结果,后续公司将及时跟踪事项进展和执行情况,并采取相应的措施维护公司及全体股东利益。
---------------------	--

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)(以下简称“解释第 15 号”)“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行,本公		执行该会计政策未对本公司财务报表产生重大影响。

司自规定之日起开始执行。		
财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行，本公司自规定之日起开始执行。		执行该会计政策未对本公司财务报表产生重大影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2022 年 1 月 11 日，本公司新设三级子公司济源中际物流有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	李光宇；王玉恒
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李光宇 4 年；王玉恒 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与李万双的股权转让暨回购纠纷诉讼	16,000	不适用	已判决生效	终审判决为李万双支付公司股权回购价款合计16000万元及对应利息。案件的后续执行存在一定的不确定性,对公司的影响也存在一定的不确定性。	截至本报告披露日公司已经收到第一期强制执行款1000万元左右。	2022年08月12日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《关于收到〈民事判决书〉暨诉讼进展公告》(公告编号:2022-036)
公司与李万双、胡先保的业绩补偿款纠纷诉讼	36,874.75	不适用	尚未判决生效	尚未收到判决结果	不适用	2022年10月13日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《关于公司涉及诉讼暨出售控股子公司部分股权的进展公告》(公告编号:2022-045)
其他非重大诉讼	3,589	不适用	已判决生效	不适用	不适用		不适用
其他非重大诉讼	1,433	不适用	尚未判决生效	不适用	不适用		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易金额（元）	备注
安徽中旭环境建设有限责任公司	关联方	接受劳务	45,877,312.38	2022 年思威达、同生接受中旭劳务交易金额
安徽中旭环境建设有限责任公司	关联方	提供劳务	3,796,921.56	2022 年清水源向安徽中旭提供咨询服务交易金额

公司出售子公司安徽中旭环境建设有限责任公司部分股权，股权转让后中旭环境于 2021 年 7 月 1 日不再纳入公司合并报表范围，2019 年度及 2020 年度中旭环境与公司及子公司间签订的业务合同在报告期内尚未履行完毕，该业务合同在报告期内构成关联交易事项，关联交易发生金额 4,967.42 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。



**(2) 承包情况**□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**适用 □不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租赁系正常经营所需，主要是租用办公场所，公司与租赁方均签订租赁协议，目前，租赁协议均在正常履行中。

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
西安投融资担保有限公司	2022 年 03 月 08 日	2,500	2022 年 05 月 07 日	950	连带责任保证			2 年	否	否
西安创新融资担保有限公司	2022 年 03 月 08 日	2,500	2022 年 09 月 29 日	500	连带责任保证			1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			2,500	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						1,450
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			2,500	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						1,450
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
河南同生环境工程有限公司	2022 年 03 月 08 日	20,000	2022 年 09 月 09 日	1,000	连带责任保证			1 年	否	否
陕西安得科技实业有	2022 年 03 月 08 日	3,500	2022 年 01 月 27 日	1,000	连带责任保证			1 年	否	否

限公司										
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年08月16日	550	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年08月17日	577.5	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年08月12日	650	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年07月21日	7.5	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年09月26日	1,065	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年10月19日	445	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年11月15日	880	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年11月28日	839.86	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年11月25日	1,100	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年10月24日	1,253.57	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年11月11日	2,063.35	连带责任保证			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2022年10月27日	30,000	2022年11月29日	900	连带责任保证			6个月	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2022年03月08日	22,000	2021年06月29日	9,146.2	连带责任保证			17年	否	否
济源市思威达环保科	2022年03月08日	22,000	2021年10月27日	2,115	连带责任保证			17年	否	否

技有限公司										
济源市思威达环保科技有限公司	2022年03月08日	22,000	2022年01月04日	636.42	连带责任保证			17年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2022年03月08日	22,000	2022年01月18日	1,299.64	连带责任保证			17年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2022年03月08日	22,000	2022年05月20日	727.68	连带责任保证			17年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2022年03月08日	22,000	2022年06月08日	984.65	连带责任保证			17年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2022年03月08日	22,000	2022年06月23日	831.93	连带责任保证			17年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			75,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						16,812.1
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			75,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						28,073.3
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			78,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						18,262.1
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			78,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						29,523.3
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				19.30%						
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)				15,741.52						
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)	15,741.52
--------------------	-----------

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

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	10,500	4,880.15	0	0
合计		10,500	4,880.15	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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	重大事项概述	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2021 年度业绩预告	2022-001	2021 年度业绩预告	2022 年 1 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2	关于全资子公司投资建设五氯化磷项目	2022-004	关于全资子公司投资建设五氯化磷项目的公告	2022 年 1 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
3	2021 年度利润分配方案	2022-008	关于公司 2021 年度利润分配方案的公告	2022 年 3 月 8 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
4	2021 年度计提资产减值准备和信用减值准备	2022-011	关于 2021 年度计提资产减值准备和信用减值准备的公告	2022 年 3 月 8 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
5	增加注册资本、变更注册地址并修订《公司章程》	2022-014	河南清水源科技股份有限公司关于增加注册资本、变更注册地址并修	2022 年 3 月 8 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

	程》		订《公司章程》的公告		
6	2022 年第一季度业绩预告	2022-019	2022 年第一季度业绩预告	2022 年 4 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
7	全资子公司投资建设纤维素醚项目	2022-020	关于全资子公司投资建设纤维素醚项目的公告	2022 年 4 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
8	关于 2021 年度权益分派实施	2022-021	关于 2021 年度权益分派实施的公告	2022 年 4 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
9	收到《民事判决书》暨诉讼进展	2022-022	关于收到《民事判决书》暨诉讼进展公告	2022 年 4 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
10	公司涉及诉讼暨出售控股子公司部分股权	2022-027	关于公司涉及诉讼暨出售控股子公司部分股权的进展公告	2022 年 5 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
11	变更公司办公地址、联系方式	2022-030	关于变更公司办公地址、联系方式的公告	2022 年 5 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
12	完成公司工商变更登记并换发营业执照	2022-029	关于完成公司工商变更登记并换发营业执照的公告	2022 年 5 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
13	对深圳证券交易所年报问询函的回复	2022-031	关于对深圳证券交易所年报问询函的回复公告	2022 年 5 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
14	收到《民事判决书》暨诉讼进展	2022-033	关于收到《民事判决书》暨诉讼进展公告	2022 年 7 月 1 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
15	收到《民事判决书》暨诉讼进展	2022-036	关于收到《民事判决书》暨诉讼进展公告	2022 年 8 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
16	关于交易对方承诺履行的进展	2022-039	关于交易对方承诺履行的进展公告	2022 年 8 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
17	关于全资子公司竞拍取得土地使用权	2022-043	关于全资子公司竞拍取得土地使用权的公告	2022 年 9 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
18	关于公司涉及诉讼暨出售控股子公司部分股权的进展	2022-045	关于公司涉及诉讼暨出售控股子公司部分股权的进展公告	2022 年 10 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
19	关于开展远期结汇业务	2022-050	关于开展远期结汇业务的公告	2022 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
20	关于续聘会计师事务所	2022-053	关于续聘会计师事务所的公告	2022 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
21	关于 2021 年员工持股计划第一个锁定期届满的提示性公告	2022-059	关于 2021 年员工持股计划第一个锁定期届满的提示性公告	2022 年 11 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1	关于全资子公司投资建设五氯化磷项目	2022-004	关于全资子公司投资建设五氯化磷项目的公告	2022 年 1 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
---	-------------------	----------	----------------------	-----------------	-------------------------------------

2	全资子公司投资建设纤维素醚项目	2022-020	关于全资子公司投资建设纤维素醚项目的公告	2022年4月11日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
3	关于全资子公司投资建设五氯化磷项目的进展	2022-055	关于全资子公司投资建设五氯化磷项目的进展公告	2022年10月27日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
4	关于全资子公司终止投资建设纤维素醚项目	2022-055	关于全资子公司终止投资建设纤维素醚项目的公告	2022年10月27日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
5	关于全资子公司取得《河南省企业投资项目备案证明》	2022-057	关于全资子公司取得《河南省企业投资项目备案证明》的公告	2022年11月11日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.36%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.36%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	177,810,597	68.64%						177,810,597	68.64%
1、人民币普通股	177,810,597	68.64%						177,810,597	68.64%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	259,063,097	100.00%						259,063,097	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王志清	71,452,500	0	0	71,452,500	高管锁定股	每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。
宋颖标	7,000,000	0	0	7,000,000	首发后限售股	不适用
钟盛	2,800,000	0	0	2,800,000	首发后限售股	不适用
合计	81,252,500	0	0	81,252,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用



### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,534	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,806	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
王志清	境内自然人	36.77%	95,270,000		71,452,500	23,817,500			
宋颖标	境内自然人	2.70%	7,000,000		7,000,000	0	冻结	7,000,000	
钟盛	境内自然人	1.88%	4,860,000		2,800,000	2,060,000	冻结	4,860,000	
河南清水源科技股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	1.65%	4,269,967	-732,100	0	4,269,967			
段雪琴	境内自然人	1.62%	4,200,000		0	4,200,000			
戚永强	境内自然人	0.31%	806,200		0	806,200			
孔令英	境内自然人	0.30%	768,900		0	768,900			
李海燕	境内自然人	0.27%	695,275		0	695,275			
杨海星	境内自然人	0.21%	555,600	-444,400	0	555,600			
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	其他	0.17%	436,000		0	436,000			

投资基金 (LOF)								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东段雪琴女士为控股股东、实际控制人王志清先生的配偶。除此以外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	河南清水源科技股份有限公司—2021 年员工持股计划自愿放弃所持公司股票的表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10)	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王志清	23,817,500	人民币普通股	23,817,500					
河南清水源科技股份有限公司—2021 年员工持股计划	4,269,967	人民币普通股	4,269,967					
段雪琴	4,200,000	人民币普通股	4,200,000					
钟盛	2,060,000	人民币普通股	2,060,000					
戚永强	806,200	人民币普通股	806,200					
孔令英	768,900	人民币普通股	768,900					
李海燕	695,275	人民币普通股	695,275					
杨海星	555,600	人民币普通股	555,600					
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)	436,000	人民币普通股	436,000					
李斌	392,600	人民币普通股	392,600					
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	股东段雪琴女士为控股股东、实际控制人王志清先生的配偶。除此以外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 是否属于一致行动人							
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 5)	1、公司前 10 名普通股股东均未参与融资融券业务; 2、公司前 10 名无限售条件股东中, 股东李斌除通过普通证券账户持有公司股票 0 股外, 还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 392,600 股, 实际合计持有 392,600 股。							

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王志清	中国	否
主要职业及职务	河南清水源科技股份有限公司董事长、总裁	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

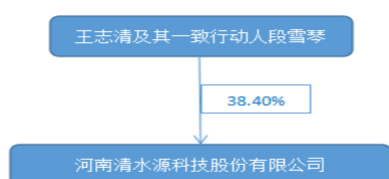
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王志清	本人	中国	否
段雪琴	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	王志清先生为公司董事长、总裁，段雪琴女士为王志清先生之配偶。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

## 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 28 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2023)第 410A005350 号
注册会计师姓名	李光宇 王玉恒

审计报告正文

#### 审计报告

致同审字(2023)第 410A005350 号

河南清水源科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了河南清水源科技股份有限公司（以下简称清水源公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了清水源公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于清水源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）水处理剂及衍生产品业务收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五 39 和附注七 61。

##### 1、事项描述

2022 年度，清水源公司确认的水处理剂及衍生产品营业收入为人民币 1,644,445,626.24 元，占 2022 年度营业收入 91.12%，较 2021 年水处理剂及衍生产品营业收入增长 36.90%。由于清水源公司水处理剂及衍生产品业务收入对财务报表整体具有重要性，是清水源公司的关键业绩指标之一，从而存在清水源公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将水处理剂及衍生产品收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对水处理剂及衍生产品业务收入确认，我们主要执行了以下审计程序：

（1）了解和评价管理层与水处理剂及衍生产品收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同或订单、发票、出库单、签收单或提单、报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合清水源公司收入确认的会计政策及行业惯例；

（4）获取海关出口数据，核对公司出口收入的准确性；

（5）抽取样本，向国内国外客户函证应收账款、合同负债余额和销售收入金额；

（6）对重大异常的国外客户执行远程视频访谈程序；

（7）对资产负债表日前后记录的收入交易进行了截止性测试。

（二）应收账款坏账准备、合同资产减值准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注五 11、12、16、17 和附注七 5、10。

## 1、事项描述

于 2022 年 12 月 31 日，清水源公司应收账款账面余额为 378,281,324.03 元，坏账准备余额为 69,279,535.42 元。合同资产账面余额为 93,092,844.79 元，合同资产减值准备 909,520.81 元。管理层在确定应收账款坏账准备、合同资产减值准备的计提时需要运用重大会计估计和判断，包括评估目前交易对方的信用等级及其历史还款记录及当前的经营状况和市场情况，且影响金额重大，为此我们确定应收账款坏账准备、合同资产减值准备的计提为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对应收账款坏账准备、合同资产减值准备的计提，我们主要执行了以下审计程序：

（1）对与应收账款、合同资产日常管理及可收回性评估相关的内部控制进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收账款收回流程、合同资产结算流程、识别已发生信用减值的应收账款及其客观证据，以及对可收回金额的估计等；

（2）对于管理层按照信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款、合同资产，参考历史经验及前瞻性信息，评估管理层对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，重新计算预期信用损失计提的准确性；



(3) 选取样本检查期后合同资产结算情况，应收账款回款情况。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括清水源公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督清水源公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对清水源公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致清水源公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就清水源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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：河南清水源科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	485,008,985.34	568,298,528.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	48,999,464.60	
衍生金融资产		
应收票据	228,673,852.87	86,518,946.82
应收账款	309,001,788.61	338,273,140.22
应收款项融资	35,002,591.97	43,754,679.81
预付款项	10,262,821.81	21,006,742.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,411,864.54	33,643,481.34
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	112,707,969.14	206,760,460.09
合同资产	88,419,351.43	202,862,815.47
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	49,256,035.26	
其他流动资产	37,925,169.62	314,255,259.98
流动资产合计	1,425,669,895.19	1,815,374,054.98
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	25,950,011.59	
长期股权投资		293,071,002.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	155,277,544.16	
投资性房地产		
固定资产	513,554,062.26	602,943,188.40
在建工程	9,587,724.66	3,552,922.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,741,708.22	10,183,132.21
无形资产	368,386,196.80	368,508,949.70
开发支出		
商誉	50,277,614.44	61,171,565.76
长期待摊费用	6,991,728.81	6,463,052.88
递延所得税资产	71,414,379.00	24,632,476.59
其他非流动资产	432,069,355.98	313,174,101.36
非流动资产合计	1,642,250,325.92	1,683,700,391.16
资产总计	3,067,920,221.11	3,499,074,446.14
流动负债：		
短期借款	473,963,817.32	471,065,760.18
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	261,254,003.21	406,239,031.69
应付账款	416,601,298.95	314,286,908.33
预收款项		
合同负债	32,807,558.46	63,363,893.39
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	9,986,675.70	10,643,869.27
应交税费	12,107,555.57	30,043,181.91
其他应付款	54,365,561.02	76,864,794.22
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	44,936,262.51	119,707,034.03
其他流动负债	5,387,766.30	276,643,020.27
流动负债合计	1,311,410,499.04	1,768,857,493.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	174,362,932.47	132,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,189,375.97	8,646,292.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,139,484.50	
递延收益	24,946,571.65	17,424,549.86
递延所得税负债	5,525,416.98	
其他非流动负债		
非流动负债合计	213,163,781.57	158,870,842.54
负债合计	1,524,574,280.61	1,927,728,335.83
所有者权益：		
股本	259,063,097.00	259,063,097.00
其他权益工具	-54,197,372.48	-54,197,372.48
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,144,106,257.71	1,115,520,894.41
减：库存股	15,006,201.00	30,012,402.00
其他综合收益	58,106.95	-127,930.52
专项储备	4,748,235.44	4,748,235.44
盈余公积	58,095,545.39	58,095,545.39
一般风险准备		
未分配利润	132,477,882.92	200,844,117.56
归属于母公司所有者权益合计	1,529,345,551.93	1,553,934,184.80
少数股东权益	14,000,388.57	17,411,925.51
所有者权益合计	1,543,345,940.50	1,571,346,110.31
负债和所有者权益总计	3,067,920,221.11	3,499,074,446.14

法定代表人：王志清    主管会计工作负责人：王琳    会计机构负责人：卢雨佳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	202,306,067.86	367,788,600.42
交易性金融资产	48,999,464.60	
衍生金融资产		
应收票据	27,979,904.18	28,679,879.00
应收账款	11,017,575.77	71,348,958.83
应收款项融资	1,267,650.55	5,564,467.47
预付款项	151,871,032.28	14,246,817.65
其他应收款	156,853,850.46	205,799,530.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	8,691,293.30	32,668,282.19
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,362,269.86	20,066,812.80
流动资产合计	613,349,108.86	746,163,348.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,625,337,543.96	1,829,785,696.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	155,277,544.16	
投资性房地产		
固定资产	85,983,284.85	92,246,485.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,210,252.83	12,925,458.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,911.30	40,366.97
递延所得税资产	37,328,719.37	2,203,480.44
其他非流动资产		405,000.00
非流动资产合计	1,916,164,256.47	1,937,606,489.00
资产总计	2,529,513,365.33	2,683,769,837.52
流动负债：		

短期借款	327,724,100.39	249,500,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	202,256,780.69	285,093,291.69
应付账款	16,466,318.03	33,495,207.05
预收款项		
合同负债	3,919,337.23	53,388,490.89
应付职工薪酬	398,133.75	2,675,179.23
应交税费	337,247.18	10,852,307.98
其他应付款	135,907,827.34	91,473,406.47
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	40,050,111.11	58,990,680.70
其他流动负债	439,567.34	19,331,186.80
流动负债合计	727,499,423.06	804,799,750.81
非流动负债：		
长期借款		13,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,234,927.70	10,365,800.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,234,927.70	23,365,800.90
负债合计	737,734,350.76	828,165,551.71
所有者权益：		
股本	259,063,097.00	259,063,097.00
其他权益工具	-54,197,372.48	-54,197,372.48
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,236,040,408.33	1,207,455,045.03
减：库存股	15,006,201.00	30,012,402.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,095,545.39	58,095,545.39
未分配利润	307,783,537.33	415,200,372.87
所有者权益合计	1,791,779,014.57	1,855,604,285.81
负债和所有者权益总计	2,529,513,365.33	2,683,769,837.52

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,804,723,664.35	1,637,922,414.58
其中：营业收入	1,804,723,664.35	1,637,922,414.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,653,095,583.20	1,493,214,531.77
其中：营业成本	1,503,895,824.32	1,278,848,756.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,092,759.21	10,768,628.29
销售费用	24,706,608.80	19,249,652.83
管理费用	89,982,351.02	94,531,465.07
研发费用	22,245,941.70	27,652,086.01
财务费用	1,172,098.15	62,163,943.11
其中：利息费用	25,074,644.62	56,172,769.88
利息收入	18,385,524.32	2,881,748.49
加：其他收益	7,575,287.75	8,030,271.91
投资收益（损失以“-”号填列）	-138,498,713.88	24,490,233.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,491,715.01
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）	197,964.60	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,336,130.25	-46,052,465.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-43,603,858.75	-17,248,183.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	276,220.65	-7,460.99
三、营业利润（亏损以“-”号填	-28,761,148.73	113,920,278.01

列)		
加：营业外收入	296,624.32	467,133.56
减：营业外支出	7,128,398.22	3,305,442.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-35,592,922.63	111,081,969.43
减：所得税费用	10,890,945.39	33,677,952.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,483,868.02	77,404,017.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,483,868.02	92,490,778.52
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,086,761.41
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-42,459,924.94	86,951,510.37
2.少数股东损益	-4,023,943.08	-9,547,493.26
六、其他综合收益的税后净额	186,037.47	-46,323.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	186,037.47	-46,323.93
（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	186,037.47	-46,323.93
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	186,037.47	-46,323.93
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	-46,297,830.55	77,357,693.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-42,273,887.47	86,905,186.44
归属于少数股东的综合收益总额	-4,023,943.08	-9,547,493.26
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.1639	0.3875
（二）稀释每股收益	-0.1639	0.3406

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

法定代表人：王志清 主管会计工作负责人：王琳 会计机构负责人：卢雨佳



## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	222,329,043.73	894,824,280.74
减：营业成本	194,917,371.22	717,826,018.03
税金及附加	1,433,800.95	4,192,164.59
销售费用	2,265,277.15	4,379,348.60
管理费用	27,574,455.04	25,819,198.91
研发费用	2,375,218.50	1,838,395.49
财务费用	11,672,142.31	20,499,870.88
其中：利息费用	15,445,218.93	21,116,416.82
利息收入	4,575,182.27	4,975,436.53
加：其他收益	1,237,026.62	753,773.20
投资收益（损失以“-”号填列）	-101,858,603.19	19,119,352.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,045,948.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	197,964.60	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	640,230.06	84,959.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,114.50	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,037.08	157,945.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-117,733,754.93	140,385,315.12
加：营业外收入	18,356.79	106,203.31
减：营业外支出	1,060,669.93	713,155.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-118,776,068.07	139,778,363.23
减：所得税费用	-37,265,542.23	35,134,929.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-81,510,525.84	104,643,433.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-81,510,525.84	104,643,433.81
（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	-81,510,525.84	104,643,433.81
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	2022 年度	2021 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	907,312,022.69	675,734,285.65
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	29,990,843.58	33,528,868.70
收到其他与经营活动有关的现金	19,812,497.36	175,071,896.38
经营活动现金流入小计	957,115,363.63	884,335,050.73
购买商品、接受劳务支付的现金	509,641,317.15	148,527,047.81
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	84,872,567.05	104,167,399.18
支付的各项税费	105,200,119.88	74,038,946.01

支付其他与经营活动有关的现金	79,747,820.40	231,064,387.20
经营活动现金流出小计	779,461,824.48	557,797,780.20
经营活动产生的现金流量净额	177,653,539.15	326,537,270.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	116,899.18	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,807.96	662,281.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,625,082.54
收到其他与投资活动有关的现金	10,739,944.16	
投资活动现金流入小计	90,929,651.30	12,287,364.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,391,254.06	62,192,457.04
投资支付的现金	128,801,500.00	385,620.00
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	243,192,754.06	62,578,077.04
投资活动产生的现金流量净额	-152,263,102.76	-50,290,712.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,012,402.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	564,063,132.45	751,190,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	145,658,536.11	261,880,827.33
筹资活动现金流入小计	709,721,668.56	1,043,083,229.33
偿还债务支付的现金	550,206,640.86	733,958,433.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,562,080.71	53,197,118.81
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	169,938,728.91	591,176,556.91
筹资活动现金流出小计	763,707,450.48	1,378,332,108.87
筹资活动产生的现金流量净额	-53,985,781.92	-335,248,879.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,164,664.60	244,429.00
五、现金及现金等价物净增加额	-25,430,680.93	-58,757,892.94
加：期初现金及现金等价物余额	262,711,475.45	321,469,368.39
六、期末现金及现金等价物余额	237,280,794.52	262,711,475.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	283,015,344.67	565,690,356.57
收到的税费返还	19,615,450.26	28,088,182.85
收到其他与经营活动有关的现金	98,067,886.44	79,087,304.59
经营活动现金流入小计	400,698,681.37	672,865,844.01
购买商品、接受劳务支付的现金	244,177,804.07	211,150,059.15
支付给职工以及为职工支付的现金	9,023,873.45	12,362,882.35
支付的各项税费	14,281,225.85	39,243,574.14
支付其他与经营活动有关的现金	14,124,139.84	92,772,692.12

经营活动现金流出小计	281,607,043.21	355,529,207.76
经营活动产生的现金流量净额	119,091,638.16	317,336,636.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	31,700,000.00	31,240,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,846.09	246,612.72
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	45,911,389.24	
投资活动现金流入小计	77,631,235.33	51,486,612.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,958.10	1,740,068.83
投资支付的现金	110,000,178.15	81,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	110,147,136.25	82,740,068.83
投资活动产生的现金流量净额	-32,515,900.92	-31,253,456.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,012,402.00
取得借款收到的现金	421,500,199.98	303,490,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,808,295.21	205,247,913.52
筹资活动现金流入小计	424,308,495.19	538,750,315.52
偿还债务支付的现金	378,490,880.68	400,831,407.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,900,391.13	18,266,161.67
支付其他与筹资活动有关的现金	166,000,000.00	432,416,209.90
筹资活动现金流出小计	585,391,271.81	851,513,779.51
筹资活动产生的现金流量净额	-161,082,776.62	-312,763,463.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-353,576.84	197,674.56
五、现金及现金等价物净增加额	-74,860,616.22	-26,482,609.29
加：期初现金及现金等价物余额	144,177,286.64	170,659,895.93
六、期末现金及现金等价物余额	69,316,670.42	144,177,286.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,115,520,894.41	30,012,402.00	-	4,748,235.44	58,095,545.39		200,844,117.56		1,553,934,801.55	17,411,925.51	1,571,346,111.06
加：会计政策变															

更														
期差 错更 正														
一控 制下 企业 合并														
他														
二、 本年 期初 余额	259, 063, 097. 00			- 54,1 97,3 72.4 8	1,11 5,52 0,89 4.41	30,0 12,4 02.0 0	- 127, 930. 52	4,74 8,23 5.44	58,0 95,5 45.3 9	200, 844, 117. 56	1,55 3,93 4,18 4.80	17,4 11,9 25.5 1	1,57 1,34 6,11 0.31	
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				28,5 85,3 63.3 0	- 15,0 06,2 01.0 0	186, 037. 47				- 68,3 66,2 34.6 4	- 24,5 88,6 32.8 7	- 3,41 1,53 6.94	- 28,0 00,1 69.8 1	
(一) 综 合 收 益 总 额						186, 037. 47				- 42,4 59,9 24.9 4	- 42,2 73,8 87.4 7	- 4,02 3,94 3.08	- 46,2 97,8 30.5 5	
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本				28,5 85,3 63.3 0	- 15,0 06,2 01.0 0						43,5 91,5 64.3 0	612, 406. 14	44,2 03,9 70.4 4	
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股					- 15,0 06,2 01.0 0						15,0 06,2 01.0 0		15,0 06,2 01.0 0	
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														



本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								8,328,463.81					8,328,463.81		8,328,463.81
2. 本期使用								-8,328,463.81					-8,328,463.81		-8,328,463.81
(六) 其他															
四、本期期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,144,106,257.71	15,006,201.00	58,106.95	4,748,235.44	58,095,545.39		132,477,882.92		1,529,345.55	14,000,388.57	1,543,345,940.50

上期金额

单位：元

项目	2021 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	221,234,			60,154,5	682,460,		-81,6	19,051,8	47,631,2		124,356,		1,154,80	268,016,	1,422,82	

期末余额	394.00			33.38	695.77		06.59	27.90	02.01		950.57		7,997.04	007.57	4,004.61
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	221,234,394.00			60,154,533.38	682,460,695.77		-81,606.59	19,051,827.90	47,631,202.01		124,356,950.57		1,154,807.99	268,016,007.57	1,422,824,004.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,828,703.00			-114,351,905.86	433,060,198.64	30,012,402.00	-46,323.93	-14,303,592.46	10,464,343.38		76,487,166.99		399,126,187.76	-250,604,082.06	148,522,105.70
（一）综合收益总额							-46,323.93				86,951,510.37		86,905,186.44	-9,547,493.26	77,357,693.18
（二）所有者投入和减少资本	37,828,703.00				433,060,198.64	30,012,402.00							440,876,499.64	-241,056,588.80	199,819,910.84
1. 所有者投入的普通股						30,012,402.00							-30,012,402.00		-30,012,402.00
2. 其他权益															



工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	37,828,703.00				433,060,198.64								470,888,901.64	-241,056,588.80	229,832,312.84
(三) 利润分配								10,464,343.38					-10,464,343.38		
1. 提取盈余公积								10,464,343.38					-10,464,343.38		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或															

股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								6,394,072.73					6,394,072.73		6,394,072.73
2. 本期使用								-6,394,072.73					-6,394,072.73		-6,394,072.73
(六) 其他				-114,351,905.86				14,303,592.46					128,655,498.32		128,655,498.32
四、本期期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,115,520,894.41	30,012,402.00	-127,930.52	4,748,235.44	58,095,545.39		200,844,117.56		1,553,934,480.80	17,411,925.51	1,571,346,110.31

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,207,455,045.03	30,012,402.00			58,095,545.39	415,200,372.87		1,855,604,285.81
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	259,063,097.00			-54,197,372.48	1,207,455,045.03	30,012,402.00			58,095,545.39	415,200,372.87		1,855,604,285.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,585,363.30	-15,006,201.00				107,416,835.54		-63,825,271.24
（一）综合收益总额										81,510,525.84		81,510,525.84
（二）所有者投入和减少资本					28,585,363.30	-15,006,201.00						43,591,564.30
1. 所有者						-15,006,201.00						15,006,201.00

投入的普通股						6,201 .00						.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额						28,58 5,363 .30						28,58 5,363 .30
4. 其他												
(三) 利润分配										- 25,90 6,309 .70		- 25,90 6,309 .70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 25,90 6,309 .70		- 25,90 6,309 .70
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公												

积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	259,063.097.00			-54,197,372.48	1,236,040,408.33	15,006,201.00			58,095,545.39	307,783,537.33		1,791,779,014.57

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	221,234,394.00			60,154,533.38	774,394,846.39				47,631,202.01	321,021,282.44		1,424,436,258.22
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	221,234,394.00			60,154,533.38	774,394,846.39				47,631,202.01	321,021,282.44		1,424,436,258.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,828,703.00			-114,351,905.86	433,060,198.64	30,012,402.00			10,464,343.38	94,179,090.43		431,168,027.59
（一）综合收益总额										104,643,433.81		104,643,433.81
（二）所有者投入和减少资本	37,828,703.00				433,060,198.64	30,012,402.00						440,876,499.64
1. 所有者投入的普通股						30,012,402.00						-30,012,402.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	37,828,703.00				433,060,198.64							470,888,901.64
(三) 利润分配									10,464,343.38	-10,464,343.38		
1. 提取盈余公积									10,464,343.38	-10,464,343.38		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补												

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				-								-
				114,3								114,3
				51,90								51,90
				5.86								5.86
四、本期末余额	259,0			-	1,207	30,01			58,09	415,2		1,855
	63,09			54,19	,455,	2,402			5,545	00,37		,604,
	7.00			7,372	045.0	.00			.39	2.87		285.8
				.48	3							1

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

河南清水源科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）是一家在河南省注册的股份有限公司，由济源市清源水处理有限责任公司整体变更设立，济源市清源水处理有限责任公司以 2008 年 1 月 31 日经审计后的净资产 43,921,836.42 元为基础，折合公司的注册资本 40,000,000.00 元，扣除向股东现金分红 1,135,186.44 元，其余 2,786,649.98 元计入资本公积。根据公司 2011 年 1 月 29 日 2011 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 10,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 50,000,000.00 元。

2015 年经中国证券监督管理委员会证监发许可[2015]540 号文《关于核准河南清水源科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，向社会公开发行 1,670 万股人民币普通股，每股面值 1 元，每股发行价格为 10.53 元，并于 2015 年 4 月 23 日在深圳证券交易所上市交易。



根据公司 2015 年度股东大会决议，本公司以 2016 年 3 月 31 日股本 6,670 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 18 股，共计转增 120,060,000.00 股，转增后，注册资本为人民币 186,760,000.00 元。

公司于 2016 年 7 月收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份登记申请受理确认书》，确认公司增发股份登记数量为 14,000,000 股（有限售条件的流通股），增发后公司股份数量为 200,760,000 股，注册资本为人民币 200,760,000.00 元。

2016 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1490 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由中原证券采用代销方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 17,561,965 股，发行价为每股人民币 23.40 元，发行完成后，注册资本为人民币 218,321,965.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]313 号文核准，公司于 2019 年 6 月 19 日公开发行了 490 万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值 100 元，发行总额 49,000 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，清水转债因转股减少 447,927,700.00 元，转股数量为 37,828,703 股，注册资本增加至 259,063,097.00 元。剩余 7,584,000.00 面值的可转换公司债券已于 2021 年 11 月 30 日前全部赎回。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设董事会办公室、总裁办公室、人力资源部、市场商务部、计划财务部、研发中心、招采中心、信息中心、工程部、监察审计部等部门。

本公司注册地址河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西，统一社会信用代码为 914100001774787121。

本公司及其子公司主要经营范围包括水处理化学品及加药系统研发、生产、销售及技术服务；河道治理、环境综合治理、土壤修复、园林绿化的设计、施工；环保设备的研发、制造、销售、安装；环保工程的咨询、设计、总承包；市政工程施工等。

主要子公司业务性质及经营范围：

济源市清源水处理有限公司（以下简称“清源水处理”）：水处理剂产品生产和销售；

河南同生环境工程有限公司（以下简称“河南同生”）：环境工程施工、市政公用工程施工；

陕西安得科技实业有限公司（以下简称“陕西安得”）：专用化学用品生产销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十七次会议于 2023 年 3 月 28 日批准。

## 2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并范围，本期合并财务报表范围新增一家，详见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

## 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发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、30、附注五、39。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

# 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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

## （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

## （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## **（2）外币财务报表的折算**

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## **10、金融工具**

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### **（1）金融工具的确认和终止确认**

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### **（2）金融资产分类和计量**

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### **以摊余成本计量的金融资产**

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

本公司将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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

### （5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；

- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收工程客户
- 应收账款组合 2：应收水处理剂国内客户
- 应收账款组合 3：应收水处理剂国外客户



### C、合同资产

- 合同资产组合 1：工程建设相关的合同资产
- 合同资产组合 2：PPP 项目相关的合同资产

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收备用金
- 其他应收款组合 2：应收保证金及押金
- 其他应收款组合 3：应收往来款及其他
- 其他应收款组合 4：应收出口退税

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收工程款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收工程款组合 1：应收政府及所属企业款
- 对于应收工程款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
- 除应收工程款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

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

#### 核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

## (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收票据

对于应收票据无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

•

对于划分为组合的应收票据本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

•

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收账款组合 1：应收工程客户
- 应收账款组合 2：应收水处理剂国内客户
  - 应收账款组合 3：应收水处理剂国外客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

•

## 13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收备用金
- 其他应收款组合 1：应收保证金及押金
- 其他应收款组合 3：应收往来款及其他
- 其他应收款组合 4：应收出口退税

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、包装物、在产品、自制半成品、发出商品等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货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

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物按照领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 合同资产组合 1：工程建设相关的合同资产

- 合同资产组合 2：PPP 项目相关的合同资产

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

对于债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 20、其他债权投资

对于其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 21、长期应收款

本公司的长期应收款包括应收工程款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收工程款组合 1：应收政府及所属企业款
- 对于应收工程款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
- 除应收工程款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资

单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### **（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### **（4）减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (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	20-30	5	4.75-3.17
生产设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。



②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求。本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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。

#### (2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

#### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

#### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权、非专利技术、软件、专利许可使用费等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	权证载明期限
特许经营权	10、30	直线法	协议约定期限
非专利技术	10-20	直线法	
专利许可使用费	10-20	直线法	
软件	10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业长期股权投资、固定资产、在建工程、工程物资、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 33、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服务的义务作为合同负债。

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

## (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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，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；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 37、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

#### （1）一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、31）。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

本公司水处理剂及衍生产品销售收入确认的具体方法如下：

出口业务销售收入：EXW、FOB 模式下，根据合同要求的质量、数量，检验合格后及时将货物发出，货物已运至发货港口或购货方指定的境内仓库，获取签收单并完成出口报关手续获取报关单后视为控制权转移，确认收入的实现；

在 CIF、DDL 模式下，以完成出口报关手续，并将货运提单交付客户视为控制权转移，确认收入的实现。

②内销业务销售收入：公司仓库发货并收到客户签收单据时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司提供水质稳定服务劳务收入确认的具体方法如下：

本公司在提供水质稳定服务的过程中确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本公司单独销售各项服务的价格得出。

本公司环保设备收入确认的具体方法如下：

①合同约定公司不承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，对设备进行验收并出具设备验收单时确认为销售的实现。

②合同约定公司承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，安装调试完毕并出具调试验收单时确认为销售的实现。

本公司工程承包业务收入确认的具体方法如下：

公司按照实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定，于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的合同，按其差额计提合同减值准备；待执行的亏损合同，按其差额确认合同负债。

本公司建设、运营及移交合同确认的具体方法如下：

建设、运营及移交合同项于建设阶段，按照“工程承包业务收入”所述的会计政策确认基础建设本建设服务的收入和成本。基础建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，并在确认收入的同时，确认合同资产或无形资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。

合同规定基础建设建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；合同规定本公司在有关基础建设建成后，从事经营的一定期间内有权



利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产，并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法摊销。

于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

#### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、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。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行，本公司自规定之日起开始执行。		执行该会计政策未对本公司财务报表产生重大影响。
财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行，本公司自规定之日起开始执行。		执行该会计政策未对本公司财务报表产生重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣	13%、9%、6%、3%

	的进项税后的余额计算)	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
汝州同生水务有限公司	三免三减半
濮阳同生中宇水务有限公司	三免三减半
洛阳同生水务有限公司	三免三减半
洛阳同生环境技术有限公司	三免三减半
清水源（北京）投资有限公司	20%
开封市同生水务有限公司	20%
漯河瑞泰环保科技有限公司	20%
河南国威化学工业有限公司	20%
伊川同生环境服务有限公司	20%
陕西安得科技实业有限公司	15%
清水源（上海）环保科技有限公司	15%
河南水云踪智控科技有限公司	15%
合并范围内除上述公司外的其他公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）增值税税收优惠

本公司 2022 年出口货物实行“免、退”税政策，公司产品除亚磷酸退税率为零外，执行 13%的退税率。

根据财税[2008]156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》的规定，公司收取的污水处理费，符合增值税免税条件。2015 年 6 月 12 日发布的财税[2015]78 号《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》的规定，本公司之子公司河南同生及其子公司提供的污水处理劳务于 2015 年 7 月 1 日之前免交增值税，自 2015 年 7 月 1 日起执行应交增值税 70%即征即退政策；中水回用执行应交增值税 50%即征即退政策。

### （2）所得税税收优惠

根据财税[2009]166 号《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》的规定，公共污水处理业务，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起享受“三免三减半”。本公司之子公司洛阳同生水务有限公司、汝州同生水务有限公司、濮阳同生中宇水务有限公司、洛阳同生环境技术有限公司报告期内属于减半期。

关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知财税[2019]13 号，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 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之部分子公司享受小微企业所得税优惠政策。

本公司之子公司陕西安得于 2020 年 12 月 1 日取得编号为 GR202061001365 的高新技术企业证书，有效期 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司 2020 年度至 2022 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司清水源（上海）环保科技有限公司于 2021 年 10 月 9 日取得编号为 GR202131000581 的高新技术企业证书，有效期 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司 2021 年度至 2024 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之三级子公司河南水云踪智控科技有限公司于 2022 年 12 月 1 日取得编号为 GR202241000589 的高新技术企业证书，有效期 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司 2022 年度至 2025 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

无

## 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	11,521.54	10,897.54
银行存款	237,269,272.98	262,700,577.91
其他货币资金	247,728,190.82	305,587,052.92
合计	485,008,985.34	568,298,528.37
其中：存放在境外的款项总额	2,458,249.10	1,996,450.42

其他说明：

期末，本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项，抵押、冻结、受限情况详见本附注七、81。

### 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	48,999,464.60	
其中：		
理财产品	48,999,464.60	
其中：		
合计	48,999,464.60	

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	227,406,181.81	84,789,927.69
商业承兑票据	1,267,671.06	1,729,019.13
合计	228,673,852.87	86,518,946.82

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	228,697,864.70	100.00%	24,011.83	0.01%	228,673,852.87	86,529,142.41	100.00%	10,195.59	0.01%	86,518,946.82
其中：										
银行承兑汇票	227,428,924.70	99.45%	22,742.89	0.01%	227,406,181.81	84,798,392.53	98.00%	8,464.84	0.01%	84,789,927.69
商业承兑汇票	1,268,940.00	0.55%	1,268.94	0.10%	1,267,671.06	1,730,749.88	2.00%	1,730.75	0.10%	1,729,019.13
合计	228,697,864.70	100.00%	24,011.83	0.01%	228,673,852.87	86,529,142.41	100.00%	10,195.59	0.01%	86,518,946.82

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	227,428,924.70	22,742.89	0.01%
合计	227,428,924.70	22,742.89	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,268,940.00	1,268.94	0.10%
合计	1,268,940.00	1,268.94	

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	
银行承兑汇票	10,195.59	13,816.24				24,011.83
合计	10,195.59	13,816.24				24,011.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,840,000.00
合计	4,840,000.00

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		155,048,463.19
合计		155,048,463.19

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	880,000.00
合计	880,000.00

其他说明：

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款						23,925,069.84	5.81%	11,962,534.92	50.00%	11,962,534.92
其中:										
阳泉煤业集团平定化工有限责任公司						23,925,069.84	5.81%	11,962,534.92	50.00%	11,962,534.92
按组合计提坏账准备的应收账款	378,281,324.03	100.00%	69,279,535.42	18.31%	309,001,788.61	387,886,544.31	94.19%	61,575,939.01	15.87%	326,310,605.30
其中:										
应收工程客户	210,110,553.01	55.54%	46,609,663.74	22.18%	163,500,889.27	168,099,701.13	40.82%	34,735,873.22	20.66%	133,363,827.91
应收水处理剂国内	143,124,367.62	37.84%	22,293,457.16	15.58%	120,830,910.46	129,205,001.69	31.37%	18,289,497.19	14.16%	110,915,504.50
应收水处理剂国外客户	25,046,403.40	6.62%	376,414.52	1.50%	24,669,988.88	90,581,841.49	22.00%	8,550,568.60	9.44%	82,031,272.89
合计	378,281,324.03	100.00%	69,279,535.42	18.31%	309,001,788.61	411,811,614.15	100.00%	73,538,473.93	17.86%	338,273,140.22

按组合计提坏账准备：应收工程客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	113,210,461.76	6,894,616.26	6.09%
1 至 2 年	45,822,946.32	6,931,929.55	15.13%
2 至 3 年	18,300,397.56	5,497,718.51	30.04%
3 至 4 年	8,960,270.72	5,189,140.92	57.91%
4 至 5 年	6,508,581.73	4,788,363.58	73.57%
5 年以上	17,307,894.92	17,307,894.92	100.00%
合计	210,110,553.01	46,609,663.74	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	94,232,318.55	4,330,659.89	4.60%
1 至 2 年	19,913,956.86	2,240,674.38	11.25%



2至3年	10,387,079.77	2,779,205.76	26.76%
3至4年	5,927,294.76	2,929,069.10	49.42%
4至5年	10,413,824.74	7,763,955.09	74.55%
5年以上	2,249,892.94	2,249,892.94	100.00%
合计	143,124,367.62	22,293,457.16	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	25,046,403.40	376,414.52	1.50%
合计	25,046,403.40	376,414.52	

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	账面余额
1年以内（含1年）	232,489,183.71
1至2年	65,736,903.18
2至3年	28,687,477.33
3年以上	51,367,759.81
3至4年	14,887,565.48
4至5年	16,922,406.47
5年以上	19,557,787.86
合计	378,281,324.03

## （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	
应收账款	73,538,473.93	15,925,911.18	14,244,303.37	5,940,546.32		69,279,535.42
合计	73,538,473.93	15,925,911.18	14,244,303.37	5,940,546.32		69,279,535.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
华阳集团（山西）纤维新材料有限责任公司（原名：阳泉煤业集团平定化工有限责任公司）	11,962,534.92	银行存款
创新水处理（私人）有限公司	2,281,768.45	债权转让

合计	14,244,303.37
----	---------------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,940,546.32

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
创新水处理（私人）有限公司	技术服务费	4,705,455.44	债权折价转让	董事会决议	否
ZVAKANAKA MINING EQUIPMENT	货款	777,715.10	债权折价收回	董事会决议	否
合计		5,483,170.54			

应收账款核销说明：

### (4) 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
伊川县住房和城乡建设局	35,935,190.20	9.50%	3,335,761.61
汝州市住房和城乡建设局	34,858,133.26	9.21%	6,337,210.25
漯河市郾城区淞江投资发展有限公司	29,515,583.00	7.80%	2,455,296.35
七台河市隆鹏煤炭发展有限责任公司	21,277,363.67	5.62%	1,266,003.14
中国电建集团甘肃能源投资有限公司巴基斯坦分公司	14,810,088.35	3.92%	1,887,628.79
合计	136,396,358.48	36.05%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	35,002,591.97	43,754,679.81
合计	35,002,591.97	43,754,679.81

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

说明：应收款项融资本期减少 8,752,087.84 元，公允价值变动 0.00 元。

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：

## 7、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	6,737,200.52	65.65%	13,329,631.08	63.45%
1 至 2 年	815,046.22	7.94%	2,648,963.74	12.61%
2 至 3 年	1,238,231.93	12.07%	1,629,831.41	7.76%
3 年以上	1,472,343.14	14.34%	3,398,316.65	16.18%
合计	10,262,821.81		21,006,742.88	

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：

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
河南省尖兵电子科技有限公司	900,000.00	8.77	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 4,601,888.02 元，占预付款项期末余额合计数的比例 44.84%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,411,864.54	33,643,481.34
合计	20,411,864.54	33,643,481.34

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	9,327,504.77	11,281,905.08
往来款及其他	21,293,686.78	24,539,995.20
备用金	3,864,424.82	4,768,435.19
出口退税	413,380.11	5,876,440.23
合计	34,898,996.48	46,466,775.70

## 2) 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)	

2022 年 1 月 1 日余额	12,780,004.36		43,290.00	12,823,294.36
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第三阶段	-140.27		140.27	0.00
本期计提	1,811,583.67		30,503.97	1,842,087.64
本期转回	146,805.82		800.00	147,605.82
本期核销			30,644.24	30,644.24
2022 年 12 月 31 日余额	14,444,641.94		42,490.00	14,487,131.94

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,195,318.90
1 至 2 年	7,385,757.46
2 至 3 年	1,627,432.11
3 年以上	20,690,488.01
3 至 4 年	4,273,815.45
4 至 5 年	3,382,893.63
5 年以上	13,033,778.93
合计	34,898,996.48

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提、收回或转回的坏账准备情况	12,823,294.36	1,842,087.64	147,605.82	30,644.24		14,487,131.94
合计	12,823,294.36	1,842,087.64	147,605.82	30,644.24		14,487,131.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	30,644.24

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 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
宋颖标、钟盛	应收往来款及其他	14,846,504.00	3-4年、4-5年、5年以上	42.54%	13,302,038.96
安徽中旭环境建设有限责任公司	股权转让款	4,046,298.00	1-2年	11.60%	277,321.93
开封市一渠六河工程建设管理有限公司	押金及保证金	2,565,564.00	5年以上	7.35%	12,827.82
张斌	往来款及其他	1,540,000.00	2年以内	4.41%	130,113.45
北京国电工程招标有限公司	押金及保证金	936,783.00	1年以内 2-3年	2.68%	4,683.92
合计		23,935,149.00		68.58%	13,726,986.08

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、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	40,568,137.53	1,387,168.14	39,180,969.39	65,197,125.72		65,197,125.72
在产品	5,821,446.27		5,821,446.27	15,707,925.38		15,707,925.38
库存商品	61,910,846.36	246,446.88	61,664,399.48	116,746,540.98		116,746,540.98
周转材料	1,693,161.74		1,693,161.74	1,588,156.90		1,588,156.90
发出商品	1,372,113.16		1,372,113.16			
自制半成品	2,975,879.10		2,975,879.10	7,520,711.11		7,520,711.11
合计	114,341,584.16	1,633,615.02	112,707,969.14	206,760,460.09		206,760,460.09

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,387,168.14				1,387,168.14
库存商品		246,446.88				246,446.88
自制半成品						
合计		1,633,615.02				1,633,615.02

项目	确定可变现净值与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	根据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确定可变现净值	
库存商品	根据估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、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
合同资产	89,016,634.53	597,283.10	88,419,351.43	215,696,773.51	12,833,958.04	202,862,815.47
合计	89,016,634.53	597,283.10	88,419,351.43	215,696,773.51	12,833,958.04	202,862,815.47

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
济源市生活垃圾处理 PPP 项目	84,173,177.74	履约进度增加

宝丰县乌江河源头环境综合治理项目	-42,915,853.69	本期结算
七台河市隆鹏烟气治理项目	-24,559,619.46	本期结算
东大整体搬迁脱盐水厂工程项目	-19,961,881.97	本期结算
七台河市隆鹏含盐污水处理回用项目	-12,668,416.64	本期结算
合计	-15,932,594.02	---

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

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
合同资产减值准备	1,993,427.72			
合计	1,993,427.72			---

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	49,256,035.26	
合计	49,256,035.26	

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：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	23,696,028.10	26,034,552.57
预缴税金	14,121,788.16	18,258,692.36
背书票据未终止确认		269,962,015.05
一年以内待摊费用	107,353.36	
合计	37,925,169.62	314,255,259.98

其他说明：

说明：本期已背书未终止确认票据还原至应收票据科目。



## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	28,649,638.86	2,699,627.27	25,950,011.59				5.68%~12.68%
合计	28,649,638.86	2,699,627.27	25,950,011.59				

坏账准备减值情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
安徽中旭环境建设有限责任公司	293,071,002.08								-293,071,002.08	
小计	293,071,002.08								-293,071,002.08	
合计	293,071,002.08								-293,071,002.08	

	08								1,002.08		
--	----	--	--	--	--	--	--	--	----------	--	--

其他说明：

说明：2022 年本公司持有安徽中旭环境建设有限责任公司的股权不满足权益法核算长期股权投资的条件，本公司将其对安徽中旭环境建设有限责任公司的投资作为以权益工具投资的金融资产核算，列报于其他非流动金融资产科目。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	155,277,544.16	
合计	155,277,544.16	

其他说明：

说明：见附注七、17 长期股权投资。

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	512,328,257.40	602,943,188.40
固定资产清理	1,225,804.86	
合计	513,554,062.26	602,943,188.40

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	生产设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	456,325,968.61	34,120,396.71	291,511,161.80	24,666,510.77	10,837,171.38	817,461,209.27
2. 本期增加金额	1,849,594.60	40,707.97	11,262,986.21	640,895.57	338,236.31	14,132,420.66
(1) 购置	432,280.11	40,707.97	7,830,559.47	625,723.89	336,539.98	9,265,811.42
(2) 在建工程转入	729,469.51		1,259,292.09			1,988,761.60
(3) 企业合并增加						
存货转固			2,197,913.43			2,197,913.43
其他增加	687,844.98		-24,778.78	15,171.68	1,696.33	679,934.21
3. 本期减少金额	250,000.00	27,703,240.72	9,487,629.50	416,600.12	235,962.18	38,093,432.52
(1) 处置或报废	250,000.00	1,286,356.40	4,946,127.80	382,117.36	108,512.19	6,973,113.75
转入在建工程			581,172.10			581,172.10
其他减少		26,416,884.32	3,960,329.60	34,482.76	127,449.99	30,539,146.67
4. 期末余额	457,925,563.21	6,457,863.96	293,286,518.51	24,890,806.22	10,939,445.51	793,500,197.41
二、累计折旧						
1. 期初余额	86,126,854.38	11,535,593.75	89,531,148.02	19,435,430.05	7,888,994.67	214,518,020.87
2. 本期增加金额	21,743,589.65	1,070,786.64	36,814,256.59	1,986,575.11	1,005,287.44	62,620,495.43
(1) 计提	21,743,589.65	1,070,786.64	36,814,256.59	1,986,575.11	1,003,675.92	62,618,883.91
其他增加					1,611.52	1,611.52
3. 本期减少金额	84,373.72	7,556,048.03	4,032,232.81	368,471.93	152,542.82	12,193,669.31
(1) 处置或报废	84,373.72	1,078,247.19	3,549,291.13	363,011.49	96,888.93	5,171,812.46

其他减少		6,477,800.84	482,941.68	5,460.44	55,653.89	7,021,856.85
4. 期末余额	107,786,070.31	5,050,332.36	122,313,171.80	21,053,533.23	8,741,739.29	264,944,846.99
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	13,949,501.62		2,277,591.40			16,227,093.02
(1) 计提	13,949,501.62		2,277,591.40			16,227,093.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	13,949,501.62		2,277,591.40			16,227,093.02
四、账面价值						
1. 期末账面价值	336,189,991.28	1,407,531.60	168,695,755.31	3,837,272.99	2,197,706.22	512,328,257.40
2. 期初账面价值	370,199,114.23	22,584,802.96	201,980,013.78	5,231,080.72	2,948,176.71	602,943,188.40

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	32,336,872.91	16,770,527.63	13,949,501.62	1,616,843.66	旧厂房及旧生产线预计淘汰
机器设备	39,191,822.70	32,891,555.90	2,277,591.40	4,022,675.40	旧厂房及旧生产线预计淘汰

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司陕西安得厂房	37,756,656.74	正在办理中
通州区外郎营村北2号院28号楼-1至4层101	28,786,431.90	正在办理中
通州区外郎营村北2号院30号楼-1至3层101	20,212,547.39	正在办理中

其他说明：

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
生产设备	860,396.45	
电子设备	131,983.59	
房屋建筑物	232,857.76	
运输设备	567.06	
合计	1,225,804.86	

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,563,938.04	617,304.16
工程物资	1,023,786.62	2,935,618.02
合计	9,587,724.66	3,552,922.18

## (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
水处理剂迁建项目（含年产10万吨五氯化磷项目）	8,428,635.61		8,428,635.61	456,464.29		456,464.29
零星工程	135,302.43		135,302.43			
污水处理站建设项目				160,839.87		160,839.87
合计	8,563,938.04		8,563,938.04	617,304.16		617,304.16

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
水处理剂迁建项目（含年产	316,000,000.00	456,464.29	7,972,171.32			8,428,635.61	2.67%	2.67%				其他

10 万吨五氯化磷项目)												
济源年产 18 万吨水处理剂项目			1,044,027.66	1,044,027.66								
设备维修升级改造			496,760.43	496,760.43								
零星工程			422,436.07	287,133.64		135,302.43						
污水处理站建设项目		160,839.87		160,839.87								
合计	316,000.00	617,304.16	9,935,395.48	1,988,761.60		8,563,938.04						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,023,786.62	0.00	1,023,786.62	2,935,618.02	0.00	2,935,618.02
合计	1,023,786.62		1,023,786.62	2,935,618.02		2,935,618.02

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

□适用 □不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	12,034,610.80	12,034,610.80
2. 本期增加金额	624,845.08	624,845.08
其中：租入	624,845.08	
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,659,455.88	12,659,455.88
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,851,478.59	1,851,478.59
2. 本期增加金额	2,066,269.07	2,066,269.07
(1) 计提	2,066,269.07	2,066,269.07
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,917,747.66	3,917,747.66
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,741,708.22	8,741,708.22
2. 期初账面价值	10,183,132.21	10,183,132.21

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	专利许可使用费及非专利技术	合计



一、账面原值：							
1. 期初余额	76,770,562.01			386,067,098.97	2,019,562.58	31,485,065.50	496,342,289.06
2. 本期增加金额	36,580,363.21				12,908.93		36,593,272.14
（1）购置	36,580,363.21				12,908.93		36,593,272.14
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额				30,663,610.37			30,663,610.37
（1）处置							
（2）失效且终止确认的部分				30,663,610.37			30,663,610.37
4. 期末余额	113,350,925.22			355,403,488.60	2,032,471.51	31,485,065.50	502,271,950.83
二、累计摊销							
1. 期初余额	9,164,022.86			107,506,272.88	1,116,841.10	8,394,832.69	126,181,969.53
2. 本期增加金额	1,805,952.30			18,795,881.40	292,781.79	2,965,637.88	23,860,253.37
（1）计提	1,805,952.30			18,795,881.40	292,781.79	2,965,637.88	23,860,253.37
3. 本期减少金额				29,012,240.54			29,012,240.54
（1）处置							
（2）失效且终止确认的部分				29,012,240.54			29,012,240.54
4. 期末余额	10,969,975.16			97,889,106.43	1,409,622.89	11,360,470.57	121,629,175.05
三、减值准备							
1. 期初余额				1,651,369.83			1,651,369.83
2. 本期增加金额						12,855,771.67	12,855,771.67
（1）计提						12,855,771.67	12,855,771.67

3. 本期减少金额				1,651,369.83			1,651,369.83
(1) 处置							
(2) 其他减少				1,651,369.83			1,651,369.83
4. 期末余额						12,855,771.67	12,855,771.67
四、账面价值							
1. 期末账面价值	102,380,950.06			258,113,574.86	622,848.62	7,268,823.26	368,386,196.80
2. 期初账面价值	67,606,539.15			276,909,456.26	902,721.48	23,090,232.81	368,508,949.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明：

## 28、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		
河南同生环境工程有限公司	397,609,650.26					397,609,650.26
陕西安得科技实业有限公司	47,287,593.83					47,287,593.83
清水源（北京）投资有限公司	15,397.42					15,397.42
合计	444,912,641.					444,912,641.

	51					51
--	----	--	--	--	--	----

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河南同生环境工程有限公司	336,438,084.50	10,893,951.32				347,332,035.82
陕西安得科技实业有限公司	47,287,593.83					47,287,593.83
清水源（北京）投资有限公司	15,397.42					15,397.42
合计	383,741,075.75	10,893,951.32				394,635,027.07

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

说明：河南同生

本公司采用收益法分别计算资产组的预计未来现金流量现值和公允价值减处置费用后净额，最终按照孰高原则，确定资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来现金流量，针对工业水项目和污水项目按照 BOT 合同约定的价格和运营期限并结合历史期实际结算的水处理量和结算单价进行预测。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 11.90%（上期：11.38%）。根据减值测试的结果，本期对归属于母公司商誉计提减值准备 1,089.40 万元（上期计提减值准备 645.68 万元）。

根据公司聘请的北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2023]第 10276 号《资产评估报告》的评估结果显示，截至 2022 年 12 月 31 日，包含商誉的资产组可收回金额为 33,994.25 万元，低于包含商誉的资产组账面价值为 35,083.65 万元，评估减值 1,089.40 万元。

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、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
工程待摊	2,725,081.79	1,903,943.22	477,366.08		4,151,658.93
反渗透膜	2,004,574.34		299,114.20		1,705,460.14
装修费	1,224,582.93		209,780.76	70,788.92	944,013.25
其他	508,813.82	688,713.60	511,853.46	495,077.47	190,596.49
合计	6,463,052.88	2,592,656.82	1,498,114.50	565,866.39	6,991,728.81

其他说明：

## 30、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	133,598,653.79	30,042,923.72	102,028,039.82	23,291,026.36
递延收益	17,901,157.21	4,475,289.31	5,365,800.90	1,341,450.23
股份支付	14,833,579.16	3,507,961.45		
预计负债	409,016.90	61,352.54		
权益投资的金融资产损失	133,307,407.92	33,326,851.98		
合计	300,049,814.98	71,414,379.00	107,393,840.72	24,632,476.59

## (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
固定资产加速折旧	22,101,667.92	5,525,416.98		
合计	22,101,667.92	5,525,416.98		

## (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		71,414,379.00		24,632,476.59
递延所得税负债		5,525,416.98		

## (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	613,300.97	759,516.99
可抵扣亏损	178,092,178.08	112,551,033.29
预计负债	730,467.60	
内部未实现利润	1,487,489.83	1,645,311.35
合计	180,923,436.48	114,955,861.63

## (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
2022 年		10,324,383.06	
2023 年	12,902,626.33	12,912,505.96	
2024 年	3,388,541.36	6,675,453.32	

2025 年	26,857,682.08	15,512,247.79	
2026 年	45,354,698.50	45,354,698.50	
2027 年	32,594,763.36		
2031 年	21,771,744.66	21,771,744.66	
2032 年	35,222,121.79		
合计	178,092,178.08	112,551,033.29	

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	410,222,061.83	16,160,367.72	394,061,694.11	301,097,425.06	1,930,265.06	299,167,160.00
预付工程设备款	7,533,687.19		7,533,687.19	5,690,195.51		5,690,195.51
预付购房款	4,000.00		4,000.00	774,435.00		774,435.00
其他	30,469,974.68		30,469,974.68	7,542,310.85		7,542,310.85
合计	448,229,723.70	16,160,367.72	432,069,355.98	315,104,366.42	1,930,265.06	313,174,101.36

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,044,434.77	1,100,000.00
保证借款	459,919,382.55	464,965,760.18
信用借款	3,000,000.00	
抵押+保证借款		5,000,000.00
合计	473,963,817.32	471,065,760.18

短期借款分类的说明：

说明：本期用于质押的财产为已贴现的银行承兑汇票。

截止期末公司尚未到期的保证借款明细如下：

借款方	放款方	期末余额	借款起始日	借款到期日	提供担保方
本公司	河南济源农村商业银行股份有限公司营业部	70,097,319.45	2022/7/31	2023/7/31	济源市清源水处理有限公司
本公司	中国农业银行股份有限公司济源分行	50,062,638.89	2022/6/23	2023/6/20	王志清、段雪琴

本公司	中国银行股份有限公司济源豫光支行	39,549,484.72	2022/7/13	2023/7/13	王志清、段雪琴
本公司	中国建设银行股份有限公司济源分行	80,090,444.44	2022/9/27	2023/9/27	王志清、段雪琴
本公司	中国民生银行股份有限公司郑州分行	25,029,027.78	2022/6/9	2023/6/9	王志清、段雪琴
本公司	中国招商银行股份有限公司郑州分行	10,011,000.00	2022/9/7	2023/9/7	王志清、段雪琴
本公司	中信银行股份有限公司郑州航海路分行	50,061,111.11	2022/2/25	2023/2/25	王志清、段雪琴
河南同生	招商银行股份有限公司郑州奥兰花园支行	10,000,000.00	2022/9/2	2023/9/1	本公司
陕西安得	中国银行股份有限公司西安太乙路支行	5,005,205.48	2022/9/29	2023/9/29	西安创新融资担保有限公司
陕西安得	上海浦东发展银行西安分行	10,013,150.68	2022/1/27	2023/1/27	张毅敏、本公司
济源市清源水处理有限公司	中国民生银行股份有限公司郑州分行营业部	25,000,000.00	2022/3/23	2023/3/23	王志清、段雪琴
济源市清源水处理有限公司	中国民生银行股份有限公司郑州分行营业部	50,000,000.00	2022/3/24	2023/3/23	王志清、段雪琴
济源市清源水处理有限公司	中信银行郑州航海路支行	35,000,000.00	2022/3/1	2023/3/1	王志清、段雪琴
<b>合计</b>		<b>459,919,382.55</b>			

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	261,254,003.21	406,239,031.69
合计	261,254,003.21	406,239,031.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	252,895,007.23	173,846,900.42
工程款	113,343,096.88	59,893,195.94
设备款	15,339,573.93	13,242,068.34
其他	35,023,620.91	67,304,743.63
合计	416,601,298.95	314,286,908.33

## (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
安徽中旭环境建设有限责任公司	36,165,427.06	未到结算期
河南银唐建设工程有限公司	7,195,871.56	未到结算期
伊川县财政局	7,000,000.00	未到结算期
上海山恒生态科技股份有限公司	4,662,601.72	未到结算期
河南金铭源建设工程有限公司	4,367,919.97	未到结算期
中濮建设工程有限公司	4,016,009.49	未到结算期
鄢陵县裕赫园林绿化工程有限公司	3,082,339.86	未到结算期
合计	66,490,169.66	

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,595,710.85	52,224,285.92
预收工程款	6,211,847.61	11,139,607.47
合计	32,807,558.46	63,363,893.39

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
----	------	------

## 39、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	10,587,536.53	79,053,521.45	79,733,021.02	9,908,036.96
二、离职后福利-设定提存计划	56,332.74	7,067,481.17	7,045,175.17	78,638.74
合计	10,643,869.27	86,121,002.62	86,778,196.19	9,986,675.70

## (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	10,298,068.78	68,667,796.44	69,730,964.16	9,234,901.06
2、职工福利费	17,054.36	3,900,827.40	3,487,366.76	430,515.00
3、社会保险费	39,779.60	3,752,217.57	3,741,055.54	50,941.63
其中：医疗保险费	35,447.34	3,287,329.80	3,275,477.64	47,299.50
工伤保险费	587.17	416,955.77	417,058.80	484.14
生育保险费	3,745.09	47,932.00	48,519.10	3,157.99
4、住房公积金	88,110.95	1,849,543.15	1,852,977.10	84,677.00
5、工会经费和职工教育经费	144,522.84	883,136.89	920,657.46	107,002.27
合计	10,587,536.53	79,053,521.45	79,733,021.02	9,908,036.96



## (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	54,541.64	6,745,571.51	6,723,476.01	76,637.14
2、失业保险费	1,791.10	285,878.86	285,668.36	2,001.60
3、企业年金缴费		36,030.80	36,030.80	
合计	56,332.74	7,067,481.17	7,045,175.17	78,638.74

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,042,833.55	9,446,294.17
企业所得税	1,460,814.51	17,860,474.07
个人所得税	75,163.42	114,430.33
城市维护建设税	404,910.45	390,085.34
教育费附加	389,944.19	287,788.36
土地使用税	943,951.58	606,452.38
房产税	503,740.06	420,814.92
印花税	167,906.50	803,430.50
资源税	113,678.14	101,890.80
水利建设基金	2,312.46	3,974.04
环境保护税	2,300.71	7,547.00
合计	12,107,555.57	30,043,181.91

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	54,365,561.02	76,864,794.22
合计	54,365,561.02	76,864,794.22

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	36,447,544.16	25,707,600.00
限制性股票认购款	15,006,201.00	30,012,402.00
代垫款	901,651.99	5,393,336.75
押金及保证金	727,181.62	1,090,587.50
借款		12,138,328.48
暂收款		550,648.66
其他	1,282,982.25	1,971,890.83
合计	54,365,561.02	76,864,794.22

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李万双	36,447,544.16	股权转让款，因对方未履约，股权尚未过户
合计	36,447,544.16	

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	42,661,302.89	117,740,680.70
一年内到期的租赁负债	2,274,959.62	1,966,353.33
合计	44,936,262.51	119,707,034.03

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,387,766.30	7,781,005.22
已背书未终止确认的票据		268,862,015.05
合计	5,387,766.30	276,643,020.27

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：

说明：本期已背书未终止确认票据还原至应付账款科目。

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		17,000,000.00
保证借款	217,024,235.36	233,540,680.70
减：一年内到期的长期借款	-42,661,302.89	-117,740,680.70
合计	174,362,932.47	132,800,000.00

长期借款分类的说明：

说明：截止期末公司尚未到期的保证借款明细如下：

借款方	放款方	借款金额	其中：一年内到期金额	借款起始日	借款到期日	提供担保方
本公司	中信银行股份有限公司郑州航海路支行	40,050,111.11	40,050,111.11	2022/5/16	2023/6/16	王志清、段雪琴
陕西安得	中国邮政储蓄银行股份有限公司	9,511,191.78	2,011,191.78	2022/5/7	2024/5/6	西安投融资担保有限公司
济源市思威达环保科技有限公司	中国建设银行股份有限公司济源分行	47,662,932.47	200,000.00	2022/1/4	2038/5/28	本公司、安徽中旭环境建设有限责任公司

济源市思威达环保科技有限公司	中国建设银行股份有限公司济源分行	97,300,000.00	400,000.00	2021/6/29	2038/5/28	本公司、安徽中旭环境建设有限责任公司
济源市思威达环保科技有限公司	中国建设银行股份有限公司济源分行	22,500,000.00		2021/10/27	2038/5/28	本公司、安徽中旭环境建设有限责任公司
<b>合计</b>		<b>217,024,235.36</b>	<b>42,661,302.89</b>			

其他说明，包括利率区间：

项目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
质押借款			17,000,000.00	4.700%-4.700%
保证借款	217,024,235.36	4.1%-4.7%	233,540,680.70	4.350%-6.176%
小计	217,024,235.36		250,540,680.70	
减：一年内到期的长期借款	42,661,302.89		117,740,680.70	
<b>合计</b>	<b>174,362,932.47</b>		<b>132,800,000.00</b>	

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	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										

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	10,247,461.06	11,783,960.44
减：未确认融资费用	-783,125.47	-1,171,314.43
减：一年内到期的租赁负债	-2,274,959.62	-1,966,353.33
合计	7,189,375.97	8,646,292.68

其他说明：

说明：本期租赁负债利息费用金额为人民币 423,476.88 元，计入财务费用-利息支出中。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,139,484.50		诉讼纠纷预计支付款项
合计	1,139,484.50		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,424,549.86	8,660,000.00	1,137,978.21	24,946,571.65	收到政府补助
合计	17,424,549.86	8,660,000.00	1,137,978.21	24,946,571.65	

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
公司上市奖励资金	5,365,800.90			130,873.20			5,234,927.70	与资产相关
先进制造业专项资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
漯河同生排污监控设备补助	24,998.90			8,334.60			16,664.30	与资产相关
郑州同生总磷设备排污监控设备补助	33,750.06			4,999.92			28,750.14	与资产相关
漯河瑞泰环保科技产业园公租房补助	7,000,000.00						7,000,000.00	与资产相关
2022 年省级制造业高质量发展专项资金		8,660,000.00		993,770.49			7,666,229.51	与资产相关
合计	17,424,549.86	8,660,000.00		1,137,978.21			24,946,571.65	

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、84、政府补助。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	259,063,097.00						259,063,097.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
业绩补偿		- 54,197,372.48						- 54,197,372.48
合计		- 54,197,372.48						- 54,197,372.48

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,113,026,113.49			1,113,026,113.49
其他资本公积	2,494,780.92	28,585,363.30		31,080,144.22
合计	1,115,520,894.41	28,585,363.30		1,144,106,257.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按照员工持股计划确认资本公积 28,274,183.74 元，其中归属母公司股东权益 27,677,000.44 元，归属少数股东权益 597,183.30 元。因估计的未来所得税抵扣金额超过相关的累计报酬费用的金额，与递延所得税相关的超额部分确认为资本公积 908,362.86 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工认购股份	30,012,402.00		15,006,201.00	15,006,201.00
合计	30,012,402.00		15,006,201.00	15,006,201.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年9月12日，公司第五届董事会第六次会议决议通过了《关于〈河南清水源科技股份有限公司2021年员工持股计划管理办法〉的议案》。共计267名员工以6元价格认购5,002,067股，总计30,012,402.00元。

本公司员工持股计划第一个锁定期于2022年11月23日届满，达到限制性股票解锁条款而无需回购额股份2,501,033股，减少库存股15,006,201.00元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 127,930.52					186,037.47		58,106.95
外币财务报表折算差额	- 127,930.52					186,037.47		58,106.95
其他综合收益合计	- 127,930.52					186,037.47		58,106.95

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,748,235.44	8,328,463.81	8,328,463.81	4,748,235.44
合计	4,748,235.44	8,328,463.81	8,328,463.81	4,748,235.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

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



法定盈余公积	58,095,545.39			58,095,545.39
合计	58,095,545.39			58,095,545.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	200,844,117.56	124,356,950.57
调整后期初未分配利润	200,844,117.56	124,356,950.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-42,459,924.94	86,951,510.37
减：提取法定盈余公积		10,464,343.38
应付普通股股利	25,906,309.70	
期末未分配利润	132,477,882.92	200,844,117.56

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,785,938,762.89	1,491,783,572.56	1,602,067,289.43	1,261,519,171.24
其他业务	18,784,901.46	12,112,251.76	35,855,125.15	17,329,585.22
合计	1,804,723,664.35	1,503,895,824.32	1,637,922,414.58	1,278,848,756.46

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,804,723,664.35	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理等领域，日常会有少量出租固定资产，原材料、包装物销售，与主营业务无关	1,637,922,414.58	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处理等领域，日常会有少量出租固定资产，原材料、包装物销售，与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额	18,784,901.46	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处	35,855,125.15	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务，市政、工业水处

		理等领域,日常会有少量出租固定资产,原材料、包装物销售,与主营业务无关		理等领域,日常会有少量出租固定资产,原材料、包装物销售,与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.04%	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务,市政、工业水处理等领域,日常会有少量出租固定资产,原材料、包装物销售,与主营业务无关	2.19%	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务,市政、工业水处理等领域,日常会有少量出租固定资产,原材料、包装物销售,与主营业务无关
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	18,784,901.46	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务,市政、工业水处理等领域,日常会有少量出租固定资产,原材料、包装物销售,与主营业务无关	35,855,125.15	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务,市政、工业水处理等领域,日常会有少量出租固定资产,原材料、包装物销售,与主营业务无关
与主营业务无关的业务收入小计	18,784,901.46	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务,市政、工业水处理等领域,日常会有少量出租固定资产,原材料、包装物销售,与主营业务无关	35,855,125.15	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务,市政、工业水处理等领域,日常会有少量出租固定资产,原材料、包装物销售,与主营业务无关
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,785,938,762.89	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务,市政、工业水处理等领域,日常会有少量出租固定资产,原材料、包装物销售,与主营业务无关	1,602,067,289.43	公司主要业务为水处理剂及衍生品的生产、销售及终端服务,市政、工业水处理等领域,日常会有少量出租固定资产,原材料、包装物销售,与主营业务无关

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	抵消	合计
商品类型	1,874,704,888.16	114,403,076.69	17,544,196.99	-201,928,497.49	1,804,723,664.35
其中:					
对外交易收入	1,675,803,913.6	114,403,076.69	14,516,674.03		1,804,723,664.3

		3				5
分部间交易收入	198,900,974.53		3,027,522.96	-201,928,497.49		
按经营地区分类						
其中：						
国内	1,400,953,306.86	114,403,076.69	17,544,196.99	-201,234,999.21	1,331,665,581.31	
国外	473,751,581.30			-693,498.28	473,058,083.04	
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计						

与履约义务相关的信息：

无

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 170,700,000.00 元，其中，141,000,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，14,700,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，15,000,000.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,693,148.56	1,912,830.16
教育费附加	1,010,464.88	1,207,221.53
房产税	3,512,899.01	1,721,292.54
土地使用税	2,728,891.43	2,830,181.05
印花税	916,880.87	2,069,186.33
地方教育附加	673,602.97	391,154.89
水资源税	482,402.76	360,180.00
水利基金	29,844.23	18,035.98
环境保护税	23,005.00	33,381.84
车船税	21,619.50	14,694.67

其他		210,469.30
合计	11,092,759.21	10,768,628.29

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,561,581.80	8,009,535.77
咨询服务费	4,819,672.84	3,624,803.29
股份支付	3,849,004.15	408,975.00
保险费	2,096,341.20	1,443,941.35
差旅费	972,414.20	1,165,156.07
业务招待费	703,081.47	514,965.31
宣传费	226,804.32	695,878.85
展览费	34,200.00	4,076.31
其它	2,443,508.82	3,382,320.88
合计	24,706,608.80	19,249,652.83

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,704,439.38	40,280,791.78
折旧摊销费用	20,285,610.01	20,175,758.08
股份支付	14,152,916.88	1,192,544.67
咨询服务费	9,437,165.22	11,447,224.48
安全生产费	8,805,977.38	6,093,287.05
办公费	1,825,719.82	2,088,151.62
业务招待费	1,739,275.91	3,478,145.46
房屋租赁	1,548,512.94	2,995,568.58
汽车费用	647,762.61	1,239,411.22
残疾人就业保障金	630,308.92	
差旅费	443,394.66	1,058,632.11
通讯费		66,572.35
其他	3,761,267.29	4,415,377.67
合计	89,982,351.02	94,531,465.07

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	9,266,818.00	11,053,019.23
股份支付	4,485,540.65	348,626.25
折旧费用与长期费用摊销	4,286,645.88	3,906,681.89
直接材料	2,914,580.76	8,984,276.28
设计费	1,061,449.96	603.00

设备调试费	230,906.45	85,982.31
其他		3,272,897.05
合计	22,245,941.70	27,652,086.01

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,219,487.16	70,731,239.03
减：利息资本化	7,144,842.54	14,558,469.15
利息收入	18,385,524.32	2,881,748.49
承兑汇票贴息	130,888.32	2,249,137.39
汇兑损益	-6,727,654.41	3,657,078.89
减：汇兑损益资本化		
借款担保费	116,666.64	688,679.25
手续费及其他	963,077.30	2,278,026.19
合计	1,172,098.15	62,163,943.11

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,465,347.74	8,030,271.91
增值税进项加计抵减	70,749.30	
代缴个人所得税手续费返还	39,190.71	

## 68、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		-13,563,314.63
处置长期股权投资产生的投资收益		996,900.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	116,899.18	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		37,056,647.91
债务重组收益	-57,307.90	
可以终止确认的承兑汇票贴现息	-764,847.24	
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-137,793,457.92	
合计	-138,498,713.88	24,490,233.28

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	197,964.60	
合计	197,964.60	

其他说明：

说明：对于未到期的理财产品，按照期末的市值确定公允价值，公允价值变动计入“公允价值变动收益”科目。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,693,561.16	-6,141,824.89
长期应收款坏账损失	-2,947,145.04	73,131.29
应收账款坏账损失	-1,681,607.81	-39,991,520.63
应收票据坏账损失	-13,816.24	7,748.56
合计	-6,336,130.25	-46,052,465.67

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,633,615.02	
五、固定资产减值损失	-16,227,093.02	
十、无形资产减值损失	-12,855,771.67	
十一、商誉减值损失	-10,893,951.32	-19,730,396.50
十二、合同资产减值损失	-1,993,427.72	2,482,213.17
合计	-43,603,858.75	-17,248,183.33

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	276,220.65	-7,460.99

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿款	121,681.50		121,681.50
废品变卖及报废物资处置收 入	115,266.57	189,467.95	115,266.57
其他	59,676.25	277,665.61	59,676.25
合计	296,624.32	467,133.56	296,624.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	3,139,879.94	698,485.98	3,139,879.94
资产报废损失	1,172,803.23	432,330.41	1,172,803.23
赔偿款	1,106,489.50		1,106,489.50
无法收回的款项	774,148.56	498,581.21	774,148.56
罚没及理赔支出	645,226.90	1,520,895.00	645,226.90
滞纳金	263,737.00		263,737.00
其他	26,113.09	155,149.54	26,113.09
合计	7,128,398.22	3,305,442.14	7,128,398.22

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,223,845.12	43,555,204.01
递延所得税费用	-40,332,899.73	-9,877,251.69
合计	10,890,945.39	33,677,952.32

## (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	-35,592,922.63

按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,898,230.66
子公司适用不同税率的影响	1,833,986.56
调整以前期间所得税的影响	3,122,690.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,658,486.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,291,841.46
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	17,686,607.22
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-49,107.36
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,171,646.58
其他	
所得税费用	10,890,945.39

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

## 78、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
政府各类补助	10,752,084.45	7,886,064.37
利息收入	8,330,869.46	6,170,652.05
其他营业外收入	729,543.45	467,133.56
暂收往来款		142,881,718.46
保证金		17,666,327.94
合计	19,812,497.36	175,071,896.38

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
付现费用	42,343,442.20	52,317,020.06
其他暂付款	32,073,369.93	144,371,086.51
营业外支出付现	4,628,209.27	2,873,111.73
保证金	702,799.00	31,503,168.90
合计	79,747,820.40	231,064,387.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
李万双股权回购款	10,739,944.16	
合计	10,739,944.16	



收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证议付实收资金	106,735,622.22	
定期解押	18,000,000.00	
已贴现尚未到期不能终止确认票据	10,994,431.16	
承兑保证金	9,928,441.93	261,880,827.33
其他	40.80	
合计	145,658,536.11	261,880,827.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证到期付款	166,000,000.00	
融资租赁支付的现金	2,196,632.33	1,893,525.24
承兑保证金	1,517,096.58	468,064,449.97
担保费及其他融资费用	225,000.00	1,044,291.40
偿还其他公司借款		120,174,290.30
合计	169,938,728.91	591,176,556.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-46,483,868.02	77,404,017.11
加：资产减值准备	49,939,989.00	63,300,649.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,618,883.91	38,741,858.47
使用权资产折旧	2,066,269.07	
无形资产摊销	23,860,253.37	26,903,285.02
长期待摊费用摊销	1,498,114.50	2,907,993.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号	-276,220.65	7,460.99

填列)		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,225,489.62	432,330.41
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-197,964.60	
财务费用（收益以“－”号填列）	20,497,192.77	58,866,157.52
投资损失（收益以“－”号填列）	137,733,866.64	-12,856,937.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-45,858,316.71	-9,877,251.69
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,525,416.98	
存货的减少（增加以“－”号填列）	91,014,721.92	-100,533,306.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-26,312,473.03	-688,841,918.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-127,471,999.36	867,588,152.64
其他	28,274,183.74	2,494,780.92
经营活动产生的现金流量净额	177,653,539.15	326,537,270.53
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	237,280,794.52	262,711,475.45
减：现金的期初余额	262,711,475.45	321,469,368.39
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	-25,430,680.93	-58,757,892.94

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	237,280,794.52	262,711,475.45
其中：库存现金	11,521.54	10,897.54
可随时用于支付的银行存款	237,269,272.98	262,700,577.91
三、期末现金及现金等价物余额	237,280,794.52	262,711,475.45

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、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	175,083,795.24	票据保证金
应收票据	11,044,434.77	已贴现未到期银行承兑汇票
货币资金	60,422,500.00	信用证保证金
货币资金	5,702,799.00	保函保证金
货币资金	5,000,000.00	司法冻结资金
货币资金	1,517,096.58	资产池保证金
货币资金	2,000.00	ETC 保证金
交易性金融资产	10,000,000.00	封闭理财
应收票据	4,840,000.00	质押
应收账款	15,846,348.27	借款反担保质押
应收款项融资	1,300,000.00	质押
固定资产	49,147,988.29	司法冻结
合计	339,906,962.15	

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,822,165.45	6.9646	40,549,053.49
欧元	791,474.46	7.4229	5,875,035.77

港币			
应收账款			
其中：美元	4,007,919.32	6.9646	27,913,554.90
欧元	688,077.80	7.4229	5,107,532.70
港币			
合同负债			
其中：美元	847,810.50	6.9646	5,904,661.01
应付账款			
其中：美元	251,145.12	6.9646	1,749,125.30
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
财政拨款	5,496,674.10	公司上市奖励资金	130,873.20
财政拨款	5,000,000.00	先进制造业专项资金	
财政拨款	33,333.30	漯河同生排污监控设备补助	8,334.60
财政拨款	33,750.06	郑州同生总磷设备排污监控设备补助	4,999.92
财政拨款	7,000,000.00	漯河瑞泰环保科技产业园公租房补助	
财政拨款	8,660,000.00	2022 年省级制造业高质量发展专项资金	993,770.49
财政拨款	33,884.24	税款返还	33,884.24
财政拨款	211,800.00	出口信用保险项目补助资金	211,800.00
财政拨款	207,441.62	稳岗补贴	207,441.62
财政拨款	500,000.00	企业研发投入奖补	500,000.00
财政拨款	12,000.00	一次性留工补助	12,000.00
财政拨款	4,252,846.67	增值税即征即退	4,252,846.67
财政拨款	853,997.00	省级外经贸扶持资金	853,997.00
财政拨款	200,000.00	2022 年第一季度规上工业企业满负荷生产财政奖励资金	200,000.00

财政拨款	20,000.00	济源产城融合示范区财政金融局财政零余额账户企业自建在线监测取水计量设施补助资金	20,000.00
财政拨款	28,300.00	济源产城融合示范区发展改革和统计局能耗在线监测建设补助资金	28,300.00
财政拨款	7,100.00	省级外经贸扶持资金	7,100.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

2022年1月11日，本公司新设三级子公司济源中际物流有限公司。

## 6、其他

## 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	
济源市清源水处理有限公司	济源市	济源市	水处理剂产品生产和销售	100.00%		设立
济源中际物流有限公司	济源市	济源市	道路货物运输	100.00%		设立
清水源（上海）环保科技有限公司	上海市	上海市	环保领域工程施工、专用设备销售	100.00%		设立
清水源（北京）投资有限公司	北京市	北京市	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询、企业管理咨询、经济贸易咨询	100.00%		非同一控制企业合并
艾驰环保有限公司	美国	马萨诸塞州	水处理产品的销售和环保服务	100.00%		设立
济源市思威达环保科技有限公司	济源市	济源市	市政工程	100.00%		设立
海南自贸区清水源环境科技有限公司	海南省	高新技术产业示范区	水处理产品的销售	100.00%		设立
河南同生环境工程有限公司	河南漯河	河南漯河	污水处理；水处理设备产品销售	100.00%		非同一控制企业合并
汝州同生水务有限公司	河南汝州	河南汝州	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
开封市同生水务有限公司	河南开封	河南开封	污水处理；安装水处理设备		100.00%	非同一控制企业合并
漯河同生淞江水务有限公司	河南漯河	河南漯河	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
漯河瑞泰环保科技有限公司	河南临颖	河南临颖	环保设备安装；水处理产		100.00%	非同一控制企业合并



			品销售			
郑州同生水处理设备有限公司	河南郑州	河南郑州	设计、安装水处理设备；水处理设备销售		100.00%	非同一控制企业合并
濮阳同生中宇水务有限公司	河南濮阳	河南濮阳	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
河南国威化学工业有限公司	河南郑州	河南郑州	化工产品、水处理设备销售		100.00%	非同一控制企业合并
洛阳同生水务有限公司	洛阳伊川	洛阳伊川	污水、污泥处理；中水回用技术服务；水处理设备的设计、安装；水泵、阀门及建材的销售；水运营服务		100.00%	非同一控制企业合并
晋城同生水务有限公司	晋城泽州	晋城泽州	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	设立
伊川同生环境服务有限公司	洛阳伊川	洛阳伊川	城乡道路清扫、保洁、垃圾收集、运输；生物质能发电；污水处理及再生利用；河道治理；一般劳保用品、工程车辆购销		100.00%	设立
洛阳同生环境技术有限公司	洛阳伊川	洛阳伊川	中水回用技术服务；污水、污泥处理服务；水处理设备的设计、安装；水泵、阀门及建材的销售；环境工程、市政工程、环保工程施工		100.00%	设立
清水源（洛阳）环保科技有限公司	洛阳伊川	洛阳伊川	污水处理及其再生利用；水环境污染防治服务；水污染治理；固体废物治理		100.00%	设立
陕西安得科技实业有限公司	西安市	西安市	专用化学用品生产销售	100.00%		非同一控制企业合并
河南水云踪智控科技有限公司	河南济源	河南济源	水处理设备生产销售		71.00%	设立

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

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

其他说明：

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与

本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 36.05%（2021 年：32.78%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 68.58%（2021 年：60.98%）。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 31,027.69 万元（2021 年 12 月 31 日：17,060.91 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融资产：					
货币资金	485,008,985.34				485,008,985.34
交易性金融资产	48,999,464.60				48,999,464.60

应收票据	228,673,852.87				228,673,852.87
应收账款	309,001,788.61				309,001,788.61
应收款项融资	35,002,591.97				35,002,591.97
其他应收款	20,411,864.54				20,411,864.54
长期应收款	25,950,011.59				25,950,011.59
<b>金融资产合计</b>	<b>1,153,048,559.52</b>				<b>1,153,048,559.52</b>
金融负债：					
短期借款	473,963,817.32				473,963,817.32
应付票据	261,254,003.21				261,254,003.21
应付账款	416,601,298.95				416,601,298.95
其他应付款	54,365,561.02				54,365,561.02
长期借款	42,661,302.89	19,900,000.00	34,200,000.00	120,262,932.47	217,024,235.36
租赁负债	7,189,375.97				7,189,375.97
<b>金融负债合计</b>	<b>1,256,035,359.36</b>	<b>19,900,000.00</b>	<b>34,200,000.00</b>	<b>120,262,932.47</b>	<b>1,430,398,291.83</b>

上年年末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	上年年末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
金融资产：					
货币资金	568,298,528.37				568,298,528.37
应收票据	86,518,946.82				86,518,946.82
应收账款	338,273,140.22				338,273,140.22
应收款项融资	43,754,679.81				43,754,679.81
其他应收款	33,643,481.34				33,643,481.34
<b>金融资产合计</b>	<b>1,070,488,776.56</b>				<b>1,070,488,776.56</b>
金融负债：					
短期借款	471,065,760.18				471,065,760.18
应付票据	406,239,031.69				406,239,031.69
应付账款	314,286,908.33				314,286,908.33
其他应付款	76,864,794.22				76,864,794.22
长期借款	117,740,680.70	13,400,000.00	13,800,000.00	105,600,000.00	250,540,680.70
租赁负债	8,646,292.68				8,646,292.68
<b>金融负债合计</b>	<b>1,394,843,467.80</b>	<b>13,400,000.00</b>	<b>13,800,000.00</b>	<b>105,600,000.00</b>	<b>1,527,643,467.80</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在美国设立的子公司持有以美元为结算货币的资产外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	7,653,786.31	36,831,877.37	68,462,608.39	117,964,388.39
欧元		303,643.97	10,982,568.47	69,951,043.67
<b>合计</b>	<b>7,653,786.31</b>	<b>37,135,521.34</b>	<b>79,445,176.86</b>	<b>187,915,432.06</b>

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2022 年 12 月 31 日，对于本公司以外币计价的货币资金，假设人民币对外币（主要为对美元、欧元）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 464.26 万元（2021 年 12 月 31 日：约 1,374.17 万元）。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。



为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 49.69%（2021 年 12 月 31 日 55.09%）。

## 十一、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	--	--	--	--
理财产品投资		48,999,464.60		48,999,464.60
应收款项融资			35,002,591.97	35,002,591.97
其他非流动金融资产			155,277,544.16	155,277,544.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差较小。

## 9、其他

## 十二、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
河南清水源科技股份有限公司	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西100米	环保产业的水处理领域	259063097		

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王志清。

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九、1。

## 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九、3。

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
-----------	--------

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
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
安徽中旭环境建设有限责任公司	本公司持有其45%股份

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
安徽中旭环境建设有限责任公司	接受劳务	45,877,312.38			21,999,431.53

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
安徽中旭环境建设有限责任公司	咨询服务	3,796,921.56	
安徽中旭环境建设有限责任公司	提供劳务		4,689,573.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
--	--	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南同生环境工程有限公司	10,000,000.00	2023年09月01日	2026年09月01日	否
陕西安得科技实业有限公司	10,013,150.68	2023年01月27日	2026年01月27日	否
济源市思威达环保科技有限公司	47,662,932.47	2021年12月14日	2041年05月28日	否
济源市思威达环保科技有限公司	119,800,000.00	2021年05月26日	2041年05月28日	否
济源市清源水处理有限公司	5,500,000.00	2023年02月16日	2026年02月15日	否
济源市清源水处理有限公司	5,775,000.00	2023年02月17日	2026年02月16日	否
济源市清源水处理有限公司	12,535,743.60	2023年04月24日	2026年04月23日	否
济源市清源水处理有限公司	20,633,532.59	2023年05月11日	2026年05月10日	否
济源市清源水处理有限公司	9,000,000.00	2023年05月29日	2026年05月28日	否
济源市清源水处理有限公司	6,500,000.00	2023年02月12日	2026年02月11日	否
济源市清源水处理有限公司	75,000.00	2023年01月21日	2026年01月20日	否
济源市清源水处理有限公司	10,650,000.00	2023年03月26日	2026年03月25日	否
济源市清源水处理有限公司	4,450,000.00	2023年04月19日	2026年04月18日	否
济源市清源水处理有限公司	8,800,000.00	2023年05月15日	2026年05月14日	否
济源市清源水处理有限公司	8,398,590.00	2023年05月28日	2026年05月27日	否
济源市清源水处理有限公司	11,000,000.00	2023年05月24日	2026年05月23日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王志清、段雪琴	50,062,638.89	2023年06月20日	2026年06月20日	否
王志清、段雪琴	39,549,484.72	2023年07月13日	2026年07月13日	否
王志清、段雪琴	80,090,444.44	2023年09月27日	2026年09月27日	否
王志清、段雪琴	25,029,027.78	2023年06月09日	2026年06月09日	否
王志清、段雪琴	10,011,000.00	2023年09月07日	2026年09月07日	否
王志清、段雪琴	50,061,111.11	2023年02月25日	2026年02月25日	否
王志清、段雪琴	40,050,111.11	2023年06月16日	2026年06月16日	否
王志清、段雪琴	75,000,000.00	2023年03月23日	2026年03月22日	否

王志清、段雪琴	35,000,000.00	2023年03月01日	2026年02月28日	否
王志清	16,500,000.00	2023年01月04日	2026年01月03日	否
济源市清源水处理有限公司	70,097,319.45	2023年07月31日	2026年07月31日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,304,360.55	3,450,571.14

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽中旭环境建设有限责任公司			130,000.00	41,342.48
其他应收款	安徽中旭环境建设有限责任公司	4,046,298.00	277,321.93	4,046,298.00	60,430.69
其他应收款	安徽中旭环境建设有限责任公司			11,580.85	172.96

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽中旭环境建设有限责任公司	35,629,064.84	13,388,465.31
应付账款	安徽中旭环境建设有限责任公司济源分公司	536,362.22	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,501,033.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	2021年9月12日，本公司第五届董事会第六次会议决议通过了《关于〈河南清水源科技股份有限公司2021年员工持股计划管理办法〉的议案》。授予日公允价值确定依据以本公司董事会审议批准《员工持股计划》的当天收盘价，因批准日是周末，公允价值按2021年9月10日（周五）当日市场收盘价。
可行权权益工具数量的确定依据	以审议通过的员工认购名单及认股数量为准。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,171,781.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,274,183.74

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 1、重要的承诺事项

**(1) 资本承诺**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	上年年末余额
购建长期资产承诺		93,917,177.87

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2022.12.31
资产负债表日后第 1 年	2,286,800.14
资产负债表日后第 2 年	2,311,721.95
资产负债表日后第 3 年	2,208,607.62
以后年度	3,440,331.43
合计	10,247,461.14

**(3) 前期承诺履行情况**

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
曹晶晶	河南同生	黑河主河道综合治理项目工程施工合同纠纷	漯河市召陵区人民法院	4,735,136.00	一审已判决
黄晓亮	清水源（上海）环保科技有限公司	劳务纠纷	闵行区人民法院	409,016.90	审理中

2023 年 1 月 4 日，河南省漯河市召陵区人民法院就曹晶晶诉同生支付黑河主河道综合治理项目建设工程款及利息事宜做出民事判决（判决书编号：（2022）豫 1104 民初 2183 号），判令被告河南同生支付原告曹晶晶工程款 4,735,136.00 元及利息。河南同生将预计产生利息及诉讼费用 730,467.60 元计入预计负债，预计利息的确认依据：自 2019 年 10 月 31 日起至 2020 年 8 月 19 日止按照中国人民银行同期贷款利率计算，自 2020 年 8 月起至实际付清之日按照同期全国银行间同业拆借中心发布的贷款市场报价利率计算。

2022 年 11 月 22 日，上海闵行区劳动人事争议仲裁委员会就黄晓亮与清水源（上海）环保科技有限公司因解除劳动合同等事宜发生的争议出具裁决书，裁决清水源（上海）环保科技有限公司向黄晓亮支付工资、福利费、证书费及劳动合同赔偿金 409,016.90 元。清水源（上海）环保科技有限公司不服该裁决，并向闵行区人民法院提起诉讼。

**(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
河南同生	流动资金贷款	10,000,000.00	2023/9/1-2026/9/1	
陕西安得	流动资金贷款	10,013,150.68	2023/1/27-2026/1/27	
济源市思威达环保科技有限公司	中长期贷款	47,662,932.47	2021/12/14-2041/5/28	
济源市思威达环保科技有限公司	中长期贷款	119,800,000.00	2021/5/26-2041/5/28	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	5,500,000.00	2023/2/16-2026/2/15	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	5,775,000.00	2023/2/17-2026/2/16	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	12,535,743.60	2023/4/24-2026/4/23	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	20,633,532.59	2023/5/11-2026/5/10	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	9,000,000.00	2023/5/29-2026/5/28	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	6,500,000.00	2023/2/12-2026/2/11	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	75,000.00	2023/1/21-2026/1/20	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	10,650,000.00	2023/3/26-2026/3/25	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	4,450,000.00	2023/4/19-2026/4/18	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	8,800,000.00	2023/5/15-2026/5/14	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	8,398,590.00	2023/5/28-2026/5/27	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	11,000,000.00	2023/5/24-2026/5/23	
二、其他公司				
西安投融资担保有限公司	中长期贷款	9,511,191.78	2024/5/6-2027/5/6	
西安创新融资担保有限公司	流动资金贷款	5,005,205.48	2022/9/29-2023/9/29	
<b>合计</b>		<b>305,310,346.60</b>		

#### 其他公司担保说明：

1. 本公司之子公司陕西安得自中国邮政储蓄银行股份有限公司西安市北大明官支行取得借款 1,000.00 万元，借款期限为 2022 年 5 月 7 日至 2024 年 5 月 6 日，由西安投融资担保有限公司提供担保，同时该事项由本公司、张毅敏、陕西安得与中国电建集团甘肃能源投资有限公司巴基斯坦分公司、国家能源集团宁夏煤业有限责任公司现有的及未来三年将产生的全部应收账款以及其名下一项实用新型专利提供质押反担保，担保期限为自西安投融资担保有限公司代陕西安得科技实业有限公司向邮政储蓄银行股份有限公司西安市北大明官支行代偿贷款本金、利息及其他相关费用之次日起三年。截至 2022 年 12 月 31 日贷款余额为 950.00 万元。
2. 本公司之子公司陕西安得自中国银行西安太乙路支行取得借款 500.00 万元，借款期限为 2022 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 29 日，由西安创新融资担保有限公司提供担保，同时本公司及陕西安得名下一项专利权提供反担保，担保期限自反担保合同生效之日至西安创新融资担保有限公司代陕西安得偿还担保债务之日后三年止，截至 2022 年 12 月 31 日贷款余额为 500.00 万元。



## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 3 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

#### (1) 水处理剂生产与销售；

#### (2) 工程承包及附属；

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水处理剂生产与销售分部	工程承包及附属分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,874,704,888.16	114,403,076.69	17,544,196.99	-201,928,497.49	1,804,723,664.35
其中：对外交易收入	1,675,803,913.63	114,403,076.69	14,516,674.03		1,804,723,664.35
分部间交易收入	198,900,974.53		3,027,522.96	-201,928,497.49	
其中：主营业务收入	1,843,827,717.20	114,403,076.69	14,285,394.51	-186,577,425.51	1,785,938,762.89
营业成本	1,604,398,107.49	69,970,312.68	13,483,599.71	-183,956,195.56	1,503,895,824.32
其中：主营业务	1,592,873,278.6	69,970,312.68	12,858,427.89	-183,918,446.63	1,491,783,572.5

成本	2				6
营业费用	122,079,854.67	16,845,759.38	12,386,194.28	-3,284,147.60	148,027,660.73
营业利润/(亏损)	9,882,849.31	20,463,599.90	-9,061,943.54	-50,045,654.40	-28,761,148.73
资产总额	4,174,311,536.05	874,081,036.26	363,716,243.06	2,344,188,594.26	3,067,920,221.11
负债总额	1,612,875,779.09	399,469,655.30	276,367,879.83	-764,139,033.61	1,524,574,280.61
补充信息:					
1. 折旧和摊销费用	62,921,996.80	22,914,500.54	4,396,356.85	-189,333.35	90,043,520.85
2. 资产减值损失	29,329,311.57	9,358,619.63	358,106.48	10,893,951.32	49,939,989.00
上期或上期期末					
营业收入	1,914,334,388.88	414,603,905.94	26,219,484.54	-717,235,364.78	1,637,922,414.58
其中: 对外交易收入	1,230,656,319.83	384,071,846.60	23,194,248.15		1,637,922,414.58
分部间交易收入	683,678,069.05	30,532,059.34	3,025,236.39	-717,235,364.78	
其中: 主营业务收入	1,875,393,830.85	397,075,701.29	26,219,484.54	-696,621,727.25	1,602,067,289.43
营业成本	1,624,942,285.59	335,589,925.77	25,597,309.93	-707,280,764.83	1,278,848,756.46
其中: 主营业务成本	1,604,997,986.93	323,573,591.36	25,597,309.93	-692,649,716.98	1,261,519,171.24
营业费用	136,806,129.30	39,307,592.88	14,519,245.02	-28,245,892.06	162,387,075.14
营业利润/(亏损)	163,173,983.68	-19,433,503.36	-14,467,349.33	-15,352,852.98	113,920,278.01
资产总额	4,236,712,926.31	955,173,595.46	292,339,245.10	1,985,151,320.73	3,499,074,446.14
负债总额	1,688,346,587.82	547,571,977.78	199,393,983.86	-507,584,213.63	1,927,728,335.83
补充信息:					
1. 折旧和摊销费用	48,269,230.00	24,333,021.55	1,878,781.18		74,481,032.73
2. 资产减值损失		2,542,776.71	-60,563.54	-19,730,396.50	-17,248,183.33

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

关于同生环境原股东宋颖标等人涉嫌损害上市公司利益的案件进展情况

2021年8月, 本公司收到河南省济源市公安局《移送起诉告知书》, 济源市公安局对宋颖标涉嫌背信损害上市公司利益一案进行立案侦查, 认为犯罪嫌疑人宋颖标涉嫌背信损害上市公司利益罪, 宋颖标、钟盛涉嫌合同诈骗罪, 宋颖标、钟盛、张永新涉嫌职务侵占罪的犯罪事实清楚, 证据确实、充分, 现以直接送达的方式移送济源市人民检察院审查起诉。截至本报告日, 该案件仍在审查起诉阶段。

## 十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,516,654.79	100.00%	2,499,079.02	18.49%	11,017,575.77	74,713,977.48	100.00%	3,365,018.65	4.50%	71,348,958.83
其中：										
应收水处理剂国内客户	6,129,513.18	45.35%	2,471,516.52	40.32%	3,657,996.66	21,979,098.19	29.42%	2,654,042.11	12.08%	19,325,056.08
应收水处理剂国外客户	1,837,500.00	13.59%	27,562.50	1.50%	1,809,937.50	47,307,130.24	63.32%	710,976.54	1.50%	46,596,153.70
合并范围内关联方	5,549,641.61	41.06%			5,549,641.61	5,427,749.05	7.26%			5,427,749.05
合计	13,516,654.79	100.00%	2,499,079.02	18.49%	11,017,575.77	74,713,977.48	100.00%	3,365,018.65	4.50%	71,348,958.83

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,645,123.25	80,749.44	4.91%
1至2年	1,697,355.22	223,050.68	13.14%
2至3年	292,510.00	76,836.23	26.27%
3至4年	366,819.00	213,148.61	58.11%
4至5年	1,396,576.42	1,146,602.27	82.10%
5年以上	731,129.29	731,129.29	100.00%
合计	6,129,513.18	2,471,516.52	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,837,500.00	27,562.50	1.50%

合计	1,837,500.00	27,562.50	
----	--------------	-----------	--

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	账面余额
1年以内（含1年）	3,662,483.63
1至2年	2,435,686.53
2至3年	4,923,959.92
3年以上	2,494,524.71
3至4年	366,819.00
4至5年	1,396,576.42
5年以上	731,129.29
合计	13,516,654.79

## （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	
应收账款	3,365,018.65		865,939.63			2,499,079.02
合计	3,365,018.65		865,939.63			2,499,079.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## （4）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
清水源（上海）环保科技有	4,715,543.05	34.89%	

限公司			
(GRASS) LIMITED LIABILITY COMPANY TH GRASS	1,837,500.00	13.59%	27,562.50
南阳汉冶特钢有限公司	996,351.08	7.37%	818,843.61
济源市清源水处理有限公司	674,862.30	4.99%	
济源新愚公城乡发展有限公 司	637,000.00	4.71%	31,266.59
合计	8,861,256.43	65.55%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	156,853,850.46	205,799,530.16
合计	156,853,850.46	205,799,530.16

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	152,171,241.14	195,257,607.52
往来款及其他	4,298,688.00	4,452,788.00
出口退税	413,380.11	5,876,440.23
备用金	255,571.70	151,806.72
保证金及押金	20,983.00	140,983.00
合计	157,159,863.95	205,879,625.47

## 2) 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	73,605.31		6,490.00	80,095.31
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	225,918.18			225,918.18
2022 年 12 月 31 日余额	299,523.49		6,490.00	306,013.49

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	账面余额
1 年以内(含 1 年)	54,873,409.05
1 至 2 年	75,796,051.14
2 至 3 年	22,896,937.88
3 年以上	3,593,465.88
3 至 4 年	3,567,992.88

4 至 5 年	18,983.00
5 年以上	6,490.00
合计	157,159,863.95

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	80,095.31	225,918.18				306,013.49
合计	80,095.31	225,918.18				306,013.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 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
清水源（北京）投资有限公司	内部往来款	57,623,629.00	1-2 年	36.67%	
河南同生	内部往来款	49,054,264.23	1 年以内	31.21%	
清源水处理	内部往来款	34,249,362.14	4 年以内	21.79%	
陕西安得	内部往来款	8,034,100.78	3 年以内	5.11%	
安徽中旭环境建设有限责任公司	代垫股权转让款	4,046,298.00	1-2 年	2.57%	277,321.93
合计		153,007,654.15		97.35%	277,321.93

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元



单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,625,337.54 3.96		1,625,337.54 3.96	1,541,200.74 4.81		1,541,200.74 4.81
对联营、合营企业投资				288,584,952.08		288,584,952.08
合计	1,625,337.54 3.96		1,625,337.54 3.96	1,829,785.69 6.89		1,829,785.69 6.89

## (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		
清源水处理	507,853.56 3.60	16,409,670.52				524,263.23 4.12	
清水源(上海)环保科技有限公司	47,049,875.00	535,712.19				47,585,587.19	
清水源(北京)投资有限公司	2,993,401.11	2,500,000.00				5,493,401.11	
艾驰环保有限公司	2,700,080.00					2,700,080.00	
济源市思威达环保科技有限公司	63,456,839.50	690,735.50				64,147,575.00	
海南自贸区清水源环境科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
陕西安得	210,841.17 6.25	2,732,276.54				213,573.45 2.79	
河南同生	686,305.80 9.35	61,268,404.40				747,574.21 3.75	
合计	1,541,200.74 4.81	84,136,799.15				1,625,337.54 3.96	

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										
安徽中旭环境建设有限责任公司	288,584,952.08								-288,584,952.08	
小计	288,584,952.08								-288,584,952.08	
合计	288,584,952.08								-288,584,952.08	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,304,308.40	194,882,031.47	885,114,036.43	715,434,636.91
其他业务	7,024,735.33	35,339.75	9,710,244.31	2,391,381.12
合计	222,329,043.73	194,917,371.22	894,824,280.74	717,826,018.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计
商品类型	222,329,043.73			222,329,043.73
其中：				
水处理剂及衍生产品	201,937,225.21			201,937,225.21
环保设备销售	13,367,083.19			13,367,083.19
销售材料	30,159.63			30,159.63
其他	6,994,575.70			6,994,575.70
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	222,329,043.73			222,329,043.73

与履约义务相关的信息：

无

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 6,890,000.00 元，其中，6,890,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,700,000.00	31,240,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-13,117,547.92
处置长期股权投资产生的投资收益		996,900.00
可以终止确认的承兑汇票贴现息	-251,195.27	
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-133,307,407.92	
合计	-101,858,603.19	19,119,352.08

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	276,220.45	
计入当期损益的政府补助（与公司正	3,322,441.08	

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)		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,962,534.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,831,773.90	
减：所得税影响额	2,619,404.43	
少数股东权益影响额	11,366.91	
合计	6,098,651.21	--

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	-2.78%	-0.1639	-0.1639
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.18%	-0.1874	-0.1874

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他