

# 青岛惠城环保科技集团股份有限公司

**2025 年半年度报告**

**2025-067**

**2025 年 7 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林瀚、主管会计工作负责人盛波及会计机构负责人(会计主管人员)栾娜娜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，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”之“三、主营业务分析”部分，阐述了公司的主营业务；“第三节 管理层讨论与分析”之“二、核心竞争力分析”部分，阐述了公司的核心竞争力分析；“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，阐述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者认真阅读相关内容，注意投资风险。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	38
第五节 重要事项	40
第六节 股份变动及股东情况	57
第七节 债券相关情况	63
第八节 财务报告	67

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有法定代表人签名的公司 2025 年半年度报告文本。
- 四、其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、惠城环保	指	青岛惠城环保科技集团股份有限公司，原名为青岛惠城环保科技股份有限公司
股东大会	指	青岛惠城环保科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛惠城环保科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	青岛惠城环保科技集团股份有限公司监事会
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
报告期末	指	2025 年 6 月 30 日
中德证券、保荐机构	指	中德证券有限责任公司
九江惠城	指	九江惠城环保科技有限公司
惠城环境	指	青岛惠城环境科技有限公司
惠城欣隆	指	青岛惠城欣隆实业有限公司
北海惠城	指	北海惠城环保科技有限公司
东粤环保	指	广东东粤环保科技有限公司
东粤化学	指	广东东粤化学科技有限公司
巴州惠疆	指	巴州惠疆环保治理有限公司
哈密惠疆	指	哈密惠疆环保科技有限公司
山东惠亚	指	山东惠亚环保科技有限公司
东粤实业	指	广东东粤实业有限公司
惠城新材料	指	九江惠城新材料有限公司
惠域环境	指	青岛惠域环境工程有限公司
广东惠海	指	广东惠海再生资源有限公司
惠城化学	指	青岛惠城化学有限公司
西海惠洋	指	青岛西海惠洋再生资源有限公司
广东石化	指	中国石油天然气股份有限公司广东石化分公司； 广东石化有限责任公司
FCC	指	Fluid Catalytic Cracking，即流化催化裂化，是炼油过程重油轻质化的一种重要反应形式
分子筛	指	一种人工合成的具有筛选分子作用的水合硅铝酸盐（泡沸石）或天然沸石
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	惠城环保	股票代码	300779
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛惠城环保科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	惠城环保		
公司的外文名称（如有）	Qingdao Huicheng Environmental Technology Group Co., Ltd.		
公司的法定代表人	林瀚		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	茹凡	王其龙
联系地址	青岛市西海岸新区萧山路 7 号惠城广场	青岛市西海岸新区萧山路 7 号惠城广场
电话	0532-58657701	0532-58657701
传真	0532-58657729	0532-58657729
电子信箱	stock@hcpect.com	stock@hcpect.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2025 年 4 月 16 日召开第三届董事会第四十二次会议及 2025 年 5 月 27 日召开 2024 年度股东大会，审议通过了

《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，同意将公司总股本由 194,954,685 股变更为 196,045,823 股，公司注册资本由人民币 194,954,685.00 元变更为人民币 196,045,823.00 元，并同步对《公司章程》相关条款进行修订。

2025 年 6 月 11 日，公司完成了工商变更登记手续及《公司章程》的备案手续，并取得了青岛市市场监督管理局换发的

《营业执照》。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2025-026）、《关于完成注册资本变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2025-039）。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	564,070,206.15	594,307,135.51	-5.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,020,396.25	34,929,327.46	-85.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	762,105.21	30,798,858.64	-97.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-108,249,432.27	34,532,138.44	-413.47%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.18	-83.33%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.18	-77.78%
加权平均净资产收益率	0.38%	2.65%	-2.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,938,232,525.08	4,939,193,324.08	20.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,334,186,988.09	1,341,520,904.50	-0.55%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-596,215.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,993,861.05	主要是收到的各项政府补助
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,019,211.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,442,936.71	主要是交易性金融资产公允价值变动产生的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	465,233.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,127.47	
减：所得税影响额	1,273,072.34	
少数股东权益影响额（税后）	885,790.98	
合计	4,258,291.04	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是代扣个人所得税手续费。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）报告期内公司所处行业情况

上半年，面对外部冲击影响加大、内部困难挑战叠加的复杂局面，在以习近平总书记为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门深入贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，贯彻新发展理念，构建新发展格局，扎实推动高质量发展，国民经济顶住压力稳中向好，展现较强韧性。2025 年是“十四五”规划收官的决胜之年，亦是全面深化改革向纵深推进的关键之年，在我国生态文明建设进程中占据着举足轻重的地位。报告期内，国家政策导向持续聚焦生态文明建设与绿色低碳发展。2025 年政府工作报告上，再次重点强调“协同推进降碳、减污、扩绿、增长，加快经济社会发展全面绿色转型。国家层面进一步深化生态文明体制改革，系统性地统筹产业结构调整、污染治理、生态保护、应对气候变化，坚定不移地推进生态优先、节约集约、绿色低碳的发展模式。当前，我国生态文明建设已迈入了以“碳污共治”为核心战略导向的关键阶段。以碳污共治为核心战略导向，强化资源节约集约利用与生态扩容提质协同推进，驱动经济社会朝着全面绿色低碳高质量发展目标迈进，生态环境治理效能也从局部优化向系统跃升转变。

综上研判，政策红利的持续释放，为环保企业开拓了广阔的市场空间，但与此同时，监管效能的全面提升也对环保企业提出了更高要求，环保行业从以往单纯依靠政策推动的粗放式增长阶段，逐渐步入以技术创新、精细化运营和高质量发展为主导的新阶段。面对这场绿色变革浪潮，环保企业既要突破关键核心技术瓶颈，构建绿色技术创新体系，又要主动担当时代使命，以科技创新为核心驱动力，聚焦“双碳”目标，助力建设美丽中国。在此背景下，我公司历经 19 年的发展和沉淀，始终坚持“原始技术创新，向废物要资源”的发展路线。自主研发的核心技术涵盖工业固废无害化处理及资源再利用、工业烟气治理、低值废塑料循环再利用等领域，公司所研核心技术的路径区别于传统填埋、焚烧处理处置，始终围绕降碳减污协同增效。

“三废”会对土壤、空气和水源产生一定程度的污染，进而危及人类健康，且造成的危害具有长期性、灾难性以及潜伏性的特点。“三废”的污染防治是当前环境保护与可持续发展的重要工作之一。公司针对“三废”自主研发的核心技术包括固体废催化剂资源化

技术、高硫石油焦制氢灰渣综合利用技术、工业烟气非氨基还原除酸脱硝技术、工业废硫酸化学链循环利用技术、含盐(硫酸钠)污水再利用技术、混合废塑料深度催化裂解技术等。其中固体废催化剂主要来源于炼油企业催化裂化装置，公司运营的“废催化剂处理处置+废催化剂资源化生产再利用+资源化催化剂销售”的业务模式，形成了“废催化剂处置与催化剂销售”互相带动的良性循环。国际能源署报告中指出，2024 年至 2030 年，全球炼油行业处于缓慢增长的时期，中国炼油行业正面临结构性调整与绿色转型的双重挑战，呈现“产能优化、化工转型、低碳发展”的趋势。

催化裂化工艺作为重质油轻质化过程之一，催化裂化催化剂在未来的需求依然保持低速稳定增长。未来公司的重点还是在稳定原有客户的基础上积极开拓新客户；在现有产品分类上积极拓展分子筛、助剂产品的销售，同时公司积极拓展海外催化剂、助剂和分子筛市场。

高硫石油焦制氢灰渣资源化处理处置服务以及资源化产品销售是公司重要的收入和利润来源。广东石化建设了中国首套 100% 石油焦制氢联合装置，是中国内地唯一可全部加工劣质重油的炼化基地。公司为其配套建设的石油焦制氢灰渣综合利用项目也属全国首套，目前在国内尚无可比公司运营类似项目。该项目解决了广东石化全重质油石油焦制氢灰渣转为一般固废实现完全资源化处理的困难，将石油焦制氢灰渣由危险废物转化为高附加值的钒系和镍系产品及其它一般工业产品，弥补了国内高硫石油焦制氢灰渣处置技术的不足，为国内类似装置提供了可供参考的样板。

公司自主研发的工业烟气非氨基还原除酸脱硝技术是一种新型清洁烟气脱硝技术，该技术在低温条件下采用非氨基还原工艺进行烟气脱硝，对于氨逃逸所导致的污水氨氮超标、脱硫石膏污染等环境治理问题的解决具有十分重要的价值，同时减少了三氧化硫对设备的腐蚀和后续蓝烟拖尾的问题。报告期内，公司已为多家炼化企业提供综合服务方案。

公司自主研发的含盐（硫酸钠）污水再利用技术，能有效解决现有工艺中存在的硫酸根离子与钠离子回收率较低等问题，生产出的氢氧化钠、硫酸钙晶须、氢气等资源化产品，将进一步提升公司资源化综合利用能力。

塑料污染治理已成为全球环境议题的核心之一，全球塑料年产量从 1950 年的 200 万吨增至 2024 年的 4.9 亿吨，预计到 2050 年将达 8 亿吨，而回收率一直停滞在较低水平，仅为 9%左右。随着我国经济的快速发展，塑料用量逐年增加，我国已成为全球最大的塑料

消费国，废弃塑料量也在逐年增加，2023 年我国废塑料产生量约为 6200 万吨，我国目前废塑料主要处理方式 of 填埋和焚烧。

填埋和焚烧，不仅对环境造成了巨大的压力，还造成了资源的浪费。未来，塑料废弃物的回收和循环利用，对于推动塑料污染治理、促进循环经济、实现资源节约和环境保护具有重要意义，市场存在广阔的发展空间。2021 年，国家发展改革委和生态环境部联合发布了《“十四五”塑料污染治理行动方案》，强调了加强塑料污染全链条治理的重要性。2024 年 2 月 6 日，国务院办公厅发布的 7 号文件《关于加快构建废弃物循环利用体系的意见》提出鼓励废钢铁、废有色金属、废纸、废塑料等再生资源精深加工产业链合理延伸，加强低值废塑料可回收体系及循环再利用。为规范塑料废弃物回收和再利用，国家市场监督管理总局于 2024 年 6 月 13 日发布了《塑料废弃物的回收和再利用指南》，对塑料废弃物回收和再利用过程中的来源回收和再利用、回收质量、材料标准和产品规范等方面给予指导，于 2024 年 12 月 1 日起正式实施。2025 年，我国废塑料治理政策体系以“源头减量、循环利用、末端治理”为核心，政府现已制定相关政策，鼓励废塑料再生和循环利用，形成多维度管控框架，致力于构建完善的资源循环利用体系。

技术创新是推动废塑料循环利用的关键，公司自主研发的混合废塑料深度催化裂解技术（CPDCC），实现一步法将混合废塑料直接制成塑料裂解气（PCG）、液化塑料裂解气（LPCG）和塑料裂解轻油（PCLO）等产品。公司承建的首套 20 万吨/年混合废塑料资源化综合利用示范性项目于 2024 年 3 月在广东省揭阳市开工建设，2025 年 7 月 11 日试生产成功，标志着全球首创的混合废塑料深度催化裂解（CPDCC）技术成功通过工业化验证，实现全流程贯通，为我国乃至全球废塑料资源化利用提供了全新的规模化、连续化的绿色工业方案。为保证混合废塑料资源化综合利用示范性项目原料，公司已配套推进城市垃圾分类处理、农地膜回收、造纸厂废塑料收集等低值类塑料回收业务。

公司将继续以“原始技术创新，向废物要资源”为内核，持续加大研发投入，突破关键核心技术瓶颈，构建完善的绿色技术创新体系，以科技创新为核心驱动力，不断提升自身在行业内的核心竞争力，以良好的业绩回馈股东。

## （二）报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司一方面积极稳固成熟业务市场，一方面聚焦环保行业新需求落地新项目，增强公司行业竞争力，最终实现致力绿色环保、引领循环经济的发展目标。报告期内，公司废催化剂处理处置服务及催化剂产品销售经营多年，随着 2024 年国内成品油需求步

入下滑通道，炼油与成品油行业整体进入了“后增长”时期，这标志着规模性增长的终结和结构化调整压力的加剧，行业的发展导致催化剂及废催化剂处理处置服务业务竞争加剧。公司为广东石化配套建设的高硫石油焦制氢灰渣综合利用项目为国内首套装置，可持续稳定运行且效益显现，随着广东石化蒸汽采购单价的降低，公司盈利能力出现下降。截至目前，公司承建的 20 万吨/年混合废塑料资源化综合利用示范性项目已试生产成功，标志着全球首创的混合废塑料深度催化裂解（CPDCC）技术成功通过工业化验证，实现全流程贯通，为我国乃至全球废塑料资源化利用提供了全新的规模化、连续化的绿色工业方案。公司为了保证废塑料项目具备充足的原料，在全国布局废塑料回收业务，已配套推进城市垃圾处理业务、新疆农地膜回收业务、造纸厂废塑料回收业务。特别是在农业面源污染治理领域，公司不断提升自主创新能力，坚持打造从高品质农膜原料供应、高指标农膜生产销售、高效率废旧农膜回收、高产能膜渣分离装置到最终高科技分离产品的有效循环利用全新产业链，实现农田废弃物的分类处置和循环利用。未来，公司始终坚持“向废物要资源”的发展路线，推动成熟业务稳健运营与创新项目拓展并举，为构建资源节约型和环境友好型社会作出更大的贡献。

## 1、主要产品和服务

公司是一家专业从事废弃物处理处置服务，同时对处置过程产出资源化产品销售的环境友好型高新技术企业。

### （1）危险废弃物处理处置服务

公司危险废弃物处理处置服务主要为炼油企业提供废催化剂处理处置服务、高硫石油焦制氢灰渣处理处置服务。

### （2）资源化综合利用产品

公司的资源化综合利用产品主要包括：

#### 1) FCC 催化剂（新剂）系列产品

FCC 催化剂（新剂）系列产品可针对客户不同原料油情况，以及多产柴油、多产清洁汽油、多产烯烃等多元化需求进行灵活调整配方并生产，以满足客户对催化裂化装置产品分布、转化率等要求。

#### 2) 复活催化剂系列产品

公司将污染较重的废催化剂通过废催化剂复活及再造等生产技术，实现废催化剂金属脱除、比表面积恢复、活性提高等目的，以达到重返炼油企业催化裂化装置使用要求。复活催化剂系列产品可部分或全部替代催化剂新剂，应用于特定的原料油或特殊的催化裂化装置工况，具有更高的性价比。

### 3) 再生平衡剂

公司将污染较轻的废催化剂通过物理分离、化学处理后实现废催化剂活性提高，以满足炼油企业催化裂化装置特殊工况使用需求，如催化裂化装置的开工、催化剂跑损时维持藏量和催化剂重金属中毒时置换等需要大量投入催化裂化催化剂的工况。因再生平衡剂活性温和、价格低，使用该产品在确保催化裂化装置平稳运行的同时节约催化裂化催化剂采购成本，提高催化裂化装置的经济效益。

### 4) 蒸汽

公司在处理处置高硫石油焦制氢灰渣过程中产出蒸汽。蒸汽作为一种常见的能源载体，在现代工业和生活中发挥着重要作用，可广泛应用于工业生产、热源供应等领域。公司产出的蒸汽主要有 4Mpa 蒸汽、0.5Mpa 蒸汽两种，达到应用条件后，可作为工业能源直接销售。

### 5) 其它资源化产品

其它资源化产品主要为硫酸铝、硅铝粉，以及高硫石油焦制氢灰渣处置过程中的产生的粗钒、粗镍等副产品。

## **(3) 三废治理业务**

公司三废治理业务主要为炼化企业提供工业烟气治理、农地膜回收及处理处置、一般固废处理处置等。

## **(4) 其他产品**

公司报告期内的其他产品包括催化裂化功能性助剂以及分子筛产品等。

## **2、主要工艺流程**

公司专注于固体废弃物资源化综合利用技术的持续创新，以提高固体废弃物循环再利用价值，提升资源化产品种类及附加值。

### **(1) 废催化剂资源化综合利用**

公司收集卸出的废催化剂，经过资源化综合利用技术处理处置，生产出 FCC 催化剂（新剂）、复活催化剂、再生平衡剂以及硅铝粉等产品。

公司销售部负责收集市场信息，通过参与投标或协商谈判的方式与客户签订危险废物处置协议，交由公司安全环保部备案，客户到所在地环保局办理审批手续，由具备危险废物运输资质的单位将危险废物运送至公司生产场所，办理入库手续后由质检部负责检测分析，生产管理部根据危险废物分析数据对危险废物进行分类处理处置。危险废物处理处置分为两个步骤，第一步是在危险废物中添加反应溶剂，生成反应浆液，第二步是对反应后产生浆液进行过滤洗涤、气流干燥，生产出资源化利用产品，整个流程为资源再利用过程，将危险废物转化为可再利用的产品。

## （2）石油焦制氢灰渣综合利用

高硫石油焦制氢灰渣综合利用项目，处理处置广东石化炼化一体化项目产生的石油焦制氢灰渣，灰渣通过管道输送至东粤环保石油焦制氢灰渣综合利用装置，依托公司自主研发的高硫石油焦制氢灰渣综合利用技术，经过烧炭、酸溶、分离等工序，实现高硫石油焦制氢灰渣的无害化处理和资源化利用，主要生产蒸汽，同时还有粗钒、粗镍等副产品。

## （三）主要经营模式

公司将固体废弃物处理处置业务和资源化综合利用产品销售有机结合，相互促进。

### 1、废催化剂资源化综合利用

废催化剂处理处置服务业务现阶段主要针对长期使用公司资源化催化剂系列产品的合作伙伴及拟开发客户等群体。

公司资源化综合利用产品主要采取直接销售模式，以销定产，分批供货，由销售部负责与目标客户直接沟通获取客户的需求，经过技术交流、样品测试、参与投标等程序最终实现产品的销售。

公司废催化剂处理处置服务费以政府指导价格为参考，结合装卸服务、运输半径等因素，由公司与客户双方协商确定最终服务价格。公司产品销售价格以市场价格和主要原材料价格为主要参考依据，结合客户发货产品配方、回款账期、合作关系等一系列因素协商确定最终销售价格。

### 2、石油焦制氢灰渣综合利用

广东石化根据其建设的石油焦制氢装置所产生的灰渣总量、组分等因素确定委托东粤环保处置石油焦制氢灰渣。依据双方签署的《石油焦制氢灰渣委托处置协议》，在 16.7 万吨/年的委托处置数量基础上，装置具备一定的操作弹性。广东石化向东粤环保支付处理处置费，同时采购东粤环保石油焦制氢灰渣处理处置装置产出的蒸汽产品。

## 二、核心竞争力分析

为深入践行党的二十大关于科技创新的重要论述，更加系统、精准、高效落实创新驱动发展战略，公司洞察科技前沿动态，研判行业变革趋势，锚定创新突破点，围绕国家战略需求与行业痛点，坚持向废物要资源，向创新要发展，以自主研发的突破性技术引领循环经济发展。

### （一）创新技术产业化项目落地，稳定运行，效益显现

公司“废催化剂处理处置+废催化剂资源化生产再利用+资源化催化剂销售”的业务模式使得公司在固体废弃物处理处置服务，资源化综合利用产品的市场开拓中，积聚了稳定的客户群体，获得了良好的口碑。但是，随着 2024 年国内成品油需求步入下滑通道，炼油与成品油行业进入“后增长”时期，行业结构化调整压力加剧，这导致催化剂及废催化剂处理处置服务业务竞争愈发激烈。面对此局面，公司积极开拓国际市场，以赢得更多市场份额。

东粤环保承建的高硫石油焦制氢灰渣综合利用项目为国内首套装置，为广东石化提供了高硫石油焦制氢灰渣资源化处理处置服务，解决了广东石化石油焦制氢灰渣完全资源化处理的环保难题。该创新项目 2023 年正式投产以来，持续稳定运行，使得公司收入规模大幅增加，盈利能力增强。

废塑料资源化综合利用业务涉及城市垃圾处理、农地膜回收、造纸厂废塑料回收等，通过混合废塑料深度催化裂解技术装置生产塑料裂解气、液化塑料裂解气、塑料裂解轻油等产品，打造了循环经济模式。该项目已于 2025 年 7 月试生产成功，未来效益突出。

### （二）聚焦生态环境保护新需求，持续深耕绿色循环技术研发

公司作为高新技术企业，研发力量雄厚，公司创始人带领的研发队伍聚焦生态环境保护新需求不断创新，具有较强的自主研发能力及技术实践应用能力，自主研发出的核心技术包括废催化剂资源化利用技术、高硫石油焦制氢灰渣综合利用技术、工业烟气非氨基还

原除酸脱硝技术、工业废硫酸化学链循环利用技术、含盐（硫酸钠）污水再利用技术、混合废塑料深度催化裂解技术（CPDCC）等。

报告期内，公司拥有 81 例授权专利，其中发明专利 54 例，实用新型 27 例。其中多项技术已实现产业化，获得了由山东省生态环境厅、江西省生态环境厅和广东省生态环境厅批复的危险废物经营许可资质。随着行业政策法规的出台、环境治理标准的持续升级与行业领域资源整合的不断深化，自主知识产权体系构建及技术成果转化效能已成为环保产业高质量发展的关键要素，成为构成现代环保企业提升核心竞争力的战略支点。基于此，公司正逐步掌握具备国际竞争力的专利技术集群并形成迭代升级的科技成果转化机制，助力企业突破行业技术壁垒、实现可持续发展。

### （三）加速创新技术产业化落地，布局循环经济产业发展新赛道

积极推动绿色低碳高质量发展，深入推进城市和产业园区减污降碳协同创新等是未来生态文明建设的重要任务。高硫石油焦制氢灰渣综合利用项目为国内首套装置，为广东石化提供了高硫石油焦制氢灰渣资源化处置服务，解决了广东石化石油焦制氢灰渣完全资源化处理的环保难题。在此行业背景下，如有类似新装置建设，公司所拥有的高硫石油焦灰渣处置方案有较强的行业竞争力。

近年来，废塑料污染治理成为全球环境治理的核心问题，特别是通过化学回收利用技术成为解决塑料污染问题的关键方案。公司自主研发的混合废塑料深度催化裂解技术（CPDCC），实现一步法将混合废塑料直接制成塑料裂解气（PCG）、液化塑料裂解气（LPCG）和塑料裂解轻油（PCLO）等产品。公司承建的首套 20 万吨/年混合废塑料资源化综合利用示范性项目于 2024 年 3 月在广东省揭阳市开工建设，2025 年 7 月 11 日试生产成功，标志着全球首创的混合废塑料深度催化裂解（CPDCC）技术成功通过工业化验证，实现全流程贯通，为我国乃至全球废塑料资源化利用提供了全新的规模化、连续化的绿色工业方案。该项目投产后，将为公司带来新的利润增长点，对于解决塑料污染、实现绿色可持续发展和推动“双碳”战略具有重大意义。

为保证废塑料项目具备充足的原料，公司在全国布局废塑料回收业务，成立了惠城环境、惠域环境、广东惠海、巴州惠疆、哈密惠疆等公司。巴州惠疆及旗下子公司致力于农业面源污染治理问题，坚持打造从高品质农膜原料供应、高指标农膜生产销售、高效率废旧农膜回收、高产能膜渣分离装置到最终高科技分离产品的有效循环利用全新产业链，实现了农田废弃物分类处置，循环利用。

#### （四）专注人才建设，深化管理机制，筑牢高质量发展之基

公司始终将人才培养视为企业发展的核心驱动力，构建了全方位、多层次的人才培育体系。一方面，聚焦中高层管理团队的素质提升，通过引进与自主培养具有深厚行业积淀的优秀人才，形成了一支兼具战略眼光与实战经验的核心管理队伍，其丰富的环保行业经验为技术创新与产业升级提供了坚实保障。另一方面，随着企业的迅速扩张，业务规模持续增长，业务领域不断拓展，这对技术人才的需求呈现出井喷式的增长态势。公司通过校企合作定向输送专业人才，同步搭建了内部技术孵化平台，鼓励员工跨部门协作与知识共享，并配套设立晋升通道，同步完善绩效考核与股权激励机制，有效激活了技术创新的内生动力。经过十几年的发展，公司造就了高效、稳定、技术创新能力强、对行业理解深刻的技术管理团队以及高素质、年轻化的员工队伍，实现了员工成长与企业发展的同频共振，保持了公司的经营稳定，为公司持续、快速、健康发展奠定了良好的基础，也为打造行业标杆型环保企业奠定了坚实的人才基石。

为构建科学高效的企业治理体系，公司深入推进管理创新与机制优化。基于集团业务发展需要，成立了集团决策委员会，通过调整公司组织架构，制定各项业务流程及管理制度，力争保障公司的健康稳步发展及各项工作的高效有序开展。公司将进一步完善集团化管理机制，从战略、研发、财务、人力资源等各职能板块加强对子公司经营的实时指导，同时进一步调整优化子公司管理团队，完善子公司管理制度，逐步提升子公司的规范运营水平，防范子公司的经营风险，筑牢企业高质量发展根基。

### 三、主营业务分析

#### 概述

2025 年上半年公司实现营业总收入 56,407.02 万元，同比下降 5.09%；归属于母公司股东净利润 502.04 万元，同比降低 85.63%。报告期内，公司 2 月底才实现蒸汽并网销售，加之蒸汽单价降低，导致营业收入减少，利润同比降低；同时公司在全国多地布局业务，不断开拓新项目，项目储备人员成本、折旧费用增加导致管理费用、财务费用等均有所增加，公司整体费用上升，项目效益尚未释放，净利润较去年同期降幅较大。其它内容参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	564,070,206.15	594,307,135.51	-5.09%	主要是报告期初至 2 月底广东石化有限责任公司未接收蒸汽, 2 月底降低蒸汽单价后才实现并网销售, 导致蒸汽收入减少; 同时催化剂业务竞争激烈, 催化剂销量下降, 收入减少; 综合以上影响, 报告期营业收入整体有所减少。
营业成本	420,123,240.27	451,321,368.62	-6.91%	主要是催化剂销量减少, 同时公司稳定生产、降本增效, 销售成本整体减少所致。
销售费用	16,596,489.67	14,936,064.72	11.12%	主要是公司设立多个子公司, 销售人员增多、职工薪酬和业务招待费增加所致。
管理费用	62,527,563.94	48,954,422.99	27.73%	主要是随着各子公司业务开展, 职工薪酬及折旧等费用增加所致。
财务费用	34,077,877.63	28,893,248.65	17.94%	主要是本报告期全国业务布局及项目建设资金需求增加, 银行贷款增加使利息费用增加所致。
所得税费用	4,845,699.16	-6,997,673.31	169.25%	主要是本报告期东粤环保享受的“三免三减半”税收政策进入减半期, 同时母公司减亏确认递延所得税资产减少所致。
研发投入	12,955,375.71	12,079,710.43	7.25%	主要是本报告期研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-108,249,432.27	34,532,138.44	-413.47%	主要是为新建项目储备原料, 同时随着各项目开拓, 人员成本增加, 导致购买原料及支付给职工的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-517,442,874.08	-449,860,893.37	-15.02%	主要是本报告期项目建设支出持续增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	775,676,908.66	437,621,037.87	77.25%	主要是本报告期贷款收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	149,944,870.18	21,820,874.05	587.16%	主要是筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
资源化综合利用产品	170,058,122.84	128,565,088.24	24.40%	-25.21%	-29.34%	4.41%
危险废物处理处置服务	354,964,390.99	258,875,431.87	27.07%	5.81%	5.17%	0.44%
分地区						
山东省内	82,927,876.27	77,641,503.02	6.37%	-11.81%	-14.21%	2.61%
山东省外	472,084,663.24	338,274,259.49	28.34%	-5.07%	-5.75%	0.51%
分行业						
废弃资源综合利用业	561,088,676.89	418,247,639.78	25.46%	-4.90%	-6.74%	1.47%
分销售模式						
直销	564,070,206.15	420,123,240.27	25.52%	-5.09%	-6.91%	1.46%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,951,327.36	28.61%	主要是转让股权收益和购买理财产品产生的理财收益及对联营企业的投资收益。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	0.00	0.00%		否
营业外收入	778,673.24	7.55%	主要是收取的违约赔偿及罚没利得收入。	否
营业外支出	313,439.80	3.04%	主要是赔偿款及滞纳金支出	否
信用减值损失	-8,721,593.91	-84.54%	主要是应收款项计提的坏账准备。	否
其他收益	3,086,029.43	29.91%	主要是收到的各项政府补助。	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	441,525,752.94	7.44%	284,145,546.53	5.75%	1.69%	主要是本报告期筹资资金增加所致。
应收账款	418,863,626.33	7.05%	266,608,997.86	5.40%	1.65%	主要是广东石化账款未回所致。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	500,609,267.64	8.43%	376,185,214.26	7.62%	0.81%	主要是本报告期为新建项目储备原料所致。
投资性房地产	29,677,322.93	0.50%	25,358,445.85	0.51%	-0.01%	
长期股权投资	22,826,314.38	0.38%	22,045,066.59	0.45%	-0.07%	
固定资产	1,947,463,775.49	32.80%	2,056,491,771.28	41.64%	-8.84%	
在建工程	1,821,799,726.22	30.68%	1,145,537,678.90	23.19%	7.49%	主要是本报告期在建项目持续投入增加所致。
使用权资产	5,174,802.93	0.09%	6,760,549.14	0.14%	-0.05%	
短期借款	218,463,719.54	3.68%	272,789,257.65	5.52%	-1.84%	
合同负债	5,331,269.06	0.09%	12,501,261.39	0.25%	-0.16%	主要是预收货款本期发货及作业服务完成所致。
长期借款	2,215,615,260.67	37.31%	1,494,748,445.27	30.26%	7.05%	主要是由于项目建设增加银行贷款所致。
租赁负债	1,020,455.32	0.02%	1,361,286.28	0.03%	-0.01%	
交易性金融资产	47,836,648.02	0.81%	25,480,134.61	0.52%	0.29%	主要是本报告期购买理财产品增加所致。
应收票据	9,760,835.44	0.16%	38,393,983.00	0.78%	-0.62%	主要是本报告期用于支付原料采购的银行承兑汇票增加所致
应收款项融资	1,109,361.95	0.02%	3,763,427.66	0.08%	-0.06%	主要是应收票据余额减少所致。
其他应收款	37,771,442.50	0.64%	26,894,623.84	0.54%	0.10%	主要是本报告期履约保证金增加所致。
应付票据	75,122,578.70	1.27%	43,587,621.52	0.88%	0.39%	主要是本报告期用于支付原材料采购款的银行承兑汇票增加所致。
应交税费	7,565,080.22	0.13%	3,274,042.20	0.07%	0.06%	主要是本报告期企业所得

						税增加所致。
一年内到期的非流动负债	479,889,632.35	8.08%	308,022,202.77	6.24%	1.84%	主要是本报告期部分长期借款分类为一年内到期的非流动负债所致。
长期应付款	59,322,623.76	1.00%	36,006,684.02	0.73%	0.27%	主要是本报告期新增融资租赁款所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	25,480,134.61	919,908.71			395,890,000.00	374,453,395.30		47,836,648.02
4. 其他权益工具投资	5,023,308.81		153,481.44		0.00	0.00		5,176,790.25
金融资产小计	30,503,443.42	919,908.71	153,481.44	0.00	395,890,000.00	374,453,395.30		53,013,438.27
应收款项融资	3,763,427.66				10,134,199.56	12,788,265.27		1,109,361.95
上述合计	34,266,871.08	919,908.71	153,481.44	0.00	406,024,199.56	387,241,660.57		54,122,800.22
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额（元）	账面价值（元）	受限类型	受限情况

货币资金	17,202,747.97	17,202,747.97	支取受限	银行承兑汇票保证金
应收票据	9,141,186.17	9,141,186.17	不满足金融资产终止确认条件	期末已背书尚未到期未终止确认的应收票据
应收账款	273,728,941.99	260,024,775.41	质押借款	质押借款
固定资产	313,579,330.64	202,428,203.61	售后回租	售后回租固定资产
在建工程	3,460,092.21	3,460,092.21	抵押借款	抵押借款
无形资产	162,028,040.23	154,520,299.79	使用权受限	质押借款
长期股权投资			所有权受限	公司以持有的广东东粤化学科技有限公司 68.97% 股权为子公司东粤化学向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行借款提供质押担保
合计	779,140,339.21	646,777,305.16		

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
933,920,335.33	604,401,783.02	54.52%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
青岛惠城化学有限公司	技术开发、支持、服务等	增资	12,000,000.00	54.55%	自有或自筹资金	青岛惠城信德投资有限公司	长期	技术服务	已完成对惠城化学的增资	1,527,400.00	1,031,843.24	否	2025年04月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号 2025-029
九江惠城环保科技有限公司	危废回收利用	收购	0.00	100.00%	不适用	张新功	长期	资源化产品、危废处置	九江惠城的股权转让正	不适用	-5,030,224.76	否	2025年04月18日	巨潮资讯网 www.cnin

公司								服 务、 其 他 产 品	在 办 理 中					fo. c om. c n, 公 告 编 号 2025 -028
合计	--	--	12,0 00,0 00.0 0	--	--	--	--	--	--	1,52 7,40 0.00	- 3,99 8,38 1.52	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投资 项目 涉及 行业	本报 告期 投入 金额	截至 报告 期末 累计 实际 投入 金额	资金 来源	项目 进度	预计 收益	截止 报告 期末 累计 实现 的收益	未达 到计 划进 度和 预计 收益 的原 因	披露 日期 (如 有)	披露 索引 (如 有)
10万吨/年废塑料资源综合利用项目	自建	是	废弃资源综合利用行业	33,155,650.30	87,623,514.44	自有资金、银行贷款	50.00%	预计年产值15,690万元	不适用	项目尚未建设完成		
20万吨/年混合废塑料资源化综合利用项目	自建	是	废弃资源综合利用行业	543,586,946.20	1,268,778,101.77	自有资金、银行贷款、超长期特别国债	99.11%	预计年产值124,326万元	不适用	项目处于试生产前调试阶段	2023年06月06日	《关于拟与揭阳大南海石化工业区管理委员会签订投资协议的公告》(公告编号:2023-041)
东粤广场项目(一)	自建	是	废弃资源综合利用	44,549,632.88	134,443,303.11	自有资金	65.00%	预计年产值1,400	不适用	项目尚未建设完成		

期)			行业					万元				
1 万吨/年绿电储能新材料项目（一期 1000 吨/年）	自建	是	废弃资源综合利用行业	16,816,163.05	51,219,341.01	自有资金、银行贷款	51.22%	预计年产值 9,000 万元	不适用	项目尚未建设完成	2024 年 02 月 07 日	《关于控股子公司投资建设 1 万吨绿电储能新材料项目的公告》（公告编号：2024-007）
合计	--	--	--	638,108,392.43	1,542,064,260.33	--	--			--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	25,480,134.61	919,908.71		395,890,000.00	374,453,395.30	919,908.71	0.00	47,836,648.02	交易性金融资产
其他	5,023,308.81		153,481.44					5,176,790.25	其他权益工具投资
其他	3,763,427.66			10,134,199.56	12,788,265.27			1,109,361.95	应收款项融资
合计	34,266,871.08	919,908.71	153,481.44	406,024,199.56	387,241,660.57	919,908.71	0.00	54,122,800.22	--

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募	已累计使用募	报告期末募集	报告期内变更	累计变更用途	累计变更用途	尚未使用募集	尚未使用募集	闲置两年以上

				(1)	集 资 金 总 额	集 资 金 总 额 (2)	资 金 使 用 比 例 (3) = (2) / (1)	用 途 的 募 集 资 金 总 额	的 募 集 资 金 总 额	的 募 集 资 金 总 额 比 例	资 金 总 额	资 金 用 途 及 去 向	募 集 资 金 额
2019 年	公 开 发 行	2019 年 05 月 22 日	29,82 1.23	29,82 1.23	69.3	25,14 6.65	84.32 %		15,18 4.95	50.92 %	5,126 .74	尚未使用的募集资金按募集资金管理办法严格管理和使用。其中，4921.48万元用于永久补充流动资金，150.00万元暂时补充流动资金，55.26万元存放于募集资金专户。	0
2021 年	发 行 可 转 债	2021 年 07 月 26 日	31,22 1.58	31,22 1.58	1,614 .54	30,26 3.41	96.93 %				1,020 .77	尚未使用的募集资金按募集资金管理办法严格管理和使	0

												用。其中，977.45万元用于永久补充流动资金，40.00万元暂时补充流动资金，3.32万元存放于募集资金专户。	
2023年	向特定对象发行股票	2023年07月24日	30,836.96	30,836.96	0	30,836.96	100.00%				0	0	0
合计	--	--	91,879.77	91,879.77	1,683.84	86,247.02	93.87%	0	15,184.95	16.53%	6,147.51	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、公司首次公开发行股票募集资金使用情况：截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 25,146.65 万元，其中：补充流动资金及偿还银行贷款 4,500 万元；1 万吨/年工业固废处理及资源化利用项目支付项目建设款 10019.16 万元；3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目支付项目设备款 10627.06 万元。用于永久补充流动资金 4921.48 万元，用于补充流动资金 150 万元。结构性存款理财收入 332.75 万元，募集资金银行存款累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额 119.41 万元，募集资金专户余额人民币 55.26 万元（含理财收益及净利息收入）。公司严格按照相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相应的义务，报告期内未发生违法违规情形。

2、公司发行可转债募集资金使用情况：截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 30263.41 万元，用于 4 万吨/年 FCC 催化新材料项目（一阶段）项目。用于永久补充流动资金 977.45 万元，用于补充流动资金 40 万元。购买理财收入 49.37 万元，募集资金银行存款累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额 13.23 万元，募集资金专户余额人民币 3.32 万元（含理财收益及净利息收入）。公司严格按照相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相应的义务，报告期内未发生违法违规情形。

3、公司向特定对象发行股票募集资金使用情况：截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 30,838.96 万元，用于补充流动资金 30838.96 万元。募集资金银行存款累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额 1.47 万元，募集资金专户余额人民币 0.00 万元。目前该账户已于 2024 年 6 月 19 日销户。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目	项目性质	是否已变更项	募集资金净额	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是
--------	--------	--------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

		和超募资金投向		目(含部分变更)		投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3) = (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目															
2019年公开发行	2019年05月22日	3万吨/年FCC催化装置固体废弃物再生及利用项目	生产建设	是	15,184.95	15,184.95	10,778.56	40.71	10,627.06	98.59%	2023年04月30日	437.05	2,424.73	否	否
2019年公开发行	2019年05月22日	1万吨/年工业固废处理及资源化利用项目	生产建设	否	10,136.28	10,136.28	10,072.53	28.59	10,019.16	99.47%	2019年03月31日	-503.02	-4,664.07	否	否
2019年公开发行	2019年05月22日	补充营运资金及偿还银行贷款	补流	否	4,500	4,500	4,500		4,500	100.00%			0	不适用	否
2021年发行可转债	2021年07月26日	4万吨/年FCC催化新材料项目(一阶段)项目	生产建设	否	31,221.58	31,221.58	30,306.55	1,614.54	30,263.41	99.86%	2023年02月28日	2,333.19	9,695.09	否	否
2023年向特定对象发行股票	2023年07月24日	向特定对象发行股票	补流	否	30,836.96	30,836.96	30,836.96		30,836.96	100.00%			0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	91,879.77	91,879.77	86,494.67	1,683.84	86,246.59	--	--	2,267.22	7,455.75	--	--
超募资金投向															

无	无	无	无	否										不适用	否
归还银行贷款（如有）				--	0	0	0	0	0		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	0	0	0	0	0		--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	0	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	91,879.77	91,879.77	86,494.6	1,683.84	86,246.59	--	--	2,267.22	7,455.75	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>（1）“1万吨/年工业固废处理及资源化利用项目”效益未达预期的原因一是受政治经济形势的影响，危险废物原料跨省转移手续受到影响，原料库存不能保证，使装置不能高负荷稳定运行，各项消耗增加；二是由于市场竞争激烈，危废处置及资源化产品销售价格降低，装置未达到预期产能及销量。公司积极采取措施，加大市场开拓，不断进行生产优化，整体处于好转趋势，但仍未实现扭亏为盈。</p> <p>（2）“3万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目”效益未达预期主要原因：主要由于市场竞争加剧，公司为了保持市场占有率，处置服务价格下降，产能释放不及预期。</p> <p>（3）“4万吨/年 FCC 催化新材料项目（一阶段）”效益未达预期主要原因：主要由于受山东地炼整合、部分国企采购减少等因素影响，市场竞争加剧，公司产品价格下降；盈利能力下降，造成效益不及预期。公司为提升装置盈利能力：一是公司加大研发投入，开发新产品；二是坚定出海战略，积极开拓大陆地区以外市场。</p>														
项目可行性发生重大变化的情况说明	无														
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用														
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用														
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用														
	<p>以前年度发生</p> <p>“3万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目”原实施地点位于青岛市黄岛区石化工业区内，现由于政府规划，该区域不适宜建设原募集资金项目。同时公司通过土地出让的方式取得黄岛区滨海公路南、魏家滩村西约 102,577 平方米地块的国有土地使用权。公司于 2020 年 10 月 28 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议，并于 2020 年 11 月 13 日召开 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更募投项目实施地点。</p>														
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用														
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用														
	<p>（1）截至 2019 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 6,184.07 万元，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具信会师报字【2019】第 ZG11567 号募集资金置换专项审核报告。2019 年 8 月 1 日置换 4,000 万元，8 月 2 日置换 2,184.07 万元。（详见公司公告 2019-016 号）。</p> <p>（2）截至 2021 年 7 月 19 日，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 16,673.65 万元，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具信会师报字[2021]第 ZG11736 号募集资金置换专项审核报告。（详见公司公告 2021-072 号）。截至报告期末，公司已完成置换。</p>														
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用														
	<p>（1）2020 年 4 月 29 日，公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议审议通过使用部分闲置募集资金临时补充流动资金事项，公司将不超过人民币 9,000 万元募集资金补充公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需求。使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。独立董事发表了明确同意的独立意见，中德证券有限责任公司出具了《使用部分闲置募集</p>														

	<p>金临时补充流动资金的核查意见》。2020 年 4 月 30 日和 2021 年 2 月 25 日，工行募集资金专户分别转出 7,000.00 万元和 2,000.00 万元用于补充流动资金；2021 年 3 月 30 日收回 4,000.00 万元，2021 年 4 月 7 日收回 5,000 万元。（详见公司公告 2021-022 号）</p> <p>（2）2021 年 4 月 8 日，公司召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司计划使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 11,000.00 万元，用于与主营业务相关的生产经营，补充流动资金的使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2021 年 4 月 9 日，工行募集资金专户转出 9,000.00 万元用于补充流动资金，2021 年 4 月 16 日，工行募集资金专户购买理财产品到期收回直接补充流动资金 2,000.00 万元，2021 年 7 月 22 日，工行募集资金专户收回补充流动资金 11,000.00 万元。</p> <p>（3）2021 年 7 月 26 日，公司召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》，公司计划使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 30,000.00 万元，用于与主营业务相关的生产经营，补充流动资金的使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2021 年 7 月 26 日，工行募集资金专户转出 11,000.00 万元用于补充流动资金，建行募集资金专户转出 10,000.00 万元，2021 年 8 月 4 日建行募集资金专户收回 700.00 万元；2022 年 2 月 25 日至 2022 年 3 月 24 日，建行募集资金专户转出 5,050.00 万元用于补充流动资金。2022 年 4 月 26 日，上述补充流动资金的 25,350 万元闲置募集资金已全部归还至募集资金专户。</p> <p>（4）2022 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司计划使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 25,000 万元，用于与主营业务相关的生产经营，补充流动资金的使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2022 年 4 月 28 日至 2022 年 4 月 29 日，工行募集资金专户转出 11,000.00 万元用于补充流动资金，建行募集资金专户转出 8,500.00 万元用于补充流动资金；2022 年 9 月 23 日，建行募集资金专户转出 200.00 万元用于补充流动资金，2022 年 10 月 25 日，建行募集资金专户转出 200.00 万元用于补充流动资金。2023 年 1 月 30 日，上述补充流动资金的 19,900 万元闲置募集资金已全部归还至募集资金专户。</p> <p>（5）2023 年 1 月 31 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司计划使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 20,000 万元，用于与主营业务相关的生产经营。补充流动资金的使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2023 年 1 月 31 日至 2023 年 3 月 4 日，工行募集资金专户转出 11,500.00 万元用于补充流动资金，建行募集资金专户转出 7,900.00 万元补充流动资金，2023 年 7 月 28 日，上述补充流动资金的 19,400 万元闲置募集资金已全部归还至募集资金专户。</p> <p>（6）2023 年 7 月 31 日召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司计划使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 20,000 万元，用于与主营业务相关的生产经营。补充流动资金的使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2023 年 8 月 4 日，工行募集资金专户转出 9,000.00 万元用于补充流动资金，建行募集资金专户转出 7,000.00 万元补充流动资金，2023 年 8 月 29 日建行募集资金专户收回 100.00 万元，2023 年 10 月 10 日至 2023 年 12 月 25 日建行募集资金专户收回 2,200.00 万元。</p> <p>（7）2024 年 8 月 9 日，第三届董事会第三十五次会议和第三届监事会第三十次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过 3,400.00 万元暂时补充流动资金。使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2024 年 8 月 13 日，工行募集资金专户转出 1,000.00 万元，2024 年 8 月 7 日，交行募集资金户转出 140.95 万元用于补充流动资金。2024 年 12 月 3 日工行募集资金专户收回 810.00 万元。2025 年 2 月 14 日工行募集资金专户收回 30.00 万元，2025 年 4 月 11 日工行募集资金专户收回 10.00 万元，截至 2025 年 6 月 30 日，工行募集资金专户有 4930.53 万元补充流动资金尚未收回，其中 4,780.53 万元用于永久性补充流动资金，交行募集资金户有 140.95 万元用于补充流动资金尚未收回，全部用于永久性补充流动资金。2024 年 8 月 13 日，建行募集资金专户转出 2,000.00 万元用于补充流动资金。2024 年 12 月 3 日建行募集资金专户收回 350.00 万元。2025 年 1 月 10 日建行募集资金专户收回 60.00 万元，2025 年 1 月 23 日建行募集资金专户收回 1550.00 万元，截至 2025 年 6 月 30 日，建行募集资金专户有 1,017.45 万元补充流动资金尚未收回，其中 977.45 万元用于永久性补充流动资金。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>公司于 2024 年 6 月 27 日召开了第三届董事会第三十三次会议、第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于永久补充流动资金的议案》。</p> <p>截至 2024 年 6 月 26 日，扣除募投项目相关采购服务合同尾款、质保金和累计收到的银行存款利息以及使用闲置募集资金现金管理收益扣除手续费等的净额后，公司首次公开发行股票募集资金投资项目“3 万吨/年 FCC 催化装置固体废物再生及利用项目”预计节余募集资金 4,780.53 万元，“1 万吨/年工业</p>

	<p>固废处理及资源化利用项目”预计节余募集资金 140.95 万元，向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目“4 万吨/年 FCC 催化新材料项目（一阶段）”预计节余募集资金 977.45 万元，存在节余的主要原因为：第一，项目初始规划时间距离实际实施时间较长，实施过程中，公司通过不断改进工艺、优化设计方案等，使得实际投资额有所降低；第二，项目实施过程中，公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理、有效的原则，科学审慎地使用资金，严格把控项目各个环节，合理地降低项目建设成本和费用。为了更好地提高募集资金使用效益，公司拟将上述节余募集资金用于永久补充流动资金，该事项于 2024 年 7 月 15 日经公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-057）等相关公告。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>(1) 闲置募集资金补充流动资金情况，参见上述“用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。</p> <p>(2) 其余募集资金均存放于公司募集资金专户（含理财收益及净利息收入）。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2019 年公开发行	首次公开发行	3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目	3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目	10,778.56	40.71	10,627.06	98.59%	2023 年 04 月 30 日	437.05	否	否
合计	--	--	--	10,778.56	40.71	10,627.06	--	--	437.05	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>“3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目”原实施地点位于青岛市黄岛区石化工业区内，现由于政府规划，该区域不适宜建设原募集资金项目。同时公司通过土地出让的方式取得黄岛区滨海公路南、魏家滩村西约 102,577 平方米地块的国有土地使用权。公司拟将变更后的募投项目建设在该区域。公司于 2020 年 10 月 28 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议以全票同意审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，并于 2020 年 11 月 13 日经第三次临时股东大会审议通过。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			同上								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			未发生变化								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	7,600	1,000	0	0
券商理财产品	自有资金	10,531.45	3,660.1	0	0
合计		18,131.45	4,660.1	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东东粤环保科技有限公司	子公司	危废回收处置利用	246,760,000.00	1,865,097,626.89	566,105,632.46	374,265,433.37	58,777,040.15	51,281,627.60
青岛惠城环境科技有限公司	子公司	三废治理、固体废物废弃物综合利用	150,000,000.00	249,960,622.69	108,810,390.53	18,051,327.35	4,373,842.76	-4,593,396.04

巴州惠疆环保治理有限公司	子公司	三废治理、固体废物综合利用	100,000,000.00	214,399,004.93	86,068,382.28	17,694,744.22	- 5,464,111.95	- 5,476,367.04
广东东粤化学科技有限公司	子公司	三废治理、化工产品生产、销售	580,000,000.00	1,978,201,204.09	575,677,324.57	116,877.88	- 2,589,184.96	- 2,558,195.04
山东惠亚环保科技有限公司	参股公司	化工产品生产、销售	86,020,300.00	192,487,959.45	56,308,965.62	68,749,083.80	- 6,233,479.55	- 6,217,058.41
揭阳京环环境服务有限公司	参股公司	市政服务、固体废物综合利用	7,100,000.00	36,495,076.91	9,940,288.23	32,545,674.22	- 3,787,542.95	- 2,840,288.23

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
广东环塑再生资源有限公司	新设	报告期对公司生产经营和业绩没有重大影响
青岛惠城化学有限公司	增资	报告期对公司生产经营和业绩没有重大影响

主要控股参股公司情况说明

东粤环保石油焦制氢灰渣综合利用项目是广东石化炼化一体化项目配套的环保装置，为国内首套高硫石油焦制氢灰渣综合利用装置，该装置于 2022 年 12 月投入运行，新增处理处置服务费及资源化产品销售收入，本报告期实现营业收入 37426.54 万元，净利润 5128.16 万元，其中灰渣处置收益 2483.55 万元，含蒸汽在内的资源化产品及其他收益 2644.61 万元。

东粤化学承建的 20 万吨/年混合废塑料资源化综合利用示范性项目，项目总投资 15 亿元，主要建设原料化单元、裂解单元和废盐分解单元及配套设施，建成后预计年产值 12.43 亿元；截止报告期末该项目已完成厂房建设、机器设备安装调试、产线试运营等各项准备工作，并于近期试生产成功，装置运行平稳。具体内容详见公司于 2025 年 7 月 11 日披露的《关于控股子公司年产 20 万吨混合废塑料资源化综合利用示范性项目试生产成功的公告》（公告编号：2025-052）。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策推进不达预期或变化风险

公司所处的环保行业是受政策驱动影响较大的行业，有关行业政策法规的出台及执法力度等直接影响着环保市场的实际需求。近年来，我国政府陆续出台了多项环保法规，制定了一系列鼓励、扶持的政策性措施，为环保行业带来发展机遇，但也同样存在着有关政策推进落地不达预期或者变化的风险。为此，公司将密切关注政策动态，及时抓住机遇，大力拓展主营业务，加大自主研发的核心技术及项目推广，提升公司竞争力与盈利能力，降低政策变动带来的不利影响。

## 2、公司催化剂相关业务产能消化风险

公司催化剂业务主要包括废催化剂处理处置服务、FCC 催化剂（新剂）等资源化产品的生产和销售。受石化炼油板块盈利能力下降、废催化剂处理处置竞争加剧、部分国企采购减少、山东区域竞争加大等因素影响，催化裂化催化剂系列产品以及废催化剂处理处置服务行业竞争加剧，给公司业务拓展带来了一定压力。随着 3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目、4 万吨/年 FCC 催化新材料项目（一阶段）正式投产，公司废催化剂处理处置产能由 2.85 万吨/年上升至 5.85 万吨/年，FCC 催化剂（新剂）产能由 2 万吨/年上升至 4 万吨/年，产能增幅较大，产销量的增长需要一定时间，公司现有项目产能存在无法消化的风险。公司将制定并执行统一有利的销售策略，通过多种方式开拓销售渠道，积极接洽大型国有企业、新开大型炼化项目和中国大陆地区以外客户，加强与国际客户的交流，更多的开展实质性的商业活动，扩大订单并发货，以提升公司经营业绩。

## 3、公司石油焦制氢灰渣综合利用业务收入下降风险

广东石化是中国内地唯一可全部加工劣质重油的炼化基地项目；公司凭借自有技术，成为广东石化石油焦制氢灰渣处理处置唯一供应商；广东石化也为公司该业务唯一客户。公司已与广东石化签署长期合作协议。基于技术的创新性及双方合作协议的违约条款安排，广东石化选择或增加其他合作方、与公司合作关系终止等可能性较小。但是，如果市场上存在其他企业突破关键核心技术、石油焦制氢灰渣处理有更好的方式或相关环保政策发生变化，可能导致广东石化选择或增加其他合作方、选取其他处理方式。另外，公司蒸汽仅面对广东石化一家客户，议价能力低、销售选择少，存在单价降低、部分时段无法并网销售的情形。如果未来广东石化灰渣交付量、蒸汽采购量降低，或相关服务、产品价格下降，公司对广东石化的收入、毛利将下降，公司收入规模、利润规模存在下降风险。公司会进行蒸汽外接管网搭建，拓宽销售渠道，将蒸汽销售至揭阳大南海石化工业区的其他客户，

提高蒸汽销售单价、并网销售量，并且公司会积极开拓潜在客户，因地制宜的制定服务方案，通过提升公司技术及项目知名度，增强市场影响力。

#### 4、公司废塑料资源化综合利用业务开展不及预期风险

公司废塑料资源化综合利用业务对废塑料进行深度裂解，产出塑料裂解气、液化塑料裂解气、塑料裂解轻油等资源化产品。为开展废塑料资源化综合利用业务，公司一方面投资建设了“20 万吨/年混合废塑料资源化综合利用项目”等多个项目，投资规模较大；另一方面，公司在全国多地布局业务，新设子公司较多，导致管理费用、销售费用增长较多；另外，公司积极进行废塑料原料备货，存货规模较大。

综上，公司废塑料资源化综合利用业务的顺利实施对公司战略部署、业绩实现均具有重要作用。该业务相关技术系公司自研，已经通过中试并试生产成功，但该项业务最终成功仍然具有不确定性；同时，如果由于技术进步出现技术替代，公司技术落后于同行业公司；或项目建设进度落后、市场开拓不及预期、废塑料原料来源不足，公司业绩将受到不利影响。为此公司会持续关注全球对废塑料处理处置技术方向，持续提高自主研发和创新能力，增加研发投入，整合科技资源，增强核心竞争力，加强内部管理和成本控制，降低运营成本，确保项目取得预期收益。

#### 5、资金需求较大风险

报告期内，公司主要在建项目为“20 万吨/年混合塑料资源化综合利用示范性项目”等重大项目，公司按照整体的业务发展规划，有序推进项目建设。但如果资金筹措不达预期，或工程建设所需资金规模扩大，工程建设将受到不利影响。为规避上述风险，除自有资金外，公司已经主要通过银行借款等方式筹集部分项目建设资金；资金不足部分，公司将继续通过多种措施筹集，如定向发行股票募集资金等渠道。公司将密切关注市场动态和政策变化，灵活调整策略，不断加强风险管理与预警机制，及时发现并应对潜在的财务风险，确保项目建设的顺利进行。

#### 6、公司多地发展，管理分散及人力资源无法匹配的风险

公司依据战略发展规划，在全国多地布局业务，子公司的增多，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作方面对公司提出了更高的要求。公司建立了以山东、广东为核心，辐射华北、华南、西北、东南等地区的全国性生产和销售网络。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的公司运营体系，能满足目前的经营规

模和发展需要，并且在管理、技术开发等方面储备了数量较多的人才，但是如果使用不当，无法调动其积极性和创造性，不能优胜劣汰、及时补充，将影响公司的运营能力和发展动力，会给公司带来管理风险。公司会强化内控体系建设，调整体系和考核体系建设，持续加强集团对各子公司的条线管理能力和业务融合能力，强化对项目经营数据的全面跟踪分析，为公司日常经营决策提供支持，不断提升管理效能和运营效率，为公司的可持续发展奠定坚实基础。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 01 月 26 日	电话会议	电话沟通	机构	中信资管、胤胜资产、碧云银霞、盈峰资本、中金资管、光保、平安资产、野村资管、宝盈基金管理有限公司、中欧基金、泰达宏利、金科控股、易方达基金（深圳）管理有限公司、泰信基金、中原农险、新华养老、昆仑资管、海通证券资管、农银人寿、国盛证券、信诚基金、进化论资管、兆信资产、淡水泉、星石投资、红土创新、光大证券资管、华夏财富创新投资、申九资产、禀赋资本、农银理财、永赢基金、中邮基金、知行投资、财通基金、国盛证券研究所、中邮基金、嘉实基	详见 2025 年 1 月 26 日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》（编号：2025-001）	详见 2025 年 1 月 26 日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》（编号：2025-001）

				金、方镜私募基金、山西证券		
2025 年 04 月 08 日	电话会议	电话沟通	机构	华夏基金、合众人寿、农银理财、工银理财、进门财经、星石投资、国盛证券、泰达宏利、中金资管、复胜资产、中欧基金、摩根基金、睿郡投资、昆仑资管、中邮基金、胤胜资产、汐泰投资、大家资产、中财招商、上海华沚资产管理有限公司、国寿安保、华夏未来、农银汇理、华夏久盈、宝盈基金管理有限公司、中信资管、方镜资本、太平洋资管、华泰柏瑞、申九资产、鹏华基金、利幄基金、光大保德信、峰岚投资、信达澳亚基金	详见 2025 年 4 月 9 日登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》(编号: 2025-002)	详见 2025 年 4 月 9 日登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》(编号: 2025-002)
2025 年 05 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	投资者	通过全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) 参与青岛辖区上市公司 2024 年度集体业绩说明会	详见 2025 年 5 月 12 日登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》(编号: 2025-003)

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

为推动提升公司的投资价值，增强投资者回报，规范公司的市值管理活动，确保公司市值管理活动的合规性、科学性、有效性，实现公司价值和股东利益最大化，积极响应《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》中关于鼓励上市公司建立市值管理制度的号召，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》等规定，制定了《青岛惠城环保科技集团股份有限公司市值管理制度》，该制度已经公司于 2025 年 4 月 16 日召开的第三届董事会第四十三次会议审议通过并生效。

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常务会议提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，结合公司发展战略、经营情况及财务情况，为进一步维护公司全体股东利益，增强投资者信心，促进公司长远健康可持续发展，制定了“质量回报双提升”行动方案。截至本报告披露日，公司严格落实“质量回报双提升”行动方案的具体举措，切实推动公司高质量、可持续的健康发展，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》。

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	青岛惠城环保科技集团股份有限公司	1、按照规定，公司在国家排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为： <a href="https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&amp;dataid=9b0da3c20dfc4946807529ef769074a5">https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&amp;dataid=9b0da3c20dfc4946807529ef769074a5</a> <a href="https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&amp;dataid=daa200d87eaf43a1af764ca84c111235">https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&amp;dataid=daa200d87eaf43a1af764ca84c111235</a> 2、根据山东省地方法规，公司还在企业环境信息依法披露系统（山东）披露相关环境信息，网址为： <a href="http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/">http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/</a>
2	九江惠城环保科技有限公司	1、按照规定，公司在国家排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为： <a href="https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&amp;dataid=f2969d4a13cd4318950d2aa2f49b37cb">https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&amp;dataid=f2969d4a13cd4318950d2aa2f49b37cb</a> 2、根据江西省地方法规，公司还在企业环境信息依法披露系统（江西）披露相关环境信息，网址为： <a href="http://qyhjxyfpl.sthjt.jiangxi.g">http://qyhjxyfpl.sthjt.jiangxi.g</a>

		ov.cn:15004/information
3	广东东粤环保科技有限公司	1、按照规定，公司在国家排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为： <a href="https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkgg/xkgg!licenseInformation.action">https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkgg/xkgg!licenseInformation.action</a>

## 五、社会责任情况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》等内部制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利；充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利。

公司严格贯彻执行《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国社会保险法》等各项法律法规，为员工提供福利保障；尊重员工，积极采纳员工合理化建议，增强公司凝聚力；致力于培养出优秀的人才，帮助每一位员工实现自我价值，与企业共同成长。不断完善人力资源管理体系，努力为员工提供更大的发展空间及更多的人文关怀。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各相关利益者的沟通交流，实现与客户、员工、社会等相关利益者的互利共赢，共同推动公司持续、健康地发展。

## 第五节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到披露标准小额诉讼	279.32	否	已和解; 一审中	已判决	执行完毕		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好, 不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
青岛惠城信德投资有限公司	公司控股股东、实际控制人所控制的除上市公司及其控股子公司以外的法人	青岛惠城化学有限公司	技术开发、支持、服务等	2,200 万元	4,158.42	1,149.92	189.16
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无					

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

#### 1) 关联担保

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
广东东粤化学科技有限公司	800,000,000.00	2024年04月23日	2037年04月22日	否
广东东粤环保科技有限公司	430,000,000.00	2022年03月01日	2030年12月31日	否
广东东粤环保科技有限公司	40,000,000.00	2022年03月01日	2031年12月31日	否
广东东粤环保科技有限公司	45,000,000.00	2022年03月01日	2031年12月31日	否
广东东粤环保科技有限公司	50,000,000.00	2022年09月21日	2028年08月29日	否
山东惠亚环保科技有限公司	1,743,500.00	2024年03月27日	2028年03月27日	否
山东惠亚环保科技有限公司	2,092,500.00	2024年08月27日	2028年08月27日	否
山东惠亚环保科技有限公司	1,743,800.00	2025年02月10日	2029年02月10日	否
山东惠亚环保科技有限公司	1,046,300.00	2025年01月16日	2029年01月15日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张新功、周惠玲	430,000,000.00	2022年03月01日	2030年12月31日	否
张新功	99,000,000.00	2022年04月28日	2025年04月27日	是
广东东粤环保科技有限公司	90,000,000.00	2023年12月07日	2029年12月07日	否
张新功、周惠玲	50,000,000.00	2022年09月21日	2028年08月29日	否

关联担保情况说明

注 1：公司于 2023 年 7 月 6 日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，于 2023 年 7 月 28 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》，同意公司就子公司东粤化学向银行申请项目贷款事项提供担保，担保金额不超过 9 亿元人民币。2024 年 4 月 23 日，东粤化学与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订《项目融资借款合同》和《最高额抵押合同》，向建行揭阳分行申请借款人民币 8 亿元，借款期限 120 个月，东粤化学以其持有的土地使用权为抵押物，抵押担保责任的最高限额为人民币 5,882.98 万元。公司与建行揭阳分行签订《本金最高额保证合同》和《最高额权利质押合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保；公司以其持有的东粤化学 68.97% 的股权提供质押担保，质押项下担保责任的最高限额为人民币 4 亿元。保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

注 2：公司于 2022 年 7 月 26 日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，于 2022 年 8 月 18 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》，同意公司全资子公司广东东粤将前次审议通过的项目贷款额度由不超过 4.5 亿元人民币调整为向银行（具体银行待定）申请不超过 6.1 亿元人民币的项目贷款额度。同时，公司将为前述项目贷款提供担保，担保金额不超过 6.1 亿元人民币。

2022 年 3 月，公司、实际控制人张新功及其配偶周惠玲分别与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订编号为 HTC440790000ZGDB2022N00D、HTC440790000ZGDB2022N00E、HTC440790000ZGDB2022N00F 的本金最高额保证合同，担保金额为 3.7 亿元，保证方式为连带责任保证，保证期间为 2022 年 3 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日。2023 年 3 月，双方签署了编号为 HTC440790000ZGDB2022N00D-补充 01 的最高额保证合同补充协议，担保金额变更为 4.3 亿元。

公司于 2023 年 8 月 9 日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十九次会议，分别审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，同意公司拟为广东东粤提供总额不超过 7 亿元人民币（包含已实施的担保）的融资担保额度。2024 年 9 月 4 日，公司与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订了《本金最高额保证合同补充协议》，将担保金额由不超过人民币 43,000.00 万元变更为不超过人民币 51,500.00 万元，将主合同签订期间“2022 年 3 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间”变更为“2022 年 3 月 1 日至 2031 年 12 月 31 日期间”。目前担保尚未履行完毕。

注 3：2022 年 9 月，公司、实际控制人张新功及其配偶周惠玲与广东惠来农村商业银行股份有限公司签订编号为 10020229914983602 的借款合同，为公司子公司广东东粤提供担保，担保金额为 5,000 万元，保证方式为连带责任保证，保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

注 4：公司于 2024 年 3 月 8 日召开第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十五次会议，于 2024 年 3 月 26 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于为参股公司申请授信业务提供担保暨关联交易的议案》，公司为参股公司山东惠亚向青岛银行申请总额为人民币 500.00 万元的银行授信提供担保，担保金额不超过人民币 174.35 万元。2024 年 3 月 27 日，公司与青岛银行东营分行签订《最高额保证合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保，合同项下保证担保的债权最高余额为人民币 174.35 万元。同时，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰分别与青岛银行东营分行签订《最高额保证合同》，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰为上述贷款提供连带责任保证担保，合同项下保证担保的债权最高余额均为人民币 325.65 万元。保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

注 5：公司于 2024 年 8 月 7 日召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第三十次会议，于 2024 年 8 月 26 日召开 2024 年第四次临时股东大会审议通过了《关于为参股公司申请授信业务提供担保暨关联交易的议案》，公司及全资子公司北海惠城为参股公司山东惠亚向银行申请总额为人民币 3,600.00 万元的银行授信按其持有山东惠亚 34.8755% 股权比例提供担保，担保金额不超过人民币 1,255.52 万元。2024 年 8 月 27 日，山东惠亚与威海市商业银行股份有限公司东营分行签订《流动资金借款合同》，向威海银行东营分行申请短期流动资金贷款人民币 600.00 万元，借款期限 12 个月。公司与威海银行东营分行签订《保证合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保，保证金额 209.25 万元。同时，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰分别与威海银行东营分行签订《保证合同》，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰为上述贷款提供连带责任保证担保。保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

注 6：见注 2

注 7：2022 年 4 月 28 日，公司与青岛华通民间资本管理有限公司签订编号为 QM201800501019 的《民间资本管理公司投资合同》，投资期限为 2022 年 4 月 26 日至 2022 年 4 月 28 日，投资期为 3 日，投资金额 9,900 万元，最终申请金额 8,500 万元整，本合同项下投资的担保方式为实际控制人张新功提供连带责任保证，保证期间为投资期限到期之日起三年，目前担保已履行完毕。

注 8：2023 年 12 月 7 日，公司与兴业金融租赁有限责任公司签订编号为 CIBFL-2023-370-HZ 的《融资租赁租赁合同》，标的物为惠城环保董家口港厂区的核心生产设备，转让价格 9,000.00 万元，起租日为 2023 年 12 月 7 日，租赁期 36 个月。累计应支付的本息合计 9,759.52 万元，由公司子公司广东东粤环保科技有限公司提供保证担保，保证责任在承租人全部债务履行期限届满之日起三年时止。目前担保尚未履行完毕。

注 9：见注 5

注 10：2025 年 2 月 10 日，山东惠亚与东营银行股份有限公司八分场支行（以下简称“东营银行八分场支行”）签订《流动资金借款合同》，向东营银行八分场支行申请短期流动资金贷款人民币 500.00 万元，借款期限 12 个月。公司与东营银行八分场支行签订《保证合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保，保证金额 174.38 万元。同时，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰分别与东营银行八分场支行签订《保证合同》，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰为上述贷款提供连带责任保证担保。保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

注 11：2025 年 1 月 16 日，山东惠亚与东营莱商村镇银行股份有限公司胜中支行（以下简称“莱农村镇银行胜中支行”）签订《流动资金借款合同》，向莱农村镇银行胜中支行申请短期流动资金贷款人民币 300.00 万元，借款期限 12 个月。公司与莱农村镇银行胜中支行签订《保证合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保，保证金额 104.63 万元。同时，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰分别与莱农村镇银行胜中支行签订《保证合同》，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰为上述贷款提供连带责任保证担保。保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

2) 受让控股子公司少数股权

公司于 2025 年 4 月 16 日召开第三届董事会第四十二次会议、第三届监事会第三十三次会议分别审议通过《关于受让控股子公司少数股权暨关联交易的议案》，同意受让控股子公司九江惠城股东张新功先生持有的九江惠城 4.4586% 股权，并于 2025 年 4 月 16 日与张新功先生签订了《股权转让协议》。鉴于张新功先生尚未出资实缴，故本次股权转让金额为人民币 0 元。本次交易完成后，九江惠城将成为公司的全资子公司。

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
关于受让控股子公司少数股权暨关联交易的公告	2025 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

本报告期内，子公司东粤环保与深圳市升汇实业有限公司续签了一年期房屋租赁合同，用于居住、办公等，年租金 102.02 万元；

本报告期内，子公司东粤环保与深圳市升汇实业有限公司续签了 9 月期房屋租赁合同，用于居住、办公等，租金 163.99 万元。

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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	公告披露日期					有)	(如有)			担保
山东惠亚	2024年08月09日	1,255.52	2024年08月27日	209.25	连带责任担保			合同保证期间为主债权清偿期届满之日起三年。	否	是
山东惠亚	2024年08月09日	1,255.52	2025年01月16日	104.63	连带责任担保			保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。	否	是
山东惠亚	2024年08月09日	1,255.52	2025年02月10日	174.38	连带责任担保			本合同项下担保的保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。	否	是
山东惠亚	2024年08月09日	1,255.52	2025年03月11日	209	连带责任担保			按债权人对债务人每笔债权分别计算,自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止。	否	是
山东惠亚	2024年08月09日	1,255.52	2025年03月25日	174.35	连带责任担保			保证人的保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之	否	是

								日起三年。		
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)							662.36
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		1,255.52	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)							871.61
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
广东东粤环保科技有限公司	2024年03月11日	0	2022年03月18日	37,000	质押、连带责任担保	公司持有东粤环保的股权		本合同项下的保证期间按债权人作为债务人办理的单笔授信业务分别计算,即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止。	否	否
广东东粤环保科技有限公司	2024年03月11日	0	2022年09月22日	5,000	连带责任担保			保证人提供保证的,保证期间为自本合同生效之日起至合同债务履行期限届满日后三年,涉及所担保的债务分期的,	否	否

								合同履行期限届满日，均以最后一期债务履行期限届满日为准计算。以保证、抵押、质押方式以外的其他方式提供担保的，担保期间均为自本合同生效之日起至本合同项下全部债务还清止的期间。		
广东东粤环保科技有 限公司	2024 年 03 月 11 日	0	2023 年 06 月 06 日	6,000	连带责 任担保			本合同项下的保证期间按债权人为债务人办理的单笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止。	否	否
广东东 粤化学 科技有 限公司	2023 年 07 月 07 日	0	2024 年 04 月 23 日	80,000	质押、 连带责 任担保	公司持 有东粤 化学的		本合同项下的保证期	否	否

限公司						股权		间接债权人作为债务人办理的每笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止		
广东东粤环保科技有限公司	2024年03月11日	0	2024年09月04日	8,500	连带责任担保			本合同项下的保证期间按债权人为债务人办理的每笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止。	否	否
九江惠城新材料有限公司	2024年03月11日	0	2025年01月21日	27,000	连带责任担保			按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期限届满之日	否	否

								起至该 债权合 同约定 的债务 履行期 限届满 之日后 三年 止。		
广东惠 海再生 资源有 限公司	2025 年 04 月 18 日	17,000	2025 年 04 月 30 日	16,000	连带责 任担保			合同项 下的保 证期间 按乙方 为债务 人办理 的单笔 授信业 务 分别计 算,即 自单笔 授信业 务的主 合同签 订之日 起至债 务人在 该主合 同项下 的债 务履行 期限届 满日后 三年 止。	否	否
广东东 粤环境 科技有 限公司	2025 年 04 月 18 日	80,000								
巴州惠 疆环保 治理有 限公司	2025 年 04 月 18 日	4,000								
哈密惠 疆环保 科技有 限公司	2025 年 04 月 18 日	7,000								
阿克苏 惠疆环 保科技 有限公 司	2025 年 04 月 18 日	3,000								
惠疆环 保(喀 什)有 限公司	2025 年 04 月 18 日	3,000								
奇台惠	2025 年	3,000								

疆环保 科技有 限公司	04 月 18 日									
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		117,000	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)							43,000
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3)		117,000	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)							179,500
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)		117,000	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)							43,662.36
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		118,255.52	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)							180,371.61
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资 产的比例				135.19%						
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)				96,000						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				113,969.01						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				209,969.01						

采用复合方式担保的具体情况说明

东粤环保向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行申请额度为 37,000 万元的项目贷款，用于购置与石油焦制氢灰渣综合利用项目建设生产经营有关的设备工器具或置换股东及他行对应项目资本金以外的同类型贷款，贷款期限为 96 个月。由公司为本次项目贷款承担连带担保责任。公司以持有的东粤环保股权为本次项目贷款提供质押担保。东粤环保以应收账款为本次项目贷款提供质押担保。公司控股股东、实际控制人张新功及配偶周惠玲为本次项目贷款承担连带担保责任。上述具体内容详见公司于 2022 年 3 月 18 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的进展公告》(公告编号: 2022-005) 和 2022 年 6 月 16 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的进展公告》(公告编号: 2022-048)。

东粤环保与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订了《项目融资贷款合同》补充协议，将借款金额由人民币 37,000 万元变更为 43,000 万元，新增借款人民币 6,000 万元。公司、公司实际控制人及其配偶与建行揭阳分行分别签订了《本金最高额保证合同》的补充协议，公司、公司实际控制人及其配偶为东粤环保向建行揭阳分行累计申请的 43,000 万元项目贷款提供连带责任保证。上述具体内容详见公司于 2023 年 6 月 6 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于控股子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的进展公告》（公告编号：2023-046）。

东粤环保向广东惠来农村商业银行股份有限公司申请额度为 5,000 万元的项目贷款，用于石油焦制氢灰渣综合利用项目铺底流动资金周转，贷款期限为 36 个月。由公司为本次项目贷款承担连带责任保证。公司控股股东、实际控制人张新功及配偶周惠玲为本次项目贷款承担连带责任保证。东粤环保以其依法所有并有权处分的机器设备作为抵押担保。上述具体内容详见公司于 2022 年 9 月 22 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的进展公告》（公告编号：2022-077）。

东粤化学与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行（以下简称“建行揭阳分行”）签订《项目融资贷款合同》和《最高额抵押合同》，向建行揭阳分行申请借款人民币 8 亿元，借款期限 120 个月，东粤化学以其持有的土地使用权为抵押物，抵押担保责任的最高限额为人民币 5,882.98 万元。公司与建行揭阳分行签订《本金最高额保证合同》和《最高额权利质押合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保；公司以其持有的东粤化学 68.97% 的股权提供质押担保，质押项下担保责任的最高限额为人民币 4 亿元。

广东惠海与建设银行揭阳分行、中国民生银行股份有限公司揭阳分行（以下简称“民生银行揭阳分行”）签订《广东惠海再生资源有限公司 10 万吨/年废塑料综合利用项目银团贷款合同》，向建设银行揭阳分行、民生银行揭阳分行申请总额为人民币 16,000.00 万元的贷款。公司与建设银行揭阳分行签订《本金最高额保证合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保。广东惠海与建设银行揭阳分行签订《最高额抵押合同》，广东惠海以其持有的土地使用权为抵押物，抵押担保责任的最高限额为人民币 1,236.97 万元。公司全资子公司惠城环境与建设银行揭阳分行签订《最高额权利质押合同》，惠城环境以其持有的广东惠海 100.00% 的股权提供质押担保，质押项下担保责任的最高限额为人民币 3,000.00 元。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

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

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、可转换债券相关事项

公司可转换公司债券于 2021 年 7 月 26 日起在深交所挂牌交易，本次发行可转换公司债券的转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2022 年 1 月 13 日至 2027 年 7 月 6 日。

2022 年 6 月 21 日，因公司实施完成了 2021 年度权益分派，“惠城转债”的转股价格由 17.11 元/股调整为 17.06 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 21 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2022-041）。

公司 2022 年度权益分派方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。“惠城转债”的转股价格无需调整。

2023 年 7 月 24 日，因公司向特定对象发行股份上市，“惠城转债”的转股价格由 17.06 元/股调整为 15.99 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 7 月 24 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于调整惠城转债转股价格的公告》（公告编号：2023-067）。

2023 年 8 月 29 日，因公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股份上市，“惠城转债”的转股价格由 15.99 元/股调整为 15.93 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 8 月 29 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于调整惠城转债转股价格的公告》（公告编号：2023-092）。

2024 年 5 月 27 日，因公司实施完成 2023 年度权益分派，“惠城转债”的转股价格由 15.93 元/股调整为 11.29 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 5 月 27 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于调整惠城转债转股价格的公告》（公告编号：2024-045）。

2024 年 11 月 12 日，因公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属股份上市，“惠城转债”的转股价格由 11.29 元/股调整为 11.25 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 11 月 12 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于调整惠城转债转股价格的公告》（公告编号：2024-111）。

2025 年 7 月 22 日，因公司实施完成 2024 年度权益分派，“惠城转债”的转股价格由 11.25 元/股调整为 11.15 元/股，调整后的转股价格自 2025 年 7 月 22 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于调整惠城转债转股价格的公告》（公告编号：2025-056）。

截至 2025 年 6 月 30 日，共计转换成“惠城环保”股票 11,735,595 股，“惠城转债”余额为 123,871,600.00 元人民币（即 1,238,716 张）。

## 2、股份回购相关事项

公司于 2024 年 2 月 6 日召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十四次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用不低于人民币 6,000 万元（含本数）且不超过人民币 12,000 万元（含本数）自有资金以集中竞价交易方式回购部分股份，并在未来根据公司实际情况、选择适宜时机用于员工持股计划或股权激励，本次回购股份的价格上限为 60.00 元/股，回购期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。具体回购股份数量及占公司总股本的比例以实际回购的股份数量和占公司总股本的比例为准。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 7 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-006）。

2024 年 5 月 27 日，因公司实施完成 2023 年度权益分派，公司本次回购股份价格上限将由不超过人民币 60.00 元/股（含本数）调整为不超过人民币 42.84 元/股（含本数），调整后的回购价格上限自 2024 年 5 月 27 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于 2023 年年度权益分派实施后调整回购股份价格上限的公告》（公告编号：2024-046）。

公司于 2024 年 12 月 12 日召开第三届董事会第三十九次会议，审议通过《关于调整回购公司股份价格上限的议案》，同意公司将本次回购股份方案的回购股份价格上限由不超过人民币 42.84 元/股（含）调整为不超过人民币 130.00 元/股（含），调整后的回购股份价格上限自 2024 年 12 月 13 日起生效。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于调整回购公司股份价格上限的公告》（公告编号：2024-119）。经董事会审议，回购资金增加自筹资金。公司取得兴业银行股份有限公司青岛分行的贷款承诺函，承诺贷款金额为人民币伍仟陆佰万元，贷款用途为股票回购。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于取得金融机构股票回购贷款承诺函的公告》（公告编号：2024-120）。

截止 2025 年 2 月 5 日，公司本次回购股份方案实施期限届满，且已实施完成。公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,204,955 股，占公司总股本的比例为 0.6146%；回购的最高成交价为人民币 98.50 元/股，最低成交价为人民币 35.66 元/股，成交总金额为人民币 60,108,292.00 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

### 3、向特定对象发行股票事项

公司于 2024 年 6 月 27 日召开第三届董事会第三十三次会议、第三届监事会第二十八次会议，审议通过《关于公司 2024 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》等相关议案，并于 2024 年 7 月 15 日召开 2024 年第三次临时股东大会审议通过上述议案。公司拟向不超过 35 名（含 35 名）特定投资者发行不超过 58,197,099 股（含本数）股票。本次发行预计募集资金总额不超过 85,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后用于石油焦制氢灰渣综合利用项目（二阶段）、揭阳大南海石化工业区环保资源综合利用一期项目及补充流动资金。

公司于 2025 年 2 月 28 日收到深圳证券交易所出具的《关于受理青岛惠城环保科技集团股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审（2025）32 号），并于 2025 年 3 月 17 日收到深圳证券交易所（出具的《关于青岛惠城环保科技集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函（2025）020010 号）。公司于 2025 年 4 月 8 日向深圳证券交易所回复《关于受理青岛惠城环保科技集团股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》所提出的问题。

公司于 2025 年 6 月 27 日召开第三届董事会第四十五次会议和第三届监事会第三十五次会议，审议通过《关于调整 2024 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于延长公司 2024 年度向特定对象发行 A 股股票股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东

大会延长授权董事会办理向特定对象发行 A 股股票具体事宜有效期的议案》等相关议案，并于 2025 年 7 月 15 日召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过上述相关议案，公司将向特定对象发行股票方案中募投项目之一“石油焦制氢灰渣综合利用项目（二阶段）”的项目名称、实施主体、实施地点进行调整，并延长本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的有效期及授权董事会全权办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的有效期，有效期自原期限届满之日起延长 12 个月。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

东粤化学 20 万吨/年混合废塑料资源化综合利用示范性项目已完成厂房建设、机器设备安装调试、产线试运营等各项准备工作，并于近期试生产成功，装置运行平稳。具体内容详见公司于 2025 年 7 月 11 日披露的《关于控股子公司年产 20 万吨混合废塑料资源化综合利用示范性项目试生产成功的公告》（公告编号：2025-052）。

## 第六节 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	46,814,512	23.88%				-7,312,500	-7,312,500	39,502,012	20.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	46,814,512	23.88%				-7,312,500	-7,312,500	39,502,012	20.15%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	46,814,512	23.88%				-7,312,500	-7,312,500	39,502,012	20.15%
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	149,228,559	76.12%				7,316,400	7,316,400	156,544,959	79.85%
1、人民币普通股	149,228,559	76.12%				7,316,400	7,316,400	156,544,959	79.85%
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	196,043,071	100.00%				3,900	3,900	196,046,971	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1.根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行可转换公司债券的转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2022 年 1 月 13 日至 2027 年 7 月 6 日。2025 年上半年可转债转股导致公司股本增加了 3,900 股。

2. 2024 年 10 月董事张新功先生完成协议转让股份过户，以其前一年度最后一个交易日所持本公司股份为计算基数，按照计算基数 75% 锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020 年 6 月 24 日，公司召开了第二届董事会第十次会议，审议通过《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》等与本次发行有关的议案，确定本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。2020 年 7 月 14 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2024 年 2 月 6 日召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十四次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用不低于人民币 6,000 万元（含本数）且不超过人民币 12,000 万元（含本数）自有资金以集中竞价交易方式回购部分股份，并在未来根据公司实际情况、选择适宜时机用于员工持股计划或股权激励，具体内容详见公司于 2024 年 2 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-006）。

截止 2025 年 2 月 5 日，公司本次回购股份方案实施期限届满，且已实施完成。公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,204,955 股，占公司总股本的比例为 0.6146%；回购的最高成交价为人民币 98.50 元/股，最低成交价为人民币 35.66 元/股，成交总金额为人民币 60,108,292.00 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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有所影响，具体详见本报告“第二节之四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张新功	46,263,262	7,312,500		38,950,762	向特定对象发行限售股，高管锁定股	向特定对象发行限售股：2026年7月24日；高管锁定股：根据高管锁定股的规定解锁
叶红	88,200			88,200	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁
林瀚	88,200			88,200	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁
史惠芳	88,200			88,200	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁
盛波	88,200			88,200	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁
谭映临	88,200			88,200	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁
李恩泉	88,200			88,200	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁
茹凡	22,050			22,050	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁
合计	46,814,512	7,312,500	0	39,502,012	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,160	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份	0
-------------	--------	-----------------------	---	-----------	---

							的股东总数 (如有)		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
张新功	境内自然人	26.49%	51,934,350	0	38,950,762	12,983,588	质押	22,270,000	
青岛惠城信德投资有限公司	境内非国有法人	7.73%	15,159,900	0	0	15,159,900	质押	9,095,500	
张敏	境内自然人	4.90%	9,609,700	-140,300	0	9,609,700	质押	8,599,999	
毛欣	境内自然人	1.72%	3,373,119	65,300	0	3,373,119	不适用	0	
孟亮	境内自然人	1.69%	3,314,720	49,400	0	3,314,720	不适用	0	
王亚君	境内自然人	1.57%	3,079,900	-212,360	0	3,079,900	不适用	0	
李亚洲	境内自然人	1.27%	2,486,527	-8,600	0	2,486,527	不适用	0	
王小萍	境内自然人	1.16%	2,273,777	2,273,777	0	2,273,777	不适用	0	
国联民生证券股份有限公司	国有法人	0.94%	1,834,077	201,600	0	1,834,077	不适用	0	
王道斌	境内自然人	0.93%	1,815,040	-26,100	0	1,815,040	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛惠城信德投资有限公司为张新功控制的企业,根据《上市公司收购管理办法》的规定,张新功和青岛惠城信德投资有限公司为一致行动人。除此之外上述股东之间不存在关联关系,不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无								
前 10 名无限售条件股东持股情况 (不含通过转融通出借股份、高管锁定股)									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类			
						股份种类	数量		
青岛惠城信德投资有限公司	15,159,900					人民币普通股	15,159,900		
张新功	12,983,588					人民币普通股	12,983,588		
张敏	9,609,700					人民币普通股	9,609,700		
毛欣	3,373,119					人民币普通股	3,373,119		

孟亮	3,314,720	人民币普通股	3,314,720
王亚君	3,079,900	人民币普通股	3,079,900
李亚洲	2,486,527	人民币普通股	2,486,527
王小萍	2,273,777	人民币普通股	2,273,777
国联民生证券股份 有限公司	1,834,077	人民币普通股	1,834,077
王道斌	1,815,040	人民币普通股	1,815,040
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	青岛惠城信德投资有限公司为张新功控制的企业，根据《上市公司收购管理办法》的规定，张新功和青岛惠城信德投资有限公司为一致行动人。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东 参与融资融券业务 股东情况说明（如 有）（参见注 4）	公司股东孟亮除通过普通证券账户持有 3,098,140 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 216,580 股，合计持有 3,314,720 股。 公司股东王亚君通过普通证券账户持有 578,000 股，通过华源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,501,900 股，合计持有 3,079,900 股。 公司股东王小萍通过普通证券账户持有 0 股，通过粤开证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,273,777 股，合计持有 2,273,777 股。 公司股东王道斌除通过普通证券账户持有 1,026,840 股，通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 788,200 股，合计持有 1,815,040 股。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]1178号）核准，公司于2021年7月7日公开发行320万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额32,000.00万元。发行方式采用公司向公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者定价发行，认购金额不足32,000.00万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。

#### 2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称	惠城转债				
期末转债持有人数	3,439				
本公司转债的担保人	无				
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用				
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名	可转债持有人性	报告期末持有可	报告期末持有可	报告期末持有可

	称	质	转债数量（张）	转债金额（元）	转债占比
1	唐德琼	境内自然人	75,550	7,555,000.00	6.10%
2	招商银行股份有限公司-博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	68,060	6,806,000.00	5.49%
3	王小萍	境内自然人	61,920	6,192,000.00	5.00%
4	黄俊龙	境内自然人	59,890	5,989,000.00	4.83%
5	中国建设银行股份有限公司-华商信用增强债券型证券投资基金	其他	49,090	4,909,000.00	3.96%
6	陈铃	境内自然人	36,820	3,682,000.00	2.97%
7	毛欣	境内自然人	34,000	3,400,000.00	2.74%
8	高海燕	境内自然人	33,000	3,300,000.00	2.66%
9	孟亮	境内自然人	27,750	2,775,000.00	2.24%
10	张正舟	境内自然人	26,380	2,638,000.00	2.13%

### 3、报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
惠城转债	123,915,600.00	44,000.00	0.00	0.00	123,871,600.00

### 4、累计转股情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
惠城转债	2022年1月13日至2027年7月6日	3,200,000	320,000,000.00	196,128,400.00	11,735,595	11.74%	123,871,600.00	38.71%

### 5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格（元）	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格（元）
惠城转债	2022年06月21日	17.06	2022年06月13日	公司实施完成了2021年度权益分	11.25

				派	
惠城转债	2023 年 07 月 24 日	15.99	2023 年 07 月 18 日	公司向特定对象发行股份上市	11.25
惠城转债	2023 年 08 月 29 日	15.93	2023 年 08 月 25 日	公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股份上市	11.25
惠城转债	2024 年 05 月 27 日	11.29	2024 年 05 月 17 日	公司实施完成 2023 年度权益分派	11.25
惠城转债	2024 年 11 月 12 日	11.25	2024 年 11 月 07 日	公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属股份上市	11.25

## 6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、报告期末公司相关指标及同期对比变动情况，详见本章节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”内容。

主要指标变化分析如下：

(1) 流动比率从 0.72 上升至 0.89，主要是由于本期货币资金及应收账款增加，导致流动资产增加所致。

(2) 资产负债率由 69.40% 上升到 73.94%，主要是银行借款及应付工程款增加，导致总负债增加所致。

(3) 速动比率由 0.49 上升至 0.62，主要是由于本期货币资金及应收账款增加，导致流动资产增加所致。

(4) 扣除非经常性损益后净利润下降主要是报告期广东石化压低蒸汽单价，导致营业收入减少，同时催化剂竞争激烈，销量降低；此外，公司在全国多地布局业务，不断开拓新项目，项目储备人员成本、管理费用、财务费用等增加，项目效益尚未释放，导致公司整体费用上升，净利润较去年同期降幅较大。

(5) 利息保障倍数下降主要是由于本期利润总额减少所致。

(6) 现金利息保障倍数减少主要是本期经营活动产生的现金流量净额减少所致。

(7) EBITDA 利息保障倍数下降主要是由于利润总额减少所致。

(8) EBITDA 全部债务比下降主要是本报告期负债总额增加同时利润总额减少所致。

2、联合资信评估股份有限公司对本次可转换公司债券进行评级，出具编号为联合【2025】4660 号的《青岛惠城环保科技集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 2025 年跟踪评级报告》，维持公司主体长期信用等级为 A+，并维持“惠城转债”的信用等级为 A+，评级展望为稳定。评级时间为 2025 年 6 月 18 日。上述跟踪评级报告详见公司于 2025 年 6 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.89	0.72	23.61%
资产负债率	73.94%	69.40%	4.54%
速动比率	0.62	0.49	26.53%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	76.21	3,079.89	-97.53%
EBITDA 全部债务比	6.26%	11.56%	-5.30%
利息保障倍数	1.00	2.06	-51.46%
现金利息保障倍数	-2.41	1.14	-311.40%
EBITDA 利息保障倍数	3.65	5.86	-37.71%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛惠城环保科技集团股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	441,525,752.94	284,145,546.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	47,836,648.02	25,480,134.61
衍生金融资产		
应收票据	9,760,835.44	38,393,983.00
应收账款	418,863,626.33	266,608,997.86
应收款项融资	1,109,361.95	3,763,427.66
预付款项	54,153,224.61	45,143,371.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,771,442.50	26,894,623.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	500,609,267.64	376,185,214.26
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	125,482,298.51	106,356,323.05
流动资产合计	1,637,112,457.94	1,172,971,622.05

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	2,400,000.00	2,400,000.00
长期股权投资	22,826,314.38	22,045,066.59
其他权益工具投资	5,176,790.25	5,023,308.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,677,322.93	25,358,445.85
固定资产	1,947,463,775.49	2,056,491,771.28
在建工程	1,821,799,726.22	1,145,537,678.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,174,802.93	6,760,549.14
无形资产	323,615,794.52	330,110,044.77
其中：数据资源		
开发支出	3,709,044.14	50,120.30
其中：数据资源		
商誉	1,746,589.64	1,746,589.64
长期待摊费用	9,724,461.56	8,414,229.83
递延所得税资产	24,681,742.95	21,717,206.21
其他非流动资产	103,123,702.13	140,566,690.71
非流动资产合计	4,301,120,067.14	3,766,221,702.03
资产总计	5,938,232,525.08	4,939,193,324.08
流动负债：		
短期借款	218,463,719.54	272,789,257.65
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	75,122,578.70	43,587,621.52
应付账款	281,270,644.26	251,799,512.01
预收款项	54,240.81	50,997.80
合同负债	5,331,269.06	12,501,261.39
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	13,565,307.35	12,831,825.76
应交税费	7,565,080.22	3,274,042.20
其他应付款	724,347,727.69	675,865,889.24

其中：应付利息		
应付股利		3,519,600.00
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	479,889,632.35	308,022,202.77
其他流动负债	33,566,960.87	41,778,777.91
流动负债合计	1,839,177,160.85	1,622,501,388.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,215,615,260.67	1,494,748,445.27
应付债券	129,341,197.37	126,963,612.69
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,020,455.32	1,361,286.28
长期应付款	59,322,623.76	36,006,684.02
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	146,044,476.75	145,777,654.30
递延所得税负债	487,344.95	487,344.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,551,831,358.82	1,805,345,027.51
负债合计	4,391,008,519.67	3,427,846,415.76
所有者权益：		
股本	196,046,971.00	196,043,071.00
其他权益工具	22,969,372.87	22,977,531.74
其中：优先股		
永续债		
资本公积	844,869,636.66	842,684,166.45
减：库存股	60,123,785.74	45,527,138.80
其他综合收益	361,878.27	300,755.33
专项储备		
盈余公积	27,807,583.12	27,807,583.12
一般风险准备		
未分配利润	302,255,331.91	297,234,935.66
归属于母公司所有者权益合计	1,334,186,988.09	1,341,520,904.50
少数股东权益	213,037,017.32	169,826,003.82
所有者权益合计	1,547,224,005.41	1,511,346,908.32
负债和所有者权益总计	5,938,232,525.08	4,939,193,324.08

法定代表人：林瀚

主管会计工作负责人：盛波

会计机构负责人：栾娜娜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	248,133,162.08	122,291,808.32
交易性金融资产	46,541,169.42	25,480,134.61
衍生金融资产		
应收票据	8,164,440.00	32,236,288.82
应收账款	257,565,071.76	211,180,441.18
应收款项融资	780,989.30	3,534,667.67
预付款项	16,382,967.99	17,251,457.47
其他应收款	603,063,525.54	468,386,426.42
其中：应收利息		
应收股利	48,300,000.00	48,300,000.00
存货	160,046,493.54	143,294,873.50
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,703,559.88	16,854,527.37
流动资产合计	1,351,381,379.51	1,040,510,625.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,400,000.00	2,400,000.00
长期股权投资	1,060,028,032.35	985,032,276.25
其他权益工具投资	5,176,790.25	5,023,308.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产	48,365,910.90	49,039,732.86
固定资产	658,707,066.44	699,458,159.12
在建工程	75,543,622.78	58,825,405.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	69,889,548.83	72,798,646.51
其中：数据资源		
开发支出	3,029,467.32	
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,087,796.94	4,684,826.03
递延所得税资产	23,842,949.23	20,878,412.49
其他非流动资产		4,030,800.00
非流动资产合计	1,953,071,185.04	1,902,171,567.86
资产总计	3,304,452,564.55	2,942,682,193.22

流动负债：		
短期借款	117,931,431.13	216,287,028.21
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	73,303,830.73	43,587,621.52
应付账款	72,915,619.98	101,867,642.80
预收款项		
合同负债	2,356,401.44	3,674,968.13
应付职工薪酬	4,647,042.10	4,505,555.47
应交税费	1,099,068.09	1,079,471.00
其他应付款	160,178,047.44	210,737,903.85
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	373,141,130.05	230,566,212.05
其他流动负债	19,558,423.29	28,538,465.98
流动负债合计	825,130,994.25	840,844,869.01
非流动负债：		
长期借款	1,138,668,629.28	753,848,629.28
应付债券	129,341,197.37	126,963,612.69
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	58,322,623.76	35,006,684.02
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,124,496.44	19,891,919.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,345,456,946.85	935,710,845.37
负债合计	2,170,587,941.10	1,776,555,714.38
所有者权益：		
股本	196,046,971.00	196,043,071.00
其他权益工具	22,969,372.87	22,977,531.74
其中：优先股		
永续债		
资本公积	839,469,466.14	837,366,813.15
减：库存股	60,123,785.74	45,527,138.80
其他综合收益	243,324.38	89,842.94
专项储备		0.00
盈余公积	27,807,583.12	27,807,583.12
未分配利润	107,451,691.68	127,368,775.69
所有者权益合计	1,133,864,623.45	1,166,126,478.84

负债和所有者权益总计	3,304,452,564.55	2,942,682,193.22
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	564,070,206.15	594,307,135.51
其中：营业收入	564,070,206.15	594,307,135.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	550,937,918.12	561,246,078.38
其中：营业成本	420,123,240.27	451,321,368.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,657,370.90	5,061,262.97
销售费用	16,596,489.67	14,936,064.72
管理费用	62,527,563.94	48,954,422.99
研发费用	12,955,375.71	12,079,710.43
财务费用	34,077,877.63	28,893,248.65
其中：利息费用	34,693,752.24	30,100,502.45
利息收入	1,163,824.35	2,425,277.63
加：其他收益	3,086,029.43	2,861,200.10
投资收益（损失以“—”号填列）	2,951,327.36	709,908.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,348,752.21	-585,536.73
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）		-667,817.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,721,593.91	-4,910,608.68
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-596,215.36	

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	9,851,835.55	31,053,740.21
加：营业外收入	778,673.24	978,187.43
减：营业外支出	313,439.80	12,753.95
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	10,317,068.99	32,019,173.69
减：所得税费用	4,845,699.16	-6,997,673.31
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	5,471,369.83	39,016,847.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	5,471,369.83	39,016,847.00
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列)	5,020,396.25	34,929,327.46
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列)	450,973.58	4,087,519.54
六、其他综合收益的税后净额	61,122.94	-558,807.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	61,122.94	-558,807.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	153,481.44	
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	153,481.44	
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	-92,358.50	-558,807.42
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	-92,358.50	-558,807.42
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	5,532,492.77	38,458,039.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,081,519.19	34,370,520.04
归属于少数股东的综合收益总额	450,973.58	4,087,519.54
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.03	0.18
(二) 稀释每股收益	0.04	0.18

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：2,019,211.05 元，上期被合并方实现的净利润为：-559.71 元。

法定代表人：林瀚

主管会计工作负责人：盛波

会计机构负责人：栾娜娜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	184,538,830.89	222,756,980.51
减：营业成本	139,793,173.15	191,456,588.86
税金及附加	2,510,696.95	2,538,994.78
销售费用	12,841,296.29	13,331,374.48
管理费用	26,761,530.59	21,461,896.91
研发费用	11,022,903.37	11,440,225.05
财务费用	18,382,693.51	15,966,628.25
其中：利息费用	26,121,339.60	21,730,301.16
利息收入	7,611,733.60	6,132,073.33
加：其他收益	1,591,265.97	1,807,819.39
投资收益（损失以“—”号填列）	1,274,062.81	1,294,460.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-667,817.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	563,403.25	-4,468,256.56
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-108,151.14	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-23,452,882.08	-35,472,521.06
加：营业外收入	578,187.60	55,600.30
减：营业外支出	6,926.27	11,215.88
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-22,881,620.75	-35,428,136.64
减：所得税费用	-2,964,536.74	-6,685,645.93
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,917,084.01	-28,742,490.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,917,084.01	-28,742,490.71

(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	153,481.44	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	153,481.44	
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	153,481.44	
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	-19,763,602.57	-28,742,490.71
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	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	395,931,152.36	419,389,571.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,422,145.13	5,722,519.37
收到其他与经营活动有关的现金	14,822,190.92	29,637,927.46
经营活动现金流入小计	418,175,488.41	454,750,018.76
购买商品、接受劳务支付的现金	397,258,808.38	308,237,754.97
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	75,695,953.55	66,675,792.85
支付的各项税费	12,523,060.50	6,340,821.01
支付其他与经营活动有关的现金	40,947,098.25	38,963,511.49
经营活动现金流出小计	526,424,920.68	420,217,880.32
经营活动产生的现金流量净额	-108,249,432.27	34,532,138.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	374,289,027.57	154,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,117,033.68	540,889.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,071,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	
收到其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流入小计	416,477,461.25	154,540,889.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	532,900,335.33	297,173,189.45
投资支付的现金	401,020,000.00	261,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		45,928,593.57
投资活动现金流出小计	933,920,335.33	604,401,783.02
投资活动产生的现金流量净额	-517,442,874.08	-449,860,893.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,700,000.00	62,901,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,200,000.00	62,901,000.00
取得借款收到的现金	1,091,101,088.83	654,661,791.88
收到其他与筹资活动有关的现金	74,048,000.00	2,076,845.96
筹资活动现金流入小计	1,178,849,088.83	719,639,637.84
偿还债务支付的现金	271,715,703.65	169,303,136.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,107,242.60	41,820,702.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,815,680.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	97,349,233.92	70,894,761.85
筹资活动现金流出小计	403,172,180.17	282,018,599.97
筹资活动产生的现金流量净额	775,676,908.66	437,621,037.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,732.13	-471,408.89
五、现金及现金等价物净增加额	149,944,870.18	21,820,874.05
加：期初现金及现金等价物余额	274,378,134.79	406,169,460.46
六、期末现金及现金等价物余额	424,323,004.97	427,990,334.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	148,667,419.44	89,008,442.45
收到的税费返还	7,409,830.11	5,722,519.37
收到其他与经营活动有关的现金	5,091,428.63	4,729,138.73
经营活动现金流入小计	161,168,678.18	99,460,100.55
购买商品、接受劳务支付的现金	132,624,513.23	118,304,472.03
支付给职工以及为职工支付的现金	33,511,236.92	32,793,463.77
支付的各项税费	3,560,465.41	3,832,641.55
支付其他与经营活动有关的现金	9,653,349.63	10,422,056.09
经营活动现金流出小计	179,349,565.19	165,352,633.44
经营活动产生的现金流量净额	-18,180,887.01	-65,892,532.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	264,380,003.57	134,000,000.00
取得投资收益收到的现金	524,062.38	539,905.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	61,848,308.24	89,951,723.83
投资活动现金流入小计	326,752,374.19	224,491,629.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,807,600.84	56,463,223.42
投资支付的现金	359,390,000.00	275,000,000.00
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	185,875,670.00	187,763,458.10
投资活动现金流出小计	565,073,270.84	519,226,681.52
投资活动产生的现金流量净额	-238,320,896.65	-294,735,052.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	642,000,000.00	427,495,989.28
收到其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	712,000,000.00	430,495,989.28
偿还债务支付的现金	233,345,561.81	135,967,083.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,809,137.20	33,394,674.76
支付其他与筹资活动有关的现金	78,180,233.92	101,864,761.85
筹资活动现金流出小计	333,334,932.93	271,226,519.89
筹资活动产生的现金流量净额	378,665,067.07	159,269,469.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	61,482.09	-548,145.98
五、现金及现金等价物净增加额	122,224,765.50	-201,906,261.98
加：期初现金及现金等价物余额	112,524,396.58	285,554,871.25
六、期末现金及现金等价物余额	234,749,162.08	83,648,609.27

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	196,043,071.00			22,977,531.74	842,684,166.45	45,527,138.80	300,755.33		27,807,583.12		297,234,935.66		1,341,520.90	169,826,003.82	1,511,346,908.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	196,043,071.00			22,977,531.74	842,684,166.45	45,527,138.80	300,755.33		27,807,583.12		297,234,935.66		1,341,520.90	169,826,003.82	1,511,346,908.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,900.00			-8,158.87	2,185,470.21	14,596,646.94	61,122.94				5,020,396.25		-7,333,916.41	43,211,013.50	35,877,097.09
（一）综合收益总额							61,122.94				5,020,396.25		5,081,519.19	450,973.58	5,532,492.77
（二）所有者投入和减少资本	3,900.00			-8,158.87	2,185,470.21	14,596,646.94							-12,415,435.60	42,760,399.22	30,344,604.32
1. 所有者投入的普通股						14,596,646.94							-14,596,646.94	12,200,000.00	-2,396,646.94
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,900.00			-8,158.87	38,904.21								34,645.34		34,645.34
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,028,514.97								2,028,514.97		2,028,514.97
4. 其他					118,051.03								118,051.03	30,560,399.22	30,678,909.55
（三）利润分配															

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	196,046,971.00			22,969,372.87	844,869,636.66	60,123,785.74	361,878.27		27,807,583.12		302,255,331.91		1,334,186.98	213,037,017.32	1,547,224.00

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
优先股		永续债	其他												
一、上年年	137			28,	848		673		26,		277		1,3	49,	1,3

末余额	,66 0,7 70. 00			509 ,39 4.6 5	,94 6,9 77. 67		,34 0.7 9		392 ,78 2.5 8		,29 9,6 48. 97		19, 482 ,91 4.6 6	564 ,66 5.9 0	69, 047 ,58 0.5 6
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	137 ,66 0,7 70. 00	0.0 0	0.0 0	28, 509 ,39 4.6 5	848 ,94 6,9 77. 67	0.0 0	673 ,34 0.7 9	0.0 0	26, 392 ,78 2.5 8	0.0 0	277 ,29 9,6 48. 97		1,3 19, 482 ,91 4.6 6	49, 564 ,66 5.9 0	1,3 69, 047 ,58 0.5 6
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57, 296 ,74 4.0 0	0.0 0	0.0 0	- 5,5 24, 816 .60	- 24, 102 ,12 0.8 9	36, 766 ,50 7.9 9	- 558 ,80 7.4 2	0.0 0	0.0 0	0.0 0	14, 144 ,88 6.3 1		4,4 89, 377 .41	76, 969 ,63 0.4 4	81, 459 ,00 7.8 5
（一）综合收益总额							- 558 ,80 7.4 2				34, 929 ,32 7.4 6		34, 370 ,52 0.0 4	4,0 87, 519 .54	38, 458 ,03 9.5 8
（二）所有者投入和减少资本	1,8 71, 568 .00	0.0 0	0.0 0	- 5,5 24, 816 .60	31, 323 ,05 5.1 1	36, 766 ,50 7.9 9	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		- 9,0 96, 701 .48	72, 882 ,11 0.9 0	63, 785 ,40 9.4 2
1. 所有者投入的普通股													0.0 0	62, 900 ,45 4.5 0	62, 900 ,45 4.5 0
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,8 71, 568 .00			- 5,5 24, 816 .60	27, 194 ,32 1.8 7								23, 541 ,07 3.2 7		23, 541 ,07 3.2 7
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,1 28, 733 .24								4,1 28, 733 .24		4,1 28, 733 .24
4. 其他						36, 766 ,50 7.9 9							- 36, 766 ,50 7.9 9	9,9 81, 656 .40	- 26, 784 ,85 1.5 9
（三）利润分配											- 20, 784		- 20, 784		- 20, 784

												,44 1.1 5		,44 1.1 5		,44 1.1 5
1. 提取盈 余公积														0.0 0		0.0 0
2. 提取一 般风险准备														0.0 0		0.0 0
3. 对所有 者（或股 东）的分配												- 20, 784 ,44 1.1 5		- 20, 784 ,44 1.1 5		- 20, 784 ,44 1.1 5
4. 其他																0.0 0
（四）所有 者权益内部 结转	55, 425 ,17 6.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 55, 425 ,17 6.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0				0.0 0
1. 资本公 积转增资本 （或股本）	55, 425 ,17 6.0 0				- 55, 425 ,17 6.0 0											0.0 0
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）																0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损																0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益																0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益																0.0 0
6. 其他																0.0 0
（五）专项 储备																0.0 0
1. 本期提 取																0.0 0
2. 本期使 用																0.0 0
（六）其他																
四、本期期 末余额	194 ,95 7,5 14. 00	0.0 0	0.0 0	22, 984 ,57 8.0 5	824 ,84 4,8 56. 78	36, 766 ,50 7.9 9	114 ,53 3.3 7	0.0 0	26, 392 ,78 2.5 8	0.0 0	291 ,44 4,5 35. 28	0.0 0	1,3 23, 972 ,29 2.0 7	126 ,53 4,2 96. 34	1,4 50, 506 ,58 8.4 1	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	196,043,071.00	0.00	0.00	22,977,531.74	837,366,813.15	45,527,138.80	89,842.94	0.00	27,807,583.12	127,368,775.69		1,166,126,478.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	196,043,071.00	0.00	0.00	22,977,531.74	837,366,813.15	45,527,138.80	89,842.94	0.00	27,807,583.12	127,368,775.69		1,166,126,478.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,900.00	0.00	0.00	-8,158.87	2,102,652.99	14,596,646.94	153,481.44	0.00	0.00	-19,917,084.01	0.00	-32,261,855.39
（一）综合收益总额							153,481.44			-19,917,084.01		-19,763,602.57
（二）所有者投入和减少资本	3,900.00	0.00	0.00	-8,158.87	2,102,652.99	14,596,646.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,498,252.82
1. 所有者投入的普通股						14,596,646.94						14,596,646.94
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,900.00			-8,158.87	38,904.21							34,645.34
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,063,748.78							2,063,748.78
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	196,0 46,97 1.00	0.00	0.00	22,96 9,372 .87	839,4 69,46 6.14	60,12 3,785 .74	243,3 24.38	0.00	27,80 7,583 .12	107,4 51,69 1.68	0.00	1,133 ,864, 623.4 5

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	137,6 60,77 0.00			28,50 9,394 .65	850,2 65,51 4.27		70,03 0.45		26,39 2,782 .58	135,4 20,01 1.96		1,178 ,318, 503.9 1
加：会 计政策变更												0.00
前 期差错更正												0.00
其												0.00

他												
二、本年期初余额	137,660,770.00			28,509,394.65	850,265,514.27	0.00	70,030.45	0.00	26,392,782.58	135,420,011.96		1,178,318,503.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,296,744.00			-5,524,816.60	-24,070,571.63	36,766,507.99	0.00	0.00	0.00	-49,526,931.86		-58,592,084.08
（一）综合收益总额										-28,742,490.71		-28,742,490.71
（二）所有者投入和减少资本	1,871,568.00			-5,524,816.60	31,354,604.37	36,766,507.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,065,152.22
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,871,568.00			-5,524,816.60	27,194,321.87							23,541,073.27
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,160,282.50							4,160,282.50
4. 其他						36,766,507.99						-36,766,507.99
（三）利润分配										-20,784,441.15		-20,784,441.15
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,784,441.15		-20,784,441.15
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	55,425,176.00				-55,425,176.00							0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	55,425,176.00				-55,425,176.00							0.00
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	194,957,514.00	0.00	0.00	22,984,578.05	826,194,942.64	36,766,507.99	70,030.45	0.00	26,392,782.58	85,893,080.10			1,119,726,419.83

### 三、公司基本情况

#### 公司基本情况

青岛惠城环保科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由青岛惠城石化科技有限公司于 2015 年 9 月 24 日整体变更设立的股份有限公司，现持有统一社会信用代码为 91370200783724899J 的营业执照。

根据公司 2017 年第一届董事会第十三次会议决议和 2017 年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛惠城环保科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]822 号文件）核准，2019 年度公司首次公开发行 2,500 万股新股，每股面值 1 元，发行价格为 13.59 元/股，共募集资金人民币 33,975.00 万元，扣除承销及保荐费用、律师费、会计师费用、本次发行信息披露、股权登记等发行费用共计 4,153.77 万元（不含增值税），本次募集资金净额为人民币 29,821.23 万元，其中计入股本人民币 2,500 万元，股本溢价 27,321.23 万元计入资本公积。公司增加注册资本 2,500 万元，变更后注册资本为 10,000.00 万元，股本为人民币 10,000.00 万元，公司股票简称为：惠城环保，股票代码：300779。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]1178 号）核准，公司于 2021 年 7 月 7 日公开发行 320 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 32,000.00 万元。发行方式采用向公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所（以下简称“深交所”）交易系统网上向社会公众投资者定价发行，认购金额不足 32,000.00 万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。2023 年度，“惠城转债”因转股减少 12,494.78 万元人民币（即 1,249,478 张），共计转换成“惠城环保”股票 7,435,833 股，增加公司股本 743.5833 万元；2024 年度，“惠城转债”因转股减少 2,983.28 万元人民币（即 298,328 张），共计转换成“惠城环保”股票 1,874,925 股，增加公司股本 187.4925 万元。

2023 年 7 月，公司向特定对象发行股票 2,700 万股，每股发行价格为 11.72 元，募集资金总额为人民币 31,644 万元，扣除各项发行费用为人民币 807.04 万元（不含税），实际募集资金净额人民币 30,836.96 万元。其中新增股本人民币 2,700 万元，增加资本公积人民币 28,136.96 万元；2023 年 8 月，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股票上市流通，上市流通股份数量 804,000 股，增加公司股本 80.40 万元；2024 年 8 月，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属股票上市流通，上市流通股份数量 1,082,200 股，增加公司股本 108.22 万元。

公司于 2024 年 5 月 15 日召开了 2023 年年度股东大会，审议通过《关于 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，因公司通过回购专用证券账户持有的公司股份 964,355 股股份不享有利润分配、公积金转增股本等权利，2023 年度公司权益分派方案为：以公司现有总股本扣除已回购股份 964,355 股后的 138,562,941 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。实际转增股份总数 55,425,176 股，本次实施转增股后，增加公司股本 5,542.5176 股。

公司于 2024 年 2 月 6 日召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十四次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用不低于人民币 6,000 万元（含本数）且不超过人民币 12,000 万元（含本数）自有资金以集中竞价交易方式回购部分股份。截至 2024 年 12 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,054,855 股，占公司总股本的比例为 0.5381%（以中登公司下发的股权登记日为 2024 年 12 月 31 日的股本结构表计算）。

法定代表人：林瀚。注册地址：山东省青岛市黄岛区泊里镇港旺大道 395 号。

经营范围：石油化工技术的研究开发、技术服务、技术转让；石油化工专业设备的安装、生产、销售；炼油催化剂（包括但不限于 FCC 催化剂、RFCC 催化剂、PFCC 催化剂、裂解催化剂）、复活催化剂、再生平衡剂、增产丙烯助剂等炼油助剂、化工催化剂、助剂、沸石分子筛的研发、生产、销售（不含危险化学品）；化工固废、危废的无害化处理及资源化利用及技术咨询与服务（按照山东省环保厅核发的危险废物经营许可证开展经营活动）、相关化工产品的生产、销售（不含危险化学品），货物进出口、技术进出口（以上经营范围不含国家法律、法规限制、禁止、淘汰的项目，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 历史沿革

1、青岛惠城石化科技有限公司成立于 2006 年 2 月 27 日，由张新功、周惠玲 2 名自然人共同出资组建，初始注册资本 100.00 万元，其中：张新功出资 70 万元，占注册资本的 70.00%；周惠玲出资 30.00 万元，占注册资本的 30.00%。该出资业经山东光大会计师事务所有限责任公司审验，并出具了鲁光会青内验字（2006）第 Q-131 号验资报告。公司初始股权结构如下表：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式	股东 性质
1	张新功	70.00	70.00	货币	自然人
2	周惠玲	30.00	30.00	货币	自然人
	合计	100.00	100.00		

2、2007 年 11 月 6 日经股东会决议，同意周惠玲将其持有的 30 万元股权转让给杜峰，转让价款 30 万元，同意增加杜峰、李晶、刘欣梅为公司股东，同意增加注册资本 400.00 万元，其中张新功出资 252.00 万元、杜峰出资 38.00 万元、李晶出资 60.00 万元、刘欣梅出资 50.00 万元，增资后注册资本变更为 500.00 万元。此次增资业经青岛康帮会计师事务所审验，并出具了青康帮内验字（2007）第 05-Y1170 号验资报告。变更后，公司注册资本为 500.00 万元，股权结构：张新功出资 322.00 万元，占注册资本 64.40%；杜峰出资 68.00 万元，占注册资本 13.60%；李晶出资 60.00 万元，占注册资本的 12.00%；刘欣梅出资 50.00 万元，占注册资本的 10.00%。

具体如下表：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资 方式	股东 性质
1	张新功	322.00	64.40	货币	自然人
2	杜峰	68.00	13.60	货币	自然人
3	李晶	60.00	12.00	货币	自然人
4	刘欣梅	50.00	10.00	货币	自然人
	合计	500.00	100.00		

3、2008年7月30日经股东会决议，同意增加新股东李文战、徐贵山，增加注册资本500.00万元，其中：张新功出资200.00万元、徐贵山出资200.00万元、李文战出资100.00万元，增资后注册资本变更为1,000.00万元。此次增资业经青岛嵩德有限责任会计师事务所审验，并出具了（2008）青嵩会内验字第335-C号验资报告。变更后公司注册资本1,000.00万元，公司股权结构：张新功出资522.00万元，占注册资本的52.20%；徐贵山出资200.00万元，占注册资本的20.00%；李文战出资100.00万元，占注册资本的10.00%；杜峰出资68.00万元，占注册资本的6.80%；李晶出资60.00万元，占注册资本6.00%；刘欣梅出资50.00万元，占注册资本的5.00%。具体如下表：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资 方式	股东 性质
1	张新功	522.00	52.20	货币	自然人
2	徐贵山	200.00	20.00	货币	自然人
3	李文战	100.00	10.00	货币	自然人
4	杜峰	68.00	6.80	货币	自然人
5	李晶	60.00	6.00	货币	自然人
6	刘欣梅	50.00	5.00	货币	自然人
	合计	1,000.00	100.00		

4、2010年8月19日经股东会决议，同意增加新股东李国赞，增加注册资本1,006.00万元，其中：张新功出资902.00万元、徐贵山出资80.00万元、李国赞出资24.00万元，增资后注册资本变更为2,006.00万元。此次增资业经山东润德有限责任会计师事务所审验，并出具了（2010）润德所验字3-073号验资报告。变更后公司注册资本为2,006.00万元，公司股权结构为：张新功出资1,424.00万元，占注册资本的70.99%；徐贵山出资280.00万元，占注册资本的13.96%；李文战出资100.00万元，占注册资本的4.99%；杜峰出资68.00万，占注册资本的3.39%；李晶出资60.00万元，占注册资本的2.99%；刘欣梅出资50.00万元，占注册资本的2.49%；李国赞出资24.00万元，占注册资本的1.20%。

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资 方式	股东 性质
1	张新功	1,424.00	70.99	货币	自然人
2	徐贵山	280.00	13.96	货币	自然人
3	李文战	100.00	4.99	货币	自然人
4	杜峰	68.00	3.39	货币	自然人
5	李晶	60.00	2.99	货币	自然人
6	刘欣梅	50.00	2.49	货币	自然人
7	李国赞	24.00	1.20	货币	自然人
	合计	2,006.00	100.00		

5、2010年9月13日经股东会决议，同意增加王莉芸等23位自然人作为公司新股东，同意增加注册资本1,134.00万元，增资后注册资本为3,140.00万元。此次增资业经山东润德有限责任会计师事务所审验，并出具了（2010）润德所验字3-080号验资报告。变更后公司股权结构如下表：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资 方式	股东 性质
----	------	-------------	-------------	----------	----------

1	张新功	1,424.00	45.35	货币	自然人
2	徐贵山	280.00	8.92	货币	自然人
3	王莉芸	208.00	6.62	货币	自然人
4	杜峰	193.00	6.15	货币	自然人
5	刘胜贵	124.00	3.95	货币	自然人
6	李文战	100.00	3.18	货币	自然人
7	孙中惠	93.00	2.96	货币	自然人
8	罗宇	85.00	2.71	货币	自然人
9	周广涛	75.00	2.39	货币	自然人
10	彭敏丹	65.00	2.07	货币	自然人
11	李晶	60.00	1.91	货币	自然人
12	刘欣梅	50.00	1.59	货币	自然人
13	潘栋梁	50.00	1.59	货币	自然人
14	何明	37.00	1.18	货币	自然人
15	王秋桂	37.00	1.18	货币	自然人
16	邵爱美	37.00	1.18	货币	自然人
17	程文亨	31.00	0.99	货币	自然人
18	孔繁俊	31.00	0.99	货币	自然人
19	张崇波	24.00	0.76	货币	自然人
20	李国赞	24.00	0.76	货币	自然人
21	吴聿	16.00	0.51	货币	自然人
22	孙颖涛	15.00	0.48	货币	自然人
23	谢卫东	15.00	0.48	货币	自然人
24	马丽华	12.00	0.38	货币	自然人
25	黄慧	12.00	0.38	货币	自然人
26	钟映梅	11.00	0.35	货币	自然人
27	周明	11.00	0.35	货币	自然人
28	杨学鹰	8.00	0.25	货币	自然人
29	苏传金	6.00	0.19	货币	自然人
30	吴荣华	6.00	0.19	货币	自然人
	合计	3,140.00	100.00		

6、2010年12月25日经股东会决议，同意新增汪攸等10名自然人股东，同意增加对公司新增投资1,807.59万元，其中增加注册资本677.00万元，其余1,130.59万元计入资本公积，增资后注册资本变更为3,817.00万元，同意李文战将其持有的100.00万元公司股权转让给李国赞，转让价款107.00万元。此次增资业经山东润德有限责任会计师事务所审验，并出具了（2010）润德所验字3-005号验资报告。变更后公司股权结构如下表：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式	股东 性质
1	张新功	1,424.00	37.31	货币	自然人
2	徐贵山	280.00	7.34	货币	自然人
3	汪攸	210.00	5.50	货币	自然人

4	王莉芸	208.00	5.45	货币	自然人
5	杜峰	193.00	5.06	货币	自然人
6	刘胜贵	124.00	3.25	货币	自然人
7	李国赞	124.00	3.25	货币	自然人
8	冯长娟	120.00	3.14	货币	自然人
9	孙中惠	93.00	2.44	货币	自然人
10	罗宇	85.00	2.23	货币	自然人
11	周明	82.00	2.15	货币	自然人
12	周广涛	75.00	1.96	货币	自然人
13	吕绪尧	75.00	1.96	货币	自然人
14	彭敏丹	65.00	1.70	货币	自然人
15	李晶	60.00	1.57	货币	自然人
16	张鲁芹	56.00	1.47	货币	自然人
17	刘欣梅	50.00	1.31	货币	自然人
18	潘栋梁	50.00	1.31	货币	自然人
19	吴聿	46.00	1.21	货币	自然人
20	刘忠	38.00	1.00	货币	自然人
21	何明	37.00	0.97	货币	自然人
22	王秋桂	37.00	0.97	货币	自然人
23	邵爱美	37.00	0.97	货币	自然人
24	程文亭	31.00	0.81	货币	自然人
25	孔繁俊	31.00	0.81	货币	自然人
26	张崇波	24.00	0.63	货币	自然人
27	黄慧	23.00	0.60	货币	自然人
28	陈静淑	22.00	0.58	货币	自然人
29	晁青	20.00	0.52	货币	自然人
30	孙颖涛	15.00	0.39	货币	自然人
31	谢卫东	15.00	0.39	货币	自然人
32	马丽华	12.00	0.31	货币	自然人
33	钟映梅	11.00	0.29	货币	自然人
34	战玉富	10.00	0.26	货币	自然人
35	杨学鹰	8.00	0.21	货币	自然人
36	韩忠祥	7.00	0.18	货币	自然人
37	刘树文	7.00	0.18	货币	自然人
38	苏传金	6.00	0.16	货币	自然人
39	吴荣华	6.00	0.16	货币	自然人
	合计	3,817.00	100.00		

7、2011年6月20日经股东会决议，同意由新增的法人股东青岛惠城信德投资有限公司对公司增加投资1,205.0999万元，其中446.3333万元增加公司注册资本，其余758.7666万元计入公司资本公积。增资后注册资本变更为4,263.3333万元。此次增资业经青岛明航会计师事务所审验，并出具了青明会内验字[2011]第043号验资报告。变更后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式	股东 性质
1	张新功	1,424.00	33.4011	货币	自然人
2	徐贵山	280.00	6.5676	货币	自然人
3	汪攸	210.00	4.9257	货币	自然人
4	王莉芸	208.00	4.8788	货币	自然人
5	杜峰	193.00	4.5270	货币	自然人
6	刘胜贵	124.00	2.9085	货币	自然人
7	李国赞	124.00	2.9085	货币	自然人
8	冯长娟	120.00	2.8147	货币	自然人
9	孙中惠	93.00	2.1814	货币	自然人
10	罗宇	85.00	1.9937	货币	自然人
11	周明	82.00	1.9234	货币	自然人
12	周广涛	75.00	1.7592	货币	自然人
13	吕绪尧	75.00	1.7592	货币	自然人
14	彭敏丹	65.00	1.5246	货币	自然人
15	李晶	60.00	1.4073	货币	自然人
16	张鲁芹	56.00	1.3135	货币	自然人
17	刘欣梅	50.00	1.1728	货币	自然人
18	潘栋梁	50.00	1.1728	货币	自然人
19	吴聿	46.00	1.0790	货币	自然人
20	刘忠	38.00	0.8913	货币	自然人
21	何明	37.00	0.8679	货币	自然人
22	王秋桂	37.00	0.8679	货币	自然人
23	邵爱美	37.00	0.8679	货币	自然人
24	程文亭	31.00	0.7271	货币	自然人
25	孔繁俊	31.00	0.7271	货币	自然人
26	张崇波	24.00	0.5629	货币	自然人
27	黄慧	23.00	0.5395	货币	自然人
28	陈静淑	22.00	0.5160	货币	自然人
29	晁青	20.00	0.4691	货币	自然人
30	孙颖涛	15.00	0.3518	货币	自然人
31	谢卫东	15.00	0.3518	货币	自然人
32	马丽华	12.00	0.2815	货币	自然人
33	钟映梅	11.00	0.2580	货币	自然人
34	战玉富	10.00	0.2346	货币	自然人
35	杨学鹰	8.00	0.1876	货币	自然人
36	韩忠祥	7.00	0.1642	货币	自然人
37	刘树文	7.00	0.1642	货币	自然人
38	苏传金	6.00	0.1407	货币	自然人
39	吴荣华	6.00	0.1407	货币	自然人

40	青岛惠城信德投资有限公司	446.3333	10.4691	货币	法人
	合计	4,263.3333	100.00		

8、2011 年 7 月 18 日经股东会决议，同意增加新股东张薇莉、李德杰，同意张薇莉向公司投资 440.1360 万元，其中 120.00 万元作为公司注册资本，其余 320.1360 万元计入公司资本公积；同意李德杰向公司投资 293.4240 万元，其中 80.00 万元作为公司注册资本，其余 213.4240 万元计入资本公积。增资后注册资本变更为 4,463.3333 万元。此次增资业经青岛明航会计师事务所审验，并出具了青明会内验字[2011]第 054 号验资报告。变更后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式	股东 性质
1	张新功	1,424.00	31.9044	货币	自然人
2	徐贵山	280.00	6.2733	货币	自然人
3	汪攸	210.00	4.7050	货币	自然人
4	王莉芸	208.00	4.6602	货币	自然人
5	杜峰	193.00	4.3241	货币	自然人
6	刘胜贵	124.00	2.7782	货币	自然人
7	李国赞	124.00	2.7782	货币	自然人
8	冯长娟	120.00	2.6886	货币	自然人
9	张薇莉	120.00	2.6886	货币	自然人
10	孙中惠	93.00	2.0836	货币	自然人
11	罗宇	85.00	1.9044	货币	自然人
12	周明	82.00	1.8372	货币	自然人
13	李德杰	80.00	1.7924	货币	自然人
14	周广涛	75.00	1.6804	货币	自然人
15	吕绪尧	75.00	1.6804	货币	自然人
16	彭敏丹	65.00	1.4563	货币	自然人
17	李晶	60.00	1.3443	货币	自然人
18	张鲁芹	56.00	1.2547	货币	自然人
19	刘欣梅	50.00	1.1202	货币	自然人
20	潘栋梁	50.00	1.1202	货币	自然人
21	吴聿	46.00	1.0306	货币	自然人
22	刘忠	38.00	0.8514	货币	自然人
23	何明	37.00	0.8290	货币	自然人
24	王秋桂	37.00	0.8290	货币	自然人
25	邵爱美	37.00	0.8290	货币	自然人
26	程文亨	31.00	0.6945	货币	自然人
27	孔繁俊	31.00	0.6945	货币	自然人
28	张崇波	24.00	0.5377	货币	自然人
29	黄慧	23.00	0.5153	货币	自然人
30	陈静淑	22.00	0.4929	货币	自然人
31	晁青	20.00	0.4481	货币	自然人
32	孙颖涛	15.00	0.3361	货币	自然人
33	谢卫东	15.00	0.3361	货币	自然人

34	马丽华	12.00	0.2689	货币	自然人
35	钟映梅	11.00	0.2465	货币	自然人
36	战玉富	10.00	0.2240	货币	自然人
37	杨学鹰	8.00	0.1792	货币	自然人
38	韩忠祥	7.00	0.1568	货币	自然人
39	刘树文	7.00	0.1568	货币	自然人
40	苏传金	6.00	0.1344	货币	自然人
41	吴荣华	6.00	0.1344	货币	自然人
42	青岛惠城信德投资有限公司	446.3333	10.0000	货币	法人
	合计	4,463.3333	100.00		

9、2011年8月6日经股东会决议，并于2011年8月10日经青岛市黄岛区对外贸易经济合作局批复，公司增加注册资本1,115.8333万元，由新股东道博嘉美有限公司以相当于4,092.6533万元人民币的美元现汇认缴，其中1,115.8333万元计入注册资本，溢价部分2,976.8200万元，计入资本公积，增资后公司变更为中外合资企业，注册资本变更为5,579.1666万元。

道博嘉美有限公司分别于2011年8月30日和2011年8月31日出资639.9990万美元和1.0990万美元，分别按当日汇率折算人民币合计4,093.3486万元，其中1,115.8333万元计入注册资本，溢价部分2,977.5153万元计入资本公积，此次增资业经青岛明航会计师事务所审验，并出具了青明会外验字[2011]第009号验资报告。变更后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式	股东 性质
1	张新功	1,424.00	25.5235	货币	自然人
2	徐贵山	280.00	5.0187	货币	自然人
3	汪攸	210.00	3.7640	货币	自然人
4	王莉芸	208.00	3.7282	货币	自然人
5	杜峰	193.00	3.4593	货币	自然人
6	刘胜贵	124.00	2.2226	货币	自然人
7	李国赞	124.00	2.2226	货币	自然人
8	冯长娟	120.00	2.1509	货币	自然人
9	张薇莉	120.00	2.1509	货币	自然人
10	孙中惠	93.00	1.6669	货币	自然人
11	罗宇	85.00	1.5235	货币	自然人
12	周明	82.00	1.4698	货币	自然人
13	李德杰	80.00	1.4339	货币	自然人
14	周广涛	75.00	1.3443	货币	自然人
15	吕绪尧	75.00	1.3443	货币	自然人
16	彭敏丹	65.00	1.1650	货币	自然人
17	李晶	60.00	1.0754	货币	自然人
18	张鲁芹	56.00	1.0037	货币	自然人
19	刘欣梅	50.00	0.8962	货币	自然人
20	潘栋梁	50.00	0.8962	货币	自然人
21	吴聿	46.00	0.8245	货币	自然人
22	刘忠	38.00	0.6811	货币	自然人

23	何明	37.00	0.6632	货币	自然人
24	王秋桂	37.00	0.6632	货币	自然人
25	邵爱美	37.00	0.6632	货币	自然人
26	程文亭	31.00	0.5556	货币	自然人
27	孔繁俊	31.00	0.5556	货币	自然人
28	张崇波	24.00	0.4302	货币	自然人
29	黄慧	23.00	0.4122	货币	自然人
30	陈静淑	22.00	0.3943	货币	自然人
31	晁青	20.00	0.3585	货币	自然人
32	孙颖涛	15.00	0.2689	货币	自然人
33	谢卫东	15.00	0.2689	货币	自然人
34	马丽华	12.00	0.2151	货币	自然人
35	钟映梅	11.00	0.1972	货币	自然人
36	战玉富	10.00	0.1792	货币	自然人
37	杨学鹰	8.00	0.1434	货币	自然人
38	韩忠祥	7.00	0.1255	货币	自然人
39	刘树文	7.00	0.1255	货币	自然人
40	苏传金	6.00	0.1075	货币	自然人
41	吴荣华	6.00	0.1075	货币	自然人
42	青岛惠城信德投资有限公司	446.3333	8.0000	货币	法人
43	道博嘉美有限公司	1,115.8333	20.0000	货币	法人
	合计	5,579.1666	100.00		

10、2012年1月29日经董事会决议，于2012年2月1日经青岛市黄岛区对外贸易经济合作局批复，同意新增股东山东省高新技术创业投资有限公司，同意增加投资2,243.042万元，由山东省创业投资有限公司出资1,599.00万元，其中300.00万元计入注册资本，1,299.00万元计入资本公积；由道博嘉美有限公司出资448.6085万元，其中84.1667万元计入注册资本，364.4418万元计入资本公积；由青岛惠城信德投资有限公司出资195.4335万元，其中36.6667万元计入注册资本，158.7668万元计入资本公积，增资后公司注册资本变更为6,000.00万元。

2012年2月7日，道博嘉美有限公司出资71.0990万美元，按当日汇率折合人民币448.7484万元，其中84.1667万元计入注册资本，溢价部分364.5817万元计入资本公积。

此次增资业经青岛明航会计师事务所审验，并出具了青明会外验字[2012]第003号验资报告。变更后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式	股东 性质
1	张新功	1,424.00	23.7333	货币	自然人
2	徐贵山	280.00	4.6667	货币	自然人
3	汪攸	210.00	3.5000	货币	自然人
4	王莉芸	208.00	3.4667	货币	自然人
5	杜峰	193.00	3.2167	货币	自然人
6	刘胜贵	124.00	2.0667	货币	自然人
7	李国赞	124.00	2.0667	货币	自然人
8	冯长娟	120.00	2.0000	货币	自然人

9	张薇莉	120.00	2.0000	货币	自然人
10	孙中惠	93.00	1.5500	货币	自然人
11	罗宇	85.00	1.4167	货币	自然人
12	周明	82.00	1.3667	货币	自然人
13	李德杰	80.00	1.3333	货币	自然人
14	周广涛	75.00	1.2500	货币	自然人
15	吕绪尧	75.00	1.2500	货币	自然人
16	彭敏丹	65.00	1.0833	货币	自然人
17	李晶	60.00	1.0000	货币	自然人
18	张鲁芹	56.00	0.9333	货币	自然人
19	刘欣梅	50.00	0.8333	货币	自然人
20	潘栋梁	50.00	0.8333	货币	自然人
21	吴聿	46.00	0.7667	货币	自然人
22	刘忠	38.00	0.6333	货币	自然人
23	何明	37.00	0.6167	货币	自然人
24	王秋桂	37.00	0.6167	货币	自然人
25	邵爱美	37.00	0.6167	货币	自然人
26	程文亨	31.00	0.5167	货币	自然人
27	孔繁俊	31.00	0.5167	货币	自然人
28	张崇波	24.00	0.4000	货币	自然人
29	黄慧	23.00	0.3833	货币	自然人
30	陈静淑	22.00	0.3667	货币	自然人
31	晁青	20.00	0.3333	货币	自然人
32	孙颖涛	15.00	0.2500	货币	自然人
33	谢卫东	15.00	0.2500	货币	自然人
34	马丽华	12.00	0.2000	货币	自然人
35	钟映梅	11.00	0.1833	货币	自然人
36	战玉富	10.00	0.1667	货币	自然人
37	杨学鹰	8.00	0.1333	货币	自然人
38	韩忠祥	7.00	0.1167	货币	自然人
39	刘树文	7.00	0.1167	货币	自然人
40	苏传金	6.00	0.1000	货币	自然人
41	吴荣华	6.00	0.1000	货币	自然人
42	青岛惠城信德投资有限公司	483.00	8.0500	货币	法人
43	道博嘉美有限公司	1,200.00	20.0000	货币	法人
44	山东省高新技术创业投资有限公司	300.00	5.0000	货币	法人
	合计	6,000.00	100.00		

11、2012年9月13日经董事会决议，并于2012年9月25日经青岛市黄岛区对外贸易经济合作局批复，同意增加新股东并增加注册资本480.00万元，由李国赞出资56.00万元，其中8.00万元作为注册资本，其余48.00万元计入资本公积；刘胜贵出资7.00万元，其中1.00万元作为注册资本，其余6.00万元计入资本公积；吕绪尧出资105.00万元，其中15.00万元作为注册资本，其余90.00万元计

入资本公积；何明出资 140.00 万元，其中 20.00 万元作为注册资本，其余 120.00 万元计入资本公积；王秋桂出资 161.00 万元，其中 23.00 万元作为注册资本，其余 138.00 万元计入资本公积；邵爱美出资 273.00 万元，其中 39.00 万元作为注册资本，其余 234.00 万元计入资本公积；刘忠出资 14.00 万元，其中 2.00 万元作为注册资本，其余 12.00 万元计入资本公积；孙颖涛出资 14.00 万元，其中 2.00 万元作为注册资本，其余 12.00 万元计入资本公积；吴荣华出资 10.50 万元，其中 1.50 万元作为注册资本，其余 9.00 万元计入资本公积；青岛惠城信德投资有限公司出资 59.50 万元，其中 8.50 万元作为注册资本，其余 51.00 万元计入资本公积；烟台鲁创恒富创业投资中心出资 2,520.00 万元，其中 360.00 万元作为注册资本，其余 2,160.00 万元计入资本公积。

增资后注册资本变更为 6,480.00 万元。此次增资业经青岛明航会计师事务所审验，并出具了青明会外验字[2012]第 012 号验资报告。变更后公司股权结构如下表：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式	股东 性质
1	张新功	1,424.00	21.9753	货币	自然人
2	徐贵山	280.00	4.3210	货币	自然人
3	汪攸	210.00	3.2407	货币	自然人
4	王莉芸	208.00	3.2099	货币	自然人
5	杜峰	193.00	2.9784	货币	自然人
6	刘胜贵	125.00	1.9290	货币	自然人
7	李国赞	132.00	2.0370	货币	自然人
8	冯长娟	120.00	1.8519	货币	自然人
9	张薇莉	120.00	1.8519	货币	自然人
10	孙中惠	93.00	1.4352	货币	自然人
11	罗宇	85.00	1.3117	货币	自然人
12	周明	82.00	1.2654	货币	自然人
13	李德杰	80.00	1.2346	货币	自然人
14	周广涛	75.00	1.1574	货币	自然人
15	吕绪尧	90.00	1.3889	货币	自然人
16	彭敏丹	65.00	1.0031	货币	自然人
17	李晶	60.00	0.9259	货币	自然人
18	张鲁芹	56.00	0.8642	货币	自然人
19	刘欣梅	50.00	0.7716	货币	自然人
20	潘栋梁	50.00	0.7716	货币	自然人
21	吴聿	46.00	0.7099	货币	自然人
22	刘忠	40.00	0.6173	货币	自然人
23	何明	57.00	0.8796	货币	自然人
24	王秋桂	60.00	0.9259	货币	自然人
25	邵爱美	76.00	1.1728	货币	自然人
26	程文亨	31.00	0.4784	货币	自然人
27	孔繁俊	31.00	0.4784	货币	自然人
28	张崇波	24.00	0.3704	货币	自然人
29	黄慧	23.00	0.3549	货币	自然人
30	陈静淑	22.00	0.3395	货币	自然人

31	晁青	20.00	0.3086	货币	自然人
32	孙颖涛	17.00	0.2623	货币	自然人
33	谢卫东	15.00	0.2315	货币	自然人
34	马丽华	12.00	0.1852	货币	自然人
35	钟映梅	11.00	0.1698	货币	自然人
36	战玉富	10.00	0.1543	货币	自然人
37	杨学鹰	8.00	0.1235	货币	自然人
38	韩忠祥	7.00	0.1080	货币	自然人
39	刘树文	7.00	0.1080	货币	自然人
40	苏传金	6.00	0.0926	货币	自然人
41	吴荣华	7.50	0.1157	货币	自然人
42	青岛惠城信德投资有限公司	491.50	7.5849	货币	法人
43	道博嘉美有限公司	1,200.00	18.5185	货币	法人
44	山东省高新技术创业投资有限公司	300.00	4.6296	货币	法人
45	烟台鲁创恒富创业投资中心	360.00	5.5556	货币	法人
	合计	6,480.00	100.00		

12、2013 年 3 月 29 日经董事会决议，并于 2013 年 4 月 7 日经青岛经济技术开发区对外贸易经济合作局批复，同意道博嘉美有限公司将其持有的 50.00 万元股权转让给张新功。

13、2015 年 1 月 28 日经临时董事会决议，同意王莉芸将其持有的 208.00 万元股权转让给青岛惠城信德投资有限公司。

14、2015 年 3 月 31 日经临时董事会决议，同意烟台鲁创恒富创业投资中心将其持有的 300.00 万元股权转让给青岛宜鸿久益投资企业；同意烟台鲁创恒富创业投资中心将其持有的 60.00 万元股权转让给青岛惠城信德投资有限公司。

15、根据公司 2015 年 8 月 24 日董事会决议，以 2015 年 4 月 30 日为基准日，将本公司整体变更设立为股份公司。根据发起人协议、公司章程的规定，公司申请的注册资本为人民币 7,500 万元。原公司的全体股东即为股份公司的发起人。全体发起人以变更基准日 2015 年 4 月 30 日公司经审计净资产人民币 203,175,371.21 元，作价人民币 203,175,371.21 元，其中人民币 7,500.00 万元折合股本，每股面值人民币 1 元，余额人民币 128,175,371.21 元作为“资本公积”。此次股份变动业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2015]01850011 号验资报告。

股份变动后股东出资情况如下表：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张新功	17,060,250.00	22.7470
2	道博嘉美有限公司	13,310,250.00	17.7470
3	青岛惠城信德投资有限公司	8,790,750.00	11.7210
4	山东省高新技术创业投资有限公司	3,472,500.00	4.6300
5	青岛宜鸿久益投资企业	3,472,500.00	4.6300
6	徐贵山	3,240,750.00	4.3210
7	汪攸	2,430,750.00	3.2410
8	杜峰	2,232,750.00	2.9770
9	李国赞	1,527,750.00	2.0370
10	刘胜贵	1,446,750.00	1.9290
11	冯长娟	1,389,000.00	1.8520

12	张薇莉	1,389,000.00	1.8520
13	孙中惠	1,076,250.00	1.4350
14	吕绪尧	1,041,750.00	1.3890
15	罗宇	984,000.00	1.3120
16	周明	948,750.00	1.2650
17	李德杰	926,250.00	1.2350
18	邵爱美	879,750.00	1.1730
19	周广涛	867,750.00	1.1570
20	彭敏丹	752,250.00	1.0030
21	李晶	694,500.00	0.9260
22	王秋桂	694,500.00	0.9260
23	何明	660,000.00	0.8800
24	张鲁芹	648,000.00	0.8640
25	刘欣梅	579,000.00	0.7720
26	潘栋梁	579,000.00	0.7720
27	吴聿	532,500.00	0.7100
28	刘忠	462,750.00	0.6170
29	程文亭	358,500.00	0.4780
30	孔繁俊	358,500.00	0.4780
31	张崇波	277,500.00	0.3700
32	黄慧	266,250.00	0.3550
33	陈静淑	255,000.00	0.3400
34	晁青	231,750.00	0.3090
35	孙颖涛	196,500.00	0.2620
36	谢卫东	173,250.00	0.2310
37	马丽华	138,750.00	0.1850
38	钟映梅	127,500.00	0.1700
39	战玉富	115,500.00	0.1540
40	杨学鹰	92,250.00	0.1230
41	吴荣华	87,000.00	0.1160
42	韩忠祥	81,000.00	0.1080
43	刘树文	81,000.00	0.1080
44	苏传金	69,750.00	0.0930
	合计	75,000,000.00	100.00

16、2016 年 11 月，公司股东潘栋梁与青岛惠城信德投资有限公司签订股权转让协议，将其持有的本公司 579,000.00 股股份全部转让给青岛惠城信德投资有限公司，转让后青岛惠城信德投资有限公司持有公司股份 9,369,750.00 股，持股比例 12.4930%。

2016 年 11 月，公司股东张薇莉与岳廷林签订股权转让协议，将其持有的本公司 1,389,000.00 股股份全部转让给岳廷林，转让后岳廷林持有公司股份 1,389,000.00 股，持股比例 1.8520%。

17、2017 年 2 月，公司股东邵爱美与青岛惠城信德投资有限公司签订股权转让协议，将其持有的本公司 879,750.00 股股份全部转让给青岛惠城信德投资有限公司，转让后青岛惠城信德投资有限公司持有公司股份 10,249,500.00 股，持股比例 13.6660%。

2017 年 2 月，公司股东刘欣梅与青岛惠城信德投资有限公司签订股权转让协议，将其持有的本公司 579,000.00 股股份全部转让给青岛惠城信德投资有限公司，转让后青岛惠城信德投资有限公司持有公司股份 10,828,500.00 股，持股比例 14.4380%。

2017 年 2 月，公司股东晁青与聂廷彬签订股权转让协议，将其持有的本公司 231,750.00 股股份全部转让给聂廷彬，转让后聂廷彬持有公司股份 231,750.00 股，持股比例 0.3090%。

经上述股权转让后公司股权结构如下表：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张新功	17,060,250.00	22.7470
2	道博嘉美有限公司	13,310,250.00	17.7470
3	青岛惠城信德投资有限公司	10,828,500.00	14.4380
4	山东省高新技术创业投资有限公司	3,472,500.00	4.6300
5	青岛宜鸿久益投资企业	3,472,500.00	4.6300
6	徐贵山	3,240,750.00	4.3210
7	汪攸	2,430,750.00	3.2410
8	杜峰	2,232,750.00	2.9770
9	李国赞	1,527,750.00	2.0370
10	刘胜贵	1,446,750.00	1.9290
11	冯长娟	1,389,000.00	1.8520
12	岳廷林	1,389,000.00	1.8520
13	孙中惠	1,076,250.00	1.4350
14	吕绪尧	1,041,750.00	1.3890
15	罗宇	984,000.00	1.3120
16	周明	948,750.00	1.2650
17	李德杰	926,250.00	1.2350
18	周广涛	867,750.00	1.1570
19	彭敏丹	752,250.00	1.0030
20	李晶	694,500.00	0.9260
21	王秋桂	694,500.00	0.9260
22	何明	660,000.00	0.8800
23	张鲁芹	648,000.00	0.8640
24	吴聿	532,500.00	0.7100
25	刘忠	462,750.00	0.6170
26	程文亭	358,500.00	0.4780
27	孔繁俊	358,500.00	0.4780
28	张崇波	277,500.00	0.3700
29	黄慧	266,250.00	0.3550
30	陈静淑	255,000.00	0.3400
31	聂廷彬	231,750.00	0.3090

32	孙颖涛	196,500.00	0.2620
33	谢卫东	173,250.00	0.2310
34	马丽华	138,750.00	0.1850
35	钟映梅	127,500.00	0.1700
36	战玉富	115,500.00	0.1540
37	杨学鹰	92,250.00	0.1230
38	吴荣华	87,000.00	0.1160
39	韩忠祥	81,000.00	0.1080
40	刘树文	81,000.00	0.1080
41	苏传金	69,750.00	0.0930
	合计	75,000,000.00	100.00

18、根据公司 2017 年第一届董事会第十三次会议决议和 2017 年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛惠城环保科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]822 号文件）核准，2019 年度公司首次公开发行 2,500 万股新股，每股面值 1 元。公司增加注册资本 2,500 万元，变更后注册资本为 10,000 万元。

经上述新增资本后公司股权结构如下表：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张新功	17,060,250.00	17.0603
2	道博嘉美有限公司	13,310,250.00	13.3103
3	青岛惠城信德投资有限公司	10,828,500.00	10.8285
4	山东省高新技术创业投资有限公司	3,472,500.00	3.4725
5	青岛宜鸿久益投资企业	3,472,500.00	3.4725
6	徐贵山	3,240,750.00	3.2408
7	汪攸	2,430,750.00	2.4308
8	杜峰	2,232,750.00	2.2328
9	李国赞	1,527,750.00	1.5278
10	刘胜贵	1,446,750.00	1.4468
11	冯长娟	1,389,000.00	1.3890
12	岳廷林	1,389,000.00	1.3890
13	孙中惠	1,076,250.00	1.0763
14	吕绪尧	1,041,750.00	1.0418
15	罗宇	984,000.00	0.9840
16	周明	948,750.00	0.9488
17	李德杰	926,250.00	0.9263
18	周广涛	867,750.00	0.8678
19	彭敏丹	752,250.00	0.7523
20	李晶	694,500.00	0.6945
21	王秋桂	694,500.00	0.6945
22	何明	660,000.00	0.6600
23	张鲁芹	648,000.00	0.6480
24	吴聿	532,500.00	0.5325

25	刘忠	462,750.00	0.4628
26	程文亭	358,500.00	0.3585
27	孔繁俊	358,500.00	0.3585
28	张崇波	277,500.00	0.2775
29	黄慧	266,250.00	0.2663
30	陈静淑	255,000.00	0.2550
31	聂廷彬	231,750.00	0.2318
32	孙颖涛	196,500.00	0.1965
33	谢卫东	173,250.00	0.1733
34	马丽华	138,750.00	0.1388
35	钟映梅	127,500.00	0.1275
36	战玉富	115,500.00	0.1155
37	杨学鹰	92,250.00	0.0923
38	吴荣华	87,000.00	0.0870
39	韩忠祥	81,000.00	0.0810
40	刘树文	81,000.00	0.0810
41	苏传金	69,750.00	0.0698
42	社会公众普通股(A股)股东	25,000,000.00	25.00
	合计	100,000,000.00	100.00

19、经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]1178号）核准，公司于2021年7月7日公开发行320万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额32,000.00万元。发行方式采用向公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所（以下简称“深交所”）交易系统网上向社会公众投资者定价发行，认购金额不足32,000.00万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。2022年度，“惠城转债”因转股减少4,130.38万元人民币（即413,038张），共计转换成“惠城环保”股票2,420,937股，增加公司股本242.0937万元，可转债转股后本公司股本为10,242.09万元。

经上述新增资本后公司股权结构如下表：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张新功	17,060,250.00	16.66
2	青岛惠城信德投资有限公司	10,828,500.00	10.57
3	道博嘉美有限公司	6,941,050.00	6.78
4	社会公众普通股(A股)股东	67,591,137.00	65.99
	合计	102,420,937.00	100

20、2023年度，“惠城转债”因转股减少12,494.78万元人民币（即1,249,478张），共计转换成“惠城环保”股票7,435,833股，增加公司股本743.5833万元。

2023年7月，公司向特定对象发行股票2,700万股，每股发行价格为11.72元，募集资金总额为人民币31,644万元，扣除各项发行费用为人民币807.04万元（不含税），实际募集资金净额为人民币30,836.96万元。其中新增股本人民币2,700万元，增加资本公积人民币28,136.96万元。

2023年8月，公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股票上市流通，上市流通股份数量804,000股，增加公司股本80.40万元。

经上述新增资本后公司股权结构如下表：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张新功	44,060,250.00	32.01
2	青岛惠城信德投资有限公司	10,828,500.00	7.87
3	中国建设银行股份有限公司-华夏能源革新股票型证券投资基金	2,970,283.00	2.16
4	张正舟	2,259,380.00	1.64
5	中国工商银行股份有限公司-华夏核心制造混合型证券投资基金	1,928,729.00	1.40
6	社会公众普通股(A股) 股东	75,613,628.00	54.92
	合计	137,660,770.00	100.00

21、公司于 2024 年 5 月 15 日召开了 2023 年年度股东大会，审议通过《关于 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，因公司通过回购专用证券账户持有的公司股份 964,355 股股份不享有利润分配、公积金转增股本等权利，2023 年度公司权益分派方案为：以公司现有总股本扣除已回购股份 964,355 股后的 138,562,941 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。实际转增股份总数 55,425,176 股，本次实施转增股后，增加公司股本 5,542.5176 万元。

2024 年度，“惠城转债”因转股减少 2,983.28 万元人民币（即 298,328 张），共计转换成“惠城环保”股票 1,874,925 股，增加公司股本 187.4925 万元。

2024 年 8 月，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属股票上市流通，上市流通股份数量 1,082,200 股，增加公司股本 108.22 万元。

公司控股股东、实际控制人张新功先生与张敏女士于 2024 年 8 月 15 日和 2024 年 9 月 3 日分别签署《股份转让协议》和《股份转让协议之补充协议》，张新功先生以协议转让的方式向张敏女士转让其持有的公司无限售条件流通股 9,750,000 股，占公司总股本的 5.0011%（以截至 2024 年 8 月 14 日公司总股本为基数），占剔除公司回购专用账户股份后总股本的 5.0259%，相关协议转让股份已于 2024 年 10 月 25 日完成了过户登记手续。

2025 年度，“惠城转债”因转股减少 4.40 万元人民币（即 440 张），共计转换成“惠城环保”股票 3900 股，增加公司股本 3900 元。

经上述股本变动后公司股权结构如下表：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张新功	51,934,350.00	26.49
2	青岛惠城信德投资有限公司	15,159,900.00	7.73
3	张敏	9,609,700.00	4.90
4	毛欣	3,373,119.00	1.72
5	孟亮	3,314,720.00	1.69
6	王亚君	3,079,900.00	1.57
7	社会公众普通股（A 股） 股东	109,575,282.00	55.89
	合计	196,046,971.00	100.00

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 7 月 29 日批准报出。

### 合并财务报表范围

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
九江惠城环保科技有限公司
青岛惠城欣隆实业有限公司

北海惠城环保科技有限公司
青岛惠城环境科技有限公司
Forland Petrochemical Technology LLC
广东东粤环保科技有限公司
巴州惠疆环保治理有限公司
青岛惠域环境工程有限公司
广东东粤化学科技有限公司
青岛惠城化学有限公司

本报告期合并范围变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“十、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颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 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：

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十七）收入”、“三、（三十一）租赁”。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，本公司子公司 Forland Petrochemical Technology LLC 的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

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

### 2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。

内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

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

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4. 金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

本公司金融资产具体划分情况如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、以及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、以及长期应收款或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将应收票据、应收账款、其他应收款、以及长期应收款等划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合 1-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款组合 2-合并范围内关联方组合	关联方组合	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，该组合预期信用损失率为 0

其他应收款项确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收股利	合并范围外关联方	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，编制应收股利的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并范围内关联方	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，该组合预期信用损失率为 0
应收其他款项	账龄组合	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，编制应收其他款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	关联方组合	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，该组合预期信用损失率为 0
	履约保证金组合	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，该组合预期信用损失率为 0

## 12、应收票据

详见本附注“五、11 金融工具”。

## 13、应收账款

详见本附注“五、11 金融工具”。

## 14、应收款项融资

详见本附注“五、11 金融工具”。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11 金融工具”。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

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

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（11）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销

## 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### 2. 终止经营

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2. 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### 24、固定资产

#### （1） 确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40	5.00	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
售后回租固定资产：				
其中：机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

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

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

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

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

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	残值率（%）	依据
土地使用权	20-50	年限平均法	0	权属证书记载年限
软件	5	年限平均法	0	预计使用年限
非专利技术	5	年限平均法	0	预计使用年限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

## 35、股份支付

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

### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。具体确认原则为：

### (1) 危险废物处理处置服务的收入确认

收到危险废物后，办理入库手续，同时确认应收账款及其他流动负债，危险废物处置完毕后，冲减其他流动负债并确认收入。

### (2) 资源化综合利用产品及其他产品销售的收入确认

公司收到客户的发货通知，仓库办理发货手续，在收到购货方签收的回执单时确认销售收入。

### (3) 三废治理业务的收入确认

公司三废治理业务，在客户完成试运行验收公司取得验收报告时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

## 2、收入确认的具体原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。具体确认准则为：

### （1）危险废物处理处置服务的收入确认

收到危险废物后，办理入库手续，同时确认应收账款及其他流动负债，危险废物处置完毕后，冲减其他流动负债并确认收入。

### （2）资源化综合利用产品及其他产品销售的收入确认

公司收到客户的发货通知，仓库办理发货手续，在收到购货方签收的回执单时确认销售收入。

### （3）三废治理业务的收入确认

公司三废治理业务，在客户完成试运行验收公司取得验收报告时确认收入。

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

### 39、政府补助

#### 1. 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：用于购建或以其他方式形成长期资产以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：本公司是否用于购建或以其他方式形成长期资产如果用于购建或以其他方式形成长期资产，则与资产相关政府补助，否则以收益相关的政府补助。

#### 2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3. 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用

或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

#### 1. 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、(XX)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

#### 1. 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

## (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 1. 本公司作为出租人

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

#### (1) 经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 1. 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 套期会计

#### 1. 套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### 2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

（2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

### 3. 套期会计处理方法

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

#### ○ 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

○ 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提坏账准备应收账款账面余额占各类应收账款账面余额的 1% 以上或金额大于人民币 1,000 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收账款	单项计提坏账准备其他应收款账面余额占各类其他应收款账面余额的 1% 以上或金额大于人民币 20 万元
应收款项坏账准备转回或收回金额重要的	单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备总额的 5% 以上或金额大于人民币 100 万元
本期重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 5% 以上或金额大于人民币 100 万元
账龄超过 1 年的重要预付款项	单项金额占各类预付账款总额的 5% 以上或金额大于人民币 100 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额占各类合同负债总额的 5% 以上或金额大于人民币 100 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额占各类应付账款总额的 1% 以上或金额大于人民币 100 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额占各类其他应付款总额的 1% 以上或金额大于人民币 100 万元
重要的在建工程	单个项目预算大于人民币 5,000 万元或期初余额、期末余额、增减变动金额有一项大于人民币 500 万元
重要的非全资子公司	子公司营业收入占集团营业收入的 25% 以上，或净利润占集团净利润的绝对值 25% 以上
重要的合营企业或联营企业	来自于合营或联营企业的投资损益占合并财务报表税前利润的 10% 以上，或对合营、联营企业的长期股权投资账面价值占合并财务报表资产总额的 5% 以上，或对合营、联营企业长期股权投资的账面价值占合并财务报表长期股权投资账面余额的 30% 以上，或合营、联营企业虽不具有财务重大性，但具有重要的战略性、协同性或依赖性影响
重要的资本化研发项目	单个项目资本化金额占合并财务报表研发支出资本化总金额的 10% 以上

### 43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用  不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%、免税
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
城镇土地使用税	按土地使用权证记载的面积	定额税率

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
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	15%
九江惠城环保科技有限公司	15%
青岛惠城欣隆实业有限公司	25%
北海惠城环保科技有限公司	25%
青岛惠城环境科技有限公司	25%
广东东粤环保科技有限公司	25%
Forland Petrochemical Technology LLC	免税
巴州惠疆环保治理有限公司	25%
广东东粤化学科技有限公司	25%
广东东粤实业有限公司	20%
广东东粤环境有限公司	25%
揭阳市东粤新材料研发有限公司	20%
九江惠城新材料有限公司	25%
九江惠城环境科技有限公司	20%
哈密惠疆环保科技有限公司	20%
奇台惠疆环保科技有限公司	20%
惠疆环保（喀什）有限公司	20%
阿克苏惠疆环保科技有限公司	20%
青岛惠城环境工程有限公司	25%
广东惠海再生资源有限公司	25%
揭阳市惠榕环境科技有限公司	20%
青岛西海惠洋再生资源有限公司	20%
山东惠鲁环境有限公司	20%

甘肃惠原生态环保科技有限公司	20%
嘉峪关陇塞环保科技有限公司	20%
岷县新奥资源环境有限公司	20%
湖南惠昇环境科技有限公司	20%
青岛瑞星环保科技有限公司	20%
菏泽红鸢环境科技有限公司	20%
青岛惠城化学有限公司	20%

## 2、税收优惠

### 1、所得税：

(1) 公司于 2010 年 11 月 15 日首次取得高新技术企业证书，2022 年 12 月 14 日公司继续通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202237100050 的高新技术企业证书。上述高新技术企业证书有效期为三年，有效期内公司按照应纳税所得额 15% 缴纳企业所得税。

(2) 本公司子公司九江惠城环保科技有限公司，于 2023 年 11 月 22 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202336000567，有效期至 2026 年 11 月 21 日，有效期内公司按应纳税所得额的 15% 缴纳企业所得税。

(3) 本公司子公司广东东粤环保科技有限公司，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（2019 修订）第八十八条规定符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。项目的具体条件和范围由国务院财政、税务主管部门商国务院有关部门制订，报国务院批准后公布施行。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

(4) 本公司子公司 Forland Petrochemical Technology LLC，注册地美国德克萨斯州，按照当地税法规定免征企业所得税。

(5) 本公司子公司广东东粤实业有限公司、揭阳市东粤新材料研发有限公司、哈密惠疆环保科技有限公司、奇台惠疆环保科技有限公司、惠疆环保（喀什）有限公司、阿克苏惠疆环保科技有限公司、揭阳市惠榕环境科技有限公司、青岛西海惠洋再生资源有限公司、山东惠鲁环境有限公司、甘肃惠原生态环保科技有限公司、嘉峪关陇塞环保科技有限公司、岷县新奥资源环境有限公司、湖南惠昇环境科技有限公司、青岛瑞星环保科技有限公司、菏泽红鸢环境科技有限公司、九江惠城环境科技有限公司、青岛惠城化学有限公司为小型微利企业，根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

(6) 本公司子公司哈密惠疆环保科技有限公司，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（2019 修订）第八十六条规定的企业从事下列项目的所得，免征企业所得税。包含灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务业项目。

### 2、增值税：

(1) 根据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号），公司部分资源化综合利用产品的销售收入符合增值税即征即退 30% 的税收优惠政策，自 2022 年 3 月 1 日开始执行。

(2) 根据《财政部 税务总局关于提高机电文化等产品出口退税率的通知》（财税〔2018〕93 号），公司资源化利用产品中的催化剂（新剂）产品符合出口退税政策，退税率为 13%，自 2018 年 9 月 15 日开始执行。

(3) 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），公司属于先进制造业企业，即高新技术企业中的制造业一般纳税人，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

(4) 本公司子公司九江惠城环保科技有限公司适用《关于增值税期末留抵退税有关城市维护建设税教育费附加和地方教育附加政策的通知》（财税〔2018〕80 号）规定：对实行增值税期末留抵退税的纳税人，允许其从城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加的计税（征）依据中扣除退还的增值税税额。

### 3、城镇土地使用税：

根据《山东省财政厅 国家税务总局山东省税务局 山东省科学技术厅〈关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知〉鲁财税〔2019〕5 号》，公司自 2019 年 1 月 1 日起按现行标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。

### 4、其他税种：

本公司子公司广东东粤实业有限公司、揭阳市东粤新材料研发有限公司、哈密惠疆环保科技有限公司、奇台惠疆环保科技有限公司、惠疆环保（喀什）有限公司、阿克苏惠疆环保科技有限公司、揭阳市惠榕环境科技有限公司、青岛西海惠洋再生资源有限公司、山东惠鲁环境有限公司、甘肃惠原生态环保科技有限公司、嘉峪关陇塞环保科技有限公司、岷县新奥资源环境有限公司、湖南惠昇环境科技有限公司、青岛瑞星环保科技有限公司、菏泽红鸢环境科技有限公司、九江惠城环境科技有限公司、青岛惠城化学有限公司 为小型微利企业，根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58,261.47	61,662.43
银行存款	423,010,388.02	253,467,319.28
其他货币资金	18,457,103.45	30,616,564.82
合计	441,525,752.94	284,145,546.53
其中：存放在境外的款项总额	31,308,537.63	11,692,642.02

其他说明

### 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	47,836,648.02	25,480,134.61
其中：		
资管计划	47,836,648.02	25,480,134.61
其中：		
合计	47,836,648.02	25,480,134.61

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	9,760,835.44	38,393,983.00
合计	9,760,835.44	38,393,983.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,760,835.44	100.00%			9,760,835.44	38,393,983.00	100.00%			38,393,983.00
其中：										
无风险组合	9,760,835.44	100.00%			9,760,835.44	38,393,983.00	100.00%			38,393,983.00
合计	9,760,835.44	100.00%			9,760,835.44	38,393,983.00	100.00%			38,393,983.00

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	9,760,835.44	0.00	
合计	9,760,835.44	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		9,141,186.17
商业承兑票据		0.00
合计		9,141,186.17

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	414,451,860.91	263,035,146.94
1 至 2 年	16,211,860.68	6,891,646.23
2 至 3 年	15,019,822.00	14,020,618.45
3 年以上	13,342,066.15	14,728,926.70
3 至 4 年	16,200.00	1,387,060.55
4 至 5 年	358,830.16	288,542.00
5 年以上	12,967,035.99	13,053,324.15
合计	459,025,609.74	298,676,338.32

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	11,811,453.15	2.57%	11,811,453.15	100.00%	0.00	11,811,453.15	3.95%	11,811,453.15	100.00%	

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	447,214,156.59	97.43%	28,350,530.26	6.34%	418,863,626.33	286,864,885.17	96.05%	20,255,887.31	7.06%	266,608,997.86
其中：										
账龄组合	447,214,156.59	100.00%	28,350,530.26	6.34%	418,863,626.33	286,864,885.17	100.00%	20,255,887.31	7.06%	266,608,997.86
合计	459,025,609.74	100.00%	40,161,983.41		418,863,626.33	298,676,338.32	100.00%	32,067,340.46		266,608,997.86

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东天宏新能源化工有限公司	11,128,170.99	11,128,170.99	11,128,170.99	11,128,170.99	100.00%	债务人破产，预计账款无法收回
宁夏宝塔能源化工有限公司	252,994.00	252,994.00	252,994.00	252,994.00	100.00%	债务人被最高人民法院公示为“失信公司”，预计款项无法收回
银川宝塔精细化工有限公司	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	100.00%	债务人被最高人民法院公示为“失信公司”，预计款项无法收回
青岛圣韩整形美容有限公司	250,288.16	250,288.16	250,288.16	250,288.16	100.00%	债务人已注销，无法收回
合计	11,811,453.15	11,811,453.15	11,811,453.15	11,811,453.15		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	414,451,860.91	20,722,592.99	5.00%
1-2 年	16,211,860.68	1,621,186.07	10.00%
2-3 年	15,019,822.00	4,505,946.60	30.00%
3-4 年	16,200.00	8,100.00	50.00%
4-5 年	108,542.00	86,833.60	80.00%
5 年以上	1,405,871.00	1,405,871.00	100.00%
合计	447,214,156.59	28,350,530.26	

确定该组合依据的说明：

账龄组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	11,811,453.15					11,811,453.15
按单项计提坏账准备	20,255,887.31	8,094,642.95				28,350,530.26
合计	32,067,340.46	8,094,642.95	0.00	0.00		40,161,983.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	273,728,941.99		273,728,941.99	59.63%	13,704,166.58
单位二	26,100,906.89		26,100,906.89	5.69%	1,305,045.34
单位三	12,724,000.00		12,724,000.00	2.77%	636,200.00
单位四	11,128,170.99		11,128,170.99	2.42%	11,128,170.99
单位五	10,125,861.69		10,125,861.69	2.21%	506,293.08
合计	333,807,881.56		333,807,881.56	72.72%	27,279,875.99

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,109,361.95	3,763,427.66
合计	1,109,361.95	3,763,427.66

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	9,756,705.60	
合计	9,756,705.60	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	3,763,427.66	10,134,199.56	12,788,265.27	0.00	1,109,361.95	
合计	3,763,427.66	10,134,199.56	12,788,265.27	0.00	1,109,361.95	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,771,442.50	26,894,623.84
合计	37,771,442.50	26,894,623.84

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

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

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

核销说明:

其他说明:

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	29,733,505.31	23,869,742.58
往来款	1,733,869.00	361,597.59
社保及公积金、个税	1,813,892.70	1,729,169.72
设备款	630,000.00	647,000.00
股权转让未回款	3,509,119.50	9,260.40
垫付工程审计费	0.00	
其他	2,321,856.37	1,621,702.97
合计	39,742,242.88	28,238,473.26

#### 2) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	36,158,902.90	16,900,462.16
1 至 2 年	2,396,760.55	10,449,652.86
2 至 3 年	350,496.00	50,000.00
3 年以上	836,083.43	838,358.24
3 至 4 年	42,837.35	35,049.96
4 至 5 年	2,000.00	49,062.20
5 年以上	791,246.08	754,246.08
合计	39,742,242.88	28,238,473.26

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	532,000.00	1.34%	532,000.00	100.00%		532,000.00	1.88%	532,000.00	100.00%	

其中:										
按组合计提坏账准备	39,210,242.88	98.66%	1,438,800.38	3.67%	37,771,442.50	27,706,473.26	98.12%	811,849.42	2.93%	26,894,623.84
其中:										
账龄组合	19,278,552.90	49.17%	1,438,800.38	7.46%	17,839,752.52	7,691,811.14	27.76%	811,849.42	10.55%	6,879,961.72
履约保证金组合	19,931,689.98	50.83%			19,931,689.98	20,014,662.12	72.24%			20,014,662.12
合计	39,742,242.88	100.00%	1,970,800.38		37,771,442.50	28,238,473.26	100.00%	1,343,849.42		26,894,623.84

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川盛马化工股份有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	债务人在破产重整中, 预计款项无法收回
洪湖市宏林石化设备制造有限公司	495,000.00	495,000.00	495,000.00	495,000.00	100.00%	债务人已破产, 预计款项无法收回
湖南恒鑫输变电工程有限公司	17,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00	100.00%	预计款项无法收回
合计	532,000.00	532,000.00	532,000.00	532,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

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	16,227,212.92	811,710.75	5.00%
1-2 年	2,396,760.55	239,676.06	10.00%
2-3 年	350,496.00	105,148.80	30.00%
3-4 年	42,837.35	21,418.69	50.00%
4-5 年	2,000.00	1,600.00	80.00%
5 年以上	259,246.08	259,246.08	100.00%
履约保证金组合	19,931,689.98	0.00	
合计	39,210,242.88	1,438,800.38	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

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

2025 年 1 月 1 日余额	811,849.42		532,000.00	1,343,849.42
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	626,950.96			626,950.96
2025 年 6 月 30 日余额	1,438,800.38		532,000.00	1,970,800.38

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	532,000.00					532,000.00
账龄组合	811,849.42	626,950.96				1,438,800.38
合计	1,343,849.42	626,950.96				1,970,800.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	合同履约金	19,931,689.98	0-3 年	50.15%	
单位二	揭阳项目履约保证金	6,422,400.00	1 年以内	16.16%	321,120.00
单位三	股权转让款	3,500,000.00	1 年内	8.81%	175,000.00
单位四	保证金	1,230,000.00	1-2 年	3.09%	123,000.00
单位五	电费	681,226.81	1 年以内	1.71%	34,061.34
合计		31,765,316.79		79.93%	653,181.34

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,485,842.28	95.07%	42,822,940.65	94.85%
1 至 2 年	2,122,048.91	3.92%	2,180,065.80	4.83%
2 至 3 年	510,143.27	0.94%	137,864.79	0.31%
3 年以上	35,190.15	0.06%	2,500.00	0.01%
合计	54,153,224.61		45,143,371.24	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	8,231,001.71	15.20
单位二	3,874,679.98	7.16
单位三	2,511,022.50	4.64
单位四	2,503,003.54	4.62
单位五	1,762,488.04	3.25
合计	18,882,195.77	34.87

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	331,638,702.45	0.00	331,638,702.45	240,037,930.05		240,037,930.05
在产品	133,881,544.05	0.00	133,881,544.05	110,039,667.77		110,039,667.77
库存商品	34,770,484.54	374,324.11	34,396,160.43	25,543,032.44	374,324.11	25,168,708.33
周转材料	3,789.50	0.00	3,789.50	1,140.00		1,140.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	726,368.86		726,368.86
委托加工物资	689,071.21	0.00	689,071.21	211,399.25		211,399.25
合计	500,983,591.75	374,324.11	500,609,267.64	376,559,538.37	374,324.11	376,185,214.26

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

### (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						0.00
在产品						0.00
库存商品	374,324.11					374,324.11
周转材料						0.00
合同履约成本						0.00
合计	374,324.11					374,324.11

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	124,885,252.20	103,141,270.67
待认证进项税额	324,406.44	2,858,898.09
预交税金	272,639.87	356,154.29

合计	125,482,298.51	106,356,323.05
----	----------------	----------------

其他说明：

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

#### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

#### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

#### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
山东嘉恩环保科技有限公司	5,023,308.81	153,481.44		176,790.25			5,176,790.25	长期持有，不以交易为目的
合计	5,023,308.81	153,481.44		176,790.25		0.00	5,176,790.25	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,400,000.00	0.00	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	
合计	2,400,000.00		2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：						

单位：元

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

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的长期应收款核销情况：	

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长期应收款核销说明：					

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
山东惠亚环保科技有限公司	22,045,066.59				-2,200,838.68						19,844,227.91	
揭阳京环环境服务有限公司			2,130,000.00		852,086.47						2,982,086.47	
小计	22,045,066.59		2,130,000.00		-1,348,752.21						22,826,314.38	
合计	22,045,066.59		2,130,000.00		-1,348,752.21						22,826,314.38	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

注：1、山东惠亚环保科技有限公司（简称山东惠亚）成立于 2019 年 11 月 15 日，注册地山东省东营市，注册资本 6,118.27 万元。2020 年度，公司子公司北海惠城环保科技有限公司（简称北海惠城）对山东惠亚承诺以货币认缴增资 3,000 万元，认缴持股比例 49.03%，并于 2020 年 12 月实缴出资 1,500 万元，2021 年实缴出资 1,500 万元。截至 2025 年 6 月 30 日，山东惠亚的注册资本增加至 8,602.03 万元，北海惠城认缴出资额不变，出资比例为 34.88%。

2、北海惠城累计实缴出资金额 3,000 万元，截至 2025 年 6 月 30 日，累计出资额占山东惠亚实缴出资比例为 35.40%。根据山东惠亚公司章程规定，本公司以权益法核算确认的投资收益以实缴出资额比例计算，本期计算确认的投资收益金额-220.08 万元。

3、揭阳京环环境服务有限公司（以下简称“揭阳京环”）成立于 2025 年 1 月 22 日，注册地广东省揭阳市，注册资本 710 万元。2025 年度，公司子公司青岛惠城环境科技有限公司对揭阳京环承诺以货币认缴 213 万元，认缴持股比例 30%。2025 年 2 月，公司子公司青岛惠城环境科技有限公司对揭阳京环以货币实缴 213 万元，实缴持股比例 30%，本公司以权益法核算的投资收益以实缴出资额比例计算确定，本期计算确认的投资收益金额 85.21 万元。

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,119,041.00	8,450,029.69		30,569,070.69
2. 本期增加金额	4,127,804.02	1,576,924.90		5,704,728.92
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
自用转入	4,127,804.02	1,576,924.90		5,704,728.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,246,845.02	10,026,954.59		36,273,799.61
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,022,429.50	1,188,195.34		5,210,624.84

2. 本期增加金额	1,062,337.75	323,514.09		1,385,851.84
(1) 计提或摊销	554,382.55	157,647.33		712,029.88
自用转入	507,955.20	165,866.76		673,821.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,084,767.25	1,511,709.43		6,596,476.68
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	21,162,077.77	8,515,245.16		29,677,322.93
2. 期初账面价值	18,096,611.50	7,261,834.35		25,358,445.85

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

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

	目				益的影响
--	---	--	--	--	------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,947,005,995.05	2,056,033,990.84
固定资产清理	457,780.44	457,780.44
合计	1,947,463,775.49	2,056,491,771.28

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,001,804,598.46	1,501,473,592.25	28,768,827.58	19,088,634.24	2,551,135,652.53
2. 本期增加金额	253,718.67	70,545,654.69	1,080,871.84	2,225,507.06	74,105,752.26
(1) 购置	104,855.35	2,182,175.35	911,101.04	2,225,507.06	5,423,638.80
(2) 在建工程转入	148,863.32	68,363,479.34	169,770.80	0.00	68,682,113.46
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	4,508,854.06	110,013,414.66	1,060,668.59	26,070.00	115,609,007.31
(1) 处置或报废	244,766.85	3,930,999.76	19,473.38	26,070.00	4,221,309.99
(2) 转入在建工程	136,283.19	106,082,414.90	1,041,195.21	0.00	107,259,893.30
(3) 转入投资性房地产	4,127,804.02	0.00	0.00	0.00	4,127,804.02
4. 期末余额	997,549,463.07	1,462,005,832.28	28,789,030.83	21,288,071.30	2,509,632,397.48
二、累计折旧					
1. 期初余额	155,582,466.73	322,000,920.11	9,912,870.09	7,605,404.76	495,101,661.69
2. 本期增加金额	37,716,748.21	71,036,672.57	2,209,472.25	1,576,379.72	112,539,272.75
(1) 计	37,716,748.21	71,036,672.57	2,209,472.25	1,576,379.72	112,539,272.75

提					
3. 本期减少金额	511,879.72	44,327,839.31	168,621.28	6,191.70	45,014,532.01
(1) 处置或报废	3,924.52	828,851.69	6,289.68	6,191.70	845,257.59
(2) 转入在建工程	0.00	43,498,987.62	162,331.60	0.00	43,661,319.22
(3) 转入投资性房地产	507,955.20	0.00	0.00	0.00	507,955.20
4. 期末余额	192,787,335.22	348,709,753.37	11,953,721.06	9,175,592.78	562,626,402.43
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	804,762,127.85	1,113,296,078.91	16,835,309.77	12,112,478.52	1,947,005,995.05
2. 期初账面价值	846,222,131.73	1,179,472,672.14	18,855,957.49	11,483,229.48	2,056,033,990.84

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中石化厂区厂房	444,615,949.09	无土地证

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	457,780.44	457,780.44
合计	457,780.44	457,780.44

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	1,821,799,726.22	1,145,537,678.90
合计	1,821,799,726.22	1,145,537,678.90

(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
20万吨/年混合废塑料资源化综合利用项目	1,268,778,101.77		1,268,778,101.77	725,191,155.57	0.00	725,191,155.57
东粤广场项目(一期)	134,443,303.11		134,443,303.11	89,893,670.23	0.00	89,893,670.23
10万吨/年废塑料资源综合利用项目	87,623,514.44		87,623,514.44	54,467,864.14	0.00	54,467,864.14
阿克苏惠疆资产收购及整合项目	41,122,166.58		41,122,166.58	41,119,639.11	0.00	41,119,639.11
揭阳大南海石化工业区环保资源综合利用一期项目	40,381,503.63		40,381,503.63	36,598,651.80	0.00	36,598,651.80
三旋四旋项目	29,466,978.26		29,466,978.26	32,751,928.74	0.00	32,751,928.74
1万吨/年绿电储能新材料项目(一期1000吨/年)	48,020,901.40		48,020,901.40	31,204,738.35	0.00	31,204,738.35
联盟石化烷基化废酸再生装置提浓改造实验项目	23,043,636.94		23,043,636.94	22,747,959.67	0.00	22,747,959.67

万吨级高强耐 候农膜生产 线、生活垃圾 集中分选及废 塑料原料化项 目	14,786,374.7 7		14,786,374.7 7	16,757,094.1 6	0.00	16,757,094.1 6
尉犁县棉田废 旧膜回收治理 再利用项目	13,563,983.1 5		13,563,983.1 5	16,740,025.1 0	0.00	16,740,025.1 0
20 万吨/年废 塑料处理生产 线中试项目	12,466,849.6 9		12,466,849.6 9	11,503,903.5 2	0.00	11,503,903.5 2
回收物再生资 源分拣中心项 目	12,339,356.5 6		12,339,356.5 6	9,725,703.19	0.00	9,725,703.19
污水回用项目	6,578,219.48		6,578,219.48	9,191,098.94	0.00	9,191,098.94
炼油催化剂资 源化项目	7,128,302.10		7,128,302.10	6,891,285.71	0.00	6,891,285.71
余热锅炉改造	0.00		0.00	5,252,816.16	0.00	5,252,816.16
烧炭器改造	0.00		0.00	4,786,579.41	0.00	4,786,579.41
硫酸钠废水回 收利用生产硫 酸钙晶须项目	4,906,279.66		4,906,279.66	4,737,539.20	0.00	4,737,539.20
碱液罐组项目	14,432,523.5 0		14,432,523.5 0	4,691,191.82	0.00	4,691,191.82
东粤环保烧碳 器 (R-1101) 防烧结技术改 造项目	4,761,608.75		4,761,608.75			
淮南路厂区升 级改造工程	13,829,986.4 8		13,829,986.4 8			
6 万吨/年废塑 料资源综合利 用项目	7,067,269.55		7,067,269.55	1,556,389.14		1,556,389.14
其他小项目汇 总	37,058,866.4 0		37,058,866.4 0	19,728,444.9 4	0.00	19,728,444.9 4
合计	1,821,799,72 6.22	0.00	1,821,799,72 6.22	1,145,537,67 8.90	0.00	1,145,537,67 8.90

(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
20 万 吨/年 混合 废塑 料资 源化 综合	1,301 ,360, 000.0 0	725,1 91,15 5.57	543,5 86,94 6.20			1,268 ,778, 101.7 7	97.00 %	99.11 %	13,40 5,222 .50	8,817 ,509. 86	3.10%	金融 机构 贷 款、 其他

利用项目												
东粤广场项目（一期）	229,357,800.00	89,893,670.23	44,549,632.88			134,443,303.11	58.62%	65.00%				其他
10万吨/年废塑料资源综合利用项目	203,960,000.00	54,467,864.14	33,155,650.30			87,623,514.44	42.96%	50.00%	2,328,199.18	1,381,135.02	3.60%	金融机构贷款、其他
阿克苏惠疆资产收购及整合项目	42,477,876.11	41,119,639.11	2,527.47			41,122,166.58	96.81%	96.80%				其他
揭阳大南海石化工业区环保资源综合利用一期项目	490,695,500.00	36,598,651.80	4,004,967.37	222,115.54		40,381,503.63	8.23%	8.00%				其他
三旋四旋项目	78,320,200.00	32,751,928.74	552,882.30		3,837,832.78	29,466,978.26	37.62%	35.00%				其他
1万吨/年绿电储能新材料项目（一期1000吨/年）	100,000,000.00	31,204,738.35	16,816,163.05			48,020,901.40	51.22%	51.22%	111,433.79	111,433.79	3.15%	金融机构贷款、其他
联盟石化烷基化废酸再生装置提浓改造实验项	23,250,000.00	22,747,959.67	295,677.27			23,043,636.94	99.11%	99.11%				其他

目												
												其他
合计	2,469,421,376.11	1,033,975,607.61	642,964,446.84	222,115.54	3,837,832.78	1,672,880,106.13			15,844,855.47	10,310,078.67		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,679,499.75	11,679,499.75
2. 本期增加金额	1,044,430.30	1,044,430.30
— 新增租赁	1,044,430.30	1,044,430.30
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,723,930.05	12,723,930.05
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,918,950.61	4,918,950.61
2. 本期增加金额	2,630,176.51	2,630,176.51
(1) 计提	2,630,176.51	2,630,176.51
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,549,127.12	7,549,127.12
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	5,174,802.93	5,174,802.93
2. 期初账面价值	6,760,549.14	6,760,549.14

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	351,086,427.29	126,820.77	20,079,522.51	1,495,972.29	372,788,742.86
2. 本期增加金额	73,903.44	6,612.52	0.00	840,707.96	921,223.92
(1) 购置	73,903.44	6,612.52	0.00	840,707.96	921,223.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,245,452.86	0.00	0.00	0.00	2,245,452.86
(1) 处置	668,527.96	0.00	0.00	0.00	668,527.96
(2) 转入投资性房地产	1,576,924.90	0.00	0.00	0.00	1,576,924.90
4. 期末余额	348,914,877.87	133,433.29	20,079,522.51	2,336,680.25	371,464,513.92
二、累计摊销					
1. 期初余额	32,745,964.68	2,857.02	8,850,636.41	1,079,239.98	42,678,698.09
2. 本期增加金额	3,770,934.03	24,572.07	2,007,952.32	69,971.48	5,873,429.90
(1) 计提	3,770,934.03	24,572.07	2,007,952.32	69,971.48	5,873,429.90
3. 本期减少金额	703,408.59	0.00	0.00	0.00	703,408.59
(1) 处置	537,541.83	0.00	0.00	0.00	537,541.83
(2) 转入投资性房地产	165,866.76	0.00	0.00	0.00	165,866.76
4. 期末余额	35,813,490.12	27,429.09	10,858,588.73	1,149,211.46	47,848,719.40
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	313,101,387.75	106,004.20	9,220,933.78	1,187,468.79	323,615,794.52
2. 期初账面价值	318,340,462.61	123,963.75	11,228,886.10	416,732.31	330,110,044.77

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 5.41%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
Forland Petrochemical Technology LLC	1,746,589.64					1,746,589.64
合计	1,746,589.64					1,746,589.64

(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		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

根据上述形成商誉的被投资单位经营情况与管理层近年对公司市场发展的开拓及预测假设，预测被投资单位资产组的可收回金额高于包含商誉所在资产组账面价值，基于上述原因商誉未计提减值准备。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
资产改良支出-装修费	1,937,752.08		67,991.28		1,869,760.80
研发中心会所摊	1,352,103.32		147,502.20		1,204,601.12

销					
北京办事处装修	1,230,371.25		153,796.38		1,076,574.87
董家口实验室装修	713,632.49		95,150.94		618,481.55
建筑施工资质及环保资质	704,000.00		96,000.00		608,000.00
堆场地坪平整费	693,577.17		89,214.12		604,363.05
天津污泥项目	395,406.24		197,703.18		197,703.06
垃圾分选项目地面硬化施工	335,017.80		42,768.24		292,249.56
厂房地面修复	287,558.35		69,177.83		218,380.52
淮河路宿舍楼装修	222,783.74		23,450.94		199,332.80
其他小项目汇总	542,027.39		68,038.98		473,988.41
宿舍楼及车间外墙翻新项目		2,120,183.49			2,120,183.49
厂房设施		240,842.33			240,842.33
合计	8,414,229.83	2,361,025.82	1,050,794.09	0.00	9,724,461.56

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,790,473.01	3,628,336.75	24,782,640.75	3,760,761.46
可抵扣亏损	114,856,877.17	17,625,415.30	93,397,291.09	14,245,210.09
固定资产差异	6,822,396.34	1,023,359.45	6,805,110.98	1,020,766.65
股份支付费用	20,384,512.00	3,288,822.79	19,209,034.35	3,098,620.76
租赁负债	4,010,277.80	1,002,569.46	3,539,432.15	884,858.05
专项拨款形成的固定资产折旧	0.00	0.00	2,375,000.00	593,750.00
合计	169,864,536.32	26,568,503.75	150,108,509.32	23,603,967.01

### (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
其他权益工具投资公允价值变动	23,308.80	3,496.32	23,308.81	3,496.32
专项拨款递延收入	2,352,251.90	588,062.98	2,352,251.90	588,062.98
固定资产一次性扣除	813,980.62	203,495.16	813,980.62	203,495.16
使用权资产	6,316,205.20	1,579,051.29	6,316,205.20	1,579,051.29
合计	9,505,746.52	2,374,105.75	9,505,746.53	2,374,105.75

(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	1,886,760.80	24,681,742.95	1,886,760.80	21,717,206.21
递延所得税负债	1,886,760.80	487,344.95	1,886,760.80	487,344.95

(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	16,961,067.07	8,981,992.33
可抵扣亏损	38,110,921.72	38,109,631.45
合计	55,071,988.79	47,091,623.78

(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
2025 年		4,686,684.30	
2026 年	13,669,776.72	13,669,776.71	
2027 年	7,472,225.93	7,472,406.95	
2028 年	949,744.13	1,618,152.34	
2029 年	9,057,776.64	10,662,611.15	
2030 年	6,961,398.30		
合计	38,110,921.72	38,109,631.45	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约成本	8,248,304.28		8,248,304.28			0.00
与长期资产相关的预付款项	94,875,397.85		94,875,397.85	140,566,690.71		140,566,690.71
合计	103,123,702.13		103,123,702.13	140,566,690.71	0.00	140,566,690.71

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	17,202,747.97	17,202,747.97	支取受限	银行承兑汇票保证金	9,767,411.74	9,767,411.74	支取受限	银行承兑汇票保证金
应收票据	9,141,186.17	9,141,186.17	不满足金融资产终止确认条件	期末已背书尚未到期未终止确认的应收票据	22,068,640.83	22,068,640.83	不满足金融资产终止确认条件	期末已背书尚未到期未终止确认的应收票据
固定资产	313,579,330.64	202,428,203.61	售后回租	售后回租固定资产	128,471,418.27	95,329,489.45	售后回租	售后回租固定资产
无形资产	162,028,040.23	154,520,299.79	使用权受限	质押借款	116,142,800.00	111,088,555.61	使用权受限	质押借款
应收账款	273,728,941.99	260,024,775.41	质押借款	质押借款	119,820,384.02	113,829,364.82	质押借款	质押借款
在建工程	3,460,092.21	3,460,092.21	抵押借款	抵押借款				
长期股权投资			所有权受限	公司以持有的广东东粤化学科技有限公司 68.97% 股权为子公司东粤化学向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行借款提供质押担保			所有权受限	公司以持有的广东东粤化学科技有限公司 68.97% 股权为子公司东粤化学向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行借款提供质押担保
合计	779,140,339.21	646,777,305.16			396,270,654.86	352,083,462.45		

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	17,000,000.00	
信用借款	201,463,719.54	272,789,257.65
合计	218,463,719.54	272,789,257.65

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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
商业承兑汇票	75,122,578.70	43,587,621.52
银行承兑汇票	0.00	
合计	75,122,578.70	43,587,621.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	276,959,649.24	247,142,685.50
1-2 年	1,352,257.47	1,501,093.34
2-3 年	98,740.57	1,139,808.39
3 年以上	2,859,996.98	2,015,924.78

合计	281,270,644.26	251,799,512.01
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		3,519,600.00
其他应付款	724,347,727.69	672,346,289.24
合计	724,347,727.69	675,865,889.24

(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
普通股股利		3,519,600.00
合计		3,519,600.00

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
构建长期资产款项	697,535,008.81	623,249,778.90

保证金	20,716,403.46	34,630,093.68
员工报销款	315,949.21	2,340,774.30
咨询及维修费等	65,941.95	8,489,676.63
押金	6,400.00	120,579.50
其他	5,708,024.26	3,515,386.23
合计	724,347,727.69	672,346,289.24

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国化学工程第四建设有限公司	2,479,102.40	工程未决算
湖南益天环保科技有限公司	1,284,558.00	质保金
合计	3,763,660.40	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	54,240.81	50,997.80
合计	54,240.81	50,997.80

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,331,269.06	12,501,261.39
合计	5,331,269.06	12,501,261.39

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,825,431.56	92,373,467.70	91,633,591.91	13,565,307.35
二、离职后福利-设定提存计划		8,858,900.76	8,858,900.76	0.00
三、辞退福利	6,394.20	182,524.04	188,918.24	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,831,825.76	101,414,892.50	100,681,410.91	13,565,307.35

##### (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	11,545,589.03	74,785,354.46	73,919,813.78	12,411,129.71
2、职工福利费		6,395,971.01	6,395,971.01	0.00
3、社会保险费		4,282,122.41	4,282,122.41	0.00
其中：医疗保险费		3,822,859.05	3,822,859.05	0.00
工伤保险费		419,010.33	419,010.33	0.00
生育保险费		0.00	0.00	0.00
大病救助		40,253.03	40,253.03	
4、住房公积金	3,140.64	5,540,859.00	5,540,859.00	3,140.64
5、工会经费和职工教育经费	1,169,824.06	1,369,160.82	1,494,825.71	1,044,159.17
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
8、党组织活动经费	106,877.83	0.00	0.00	106,877.83
合计	12,825,431.56	92,373,467.70	91,633,591.91	13,565,307.35

##### (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		8,480,468.06	8,480,468.06	
2、失业保险费		378,432.70	378,432.70	
合计		8,858,900.76	8,858,900.76	0.00

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,897.96	418,420.53
企业所得税	4,979,485.74	455,348.88
个人所得税	-53,308.85	52,821.55
城市维护建设税	4,561.51	4,848.89
房产税	1,901,480.36	900,341.62
教育费附加	2,981.57	3,565.57
土地使用税	438,038.72	219,727.04
印花税	207,202.09	284,464.13
美国工资税	22,350.80	21,164.88
环保税	20,225.32	30,274.11
契税	0.00	882,900.00
车船税	165.00	165.00
合计	7,565,080.22	3,274,042.20

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	414,327,061.18	261,929,418.19
一年内到期的长期应付款	64,203,908.65	42,456,525.47
一年内到期的租赁负债	357,253.36	2,244,096.19
长期借款应计利息	1,001,409.16	1,392,162.92
合计	479,889,632.35	308,022,202.77

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理危险废物形成负债	14,781,467.63	5,662,265.59
待处理残膜回收作业服务形成负债	0.00	2,201,038.33
已背书或贴现且在资产负债表日尚未	9,112,386.17	22,068,640.83

到期的应收票据		
待确认租赁收入	881,485.17	
待确认设备收入	3,854,434.91	
待转销项税	4,937,186.99	11,846,833.16
合计	33,566,960.87	41,778,777.91

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	933,676,897.58	678,659,926.69
抵押借款	405,351,317.82	257,500,000.00
保证借款	0.00	
信用借款	876,587,045.27	558,588,518.58
合计	2,215,615,260.67	1,494,748,445.27

长期借款分类的说明:

注 1: 本公司子公司广东东粤环保科技有限公司(以下简称“东粤环保”)与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行(以下简称“建行揭阳分行”)分别签订编号为 HTZ440790000XMRZ2022N004 的项目融资借款合同、编号为 HTZ440790000XMRZ2022N004 补充 01 的补充协议和编号为 HTZ440790000XMRZ2022N004 补充 02 的补充协议,用于购置与石油焦制氢灰渣综合利用项目建设生产经营有关的设备工器具或置换股东及他行对应项目资本金以外的同类型贷款,合同金额为四亿三千万,贷款期间为 2022 年 3 月 10 日至 2030 年 3 月 9 日。本公司为本次项目贷款承担连带担保责任。本公司以持有的东粤环保股权为本次项目贷款提供质押担保。东粤环保以应收账款为本次项目贷款提供质押担保。本公司控股股东、实际控制人张新功及配偶周惠玲为本次项目贷款承担连带担保责任。截止到 2025 年 6 月 30 日余额为 34400.00 万元,其中 2025 年 12 月 21 需偿还本金 3254.00 万元,2026 年 6 月 21 日需偿还本金 3835.00 万元,共计 7089.00 万元重分类至一年内到期的长期借款。

注 2: 本公司子公司东粤环保与建行揭阳分行签订编号为建银揭并字 2024 年第 01 号的项目融资借款合同,用于支付收购粤丰国业环保投资(广东)有限公司(后更名为广东东粤环境科技有限公司)100% 股权并购交易价款和置换并购资本金比例之外的股东及关联公司借款。合同金额为四千五百万元,贷款期间为 2024 年 9 月 43 日至 2031 年 9 月 3 日。由广东东粤环境科技有限公司为本次项目贷款承担连带担保责任。广东东粤环境科技有限公司以公司持有的公共设施用地为本次项目贷款提供抵押担保。截止

到 2025 年 6 月 30 日余额为 4075.00 万元，其中 2025 年 12 月 21 日及 2026 年 6 月 21 日需分别偿还本金 325.00 万元，共计 650.00 万元重分类至一年内到期的长期借款。

注 3：本公司子公司广东东粤化学科技有限公司（以下简称“东粤化学”）与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行(以下简称“建行揭阳分行”)签订编号为 HTZ440790000XMRZ2024N003 的项目融资贷款合同，用于“20 万吨/年混合废塑料资源化综合利用示范性项目”建设，包括:支付工程款，购置项目建设所需材料、设备及相关费用，偿还建设期利息，置换股东超出自有资金投入部分等。合同金额为八亿元，贷款期间为 2024 年 4 月 23 日至 2034 年 4 月 22 日。由本公司为本次项目贷款承担连带担保责任，本公司以持有的东粤化学股权为本次项目贷款提供质押担保，东粤化学以工业用地为本次项目贷款提供抵押担保截止到 2025 年 6 月 30 日余额为 66,056.69 万元，其中 2025 年 12 月 21 日需偿还本金 50 万元，2026 年 6 月 21 日需偿还本金 1950 万元，共计 2000 万元重分类至一年内到期的长期借款。

注 4：本公司与中国建设银行股份有限公司青岛西海岸新区分行签订编号为 HCHB-GDHT-20210001 抵押借款合同，合同金额为两亿五千万万元，实际取得两亿四千九百九十万元，借款期间为 2021 年 1 月 12 日至 2028 年 1 月 12 日。抵押物为工业用地鲁（2020）青岛市黄岛区不动产权第 0156001 号工业用地。截至 2025 年 6 月 30 日余额为 23,000.00 万元，其中 2025 年 12 月 21 日需偿还本金 1,000.00 万元，2026 年 6 月 21 日需偿还本金 2,000.00 万元，共计 3,000.00 万元重分类至一年内到期的长期借款。

注 5：本公司与上海浦东发展银行股份有限公司惠州分行签订编号为 40012025280123 固定资产贷款合同，合同金额为两亿元，实际借款额度为两亿柒仟万元（融资额度协议），用于九江惠城新材料有限公司项目建设，借款期间为 2025 年 2 月 25 日（首次提款）至 2035 年 2 月 25 日，该固定资产贷款由青岛惠城环保担保，同时以九江惠城新材料有限公司土地及相关资产抵押，抵押物为工业用地赣（2023）瑞昌市不动产权第 0010847 号、厂房赣（2023）瑞昌市不动产权第 0011837 号、库房赣（2023）瑞昌市不动产权第 0011836 号、服务中心赣（2023）瑞昌市不动产权第 0011835 号。截止 2025 年 6 月 30 日实际长期借款余额 1773.98 万元。

注 6：本公司子公司广东惠海再生资源有限公司（以下简称“广东惠海”）与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行(以下简称“建行揭阳分行”)及中国民生银行股份有限公司揭阳分行（以下简称“民生揭阳分行”）签订编号为建粤揭银团贷字（2025 年）1 号的银团贷款合同，用于“10 万吨/年废塑料综合利用项目”建设，包括:支付工程款，购置项目建设所需材料、设备及相关费用等。合同金额为 16000 万元，贷款期间为 2025 年 4 月 30 日至 2035 年 4 月 29 日。由本公司为本次项目贷款承担连带担保责任，以惠城环境持有的广东惠海股权为本次项目贷款提供质押担保，广东惠海以工业用地为本次项目贷款提供抵押担保。截止到 2025 年 6 月 30 日余额为 2186.1515 万元，其中 2026 年 6 月 30 日需偿还本金 27.32 万元。  
其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	129,341,197.37	126,963,612.69
合计	129,341,197.37	126,963,612.69

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额	是否违约
惠城转债	320,000,000.00		2021年07月07日	6年	320,000,000.00	126,963,612.69		1,105,784.41	1,315,800.27		-44,000.00	129,341,197.37	
合计					320,000,000.00	126,963,612.69		1,105,784.41	1,315,800.27		-44,000.00	129,341,197.37	

(3) 可转换公司债券的说明

本公司于 2021 年向社会公众投资者发行面值总额 320,000,000.00 元可转换公司债券，每张面值为 100 元，按面值发行，期限 6 年。本公司债券于 2021 年 7 月 26 日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称“惠城转债”，债券代码 123118。上述可转换公司债券票面利率为第一年 0.5%、第二年 0.7%、第三年 1.2%、第四年 1.8%、第五年 2.5%、第六年 3.0%。每年付息一次。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行可转债的转股期自可转债发行结束之日（2021 年 7 月 13 日）满六个月后的第一个交易日（2022 年 1 月 13 日）起至可转债到期日（2027 年 7 月 6 日）止，即 2022 年 1 月 13 日至 2027 年 7 月 6 日。

(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
租赁付款额	1,020,455.32	1,361,286.28
合计	1,020,455.32	1,361,286.28

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	58,322,623.76	35,006,684.02
专项应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	59,322,623.76	36,006,684.02

##### (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
应付融资租赁款	58,322,623.76	35,006,684.02
其中：未实现融资费用	4,691,778.73	3,232,559.45
合计	58,322,623.76	35,006,684.02

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
“揭榜挂帅”专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	

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

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	145,777,654.30	3,100,000.00	2,833,177.55	146,044,476.75	财政拨款
合计	145,777,654.30	3,100,000.00	2,833,177.55	146,044,476.75	

其他说明：

## 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	196,043,071.00				3,900.00	3,900.00	196,046,971.00
------	----------------	--	--	--	----------	----------	----------------

其他说明：

注：本年度，“惠城转债”因转股减少 4.40 万元人民币（即 440 张），共计转换成“惠城环保”股票 3900 股，增加公司股本 3900 元。

## 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

#### （1）可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]1178 号）核准，公司于 2021 年 7 月 7 日公开发行 320 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 32,000.00 万元。发行方式采用公司向公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所（以下简称“深交所”）交易系统网上向社会公众投资者定价发行，认购金额不足 32,000.00 万元的部分由保荐机构（主承销商）包销

#### （2）可转债上市情况

经深交所同意，公司可转换公司债券于 2021 年 7 月 26 日起在深交所挂牌交易，债券简称“惠城转债”，债券代码“123118”。

#### （3）可转换公司债券转股期限

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的约定，公司本次发行可转换公司债券的转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2022 年 1 月 13 日至 2027 年 7 月 6 日。

#### （4）可转换公司债券价格调整情况

2022 年 6 月 21 日，因公司实施完成了 2021 年度权益分派，“惠城转债”的转股价格由 17.11 元/股调整为 17.06 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 21 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2022-041）

2023 年 7 月 24 日，因公司向特定对象发行股份上市，“惠城转债”的转股价格由 17.06 元/股调整为 15.99 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 7 月 24 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于调整惠城转债转股价格的公告》（公告编号：2023-067）。

2023 年 8 月 29 日，因公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股份上市，“惠城转债”的转股价格由 15.99 元/股调整为 15.93 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 8 月 29 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于调整惠城转债转股价格的公告》（公告编号：2023-092）。

2024 年 5 月 27 日，因公司实施完成 2023 年度权益分派，“惠城转债”的转股价格由 15.93 元/股调整为 11.29 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 5 月 27 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于调整惠城转债转股价格的公告》（公告编号：2024-045）。

2024 年 11 月 12 日，因公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属股份上市，“惠城转债”的转股价格由 11.29 元/股调整为 11.25 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 11 月 12 日起生效，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于调整惠城转债转股价格的公告》（公告编号：2024-111）。

(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
可转换债券	1,239,156.00	22,977,531.74			440.00	8,158.87	1,238,716.00	22,969,372.87
合计	1,239,156.00	22,977,531.74			440.00	8,158.87	1,238,716.00	22,969,372.87

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：

注：本年度，“惠城转债”因转股减少 4.40 万元人民币（即 440 张），共计转换成“惠城环保”股票 3900 股，增加公司股本 3900 元。

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）	814,680,718.49	38,904.21		814,719,622.70
其他资本公积	28,003,447.96	2,146,566.00		30,150,013.96
合计	842,684,166.45	2,185,470.21	0.00	844,869,636.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期可转债转股增加资本溢价（股本溢价）3.89 万元。

注 2：本期本公司对子公司惠城化学增资，少数股东对九江新材料增资，本公司股比相应变化，增加资本公积 11.81 万元。

注 3：本公司施行限制性股票激励计划，本期末公司根据最新取得的可归属的人数变动、业绩指标完成情况等信息，预计可归属限制性股票的数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，增加资本公积（其他资本公积）202.85 万元。

## 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
股份回购	45,527,138.80	14,596,646.94		60,123,785.74
合计	45,527,138.80	14,596,646.94		60,123,785.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	19,812.49	153,481.44				153,481.44	0.00	173,293.93
其他权益工具投资公允价值变动	19,812.49	153,481.44				153,481.44		173,293.93
二、将重分类进损益的其他综合收益	280,942.84	-92,358.50				-92,358.50		188,584.34
外币财务报表折算差额	280,942.84	-92,358.50				-92,358.50		188,584.34
其他综合收益合计	300,755.33	61,122.94				61,122.94		361,878.27

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

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	27,807,583.12			27,807,583.12
合计	27,807,583.12			27,807,583.12

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	297,234,935.66	277,299,648.97
调整后期初未分配利润	297,234,935.66	277,299,648.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,020,396.25	42,134,528.38
减：提取法定盈余公积		1,414,800.54
应付普通股股利		20,784,441.15
期末未分配利润	302,255,331.91	297,234,935.66

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	561,088,676.89	418,247,639.78	590,020,361.98	448,489,758.32
其他业务	2,981,529.26	1,875,600.49	4,286,773.53	2,831,610.30
合计	564,070,206.15	420,123,240.27	594,307,135.51	451,321,368.62

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								

其中:								
资源化综合利用产品	170,058,122.84	128,565,088.24					170,058,122.84	128,565,088.24
危险废物处理处置服务	354,964,390.99	258,875,431.87					354,964,390.99	258,875,431.87
其他产品	22,371,782.97	20,317,000.63					22,371,782.97	20,317,000.63
三废治理	13,694,380.09	10,490,119.04					13,694,380.09	10,490,119.04
按经营地区分类								
其中:								
山东省内	82,927,876.27	77,641,503.02					82,927,876.27	77,641,503.02
山东省外	472,084,663.24	338,274,259.49					472,084,663.24	338,274,259.49
中国境外	9,057,666.64	4,207,477.76					9,057,666.64	4,207,477.76
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:								
在某一时点确认	561,088,676.89	418,247,639.78					561,088,676.89	418,247,639.78
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直销	564,070,206.15	420,123,240.27					564,070,206.15	420,123,240.27
合计	564,070,206.15	420,123,240.27					564,070,206.15	420,123,240.27

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务	重要的支付条	公司承诺转让	是否为主要责	公司承担的预	公司提供的质
----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	的时间	款	商品的性质	任人	期将退还给客户的款项	量保证类型及相关义务
提供危险废物处理处置劳务		公司在每处理一批危险废物后向客户开具增值税专用发票，甲方收到发票后进行付款。	不适用	否	无，根据合同约定，公司在接收客户的危险废物之后即取得了收取客户款项的权利，且预期不需要退还给客户的款项。	公司对接收客户的危险废物进行安全无害化处置，且不得私自转移、买卖，不得造成二次污染，如因处置不当造成的污染责任事故由公司负责。

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 14,781,467.63 元，其中，14,781,467.63 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,926.45	35,946.84
教育费附加	12,864.19	15,530.85
房产税	3,309,183.55	3,751,346.48
土地使用税	825,418.74	579,641.92
车船使用税	13,920.05	12,977.58
印花税	442,028.07	631,718.22
地方教育费附加	8,576.10	10,344.31
环保税	15,453.75	23,756.77
合计	4,657,370.90	5,061,262.97

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,353,158.97	28,195,160.98
折旧费	9,134,161.94	4,656,290.14
股权激励费用	1,087,395.38	2,242,991.61
办公费	1,930,900.75	1,338,771.45
招待费	2,083,762.79	2,517,626.10
无形资产摊销	1,822,975.44	1,609,951.92
中介机构费	1,672,751.86	258,173.88
咨询费	1,901,404.55	1,606,189.93
差旅费	1,225,607.96	1,184,059.33
租赁及物业费	2,624,333.74	1,616,467.16
检验维修环保费	438,837.88	218,391.56
车辆使用费	507,802.85	544,940.30
通讯费	113,480.01	96,999.01
其他	4,630,989.82	2,868,409.62
合计	62,527,563.94	48,954,422.99

其他说明

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	4,607,140.08	3,680,965.78
职工薪酬	4,561,434.75	3,598,631.18
代理费	4,575,305.02	5,392,190.90
办公费	464,572.39	368,339.32
差旅费	711,523.90	747,638.97
股权激励费用	173,551.48	374,372.47
维修检测费	193,529.06	32,882.29
其他	1,309,432.99	741,043.81
合计	16,596,489.67	14,936,064.72

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	7,487,632.63	6,587,711.92
材料费用	1,347,284.68	572,519.27
折旧费用	808,900.60	961,349.48
委托外部研究开发费用	0.00	283,018.86
无形资产摊销	2,028,908.09	1,535,101.56
股权激励费用	802,801.92	1,542,918.42
其他费用	479,847.79	597,090.92
合计	12,955,375.71	12,079,710.43

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	34,693,752.24	30,100,502.45
其中：租赁负债利息费用	2,025,840.71	36,172.08
减：利息收入	1,163,824.35	2,425,277.63
汇兑损益	-291,342.49	-240,338.69
手续费及其他	839,292.23	1,458,362.52
合计	<b>34,077,877.63</b>	<b>28,893,248.65</b>

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	2,989,076.86	2,814,343.35
进项税加计抵减	4,784.19	13,832.11
代扣个人所得税手续费	92,168.38	33,024.64
合计	<b>3,086,029.43</b>	<b>2,861,200.10</b>

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	-667,817.00
合计		-667,817.00

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,348,752.21	-585,536.73
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,442,936.71	1,295,445.39
处置长期股权投资产生的投资收益	2,857,142.86	

合计	2,951,327.36	709,908.66
----	--------------	------------

其他说明

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-8,094,642.95	-4,914,749.57
其他应收款坏账损失	-626,950.96	4,140.89
合计	-8,721,593.91	-4,910,608.68

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

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
处置固定资产收益	-596,215.36	0.00

### 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
罚没利得	202,200.13	937,517.00	202,200.13
盘盈利得	10.39	1.26	10.39
违约赔偿收入	575,600.00	150.00	575,600.00
无法支付的应付款项		21,220.00	
其他	862.72	19,299.17	862.72
合计	778,673.24	978,187.43	778,673.24

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	460.00	0.00	460.00
滞纳金	145,786.10	1,305.62	145,786.10
赔偿或违约支出	72,999.00	0.00	72,999.00
其他	94,194.70	11,448.33	94,194.70
合计	313,439.80	12,753.95	313,439.80

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	7,810,235.90	56,807.44
递延所得税费用	-2,964,536.74	-7,054,480.75
合计	4,845,699.16	-6,997,673.31

### (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	10,317,068.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,547,560.35
子公司适用不同税率的影响	9,905,352.43
调整以前期间所得税的影响	231,922.19
非应税收入的影响	-220,113.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,220,835.03
环保节能项目减免及研发费用加计扣除的影响	-8,839,857.40
所得税费用	4,845,699.16

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,242,733.11	21,012,000.00
收到保证金及收到退回保证金	6,436,565.51	3,939,790.10
职工归还备用金	280,192.10	246,854.42
其他营业外收入	126,110.31	978,187.72
收到存款利息	984,884.37	1,810,487.24
供应商退款	2,156,631.61	295,594.49
个税手续费返还	34,721.45	33,024.64
往来款	3,560,352.46	1,321,988.85
合计	14,822,190.92	29,637,927.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	34,840,098.25	33,185,570.66
支付的投标保证金及保函保证金	4,316,000.00	3,367,440.83
捐赠支出	0.00	0.00
员工借备用金	1,791,000.00	2,410,500.00
合计	40,947,098.25	38,963,511.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建长期资产支付的保证金	0.00	45,928,593.57
合计	0.00	45,928,593.57

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到退回保证金		2,076,845.96
借入非金融机构借款	4,048,000.00	
售后回租取得的借款	70,000,000.00	0.00
合计	74,048,000.00	2,076,845.96

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回支付租金	27,185,091.23	34,056,497.82
偿还非金融机构借款	52,669,000.00	0.00
支付相关中介费用	1,060,000.00	36,766,507.99
借款手续费	1,838,495.75	71,756.04
支付租赁款	14,596,646.94	0.00
合计	97,349,233.92	70,894,761.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

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

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流		

量:		
净利润	5,471,369.83	39,016,847.00
加: 资产减值准备	8,721,593.91	4,910,608.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,251,302.63	105,731,215.65
使用权资产折旧	2,630,176.51	1,461,853.44
无形资产摊销	5,873,429.90	7,727,440.87
长期待摊费用摊销	1,050,794.09	599,931.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	596,215.36	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		667,817.00
财务费用(收益以“—”号填列)	34,733,484.37	30,571,911.34
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,951,327.36	-709,908.66
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,964,536.74	-6,472,300.90
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0.00	1,517,628.42
存货的减少(增加以“—”号填列)	-124,424,053.38	-9,696,166.07
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-171,365,810.81	-143,510,046.88
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	21,127,929.42	2,715,306.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-108,249,432.27	34,532,138.44
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	424,323,004.97	427,990,334.51
减: 现金的期初余额	274,378,134.79	406,169,460.46
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	149,944,870.18	21,820,874.05

(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	424,323,004.97	274,378,134.79
其中：库存现金	58,261.47	61,662.43
可随时用于支付的银行存款	422,445,995.53	253,467,319.23
可随时用于支付的其他货币资金	1,818,747.97	20,849,153.08
三、期末现金及现金等价物余额	424,323,004.97	274,378,134.79

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

银行承兑汇票保证金	15,202,747.97	9,767,411.74	支取受限
用于担保的保证金	2,000,000.00		支取受限
合计	17,202,747.97	9,767,411.74	

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			52,115,817.40
其中：美元	7,280,168.93	7.1586	52,115,817.30
欧元			
港币			
日元	2.00	0.0496	0.10
应收账款			26,100,906.89
其中：美元	3,646,090.98	7.1586	26,100,906.89
欧元			
港币			
其他应收款			19,940,809.48
其中：美元	2,784,300.00	7.1586	19,931,689.98
港币	10,000.00	0.9120	9,119.50
其他流动资产			321,492.73
其中：美元	44,910.00	7.1586	321,492.73
应付职工薪酬			92,218.09
其中：美元	12,882.14	7.1586	92,218.09
应交税费			22,350.80
其中：美元	3,122.23	7.1586	22,350.80
预付账款			87,334.92
其中：美元	12,200.00	7.1586	87,334.92
预收账款			7,158.60
其中：美元	1,000.00	7.1586	7,158.60
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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额（元）	上期金额
租赁负债的利息费用	66,260.05	36,172.08
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	171,526.74	352,113.74
与租赁相关的总现金流出	3,373,780.64	273,782.24

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	781,409.35	2,200,006.05
合计	781,409.35	2,200,006.05

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,799,392.87	6,587,711.92
无形资产摊销	2,028,908.09	1,535,101.56
材料费用	1,468,012.03	572,519.27
股权激励费用	802,801.92	1,542,918.42
折旧费用	919,867.97	961,349.48
委托外部研究开发费用	250,000.00	283,018.86
其他费用	1,345,316.67	597,090.92
合计	16,614,299.55	12,079,710.43
其中：费用化研发支出	12,955,375.71	12,079,710.43
资本化研发支出	3,658,923.84	

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
含铁钒渣制备高纯钒产品技术研究		1,300,543.05						1,300,543.05
20 万吨/年废塑料处理生产线的设计开发研究		1,216,284.14						1,216,284.14
POX 灰渣中金属赋存形态及提		512,640.13						512,640.13

高金属溶出率的技术研究								
膜渣分离干洗净化产业链优化及延伸项目		35,892.59						35,892.59
残膜回收设备技术改造研发		12,147.41						12,147.41
石油焦制氢灰渣综合利用技术的研发	50,120.30	581,416.52						631,536.82
合计	50,120.30	3,658,923.84						3,709,044.14

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
含铁钒渣制备高纯钒产品技术研究	项目进行中	2025年12月31日	将技术投入生产	2025年01月31日	通过评审
20万吨/年废塑料处理生产线的设计开发研究	项目进行中	2025年12月31日	将技术投入生产	2025年01月31日	通过评审
POX灰渣中金属赋存形态及提高金属溶出率的技术研究	项目进行中	2025年12月31日	将技术投入生产	2025年01月31日	通过评审
膜渣分离干洗净化产业链优化及延伸项目	项目进行中	2025年12月31日	将技术投入生产	2025年01月31日	通过评审
残膜回收设备技术改造研发	项目进行中	2026年03月31日	将技术投入生产	2025年01月31日	通过评审
石油焦制氢灰渣综合利用技术的研发	项目进行中	2027年10月31日	将技术投入生产	2024年11月30日	获取评审文件

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的	构成同一控制下企	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合	合并当期期初至合	比较期间被合并方	比较期间被合并方

	权益比例	业合并的依据			并日被合并方的收入	并日被合并方的净利润	的收入	的净利润
青岛惠城化学有限公司	54.55%	合并前后均受同一方最终控制	2025 年 4 月 23 日	合并方已通过股权变更登记取得对被合并方的控制权	0	2,019,211.05	0	-559.71

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	12,000,000.00
--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

	青岛惠城化学有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	34,331,386.98	60,292,272.74
货币资金	1,236,116.85	282,184.24
应收款项	5,238,127.27	10,088.50
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：	22,704,572.05	50,684,668.86
借款		
应付款项	22,627,545.00	50,624,000.00
净资产	11,626,814.93	9,607,603.88
减：少数股东权益	5,284,387.39	

取得的净资产	6,342,427.54
--------	--------------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

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：

本期本公司新设三级子公司广东环塑再生资源有限公司，注册资本 6000 万元，本公司认缴出资 6000 万元，持股比例 100%

本期本公司增资合并二级子公司青岛惠城化学有限公司，注册资本 2200 万元，本公司认缴出资 1200 万元，持股比例 54.55%

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
九江惠城环保科技有限公司	157,000,000.00	九江	九江	制造业	100.00%	0.00%	设立

青岛惠城欣隆实业有限公司	10,000,000.00	青岛	青岛	服务业	100.00%	0.00%	设立
北海惠城环保科技有限公司	50,000,000.00	北海	北海	制造业	100.00%	0.00%	设立
青岛惠城环境科技有限公司	150,000,000.00	青岛	青岛	制造业	100.00%	0.00%	设立
Forland Petrochemical Technology LLC	14,148,098.60	美国	美国	贸易	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
广东东粤环保科技有限公司	246,760,000.00	揭阳	揭阳	制造业	93.21%	0.00%	设立
巴州惠疆环保治理有限公司	100,000,000.00	新疆	新疆	制造业	80.00%	0.00%	设立
青岛惠城环境工程有限公司	40,000,000.00	青岛	青岛	制造业	60.00%	0.00%	设立
广东东粤化学科技有限公司	580,000,000.00	揭阳	揭阳	制造业	68.97%	0.00%	设立
青岛惠城化学有限公司	22,000,000.00	青岛	青岛	制造业	54.55%	0.00%	增资

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
广东东粤环保科技有限公司	6.79%	3,482,022.51		38,438,572.44
广东东粤化学科技有限公司	26.23%	-671,014.56	-	151,009,019.38

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
广东东粤环保科技有限公司	377,439,484.59	1,487,658,142.30	1,865,097,626.89	899,660,774.15	399,331,220.28	1,298,991,994.43	220,089,211.04	1,487,192,025.40	1,707,281,236.44	794,891,943.51	397,614,004.73	1,192,505,948.24
广东东粤化学科技有限公司	566,293,256.26	1,411,907,947.83	1,978,201,204.09	641,952,642.36	760,571,237.16	1,402,523,879.52	472,551,229.36	920,096,029.46	1,392,647,258.82	391,529,188.34	467,204,266.27	858,733,454.61

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
广东东粤环保科技有限公司	374,265,433.37	51,281,627.60	51,281,627.60	24,817,960.29	364,031,621.29	76,669,023.70	76,669,023.70	191,238,770.58
广东东粤化学科技有限公司	116,877.88	-2,558,195.04	-2,558,195.04	-101,301,328.33	0.00	-275,486.27	-275,486.27	-4,878,653.81

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

(1) 本公司于 2023 年 8 月 30 日召开的第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十次会议及 2023 年 9 月 15 日召开的 2023 年第四次临时股东大会，审议通过《关于全资子公司增资及公司放弃优先认缴出资暨关联交易的议案》。公司全资子公司广东东粤化学科技有限公司（以下简称“东粤化学”）注册资本由 40,000 万元增加至 58,000 万元，增资价格为每股人民币 1 元（以下简称“本次增资”）。揭阳大南海石化工业区国业实业投资发展有限公司、岳阳兴长石化股份有限公司及青岛惠城化学有限公司以现金方式共同认购东粤化学新增注册资本合计 18,000 万元，公司放弃本次增资的优先认缴出资权。本次增资完成后，公司对东粤化学的出资额不变，持股比例下降至 68.97%，仍为东粤化学的控股股东。2025 年本公司对东粤化学新增实缴出资 3220 万元，少数股东新增实缴出资 1200.00 万元，截止 2025 年 6 月 30 日，本公司实缴出资额共 40000.00 万元。

### (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

本公司对子公司惠城化学增资，少数股东对九江新材料增资，本公司股比相应变化，增加资本公积 11.81 万元。

## 3、在合营企业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	

山东惠亚环保科技有限公司	山东省东营市	山东省东营市	制造业	35.40%		权益法核算
揭阳京环环境服务有限公司	广东省揭阳市	广东省揭阳市	服务业	30.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要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	
	山东惠亚环保科技有 限公司	揭阳京环环境服务有 限公司	山东惠亚环保科技有 限公司	揭阳京环环境服务有 限公司
流动资产	48,470,284.93	35,470,088.96	56,296,244.09	
非流动资产	144,017,674.52	1,024,987.95	129,489,826.96	
资产合计	192,487,959.45	36,495,076.91	185,786,071.05	
流动负债	106,142,210.58	11,569,188.68	92,742,066.73	
非流动负债	30,036,783.25	14,985,600.00	32,734,179.03	
负债合计	136,178,993.83	26,554,788.68	125,476,245.76	
所有者权益	56,308,965.62	9,940,288.23	60,309,825.29	
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	19,933,373.83	2,982,086.47	21,346,722.97	
调整事项	698,326.76		698,326.76	
--商誉	698,326.76		698,326.76	
--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	19,844,227.91	2,982,086.47	22,045,066.59	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	68,749,083.80	32,545,674.22	62,991,212.88	
净利润	-6,217,058.41	2,840,288.23	-1,654,058.55	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-6,217,058.41	2,840,288.23	-1,654,058.55	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

1、山东惠亚环保科技有限公司成立于 2019 年 11 月 15 日，注册地山东省东营市，注册资本 6,118.27 万元。2020 年度，公司子公司北海惠城环保科技有限公司对山东惠亚承诺以货币认缴增资 3000 万元，认缴持股比例 49.0335%，并于 2020 年 12 月实缴出资 1500 万元，占实缴出资比例 41.71%。

截止 2023 年 12 月 31 日，山东惠亚的注册资本增加至 8602.03 万元，北海惠城认缴出资不变，认缴持股比例降至 34.8755%，北海惠城于 2021 年完成履行出资义务，占实缴出资比例 35.40%。根据山东惠亚公司章程规定，本公司以权益法核算确认的商誉及投资收益以实缴出资比例计算确定。

2、揭阳京环环境服务有限公司成立于 2025 年 1 月 22 日，注册地广东省揭阳市，注册资本 710 万元。2025 年度，公司子公司青岛惠城环境科技有限公司对揭阳京环承诺以货币认缴 213 万元，认缴持股比例 30%。2025 年 2 月，公司子公

司青岛惠城环境科技有限公司对揭阳京环以货币实缴 213 万元，实缴持股比例 30%，本公司以权益法核算的投资收益以实缴出资比例计算确定。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	144,999,943.29	2,400,000.00		2,748,224.99		144,651,718.30	与资产相关
递延收益	777,711.01	700,000.00		84,952.56		1,392,758.45	与收益相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益	2,743,781.52	2,730,676.77
其他收益	250,079.53	83,666.58

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 1. 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

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发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 1,371,626,100.00 元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，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、从第三方获取担保的可能性、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。

#### 2. 、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		221,006,424.91				221,006,424.91	218,463,719.54
应付票据		75,122,578.70				75,122,578.70	75,122,578.70
应付账款		281,270,644.26				281,270,644.26	281,270,644.26
应付职工薪酬		13,565,307.35				13,565,307.35	13,565,307.35
其他应付款		724,347,727.69				724,347,727.69	724,347,727.69
一年内到期的非流动负债		522,611,484.74				522,611,484.74	479,889,632.35
长期借款			947,205,841.45	975,407,947.96	448,442,902.10	2,371,056,691.51	2,215,615,260.67
应付债券		5,485,583.40	4,973,067.00	183,551,382.00	0.00	194,010,032.40	129,341,197.37
租赁负债			1,020,455.32			1,020,455.32	1,020,455.32
长期应付款			45,201,662.75	14,120,961.01	0.00	59,322,623.76	59,322,623.76
合计		1,843,409,751.05	998,401,026.52	1,173,080,290.97	448,442,902.10	4,463,333,970.64	4,197,959,147.01

项目	上年余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		219,801,061.75				219,801,061.75	272,789,257.65
应付票据		43,587,621.52				43,587,621.52	43,587,621.52
应付账款		251,799,512.01				251,799,512.01	251,799,512.01
其他应付款		625,241,889.24				625,241,889.24	625,241,889.24
一年内到期的非流动负债		366,488,811.70				366,488,811.70	308,022,202.77
长期借款			575,278,841.98	864,264,765.58	159,305,641.32	1,598,849,248.88	1,494,748,445.27
应付债券		3,225,098.40	4,520,970.00	186,263,964.00		194,010,032.40	126,963,612.69
租赁负债		394,845.24	394,845.24	839,690.48		1,629,380.96	1,361,286.28
长期应付款			23,601,476.71	35,006,684.02		58,608,160.73	36,006,684.02
合计		1,510,538,839.86	603,796,133.93	1,086,375,104.08	159,305,641.32	3,360,015,719.19	3,160,520,511.45

### 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，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。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2025 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 450,038.31 元（2024 年 12 月 31 日：670,769.31 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### (2) 汇率风险

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	港币	日元	合计	美元	港币	日元	合计
货币资金	52,115,817.30		0.10	52,115,817.40	22,205,593.13		0.10	22,205,593.23
应收账款	26,100,906.89			26,100,906.89	14,256,408.68			14,256,408.68
其他应收款	19,931,689.98	9,119.50		19,940,809.48	20,014,662.12	9,260.00		20,023,922.12
其他流动资产	321,492.73			321,492.73				-
预付账款	87,334.92			87,334.92				
短期借款				-			40,433,710.70	40,433,710.70
应付职工薪酬	92,218.09			92,218.09	88,315.75			88,315.75
应交税费	22,350.80			22,350.80	21,164.88			21,164.88
预收账款	7,158.60			7,158.60				
其他应付款				-				-
合计	98,678,969.31	9,119.50	0.10	98,688,088.91	56,586,144.56	9,260.00	40,433,710.80	97,029,115.36

于 2025 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 984,355.14 元（2024 年 12 月 31 日：563,671.83 元）。管理层认为 1% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
----	--------------------	--------------------	----------------	------------------

		被套期项目累计公允价值套期调整		
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			47,836,648.02	47,836,648.02
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			47,836,648.02	47,836,648.02
(4) 资管计划			47,836,648.02	47,836,648.02
(三) 其他权益工具投资			5,176,790.25	5,176,790.25
◆ 应收款项融资			1,109,361.95	1,109,361.95
持续以公允价值计量			54,122,800.22	54,122,800.22

的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书转让，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。

本公司持有第三层次公允价值计量的交易性金融资产为资管计划，资管计划根据持仓份额面值调整公允价值

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

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产	25,480,134.61	0.00	0.00	919,908.71	0.00	395,890,000.00	0.00	374,453,395.30	0.00	47,836,648.02	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,480,134.61	0.00	0.00	919,908.71	0.00	395,890,000.00	0.00	374,453,395.30	0.00	47,836,648.02	0.00
一远期外汇合约	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00	
一结构性存款				0.00		0.00		0.00		0.00	
一资管计划及理财	25,480,134.61			919,908.71		395,890,000.00		374,453,395.30	0.00	47,836,648.02	
一其他				0.00		0.00		0.00		0.00	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
一债务工具投资				0.00						0.00	

—其他										0.00	
◆应收款项融资	3,763,427.66			0.00		10,134,199.56		12,788,265.27		1,109,361.95	
◆其他权益工具投资	5,023,308.81				153,481.44					5,176,790.25	153,481.44
合计	34,266,871.08	0.00	0.00	919,908.71	153,481.44	406,024,199.56	0.00	387,241,660.57	0.00	54,122,800.22	153,481.44

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是自然人股东张新功，直接持有公司股份 51,934,350 股，持股比例 26.49%，通过青岛惠城信德投资有限公司间接持有公司股份 15,159,900 股，持股比例 7.73%，直接和间接合计持有公司股份 67,094,250 股，持股比例 34.22%

本企业最终控制方是张新功。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
青岛惠城信德投资有限公司	持股 5%以上股份的其他股东
叶红	董事长，副总经理
林瀚	董事，总经理
王爱东	独立董事
周灿	独立董事
杨朝合	独立董事
李宏宽	监事会主席
马丽丽	监事
郭昆	职工监事
盛波	副总经理，财务总监
史惠芳	董事，副总经理，董事会秘书
谭映临	副总经理
李恩泉	副总经理
青岛惠城信德新材料研究院有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
山东彰泰商贸有限公司	曾持有本公司 5%以上股份的自然人股东控制的企业
青岛斯耐德新材料有限公司	曾持有本公司 5%以上股份的自然人股东配偶控制的企业

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东惠亚环保科技有限公司	采购商品	183,862.84	0.00	否	371,681.41

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
山东惠亚环保科技有限公司	销售服务	1,200.00	660.38
青岛惠城信德新材料研究院有限公司	销售服务	3,200.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东东粤化学科技有限公司	800,000,000.00	2024年04月23日	2037年04月22日	否
广东东粤环保科技有	430,000,000.00	2022年03月01日	2030年12月31日	否

限公司				
广东东粤环保科技有 限公司	40,000,000.00	2022年03月01日	2031年12月31日	否
广东东粤环保科技有 限公司	45,000,000.00	2022年03月01日	2031年12月31日	否
广东东粤环保科技有 限公司	50,000,000.00	2022年09月21日	2028年08月29日	否
山东惠亚环保科技有 限公司	1,743,500.00	2024年03月27日	2028年03月27日	否
山东惠亚环保科技有 限公司	2,092,500.00	2024年08月27日	2028年08月27日	否
山东惠亚环保科技有 限公司	1,743,800.00	2025年02月10日	2029年02月10日	否
山东惠亚环保科技有 限公司	1,046,300.00	2025年01月16日	2029年01月15日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张新功、周惠玲	430,000,000.00	2022年03月01日	2030年12月31日	否
张新功	99,000,000.00	2022年04月28日	2025年04月27日	是
广东东粤环保科技有 限公司	90,000,000.00	2023年12月07日	2029年12月07日	否
张新功、周惠玲	50,000,000.00	2022年09月21日	2028年08月29日	否

关联担保情况说明

注 1：公司于 2023 年 7 月 6 日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，于 2023 年 7 月 28 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》，同意公司就子公司广东东粤化学科技有限公司（以下简称“东粤化学”）向银行申请项目贷款事项提供担保，担保金额不超过 9 亿元人民币。2024 年 4 月 23 日，东粤化学与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行（以下简称“建行揭阳分行”）签订《项目融资借款合同》和《最高额抵押合同》，向建行揭阳分行申请借款人民币 8 亿元，借款期限 120 个月，东粤化学以其持有的土地使用权为抵押物，抵押担保责任的最高限额为人民币 5,882.98 万元。公司与建行揭阳分行签订《本金最高额保证合同》和《最高额权利质押合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保；公司以其持有的东粤化学 68.97% 的股权提供质押担保，质押项下担保责任的最高限额为人民币 4 亿元。本次担保后，公司对东粤化学的担保余额为 8 亿元。保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

注 2：公司于 2022 年 7 月 26 日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，于 2022 年 8 月 18 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》，同意公司全资子公司广东东粤将前次审议通过的项目贷款额度由不超过 4.5 亿元人民币调整为向银行（具体银行待定）申请不超过 6.1 亿元人民币的项目贷款额度。同时，公司将为前述项目贷款提供担保，担保金额不超过 6.1 亿元人民币。

2022 年 3 月，公司、实际控制人张新功及其配偶周惠玲分别与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订编号为 HTC440790000ZGDB2022N00D、HTC440790000ZGDB2022N00E、HTC440790000ZGDB2022N00F 的本金最高额保证合同，担保金额为 3.7 亿元，保证方式为连带责任保

证，保证期间为 2022 年 3 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日。2023 年 3 月，双方签署了编号为 HTC440790000ZGDB2022N00D-补充 01 的最高额保证合同补充协议，担保金额变更为 4.3 亿元。

公司于 2023 年 8 月 9 日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十九次会议，分别审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，同意公司拟为广东东粤提供总额不超过 7 亿元人民币（包含已实施的担保）的融资担保额度。2024 年 9 月 4 日，公司与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订了《本金最高额保证合同补充协议》，将担保金额由不超过人民币 43,000.00 万元变更为不超过人民币 51,500.00 万元，将主合同签订期间“2022 年 3 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间”变更为“2022 年 3 月 1 日至 2031 年 12 月 31 日期间”。目前担保尚未履行完毕。

注 3：2022 年 9 月，公司、实际控制人张新功及其配偶周惠玲与广东惠来农村商业银行股份有限公司签订编号为 10020229914983602 的贷款合同，为公司子公司广东东粤提供担保，担保金额为 5,000 万元，保证方式为连带责任保证，保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

注 4：公司于 2024 年 3 月 8 日召开第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十五次会议，于 2024 年 3 月 26 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于为参股公司申请授信业务提供担保暨关联交易的议案》，公司为参股公司山东惠亚环保科技有限公司（以下简称“山东惠亚”）向青岛银行申请总额为人民币 500.00 万元的银行授信提供担保，担保金额不超过人民币 174.35 万元。2024 年 3 月 27 日，公司与青岛银行东营分行签订《最高额保证合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保，合同项下保证担保的债权最高余额为人民币 174.35 万元。同时，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰分别与青岛银行东营分行签订《最高额保证合同》，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰为上述贷款提供连带责任保证担保，合同项下保证担保的债权最高余额均为人民币 325.65 万元。保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

注 5：公司于 2024 年 8 月 7 日召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第三十次会议，于 2024 年 8 月 26 日召开 2024 年第四次临时股东大会审议通过了《关于为参股公司申请授信业务提供担保暨关联交易的议案》，公司及全资子公司北海惠城环保科技有限公司（以下简称“北海惠城”）为参股公司山东惠亚环保科技有限公司（以下简称“山东惠亚”）向银行申请总额为人民币 3,600.00 万元的银行授信按其持有山东惠亚 34.8755% 股权比例提供担保，担保金额不超过人民币 1,255.52 万元。2024 年 8 月 27 日，山东惠亚与威海市商业银行股份有限公司东营分行（以下简称“威海银行东营分行”）签订《流动资金借款合同》，向威海银行东营分行申请短期流动资金贷款人民币 600.00 万元，借款期限 12 个月。公司与威海银行东营分行签订《保证合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保，保证金额 209.25 万元。同时，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰分别与威海银行东营分行签订《保证合同》，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰为上述贷款提供连带责任保证担保。保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

注 6：见注 2

注 7：2022 年 4 月 28 日，公司与青岛华通民间资本管理有限公司签订编号为 QM201800501019 的《民间资本管理公司投资合同》，投资期限为 2022 年 4 月 26 日至 2022 年 4 月 28 日，投资期为 3 日，投资金额 9,900 万元，最终申请金额 8,500 万元整，本合同项下投资的担保方式为实际控制人张新功提供连带责任保证，保证期间为投资期限到期之日起三年，目前担保已履行完毕。

注 8：2023 年 12 月 7 日，公司与兴业金融租赁有限责任公司签订编号为 CIBFL-2023-370-HZ 的《融资租赁租赁合同》，标的物为惠城环保董家口港厂区的核心生产设备，转让价格 9,000.00 万元，起租日为 2023 年 12 月 7 日，租赁期 36 个月。累计应支付的本息合计 9,759.52 万元，由公司子公司广东东粤环保科技有限公司提供保证担保，保证责任在承租人全部债务履行期限届满之日起三年时止。目前担保尚未履行完毕。

注 9：见注 5

注 10：2025 年 2 月 10 日，山东惠亚与东营银行股份有限公司八分场支行（以下简称“东营银行八分场支行”）签订《流动资金借款合同》，向东营银行八分场支行申请短期流动资金贷款人民币 500.00 万元，借款期限 12 个月。公司与东营银行八分场支行签订《保证合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保，保证金额 174.38 万元。同时，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰分别与东营银行八分场支行签订《保证合同》，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰为上述贷款提供连带责任保证担保。保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

注 11：2025 年 1 月 16 日，山东惠亚与东营莱商村镇银行股份有限公司胜中支行（以下简称“莱农村镇银行胜中支行”）签订《流动资金借款合同》，向莱农村镇银行胜中支行申请短期流动资金贷款人民币 300.00 万元，借款期限 12 个月。公司与莱农村镇银行胜中支行签订《保证合同》，公司为上述贷款提供连带责任保证担保，保证金额 104.63 万元。同时，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰分别与莱农村镇银行胜中支行签订《保证合同》，山东惠亚股东王永颖和董事长仇杰为上述贷款提供连带责任保证担保。保证期间为自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止，目前担保尚未履行完毕。

#### （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	3,515,975.13	3,528,200.00

#### （8）其他关联交易

##### 1、受让控股子公司少数股权

公司于 2025 年 4 月 16 日召开第三届董事会第四十二次会议、第三届监事会第三十三次会议分别审议通过《关于受让控股子公司少数股权暨关联交易的议案》，同意受让控股子公司九江惠城环保科技有限公司（以下简称“九江惠城”）股东张新功先生持有的九江惠城 4.4586% 股权，并于 2025 年 4 月 16 日与张新功先生签订了《股权转让协议》。鉴于张新功先生尚未出资实缴，故本次股权转让金额为人民币 0 元。本次交易完成后，九江惠城将成为公司的全资子公司。

## 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	山东惠亚环保科技有限公司	35,102.00	10,055.60	33,902.00	9,995.60
应收账款	青岛惠城信德新材料研究院有限公司	23,862.00	2,016.20	20,662.00	4,515.40
预付款项	山东彰泰商贸有限公司	1,028,724.00	0.00	936,215.40	
预付款项	青岛斯耐德新材料有限公司	1,388,187.07	0.00	562,703.96	
预付款项	山东惠亚环保科技有限公司	1,848,000.00	0.00		
其他应收款	山东惠亚环保科技有限公司	1,064.97	483.48	1,064.97	483.48

### (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	山东惠亚环保科技有限公司	33,015.50	2,750.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

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

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

经本公司第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议并经 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。为了进一步健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司（含控股子公司）董事、高级管理人员及核心骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，确保公司发展战略和经营目标的实现，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股权激励管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定了《青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。

### 1、授予限制性股票的数量

本激励计划拟向激励对象授予不超过 240.00 万股限制性股票，约占本激励计划草案公告前公司股本总额 100,004,149 股的 2.40%。其中，首次授予限制性股票 205.00 万股，占本激励计划公布时公司股本总额 100,004,149 股的 2.05%，占本次授予权益总额的 85.42%；预留限制性股票 35.00 万股，占本激励计划公布时公司股本总额 100,004,149 股的 0.35%，预留部分占本次授予权益总额的 14.58%。

### 2、激励计划的归属安排

#### （1）首次授予限制性股票各批次归属比例安排

本激励计划首次授予的限制性股票各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属权益数量占授予权益总量的比例
第一个归属期	自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	40%
第二个归属期	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止	30%

#### （2）预留授予限制性股票各批次归属比例安排

2022 年度授予预留的限制性股票各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属权益数量占授予权益总量的比例
第一个归属期	自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	40%
第二个归属期	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止	30%

2023 年度授予预留的限制性股票的各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属权益数量占授予权益总量的比例
第一个归属期	自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	50%
第二个归属期	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	50%

在上述约定期间内未归属的限制性股票或因未达到归属条件而不能申请归属的该期限制性股票，不得归属或递延至下期归属，作废失效。

激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象已获授但尚未归属的限制性股票由于资本公积金转增股本、送股等情形增加的股份同时受归属条件约束，且归属之前不得转让、用于担保或偿还债务，若届时限制性股票不得归属的，则因前述原因获得的股份同样不得归属。

### 3、限制性股票授予价格的确定方法

本激励计划限制性股票（含预留授予）的授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：

（1）本激励计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日公司股票交易总额/前 1 个交易日公司股票交易总量）每股 13.09 元的 50%，为每股 6.55 元；

（2）本激励计划草案公告前 20 个交易日公司股票交易均价（前 20 个交易日公司股票交易总额/前 20 个交易日公司股票交易总量）每股 13.23 元的 50%，为每股 6.62 元。

因公司实施 2023 年权益分派方案，故本次激励计划首次授予及预留授予的授予价格均由 6.62 元/股调整为 4.62 元/股

### 4、公司层面业绩考核要求

本激励计划授予限制性股票的考核年度为 2022-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。

公司首次授予限制性股票的业绩考核目标如下表所示：

归属期	对应考核年度	考核指标
第一个归属期	2022 年	公司需满足下列两个条件之一： 以 2021 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 10%； 以 2021 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 10%。
第二个归属期	2023 年	公司需满足下列两个条件之一： 以 2021 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 20%； 以 2021 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 20%。
第三个归属期	2024 年	公司需满足下列两个条件之一： 以 2021 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 40%； 以 2021 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 40%。

注：上述“净利润”以公司经审计后的归属于上市公司股东的净利润，剔除公司全部在有效期内的股权激励计划或员工持股计划等激励事项产生股份支付费用的影响作为计算依据，下同。

若预留部分限制性股票于 2022 年前授予，则预留部分业绩考核与首次授予部分一致。若预留部分限制性股票于 2022 年后授予，则预留部分考核年度为 2023-2024 年两个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

归属期	对应考核年度	业绩考核目标
第一个归属期	2023 年	公司需满足下列两个条件之一： 以 2021 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 20%； 以 2021 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 20%。
第二个归属期	2024 年	公司需满足下列两个条件之一： 以 2021 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 40%； 以 2021 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 40%。

若公司未满足上述业绩指标，激励对象当期未能归属部分的限制性股票不得归属或递延至下期归属，并作废失效。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,028,514.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,063,748.78

其他说明

2024年8月30日，公司召开第三届董事会第三十六次会议、第三届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》，根据公司2022年限制性股票激励计划的规定，公司本次激励计划首次授予部分第二个归属期的归属条件已经成就，本次可归属数量（调整后）为844,200股，同意公司按照本次激励计划的相关规定为符合条件的63名激励对象办理归属相关事宜。公司本次激励计划预留授予部分第一个归属期的归属条件已经成就，本次可归属数量（调整后）为238,000股，同意公司按照本次激励计划的相关规定为符合条件的19名激励对象办理归属相关事宜。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	1,087,395.38	
研发人员	802,801.92	
销售人员	173,551.48	
合计	2,063,748.78	

其他说明

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十四、关联方及关联交易”部分相应内容。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	<p>2025 年 7 月 1 日至本报告出具日，可转换债券转股数 1,075 股，新增股本 1,075 元。根据本公司第二届董事会第十次会议、2020 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]1178 号）同意注册，本公司向不特定对象发行可转换公司债券 3,200,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，发行总额为人民币 320,000,000.00 元。期限 6 年。本公司债券于 2021 年 7 月 26 日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称“惠城转债”，债券代码 123118。</p> <p>根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的约定，公司本次发行可转债的转股期自可转债发行结束之日（2021 年 7 月 13 日）满六个月后的第一个交易日（2022 年 1 月 13 日）起至可转债到期日（2027 年 7 月 6 日）止，即 2022 年 1 月 13 日至 2027 年 7 月 6 日。</p>	<p>可转债转股 1,075 股，对应应付债券减少 9,482.94 元，其他权益工具减少 2,225.15 元，实收资本增加 1,075 元，资本公积增加 10,633.09 元。</p>	

	2025 年 7 月 1 日至 7 月 28 日，可转换债券转股数 1,075 股，新增股本 1,075 元。		
--	---------------------------------------------------------	--	--

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司业务综合性高和内部组织结构统一，从技术和市场策略上，公司管理层不存在单独管理经营活动，不存在报告分部。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

##### (4) 其他说明

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	217,732,451.88	192,563,781.56
1 至 2 年	34,477,954.86	13,474,132.51
2 至 3 年	15,111,606.00	14,077,852.45
3 年以上	13,300,617.77	14,707,782.32
3 至 4 年	156,718.40	1,407,164.55
4 至 5 年	88,742.00	425,460.40
5 年以上	13,055,157.37	12,875,157.37
合计	280,622,630.51	234,823,548.84

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,561,164.99	4.12%	11,561,164.99	100.00%		11,561,164.99	4.92%	11,561,164.99	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	269,061,465.52	95.88%	11,496,393.76	4.27%	257,565,071.76	223,262,383.85	95.08%	12,081,942.67	5.41%	211,180,441.18
其中：										
账龄组合	118,300,969.42	43.97%	11,496,393.76	9.72%	106,804,575.66	124,160,784.66	55.61%	12,081,942.67	9.73%	112,078,841.99
关联方组合	150,760,496.10	56.03%			150,760,496.10	99,101,599.19	44.39%			99,101,599.19
合计	280,622,630.51		23,057,558.75		257,565,071.76	234,823,548.84	100.00%	23,643,107.66		211,180,441.18

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

山东天宏新能源化工有限公司	11,128,170.99	11,128,170.99	11,128,170.99	11,128,170.99	100.00%	债务人破产, 预计账款无法收回
宁夏宝塔能源化工有限公司	252,994.00	252,994.00	252,994.00	252,994.00	100.00%	债务人被最高人民法院公示为“失信公司”, 预计款项无法收回
银川宝塔精细化工有限公司	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	100.00%	债务人被最高人民法院公示为“失信公司”, 预计款项无法收回
合计	11,561,164.99	11,561,164.99	11,561,164.99	11,561,164.99		

按组合计提坏账准备类别名称:

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	93,301,417.67	4,665,070.88	5.00%
1-2 年	8,485,116.75	848,511.68	10.00%
2-3 年	15,019,822.00	4,505,946.60	30.00%
3-4 年	0.00	0.00	
4-5 年	88,742.00	70,993.60	80.00%
5 年以上	1,405,871.00	1,405,871.00	100.00%
关联方组合	150,760,496.10	0.00	
合计	269,061,465.52	11,496,393.76	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,561,164.99					11,561,164.99
账龄组合	12,081,942.67		585,548.91			11,496,393.76
合计	23,643,107.66		585,548.91			23,057,558.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	61,046,907.21		61,046,907.21	21.75%	0.00
客户二	60,077,683.26		60,077,683.26	21.41%	0.00
客户三	24,030,000.00		24,030,000.00	8.56%	0.00
客户四	12,724,000.00		12,724,000.00	4.53%	636,200.00
客户五	11,128,170.99		11,128,170.99	3.97%	11,128,170.99
合计	169,006,761.46		169,006,761.46	60.22%	11,764,370.99

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	48,300,000.00	48,300,000.00
其他应收款	554,763,525.54	420,086,426.42
合计	603,063,525.54	468,386,426.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东东粤环保科技有限公司	48,300,000.00	48,300,000.00
合计	48,300,000.00	48,300,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,470,997.53	3,033,748.66
社保及公积金、个税	750,524.49	748,642.75
设备款	135,000.00	135,000.00

股权转让未回款	9,119.50	9,260.40
其他	7,609,756.73	5,404,720.98
子公司借款	544,391,718.41	411,336,499.09
合计	555,367,116.66	420,667,871.88

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	527,362,387.53	373,690,562.36
1 至 2 年	12,767,234.12	32,285,109.30
2 至 3 年	14,599,088.39	3,850,181.51
3 年以上	638,406.62	10,842,018.71
3 至 4 年	368,900.54	10,204,387.24
4 至 5 年	20,000.00	388,125.39
5 年以上	249,506.08	249,506.08
合计	555,367,116.66	420,667,871.88

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	20,000.00	0.00%	20,000.00	100.00%	0.00	20,000.00	0.00%	20,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	555,347,116.66	100.00%	583,591.12	0.11%	554,763,525.54	420,647,871.88	100.00%	561,445.46	0.13%	420,086,426.42
其中：										
账龄组合	4,796,895.05	0.86%	583,591.12	12.17%	4,213,303.93	4,262,529.76	1.01%	561,445.46	13.17%	3,701,084.30
关联方组合	550,550,221.61	99.14%		0.00%	550,550,221.61	416,385,342.12	98.98%		0.00%	416,385,342.12
合计	555,367,116.66	100.00%	603,591.12		554,763,525.54	420,667,871.88	100.00%	581,445.46		420,086,426.42

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川盛马化工股份有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	债务人在破产重整中，预计款项无法收回
合计	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

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	2,825,279.87	141,263.98	5.00%
1-2 年	1,628,895.75	162,889.58	10.00%
2-3 年	83,376.00	25,012.80	30.00%
3-4 年	9,837.35	4,918.68	50.00%
4-5 年	0.00	0.00	
5 年以上	249,506.08	249,506.08	100.00%
关联方组合	550,550,221.61		
合计	555,347,116.66	583,591.12	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	561,445.46		20,000.00	581,445.46
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	22,145.66			22,145.66
2025 年 6 月 30 日余额	583,591.12		20,000.00	603,591.12

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	561,445.46	22,145.66				583,591.12
按单项计提坏账准备	20,000.00					20,000.00
合计	581,445.46	22,145.66				603,591.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	代子公司垫付工资、借款	223,911,229.12	1 年内	40.32%	0.00
单位二	借款	108,756,568.54	1 年内	19.58%	0.00
单位三	借款	82,528,199.18	1 年内	14.86%	0.00
单位四	借款	65,625,670.00	1 年内	11.82%	0.00
单位五	借款,代子公司垫付工资	53,123,491.86	0-3 年内	9.57%	0.00
合计		533,945,158.70		96.15%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,060,028,03 2.35		1,060,028,03 2.35	985,032,276. 25		985,032,276. 25
合计	1,060,028,03 2.35		1,060,028,03 2.35	985,032,276. 25		985,032,276. 25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
九江惠城 环保科技 有限公司	151,189,3 23.18					110,889.4 8	151,300,2 12.66	
广东东粤 环保科技 有限公司	232,697,2 12.91					48,716.66	232,745,9 29.57	
巴州惠疆 环保治理 有限公司	80,000,00 0.00						80,000,00 0.00	
青岛惠城 欣隆实业 有限公司	10,243,57 4.04					5,412.96	10,248,98 7.00	
青岛惠城 环境工程 有限公司	4,829,025 .00						4,829,025 .00	
广东东粤 化学科技 有限公司	368,206,1 90.86		32,200,00 0.00			121,715.4 0	400,527,9 06.26	
青岛惠城 环境科技 有限公司	75,537,32 1.15		42,500,00 0.00			9,021.60	118,046,3 42.75	
Forland  Petrochem ical Te chnology LLC	12,329,62 9.11						12,329,62 9.11	
北海惠城 环保科技 有限公司	50,000,00 0.00						50,000,00 0.00	
合计	985,032,2 76.25		74,700,00 0.00			295,756.1 0	1,060,028 ,032.35	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利	计提 减值 准备		

					益			润			
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,564,644.93	139,025,206.63	204,016,596.28	190,015,966.82
其他业务	20,974,185.96	767,966.52	18,740,384.23	1,440,622.04
合计	184,538,830.89	139,793,173.15	222,756,980.51	191,456,588.86

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
资源化综合利用产品	8,863,815.94	8,731,569.64					8,863,815.94	8,731,569.64
危险废物处理处置服务	137,663,252.37	118,789,413.69					137,663,252.37	118,789,413.69
其他产品	8,911,153.12	6,841,363.31					8,911,153.12	6,841,363.31
三废治理	8,126,423.50	4,662,859.99					8,126,423.50	4,662,859.99
按经营地区分类								
其中：								
山东省内	80,974,92	74,987,75					80,974,92	74,987,75

	5.69	0.80					5.69	0.80
山东省外	94,506,238.56	60,597,944.59					94,506,238.56	60,597,944.59
中国境外	9,057,666.64	4,207,477.76					9,057,666.64	4,207,477.76
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:								
在某一时点确认	163,564,644.93	139,025,206.63					163,564,644.93	139,025,206.63
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直销	184,538,830.89	139,793,173.15					184,538,830.89	139,793,173.15
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
提供危险废物处理处置劳务		公司在每处理一批危险废物后一周内向客户开具增值税专用发票和收据,甲方收到发票后10天之内进行付款。	不适用	否	无,根据合同约定,公司在接收客户的危险废物之后即取得了收取客户款项的权利,且预期无需要退还给客户的款项。	公司对接收客户的危险废物进行安全无害化处置,且不得私自转移、买卖,不得造成二次污染,如因处置不当造成的污染责任事故由公司负责。

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11,160,211.30 元，其中，11,160,211.30 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,274,062.81	1,294,460.93
合计	1,274,062.81	1,294,460.93

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-596,215.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,993,861.05	主要是收到的各项政府补助
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,019,211.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,442,936.71	主要是交易性金融资产公允价值变动产生的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	465,233.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,127.47	
减：所得税影响额	1,273,072.34	
少数股东权益影响额（税后）	885,790.98	

合计	4,258,291.04	--
----	--------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是代扣个人所得税手续费。

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	0.38%	0.03	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06%	0	0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

