



维尔利环保科技集团股份有限公司
2022 年半年度报告

2022 年 08 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。

公司负责人李月中、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)何健声明：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报告的董事会会议。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

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	28
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	37
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况	53
第九节 债券相关情况	54
第十节 财务报告	58

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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、经公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告原件；

四、其他备查文件。

以上备查文件的备至地点：公司证券投资部

释义

释义项	指	释义内容
公司、维尔利、集团	指	维尔利环保科技集团股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
常州维尔利	指	常州维尔利环境服务有限公司
埃瑞克	指	常州埃瑞克环保科技有限公司
北京汇恒	指	北京汇恒环保工程股份有限公司
常州大维	指	常州大维环境科技有限公司
常州德泽、控股股东	指	常州德泽实业投资有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
常州餐厨	指	常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司
仁和惠明	指	湖南仁和惠明环保科技有限公司
海南维尔利	指	海南维尔利环境服务有限公司
杭能环境	指	杭州能源环境工程有限公司
金源机械	指	常州金源机械设备有限公司
卢森堡公司	指	维尔利环境（卢森堡）服务有限公司
EuRec 公司	指	EuRec Environmental Technology GmbH
汉风科技、维尔利能源	指	维尔利（苏州）能源科技有限公司（原苏州汉风科技发展有限公司）
都乐制冷	指	南京都乐制冷设备有限公司
桐庐维尔利水务	指	桐庐维尔利水务有限公司
敦化中能	指	敦化市中能环保电力有限公司
广西武鸣	指	广西维尔利环保技术开发有限公司（原广西武鸣维尔利能源环保有限公司）
广州银利	指	广州银利环境服务有限公司
海口神维	指	海口神维环境服务有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	维尔利	股票代码	300190
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	维尔利环保科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	维尔利		
公司的外文名称（如有）	WELLE Environmental Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	WELL. E		
公司的法定代表人	李月中		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨刚	沈娟
联系地址	江苏省常州市新北区汉江路 156 号	江苏省常州市新北区汉江路 156 号
电话	0519-89886102	0519-89886102
传真	0519-85125883	0519-85125883
电子信箱	yanggang@wellegroup.com	shenjuan@wellegroup.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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 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 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,012,862,667.05	1,586,011,726.56	-36.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,102,358.29	131,168,653.86	-74.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	14,372,349.32	123,143,692.85	-88.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-72,988,449.87	-111,716,179.38	34.67%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.17	-76.47%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.16	-62.50%
加权平均净资产收益率	0.78%	3.02%	-2.24%
	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）	10,497,239,147.94	10,647,452,922.92	-1.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,333,666,084.33	4,379,167,331.79	-1.04%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0436

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
非流动资产处置损益（包括已计提资	739,657.21	

产减值准备的冲销部分)		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	11,867,161.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,181,053.51	
处置合营联营公司股权投资的投资收益	15,574,384.55	
减: 所得税影响额	6,004,182.02	
少数股东权益影响额(税后)	265,958.63	
合计	19,730,008.97	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司根据公司的战略规划及年初经营计划，在“双碳”、“无废城市”等相关环保政策背景下，持续开拓“城乡有机物废弃物资源化”与“工业节能环保”业务市场。公司围绕“有机废弃物的资源化专家”的定位，注重有机废弃物资源化利用，深耕主业的同时依托企业数字化转型，持续提升公司的竞争力与行业地位。

（一）公司主要业务介绍

报告期内，公司主要业务未发生重大变化。公司细分业务板块主要包括垃圾渗滤液处理、湿垃圾处理、沼气及生物天然气业务、工业节能、工业废水处理及 VOCs 治理业务等。

各细分业务板块介绍具体如下：

1、垃圾渗滤液处理

垃圾渗滤液是垃圾在堆放和填埋过程中发生发酵等反应后，在降雨、降雪和地下水渗流作用下产生的一种高浓度有机或无机成份的液体，其具有污染物组成复杂、浓度高和重金属离子含量高的特点，垃圾渗滤液处理需求主要来自垃圾填埋场和垃圾焚烧厂。公司依托分体式膜生化反应器及其衍生工艺等高效渗滤液处理工艺，为客户提供垃圾渗滤液处理系统综合解决方案，实现垃圾渗滤液达标处理排放。

2、湿垃圾处理

湿垃圾分为餐厨垃圾及厨余垃圾。餐厨垃圾是指日常家庭、学校、单位、公共食堂以及饭店餐饮行业的食物废料、餐饮剩余物、食品加工废料及不可再食用的动植物油脂和各类油水混合物。厨余垃圾是指家庭日常生活中丢弃的果蔬及食物下脚料、剩菜剩饭、瓜果皮等易腐有机垃圾，其主要来源为家庭厨房。公司通过机械分选、淋滤、厌氧等工艺组合可以对餐厨及厨余垃圾实现无害化、减量化处理的同时实现资源化利用，其主要资源化产品包括工业级混合油等。

3、沼气及生物天然气业务

公司子公司杭能环境通过预处理、厌氧、沼气提纯等组合工艺对畜禽粪污、作物秸秆、果蔬垃圾、餐厨垃圾、酒糟等有机废弃物进行处理产生沼气及生物质天然气，同时，处理产生的沼液和沼渣可资源化利用，最终实现有机废弃物的无害化处理、资源化利用。

4、工业节能

公司子公司维尔利能源主要为钢铁、水泥、电力、石化、玻璃等高能耗行业提供变频节能、煤气发电、余热回收利用等相关工业节能服务，对工业企业生产过程中产生的可燃气体（如高炉煤气、黄磷尾气等）与高温废气、废水进行循环再利用。其主要业务模式为合同能源管理模式。

5、油气回收及 VOCs 治理

公司子公司都乐制冷主要为中石油、中石化等石化企业提供油气回收专用设备的研发、设计、制造、安装、调试服务及为其他工业企业提供 VOCs 治理达标排放服务。其产品主要有油库油气回收系统、码头油气回收系统、炼油厂油气回收系统、加油站油气回收系统及其他工业 VOCs 治理系统等。

6、工业废水处理

工业废水处理主要是指是要通过物理、化学、生物处理技术对工业企业生产过程中产生的废水进行处理，实现达标地排放出厂或回用于生产。

（二）公司业务模式

公司主要业务模式包括 EPC、O&M、EMC、BOT、PPP、设备销售等模式。

1、EPC 模式

EPC 模式是系统设计、采购和建设模式的简称，是环保工程行业最普遍的一种工程承包模式，公司根据工程技术工艺要求、施工和运行环境及客户的特殊要求，为客户提供工程整体设计、主体设备制造、附属设备采购及整体安装施工的定制化服务，即 EPC 模式，这就是通常所称的“交钥匙”服务。

2、O&M(委托运营) 模式

委托运营（Operation & Maintenance）模式是指业主方通过签定委托运营合同，将运营和维护工作交给公司完成；公司对设施的日常运营负责，业主向公司支付服务成本和委托管理报酬。

3、BOT 模式

BOT 模式即“建设+经营+移交”模式，在此模式下，业主与公司签订特许权协议，公司承担环保工程的投资、建设、经营与维护，在协议规定的期限内，公司向业主定期收取费用，以此来回收项目的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报，特许期结束，公司将工程整套固定资产无偿移交给业主。

4、设备销售模式

根据客户的实际状况及不同需求，基于技术和经验为客户提供具有针对性、定制化的方案设计和售后服务，生产、采购相应的节能环保设备，销售给客户，并在项目现场进行安装调试运行后移交客户，解决客户的有关问题。

5、PPP 模式

PPP(Public-Private-Partnership)即公私合作模式，是政府和社会资本在基础设施及公共服务领域建立的一种长期合作关系，通常模式是由社会资本承担设计、建设、运营、维护基础设施的大部分工作，并通过‘使用者付费’及必要的‘政府付费’获得合理投资回报；政府部门负责基础设施及公共服务价格和质量监管，以保证公共利益最大化。

6、EMC 模式

EMC 模式即合同能源管理模式，节能服务公司与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标，节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务，用能单位以节能效益支付节能服务公司的投入及其合理利润的节能服务机制。

(三) 公司各业务板块的行业情况

公司作为较早涉足环保事业的公司之一，在多年的经营中，专注于城乡有机废弃物处理业务领域的同时，布局工业节能环保产业，形成以“城乡有机物废弃物资源化”与“工业节能环保”两大业务板块并行的经营体系。公司细分业务主要包括垃圾渗滤液处理、湿垃圾处理、沼气及生物天然气业务、工业节能环保及 VOCs 治理业务等。

1、垃圾渗滤液处理行业

随着生活水平的不断提高，城镇化的高速推进，我国生活垃圾产生量逐年增加。随着十四五规划的推进，2022 年 1 月，国务院办公厅发布了《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》，意见提出：重点推动渗滤液与污水处理等有效衔接，提升协同处置效果。规范有序开展库容已满生活垃圾填埋设施封场治理，加快提高焚烧飞灰、渗滤液、浓缩液、填埋气、沼渣、沼液处理和资源化利用能力。

公司从事垃圾渗滤液处理业务近二十年，是《生活垃圾渗滤液处理技术规范》、《生活垃圾填埋场渗滤液处理工程技术规范》等相关规范的参编单位，已拥有成熟的 MBR、厌氧、超滤、纳滤、反渗透等渗滤液处理核心技术。截至目前，公司承接了 300 余项渗滤液项目，包括上海老港填埋场垃圾渗滤液项目等。经过多年的工程实践与持续的工艺优化创新，公司在渗滤液方面积累了丰富的项目经验、技术优势与客户资源。目前公司在渗滤液处理业务方面，具有渗滤液处理能耗低、处理设施占地面积较小、清液回收率高等竞争

优势。公司也将继续充分利用前期积累的客户资源，持续开拓售后及运营业务，提升公司稳定收益。此外，公司也将在渗滤液业务的基础上尝试拓展填埋场封场等新兴业务板块，提升公司经营业绩。

2、湿垃圾处理行业

近年来，国家颁布了《“无废城市”建设试点工作方案的通知》、《关于加快推进部分重点城市生活垃圾分类工作的通知》、《生活垃圾分类制度实施方案》、《关于构建现代环境治理体系的指导意见》、《“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施发展规划》等各项政策规定。2022 年 1 月，国务院办公厅发布了《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》，意见提出：逐步提升生活垃圾分类和处理能力，建设分类投放、分类收集、分类运输、分类处理的生活垃圾处理系统，稳妥有序推进厨余垃圾处理设施建设。2022 年 5 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于推进以县城为重要载体的城镇化建设的意见》，《意见》提出，要完善垃圾收集处理体系，因地制宜建设生活垃圾分类处理系统。随着上述多项政策的逐步落地，湿垃圾处置市场需求将逐步释放。

在湿垃圾处理领域，公司已深耕多年，承建了四十余个餐厨垃圾处理项目与多个厨余垃圾处置项目，在上海、常州、西安、绍兴等地拥有多个稳定运行的餐厨垃圾及厨余垃圾处理样板工程项目，有效实现了湿垃圾的资源化利用。报告期内，公司通过研发创新结合工程实践，不断优化公司湿垃圾处置工艺，同时，公司持续探索了湿垃圾处置尾端资源化利用，寻找新的发展点，不断提升公司核心竞争力与收益水平。

3、沼气及生物质天然气业务板块

近年来，政府陆续出台了《农业部财政部关于做好畜禽粪污资源化利用项目实施工作的通知》、《国家发改委办公厅农业部办公厅关于整县推进畜禽粪污资源化利用工作的通知》、《国家能源局综合司关于编制生物天然气发展中长期规划的通知》、《关于促进生物天然气产业化发展的指导意见》等各项有关生物质天然气的政策。2022 年 6 月，国家发展改革委、国家能源局等 9 部门联合印发《“十四五”可再生能源发展规划》，规划提出：2035 年，可再生能源加速替代化石能源，基本建成清洁低碳、安全高效的能源体系；在粮食主产区、林业三剩物富集区、畜禽养殖集中区等种植养殖大县，以县域为单元建立产业体系，积极开展生物天然气示范。随着相关政策的逐步落地，生物质天然气、沼气所处的清洁能源产业将拥有更为广阔的市场空间，也将为企业带来更多的发展机遇。

公司全资子公司杭能环境经过多年的项目实践积累和技术研发攻关，在沼气、天然气工程领域的整体技术上处于国内先进水平，具有高浓度高氨氮高效厌氧发酵技术、特种厌氧菌驯化技术、秸秆仿生水解技术、沼气水洗/膜提纯等多项核心技术，承接了华润东北八五三秸秆沼气发电项目、中广核衡水车用生物天然气项目一期工程等多项大中型沼气工程项目，具有较强的核心竞争力。报告期内，杭能环境把握住有关政策机遇，对外积极开展合作，与优然牧业等优质客户保持良好合作，以不断提高其市场占有率及经营业绩。

4、工业节能环保板块

在工业环保领域，随着政府对工业企业节能环保要求的提高、监管的趋严及双碳等有关政策规划的出台，工业环保节能领域也迎来了新的变革和发展机会。2021年11月，国家发展改革委、工业和信息化部、生态环境部、市场监管总局、国家能源局联合印发了《关于严格能效约束推动重点领域节能降碳的若干意见》，《意见》提出：到2025年，通过实施节能降碳行动，钢铁、电解铝、水泥、平板玻璃、炼油、乙烯、合成氨、电石等重点行业和数据中心达到标杆水平的产能比例超过30%，行业整体能效水平明显提升，碳排放强度明显下降，绿色低碳发展能力显著增强。

公司全资子公司维尔利能源作为工业节能服务企业，其已经成功在钢铁、化工、水泥、电力等多个高能耗行业运作了几十个基于合同能源管理模式的节能项目。报告期内，维尔利能源持续拓展了工业节能项目，对工业企业生产过程中产生的高温废气、废水进行余热回收利用。此外，报告期内，维尔利能源抓住政策机遇，利用自身积累的客户资源和技术优势，在拓展节能业务的同时切入光伏和储能等新能源业务，为工业企业构建分布式新能源电力系统，以多种方式为工业企业提供减碳增效服务，提升经营业绩和核心竞争力。

根据十四五有关规划，“十四五”期间，国家将VOCs作为空气质量重点监测指标之一，对于源头污染企业监控、整顿成为当下VOCs治理工作的重点。都乐制冷作为《冷凝式油气回收机组》、《码头油气回收》、《油气回收通用技术要求》参编单位、起草单位，经过多年的经营，在国内石油、化工高浓度气体处理的VOCs气体回收与治理领域具有较强的市场竞争力，其自行研发的冷凝吸附法油气回收技术在同行业中处于领先水平，其油气回收设备销售处于行业领先地位。报告期内，都乐制冷持续优化工艺，借助BIM建设，持续开展了产品及工艺标准化工作，使产品标准化的同时叠加数字化设备管控，提高产品生产及装配效率。

（四）报告期内主要经营情况

2022 年上半年，公司积极应对疫情形势反复带来的各项困难与挑战，根据公司发展战略规划，按照年初制定的经营计划与重点工作安排，稳步推进各项工作。

上半年，受全国疫情散发影响，尤其华东及东北部分地区疫情影响，公司部分工程项目执行进度晚于预期，未达到收入确认节点，因此报告期内公司收入较去年同期有所下降，尤其工程类项目收入较去年同期大幅下降，因此 2022 年上半年营业利润及归属于上市公司股东的净利润较去年同期有所下降。2022 年上半年，公司实现营业收入 1,012,862,667.05 元，较去年同期下降 36.14%；实现营业利润 39,589,201.09 元，较去年同期下降 70.63%；归属于上市公司股东的净利润为 34,102,358.29 元，较上年同期下降 74.00%。

报告期内，公司及子公司持续聚焦城乡有机废弃物资源化相关业务，深耕主业，尝试探索新兴业务领域，努力拓展公司各板块业务市场。截至本披露日，公司新中标城乡有机废弃物资源化项目订单 116,789.11 万元，新中标工业节能环保订单 25,561.54 万元。

在水处理业务板块，除垃圾渗滤液业务外，公司积极拓展了工业废水业务领域，此外公司还积极尝试布局填埋场封场业务。在湿垃圾处理板块，公司持续推进了湿垃圾处置的尾端资源化利用的相关工作，以期不断提升项目收益，截至 7 月末，公司销售工业级混合油 1.43 万吨。报告期内，公司抓住国家出台双碳政策的机遇，持续拓展沼气及天然气、工业节能环保及能源业务。报告期内，公司持续推进了与有关央企国企等战略合作伙伴在业务方面的合作，不断拓展集团的各项核心业务。2022 年 1 月，公司与国投集团旗下子公司中成集团、中成股份达成了合作意向，共同出资设立了国投维尔利环境投资有限公司，进一步开展在固废处理业务等领域的合作。此外，报告期内，公司与山西低碳环保集团初步达成战略合作关系，以期充分利用双方在资源、技术、人才等方面的优势，全面探索在市政环保及工业环保领域的合作，从而实现互惠互利、合作共赢，进一步提高公司的综合实力。

2022 年上半年，公司一如既往地重视研发创新，重抓各事业部、子公司的研发工作。报告期内，公司进一步完善了集团产业研究院在集团研发工作方面的职能，逐步完善了集团产业研究院直接辅助各业务板块开展具体研发工作的机制，加快了各业务板块工艺优化和新技术研发的进程，提高了研发效率。此外，集团产业研究院积极组织事业部、子公司开展了有关项目、奖项、资质申报工作，报告期内，公司陆续获得了江苏省科技进步一等奖、三等奖，参编了多项行业标准。

上半年度，公司持续开展了集团数字化转型工作。截至目前，公司已基本完成企业经营管理软件平台的搭建工作，后续将持续推进其上线运行，以实现公司对项目全生命周期的精细化管理，优化公司业务流程，提高公司的经营管理水平。同时，公司继续推进了 BIM 设计的相关工作，借助 BIM 工具推动了各事业部与子公司的工艺标准化、模块化设计工作以及产品生产的标准化装配工作，提高了工艺设计效率，持续提升了公司的技术和服务水平。目前，公司已将 BIM 设计深度运用到工程设计、施工到运营全过程中。

上半年，公司持续开展了降本增效工作。公司各事业部、子公司制定了有关成本控制计划及目标，并根据有关计划，尝试推行新的工程分包及采购模式，多措施加强项目执行成本控制，以进一步提升项目的盈利能力。此外，公司持续推进了全集团采购管理信息平台的建设工作，不断提升采购人员的专业化水平，提高采购人员的寻源能力，以期不断降低采购成本，提升公司盈利水平。

2022 年上半年，公司持续加强落实了回款工作。公司继续重抓各业务单元的应收账款回款工作，逐月督促落实各事业部、子公司的经营回款工作，尤其是老旧项目的回款。同时，集团法务部门加强了对各事业部子公司回款工作的支持力度，协助各业务单元对部分账龄较长的应收款制定了有关清收方案，积极采取有关追偿与维权措施，防范有关财务风险。

报告期内，公司始终重视人才培养及保留工作。公司积极开展了各类在岗培训和学习，为公司员工提供更多平台，防止核心人才流失。公司也在持续探索实施长效激励机制，建立完善人才长效发展机制，为公司长足发展提供有力保障。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，主要核心竞争力分析如下：

（一）技术优势

随着环保行业市场竞争的日渐激烈、环保监管形势的趋严及环保行业投融资模式的转变，技术优势在环保行业市场竞争中的地位越来越突出，成为各环保企业开拓业务市场、抢占市场份额的要素。拥有核心技术及持续创新研发能力逐渐成为环保企业尤其民营环保企业长期稳定发展的重要保障。

公司作为较早涉足环保事业的公司之一，在近二十年的经营中，始终坚定地将技术研发作为公司的核心竞争力。公司在日常经营中不断强调技术创新的重要性，持续加强研发团队的建设，加大研发投入，重视新技术的研发与应用。同时，公司坚持研发为产业化与

市场需求服务，关注技术的专业性和经济性，以实用技术的工程转化为技术研发的主要工作目标，不断推动公司技术服务创新及优化。截至目前，公司与下属子公司拥有近三百项专利，参编了多项行业规范，承担和参与了 30 多项国家和省部级科研项目，包括“十三五”国家水体污染控制与治理科技重大专项两项、国家重点研发计划（固废资源化专项）三项等。

报告期内，公司一如既往重视研发工作，依托数字化转型工作，进一步提高了研发效率，同时公司持续开展了有关项目、奖项、资质申报工作。报告期内，公司分别获得了省科技进步一等奖、三等奖，参编了多项行业标准。

（二）高品质的服务质量优势及品牌优势

作为国内起步较早的专业环保公司之一，经过在垃圾处理行业近 20 年的苦心经营与布局，公司已成为可为客户提供废水处理、固废处理和废气净化解决方案的设计咨询、高端装备生产、工程承包和项目运营在内的综合服务商。公司在几百项工程的实践中，积累了丰富的垃圾处理工程项目建设经验，拥有专业的技术团队和成熟的工程运作模式，能够快速响应客户的有关需求，为客户提供高效、优质的服务，赢得了良好的市场口碑，逐步树立了公司的品牌优势。

报告期内，公司一直围绕“以客为本、诚信严谨、持续创新、开放共赢”的品牌价值理念，加强售后管理，为客户提供专业、高效的售后服务，努力为客户提供更为优质的服务的同时，与客户保持交流，不断挖掘客户需求，提升公司业绩。

（三）多业务板块优势

经过多年的布局与发展，公司的业务范围已由单一的渗滤液处理服务拓展延伸至垃圾处置、沼气及生物天然气业务、工业节能及 VOCs 治理业务等多个业务，覆盖“城乡有机物废弃物资源化”与“工业节能环保”两大板块，形成了多业务板块有机组合、上下游产业链协同发展的战略布局。公司过对外投资、合资合作等方式，加强与央企国企及行业优秀团队的合作，整合各参与方优势资源，关注国内外前沿技术发展，持续开辟拓展新兴业务领域，实现与主营业务相关的多元化经营，不断实现客户群体的多样化与业务多元化，提升公司经营业绩。此外，公司还借助集团管理平台，充分整合各业务板块资源，发挥协同效应，实现各业务板块在客户、工艺、市场等方面的优势互补，有效防范了单一业务带来的经营风险，为公司持续稳定经营提供支持。

（四）人才优势

公司一向重视人才的引进与培养。公司在经营规模的快速扩张、管理水平的不断提升过程中，都需要吸引和招募更多的专业技术人才和管理人才。近年来，公司持续为员工提供了多元化的发展平台，激发员工工作热情，不断提高员工的业务技能和水平，提高员工综合素质，以保持公司经营团队稳定，为公司的稳定经营提供坚实的基础。

（五）管理优势

近年来，为促进公司管理的规范与高效，公司积极尝试探索各种管理模式，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。目前，公司已基本建立了符合公司发展的管理体制，建立了条线化管理机制，从研发、财务、采购、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了子公司管理团队，逐步提升子公司的规范运营水平，防范子公司的经营风险，提高了公司营运和管理效率。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,012,862,667.05	1,586,011,726.56	-36.14%	受疫情影响，报告期到达确认收入节点的项目减少
营业成本	735,576,325.45	1,167,217,536.73	-36.98%	报告期营业收入减少，相应的成本减少
销售费用	71,273,625.98	69,803,720.89	2.11%	无重大变动
管理费用	101,939,928.57	104,827,562.11	-2.75%	无重大变动
财务费用	59,982,498.88	51,902,919.99	15.57%	利息支出增加
所得税费用	2,872,430.92	14,322,507.72	-79.94%	利润减少，所得税减少
研发投入	45,515,125.21	58,159,957.32	-21.74%	研发投入减少
经营活动产生的现金流量净额	-72,988,449.87	-111,716,179.38	35.42%	报告期留抵退税增加，支付的税费减少
投资活动产生的现金流量净额	-88,219,368.17	120,446,231.15	-173.24%	报告期公司购买的结构性存款增加
筹资活动产生的现金流量净额	6,218,139.92	-17,720,976.12	256.97%	报告期银行保证金减少
现金及现金等价物净增加额	-155,557,498.85	-9,776,864.08	-1,261.51%	

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						
环保工程	271,064,968.50	203,906,661.21	24.78%	-71.98%	-71.55%	-1.13%
环保设备	209,370,764.37	131,157,791.59	37.36%	19.04%	23.09%	-2.06%
运营服务	261,112,969.72	205,036,633.14	21.48%	25.63%	11.81%	9.71%
BOT 类运营服务	252,358,112.25	189,605,192.48	24.87%	32.10%	41.04%	-4.76%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额 (万元)	数量	未确认收入金额 (万元)
			数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)				
EPC	17	50,239.88	17	50,239.88	0	0	57	26,283.42	222	174,284.93
合计	17	50,239.88	17	50,239.88	0	0	57	26,283.42	222	174,284.93
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）										
不适用										

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单				处于运营期订单	
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的投资金额 (万元)	本期确认收入金额 (万元)	未完成投资金额 (万元)	数量	运营收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)								
EMC	3	1,460	3	1,460	0	0	0	0	4	381.87	0	245.96	9	1,342.08
BOT	1	4,610.86	1	4,610.86	0	0	0	0	6	6,619.83	823.08	6,692.57	15	19,204.27
BOO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3,733.2
TOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	215.15
PPP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	2,083.92
合计	4	6,070	4	6,070	0	0	0	0	10	7,000	823.08	6,930	29	26,578.25

	0.86	0.86				1.7	08	8.53		62
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）										
不适用										
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万）										
不适用										

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	946,673,970.09	9.02%	1,116,656,113.73	10.49%	-1.47%	报告期回款减少
应收账款	1,800,401,640.54	17.15%	1,768,352,313.06	16.61%	0.54%	无重大变动
合同资产	1,133,396,671.11	10.80%	1,228,978,391.20	11.54%	-0.74%	无重大变动
存货	877,390,806.95	8.36%	750,592,181.64	7.05%	1.31%	本报告期已投入未到确认节点的存货增多
长期股权投资	399,836,060.71	3.81%	400,783,418.06	3.76%	0.05%	无重大变动
固定资产	423,042,615.81	4.03%	444,590,670.11	4.18%	-0.15%	无重大变动
在建工程	908,736,092.38	8.66%	836,735,139.33	7.86%	0.80%	报告期大楼建设投入增加
使用权资产	1,637,916.92	0.02%	1,637,916.92	0.02%	0.00%	无重大变动
短期借款	1,248,590,508.13	11.89%	1,240,616,361.32	11.65%	0.24%	无重大变动
合同负债	304,056,725.57	2.90%	224,789,412.82	2.11%	0.79%	报告期预收款项增加
长期借款	811,989,626.21	7.74%	705,033,355.74	6.62%	1.12%	报告期项目贷款增加
租赁负债	1,907,347.24	0.02%	1,907,347.24	0.02%	0.00%	无重大变动

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	207,330,799.90	保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金等各类保证金。
应收票据	82,326,813.82	质押票据开立银行承兑汇票
固定资产	80,579,516.97	银行借款抵押
无形资产	306,028,078.49	银行借款抵押
交易性金融资产	20,064,916.67	质押开立银行承兑汇票
长期股权投资	46,390,145.00	银行借款抵押
在建工程	292,208,600.00	融资租赁

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
19,650,000.00	26,482,300.00	-25.80%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	91,723.87
报告期投入募集资金总额	2,198.08
已累计投入募集资金总额	75,309.81
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 2020 年公开发行可转换公司债券募集资金：经中国证券监督管理委员会 2020 年 1 月 17 日“证监许可[2020]21 号”《关于核准维尔利环保科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，维尔利公司向社会公开发行面值总额 917,238,700 元可转换公司债券，期限 6 年。根据 2020 年 4 月 9 日刊登的《维尔利环保科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券发行公告》，本期债券为六年期品种，发行规模为 91,723.87 万元，每张面值 100 元，共计 9,172,387 张，发行价格为 100 元/张，募集资金总额为人民币 917,238,700 元，扣除发行费用人民币 14,082,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 903,156,700.00 元。截至 2020 年 4 月 17 日，本公司募集资金专项存储账户已收到保荐人(主承销商)中信证券股份有限公司汇入的本次债券发行募集资金人民币 906,638,700.00 元(已扣除承销费用、保荐费人民币 10,600,000.00 元)。扣除其他中介机构发行费用(包括律师费用、会计师费用、资信评级费用、发行登记费用以及信息披露等)人民币 3,482,000.00 元(含税)后实际募集资金净额为人民币 903,156,700.00 元。本次募集资金到位情况由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于 2020 年 4 月 17 日出具“XYZH/2020SHA10060”号审验报告。</p> <p>(二) 截至 2020 年 5 月 12 日，募投项目自筹资金投入金额为 31,029.25 万元。经公司 2020 年 5 月 18 日第四届董事会第九次会议决议，以 2020 年募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 31,029.25 万元。</p> <p>(三) 本公司于 2020 年使用募集资金 3,931.83 万元支付募投项目支出，使用募集资金支付路演费用 29 万元，使用募集资金 27,517.16 万元补充流动资金，2020 年累计使用募集资金 68,000 万元购买结构性存款(其中 41,000 万元已于 2020 年年内到期，5,000 万元于 2021 年 1 月到期，6,000 万元于 2021 年 3 月到期，16,000 万元于 2021 年 6 月到期)，本期取得扣减银行手续费支出后的银行存款利息收入 5,897,140.40 元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司公开发行可转换债券募集资金累计使用 621,932,421.11 元，募集资金账户尚有募集资金余额为 287,463,419.29 元(含扣减银行手续费支出后的募集资金银行存款利息收入 5,897,140.40 元)。</p> <p>(四) 本公司于 2021 年度使用募集资金 10,918.49 万元支付募投项目支出，使用 19.5 万元支付发行费用，累计使用募集资金 43,000 万元购买结构性存款(其中 27,000 万元已于 2021 年年内到期，5,000 万元已于 2022 年 3 月到期，11,000 万元于 2022 年 5 月到期)，本期取得扣减银行手续费支出后的银行存款利息收入 4,488,655.41 元。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司公开发行可转换债券募集资金累计使用 731,117,321.36 元，募集资金账户尚有募集资金余额为 182,572,174.45 元(含扣减银行手续费支出后的募集资金银行存款利息收入 10,385,795.81 元)。</p> <p>(五) 我公司于 2022 年上半年度使用募集资金 2,198.08 万元支付募投项目支出，本期取得扣减银行手续费后的银行存款利息收入 2,537,734.73 元。截止至 2022 年 6 月 30 日，本公司公开发行可转债募集资金累计使用 753,098,126.46 元，募集资金账户尚有募集资金余额为 163,129,104.08 元(含扣减银行手续费支出后的募集资金银行存款利息收入 12,923,530.54 元)。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 西安市生活垃圾末端处理系统渗滤液处理项目	否	11,400.73	11,400.73	385.85	10,036.86	88.04%	2019年07月31日	1,234.35	4,391.72	不适用	否
2. 成都	否	13,420	13,420	647.39	13,420	100.00	2022年		3,675.	不适用	否

市固体废物卫生处置场渗滤液处理扩容（三期）项目总承包		.27	.27		.27	%	12月31日		01		
3. 松江湿垃圾资源化处理工程项目	否	8,079.71	8,079.71	33.92	6,198.26	76.71%	2022年12月31日		2,168.16	不适用	否
4. 天子岭循环经济产业园餐厨（厨余）资源化利用工程总承包	否	8,051.62	8,051.62	9.18	7,469.1	92.77%	2022年12月31日		1,418.93	不适用	否
5. 产业研究院建设项目	否	12,118.7	12,118.7	184.75	3,746.05	30.91%	2022年12月31日			不适用	否
6. 环保智能云平台建设项目	否	6,351.05	6,351.05	936.99	4,319.03	68.00%	2022年12月31日			不适用	否
7. 营销服务网络及展示中心建设项目	否	4,784.63	4,784.63		2,603.08	54.41%	2023年12月31日			不适用	否
8. 补充流动资金	否	27,517.16	27,517.16		27,517.16	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	91,723.87	91,723.87	2,198.08	75,309.81	--	--	1,234.35	11,653.82	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	91,723.87	91,723.87	2,198.08	75,309.81	--	--	1,234.35	11,653.82	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项）	无										

目)	
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
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司存在募投项目先期投入以置换情况的项目为“西安市生活垃圾末端处理系统渗滤液处理项目、成都市固体废弃物卫生处置场渗滤液处理扩容（三期）项目总承包、松江湿垃圾资源化处理工程项目、天子岭循环经济产业园餐厨（厨余）资源化利用工程总承包、产业研究院建设项目、环保智能云平台建设项目、营销服务网络及展示中心建设项目、补充流动资金、发行费用和路演费用”。2019年5月开始已使用自筹资金对本项目进行了部分先期投入，截至2020年5月12日，该项目自筹资金投入金额为31,029.25万元。经公司2020年5月18日第四届董事会第九次会议决议，以2020年募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金31,029.25万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止至2022年6月30日，募集资金账户尚有募集资金余额为163,129,104.08元，将逐步用于上述承诺投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题	无

或其他情况	
-------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京都乐制冷设备有限公司	子公司	油气回收设备制造与销售	60,010,000.00	517,713,860.15	261,847,773.81	118,459,892.84	7,119,304.00	6,505,643.48
维尔利(苏州)能源科技有限公司	子公司	节能服务	220,000,000.00	878,781,016.63	546,835,923.53	58,054,720.95	15,868,789.48	14,823,115.04

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动的风险

目前国内新冠肺炎疫情形势反复，尤其上半年疫情严重，国内外经济形势仍旧复杂严峻，宏观经济波动的风险依然存在。公司所处环保行业受国家宏观经济环境影响较大，行业发展与国家宏观经济形势息息相关。对此，公司将高度关注宏观经济运行中的潜在风险，及时调整公司经营战略，加强经营风险评估工作，持续完善公司风险防控体系建设，确保公司稳定经营。同时，公司也将持续提升管理水平，实现精细化管理，多措施实现降本增效，不断提升公司的盈利能力。

2、行业竞争风险

近年来，环保行业的竞争愈加激烈，大量的具有较强实力的央企、国企等竞争者纷纷进入，给公司业务拓展带来一定压力。为此，公司将继续重视技术研发创新工作，坚持研发为生产与发展服务，以实用技术的工程转化为技术研发的主要工作目标，增强核心技术的持续领先性和不可替代性。同时公司将不断提升自身销售能力与项目执行力，全面发挥自身团队优势、技术优势、品牌优势、资源优势，力争保持公司的领先优势。此外，公司也将继续加强与大型央企、国企的合作，在竞争中扬长避短，充分利用各方资源，实现各方共赢，不断提升公司的经营业绩。

3、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比较大的行业，有关行业政策法规的出台及执法力度、政府环保投入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，公司将及时抓住有关政策落地的机遇，大力拓展公司相关业务。同时，公司也将积极跟踪分析行业及市场变化情况，不断完善公司业务布局，补足公司短板，提升公司竞争力与盈利能力。

4、材料成本及价格上升的风险

受疫情等多重复杂因素影响，近年来，众多原材料及商品价格上涨明显，这也使得公司面临工程执行及项目运行成本上升的风险。对此，公司将积极完善采购相关工作，进一步加强供应商管理，利用集团管理平台优势采用集采方式降低采购成本。同时，公司也将采取多项措施，借助数字化平台，实现公司对项目全生命周期的精细化管理，实现降本增效，提高公司的盈利能力与经营管理水平，防范上述风险。

5、并购带来的财务风险

近年来，公司因为战略发展与业务布局需要，积极开展对外投资并购，这使得公司在获得新业务和新市场的同时，也会增加相应的财务风险，同时也对公司的财务管理和风险控制提出了更高的要求。若并购企业经营及盈利状况不达预期，则会影响上市公司的盈利增长，并购中产生的商誉也将面临计提减值的压力。对此，公司将继续加强对并购子公司管理与整合，尤其是对其业务与财务管控，及时防范其经营与财务风险，实现各方在客户、工艺、市场等方面的优势互补，充分利用各方有效资源，尽快实现协同效应，促进各方互利共赢，不断提高公司及子公司的经营业绩。

6、应收账款余额较高的风险

作为环保工程类公司，随着公司确认收入项目数量增多，公司报告期末应收账款的余额规模逐渐增长，虽然公司的客户大部分为政府或者大型环保投资企业，这类客户一般具有良好的信用，且公司目前应收账款的账龄较短，但由于目前经济形势严峻且公司应收账款余额较大，如果未来发生无法及时收回的情况，公司将面临流动资金短缺和坏账损失的风险。为规避上述风险，公司将继续加强应收账款的管理工作，继续加强回款工作尤其是老旧项目回款，制定完善应收账款管理制度，实现应收账款的及时回收，不断改善公司经营性现金流，避免出现坏账的损失。

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
2022年05月18日	电话会议	电话沟通	机构	广发证券郭鹏、姜涛 交银施罗德基金高逸云 兴全基金廖玉乐 财通	公司收购北京宝旺 100%的股权暨间接持股中再生 9.677%的股权的有关交易背	http://www.p5w.net

				基金 白沁雨 中庚基金 胡 坤 长安基金 林 忠晶 浙商证 券资产管理 有限公司 刘 淼 进门财经 林宜 静 杜南青 国 联证券 赵宇 中国人保资产 管理有限公司 田 垒等	景及影响等	
--	--	--	--	--	-------	--

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	36.87%	2022 年 05 月 31 日	2022 年 06 月 01 日	2021 年度股东大会决议

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵旦	独立董事	任期满离任	2022 年 06 月 12 日	任期届满离任
吴海锁	独立董事	任期满离任	2022 年 06 月 12 日	任期届满离任
付铁	独立董事	任期满离任	2022 年 06 月 12 日	任期届满离任
浦燕新	董事	任期满离任	2022 年 06 月 12 日	任期届满离任
朱敏	董事会秘书	任期满离任	2022 年 06 月 12 日	任期届满离任
俞汉青	独立董事	被选举	2022 年 06 月 13 日	新一届选任
高允斌	独立董事	被选举	2022 年 06 月 13 日	新一届选任
朱孔阳	独立董事	被选举	2022 年 06 月 13 日	新一届选任
张进锋	董事	被选举	2022 年 06 月 13 日	新一届选任
常燕青	副总裁	任期满离任	2022 年 06 月 12 日	任期届满离任
李遥	副总裁	聘任	2022 年 06 月 15 日	聘任
黄兴刚	副总裁	聘任	2022 年 06 月 15 日	聘任
杨刚	董事会秘书	聘任	2022 年 06 月 15 日	聘任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
仁和惠明	COD	直接排放	1	厂区后门口	≤50	GB16889-2008 表二标准	6.6t	13.2t/a	无
仁和惠明	氨氮	直接排放	1	厂区后门口	≤10	GB16889-2008 表二标准	1.32t	3.3t/a	无
仁和惠明	总磷	直接排放	1	厂区后门口	≤0.5	GB16889-2008 表二标准	0.066t	0.396t/a	无
仁和惠明	总氮	直接排放	1	厂区后门口	≤30	GB16889-2008 表二标准	3.96t	5.28t/a	无
仁和惠明	SS	直接排放	1	厂区后门口	≤1	GB16889-2008 表二标准	0.132t	3.96t/a	无
仁和惠明	BOD	直接排放	1	厂区后门口	≤1	GB16889-2008 表二标准	0.132t	3.3t/a	无
仁和惠明	色度	直接排放	1	厂区后门口	≤30	GB16889-2008 表二标准	/	/	无
仁和惠明	PH	直接排放	1	厂区后门口	6-9	GB16889-2008 表二标准	/	/	无
敦化中能	二氧化硫	稳定连续排放	1	烟气净化系统尾部1个烟囱排放口	小时均值不超过100mg/m3	烟气执行标准 GB18485-2014	5.8292t	<78.456 t/a	无
敦化中能	氮氧化物	稳定连续排放	1	烟气净化系统尾部1个烟囱排放口	小时均值不超过300mg/m3	烟气执行标准 GB18485-2014	34.1285t	<127.45 9t/a	无
敦化中能	颗粒物	稳定连续排放	1	烟气净化系统尾部1个烟囱排放口	小时均值不超过30mg/m3	烟气执行标准 GB18485-2014	0.9231t	<29.26t /a	无
敦化中能	COD	间歇排放	1	渗沥液处理系统清液池末端1个清水排放口	≤50mg/L	废水执行标准 GB18918-2002	0.0374t	<2.13t/a	无
敦化中能	氨氮	间接排放	1	渗沥液处理系统清	≤5mg/L	废水执行标准	0.0002t	<0.21t/a	无

				液池末端 1 个清水 排放口		GB18918- 2002			
敦化中能	一氧化碳	稳定连续 排放	1	烟气净化 系统尾部 1 个烟囱 排放口	小时均值 不超过 100mg/m3	烟气执行 标准 GB18485- 2014	/	/	无
敦化中能	氯化氢	稳定连续 排放	1	烟气净化 系统尾部 1 个烟囱 排放口	小时均值 不超过 60mg/m3	烟气执行 标准 GB18485- 2014	/	/	无
敦化中能	总磷	间接排放	1	渗沥液处 理系统清 液池末端 1 个清水 排放口	≤0.5mg/ L	废水执行 标准 GB18918- 2002	/	/	无
敦化中能	PH	间接排放	1	渗沥液处 理系统清 液池末端 1 个清水 排放口	6-9	废水执行 标准 GB18918- 2002	/	/	无
常州大维	COD	间接排放	1	厂区西南 角	≤500mg/ L	《污水综 合排放标 准》 (GB8978 -1996) 表 4 中 三级标准 及《污水 排入城镇 下水道水 质标准》 (GB/T31 962- 2015) 表 1B 级 标准	0.004565 6t	/	无
常州大维	氨氮	间接排放	1	厂区西南 角	≤35mg/L	《污水综 合排放标 准》 (GB8978 -1996) 表 4 中 三级标准 及《污水 排入城镇 下水道水 质标准》 (GB/T31 962- 2015) 表 1B 级 标准	0.001130 864t	/	无
常州大维	总磷	间接排放	1	厂区西南 角	≤8mg/L	《污水综 合排放标 准》 (GB8978	0.001130 864t	/	无

						-1996) 表 4 中 三级标准 及《污水 排入城镇 下水道水 质标准》 (GB/T31 962- 2015) 表 1B 级 标准			
常州大维	SS	间接排放	1	厂区西南 角	≤400mg/ L	《污水综 合排放标 准》 (GB8978 -1996) 表 4 中 三级标准 及《污水 排入城镇 下水道水 质标准》 (GB/T31 962- 2015) 表 1B 级 标准	0.001130 864t	/	无
常州大维	PH	间接排放	1	厂区西南 角	6-9(无量 纲)	《污水综 合排放标 准》 (GB8978 -1996) 表 4 中 三级标准 及《污水 排入城镇 下水道水 质标准》 (GB/T31 962- 2015) 表 1B 级 标准	/	/	无
常州大维	铅及其化 合物	有组织排 放	1	厂区南侧	0.5mg/Nm 3	《危险废 物焚烧污 染物控制 标准》 (GB1848 4-2020) 表 3 中 相应标准	0.000011 13039t	/	无
常州大维	二噁英类 (10-9 吨)	有组织排 放	1	厂区南侧	0.5	《危险废 物焚烧污 染物控制 标准》 (GB1848 4-2020)	3.397698 t	/	无

						表 3 中相应标准			
常州大维	林格曼黑度	有组织排放	1	厂区南侧	<1(无量纲)	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	/	/	无
常州大维	二氧化硫	有组织排放	1	厂区南侧	100mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	0.175743t	13.25t/a	有
常州大维	汞及其化合物	有组织排放	1	厂区南侧	0.05mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	0.000026537193t	/	无
常州大维	一氧化碳	有组织排放	1	厂区南侧	100mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	0.175743t	/	无
常州大维	氯化氢	有组织排放	1	厂区南侧	60mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	0.8377083t	/	无
常州大维	铬及其化合物	有组织排放	1	厂区南侧	0.5mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	0.001230201t	/	无
常州大维	锡、锑、铜、锰、镍、钴及其化合物	有组织排放	1	厂区南侧	2.0mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中	0.001816011t	/	无

						相应标准			
常州大维	砷及其化合物	有组织排放	1	厂区南侧	0.5mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	0.000076 1553t	/	无
常州大维	镉及其化合物	有组织排放	1	厂区南侧	0.05mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	0.000001 933173t	/	无
常州大维	铊及其化合物	有组织排放	1	厂区南侧	0.05mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	0.000004 334994t	/	无
常州大维	颗粒物	有组织排放	1	厂区南侧	30mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	0.100173 51t	8.28t/a	无
常州大维	氮氧化物	有组织排放	1	厂区南侧	300mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	5.389452 t	52.99t/a	无
常州大维	氟化氢	有组织排放	1	厂区南侧	4.0mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准	0.025775 64t	/	无
常州大维	氨(氨气)	有组织排放	1	厂区东侧	/	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表 1 二级新改扩建及表 2 标准	0.193044 688t	/	无

常州大维	硫化氢	有组织排放	1	厂区东侧	/	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表 1 二级新改扩建及表 2 标准	0.001309 264t	/	无
常州大维	臭气浓度	有组织排放	1	厂区东侧	/	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表 1 二级新改扩建及表 2 标准	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、仁和惠明根据环保行政主管部门对环境影响报告书的批复内容，已完全落实，且各项环保设施均正常持续运行，且处理效果良好。

2、敦化中能污染防治设施已建设完成，设备运行良好。

3、常州大维根据环保行政主管部门对环境影响报告书的批复内容，已完全落实，且各项环保设施均正常持续运行，且处理效果良好。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、仁和惠明环保已于 2014 年取得了湖南省环保厅的有关批复。

2、敦化中能已于 2016 年及 2019 年取得当地有关部门的批复。

3、常州大维环境已于 2014 年取得了常州市环保局的有关批复。

突发环境事件应急预案

1、仁和惠明环保已于 2020 年针对该项目编制了《浏阳市城市固体废弃物处场突发环境事件应急预案》，并报送当地环保部门进行备案。

2、敦化中能的应急预案已编制完成，并于 2021 年 3 月备案。

3、常州大维环境已于 2020 年针对该项目编制了《常州大维环境科技有限公司突发环境事件应急预案》，并报送当地环保部门进行备案。

环境自行监测方案

1、仁和惠明环保已制定《湖南仁和惠明环保科技有限公司污染源自行监测方案》，目前其严格按照方案和备案要求进行监测。

2、敦化中能已制定《敦化市中能环保电力有限公司自行监测方案》，目前其严格按照方案和备案要求进行监测。

3、常州大维环境已制定《环境监测方案及备案意见》，目前其严格按照方案和备案要求进行监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

上述项目的有关排污信息、环境自行监测方案等有关信息均已在企业事业单位环境信息公开平台登记备案，有关环保部门对其排污情况进行在线监测。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

（一）社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，响应政府号召，遵守法律和规定，保护环境，提供就业岗位、缴纳税收，承担相应的社会责任。

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的要求，持续完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司在合法合规召开股东大会的过程中，平等对待所有股东，通过采用现场会议与网络投票相结合的方式尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利，慎重考虑股东提出的各项意见与建议，从广大股东的根本利益出发作出决策。公司还通过投资者热线、业绩说明会、公司网站及公众号等多种渠道和方式与投资者互动交流。

2、员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《工会法》的要求，依法保护员工的合法权益。公司一向重视员工培养，不断持续完善和优化培训机制，推出线上培训平台，为员工提供了更为丰富的培训课程不断提高员工的业务技能和水平，促进员工的全面发展。公司还不断积极完善薪酬、福利、绩效考核体系，为其自我价值的实现提供保障，充分尊重和维护员工的个人利益，不断增强员工的认同感和归属感，实现员工与企业的共同成长。

3、客户、供应商权益保护

长期以来，公司秉承着诚实守信、互惠互利的原则，积极构建与客户及供应商的合作伙伴关系，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益，力求与供应商、客户共同发展。对于客户，公司坚持以客为本，重视研发投入、持续创新，努力为客户提供高性价比的工程技术服务，提升客户满意度。在供应商方面，公司在集团内不断建立健全供应商管理体系，严格遵守并履行合同约定，切实保障供应商的合法权益。

4、环境保护

公司作为环保行业的一员，公司积极响应国家环保要求，不断提升公司技术工艺水平，提升公司垃圾处置效率，并在经营过程中落实各项社会责任，并努力形成示范效应，力求为环保治理、社会和谐发展做出自己贡献。

（二）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作等具体情况

公司目前尚未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	蔡昌达、蔡卓宁	其他	与杭州能源环境工程有限公司签署维尔利认可的《劳动合同》并在杭能环境的持续任职期限不少于五个自然年；在前述任职期限届满离职后，其承诺在两个自然年内不在中华人民共和国大陆地区从事任何与维尔利或杭能环境存在或可能存在竞争的业务或在从事该类竞争业务的企业中担任任何职务。如违反前述持续任职承诺或竞业禁止承诺，则其应在相关违反事项发生后的十日内向甲方支付违约金，违约金数额为其在本次交易中取得的全部现金对价的 20%。	2014 年 03 月 08 日	长期有效	严格履行
	蔡昌达、蔡卓宁	避免同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	2014 年 03 月 08 日	长期有效	严格履行
	蔡昌达、蔡卓宁	规范关联交易承诺	关于减少和规范关联交易的承诺：1、在作为维尔利关联方期间，蔡昌达和蔡卓宁确保其控制的企业等关联方将尽量减少并避免与维尔利及其控股公司	2014 年 03 月 08 日	长期有效	严格履行

			发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并依法签订协议，以及严格按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易审批程序及信息披露义务，切实保护维尔利及其中小股东的利益。			
	包玉忠;陈卫祖;单芳;杜锦华;顾晓红;郭媛媛;季林红;李崇刚;钱建峰;唐亮芬;夏永毅;徐严开;徐燕;徐瑛;杨猛;叶超;俞兵;张菊慧;张群慧、陈正昌;戴利华;黄宝兰;黄美如;雷学云;李为敏;林健;缪志华;孙罡;薛文波;杨文杰;殷久顺;曾红兵;张炳云;张贵德;张剑侠;张林;朱国富;朱志平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺	2016 年 12 月 14 日	长期有效	严格履行
	常州德泽实业投资有限公司;李月中	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺、减少并规范关联交易的承诺	2016 年 12 月 14 日	长期有效	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	常州德泽实业投资有限公司、李月中	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争、避免非经营性占用公司资金的承诺	2011 年 03 月 04 日	长期有效	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明	不适用					

未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
---------------------	--

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大披露标准的其他诉讼,公司及子公司	704.74	否	部分结案或调解,个别尚在审理中	相关方支付公司或子公司工程款	相关方按有关裁决或调解书的约定执行	不适用	不适用

司诉有关方支付有关工程款							
未达到重大披露标准的其他诉讼，其他方诉公司及子公司有关合同纠纷	699.54	否	结案或调解	各方按有关裁决或调解书履行义务	按有关调解书的约定执行	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
广州银利环境服务有限公司	2017年07月20日	11,900	2017年07月22日	10,248	连带责任担保	无	广州银利环境服务有限公司提供反担保	担保期限十五年	否	是
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	2018年03月12日	8,000	2018年03月26日	7,440	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届	否	是

								满之日 后两年 止		
常州大 维环境 科技有 限公司	2017 年 07 月 04 日	5,000	2017 年 07 月 13 日	2,550	连带责 任担保	无	无	担保期 限为八 年	否	是
杭州能 源环境 工程有 限公司	2021 年 04 月 27 日	5,000	2021 年 05 月 20 日	2,547.8 8	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后两年 止	否	是
海口神 维环境 服务有 限公司	2022 年 04 月 16 日	2,400	2022 年 04 月 18 日	2,340	连带责 任担保	无	海口神 维环境 服务有 限公司 提供反 担保	担保期 限为十 年	否	是
广西维 尔利环 保技术 开发有 限公司	2018 年 11 月 19 日	5,000	2019 年 01 月 14 日	3,450	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后两年 止	否	是
绍兴维 尔利餐 厨废弃 物再生 利用有 限公司	2019 年 05 月 14 日	5,000	2019 年 06 月 25 日	4,471.1 8	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后两年 止	否	是
维尔利 (苏 州)能 源科技 有限公 司	2019 年 08 月 27 日	4,950	2019 年 12 月 13 日	587.27	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后两年 止	否	是
维尔利 (苏 州)能 源科技 有限公 司	2021 年 08 月 25 日	3,000	2021 年 08 月 26 日	3,000	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后两年 止	否	是

								止		
杭州能源环境工程有限公司	2019年08月27日	8,000	2019年09月05日	3,265.27	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
杭州能源环境工程有限公司	2021年10月27日	8,000	2021年10月27日	5,084.17	连带责任担保	无	无	为自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
沈阳维尔利环境服务有限公司	2019年08月27日	7,900	2019年09月25日	4,320	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
中广核突泉生物能源有限公司	2020年12月24日	6,300	2021年11月08日	56.4	连带责任担保	无	中广核突泉生物能源有限公司提供反担保	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
维尔利(苏州)能源科技有限公司	2021年12月31日	3,000	2022年01月14日	604.01	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
维尔利(苏州)能源科技有限公司	2021年12月31日	3,000	2022年01月06日	3,000	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
维尔利(苏	2022年04月16	6,000	2022年04月21	4,000	连带责任担保	无	无	自担保合同生	否	是

州)能源科技有限公司	日		日					效之日起至债务履行期限届满之日后两年止		
维尔利(苏州)能源科技有限公司	2021年08月25日	5,000	2021年08月26日	3,000	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
西安维尔利环保科技有限公司	2020年03月24日	12,392.03	2020年03月30日	7,996.53	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	2021年01月18日	11,000	2021年02月07日	11,000	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
山西国新生物质能源开发有限公司	2021年05月29日	1,014.25	2021年05月29日	1,014.25	一般担保	无	山西国新生物质能源开发有限公司提供反担保	担保期限为两年自债务履行期届满之日起算	否	是
南京都乐制冷设备有限公司	2021年08月25日	1,796.66	2021年11月11日	1,607.96	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	2021年10月27日	1,000	2022年01月05日	1,000	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是

								止		
常州金源机械设备有限公司	2021年10月27日	700	2022年01月05日	700	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
海南维尔利环境服务有限公司	2022年06月17日	8,000	2022年06月30日	8,000	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
南京都乐制冷设备有限公司	2021年12月31日	2,400	2021年12月31日	1,542.82	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	2022年06月17日	1,000	2022年06月20日	1,000	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
常州维尔利环境服务有限公司	2022年06月17日	1,000	2022年06月17日	1,000	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
维尔利(苏州)能源科技有限公司	2022年04月28日	3,000	2022年04月30日	0	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
维尔利(苏	2022年04月28	5,000	2022年04月30	0	连带责任担保	无	无	自担保合同生	否	是

州)能源科技有限公司	日		日					效之日起至债务履行期限届满之日后三年止		
杭州能源环境工程有限公司	2022年04月16日	6,000		0	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		32,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		16,340				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		151,752.88		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		94,825.73				
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)		32,400		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		16,340				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		151,752.88		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		94,825.73				
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				21.88%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

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

2019 年 5 月，公司筹划实施公开发行可转换公司债券事项。

2020 年 5 月 8 日，公司披露了《公开发行可转换公司债券上市公告书》，公司可转换公司债券于 2020 年 5 月 12 日在深圳证券交易所上市，可转换公司债券上市数量为 9,172,387 张，发行价格为 100 元/张，初始转股价格为 7.58 元/股，募集资金总额为 91,723.87 万元。

2020 年 10 月 19 日，公司可转换债券进入转股期。

2021 年 4 月 12 日，公司完成了本次可转债 2020 年 4 月 13 日至 2021 年 4 月 12 日期间利息的支付。

根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司于 2021 年 5 月 20 日实施了 2020 年度权益分派方案，以公司总股本 781,586,540 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999997 元（含税）。根据上述方案，公司可转债维尔转债转股价格调整为 7.38 元/股，调整后的转股价自 2021 年 5 月 21 日起生效。

2022 年 4 月 13 日，公司完成了本次可转债 2021 年 4 月 13 日至 2022 年 4 月 12 日期间利息的支付。

根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司于 2022 年 6 月 15 日实施了 2021 年度权益分派方案，以公司总股本 781,587,890 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999999 元（含税）。根据上述方案，公司可转债维尔转债转股价格调整为 7.28 元/股，调整后的转股价自 2022 年 6 月 16 日起生效。

截至报告期末，共有 2,522 张“维尔转债”完成转股（票面金额共计 252,200 元人民币），合计转为 33680 股“维尔利”股票。公司剩余可转债为 9,169,865 张，剩余票面总金额为 916,986,500 元人民币。后续，公司将继续推动可转换公司债券的转股等相关工作，并及时履行信息披露义务。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	18,094,235	2.32%				1,788,574	1,788,574	19,882,809	2.54%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,094,235	2.32%				1,788,574	1,788,574	19,882,809	2.54%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	18,094,235	2.32%				1,788,574	1,788,574	19,882,809	2.54%
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	763,493,385	97.68%				-	-	761,705,081	97.46%
1、人民币普通股	763,493,385	97.68%				-	-	761,705,081	97.46%
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	781,587,620	100.00%				270	270	781,587,890	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2022年6月，公司完成了新一届董事会换届，董事及高管人员变动，按照规则离任董事高管持有的股份全部转为限售股，限售股增加1,788,574股。

2、报告期内，公司可转债处于转股期，报告期内公司共转股270股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司股本变动后，2021年每股净收益为0.24元，每股净资产5.60元/股，无重大变化。

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
张进锋	1,360,800	0	0	1,360,800	高管锁定	在任职期间每年可上市流通上年末持股总数的25%
宗韬	2,493,658	0	0	2,493,658	高管锁定	在任职期间每年可上市流通上年末持股总数的25%
朱敏	326,592	0	108,864	435,456	离任锁定	按照董监高离任规定锁定
浦燕新	5,039,131	0	1,679,710	6,718,841	离任锁定	按照董监高离任规定锁定
周丽桦	2,881,275	0	0	2,881,275	离任锁定	按照董监高离任规定锁定
蒋国良	4,423,134	0	0	4,423,134	离任锁定	按照董监高离任规定锁定
朱卫兵	1,569,645	0	0	1,569,645	高管锁定	在任职期间每

						年可上市流通 上年末持股总 数的 25%
合计	18,094,235	0	1,788,574	19,882,809	--	--

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		25,708	报告期末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见注 8）		0	持有特 别表决 权股份 的股东 总数 （如 有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名 称	股东性 质	持股比 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
常州德 泽实 业投资 有限公 司	境内非 国有法 人	35.26%	275,572 ,256.00	0	0	275,572 ,256.00	质押	167,879,999.00
中国长 城资产 管理股 份有限 公司	国有法 人	4.24%	33,120, 000.00	0	0	33,120, 000.00		
常州产 业投资 集团有 限公司	国有法 人	3.45%	27,000, 000.00	0	0	27,000, 000.00	质押	27,000,000.00
泰达宏 利基金 —民生 银行— 泰达宏 利价值 成长定 向增发 460 号 资产管 理计划	其他	2.76%	21,600, 000.00	0	0	21,600, 000.00		
陈卫祖	境内自 然人	2.00%	15,594, 623.00	0	0	15,594, 623.00	冻结	15,594,623.00
蔡昌达	境内自 然人	0.96%	7,533,1 94.00	0	0	7,533,1 94.00		
浦燕新	境内自	0.86%	6,718,8	0	6,718,8	0		

	然人		41.00		41.00		
蒋国良	境内自然人	0.75%	5,897,512.00	0	4,423,134.00	1,474,378	
刘建军	境内自然人	0.74%	5,753,900.00	0	0	5,753,900.00	
杨文杰	境内非国有法人	0.73%	5,688,033.00	0	0	5,688,033.00	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东常州德泽实业投资有限公司与其他股东间不存在关联关系，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
常州德泽实业投资有限公司	275,572,256.00	人民币普通股	275,572,256.00				
中国长城资产管理股份有限公司	33,120,000.00	人民币普通股	33,120,000.00				
常州产业投资集团有限公司	27,000,000.00	人民币普通股	27,000,000.00				
泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发 460 号资产管理计划	21,600,000.00	人民币普通股	27,000,000.00				
陈卫祖	15,594,623.00	人民币普通股	15,594,623.00				
蔡昌达	7,533,194.00	人民币普通股	7,533,194.00				
刘建军	5,753,900.00	人民币普通股	5,753,900.00				
杨文杰	5,688,033.00	人民币普通股	5,688,033.00				
张群慧	5,605,307.00	人民币普通股	5,605,307.00				
张贵德	4,422,453.00	人民币普通股	4,422,453.00				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东常州德泽实业投资有限公司与其他股东间不存在关联关系，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司控股股东常州德泽实业投资有限公司通过普通账户持有 226,972,256 股，通过中信建投证券客户信用交易担保证券账户持有 48,600,000 股，实际合计持有 275,572,256 股。股东杨文杰通过普通通过普通账户持有 3,558,033.00 股，通过开源证券客户信用交易担保证券账户持有 2,130,000.00 股，实际合计持有 5,688,033 股。股东刘建军普通账户持有 4,791,900.00 股，通过国泰君安证券客户信用交易担保证券账户持有 962,000.00 股，实际合计持有 5,753,900 股。						

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

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

1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
可转换公司债券	维尔转债	123049	2020年04月13日	2020年04月13日	2026年04月12日	916,986,500.00	第一年0.50%、第二年0.80%、第三年1.20%、第四年1.80%、第五年2.50%、第六年3.00%	本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）			不适用						
适用的交易机制			不适用						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			不适用						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

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、转股价格历次调整、修正情况

公司于 2020 年 4 月 13 日公开发行了 9,172,387 张可转债，并于 2020 年 5 月 12 日在深交所上市，初始转股价格为 7.58 元/股。

根据公司 2019 年年度股东大会决议，公司于 2020 年 6 月 3 日实施了 2019 年度权益分派方案，以总股本 783,784,957 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税）。根据上述方案，维尔转债转股价格调整为 7.48 元/股，调整后的转股价自 2020 年 6 月 4 日起生效。

根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司于 2021 年 5 月 20 日实施了 2020 年度权益分派方案，以公司总股本 781,586,540 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999997 元（含税）。根据上述方案，维尔转债转股价格调整为 7.38 元/股，调整后的转股价自 2021 年 5 月 21 日起生效。

根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司于 2022 年 6 月 15 日实施了 2021 年度权益分派方案，以公司总股本 781,587,890 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999999 元（含税）。根据上述方案，公司可转债转股价格调整为 7.28 元/股，调整后的转股价自 2022 年 6 月 16 日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	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

维尔转债	2020年10月19日至2026年4月12日	9,172,387	917,238,700.00	252,200.00	33,680	0.01%	916,986,500.00	99.97%
------	------------------------	-----------	----------------	------------	--------	-------	----------------	--------

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	其他	656,149	65,614,900.00	7.16%
2	招商银行股份有限公司—中银稳健添利债券型发起式证券投资基金	其他	279,382	27,938,200.00	3.05%
3	兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	其他	277,666	27,766,600.00	3.03%
4	招商银行股份有限公司—广发招享混合型证券投资基金	其他	223,952	22,395,200.00	2.44%
5	富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	211,091	21,109,100.00	2.30%
6	上海睿郡资产管理有限公司—睿郡致远1号私募证券投资基金	其他	206,033	20,603,300.00	2.25%
7	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	199,469	19,946,900.00	2.18%
8	易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	其他	194,104	19,410,400.00	2.12%
9	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	167,030	16,703,000.00	1.82%
10	北京高熵资产管理有限公司	其他	165,117	16,511,700.00	1.80%

	一高熵稳盛 6 号私募固定收益投资基金				
--	---------------------	--	--	--	--

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、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

2022 年 6 月 14 日，联合资信评估股份有限公司出具《维尔利环保科技集团股份有限公司可转换公司债券 2022 年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级为 AA-，评级展望为“稳定”；维尔转债信用等级为 AA-，与上一次评级结果相同。

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	1.45	1.42	2.11%
资产负债率	57.29%	57.58%	-0.29%
速动比率	0.94	0.95	-1.05%
	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	1,437.23	12,314.37	-88.33%
EBITDA 全部债务比	7.27%	11.29%	-4.02%
利息保障倍数	1.4	3.21	-56.39%
现金利息保障倍数	-0.8	-0.93	12.98%
EBITDA 利息保障倍数	3.55	5.73	-38.05%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：维尔利环保科技集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	946,673,970.09	1,116,656,113.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	270,463,916.67	260,678,888.89
衍生金融资产	30,036,800.00	30,036,800.00
应收票据	148,201,948.25	220,641,925.57
应收账款	1,800,401,640.54	1,768,352,313.06
应收款项融资	25,038,613.82	29,462,641.00
预付款项	144,661,903.69	112,615,089.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	195,696,184.07	184,636,630.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	877,390,806.95	750,592,181.64
合同资产	1,133,396,671.11	1,228,978,391.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,004,600.00	1,506,900.00
其他流动资产	262,837,920.42	297,249,833.21
流动资产合计	5,835,804,975.61	6,001,407,709.10
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	7,391,700.00	7,461,050.00
长期股权投资	399,836,060.71	400,783,418.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	56,870,542.15	56,870,542.15
投资性房地产		
固定资产	423,042,615.81	444,590,670.11
在建工程	908,736,092.38	836,735,139.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,637,916.92	1,637,916.92
无形资产	1,801,068,078.96	1,836,547,527.74
开发支出		
商誉	973,214,960.80	973,214,960.80
长期待摊费用	24,669,512.56	25,865,663.31
递延所得税资产	64,966,692.04	62,338,325.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,661,434,172.33	4,646,045,213.82
资产总计	10,497,239,147.94	10,647,452,922.92
流动负债：		
短期借款	1,248,590,508.13	1,240,616,361.32
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	324,145,062.94	301,822,698.55
应付账款	1,394,863,770.05	1,525,557,628.54
预收款项		
合同负债	304,056,725.57	224,789,412.82
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	32,964,663.49	29,728,168.94
应交税费	192,408,290.79	243,547,189.87
其他应付款	73,942,527.26	91,038,052.39
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	385,806,533.01	397,777,826.12
其他流动负债	60,190,157.74	177,128,852.98
流动负债合计	4,016,968,238.98	4,232,006,191.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	811,989,626.21	705,033,355.74
应付债券	824,489,244.44	811,495,851.63
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,907,347.24	1,907,347.24
长期应付款	139,030,414.98	159,092,014.82
长期应付职工薪酬		
预计负债	22,603,265.00	23,024,514.31
递延收益	196,372,533.55	198,641,220.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,996,392,431.42	1,899,194,304.33
负债合计	6,013,360,670.40	6,131,200,495.86
所有者权益：		
股本	781,587,890.00	781,587,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,277,319,707.58	2,277,318,201.76
减：库存股		
其他综合收益	-1,838,395.60	-391,231.80
专项储备		
盈余公积	110,370,206.67	110,370,206.67
一般风险准备		
未分配利润	1,166,226,675.68	1,210,282,535.16
归属于母公司所有者权益合计	4,333,666,084.33	4,379,167,331.79
少数股东权益	150,212,393.21	137,085,095.27
所有者权益合计	4,483,878,477.54	4,516,252,427.06
负债和所有者权益总计	10,497,239,147.94	10,647,452,922.92

法定代表人：李月中

主管会计工作负责人：何健

会计机构负责人：何健

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	443,013,067.22	665,667,512.88
交易性金融资产	250,399,000.00	240,613,972.22
衍生金融资产	30,036,800.00	30,036,800.00
应收票据	86,434,889.92	102,008,723.12
应收账款	968,503,117.05	971,405,845.66

应收款项融资	13,933,360.00	32,515,430.00
预付款项	74,271,213.99	60,741,179.75
其他应收款	892,565,238.13	825,352,007.95
其中：应收利息		
应收股利	50,000,000.00	19,340,000.00
存货	527,425,398.97	464,756,194.39
合同资产	604,801,808.22	664,227,488.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	99,960,376.57	108,775,776.56
流动资产合计	3,991,344,270.07	4,166,100,930.70
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,170,261,467.73	3,081,603,734.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,573,800.00	6,573,800.00
投资性房地产		
固定资产	210,226,716.28	222,263,944.81
在建工程	191,197,101.22	142,715,858.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,637,916.92	1,637,916.92
无形资产	117,766,068.16	153,939,144.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,196,327.44	7,196,327.44
递延所得税资产	16,016,391.64	16,580,281.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,720,875,789.39	3,632,511,007.66
资产总计	7,712,220,059.46	7,798,611,938.36
流动负债：		
短期借款	958,656,102.66	984,063,904.43
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	159,671,665.63	189,745,018.75
应付账款	886,855,600.89	1,023,958,050.45
预收款项		
合同负债	161,880,360.62	120,976,371.59
应付职工薪酬	16,193,197.74	9,759,499.89
应交税费	74,781,992.23	85,453,588.48

其他应付款	264,408,302.44	186,140,796.92
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	298,500,000.00	313,000,000.00
其他流动负债	44,360,462.67	60,608,723.12
流动负债合计	2,865,307,684.88	2,973,705,953.63
非流动负债：		
长期借款	258,000,000.00	187,577,763.87
应付债券	824,489,244.44	811,495,851.63
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,907,347.24	1,907,347.24
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,815,645.21	17,815,645.21
递延收益	17,032,758.01	16,569,269.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,119,244,994.90	1,035,365,877.58
负债合计	3,984,552,679.78	4,009,071,831.21
所有者权益：		
股本	781,587,890.00	781,587,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,288,451,632.58	2,288,450,126.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	110,321,908.64	110,321,908.64
未分配利润	547,305,948.46	609,180,451.75
所有者权益合计	3,727,667,379.68	3,789,540,107.15
负债和所有者权益总计	7,712,220,059.46	7,798,611,938.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,012,862,667.05	1,586,011,726.56
其中：营业收入	1,012,862,667.05	1,586,011,726.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,019,062,860.30	1,457,504,824.04
其中：营业成本	735,576,325.45	1,167,217,536.73

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	4,775,356.21	5,593,127.00
销售费用	71,273,625.98	69,803,720.89
管理费用	101,939,928.57	104,827,562.11
研发费用	45,515,125.21	58,159,957.32
财务费用	59,982,498.88	51,902,919.99
其中：利息费用	64,622,393.93	60,524,015.70
利息收入	6,938,863.34	10,373,852.17
加：其他收益	14,457,370.94	8,878,907.07
投资收益（损失以“-”号填列）	16,986,316.53	2,819,554.92
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	14,184,734.90	-5,327,473.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	160,971.97	-89,664.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,589,201.09	134,788,227.11
加：营业外收入	7,571,164.47	10,043,062.34
减：营业外支出	4,433,278.41	1,982,642.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,727,087.15	142,848,647.36
减：所得税费用	2,872,430.92	14,322,507.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,854,656.23	128,526,139.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,854,656.23	128,526,139.64
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. 归属于母公司所有者的净利润	34,102,358.29	131,168,653.86
2. 少数股东损益	5,752,297.94	-2,642,514.22
六、其他综合收益的税后净额	-1,447,163.80	-2,403,996.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,447,163.80	-2,403,996.48
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,447,163.80	-2,403,996.48
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	-1,447,163.80	-2,403,996.48
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	38,407,492.43	126,122,143.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,655,194.49	128,764,657.38
归属于少数股东的综合收益总额	5,752,297.94	-2,642,514.22
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.04	0.17
(二) 稀释每股收益	0.06	0.16

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

法定代表人：李月中

主管会计工作负责人：何健

会计机构负责人：何健

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	450,176,935.61	996,295,907.13
减：营业成本	348,229,114.82	790,778,302.89
税金及附加	2,507,417.86	2,277,462.26
销售费用	29,677,896.89	32,586,157.75
管理费用	57,618,832.58	60,101,276.50
研发费用	28,826,698.68	40,921,019.75
财务费用	45,723,235.18	40,241,412.22
其中：利息费用	49,260,802.85	47,840,247.45

利息收入	5,792,604.17	8,811,662.61
加：其他收益	10,577,995.01	7,424,061.78
投资收益（损失以“-”号填列）	64,898,703.73	12,351,273.84
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,222,750.95	-411,932.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,543.69	77,794.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,285,645.60	48,831,473.48
加：营业外收入	1,868,493.47	2,091,073.03
减：营业外支出	329,037.02	782,495.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,825,102.05	50,140,051.51
减：所得税费用	2,541,387.57	5,249,259.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,283,714.48	44,890,791.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,283,714.48	44,890,791.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	16,283,714.48	44,890,791.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	1,103,908,099.61	1,176,284,602.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	29,650,244.91	7,993,040.58
收到其他与经营活动有关的现金	49,209,131.23	53,598,247.56
经营活动现金流入小计	1,182,767,475.75	1,237,875,890.21
购买商品、接受劳务支付的现金	854,969,803.54	932,983,616.51
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	231,925,380.81	204,625,197.79
支付的各项税费	50,869,531.09	110,485,091.05
支付其他与经营活动有关的现金	117,991,210.18	101,498,164.24
经营活动现金流出小计	1,255,755,925.62	1,349,592,069.59
经营活动产生的现金流量净额	-72,988,449.87	-111,716,179.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,644,979.40	4,576.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	389,207.00	326,770.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	840,000,000.00	627,241,944.64
投资活动现金流入小计	881,234,186.40	627,573,290.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,976,554.57	274,954,259.71
投资支付的现金	20,150,000.00	26,482,300.00
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	689,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	850,638,000.00	205,690,500.00
投资活动现金流出小计	969,453,554.57	507,127,059.71
投资活动产生的现金流量净额	-88,219,368.17	120,446,231.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,030,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	957,400,000.00	873,295,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	41,728,344.32	101,398.50
筹资活动现金流入小计	1,005,158,344.32	873,396,398.50
偿还债务支付的现金	827,876,768.58	690,284,267.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,315,810.90	131,184,651.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	25,747,624.92	69,648,455.34
筹资活动现金流出小计	998,940,204.40	891,117,374.62
筹资活动产生的现金流量净额	6,218,139.92	-17,720,976.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-567,820.73	-785,939.73
五、现金及现金等价物净增加额	-155,557,498.85	-9,776,864.08
加：期初现金及现金等价物余额	894,900,669.04	580,744,887.68
六、期末现金及现金等价物余额	739,343,170.19	570,968,023.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	561,261,591.45	688,985,734.11
收到的税费返还	5,142,522.52	5,891,544.71
收到其他与经营活动有关的现金	157,317,147.76	61,493,539.66
经营活动现金流入小计	723,721,261.73	756,370,818.48
购买商品、接受劳务支付的现金	512,603,035.70	601,842,727.55
支付给职工以及为职工支付的现金	102,686,144.76	97,438,553.47
支付的各项税费	19,273,284.57	53,694,368.36
支付其他与经营活动有关的现金	150,371,690.89	166,273,907.23
经营活动现金流出小计	784,934,155.92	919,249,556.61
经营活动产生的现金流量净额	-61,212,894.19	-162,878,738.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	30,965,000.00	10,160,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,000.00	145,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	840,000,000.00	585,000,000.00
投资活动现金流入小计	870,993,000.00	595,305,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,738,758.07	124,572,798.93
投资支付的现金	85,384,030.00	27,082,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	

支付其他与投资活动有关的现金	850,638,000.00	160,690,500.00
投资活动现金流出小计	957,760,788.07	312,345,598.93
投资活动产生的现金流量净额	-86,767,788.07	282,960,201.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	701,000,000.00	596,095,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	32,009,239.74	
筹资活动现金流入小计	733,009,239.74	596,095,000.00
偿还债务支付的现金	653,595,000.00	517,272,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,378,273.05	111,972,581.35
支付其他与筹资活动有关的现金	55,442.57	53,614,268.61
筹资活动现金流出小计	775,028,715.62	682,858,849.96
筹资活动产生的现金流量净额	-42,019,475.88	-86,763,849.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-190,000,158.14	33,317,612.98
加：期初现金及现金等价物余额	521,167,668.94	329,627,334.33
六、期末现金及现金等价物余额	331,167,510.80	362,944,947.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	781,587,620.00				2,277,318,201.76		-391,231.80		110,370,206.67		1,210,282,535.16		4,379,167,331.79	137,085,095.27	4,516,252,427.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	781,587,620.00				2,277,318,201.76		-391,231.80		110,370,206.67		1,210,282,535.16		4,379,167,331.79	137,085,095.27	4,516,252,427.06

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	270 .00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,5 05. 82	0.0 0	- 1,4 47, 163 .80	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 44, 055 ,85 9.4 8	0.0 0	- 45, 501 ,24 7.4 6	13, 127 ,29 7.9 4	- 32, 373 ,94 9.5 2
(一) 综合 收益总额							- 1,4 47, 163 .80				34, 102 ,35 8.2 9		32, 655 ,19 4.4 9	5,7 52, 297 .94	38, 407 ,49 2.4 3
(二) 所有 者投入和减 少资本	270 .00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,5 05. 82	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,7 75. 82	7,3 75, 000 .00	7,3 76, 775 .82
1. 所有者 投入的普通 股													0.0 0	7,3 75, 000 .00	7,3 75, 000 .00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本													0.0 0		0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额													0.0 0		0.0 0
4. 其他	270 .00				1,5 05. 82								1,7 75. 82		1,7 75. 82
(三) 利润 分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 78, 158 ,21 7.7 7	0.0 0	- 78, 158 ,21 7.7 7	0.0 0	- 78, 158 ,21 7.7 7
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											- 78, 158 ,21 7.7 7		- 78, 158 ,21 7.7 7		- 78, 158 ,21 7.7 7
4. 其他													0.0 0		0.0 0
(四) 所有 者权益内部 结转													0.0 0		0.0 0
1. 资本公 积转增资本 (或股本)													0.0 0		0.0 0
2. 盈余公 积转增资本													0.0 0		0.0 0

(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	781,587,890.00	0.00	0.00	0.00	2,277,319,707.58	0.00	-1,838,395.60	0.00	110,370,206.67	0.00	1,166,226,675.68	0.00	4,333,666,084.33	150,212,393.21	4,483,878,477.54

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	781,584,171.00				2,276,355,447.85		4,702,088.89		99,295,766.62		1,113,264,274.62		4,275,201,748.8	134,112,532.61	4,409,314,281.59	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	781,584,171.00				2,276,355,447.85					4,702,088.89				99,295,766.62				1,113,264,274.82				4,275,201,748.98	134,112,532.61	4,409,314,289.9
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,774.00				14,996.51					-2,403,996.48				53,010,481.48				50,624,255.51				-2,642,514.22	47,981,741.29	
（一）综合收益总额										-2,403,996.48				131,168,653.86				128,764,657.38				-2,642,514.22	126,121,431.6	
（二）所有者投入和减少资本	2,774.00				14,996.51													17,770.51					17,770.51	
1. 所有者投入的普通股																								
2. 其他权益工具持有者投入资本																								
3. 股份支付计入所有者权益的金额																								
4. 其他	2,774.00				14,996.51													17,770.51					17,770.51	
（三）利润分配														-78,158,172.38				-78,158,172.38					-78,158,172.38	
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														-78,158,172.38				-78,158,172.38					-78,158,172.38	
4. 其他																								
（四）所有者权益内部结转																								
1. 资本公积转增资本																								

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)	270.0 0	0.00	0.00	0.00	1,505 .82	0.00	0.00	0.00	0.00	- 61,87 4,503 .29	0.00	- 61,87 2,727 .47
(一) 综合 收益总额										16,28 3,714 .48		16,28 3,714 .48
(二) 所有 者投入和减 少资本	270.0 0	0.00	0.00	0.00	1,505 .82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,775 .82
1. 所有者 投入的普通 股												0.00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												0.00
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												0.00
4. 其他	270.0 0				1,505 .82							1,775 .82
(三) 利润 分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 78,15 8,217 .77	0.00	- 78,15 8,217 .77
1. 提取盈 余公积												0.00
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 78,15 8,217 .77		- 78,15 8,217 .77
3. 其他												0.00
(四) 所有 者权益内部 结转												0.00
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												0.00
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												0.00
3. 盈余公 积弥补亏损												0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益												0.00
6. 其他												0.00

(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	781,587,890.00	0.00	0.00	0.00	2,288,451,632.58	0.00	0.00	0.00	110,321,908.64	547,305,948.46	0.00	3,727,667,379.68

上期金额

单位：元

项目	2021 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	781,584,171.00				2,288,431,427.67				99,247,468.59	587,668,663.71		3,756,931,730.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	781,584,171.00				2,288,431,427.67				99,247,468.59	587,668,663.71		3,756,931,730.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,774.00				14,996.51					-33,267,380.72		-9,610.21
（一）综合收益总额										44,890,791.66		44,890,791.66
（二）所有者投入和减少资本	2,774.00				14,996.51							17,770.51
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有												

者权益的金额												
4. 其他	2,774 .00				14,99 6.51							17,77 0.51
(三) 利润分配									- 78,15 8,172 .38			- 78,15 8,172 .38
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									- 78,15 8,172 .38			- 78,15 8,172 .38
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	781,5 86,94 5.00				2,288 ,446, 424.1 8				99,24 7,468 .59	554,4 01,28 2.99		3,723 ,682, 120.7 6

三、公司基本情况

维尔利环保科技集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系由维尔利环境工程（常州）有限公司于 2009 年 11 月 12 日整体变更设立的股份有限公

司。经中国证监会“证监许可字[2011]265号”《关于核准江苏维尔利环保科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，本公司于2011年2月在深圳证券交易所上市，股票简称“维尔利”，股票代码：300190。本公司注册地为常州市汉江路156号，总部办公地址为常州市汉江路156号。

截止2022年6月30日，本公司股本结构如下：

股份类型	持股数量（股）	持股比例（%）
一、有限售条件流通股	19,882,809.00	2.54%
其中：境内自然人持股	19,882,809.00	2.54%
二、无限售条件流通股	761,705,081.00	97.46%
其中：人民币普通股	761,705,081.00	97.46%
三、股份总数	781,587,890.00	100.00%

截止2022年6月30日，常州德泽实业投资有限公司持有本公司35.26%股份为公司的控股股东，李月中先生控制常州德泽实业投资有限公司为本公司的实际控制人。

本公司属环保行业，主要从事环保设备的研发、生产、销售和环保工程的设计、承包、施工、安装及相关技术咨询服务。经营范围主要为：环保设备的设计、集成、制造（限分支机构）、销售、研发、加工和维修；环保工程的设计、承包、施工、安装，并提供相关技术咨询和技术服务；环保工程系统控制软件的开发及维护、软件产品销售；机电设备安装工程的设计、承包、施工、安装，并提供相关技术咨询和技术服务；环境污染治理设施的投资、运营；光伏发电和电能销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。主要产品为环保设备，主要提供劳务为环保工程的安装、调试和运营。

本集团合并财务报表范围包括常州维尔利环境服务有限公司（包括下属子公司沈阳维尔利环境服务有限公司、乐东维尔利环境服务有限公司、沈阳维尔利环境科技有限公司、泉州维尔利环境服务有限公司、宁海洁维环境服务有限公司、贵州维尔利环境服务有限公司共6家）、北京汇恒环保工程股份有限公司（以下简称“北京汇恒”，包括下属子公司常州汇恒膜科技有限公司、巴马汇恒环保有限公司、合阳汇恒华天环保有限公司、滕州汇滕环保技术有限公司、古蔺汇恒环保科技有限公司、益阳市汇恒环保有限公司、北京泰科诺康环境技术有限公司共7家）、常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司（以下简称“常州维尔利餐厨”，包括下属子公司绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司、桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司、常州维尔利生态农业发展有限公司共3家）、海南维尔利环境服务有限公司、常州埃瑞克环保科技有限公司、湖南仁和惠明环保科技有限公司、常州大维

环境科技有限公司、温岭维尔利环境服务有限公司、杭州能源环境工程有限公司（包括下属子公司杭州普达可再生能源设备有限公司 1 家）、桐庐沙湾畈维尔利污水处理有限公司、敦化市中能环保电力有限公司、维尔利环境（卢森堡）服务有限公司（包括下属子公司欧洲维尔利环保科技有限公司、EuRec 环保科技有限公司和维尔利环境服务（泰国）有限公司共 3 家）、枞阳维尔利环境服务有限公司、江苏维尔利环保科技有限公司（包括下属子公司东阳维尔利环境服务有限公司、长春洁维环境服务有限公司、铜仁维尔利环境服务有限公司共 3 家）、单县维尔利环境服务有限公司、长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司、西安维尔利环保科技有限公司、常州金源机械设备有限公司、江苏维尔利环境投资有限公司（包括下属子公司常州维尔利德华节能技术有限公司）、宁德维尔利环保科技有限公司、维尔利（苏州）能源科技有限公司（包括下属子公司常州微能节能科技有限公司）、南京都乐制冷设备有限公司（包括下属子公司南京都乐环保科技有限公司）、广西维尔利环保技术开发有限公司、西安维尔利环境服务有限公司、山东日照维尔利环境科技有限公司、西安维尔利生态农业发展有限公司、常州维尔利农业科技发展有限公司、绍兴启农生态农业发展有限公司等 28 家公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、建造合同业务相关的存货和收入成本的确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团的营业周期为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1.1 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得

或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团将部分金融资产（包括权益工具投资等）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响相关金融资产进行重分类。

1.2 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益。

（2）金融负债

2.1 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2.2 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些

金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产等。

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

本集团对于不含重大融资成分的应收票据、应收账款及其他应收款等，均简化按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确

定的整个存续期内预期损益损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

1) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 12 个月，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 12 个月，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

10、应收票据

本集团对应收票据减值的确定原则参见“四、9.（6）金融资产减值”。

本集团对不含重大融资成分的应收票据，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合名称	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因此无需计提坏账准备
商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。

11、应收账款

本集团将下列情形作为应收账款坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收账款，经本集团按规定程序批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本集团对应收账款减值的确定原则参见“四、9.（6）金融资产减值”。

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。除单项评估信用风险的应收账款外，本集团基于应收账款交易对象、账龄等共同风险特征将应收账款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

（1）单项认定单独计提坏账准备的应收款项

单项认定并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
关联方组合坏账准备的计提方法	集团合并范围内关联方组合，基本确定能收回或回收风险极小的款项不计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	预期信用损失会计估计政策
账龄组合	以应收账款的账龄为基础评估预期信用损失，并基于所有合理且有依据的信息，包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息，运用以账龄表为基础的减值计算模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计并予以调整，计算出预期损失率，作为组合应收账款损失准备计提比例。

采用账龄组合的应收账款坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
6 个月以内	0
7-12 个月	5

账龄	应收账款计提比例 (%)
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

12、应收款项融资

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

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“四、9.（6）金融资产减值”

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团其他应收款坏账损失确认标准以及核算方法，参见四、11 应收账款。

本集团对其他应收款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，参见“四、9.（6）金融资产减值”。

除单项评估信用风险的其他应收款以外，本集团基于其他应收款的交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 1	除已单独计量损失准备的其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备	账龄分析法
组合 2	本集团合并报表范围内主体之间的其他应收	除存在客观证据表明本集团无法

项目	确定组合的依据	计提方法
	款、押金、保证金、备用金等款项	按相关合同条款收回款项外，不计提预期信用损失

采用账龄组合的其他应收款坏账准备计提比例与采用账龄组合的应收账款坏账准备计提比例一致，见附注四、11（2）。

14、存货

本集团存货主要包括合同履约成本、原材料、在产品、库存商品和低值易耗品等。存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，原材料、在产品采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货其可变现净值以一般销售价格作为计算基础，将预计损失确认为当期费用，计提的预计合同损失准备在报表中列示为存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

15、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

16、合同成本

与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

17、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及

会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

19、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、实验生产设备、交通工具、电子及办公设备和节能服务项目资产。

(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	25	5	3.80
实验生产设备	年限平均法	10	5	9.50
交通工具	年限平均法	4	5	23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
节能服务项目资产	年限平均法	项目受益期	0	

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

20、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

21、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

22、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

23、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、特许经营权（BOT 项目）、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际

成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的专利技术无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销；特许经营权按特许经营框架协议规定的项目特许期（含建设期）减去建设期后的期限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团的主要研究开发项目主要为有机废弃物综合处理及利用的领域，包括技术、工艺、装备装置等具体研发项目。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （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）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；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

24、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

25、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、合同负债

本集团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。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等，在职工提供

服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。目前公司不存在设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在资产负债表日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团目前无其他长期福利。

28、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

29、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过

对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

30、股份支付

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

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

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。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过

一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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的履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 建造服务收入

本集团的建造服务收入主要包括工程承包业务收入，属于在某一时段内履行的履约义务。按照履约进度，在合同期内确认收入。本集团采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。

(2) 提供建设经营移交方式(“BOT”)收入

对于提供建设经营移交方式(“BOT”)参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造阶段，按照建造服务收入的会计政策确认建造服务的合同收入。于运营阶段，当提供服务时，确认相应的收入。

（3）销售商品收入

销售商品收入属于在某一时点履行的履约义务，于销售商品的控制权转移至客户时确认，通常于销售商品交付于客户，且本集团获得现时收款权利并很可能收取款项时确认。

（4）提供技术服务收入

本集团提供技术服务收入主要包括勘察设计、咨询等工程设计业务收入，根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入或者在客户取得相关服务控制权时确认收入。

（5）受托运营收入

受托运营收入根据服务协议按照权责发生制确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况
无

32、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助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，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“21. 使用权资产”以及“29. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①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或延长了

租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

35、其他重要的会计政策和会计估计

无

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“准则解释第 15 号”），规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理。准则解释第 15 号规定，试运行销售应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售实现收入扣除成本之后的净收益冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。	不适用	不适用

不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 □不适用

37、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品、提供污水处理劳务、工程收入、提供服务、房租收入	3%、9%、3%（简易征收）、6%、5%（简易征收）
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、24.94%、29.825%、28.425%
教育费附加	应交流转税额	5%

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
维尔利环保科技集团股份有限公司	15%
常州维尔利环境服务有限公司	25%
北京汇恒环保工程股份有限公司	15%
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	12.5%、0%
海南维尔利环境服务有限公司	15%
常州埃瑞克环保科技有限公司	25%
湖南仁和惠明环保科技有限公司	25%、12.5%
常州大维环境科技有限公司	12.5%
温岭维尔利环境服务有限公司	2.5%、10%
杭州能源环境工程有限公司	15%
杭州普达可再生能源设备有限公司	25%
桐庐沙湾岷维尔利污水处理有限公司	25%
敦化市中能环保电力有限公司	0%
枞阳维尔利环境服务有限公司	25%
江苏维尔利环保科技有限公司	25%
广西维尔利环保技术开发有限公司	25%
西安维尔利环保科技有限公司	0%
常州金源机械设备有限公司	25%
常州汇恒膜科技有限公司	2.5%、10%
巴马汇恒环保有限公司	2.5%、10%
维尔利环境（卢森堡）服务有限公司	24.94%
欧洲维尔利环保科技有限公司	29.825%
EuRec 环保科技有限公司	28.425%
江苏维尔利环境投资有限公司	25%
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	12.50%
单县维尔利环境服务有限公司	2.5%、10%
宁德维尔利环保科技有限公司	25%
长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司	25%
维尔利（苏州）能源科技有限公司	15%
南京都乐制冷设备有限公司	15%
南京都乐环保科技有限公司	25%
桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司	2.5%、10%

沈阳维尔利环境服务有限公司	12.50%、0%
东阳维尔利环保科技有限公司	2.5%、10%
沈阳维尔利环境科技有限公司	12.50%、0%
乐东维尔利环境服务有限公司	2.5%、10%
滕州汇滕环保技术有限公司	2.5%、10%
常州维尔利生态农业发展有限公司	2.5%
常州维尔利德华节能技术有限公司	25%
泉州维尔利环境服务有限公司	2.5%、10%
西安维尔利环境服务有限公司	2.5%、10%
维尔利环境服务（泰国）有限公司	20%
合阳汇恒华天环保有限公司	25%
长春洁维环境服务有限公司	2.5%、10%
山东日照维尔利环境科技有限公司	0%
西安维尔利生态农业发展有限公司	2.5%、10%
常州维尔利农业科技发展有限公司	25%
绍兴启农生态农业发展有限公司	25%
宁海洁维环境服务有限公司	2.5%、10%
贵州维尔利环境服务有限公司	25%
古蔺汇恒环保科技有限公司	2.5%、10%
益阳市汇恒环保有限公司	2.5%、10%
铜仁维尔利环境服务有限公司	0%
北京泰科诺康环境技术有限公司	25%
常州微能节能科技有限公司	25%

2、税收优惠

维尔利环保科技集团股份有限公司：于 2018 年 11 月 28 日取得有效期为三年的高新技术企业证书（证书编号 GR201832003295），2021 年高新技术企业资格复审已通过审批。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定，本公司 2021 年度适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司北京汇恒环保工程股份有限公司：于 2019 年 12 月 2 日取得有效期为三年的高新技术企业证书（证书编号分别为 GR201911008712），根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定，2021 年度适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司：于 2017 年 5 月 24 日取得常州市武进区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，根据《企业所得税法》第二十七条第三项和《企业所得税法实施条例》第八十八条的相关规定，该公司自餐厨垃圾处理项目取得第一笔生产经营收入（项目一期于 2016 年取得第一笔收入，项目二期于 2021 年取得第一笔收入）所属纳税年度起，垃圾处理收入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起，即项目一期 2016-2018 年度享受免征企业所得税，2019-2021 年享受减半征收企业所得税即适用 12.5%的所得税率的优惠政策，项目二期 2021-2023 年度享受免征企业所得税，2024-2026 年享受减半征收企业所得税即适用 12.5%的所得税率的优惠政策。根据财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税

优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47号），该公司综合利用废生物质油生产生物柴油取得的收入在计算应纳税所得额时，减按 90%计入当年收入总额。

子公司海南维尔利环境服务有限公司：根据《国家税务总局海南省税务局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策有关问题的公告》（琼税公告【2020】4号）的规定：鼓励类产业企业减按 15%税率征收企业所得税政策。2021 年度适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司湖南仁和惠明环保科技有限公司（垃圾渗滤液项目）：根据《企业所得税法》第二十七条第三项和《企业所得税法实施条例》第八十八条的相关规定，该公司自垃圾渗滤液项目取得第一笔生产经营收入（于 2016 年取得第一笔收入）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。2021 年度适用 12.5%的企业所得税优惠税率。

子公司常州大维环境科技有限公司、根据《企业所得税法》第二十七条第三项和《企业所得税法实施条例》第八十八条的相关规定，该公司自垃圾渗滤液项目取得第一笔生产经营收入（于 2018 年取得第一笔收入）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。2021 年度适用受 12.5%的企业所得税优惠税率。

子公司杭州能源环境工程有限公司：于 2020 年 12 月 1 日取得有效期为三年的高新技术企业证书（证书编号：GR202033003034），根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定，2021 年度适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司维尔利（苏州）能源科技有限公司：于 2020 年 12 月 2 日取得有效期为三年的高新技术企业证书（证书编号为：GR202032012034），根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定，2021 年度适用 15%的企业所得税优惠税率。另外，根据财政部和国家税务总局 2010 年 12 月 30 日“财税〔2010〕110 号”文《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》，对符合条件的合同能源管理项目，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，第四年至第六年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

子公司南京都乐制冷设备有限公司：本公司于 2018 年 11 月 28 日取得有效期为三年的高新技术企业证书（证书编号为：GR201832001774），2021 年高新技术企业资格复审已通过审批（证书编号 GR202132003669）。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定，2021 年度适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司温岭维尔利环境服务有限公司、东阳维尔利环保科技有限公司、西安维尔利环境服务有限公司、单县维尔利环境服务有限公司、西安维尔利生态农业发展有限公司、乐东维尔利环境服务有限公司、宁海洁维环境服务有限公司、孙公司东阳维尔利环境服务有限公司、长春洁维环境服务有限公司、古藺汇恒环保科技有限公司、益阳市汇恒环保有限公司、巴马汇恒环保有限公司、滕州汇滕环保技术有限公司、杭州普达可再生能源设备有限公司和常州维尔利生态农业发展有限公司：根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号），自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

孙公司沈阳维尔利环境服务有限公司、沈阳维尔利环境科技有限公司：根据《企业所得税法》第二十七条第三项和《企业所得税法实施条例》第八十八条的相关规定，公司自项目取得第一笔生产经营收入（沈阳大辛渗滤液PPP项目于2018年取得第一笔收入，新民市梁山项目（辽宁）于2020年取得第一笔收入，大辛扩容项目（辽宁）于2021年取得第一笔收入，沈阳老虎冲运营项目于2017年取得第一笔收入，老虎冲渗滤液扩容运营项目于2020年取得第一笔收入）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。2021年度沈阳大辛渗滤液PPP项目、沈阳老虎冲运营项目适用12.5%的企业所得税优惠税率，新民市梁山项目（辽宁）、大辛扩容项目（辽宁）和老虎冲渗滤液扩容运营项目免征企业所得税。

子公司西安维尔利环保科技有限公司：根据《企业所得税法》第二十七条第三项和《企业所得税法实施条例》第八十八条的相关规定，公司自项目取得第一笔生产经营收入（于2019年取得第一笔收入）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。2021年度免征所得税。

孙公司桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司：根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳

税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47 号），该公司综合利用废生物质油生产生物柴油取得的收入在计算应纳税所得额时，减按 90%计入当年收入总额。

子公司常州汇恒膜科技有限公司：于 2020 年 12 月 2 日取得有效期为三年的高新技术企业证书（证书编号 GR202032004676）。根据《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税[2018]76 号），自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

子公司泉州维尔利环境服务有限公司：根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47 号）规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额。

子公司绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司（绍兴餐厨 PPP 项目）：根据《企业所得税法》第二十七条第三项和《企业所得税法实施条例》第八十八条的相关规定，该公司自项目取得第一笔生产经营收入（于 2018 年取得第一笔收入）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。2021 年度享受减半征收企业所得税即适用 12.5%的所得税率的优惠政策。根据财政部、国家税务总局《关于执

行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47号），该公司综合利用废生物质油生产生物柴油取得的收入在计算应纳税所得额时，减按 90%计入当年收入总额。

子公司山东日照维尔利环境科技有限公司、敦化市中能环保电力有限公司、铜仁维尔利环境服务有限公司（思南项目（贵州））：根据《企业所得税法》第二十七条第三项和《企业所得税法实施条例》第八十八条的相关规定，该公司自项目取得第一笔生产经营收入（于 2021 年取得第一笔收入）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。2021 年度免征企业所得税。

本公司于 2019 年 8 月 26 日取得“常新税通【2019】256387 号”国家税务总局常州国家高新技术产业开发区（常州市新北区）税务局《税务事项通知书》，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），自 2019 年 8 月 1 日至 2099 年 12 月 31 日，本公司享受软件产品增值税即征即退优惠政策，退税比例 70%。

子公司常州维尔利环境服务有限公司：于 2015 年 7 月 31 日取得常州市武进区国家税务局审核通过的“武国税流优惠认字[2015]第 10 号”《税收优惠资格认定结果通知书》，根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号），自 2015 年 7 月 1 日起，该公司享受增值税即征即退优惠政策，适用资源综合利用劳务中的污水处理劳务，退税比例为 70%。

子公司常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司：于 2016 年 6 月 22 日取得常州市武进区国家税务局审核通过的《税务资格备案表（通用）》，根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号），该公司享受增值税即征即退优惠政策，适用资源综合利用“四、农林剩余物及其他”中的废弃动物油和植物油以及“五、资源综合利用劳务”中的垃圾处理劳务，退税比例为 70%。

子公司湖南仁和惠明环保科技有限公司：于 2015 年 7 月 28 日取得浏阳市国家税务局审核通过的《税务资格备案表》，根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号），自 2015 年 7 月 1 日起，该公司享受增值税即征即退优惠政策，适用资源综合利用劳务中的垃圾处理、污泥处理处置劳务，退税比例为 70%。

子公司维尔利（苏州）能源科技有限公司：根据财政部和国家税务总局 2010 年 12 月 30 日“财税〔2010〕110 号”文《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》，对实施的符合条件的合同能源管理项目，暂免征收增值税。

子公司桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司：于 2017 年 10 月 30 日取得由浙江省桐庐县国家税务局出具的《税务资格备案表》，根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号），享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为 70%。

子公司敦化市中能环保电力有限公司：于 2020 年 11 月 18 日取得由国家税务总局敦化市税务局出具的《税务资格备案表》，根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号），享受增值税即征即退优惠政策。

子公司海南维尔利环境服务有限公司、温岭维尔利环境服务有限公司、桐庐沙湾岙维尔利污水处理有限公司、沈阳维尔利环境科技有限公司、泉州维尔利环境服务有限公司、单县维尔利环境服务有限公司、宁海洁维环境服务有限公司：根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号），上述项目公司享受增值税即征即退优惠政策，适用资源综合利用劳务中的垃圾处理、污泥处理处置劳务，退税比例为 70%。

子公司益阳市汇恒环保有限公司、乐东维尔利环境服务有限公司：根据财政部、税务总局公告 2021 年第 7 号文《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》，《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。2021 年度增值税率适用 1%征收率。2021 年度增值税率适用 1%征收率。根据财政部、税务总局公告 2021 年第 11 号文《关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》，自 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 15 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	181,692.73	315,866.89
银行存款	676,672,376.88	845,054,221.98
其他货币资金	269,819,900.48	271,286,024.86
合计	946,673,970.09	1,116,656,113.73
其中：存放在境外的款项总额	25,569,309.62	20,010,049.69
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	207,330,799.90	221,755,444.69

其他说明年末使用受限资金共 207,330,799.90 元，主要是保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金等各类保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	270,463,916.67	260,678,888.89
其中：		
混合工具投资	270,463,916.67	260,678,888.89
合计	270,463,916.67	260,678,888.89

其他说明：主要为浮动利率结构性存款

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融工具	30,036,800.00	30,036,800.00
合计	30,036,800.00	30,036,800.00

其他说明：

本公司与物产中大公用环境投资有限公司（以下简称物产环境）签订股权转让协议，本公司向物产环境转让桐庐维尔利水务有限公司和桐庐维尔利横村水务有限公司（以下统称标的公司）100%股权。股权转让协议约定，如果标的公司在约定期限内完成污水处理费调价，则物产环境根据实际调整后水价向本公司支付股权差额款。股权差额款上限为 5,188.40 万元，约定期限自标的公司工商变更登记完成之日起三年。

本公司将该项合同未来可能收款权利作为一项金融资产，该金融资产经过估值测算，于 2021 年 12 月 31 日估值为 3,003.68 万元。

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	148,201,948.25	196,211,557.61
商业承兑票据		24,430,367.96
合计	148,201,948.25	220,641,925.57

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	148,201,948.25				148,201,948.25	220,686,557.61	100.00%	44,632.04	0.02%	220,641,925.57
其中：										
银行承兑汇票	148,201,948.25	100.00%			148,201,948.25	196,211,557.61	88.91%		0.00%	196,211,557.61
商业承兑汇票						24,475,000.00	11.09%	44,632.04	0.18%	24,430,367.96
合计	148,201,948.25				148,201,948.25	220,686,557.61		44,632.04		220,641,925.57

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	44,632.04		44,632.04			0.00
合计	44,632.04		44,632.04			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	82,326,813.82
合计	82,326,813.82

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	64,088,005.72	54,342,157.74
商业承兑票据	14,678,300.00	5,848,000.00
合计	78,766,305.72	60,190,157.74

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	28,940,225.36	1.39%	10,829.56	0.04%	28,929,395.80	127,722,316.20	6.18%	1,072,818.69	0.84%	126,649,497.51
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,060,015,942.56	98.61%	288,543,697.82	14.01%	1,771,472,244.74	1,938,115,403.55	93.82%	296,412,588.00	15.29%	1,641,702,815.55
其中：										
账龄组合	2,060,015,942.56	98.61%	288,543,697.82	14.01%	1,771,472,244.74	1,938,115,403.55	93.82%	296,412,588.00	15.29%	1,641,702,815.55
合计	2,088,956,167.92		288,554,527.38		1,800,401,640.54	2,065,837,719.75		297,485,406.69		1,768,352,313.06

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个别认定	2,412,438.06	10,829.56	0.45%	境外子公司
基本确定收回	26,527,787.30			
合计	28,940,225.36	10,829.56		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	780,480,808.02		
7至12个月	282,840,566.42	14,142,028.32	5.00%
1至2年	584,306,709.68	58,430,670.97	10.00%
2至3年	209,160,010.25	62,748,003.08	30.00%
3至4年	80,575,636.76	40,287,818.40	50.00%
4至5年	48,585,171.94	38,868,137.55	80.00%
5年以上	74,067,039.50	74,067,039.50	100.00%
合计	2,060,015,942.56	288,543,697.82	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,080,458,784.40
6个月以内	705,617,886.05
7至12个月	374,840,898.35
1至2年	595,526,709.07
2至3年	209,177,210.25
3年以上	203,793,464.20
3至4年	80,600,036.76
4至5年	48,585,171.94
5年以上	74,608,255.50
合计	2,088,956,167.92

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	1,072,818.69				-	10,829.56
按组合计提的坏账准备	296,412,588.00	14,436,816.88	22,305,707.06		1,061,989.13	288,543,697.82

合计	297,485,406.69	14,436,816.88	22,305,707.06		-	288,554,527.38
					1,061,989.13	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
唐山市鼎辉科技有限公司	6,296,016.35	收回款项
珠海水务集团有限公司	5,727,791.20	收回款项
唐山市鼎祥锰业有限公司	2,433,550.00	收回款项
海口神维环境服务有限公司	1,576,016.40	收回款项
广州环投环境服务有限公司	1,396,149.30	收回款项
深圳能源环保股份有限公司	541,216.00	收回款项
广州环投从化环保能源有限公司	461,639.35	收回款项
合计	18,432,378.60	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	106,884,780.19	5.12%	324,870.70
第二名	78,355,756.19	3.75%	5,411,239.15
第三名	69,930,000.00	3.35%	20,979,000.00
第四名	56,432,177.74	2.70%	0.00
第五名	53,707,182.70	2.57%	4,070,718.27
合计	365,309,896.82	17.49%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,038,613.82	29,462,641.00
合计	25,038,613.82	29,462,641.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	114,599,160.09	79.22%	88,409,348.60	78.50%
1 至 2 年	13,694,835.29	9.47%	9,285,784.57	8.25%
2 至 3 年	7,181,041.65	4.96%	7,537,652.29	6.69%
3 年以上	9,186,866.66	6.35%	7,382,304.52	6.56%
合计	144,661,903.69		112,615,089.98	

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：

客商	金额	原因
湖南汇捷环保节能有限公司	3,906,332.60	尚未结算
江苏省建筑工程集团有限公司	1,546,052.41	尚未结算
江苏新奇环保有限公司	1,037,914.85	尚未结算
江苏大展科技有限公司	921,554.94	尚未结算
韩城绿邦环保科技有限公司	878,225.93	尚未结算
北京全波仪器有限公司	784,245.22	尚未结算
石家庄天人化工设备集团有限公司	729,000.00	尚未结算
北京莱比特环保科技有限公司	608,993.08	尚未结算
贵州富源众智工程技术投资有限公司	336,000.00	尚未结算
成都市兴蓉再生能源有限公司	315,600.00	尚未结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 23,515,049.85 元，占预付款项期末余额合计数的比例 16.26%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	195,696,184.07	184,636,630.82
合计	195,696,184.07	184,636,630.82

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	165,395,209.85	166,359,566.92
备用金	25,578,280.18	18,739,378.69
代收代付款	5,068,959.71	8,739,486.04
股权转让款	2,747,800.00	2,747,800.00
往来款	4,305,659.56	910,711.93
其他	1,051,579.78	826,105.78
合计	204,147,489.08	198,323,049.36

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		13,686,418.54		13,686,418.54
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		27,590.00		27,590.00
本期转回		5,262,703.53		5,262,703.53
2022 年 6 月 30 日余额		8,451,305.01		8,451,305.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	70,492,856.80
6 个月以内	52,880,426.07
7 至 12 个月	17,612,430.73
1 至 2 年	28,836,525.42
2 至 3 年	58,916,060.67
3 年以上	45,902,046.19
3 至 4 年	41,604,504.19
4 至 5 年	1,076,300.00
5 年以上	3,221,242.00
合计	204,147,489.08

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	
坏账准备	13,686,418.54	27,590.00	5,262,703.53			8,451,305.01
合计	13,686,418.54	27,590.00	5,262,703.53			8,451,305.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
成都市兴蓉万兴环保发电有限公司	3,761,678.51	收回款项
融安县自来水厂	1,500,000.00	收回款项
合计	5,261,678.51	——

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
巴马旅游投资开发有限公司	履约保证金	48,340,000.00	2-3年	23.68%	
巴马城市建设投资开发有限公司	履约保证金	37,600,000.00	2-3年	18.42%	
大石桥市镁都实业有限公司	履约保证金	14,243,760.00	1年以内	6.98%	
贵阳市综合行政执法局	履约保证金	13,100,899.66	1年以内	6.42%	
长春市财政局	履约保证金	4,124,223.00	4年以上	2.02%	
合计		117,408,882.66		57.52%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	97,637,203.11	215,092.48	97,422,110.63	81,255,380.15	215,092.48	81,040,287.67
在产品	129,880,535.25	155,049.90	129,725,485.35	106,714,181.22	155,049.90	106,559,131.32
库存商品	10,821,854.43	139,184.82	10,682,669.61	25,755,544.79	139,184.82	25,616,359.97
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	571,879,446.63		571,879,446.63	493,289,512.15	0.00	493,289,512.15
发出商品						
运营成本	55,769,663.31		55,769,663.31	31,922,451.24	0.00	31,922,451.24
半成品	11,913,608.60	2,372,475.03	9,541,133.57	12,037,695.00	2,372,475.03	9,665,219.97
其他	2,370,297.85		2,370,297.85	2,499,219.32	0.00	2,499,219.32
合计	880,272,609.18	2,881,802.23	877,390,806.95	753,473,983.87	2,881,802.23	750,592,181.64

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	215,092.48					215,092.48
在产品	155,049.90					155,049.90
库存商品	139,184.82					139,184.82
周转材料						
消耗性生物资产						

产						
合同履约成本	0.00					
发出商品						
半成品	2,372,475.03					2,372,475.03
合计	2,881,802.23				0.00	2,881,802.23

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,172,193.67 4.71	38,797,003.6 0	1,133,396.67 1.11	1,267,775.39 4.80	38,797,003.6 0	1,228,978.39 1.20
合计	1,172,193.67 4.71	38,797,003.6 0	1,133,396.67 1.11	1,267,775.39 4.80	38,797,003.6 0	1,228,978.39 1.20

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

无

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
长期应收款	1,004,600.00	1,506,900.00
合计	1,004,600.00	1,506,900.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	130,766,912.02	154,469,723.29
待抵扣进项税	125,003,787.38	136,412,842.23
预缴企业所得税	7,067,221.02	6,367,267.69
合计	262,837,920.42	297,249,833.21

其他说明：

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	7,391,700.00		7,391,700.00	7,461,050.00		7,461,050.00	
合计	7,391,700.00		7,391,700.00	7,461,050.00		7,461,050.00	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广州银利环境服务有限公司	56,520,301.57	0.00		795,161.07			2,625,000.00			54,690,462.64	
海口神维环境服务有限公司	19,463,086.53	11,250,000.00		885,110.61						31,598,197.14	
中广核突泉生物能源有限公司	16,800,000.00	0.00		0.00						16,800,000.00	
国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	75,913,223.66	0.00		0.00						75,913,223.66	
常州华衍维尔利环境产业有限公司	18,007,309.37	0.00		0.00						18,007,309.37	
国投维尔利环境投资有限公司	0.00	8,400,000.00		0.00						8,400,000.00	
湖南省建筑设计院集团股份有限公司	139,730,689.72	0.00		4,218,432.05						143,949,121.77	
台州福星维尔利环保科技有限公司	20,504,568.84	0.00	19,864,309.93	-640,258.91						0.00	

常州维 中新能源有 限公司	10,285 ,186.9 4	0.00		1,258, 898.45					11,544 ,085.3 9	
中德原 (荆 门)静 脉产业 有限公 司	43,559 ,051.4 3	0.00		- 5,092, 554.50					38,466 ,496.9 3	
波塞冬 (江 苏)新 材料科 技有限 公司	0.00	500,00 0.00		- 32,836 .19					467,16 3.81	
小计	400,78 3,418. 06	20,150 ,000.0 0	19,864 ,309.9 3	1,391, 952.58			2,625, 000.00		399,83 6,060. 71	
合计	400,78 3,418. 06	20,150 ,000.0 0	19,864 ,309.9 3	1,391, 952.58			2,625, 000.00		399,83 6,060. 71	

其他说明

注 1：国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司（以下简称“国投维尔利马桥”）作为马桥再生资源化利用 PPP 项目的项目公司，成立于 2020 年 6 月 5 日，注册资本 17,000.00 万元，由国投生态环境投资发展有限公司、本公司和上海建工七建集团有限公司共同出资设立。本公司出资 82,750,506.66 元、持股比例 48.90%。本公司负责该 PPP 项目的建设、运营维护和移交。

注 2：本公司原出资 600.73 万元持有常州华衍维尔利环境产业有限公司 40% 股权，本年度对其增加出资 1,200.00 万元。本次增资后本公司的持股比例仍为 40.00%。

注 3：广州万维环保有限公司系广东万方绿园环保有限公司与本公司合资设立，本公司出资 490 万元，持股比例 49%。2021 年 10 月，本公司将持有的广州万维环保有限公司股权全部转让给广东万方绿园环保有限公司。本次股权转让后，本公司不再持有广州万维环保有限公司的股权。

注 4：本公司于 2020 年 12 月通过公开摘牌方式以 12,867.26 万元取得湖南省建筑设计院集团股份有限公司股权，截止 2020 年末本公司持有湖南省建筑设计院集团股份有限公司 15% 股权，计入其他非流动金融资产。2021 年本公司董事长李月中先生出任湖南省建筑设计院集团股份有限公司的董事，本公司将对湖南省建筑设计院集团股份有限公司的权益性投资从金融资产转换为长期股权投资，自转换之日起采用权益法核算。

16、其他权益工具投资

无

17、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合肥红砖东方股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
深圳鼎青创业投资合伙企业（有限合伙）	17,000,000.00	17,000,000.00
山西国新生物质能源开发有限公司	6,250,000.00	6,250,000.00
诸暨鼎青卓悦创业投资合伙企业	3,000,000.00	3,000,000.00

城发环保科技（鹤壁）有限公司	323,800.00	323,800.00
江苏江南农村商业银行股份有限公司	296,742.15	296,742.15
合计	56,870,542.15	56,870,542.15

其他说明：

本集团其他非流动金融资产均为权益性投资工具。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	423,042,615.81	444,590,670.11
合计	423,042,615.81	444,590,670.11

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	实验生产设备	交通工具	电子及办公设备	节能服务设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	401,226,250.64	352,918,325.68	71,686,721.10	40,326,926.26	302,905,192.86	1,169,063,416.54
2. 本期增加金额	0.00	11,581,651.65	986,191.39	919,187.46	1,400,000.00	12,087,030.50
（1）购置	0.00	5,802,768.51	986,191.39	916,355.60	0.00	7,705,315.50
（2）在建工程转入	0.00	5,778,883.14	0.00	2,831.86	1,400,000.00	4,381,715.00
（3）企业合并增加						

3. 本期减少金额	576,849.00	65,235,136.75	2,300,630.59	271,438.00	0.00	68,384,054.34
(1) 处置或报废	0.00	65,138,283.53	2,278,407.52	228,617.13	0.00	67,645,308.18
(2) 外币折算差价	576,849.00	96,853.22	22,223.07	42,820.87	0.00	738,746.16
4. 期末余额	400,649,401.64	299,264,840.58	70,372,281.90	40,974,675.72	301,505,192.86	1,112,766,392.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	113,905,196.26	260,983,274.14	38,820,011.62	28,630,238.33	281,822,903.87	724,161,624.22
2. 本期增加金额	8,464,071.58	14,657,770.35	3,965,280.28	1,833,679.85	2,858,175.62	31,778,977.68
(1) 计提	8,464,071.58	14,657,770.35	3,965,280.28	1,833,679.85	2,858,175.62	31,778,977.68
3. 本期减少金额	137,996.84	63,966,458.35	2,175,800.10	247,691.93	0.00	66,527,947.22
(1) 处置或报废	27,896.82	63,893,264.08	2,160,530.50	216,952.00	0.00	66,298,643.40
(2) 外币折算差价	110,100.02	73,194.27	15,269.60	30,739.93	0.00	229,303.82
4. 期末余额	122,231,271.00	211,674,586.14	40,609,491.80	30,216,226.25	284,681,079.49	689,412,654.68
三、减值准备						
1. 期初余额					311,122.21	311,122.21
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					311,122.21	311,122.21
四、账面价值						
1. 期末账面价值	278,418,130.64	87,590,254.44	29,762,790.10	10,758,449.47	16,512,991.16	423,042,615.81
2. 期初账面价值	287,321,054.38	91,935,051.54	32,866,709.48	11,696,687.93	20,771,166.78	444,590,670.11

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明

(5) 固定资产清理

无

20、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	908,736,092.38	836,735,139.33
合计	908,736,092.38	836,735,139.33

(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
工业互联网	35,094,213.15		35,094,213.15	18,076,172.33		18,076,172.33
维尔利新大楼	90,488,463.52		90,488,463.52	64,325,261.51		64,325,261.51
常州科创水镇大楼	64,579,011.70		64,579,011.70	59,279,011.93		59,279,011.93
危险废物集中焚烧处理工程	88,465,358.30		88,465,358.30	86,859,417.62		86,859,417.62
敦化焚烧 B00 项目	332,586,754.50		332,586,754.50	322,714,541.02		322,714,541.02
都乐新 1#及 2#厂房	25,793,059.99		25,793,059.99	23,958,197.60		23,958,197.60
都乐新厂房公共项目	5,030,481.43		5,030,481.43	3,677,150.23		3,677,150.23
并盛化工锅炉项目	29,647,227.67		29,647,227.67	29,647,227.67		29,647,227.67
成功磷化节能技术改造	96,109,816.80		96,109,816.80	96,109,816.80		96,109,816.80
武鸣生物天然气产业化项目	129,209,918.44		129,209,918.44	128,213,546.93		128,213,546.93
生态养虫	6,362,077.99		6,362,077.99			
其他	5,369,708.89		5,369,708.89	3,874,795.69		3,874,795.69
合计	908,736,092.38		908,736,092.38	836,735,139.33		836,735,139.33

(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
敦化焚烧B00项目	355,741,500.00	322,714,541.02	9,872,213.48			332,586,754.50	93.49%	未完工	4,911,273.30	4,319,662.19	4.98%	其他
武鸣生物天然气产业化项目	130,000,000.00	128,213,546.93	996,371.51			129,209,918.44	99.39%	未完工	7,822,169.45	898,741.67	4.90%	其他
成功磷化节能技术改造	98,000,000.00	96,109,816.80				96,109,816.80	98.07%	未完工				其他
危险废物集中焚烧处理工程	115,882,700.00	86,859,417.62	1,605,940.68			88,465,358.30	76.34%	未完工	8,951,341.53	642,172.22	4.90%	其他
维尔利新大楼	217,231,700.00	64,325,261.51	26,163,202.01			90,488,463.52	41.66%	未完工	4,625,244.46	3,914,063.90	4.75%	其他
常州科创水镇大楼	74,000,000.00	59,279,011.93	5,299,999.77			64,579,011.70	87.27%	未完工				其他
并盛化工锅炉项目	42,000,000.00	29,647,227.67				29,647,227.67	70.59%	未完工				其他
都乐新1#及2#厂房	80,000,000.00	23,958,197.60	1,834,862.39			25,793,059.99	32.24%	未完工				其他
工业互联网	40,000,000.00	18,076,172.33	17,018,040.82			35,094,213.15	87.74%	未完工				其他
都乐新厂房公共项目	20,000,000.00	3,677,150.23	1,353,331.20			5,030,481.43	25.15%	未完工				其他
合计	1,172,855,	832,860,34	64,143,961			897,004,30			26,310,028	9,774,639.		

	900.0 0	3.64	.86			5.50			.74	98	
--	------------	------	-----	--	--	------	--	--	-----	----	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明

(4) 工程物资

无

21、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,794,093.57	2,794,093.57
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,794,093.57	2,794,093.57
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,156,176.65	1,156,176.65
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	1,156,176.65	1,156,176.65
三、减值准备		

1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,637,916.92	1,637,916.92
2. 期初账面价值	1,637,916.92	1,637,916.92

其他说明：

24、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	57,051,935.82	41,811,180.71	7,726,940.00	2,088,464,398.21	5,793,797.34	31,000.00	2,200,879,252.08
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	44,693,444.68	280,530.97	0.00	44,973,975.65
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	44,693,444.68	280,530.97	0.00	44,973,975.65
(2) 内部研发							0.00
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	0.00	49,498.95	0.00	0.00	17,691.97	0.00	67,190.92
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 外币折算差价	0.00	49,498.95	0.00	0.00	17,691.97	0.00	67,190.92
4. 期末余额	57,051,935.82	41,761,681.76	7,726,940.00	2,133,157,842.89	6,056,636.34	31,000.00	2,245,786,036.81
二、累计摊销							
1. 期初余额	9,159,052.20	26,842,519.06	4,031,106.66	321,301,335.23	2,966,711.19	31,000.00	364,331,724.34
2. 本期增加金额	495,762.14	1,549,242.48	75,000.00	77,954,004.21	367,514.50	0.00	80,441,523.33

1) 计提	495,762.14	1,549,242.48	75,000.00	77,954,004.21	367,514.50	0.00	80,441,523.33
3. 本期减少金额	13,177.31	24,698.25	0.00	0.00	17,414.26	0.00	55,289.82
1) 处置	13,177.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,177.31
(2) 外币折算差价	0.00	24,698.25	0.00	0.00	17,414.26	0.00	42,112.51
4. 期末余额	9,641,637.03	28,367,063.29	4,106,106.66	399,255,339.44	3,316,811.43	31,000.00	444,717,957.85
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	47,410,298.79	13,394,618.47	3,620,833.34	1,733,902,503.45	2,739,824.91	0.00	1,801,068,078.96
2. 期初账面价值	47,892,883.62	14,968,661.65	3,695,833.34	1,767,163,062.98	2,827,086.15	0.00	1,836,547,527.74

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

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明

25、开发支出

无

其他说明

26、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京汇恒环保工程股份有限公司	15,632,527.63					15,632,527.63
常州大维环境科技有限公司	443,295.48					443,295.48
杭州能源环境工程有限公司	335,002,320.80					335,002,320.80
常州汇恒膜科技有限公司	926,377.71					926,377.71
常州金源机械设备有限公司	8,232,007.83					8,232,007.83
EuRec 环保科技有限公司	4,063,561.32					4,063,561.32
维尔利（苏州）能源科技有限公司	484,024,023.93					484,024,023.93
南京都乐制冷设备有限公司	201,211,952.35					201,211,952.35
北京泰科诺康环境技术有限公司	630,940.00					630,940.00
常州微能节能科技有限公司	1,229,652.22					1,229,652.22
合计	1,051,396,659.27					1,051,396,659.27

(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		
北京汇恒环保工程股份有限公司	5,140,022.05					5,140,022.05
常州大维环境科技有限公司	443,295.48					443,295.48
杭州能源环境工程有限公司	16,710,302.95					16,710,302.95
常州汇恒膜科技有限公司	926,377.71					926,377.71
常州金源机械设备有限公司	8,232,007.83					8,232,007.83
EuRec 环保科技有限公司	4,063,561.32					4,063,561.32
维尔利（苏	42,666,131.1					42,666,131.1

州) 能源科技 有限公司	3				3
合计	78,181,698.4 7				78,181,698.4 7

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

主要商誉减值测试情况如下：

项目	北京汇恒环保工程股份有限公司①	杭州能源环境工程有限公司②	维尔利（苏州）能源科技有限公司③	南京都乐制冷设备有限公司④
商誉账面余额	15,632,527.63	335,002,320.80	484,024,023.93	201,211,952.35
商誉减值准备余额	0.00	16,710,302.95	35,570,976.95	0.00
商誉的账面价值	15,632,527.63	318,292,017.85	448,453,046.98	201,211,952.35
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	10,421,685.09	0.00	0.00	0.00
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值	26,054,212.72	318,292,017.85	448,453,046.98	201,211,952.35
资产组的账面价值	134,512,490.70	333,890,437.44	699,642,107.20	287,996,674.24
包含整体商誉的资产组账面价值	160,566,703.42	652,182,455.29	1,148,095,154.18	489,208,626.59
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）	152,000,000.00	670,000,000.00	1,141,000,000.00	492,000,000.00
商誉减值损失	5,140,022.05	0.00	7,095,154.18	0.00

注 1：资产组①北京汇恒环保工程股份有限公司

本公司基于评估基准日的评估范围，是与本公司收购北京汇恒环保工程股份有限公司（以下简称北京汇恒）形成的商誉相关的资产组，系包含商誉的资产组。被划分至资产组的北京汇恒资产和负债包括营运资产、固定资产、无形资产及营运负债。资产组预计可回收金额利用了金证（上海）资产评估有限公司 2022 年 4 月 12 日（金证评报字[2022]第 0072 号《维尔利环保科技集团股份有限公司拟对收购北京汇恒环保工程股份有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。根据北京汇恒已签订的长期合作协议、销售合同、在手订单情况、历史营业收入的占比、增长趋势情况及变化原因、宏观经济形势、行业发展趋势对未来营业收入总体变化趋势的影响以及未来企业发展方向等因素的综合分析，对资产组所在单位所预测的未来营业收入、

营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、所得税费用、息前税后净利润、折旧与摊销、资本性支出、运营资本增加额进行分析调整，并对资产组的未来自由现金流折现并加总，得到被评估资产组的经营性资产价值为 152,000,000.00 元，折现率为 9.10%。

注 2：资产组②杭州能源环境工程有限公司

本公司基于评估基准日的评估范围，是与本公司收购杭州能源环境工程有限公司（以下简称杭能环境）形成的商誉相关的资产组，系包含商誉的资产组。被划分至资产组的杭能环境（合并报表口径）的资产和负债包括营运资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用及营运负债。资产组预计可回收金额利用了金证（上海）资产评估有限公司 2022 年 4 月 12 日（金证评报字[2021]第 0060 号《维尔利环保科技集团股份有限公司拟对收购杭州能源环境工程有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果，根据杭能环境已签订的长期合作协议、销售合同、在手订单情况、历史营业收入的占比、增长趋势情况及变化原因、宏观经济形势、行业发展趋势对未来营业收入总体变化趋势的影响以及未来企业发展方向等因素的综合分析，对资产组所在单位所预测的未来营业收入、营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、所得税费用、息前税后净利润、折旧与摊销、资本性支出、运营资本增加额进行分析调整，并对资产组的未来自由现金流折现并加总，得到被评估资产组的经营性资产价值为 670,000,000.00 元，折现率为 9.10%。

注 3：资产组③维尔利（苏州）能源科技有限公司

本公司基于评估基准日的评估范围，是与本公司收购维尔利（苏州）能源科技有限公司股（以下简称苏州能源科技）形成的商誉相关的资产组，系包含商誉的资产组。被划分至资产组的苏州能源科技资产和负债包括营运资产、固定资产、无形资产及营运负债。资产组预计可回收金额利用了金证（上海）资产评估有限公司 2022 年 4 月 12 日（金证评报字[2022]第 0081 号《维尔利环保科技集团股份有限公司拟对收购维尔利（苏州）能源科技有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。根据苏州能源科技已签订的长期合作协议、销售合同、在手订单情况、历史营业收入的占比、增长趋势情况及变化原因、宏观经济形势、行业发展趋势对未来营业收入总体变化趋势的影响以及未来企业发展方向等因素的综合分析，对资产组所在单位所预测的未来营业收入、营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、所得税费用、息前税后净利润、折旧与摊销、资本性支出、运营资本增加额进行分析调整，并

对资产组的未来自由现金流折现并加总，得到被评估资产组的经营性资产价值为 1,141,000,000.00 元，折现率为 9.40%。

注 4：资产组④南京都乐制冷设备有限公司

本公司基于评估基准日的评估范围，是与本公司收购南京都乐制冷设备有限公司（以下简称南京都乐）形成的商誉相关的资产组，系包含商誉的资产组。被划分至资产组的南京都乐（合并报表口径）的资产和负债包括营运资产、固定资产、在建工程、无形资产及营运负债。资产组预计可回收金额利用了金证（上海）资产评估有限公司 2022 年 4 月 12 日（金证评报字[2022]第 0066 号《维尔利环保科技集团股份有限公司拟对收购南京都乐制冷设备有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果，根据南京都乐已签订的长期合作协议、销售合同、在手订单情况、历史营业收入的占比、增长趋势情况及变化原因、宏观经济形势、行业发展趋势对未来营业收入总体变化趋势的影响以及未来企业发展方向等因素的综合分析，对资产组所在单位所预测的未来营业收入、营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、所得税费用、息前税后净利润、折旧与摊销、资本性支出、运营资本增加额进行分析调整，并对资产组的未来自由现金流折现并加总，得到被评估资产组的经营性资产价值为 492,000,000.00 元，折现率为 9.40%。

其他说明

27、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	24,543,679.48	2,125,953.53	3,137,709.28		23,531,923.73
其他	1,321,983.83	0.00	184,395.00		1,137,588.83
合计	25,865,663.31	2,125,953.53	3,322,104.28		24,669,512.56

其他说明

28、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	38,975,747.66	6,123,424.87	38,975,747.66	6,123,424.87
可抵扣亏损	45,414,277.44	6,392,971.11	6,992,251.58	1,048,837.74
信用减值损失	283,753,331.27	44,291,587.59	297,972,185.15	46,424,419.42

递延收益	17,032,758.01	2,554,913.70	16,569,269.63	2,485,390.44
预提费用	30,521,348.80	4,578,202.32	30,521,348.80	4,578,202.32
固定资产折旧年限不同导致的折旧差异			4,349,721.05	652,458.16
长投权益法顺流抵消	6,837,283.00	1,025,592.45	6,837,283.00	1,025,592.45
合计	422,534,746.18	64,966,692.04	402,217,806.87	62,338,325.40

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		64,966,692.04		62,338,325.40

(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	15,955,559.29	15,947,330.29
可抵扣亏损	101,492,810.34	99,746,211.64
合计	117,448,369.63	115,693,541.93

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	4,500,469.45	4,500,469.45	
2023	10,285,725.81	10,285,725.81	
2024	15,742,185.67	15,742,185.67	
2025	21,158,696.15	21,158,696.15	
2026	8,737,327.62	8,737,327.62	
2027			
2028			
2029			
2030	18,500.17	18,500.17	
2031	2,517,997.55	2,517,997.55	
无期限（注释）	38,531,907.92	36,785,309.22	境外子公司尚未弥补亏损
合计	101,492,810.34	99,746,211.64	

其他说明

29、其他非流动资产

无

其他说明：

30、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	58,934,405.47	54,966,916.45
保证借款	232,980,000.00	183,679,238.29
信用借款	956,676,102.66	961,066,424.98
未到期已贴现票据		40,903,781.60
合计	1,248,590,508.13	1,240,616,361.32

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

其他说明

31、交易性金融负债

无

其他说明：

32、衍生金融负债

无

其他说明：

33、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		17,300,000.00
银行承兑汇票	324,145,062.94	284,522,698.55
合计	324,145,062.94	301,822,698.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

34、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	854,686,816.98	1,067,254,108.54
1-2 年	275,620,430.08	229,362,752.25
2-3 年	115,490,501.93	126,116,429.57
3 年以上	149,066,021.06	102,824,338.18

合计	1,394,863,770.05	1,525,557,628.54
----	------------------	------------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市政建设集团有限责任公司	75,504,920.44	尚未支付的工程和材料款
华盛龙环保科技（北京）股份有限公司	31,694,868.50	尚未支付的工程和材料款
辽宁新恒远建安工程有限公司	21,538,041.74	尚未支付的工程和材料款
青岛安装建设股份有限公司	18,405,648.72	尚未支付的工程和材料款
山东益通安装有限公司	16,298,364.71	尚未支付的工程和材料款
保定恒德环保设备贸易有限公司	15,715,735.23	尚未支付的工程和材料款
浙江诸安建设集团有限公司	10,808,162.51	尚未支付的工程和材料款
江苏中安建设集团有限公司	10,048,010.81	尚未支付的工程和材料款
杭州市环境集团有限公司	9,249,164.77	尚未支付的工程和材料款
合计	209,262,917.43	

其他说明：

35、预收款项

(1) 预收款项列示

无

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

其他说明：

36、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	304,056,725.57	224,789,412.82
合计	304,056,725.57	224,789,412.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

37、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	29,380,356.92	217,838,836.19	214,996,830.31	32,222,362.80
二、离职后福利-设定	289,812.02	11,112,186.28	10,659,697.61	742,300.69

提存计划				
三、辞退福利	58,000.00	162,786.00	220,786.00	0.00
合计	29,728,168.94	229,113,808.47	225,877,313.92	32,964,663.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,233,220.88	199,368,196.82	197,255,787.16	29,345,630.54
2、职工福利费	1,141,592.08	5,013,851.89	4,980,359.89	1,175,084.08
3、社会保险费	150,255.56	6,505,405.97	6,245,412.39	410,249.14
其中：医疗保险费	134,862.04	5,617,495.72	5,373,357.56	379,000.20
工伤保险费	9,720.85	364,570.65	352,669.14	21,622.36
生育保险费	5,672.67	358,919.94	353,315.51	11,277.10
4、住房公积金	361,346.00	5,268,452.88	5,008,451.88	621,347.00
5、工会经费和职工教育经费	493,942.40	1,251,006.11	1,098,586.83	646,361.68
其他		431,922.52	408,232.16	23,690.36
合计	29,380,356.92	217,838,836.19	214,996,830.31	32,222,362.80

(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	281,515.25	10,740,192.54	10,304,515.96	717,191.83
2、失业保险费	8,296.77	371,993.74	355,181.65	25,108.86
合计	289,812.02	11,112,186.28	10,659,697.61	742,300.69

其他说明

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	156,967,853.73	196,402,159.44
企业所得税	11,111,398.95	24,415,012.49
个人所得税	4,344,728.61	547,242.64
城市维护建设税	10,075,738.19	11,010,887.72
教育费附加	7,721,477.53	7,966,063.40
房产税	1,040,847.60	1,919,471.22
土地使用税	671,984.84	740,539.98
印花税	84,020.38	186,530.87
其他	390,240.96	359,282.11
合计	192,408,290.79	243,547,189.87

其他说明

39、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	73,942,527.26	91,038,052.39
合计	73,942,527.26	91,038,052.39

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(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
按权责发生制计提的应付费用	20,932,734.79	38,396,229.16
保证金和押金	9,091,497.31	10,974,256.72
往来款	30,632,465.21	27,218,215.24
代收代付款	9,470,147.30	11,091,162.75
其他	3,815,682.65	3,358,188.52
合计	73,942,527.26	91,038,052.39

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
人才金	6,908,905.79	尚未结算
往来款	25,383,591.00	尚未结算
保证金	4,757,600.00	尚未结算
合计	37,050,096.79	

其他说明

40、持有待售负债

无

其他说明

41、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	345,806,533.01	357,378,229.83
一年内到期的长期应付款	40,000,000.00	40,399,596.29
合计	385,806,533.01	397,777,826.12

其他说明：

42、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末已转让未到期票据未终止确认	60,190,157.74	177,128,852.98
合计	60,190,157.74	177,128,852.98

短期应付债券的增减变动：无

其他说明：

43、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	389,423,365.88	412,570,356.54
抵押借款	110,000,000.00	120,134,583.33
保证借款	157,557,860.33	97,665,535.33
信用借款	155,008,400.00	74,662,880.54
合计	811,989,626.21	705,033,355.74

长期借款分类的说明：

注 1：年末质押借款的质押物为子公司常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司的特许经营权、绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司的土地使用权和特许经营权、子公司西安维尔利环保科技有限公司西安市餐厨垃圾资源化利用、无害化处理项目（一期）特许经营权下的收费权益和子公司合阳汇恒华天环保有限公司《合阳县洽川风景区供排水一体化 PPP 项目特许经营协议》项下应收账款；

注 2：年末抵押借款的抵押物为本公司在建项目-维尔利新大楼的土地使用权；

注 3：保证借款主要系本公司为子公司常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司、绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司、常州大维环境科技有限公司、广西维尔利环保技术开发有限公司借款提供的担保；

注 4：抵押物情况参见附注六、61 “所有权或使用权受到限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

44、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	824,489,244.44	811,495,851.63
合计	824,489,244.44	811,495,851.63

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转股注销应付债券	期末余额
维尔转债	100.00	2020/4/17	6年	917,238,700.00	811,495,851.63		4,381,389.96	15,949,894.85	7,335,892.00	2,000.00	824,489,244.44
合计				917,238,700.00	811,495,851.63		4,381,389.96	15,949,894.85	7,335,892.00	2,000.00	824,489,244.44

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会 2020 年 1 月 3 日证监许可[2020]21 号《关于核准维尔利环保科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，维尔利公司向社会公开发行面值总额 917,238,700 元可转换公司债券，期限 6 年。

债券期限：本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即 2020 年 4 月 13 日至 2026 年 4 月 12 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

债券利率：第一年 0.50%、第二年 0.80%、第三年 1.20%、第四年 1.80%、第五年 2.50%、第六年 3.00%。

转股期限：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020 年 4 月 17 日）满六个月后的第一个交易日（2020 年 10 月 19 日）起至可转债到期日（2026 年 4 月 12 日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

初始转股价格：本次发行的可转债的初始转股价格为 7.58 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格

计算)和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。

转股期限：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020 年 4 月 17 日）满六个月后的第一个交易日（2020 年 10 月 19 日）起至可转债到期日（2026 年 4 月 12 日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

转股价格调整：根据公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及上述权益分派方案，公司调整“维尔转债”转股价格，具体调整如下：派送现金股利：

$P1=P0-D=7.58-0.10=7.48$ 元/股。因此，“维尔转债”的转股价格调整为 7.48 元/股，调整后的转股价自 2020 年 6 月 4 日起生效。

根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司于 2021 年 5 月 20 日实施了 2020 年度权益分派方案，以公司总股本 781,586,540 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999997 元（含税）。根据上述方案，维尔转债转股价格调整为 7.38 元/股，调整后的转股价自 2021 年 5 月 21 日起生效。

根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司于 2022 年 6 月 15 日实施了 2021 年度权益分派方案，以公司总股本 781,587,890 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999999 元（含税）。根据上述方案，公司可转债维尔转债转股价格调整为 7.28 元/股，调整后的转股价自 2022 年 6 月 16 日起生效。

本期转股情况：2021 年“维尔转债”因转股减少 25,800 元人民币（即 258 张），共计转换成“维尔利”股票 3,449 股。截止至 2021 年 12 月 31 日，“维尔转债”余额为 916,988,500.00 人民币（即 9,169,885 张）。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无

其他说明

45、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁	1,907,347.24	1,907,347.24
合计	1,907,347.24	1,907,347.24

其他说明：

46、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	139,030,414.98	159,092,014.82
合计	139,030,414.98	159,092,014.82

(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
融资租赁	139,030,414.98	159,092,014.82

其他说明：

(2) 专项应付款

无

47、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

其他说明：

48、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	22,603,265.00	23,024,514.31	质保
合计	22,603,265.00	23,024,514.31	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

49、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	198,641,220.59	896,000.00	3,164,687.04	196,372,533.55	见下表
合计	198,641,220.59	896,000.00	3,164,687.04	196,372,533.55	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
规模化生	50,000.00						50,000.00	与资产相

物天然气工程试点项目	0.00						0.00	关
资源节约循环利用重点工程	6,700,000.00						6,700,000.00	与资产相关
企业知识产权战略推进计划项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
社区垃圾智能识别分类与信息评估反馈一体化技术及装备研发	935,000.00	565,000.00					1,500,000.00	与资产相关
村镇生活垃圾及其残余物低成本无害化填埋与渗滤液处理技术集成	600,000.00						600,000.00	与资产相关
城镇及工业有机固废高效热解成套技术工程示范（直接费用）	742,000.00						742,000.00	与资产相关
城镇及工业有机固废高效热解成套技术工程示范（间接费用）	108,000.00						108,000.00	与资产相关
关于省第八期太湖水环境综合治理专项补助资金使用报告	25,374,667.72			1,322,111.22			24,052,556.50	与资产相关
第二批餐厨废弃物资源化利用和无害化处理试点	20,761,178.00			619,734.00			20,141,444.00	与资产相关
生态文明建设专项2020年中央预算内投资计划	17,235,250.24			381,374.88			16,853,875.36	与资产相关

(第二批)								
收到生活垃圾焚烧项目财政补助	16,760,000.00						16,760,000.00	与资产相关
生态文明建设资金财政补助	13,000,000.00						13,000,000.00	与资产相关
餐厨垃圾处理项目中央补助资金	12,084,581.33			258,955.32			11,825,626.01	与资产相关
生物燃气产业化平台建设	7,666,666.67			150,000.00			7,516,666.67	与资产相关
省科技成果转化专项资金	6,000,000.00						6,000,000.00	与收益相关
餐厨垃圾资源化处理技术、成套装置研发与产业化	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
特种固体废物深度处理回收成套技术与装备研发及产业化	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
收土地征地和拆迁补偿款	5,239,607.00						5,239,607.00	与资产相关
中德节能装修补贴	2,361,060.80						2,361,060.80	与资产相关
重点产业振兴和技术改造项目专项资金(垃圾渗滤液处理装备产业化项目)	925,000.00			185,000.00			740,000.00	与资产相关
土地平整资金补贴	1,178,208.83			37,511.62			1,140,697.21	与资产相关
PPP项目前期工作经费(资产)	750,000.00						750,000.00	与资产相关
孵化器奖励	500,000.00						500,000.00	与资产相关
高含有机固废厌氧消化技术装备集成与工程	645,000.00	206,000.00					851,000.00	与资产相关

示范								
高含体厌氧消化反应器及监控系统开发和关键装备装备创制	365,000.00	125,000.00					490,000.00	与资产相关
104 循环经济标准化试点	160,000.00		160,000.00				0.00	与收益相关
重金属污染土壤稳定化固化修复技术研究	50,000.00		50,000.00				0.00	与收益相关

其他说明：

50、其他非流动负债

无

51、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	781,587,620.00				270.00	270.00	781,587,890.00

其他说明：

52、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

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他说明：

53、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）	2,098,180,987.25	2,225.82		2,098,183,213.07
其他资本公积	179,137,214.51		720.00	179,136,494.51

合计	2,277,318,201.76	2,225.82	720.00	2,277,319,707.58
----	------------------	----------	--------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、库存股

无

55、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 391,231.8 0	- 1,447,163 .80				- 1,447,163 .80	- 1,838,395 .60	
外币 财务报表 折算差额	- 391,231.8 0	- 1,447,163 .80				- 1,447,163 .80	- 1,838,395 .60	
其他综合 收益合计	- 391,231.8 0	- 1,447,163 .80				- 1,447,163 .80	- 1,838,395 .60	

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：

56、专项储备

无

57、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	110,370,206.67			110,370,206.67
合计	110,370,206.67			110,370,206.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,210,282,535.16	1,113,264,274.62
调整后期初未分配利润	1,210,282,535.16	1,113,264,274.62
加：本期归属于母公司所有者的净利	34,102,358.29	131,168,653.86

润		
应付普通股股利	78,158,217.77	78,158,172.38
期末未分配利润	1,166,226,675.68	1,166,274,756.10

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,012,019,260.22	735,206,808.28	1,585,299,590.99	1,166,871,076.89
其他业务	843,406.83	369,517.17	712,135.57	346,459.84
合计	1,012,862,667.05	735,576,325.45	1,586,011,726.56	1,167,217,536.73

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,868,900,300.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

60、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,060,579.59	1,140,372.85
教育费附加	717,648.99	819,939.44
房产税	2,317,331.46	1,831,213.15
土地使用税	867,644.93	1,422,690.30
车船使用税	24,404.95	24,257.67
印花税	413,393.80	365,753.28
环境保护税	52,471.78	24,649.74
其他	-678,119.29	-35,749.43
合计	4,775,356.21	5,593,127.00

其他说明：

61、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,908,359.88	31,369,041.15
业务费	6,118,112.18	3,603,425.91
质保费	13,250,922.81	15,795,062.71
业务招待费	6,493,763.53	7,338,873.55
差旅费用	3,045,011.61	4,324,591.16
中标服务费	1,293,415.56	3,188,217.06
折旧费	1,150,068.51	1,413,639.04
业务宣传费	5,683,875.16	915,068.78
其他	1,330,096.74	1,855,801.53
合计	71,273,625.98	69,803,720.89

其他说明：

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	53,941,401.17	45,578,008.73
办公支出	16,529,268.51	20,508,777.11
折旧摊销	9,936,645.46	10,927,369.16

其他	21,532,613.43	27,813,407.11
合计	101,939,928.57	104,827,562.11

其他说明

63、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入材料	7,099,970.28	24,273,608.28
人员人工	32,161,159.39	27,301,452.66
折旧与摊销	3,654,414.48	2,891,718.39
其他费用	2,599,581.06	3,693,177.99
合计	45,515,125.21	58,159,957.32

其他说明

64、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,622,393.93	60,524,015.70
减：利息收入	6,938,863.34	10,373,852.17
加：汇兑损失	1,308,308.11	-41,025.30
加：其他支出	990,660.18	1,793,781.76
合计	59,982,498.88	51,902,919.99

其他说明

65、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	14,210,235.70	8,631,372.51
其中：增值税即征即退	7,322,344.86	6,432,462.80
与研发项目相关的政府补助	210,000.00	222,511.62
与长期资产投资相关的政府补助	6,490,575.82	1,942,311.64
地税返还个税手续费	247,135.24	247,534.56
合计	14,457,370.94	8,878,907.07

66、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	1,391,952.58	2,814,978.70
处置长期股权投资产生的投资收益	15,574,384.55	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	19,979.40	4,576.22
合计	16,986,316.53	2,819,554.92

其他说明

67、净敞口套期收益

无

68、公允价值变动收益

无

69、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	5,298,592.66	2,098,644.79
应收账款坏账损失	8,841,510.20	-7,426,117.87
应收票据减值损失	44,632.04	
合计	14,184,734.90	-5,327,473.08

其他说明

70、资产减值损失

无

其他说明：

71、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
非流动资产处置收益	160,971.97	-89,664.32

72、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,750,752.33	7,859,309.92	4,750,752.33
其他	2,231,135.94	2,134,733.60	2,133,920.34
固定资产报废	589,276.20	49,018.82	589,276.20
合计	7,571,164.47	10,043,062.34	7,571,164.47

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

73、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	15,000.00	342,519.62	15,000.00
其他	4,308,910.29	1,007,940.72	4,308,910.29
防洪保安基金等	98,777.16	590,264.26	98,777.16
固定资产报废	10,590.96	41,917.49	10,590.96
合计	4,433,278.41	1,982,642.09	

其他说明：

74、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	5,500,797.56	18,829,758.12
递延所得税费用	-2,628,366.64	-4,507,250.40
合计	2,872,430.92	14,322,507.72

(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	42,727,087.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,409,063.07
子公司适用不同税率的影响	-5,934,312.16
调整以前期间所得税的影响	1,634,005.74
非应税收入的影响	-208,792.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,153,130.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,196,445.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,782.33
所得税费用	2,872,430.92

其他说明：

75、其他综合收益

详见附注附注 57、其他综合收益

76、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务利息收入	8,420,566.25	12,542,528.45
保证金和押金	17,881,445.55	13,077,916.48
往来款		3,000,000.00
政府补助	12,275,209.10	18,602,708.53
代收代付款	4,979,334.69	728,214.70
备用金	2,234,116.08	3,649,651.77
其他	3,418,459.56	1,997,227.63
合计	49,209,131.23	53,598,247.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用	82,402,076.57	81,053,141.53
保证金和押金	22,118,647.09	8,143,560.47
代收代付款	125,092.86	1,023,357.23
备用金	9,175,259.99	10,507,529.28
捐赠支出	15,000.00	15,000.00
其他	4,155,133.67	755,575.73
合计	117,991,210.18	101,498,164.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
BOT 公司试运行期间收到的运营款		42,241,944.64
结构性存款到期	840,000,000.00	585,000,000.00
合计	840,000,000.00	627,241,944.64

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	850,399,000.00	205,000,000.00
与投资相关的费用	239,000.00	690,500.00
合计	850,638,000.00	205,690,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	41,728,344.32	
其他		101,398.50
合计	41,728,344.32	101,398.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金	25,692,182.35	69,401,148.90
发行可转债相关费用		195,000.00
股利分配费用	55,442.57	52,306.44
合计	25,747,624.92	69,648,455.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

77、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	39,854,656.23	128,526,139.64
加：资产减值准备	-14,184,734.90	5,242,816.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,778,977.68	93,464,800.58
使用权资产折旧		
无形资产摊销	80,441,523.33	65,242,022.73
长期待摊费用摊销	3,322,104.28	1,234,745.23
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）	-160,971.97	89,664.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-578,685.24	-7,100.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	65,930,702.04	60,422,617.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,986,316.53	27,854.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,628,366.64	408,691.22

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-4,998,450.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-80,949,501.18	-187,101,333.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-71,955,547.02	-392,975,464.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-106,872,289.95	118,706,817.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,988,449.87	-111,716,179.38
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	739,343,170.19	570,968,023.60
减：现金的期初余额	894,900,669.04	580,744,887.68
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	-155,557,498.85	-9,776,864.08

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

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	739,343,170.19	894,900,669.04
其中：库存现金	181,692.73	315,866.89
可随时用于支付的银行存款	673,588,108.40	841,969,953.50
可随时用于支付的其他货币资金	65,573,369.06	52,614,848.65
三、期末现金及现金等价物余额	739,343,170.19	894,900,669.04

其他说明：

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

79、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	207,330,799.90	保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金等各类保证金。
应收票据	82,326,813.82	质押票据开立银行承兑汇票
固定资产	80,579,516.97	银行借款抵押
无形资产	306,028,078.49	银行借款抵押
交易性金融资产	20,064,916.67	质押开立银行承兑汇票
长期股权投资	46,390,145.00	银行借款抵押
在建工程	292,208,600.00	融资租赁
合计	1,034,928,870.85	

其他说明：

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元	3,648,380.48	7.0084	25,569,309.62
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元	668,141.52	7.0084	4,682,603.03
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元	1,000,000.00	7.0084	7,008,400.00
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

单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
维尔利环境（卢森堡）服务有限公司	卢森堡	美元	注册资本币别
欧洲维尔利环保科技有限公司	德国	欧元	当地要求
EuRec 环保科技有限公司	德国	欧元	当地要求
维尔利环境服务（泰国）有限公司	泰国曼谷	泰铢	泰国币种

81、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

82、政府补助

（1）政府补助基本情况

无

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

83、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

无

其他说明：

（2）合并成本及商誉

不适用

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

（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

不适用

(6) 其他说明

不适用

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

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
常州维尔利环境服务有限公司	江苏常州	江苏常州	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
北京汇恒环保工程股份有限公司	北京	北京	工程承包和设备销售	59.71%		非同一控制下企业合并
常州汇恒膜科技有限公司	江苏常州	江苏常州	膜生产销售		59.71%	非同一控制下企业合并
巴马汇恒环保有限公司	广西巴马	广西巴马	污水处理项目公司		59.71%	设立
合阳汇恒华天环保有限公司	陕西合阳	陕西合阳	污水处理项目公司		59.71%	设立
滕州汇滕环保技术有限公司	山东滕州	山东滕州	污水处理		59.71%	设立
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	江苏常州	江苏常州	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
海南维尔利环境服务有限公司	海南三亚	海南三亚	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
常州埃瑞克环保科技有限公司	江苏常州	江苏常州	设计、销售和技术服务	66.26%		非同一控制下企业合并
湖南仁和惠明环保科技有限公司	湖南浏阳	湖南浏阳	BOT 项目建设和运营	100.00%		非同一控制下企业合并
常州大维环境科技有限公司	江苏常州	江苏常州	环保技术服务和环保设备的销售	100.00%		非同一控制下企业合并
温岭维尔利环境服务有限公司	浙江温岭	浙江温岭	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
杭州能源环境工程有限公司	浙江杭州	浙江杭州	沼气工程设计建设总承包及成套设备制造销售	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州普达可再生资源设备有限公司	浙江杭州	浙江杭州	生产销售可再生资源设备材料		100.00%	非同一控制下企业合并
桐庐沙湾畈维尔利污水处理有限公司	浙江桐庐	浙江桐庐	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
敦化市中能环保电力有限公司	吉林敦化	吉林敦化	BOO 项目建设和运营	100.00%		非同一控制下企业合并
维尔利环境（卢森堡）服	卢森堡	卢森堡	投资公司	100.00%		设立

务有限公司						
欧洲维尔利环保科技有限公司	德国	德国	环保技术服务和环保设备的销售		100.00%	设立
EuRec 环保科技有限公司	德国	德国	环保设备生产销售		70.00%	非同一控制下企业合并
维尔利环境服务(泰国)有限公司	泰国	泰国	垃圾焚烧发电		100.00%	设立
枞阳维尔利环境服务有限公司	安徽枞阳	安徽枞阳	污水处理设施建设和运营	90.00%		设立
江苏维尔利环保科技有限公司	江苏常州	江苏常州	环保工程和环保设备的销售	100.00%		设立
西安维尔利环保科技有限公司	陕西西安	陕西西安	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
常州金源机械设备有限公司	江苏常州	江苏常州	机械加工	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏维尔利环境投资有限公司	江苏常州	江苏常州	投资公司	100.00%		设立
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	餐厨垃圾处理		80.00%	设立
单县维尔利环境服务有限公司	山东菏泽	山东菏泽	垃圾渗滤液处理	100.00%		设立
长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司	吉林长春	吉林长春	餐厨垃圾处理	100.00%		设立
桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司	浙江桐庐	浙江桐庐	餐厨垃圾处理		100.00%	设立
沈阳维尔利环境服务有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	垃圾渗滤液处理		100.00%	设立
宁德维尔利环保科技有限公司	福建宁德	福建宁德	餐厨垃圾处理	100.00%		非同一控制下企业合并
维尔利(苏州)能源科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	节能服务	100.00%		非同一控制下企业合并
南京都乐制冷设备有限公司	江苏南京	江苏南京	油气回收设备制造与销售	89.83%		非同一控制下企业合并
南京都乐环保科技有限公司	江苏南京	江苏南京	空气净化设备制造与销售		89.83%	非同一控制下企业合并
乐东维尔利环境服务有限公司	乐东	乐东	商务服务业		100.00%	设立
沈阳维尔利环境科技有限公司	沈阳	沈阳	商务服务业		100.00%	设立
常州维尔利生态农业发展有限公司	常州武进	常州武进	科技推广和应用服务业		75.00%	设立

东阳维尔利环境服务有限公司	浙江金华	浙江金华	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	设立
常州维尔利德华节能技术有限公司	常州	常州	专业技术服务业		100.00%	设立
广西维尔利环保技术开发有限公司	广西武鸣	广西武鸣	电力、热力生产和供应业	100.00%		非同一控制下企业合并
泉州维尔利环境服务有限公司	福建泉州	福建泉州	垃圾渗滤液处理		100.00%	设立
西安维尔利环境服务有限公司	陕西西安	陕西西安	垃圾渗滤液处理	100.00%		设立
长春洁维环境服务有限公司	长春	长春	水污染治理服务		100.00%	设立
宁海洁维环境服务有限公司	宁海	宁海	土壤污染治理与修复服务		100.00%	设立
贵州维尔利环境服务有限公司	贵阳	贵阳	固体废物治理		100.00%	设立
古蔺汇恒环保科技有限公司	古蔺	古蔺	专业技术服务业		59.71%	设立
益阳市汇恒环保有限公司	益阳	益阳	污水处理及其再生利用		59.71%	设立
铜仁维尔利环境服务有限公司	铜仁	铜仁	环境服务，垃圾渗滤液处理项目及配套设施的投资开发		100.00%	设立
西安维尔利生态农业发展有限公司	西安	西安	水果种植；蔬菜种植；饲料原料销售	100.00%		非同一控制下企业合并
常州维尔利农业科技发展有限公司	常州	常州	生物有机肥料研发；肥料销售	100.00%		设立
山东日照维尔利环境科技有限公司	日照	日照	工程管理服务；水污染治理	60.00%		设立
绍兴启农生态农业发展有限公司	绍兴	绍兴	农副产品销售	100.00%		设立
常州微能节能科技有限公司	常州	常州	节能设备的生产销售		55.00%	非同一控制下企业合并
北京泰科诺康环境技术有限公司	北京	北京	科技推广和营业服务业		30.45%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

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
北京汇恒环保工程股份有限公司	40.29%	375,071.01		85,139,114.50
常州埃瑞克环保科技有限公司	33.74%	30,036.39		-2,293,664.64
山东日照维尔利环境科技有限公司	40.00%	3,763,936.67		13,152,940.78
枞阳维尔利环境服务有限公司	10.00%	-6,012.40		804,189.84
南京都乐环保科技有限公司	10.17%	661,623.94		34,081,746.15
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	20.00%	894,312.21		12,293,708.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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
北京汇恒环保工程股份有限公司	416,659,423.64	64,575,339.30	481,234,762.94	186,149,570.40	84,066,066.82	270,215,637.22	421,189,975.60	60,424,458.58	481,614,434.18	184,367,133.65	87,128,361.81	271,495,495.46
常州埃瑞克环保科技有限公司	2,601,215.08	48,421.02	2,649,636.10	6,309,691.90		6,309,691.90	2,943,953.05	56,739.88	3,000,692.93	6,749,771.82		6,749,771.82
山东日照维尔利环境科技有限公司	22,719,321.96	43,942,192.25	66,661,514.21	15,779,162.26		15,779,162.26	8,408,207.00	30,997,910.89	39,406,117.89	3,933,607.61	0.00	3,933,607.61
枞阳维尔利环境服务有	22,542,779.78	23,791,192.19	46,333,971.97	38,292,073.63		38,292,073.63	22,535,887.81	23,841,539.00	46,377,426.81	38,275,404.45	0.00	38,275,404.45

限公司													
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	36,845,255.83	206,823,770.11	243,669,025.94	34,063,619.50	148,136,866.35	182,200,485.85	38,782,936.11	211,403,150.89	250,186,087.00	34,088,151.16	159,100,956.80	193,189,107.96	
南京都乐环保科技有限公司	454,580,306.03	63,133,554.12	517,713,860.15	249,866,086.34	6,000,000.00	255,866,086.34	509,665,377.89	62,243,464.88	571,908,842.77	310,566,712.44	6,000,000.00	316,566,712.44	

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
北京汇恒环保工程股份有限公司	26,192,381.91	900,187.00	900,187.00	2,583,955.38	12,128,289.03	8,430,933.62	8,430,933.62	3,148,133.07
常州埃瑞克环保科技有限公司		89,023.09	89,023.09	-24,461.97		1,526,206.56	1,526,206.56	1,317,956.27
山东日照维尔利环境科技有限公司	15,453,975.94	9,409,841.67	9,409,841.67	-339,080.66	1,773,095.50	356,801.86	356,801.86	16,287,290.31
枞阳维尔利环境服务有限公司		-60,124.02	-60,124.02	1,532,867.82		158,553.76	158,553.76	1,411,805.63
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	32,852,336.95	4,471,561.05	4,471,561.05	-359,516.32	10,831,574.54	1,582,778.00	1,582,778.00	237,100.52
南京都乐环保科技有限公司	118,459,892.84	6,505,643.48	6,505,643.48	-25,818,858.36	121,487,299.72	21,022,160.18	21,022,160.18	29,903,491.62

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

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(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

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	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	
湖南省建筑设计院集团股份有限公司	湖南长沙	湖南长沙	科学研究和技术服务业	15.00%		权益法核算
广州银利环境服务有限公司	广东广州	广东广州	环保工程施工及服务	35.00%		权益法核算
海口神维环境服务有限公司	海南海口	海南海口	BOT 项目建设和运营	30.00%		权益法核算
常州维中新能源有限公司	常州	常州	电力、热力生产和供应业		49.00%	权益法核算
中德原（荆门）静脉产业有限公司	湖北荆门	湖北荆门	静脉产业类咨询服务、废物治理		30.00%	权益法核算
中广核突泉生物能源有限公司	内蒙古	内蒙古	化学原料和化学制品制造业	30.00%		权益法核算
国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	上海	上海	城市生活垃圾经营性服务	48.90%		权益法核算
常州华衍维尔利环境产业有限公司	常州	常州	餐厨垃圾处理	40.00%		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

不适用

(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							
	湖南省建筑设计院集团股份有限公司	广州银利环境服务有限公司	海口神维环境服务有限公司	中德原（荆门）静脉产业有限公司	中广核突泉生物能源有限公司	常州维中新能源有限公司	国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	常州华衍维尔利环境产业有限公司	湖南省建筑设计院集团股份有限公司	广州银利环境服务有限公司	海口神维环境服务有限公司	中德原（荆门）静脉产业有限公司	中广核突泉生物能源有限公司	常州维中新能源有限公司	国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	常州华衍维尔利环境产业有限公司
流动资产	808,438,954.27	104,673,861.61	149,588,974.74	26,761,811.2	23,436,053.9	11,719,062.0	101,966,312.21	3,602,331.71	879,099,703.79	100,231,964.89	75,015,936.71	97,911,035.39	24,292,163.15	8,034,009.88	114,875,354.80	4,313,909.20
非流动资产	444,072,550.48	387,584,230.40	104,640,506.07	440,891,385.17	37,790,344.6	18,410,385.9	461,315,458.56	41,070,811.09	453,400,539.60	392,677,202.32	107,023,395.02	447,987,703.76	36,703,380.0	19,806,019.8	449,571,939.64	40,378,130.46
资产合计	1,252,511,504.75	492,809,091.70	254,948,981.04	467,313,969.6	61,226,398.5	30,129,445.5	563,281,770.77	44,673,142.8	1,332,500,243.39	492,909,167.21	182,039,331.73	545,892,236.15	60,995,548.75	27,840,029.76	564,447,294.44	44,692,039.66
流动负债	441,272,908.88	44,033,087.41	65,368,807.92	36,931,539.96	3,346,398.56	6,912,079.25	158,120,872.64	-401,839.18	549,833,100.83	34,882,250.47	51,991,720.03	90,695,398.04	3,115,548.75	7,182,517.82	193,353,385.86	-325,320.05
非流动负债	1,120,283.96	291,000,090.04	78,000,000.00	302,500,000.00	1,880,000.00		235,936,958.13		671,583,822.58	295,312,006.17	33,000,000.00	310,000,000.00	1,880,000.00	0.00	201,869,968.58	0.00
负债合计	442,393,074.84	335,033,989.45	143,368,807.92	339,431,539.96	5,226,398.56	6,912,079.25	394,057,830.77	-401,839.18	550,469,938.22	330,194,256.64	84,991,720.03	400,695,398.04	4,995,548.75	7,182,517.82	395,223,354.44	-325,320.05
少数股东																

权益																
归属于母 公司股东 权益	810 ,11 8,4 29. 91	157 ,22 4,1 02. 28	110 ,86 0,6 73. 12	128 ,22 1,6 56. 43	56, 000 ,00 0.0 0	23, 217 ,36 8.7 0	169 ,22 3,9 40. 00	45, 074 ,98 1.9 8	781 ,99 5,5 49. 57	162 ,71 4,9 10. 57	97, 047 ,61 1.7 0	145 ,19 6,8 38. 11	56, 000 ,00 0.0 0	20, 657 ,51 1.9 4	169 ,22 3,9 40. 00	45, 017 ,35 9.7 1
按持股比 例计算的 净资产份 额	121 ,51 7,7 64. 49	55, 028 ,43 5.8 0	33, 258 ,20 1.9 4	38, 466 ,49 6.9 3	16, 800 ,00 0.0 0	11, 376 ,51 0.6 6	82, 750 ,50 6.6 6	18, 029 ,99 2.7 9	117 ,29 9,3 32. 44	56, 950 ,21 8.7 0	29, 114 ,28 3.5 1	43, 559 ,05 1.4 3	16, 800 ,00 0.0 0	10, 122 ,18 0.8 5	82, 750 ,50 6.6 6	18, 006 ,94 3.8 8
调整事项																
— 商誉																
— 内部交易未实现利润																
— 其他																
对联营企业权益投资的	121 ,51 7,7 64. 49	55, 028 ,43 5.8 0	33, 258 ,20 1.9 4	38, 466 ,49 6.9 3	16, 800 ,00 0.0 0	11, 376 ,51 0.6 6	82, 750 ,50 6.6 6	18, 029 ,99 2.7 9	117 ,29 9,3 32. 44	56, 950 ,21 8.7 0	29, 114 ,28 3.5 1	43, 559 ,05 1.4 3	16, 800 ,00 0.0 0	10, 122 ,18 0.8 5	82, 750 ,50 6.6 6	18, 006 ,94 3.8 8

账面价值																
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值																
营业收入	360,982,418.51	41,682,146.05	15,409,458.22	18,064,619.87		4,467,382.18				33,649,679.06	12,749,090.17			5,416,062.76		
净利润	28,122,880.34	2,273,603.05	2,950,368.69	16,975,181.68		2,569,180.52				2,112,743.55	2,004,219.19			2,152,442.89		-11,969.10
终止经营的净利润																
其他综合收益																
综合收益总额	28,122,880.34	2,273,603.05	2,950,368.69	16,975,181.68		2,569,180.52				2,112,743.55	2,004,219.19			2,152,442.89		-11,969.10

本年度收到的来自联营企业的股利		2,625,000.00																
-----------------	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(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

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1.1 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元和泰铢有关。本公司部分业务以美元进行销售，本公司下属子公司常州金源机械设备有限公司部分业务以美元和欧元进行销售，常州埃瑞克环保科技有限公司、杭州能源环境工程有限公司以欧元进行部分采购，本公司境外子公司以美元、欧元和泰铢进行结算。美元、欧元和泰铢余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团关注汇率变动对本集团的影响，汇率变动对本集团经营业绩影响总体较小。

1.2 利率风险

本集团的利率风险主要来自于银行借款。浮动利率的金融负债将使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债将使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为可转换公司债券 82,448.92 万元、长期应付款 13,903.04 万元和固定利率借款人民币 81,198.96 万元。

1.3 价格风险

本集团以市场价格采购钢材制品等原材料，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，主要包括流动资金及应收款项的信用风险。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团应收款项系因开展经营活动而产生，本集团已采用了必要的政策确保销售客户具有良好的信用记录，成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低并在可控制范围内。除已披露的应收账款金额前五名外（前五名金额合计 365,309,896.82 元），本集团无其他重大的信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的原则是确保充分的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团通过实施以下主要的流动性风险管理政策，从而有效地控制降低流动性风险，主要包括：定期分析负债结构和期限以确保有充裕的资金；对银行借款的使用情况进行监控并严格遵守借款协议；与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度等。

本集团目前以银行借款作为主要融资来源，以发行公司债券作为辅助融资来源。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			270,463,916.67	270,463,916.67
(3) 衍生金融资产			30,036,800.00	30,036,800.00
应收款项融资			25,038,613.82	25,038,613.82
其他非流动金融资产			56,870,542.15	56,870,542.15
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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常州德泽实业投资有限公司	常州市新北区	实业投资股权管理	1,000 万元	35.26%	35.26%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李月中。

其他说明：

- 控股股东的注册资本及其变化（单位：万元）

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
常州德泽实业投资有限公司	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00

- 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
常州德泽实业投资有限公司	27,557.23	27,557.23	35.26	35.26

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2.（1）重要的合营企业或联营企业。

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
李遥	董事、实际控制人李月中先生的直系亲属
厦门牧云数据技术有限公司	李遥控制的公司
厦门维牧数据技术有限公司	李遥控制的公司
国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	本公司直接持股比例为 48.9% 的被投资公司
广州银利环境服务有限公司	本公司直接持股比例为 35% 的被投资公司
山西国新生物质能源开发有限公司	本公司直接持股比例为 12.5% 的被投资公司
中广核突泉生物能源有限公司	本公司直接持股比例为 30% 的被投资公司
海口神维环境服务有限公司	本公司直接持股比例为 30% 的被投资公司
中德原（荆门）静脉产业有限公司	本公司间接持股比例为 30% 的被投资公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门牧云数据技术有限公司	采购商品/接受劳务	3,273,424.42		否	6,384,004.14
厦门维牧数据技术有限公司	采购商品/接受劳务	5,054,057.38		否	

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
广州银利环境服务有限公司	销售商品/提供劳务	122,940.71	54,906.65
海口神维环境服务有限公司	销售商品/提供劳务	1,207,123.07	1,311,100.98

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

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(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
广州银利环境服务有限公司	119,000,000.00	2017年07月22日	2032年07月21日	否
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	80,000,000.00	2018年03月26日	2032年12月24日	否
常州大维环境科技有限公司	50,000,000.00	2017年07月13日	2025年07月12日	否
杭州能源环境工程有限公司	50,000,000.00	2021年05月20日	2022年05月20日	否
枞阳维尔利环境服务有限公司	13,000,000.00	2017年07月28日	2022年06月21日	是
海口神维环境服务有限公司	24,000,000.00	2022年04月18日	2032年04月18日	否
广西维尔利环保技术开发有限公司	50,000,000.00	2019年01月14日	2028年01月14日	否
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	50,000,000.00	2019年06月25日	2034年06月24日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	49,500,000.00	2019年12月13日	2022年12月12日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	30,000,000.00	2021年08月26日	2022年08月26日	否
杭州能源环境工程有限公司	80,000,000.00	2019年09月05日	2022年09月04日	否
杭州能源环境工程有限公司	80,000,000.00	2021年10月27日	2022年10月26日	否
沈阳维尔利环境服务有限公司	79,000,000.00	2019年09月25日	2029年09月24日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	30,000,000.00	2022年01月14日	2023年01月13日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	30,000,000.00	2022年01月06日	2023年01月05日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	60,000,000.00	2022年04月21日	2023年04月20日	否
维尔利（苏州）能源	50,000,000.00	2021年08月26日	2022年08月26日	否

科技有限公司				
西安维尔利环保科技有限公司	123,920,300.00	2020年03月20日	2032年03月20日	否
中广核突泉生物能源有限公司	63,000,000.00	2021年11月08日		否
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	110,000,000.00	2021年02月07日	2033年02月06日	否
山西国新生物质能源开发有限公司	10,142,500.00	2021年05月29日	2023年05月29日	否
南京都乐制冷设备有限公司	17,966,000.00	2021年11月11日	2022年11月11日	否
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	10,000,000.00	2022年01月05日	2023年01月04日	否
常州金源机械设备有限公司	7,000,000.00	2022年01月05日	2023年01月04日	否
海南维尔利环境服务有限公司	80,000,000.00	2022年06月30日	2030年06月29日	否
南京都乐制冷设备有限公司	24,000,000.00	2021年12月31日	2022年12月30日	否
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	10,000,000.00	2022年06月20日	2023年06月19日	否
常州维尔利环境服务有限公司	10,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月16日	否

本公司作为被担保方

不适用

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	9,822,047.66	10,751,178.62

(8) 其他关联交易

无

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	海口神维环境服务有限公司	10,852,659.00	977,290.50	14,914,959.00	2,345,055.60
应收账款	山西国新生物质能源开发有限公司	2,088,906.00		2,088,906.00	
应收账款	国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	35,736,000.00	3,573,600.00	38,445,000.00	1,786,800.00
应收账款	广州银利环境服务有限公司			492,478.29	2,000.00
预付账款	厦门牧云数据技术有限公司	443,150.00		3,078,214.00	
预付账款	厦门维牧数据技术有限公司			3,199,500.00	

（2） 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	266,401,866.99	25.46%	0.00	0.00%	266,401,866.99	362,234,863.41	34.50%	0.00	0.00%	362,234,863.41
其中：										
1. 单项计提组合	26,527,787.30	2.54%	0.00	0.00%	26,527,787.30	58,170,261.76	5.54%	0.00	0.00%	58,170,261.76
2. 关联方组合	239,874,079.69	22.92%	0.00	0.00%	239,874,079.69	304,064,601.65	28.96%	0.00	0.00%	304,064,601.65
按组合计提坏账准备的应收账款	780,038,306.86	74.54%	77,937,056.80	9.99%	702,101,250.06	687,582,031.50	65.50%	78,411,049.25	11.40%	609,170,982.25
其中：										
1. 账龄组合	780,038,306.86	74.54%	77,937,056.80	9.99%	702,101,250.06	687,582,031.50	65.50%	78,411,049.25	11.40%	609,170,982.25
合计	1,046,440,173.85		77,937,056.80		968,503,117.05	1,049,816,894.91		78,411,049.25		971,405,845.66

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	357,082,805.46		
7 至 12 个月	115,071,813.19	5,753,590.66	5.00%
1 至 2 年	210,590,295.53	21,059,029.55	10.00%
2 至 3 年	45,557,021.15	13,667,106.35	30.00%
3 至 4 年	26,453,192.16	13,226,596.08	50.00%
4 至 5 年	5,262,226.05	4,209,780.84	80.00%
5 年以上	20,020,953.32	20,020,953.32	100.00%
合计	780,038,306.86	77,937,056.80	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	725,048,394.54
6 个月以内	596,956,885.15
7 至 12 个月	128,091,509.39
1 至 2 年	223,557,170.63
2 至 3 年	45,557,021.15
3 年以上	52,277,587.53
3 至 4 年	26,453,192.16
4 至 5 年	5,262,226.05
5 年以上	20,562,169.32
合计	1,046,440,173.85

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的 坏账准备	78,411,049.25	12,484,547.18	12,958,539.63			77,937,056.80
合计	78,411,049.25	12,484,547.18	12,958,539.63			77,937,056.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广州环投环境服务有限公司	1,396,149.30	收回款项
海口神维环境服务有限公司	1,576,016.40	收回款项
珠海水务集团有限公司	5,727,791.20	收回款项
合计	8,699,956.90	

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	56,432,177.74	5.39%	
第二名	54,486,620.62	5.21%	2,959,368.91

第三名	40,025,000.00	3.82%	
第四名	35,736,000.00	3.42%	3,573,600.00
第五名	28,987,593.20	2.77%	2,898,759.32
合计	215,667,391.56	20.61%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	50,000,000.00	19,340,000.00
其他应收款	842,565,238.13	806,012,007.95
合计	892,565,238.13	825,352,007.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州能源环境工程有限公司		19,340,000.00
维尔利(苏州)能源科技有限公司	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	19,340,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	786,888,557.18	761,707,430.65
保证金和押金	48,270,018.86	43,448,729.76
备用金	8,776,863.79	5,974,807.74
股权转让款	2,747,800.00	2,747,800.00
合计	846,683,239.83	813,878,768.15

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		7,866,760.20		7,866,760.20
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		12,920.00		12,920.00
本期转回		3,761,678.50		3,761,678.50
2022 年 6 月 30 日余额		4,118,001.70		4,118,001.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	484,127,196.48
6 个月以内	222,228,518.37
7 至 12 个月	261,898,678.11
1 至 2 年	197,097,484.65
2 至 3 年	143,356,464.24
3 年以上	22,102,094.46
3 至 4 年	18,972,750.46

4 至 5 年	945,000.00
5 年以上	2,184,344.00
合计	846,683,239.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收坏账准备	7,866,760.20	12,920.00	3,761,678.50			4,118,001.70
合计	7,866,760.20	12,920.00	3,761,678.50			4,118,001.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳维尔利环境服务有限公司	往来款	164,633,355.00	1 年以内	19.44%	
敦化市中能环保电力有限公司	往来款	136,549,260.33	2 年以内	16.13%	
宁德维尔利环保科技有限公司	往来款	104,068,824.08	3 年以内	12.29%	
西安维尔利环保科技有限公司	往来款	70,490,000.00	2 年以内	8.33%	
常州金源机械设备有限公司	往来款	65,188,495.88	1 年以内	7.70%	
合计		540,929,935.29		63.89%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	2,820,903,15 3.15		2,820,903,15 3.15	2,755,169,12 3.15		2,755,169,12 3.15
对联营、合营企业投资	349,358,314. 58		349,358,314. 58	326,434,610. 85		326,434,610. 85
合计	3,170,261,46 7.73		3,170,261,46 7.73	3,081,603,73 4.00		3,081,603,73 4.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
1. 常州埃瑞克环保科技有限公司	5,609,279. 10					5,609,279. 10	
2. 常州维尔利环境服务有限公司	86,720,145 .00					86,720,145 .00	
3. 常州大维环境科技有限公司	50,358,402 .40					50,358,402 .40	
4. 北京汇恒环保工程股份有限公司	110,576,60 6.26					110,576,60 6.26	
5. 常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	199,324,00 0.00					199,324,00 0.00	
6. 海南维尔利环境服务有限公司	23,070,000 .00	55,283,480 .00				78,353,480 .00	
7. 湖南仁和惠明环保科技有限公司	55,483,900 .00					55,483,900 .00	
8. 温岭维尔利环境服务有限公司	33,490,000 .00					33,490,000 .00	
9. 杭州能源环境工程有限公司	459,999,89 4.46					459,999,89 4.46	
10. 桐庐沙湾畈维尔利	60,000,000 .00					60,000,000 .00	

污水处理有限公司							
11. 敦化市中能环保电力有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
12. 维尔利环境(卢森堡)服务有限公司	74,045,200.00	6,750,550.00				80,795,750.00	
13. 枞阳维尔利环境服务有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
14. 江苏维尔利环保科技有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
15. 西安维尔利环保科技有限公司	67,850,000.00					67,850,000.00	
16. 常州金源机械设备有限公司	78,142,712.93					78,142,712.93	
17. 江苏维尔利环境投资有限公司	57,550,000.00					57,550,000.00	
18. 单县维尔利环境服务有限公司	10,500,000.00					10,500,000.00	
19. 宁德维尔利环保科技有限公司	12,500,000.00					12,500,000.00	
20. 长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
21. 维尔利(苏州)能源科技有限公司	800,000,000.00					800,000,000.00	
22. 南京都乐制冷设备有限公司	269,498,983.00					269,498,983.00	
23. 广西维尔利环保技术开发有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
24. 西安维尔利环境服务有限公司	1,850,000.00					1,850,000.00	
24. 山东日照维尔利环境科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
25. 西安维尔利生态农业发展有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
26. 常州维	1,600,000.00	2,900,000.00				4,500,000.00	

尔利农业科技发展有限公司	00	00				00	
27. 绍兴启农生态农业发展有限公司	100,000.00	800,000.00				900,000.00	
合计	2,755,169,123.15	65,734,030.00				2,820,903,153.15	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
1. 广州银利环境服务有限公司	56,520,301.57			795,161.07			2,625,000.00			54,690,462.64	
2. 海口神维环境服务有限公司	19,463,086.53	11,250,000.00		885,110.61						31,598,197.14	
3. 中广核突泉生物能源有限公司	16,800,000.00									16,800,000.00	
4. 国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	75,913,223.66									75,913,223.66	
5. 常州华衍维尔利环境产业有限公司	18,007,309.37									18,007,309.37	
6. 国投维尔利环境投资有限公司		8,400,000.00								8,400,000.00	
7. 湖南	139,73			4,218,						143,94	

省建筑设计院 集团股份 有限公司	0,689. 72			432.05						9,121. 77	
小计	326,43 4,610. 85	19,650 ,000.0 0		5,898, 703.73			2,625, 000.00			349,35 8,314. 58	
合计	326,43 4,610. 85	19,650 ,000.0 0		5,898, 703.73			2,625, 000.00			349,35 8,314. 58	

(3) 其他说明

无

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	449,680,901.91	347,987,202.92	995,824,287.77	790,567,675.59
其他业务	496,033.70	241,911.90	471,619.36	210,627.30
合计	450,176,935.61	348,229,114.82	996,295,907.13	790,778,302.89

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,315,659,900.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	59,000,000.00	10,660,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,898,703.73	1,691,273.84
合计	64,898,703.73	12,351,273.84

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	739,657.21	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,867,161.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,181,053.51	
处置合营联营公司股权投资的投资收益	15,574,384.55	
减：所得税影响额	6,004,182.02	
少数股东权益影响额	265,958.63	
合计	19,730,008.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.78%	0.04	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33%	0.02	0.04

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

不适用

4、其他

无