

证券代码：300815

证券简称：玉禾田

公告编号：2022-038

# 玉禾田环境发展集团股份有限公司

## 2022 年半年度报告

二〇二二年八月二十六日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人鲍江勇、主管会计工作负责人王东焱及会计机构负责人(会计主管人员)林克展声明：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。

本报告中所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并请理解计划、展望规划与承诺之间的差异。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司未来经营可能面临的主要风险及应对措施，敬请广大投资者予以关注，并注意相关风险。

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.....	30
第五节 环境和社会责任.....	32
第六节 重要事项.....	34
第七节 股份变动及股东情况.....	43
第八节 优先股相关情况.....	50
第九节 债券相关情况.....	51
第十节 财务报告.....	52

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2022 年半年度报告原本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、玉禾田	指	玉禾田环境发展集团股份有限公司
控股股东、西藏天之润	指	西藏天之润投资管理有限公司
金昌高能	指	深圳鑫卓泰/深圳市鑫卓泰投资管理有限公司/金昌高能时代材料技术有限公司
深圳鑫宏泰	指	深圳市鑫宏泰投资管理有限公司
杭州城和	指	杭州城和股权投资基金合伙企业（有限合伙）
海立方舟	指	天津海立方舟投资管理有限公司
安庆同安	指	安庆市同安产业招商投资基金（有限合伙）
深圳玉禾田	指	深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司（系深圳市玉禾田物业清洁管理有限公司前身）
绿源中碳集团	指	深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司/深圳市宝泰鑫环保科技有限公司
高能环境	指	北京高能时代环境技术股份有限公司
永恒光集团	指	深圳永恒光智慧科技集团有限公司/深圳市永恒光照明科技有限公司
深圳玉蜻蜓	指	深圳市玉蜻蜓有害生物防治有限公司
深圳金枫叶	指	深圳市金枫叶园林生态科技工程有限公司
《公司章程》	指	《玉禾田环境发展集团股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、平安证券	指	平安证券股份有限公司
ABS	指	资产支持证券
REITS	指	房地产信托投资基金
PPP	指	Public-Private-Partnership, 又称 PPP 模式, 即政府和社会资本合作, 是公共基础设施中的一种项目运作模式。
BOT	指	Build-Operate-Transfer (建设-运营-转让), 是指由社会资本或项目公司承担新建项目设计、融资、建造、运营、维护和用户服务职责, 合同期满后项目资产及相关权利等移交给政府的项目运作方式。
TOT	指	Transfer-Operate-Transfer (移交-运营-移交), 是指政府部门将存量资产所有权有偿转让给社会资本或项目公司, 并由其负责运营、维护和用户服务, 合同期满后资产及其所有权等移交给政府的项目运作方式。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1-6 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	玉禾田	股票代码	300815
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	玉禾田环境发展集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	玉禾田		
公司的外文名称（如有）	EIT Environmental Development Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	EIT		
公司的法定代表人	鲍江勇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王东焱	邓娜、管小芬
联系地址	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼
电话	0755-82734788	0755-82734788
传真	0755-82734952	0755-82734952
电子信箱	dmb@eit-sz.com	dmb@eit-sz.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）	2,605,071,372.58	2,398,294,799.14	8.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	271,813,026.31	314,767,307.48	-13.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	264,611,205.08	307,293,299.45	-13.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,262,726.96	179,021,956.18	-49.02%
基本每股收益（元/股）	0.8183	0.9476	-13.64%
稀释每股收益（元/股）	0.8183	0.9476	-13.64%
加权平均净资产收益率	9.01%	10.82%	-1.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,653,602,988.44	5,222,277,044.53	8.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,087,990,393.42	2,880,588,726.04	7.20%

注：2022年6月，公司进行资本公积转增股本事项，增加了公司总股本，但不影响股东权益金额。根据企业会计准则的相关规定，按最新股本调整并列报基本每股收益和稀释每股收益。

#### 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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,894,391.33	主要为固定资产处置损失。
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）	11,940,647.76	主要为政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	1,939,783.39	主要为投资理财产品收益。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,170,273.90	主要为对外捐赠、工伤赔付及诉讼支出。
减：所得税影响额	2,253,802.19	
少数股东权益影响额（税后）	360,142.50	
合计	7,201,821.23	

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

#### (一) 经营情况概述

2022 年上半年，面对疫情带来的严峻考验和复杂多变的市场环境，玉禾田坚持“产业与资本并举、规模与效益并重”，围绕市政环卫和物业清洁两大主营业务谋篇布局、革故鼎新，并在与绿源中碳集团、永恒光集团股权合作的基础上，聚焦智慧城市建设，为公司稳步发展注入新的活力。

报告期内，公司实现营业收入 260,507.14 万元，较上年同期增长 8.62%；实现归属上市公司股东的净利润 27,181.30 万元，较上年同期下降 13.65%；截至报告期末，公司资产总额 565,360.30 万元，较年初增长 8.26%，归属于上市公司股东的所有者权益 308,799.04 万元，较年初增长 7.20%。

#### 1、市政环卫业务

报告期内，市政环卫板块实现营业收入 205,815.79 万元，较上年同期增长 9.55%，占总营业收入比重为 79.01%；毛利率为 26.31%，市政环卫业务持续为公司营收的主要来源和业绩增长的主要驱动力。

报告期内，公司市政环卫业务板块新签合同总金额约 14.63 亿元。截至 2022 年 6 月 30 日止，市政环卫业务在手合同总金额 376.63 亿元，待执行合同金额 270.29 亿元。

报告期内，公司 2022 年上半年市政环卫业务中标多个项目，包括宁夏银川市西夏区西花园片区、同心路片区、贺兰山路片区环卫作业市场化运行项目、山西省平遥县环境卫生服务中心西外环立交桥等三段道路保洁和全区抑尘治理项目、广东省广州市灵山岛尖环卫保洁综合服务项目、内蒙古包头市青山区城乡环卫、园林、市政一体化市场运行综合服务项目、海南海口市秀英区主城区内园林运维管养项目、江西九江市中心城区环卫市场一体化采购项目、广东省佛山市乐从镇北围片区道路清扫保洁及绿化管养服务项目、甘肃省永登县住房和城乡建设局永登县生活垃圾分类及市政环卫管理一体化特许经营项目等。

报告期内，为了提高公司城市大管家业务的综合服务能力，补强城市照明管养维护业务板块，增加智慧照明、绿色照明、光影夜景建设业务板块，公司收购了永恒光集团。该公司是一家集照明设备研发、工程设计、施工、运维服务于一体的综合服务商。属国家级高新技术企业，拥有城市及道路照明工程专业承包一级、照明工程设计专项甲级、市政总承包、电力总承包、电子与智能化等多项资质。2022 年上半年，永恒光集团智慧照明工程除珠三角区域外，已延伸多个省市包括山东、河南、云南、重庆、湖北、福建等；城市照明运维业务在深圳、广州、东莞、佛山、惠州、揭阳、江西瑞金、福建厦门、福建泉州、江苏连云港等地先后成立了城市照明设施运维项目部。拥有一定的市场知名度及优质的品牌形象，得到客户单位的一致好评。2022 年 1 月份，永恒光集团参编的《城市道路照明设施运行维护技术标准》(T/CMEA21-2021)正式出版发行，此标准的出版发行，对规范城市道路照明设施运行维护、改善城市道路照明环境，确保城市照明设施安全运行具有重要的现实意义。

2022 年上半年，绿源中碳集团业务开展顺利，业绩稳步增长。新签合同 31 个，主要中标项目有：深圳福田街道住宅小区垃圾分类督导服务项目、深圳凤凰街道十二类场所垃圾分类创建服务项目采购项目、深圳凤凰街道垃圾分类两网融合站点服务项目采购项目、深圳光明区玻金塑纸等可回收物集中收运处理服务项目、深圳润加 2022 城市空间项目环境服务采购合同、深圳市垃圾分类业务培训项目项目、深圳市南山区南山街道办事处垃圾分类住宅小区督导服务项目合同、惠阳区 2022 年垃圾分类第三方评估督导服务项目、赣州市赣县区 2022 年生活垃圾分类设备和垃圾分类服务(城区)、赣州市赣县区 2022 年生活垃圾分类设备和垃圾分类服务(乡镇)、深圳龙华区智慧平台服务项目、博罗县生活垃圾分类示范小区督导服务项目等。2022 年 1 月，绿源中碳集团旗下公司深圳绿达环境工程技术有限公司通过“国家高新企业”认证；3 月，分类中心智慧平台建设全面启动，目前已基本实现第一期功能全覆盖；6 月，分类中心旗下公司源创环保通过“专精特新”认证。

#### 2、物业清洁业务

报告期内，物业清洁板块实现营业收入 54,490.77 万元，较上年同期增长 5.12%，占总营业收入比重为 20.92%；毛利率为 10.50%。

报告期内，公司物业清洁业务板块新签合同总金额约 6.89 亿元。截至 2022 年 6 月 30 日止，物业清洁业务在手合同总金额 18.67 亿元，待执行合同金额 9.02 亿元。

公司在继续与广州地铁、深圳地铁、成都地铁、南宁地铁、中航物业、龙湖物业、卓越城物业等保持长期稳定合作关系的同时，公司 2022 年中标及服务了多个高端项目，包括沈阳名流嘉园、广州发展中心、乌鲁木齐轨道交通 1 号线、灵山岛尖综合服务项目、成都地铁 17 号线车站、场段一体化物业服务项目、深圳麓园一期、广州中山大学、深圳新一代产业园项目等，已在行业内树立了优质品牌形象。

## （二）报告期内完成的主要工作

### 1、加强公司治理和合规建设，完善风险管控体系

公司严格按照法律法规要求，完善治理结构，加强内部控制。报告期内，公司梳理各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，持续完善内部控制制度建设，修订《公司章程》，同时完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，完善各部门岗位职责要求。加强内部管控和强化审计监督职能，有效推动公司内控建设，提升公司风险防控能力，提升整体治理水平，保障公司持续健康发展。

### 2、加强人才队伍建设，优化激励考核机制

公司始终重视人才队伍建设，根据公司战略发展规划，加强业内高层次人才引进力度。通过引进和内部培养相结合的方式持续扩充人才队伍，持续优化多层次培养体系，为建设公司长久发展奠定人才基础。公司建立了以战略目标为导向的卓越绩效管理新模式，提高员工职业价值感和成就感，激发组织活力。

### 3、整合城市智慧照明业务，丰富城市大管家综合服务能力

为了提高公司城市大管家业务的综合服务能力，补强城市照明管养维护业务板块，增加智慧照明、绿色照明、光影夜景建设业务板块，公司在本报告期收购了永恒光集团。该公司是一家集照明设备研发、工程设计、施工、运维服务于一体的综合服务商。属国家级高新技术企业，拥有城市及道路照明工程专业承包一级、照明工程设计专项甲级、市政总承包、电力总承包、电子与智能化等多项资质。永恒光集团的加入，有利于公司对细分行业资源的充分整合，从而提高市场份额，增强竞争优势，提升行业战略地位。

### 4、深耕“垃圾分类”及林业碳汇，注入发展新动力

2022 年上半年，绿源中碳集团遵循“绿色发展、循序发展、低碳发展”的理念，积极探索推进以源头分类投放精准化、中端分类收运系统专业化、末端处理规范化的生活垃圾全程分类处理方式，逐步打造生活垃圾全链条闭环管理系统。

为持续推进实现国家双碳目标，公司的碳资产经营和投资事业部，在林业碳汇项目投资开发、双碳项目战略合作、合作渠道拓展方面都取得较明显进展。目前，与公司进行林业碳汇合作的团队遍布全国 20 个省（市/自治区），与公司达成合作林地面积合计约 1000 万亩，公司与国家林草局规划院、气象技术研究院、深圳清控科创园等达成双碳项目战略合作，共同推动双碳进程。

### 5、紧跟市场格局变化，不断优化市场布局

公司为进一步优化市场布局，大力开拓优质市场资源，公司坚持以城市大管家为发展思路，在公司内部建立了“玉禾田@数智城市大管家业务模型”，对开展的相关业务进行明确的界定和划分，由区域负责人带领专业市场团队为全国各地城市提供专业化的城市解决方案。公司成立了“全国市场开发中心”，下设 15 个区域省级市场开发中心和集团市场管理部，并在全国范围各分子公司设立市场部。公司在江西、湖南、山东、辽宁、海南、安徽成立区域经管中心，分别由区域负责人担任第一责任人，加强属地化管理，推进项目运营发展，协助项目公司增加合同外收入等。在江西赣县项目及安徽太湖项目进行试点运行“阿米巴”管理模式，在摸索中总结经验，不断完善，为公司推广奠定基础。

同时，为拓展未来产业发展，发掘优质外部合作伙伴，公司继续在全国布局和拓展事业合伙人，为更好支持发展事业合伙人，公司专门成立技术团队，为其提供专业化技术支持，以便其更好地开展业务，实现收益共享，进一步推动经营业绩和企业规模持续增长。

公司将根据市场格局变化不断增强业务韧性，抢抓发展机遇，加强区域布局，为公司可持续发展奠定坚实的基础。

### 6、持续推进以“信息化+智慧化”为核心的一体化平台

报告期内，公司持续加大了信息化+智慧化建设投入。以“@数字城市大管家”的顶层思路初见成效，逐步加强与互联网头部企业深度合作，持续完善及拓展了“城市环境运营作业云”、“智慧环卫”、“环卫清洁综合管理”、“城市环卫精细化数据管理”、“垃圾分类”和“再生资源”等子系统。围绕城乡环境、环保领域，逐步形成一套立体

化、多元化、开放化的产业信息化产品矩阵。该产品矩阵对公司各项目的服务质量管理、成本管理、绩效管理等，均产生积极的提升作用。

## 7、不断丰富投资者互动形式，提升公司品牌形象

通过拓展沟通渠道、丰富沟通方式，公司深入了解投资者的关注点，及时、主动、高效与投资者良性互动。除了通过指定的信息披露渠道加深投资者对公司的了解之外，公司与投资者进行实时沟通交流，积极组织或参加各类调研会议、业绩说明会、机构策略会、全面阐释投资者关注的要点与公司亮点，提升公司的品牌形象。

### （三）公司的主营业务

公司专注于环境卫生服务领域，主营业务涵盖市政环卫和物业清洁两大板块。经过 25 年的积累，现已成为行业内颇具规模和影响力的全方位一体化城乡环境综合运营服务商，为城市基础管理和城乡一体化运营管理提供整体解决方案。

报告期内，公司通过了 GB/T31950 诚信管理体系、GB/T23794 信用 AAA 标准、GB/T27922 环卫清洁标准、ISO20000 信息技术体系等体系或标准的认证。拥有深圳市环卫清洁服务企业环卫作业清洁服务甲级等级证书、公共设施维护能力甲级等级证书、城市生活垃圾经营性清扫、收集及运输服务许可证、道路运输经营许可证、AAA 级企业信用等级认证等认证或许可证书，具备中国清洁清洗行业、园林绿化养护、道路清扫保洁、垃圾分类处理等多项国家一级资质。拥有实用新型专利 20 余个及软件著作权 30 余项。公司现为中国城市环境卫生协会常务理事单位。公司先后获得“2022 年度中国环境卫生行业企业信用评价 AAA 级”、“2020 年度深圳市环卫清洁行业先进单位”、“诚信经营 AAA 级示范企业”、“中国环境企业 50 强”、“2021 高质量发展上市公司”、“2021 创业板上市公司百强”、“2021 中国最具成长性上市公司”、“2021 抗击新冠肺炎疫情先进单位”、“美丽深圳公益基金会 2021 爱心企业”等多项荣誉。公司的综合实力在国内环境卫生管理行业中位于前列。

## 1、市政环卫业务

### （1）概述

市政环卫，是指对道路、广场、水域、公厕、垃圾中转站等城乡公共区域的环境卫生进行一体化管理。主要服务内容包括但不限于：清扫保洁、垃圾收转运、公厕管养、垃圾中转站等环卫设施运营管理、垃圾分类、重大活动环卫保障等，以及基于传统市政环卫所衍生出的水域保洁，园林绿化，管道清淤，路灯/亮化工程管护，交通设施管理，市政道路及设施养护，市容巡查与整治服务，政府物业，景区保洁等多方位、一体化的公共服务。

随着环卫市场化改革的不断发展，公司依托物业清洁服务积累的丰富经验和良好口碑，凭借市场先发优势、技术领域水平、管理精细化标准，市场开发能力，在市政环卫领域取得了长足发展。目前，公司市政环卫服务在全国范围内，覆盖了 26 个省、市、自治区，不仅为当地城市管理智慧赋能，也为城乡居民提供了更加专业化、精细化的优质服务。

公司基于多年积累的行业经验，整合内外部资源，在道路清扫保洁、垃圾收集转运到垃圾分类等公共服务领域，形成了智慧高效、低碳减排的绿色闭环产业链，提供了一站式、定制化的城乡环境综合治理服务，助力当地政府实现环卫市场化改革高质量发展。此外，公司全力配合各地方政府，统筹协调推进农村垃圾、污水、公厕“三大革命”，贡献玉禾田智慧，助力巩固脱贫攻坚同乡村振兴有效衔接，积极推动美丽乡村建设再上新台阶。

公司会同当地政府，灵活选用 PPP、特许经营、政府托管、国资混改等多种模式，推动当地政府实现环卫市场化改革，有效形成“政府主导、市场化运作、财政奖补”的良性循环，进一步建立健全城市公共服务领域的多位一体、全面负责、一杆到底的“城市大管家”能力。

### （2）公司所属行业发展阶段及行业特征

我国市政环卫服务市场的发展大体上可以分为三个阶段，一是政府行政职能主导阶段；二是市场化试点阶段，以中小型企业参与为主；三是市场化全面推广阶段。2013 年以来，环卫服务进入市场化全面推广阶段。

阶段一，政府行政职能主导阶段。2003 年以前，市政环卫工作在政府的绝对主导下，由环卫部门负责监督、管理、实施，偶尔会有部分边缘业务市场化，但规模体量甚小，市场化程度极低。该阶段由于政府“管干合一”导致行业监管缺位、竞争不足、效率低下，无法满足城市卫生要求。

阶段二，市场化试点阶段。市政环卫等城市公共服务兴起于欧美，2003 年至 2013 年，公共服务市场化概念进入我国，有些城市启动了政府采购服务的试点，部分沿海城市率先开始政企分开，政府由直接管理转变为监督检查，

逐步形成城市公共服务市场化的雏形，市场化公司朝着中小企业规模的方向发展。该阶段市政环卫主要为短期小范围外包，格局分散，难以形成规模效应，行业发展受限。

阶段三，市场化全面推广阶段。2013 年 9 月 30 日国务院办公厅发布《关于政府向社会力量购买服务的指导意见》（国办发【2013】96 号文件），同年 11 月，党的十八届三中全会召开，通过了《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》要求加大政府购买公共服务力度，市政环卫行业市场化改革进入大规模推广阶段。该阶段市政环卫市场正进入高速增长时期，从中小型规模企业向大规模企业的方向迈进，环卫产业迎来黄金发展期，实现政企“双赢”。

市政环卫项目的经营模式主要分为政府采购服务、特许经营、PPP 等模式，政府采购模式指地方政府通过采购服务的方式，签署对应的环卫服务协议，服务企业向当地提供环卫服务。PPP 模式指政府与社会资本合作，双方签署 PPP 合同，通过投、融、建、管、运，有效提升当地环卫基础设施和环卫作业质量，最终实现利益共享、风险共担、互惠共赢的伙伴关系。特许经营模式指地方政府根据公共事业的需要或法律的规定，授权服务企业提供设备或使用公共设备，在当地享有经营市政环卫业务的权利。

未来，环卫行业将借助资本市场，逐步实现运用 ABS、REITS 等金融手段，建立长效投融资机制，逐步做大做强，做优做精。或将涌现出更多的政企合作模式，环卫企业需要迅速适应环卫市场化改革的模式创新，全面提升服务效率与质量。

我国市政环卫行业特征主要体现为刚需性、持续性、弱周期和区域性。

**刚需性：**市政环卫属于城市管理民生工程，不能出现业务中断或空白期，具备刚需性。随着经济水平和生活水平的提高，市场对服务品质的要求越来越高，市场需求总量和需求多样性呈扩大上升趋势。从企业来看，行业内大部分企业为区域性企业，但是随着行业的发展，具有品牌优势和较强资金实力的企业以及全国布局的上市企业已经逐步突破区域的限制，形成了一定的竞争壁垒。

**持续性：**环境卫生管理的工作涉及到城乡人居环境，是日常生活和城市公共服务不可或缺的组成部分，因此，行业具有持续性特征。

**弱周期性：**城乡环境卫生管理同民生密切相关，主要受国民经济长期发展趋势和人们生活水平影响，改善城乡人居环境和市容市貌已经成为现代城市和乡村发展的必然趋势，其刚需性和持续性特点，决定了本行业与宏观经济短期波动不完全相关，不体现出强周期性。

**区域性：**从市政环卫的市场需求角度来看，主要与当地的城市化进程及财政收入相关，所以经济较为发达、人口众多的沿海地区和省会城市，以及城市化建设较快的部分二线城市，对本行业的市场化需求更为旺盛。但随着国家对环境行业的投资力度加大，各地政府越来越重视环卫事业，并逐渐放开环卫服务事业。因此对环卫服务的需求已经开始从发达地区向欠发达地区扩展，农村市场也逐步释放。

### （3）行业竞争格局

目前参与环卫运营市场的主要有三类企业，一是体现纵向一体化能力的上游环卫装备制造和下游垃圾处理商，其在设备领域或下游垃圾处理上更具优势；二是以本公司等为代表的专业环卫服务企业，其轻资产模式服务更灵活，专注于运营服务能力的建设；三是以具有大型地产背景的物业管理龙头企业，通过投资并购方式收购环卫服务性企业，实现行业介入，并极力引导政府推动“物管城市模式”。

三类企业各具优势，随着环卫市场化不断推行，行业龙头将发挥自身优势，加速行业整合，提升市场占有率。

### （4）公司在行业内所处地位

公司是国内专注于市政环卫与物业清洁服务的龙头企业之一，公司服务内容丰富，服务口碑良好，服务区域广泛，与多家品牌客户及政府客户建立了长期合作关系，客户对公司的满意度、信任度和忠诚度较高。根据中国环卫科技网统计，公司 2020 年的营收在环卫上市公司中排名第三。公司 2018 年、2019 年、2020 年被 E20 环境平台评为“环卫十大影响力企业”；公司 2021 年被中国生态环境产业高峰论坛组委会评为“中国环境企业 50 强”、“2021 高质量发展上市公司”、“2021 创业板上市公司百强”、“2021 中国最具成长性上市公司”、“2021 抗击新冠肺炎疫情先进单位”等多项荣誉。

## 2、物业清洁业务

### （1）概述

物业清洁：是指对不同物业业态（如写字楼、住宅、商业、工业园区、公共交通枢纽等）的公共区域（如大堂、外围、楼层走道、停车场、公共洗手间）进行日常保洁、定期清洁等环境卫生综合管理，包括但不限于日常保洁服务、开荒清洁服务及各种专项清洁服务（如石材处理、地毯清洗、绿化养护、室内空气治理、四害消杀、防疫消毒、外墙清洗等）。

## （2）公司所属行业发展阶段及行业特征

物业清洁服务是公司的传统优势业务，公司在该领域深耕 20 余载，一直致力于市政道路清扫、住宅、酒店、写字楼、商场、工厂、学校、地铁、机场、医院等各类物业清洁保洁业务。建立了一套规范化的服务体系，依托自身多年的成熟管理体系，在全国范围内设立了七大区域公司。为更好地开拓综合物业市场，为客户提供全面优质的服务，集团物业清洁事业部又相继成立了金枫叶园林绿化公司和玉蜻蜓有害生物防治公司。经营范围覆盖物业环境卫生消杀除“四害”、二次供水设施消毒清洁、高空外墙清洗、室内空气治理和园区绿化等业务。

## （3）物业清洁行业竞争格局

随着商品房和办公楼、商业综合体存量的不断增加，相应的物业清洁的市场需求量将继续保持增长的态势；其次随着城市公共交通的快速发展，城市轨道交通站点和高铁站台的清扫保洁逐渐成为物业清洁行业的重要服务内容，公共交通枢纽的增加将带动物业清洁市场需求的提高。物业清洁行业呈现出市场空间大、但市场集中度较低的特点。目前，我国物业清洁行业企业数量众多，但全国性布局的物业清洁企业很少，大多数只服务于当地市场，缺乏跨地区开拓市场的能力。这样就形成了大型物业清洁企业数量较少，中小型物业清洁企业数量众多的竞争格局，领军企业有望提升高端市场竞争份额。

国内物业清洁服务企业的业务主要集中在住宅小区和写字楼等领域，市场较为成熟，参与竞争的主体相对较多，市场竞争较为激烈，而地铁、高铁、机场等大型公共设施领域、大型商业综合体、高端住宅小区和知名写字楼等领域的物业清洁业务，对于服务商的过往业绩、服务品质等要求较高，对供应商的经济实力和综合管理能力以及品牌都会提出更高的要求，因此，该模块业务参与竞争的主体主要为全国性布局的物业清洁公司以及具有一定规模的当地龙头物业清洁公司，竞争强度相对较小。

随着行业不断的发展，未来中高端服务将更具发展潜力，行业结构将不断优化，部分企业优势将不断凸显，行业集中度将有所提高。

## （4）公司在行业内所处地位

目前，公司物业清洁业务已覆盖全国 60 余座城市，积累大量长期合作的优质客户，与重庆龙湖、世茂服务、中海物业、上海旭辉永升、招商积余、远洋服务、深圳中航等多家全国知名物业企业保持长期的战略合作关系；在轨道交通业务领域，与深圳地铁、广州地铁、南宁地铁、长沙地铁、成都地铁、福州地铁、西安地铁、乌鲁木齐地铁、石家庄地铁签订站点、场段保洁，车厢清洗消毒、地铁隧道清洗消毒、积坑清淤等清洁服务合作；在机场保洁业务领域，相继服务于深圳宝安机场、三亚凤凰机场及广州白云机场。并签署多个精品项目，包括高科技互联网企业：腾讯、百度、阿里巴巴、字节跳动、中兴通讯、华为清洁服务的合作；同时也是国内众多金融机构长期清洁服务供应商：如深圳证券交易所、工商银行、建设银行、农业银行、招商银行、中信银行等金融机构，在行业内取得了良好的口碑。

## 3、主要业绩驱动因素

驱动公司业绩增长的主要因素包括国家战略、产业政策以及公司自身的竞争优势。

### （1）国家战略驱动

2021 年以来，伴随着国家和各省市“十四五”规划和 2035 年远景目标的建议相继公布，对生活垃圾分类、城乡生活垃圾管理方案做出了规划，对垃圾无害化、资源化处理提出了相应方案。大力发展循环经济亦是“十四五”时期的工作重心。

“双碳战略”和“国家战略性新兴产业”与环卫环保行业密不可分，在“双碳”政策催化下，垃圾分类、资源化以及新能源环卫装备的应用将快速发展，多因素将促使环卫市场进一步扩容。加快发展节能环保产业，对形成新的经济增长点，推动产业升级和发展方式转变，促进节能减排和民生改善，具有十分重要的战略意义。

### （2）产业政策驱动及行业政策发展情况

在国家政策的推动下，“无废城市”建设聚焦改变城市面貌、解决固废处理处置“难点”的同时，将推动固废处理成为一个重要的产业门类，进一步加速工业固体废物处理、城镇生活垃圾分类及处置、危废处置、再生资源回收利用等细分领域的未来发展。近年来，我国政府陆续发布了一系列相关政策，对环卫行业发展有着重要的影响，主要政策如下：

2020 年 3 月，住建部印发《关于进一步做好城市环境卫生工作的通知》，明确将全面推进城市环卫工作。

2020 年 11 月，习近平主持召开中央深改委会议审议通过《关于进一步推进生活垃圾分类工作的若干意见》，深入推进生活垃圾分类工作，提高生活垃圾减量化、资源化、无害化水平，为建设美丽中国作出贡献。

2021 年 1 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《建设高标准市场体系行动方案》，方案从基础制度、要素市场、环境质量、市场开放、市场监管五个方面，提出 51 条具体举措。

2021 年 2 月，2021 年中央一号文件发布，实施农村人居环境整治提升五年行动。分类有序推进农村厕所革命，加强中西部地区农村户用厕所改造。统筹农村改厕和污水、黑臭水体治理，因地制宜建设污水处理设施。健全农村生活垃圾收运处置体系，推进源头分类减量、资源化利用，建设一批有机废弃物综合处置利用设施。健全农村人居环境设施管护机制。有条件的地区推广城乡环卫一体化第三方治理。深入推进村庄清洁和绿化行动。开展美丽宜居村庄和美丽庭院示范创建活动。

2021 年 3 月，发布的《十四五规划和 2035 年远景目标纲要》：坚持党建引领、重心下移、科技赋能，不断提升城市治理科学化、精细化、智能化水平，推进社会治理现代化。运用数字技术推动城市管理手段、管理模式、管理理念创新，精准高效满足群众需求。开展农村人居环境整治提升行动，稳步解决“垃圾围村”和乡村黑臭水体等突出环境问题。推进农村生活垃圾就地分类和资源化利用，以乡镇政府驻地和中心村为重点梯次推进农村生活污水治理。支持因地制宜推进农村厕所革命。推进农村水系综合整治。深入开展村庄清洁和绿化行动，实现村庄公共空间及庭院房屋、村庄周边干净整洁。

2021 年 5 月，国家发展改革委、住房城乡建设部联合印发《“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施发展规划》，《规划》要求，到 2025 年底，直辖市、省会城市和计划单列市等 46 个重点城市生活垃圾分类和处理能力进一步提升；地级城市因地制宜基本建成生活垃圾分类和处理系统；京津冀及周边、长三角、粤港澳大湾区、长江经济带、黄河流域、生态文明试验区具备条件的县城基本建成生活垃圾分类和处理系统；鼓励其他地区积极提升垃圾分类和处理设施覆盖水平。支持建制镇加快补齐生活垃圾收集、转运、无害化处理设施短板。

2021 年 6 月，中国供销合作社官网印发《关于加快推进供销合作社再生资源业务高质量发展的指导意见的通知》，该《通知》明确到“十四五”末，全系统发展城乡回收网点 80000 个，建设绿色分拣中心 2000 个，综合利用园区（基地）300 个。形成“村级收集+乡镇转运+县域处理+再生资源基地综合利用”覆盖城乡的供销合作社再生资源回收利用体系。

2021 年 6 月，住房和城乡建设部、农业农村部、国家乡村振兴局联合印发《关于加快农房和村庄建设现代化的指导意见》，《指导意见》从 12 个方面提出了加快农房和村庄建设现代化的政策措施。在“倡导农村生活垃圾分类处理”方面，提出“全面建立村庄保洁制度，确保村村有保洁。”

2021 年 7 月，发改委、住建部联合印发《关于推进非居民厨余垃圾处理计量收费的指导意见》，提出：按照“产生者付费”原则，建立健全计量收费机制。鼓励各地区建立非居民厨余垃圾超定额累进加价机制，促进垃圾源头减量。加快理顺非居民厨余垃圾收集、运输、处置管理体制和运行机制，逐步实现运营主体企业化和运营机制市场化。

2021 年 10 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于推动城乡建设绿色发展的意见》，《意见》指出，城乡建设是推动绿色发展、建设美丽中国的重要载体。到 2025 年，城乡建设绿色发展体制机制和政策体系基本建立，建设方式绿色转型成效显著，碳减排扎实推进，城市整体性、系统性、生长性增强，“城市病”问题缓解，城乡生态环境质量整体改善，城乡发展质量和资源环境承载能力明显提升，综合治理能力显著提高，绿色生活方式普遍推广等。

2021 年 12 月，国家发展改革委、住房城乡建设部、农业农村部等多个部门联合印发《“十四五”时期“无废城市”建设工作方案》，为稳步推进“无废城市”建设，到 2025 年“无废城市”固体废物产生强度较快下降，基本实现固体废物管理信息“一张网”、“无废”理念得到广泛认同。

2022 年 1 月 19 日，生态环境部、农业农村部、住房和城乡建设部、水利部、国家乡村振兴局联合印发《农业农村污染治理攻坚战行动方案(2021—2025 年)》，对持续打好农业农村污染治理攻坚战总体要求、主要任务和保障措施作出全面部署。《方案》提出，在不便于集中收集处置农村生活垃圾的地区，因地制宜采用小型化、分散化的无害化处理方式，降低设施建设和运行成本。完善日常巡检机制，严厉查处在农村地区饮用水水源地周边、农村黑臭水体沿岸随意倾倒、填埋垃圾行为。到 2025 年，进一步健全农村生活垃圾收运处置体系。

2022 年 1 月 12 日，国务院转发国家发展改革委、生态环境部、住房和城乡建设部、国家卫生健康委《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》，《意见》明确，2025 年城镇环境基础设施建设主要目标：生活垃圾分类收运能力达到 70 万吨/日左右，城镇生活垃圾焚烧处理能力达到 80 万吨/日左右。城市生活垃圾资源化利用率达到 60%左右，城市生活垃圾焚烧处理能力占无害化处理能力比重达到 65%左右。

2022 年 3 月 10 日，国家发改委发布《2022 年新型城镇化和城乡融合发展重点任务》。《任务》提出，健全危险废弃物和医疗废弃物集中处理设施、大宗固体废弃物综合利用体系，积极稳妥推进生活垃圾分类工作。加快补齐城镇污水处理能力缺口，开展老旧破损和易造成积水内涝问题的污水管网、雨污合流制管网诊断修复更新。开展绿色生活创建行动，倡导绿色出行和绿色家庭、绿色社区建设。

2022 年 4 月 19 日，农业农村部办公厅、国家乡村振兴局综合司联合印发《社会资本投资农业农村指引(2022 年)》。《指引》提出，支持社会资本参与农村人居环境整治提升五年行动。鼓励参与农村厕所革命、农村生活垃圾治理、农村生活污水治理等项目建设运营，健全农村生活垃圾收运处置体系，加强村庄有机废弃物综合处置利用设施建设。鼓励参与村庄清洁和绿化行动。推进农村人居环境整治与发展乡村休闲旅游等有机结合。

2022 年 5 月 6 日，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，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，配备满足分类清运需求、密封性好、压缩式的收运车辆，改造垃圾房和转运站，建设与清运量相适应的垃圾焚烧设施，做好全流程恶臭防治。合理布局危险废弃物收集和集中利用处置设施。健全县域医疗废弃物收集转运处置体系。推进大宗固体废弃物综合利用。

2022 年 5 月 23 日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《乡村建设行动实施方案》。《方案》提出，实施农村人居环境整治提升五年行动。推进农村厕所革命，加快研发干旱、寒冷等地区卫生厕所适用技术和产品，因地制宜选择厕技术模式，引导新改户用厕所基本入院入室，合理规划布局公共厕所，稳步提高卫生厕所普及率。统筹农村改厕和生活污水、黑臭水体治理，因地制宜建设污水处理设施，基本消除较大面积的农村黑臭水体。健全农村生活垃圾收运处置体系，完善县乡村三级设施和服务，推动农村生活垃圾分类减量与资源化利用，建设一批区域农村有机废弃物综合处置利用设施。

2022 年 6 月 23 日国务院发布《关于加强数字政府建设的指导意见》，《意见》提出，推进智慧应急建设。优化完善应急指挥通信网络，全面提升应急监督管理、指挥救援、物资保障、社会动员的数字化、智能化水平。提高基层社会治理精准化水平。实施“互联网+基层治理”行动，构建新型基层管理服务平台，推进智慧社区建设，提升基层智慧治理能力。全面推动生态环境保护数字化转型，提升生态环境承载力、国土空间开发适宜性和资源利用科学性，更好支撑美丽中国建设。

### (3) 公司自身的竞争优势

经过 25 年的发展，公司已在市政环卫和物业清洁领域取得了行业领先优势。其中，公司的市场先发优势、规模及资金实力、综合成本管控能力、项目运营管理经验、市场拓展能力及品牌知名度等，都构成影响公司业绩的主要驱动因素。详情请见本报告“第三节、管理层讨论与分析”之“二、核心竞争力分析”。

近 5 年内，受快速扩张的市政环卫业务推动，公司规模与业绩呈高速扩张之势。2016-2020 年营收同比增速均保持在 20%以上。随着我国城镇化进程不断推进，基础设施建设逐步完善，城市清扫保洁面积逐年增加，生活垃圾清运量也持续增长。基于日益增长的环境卫生管理需求，政府对于城市市容环境卫生的投资也快速增长。公司积极采取提升服务能力、跨区域拓展业务以及开展技术创新等应对措施，以一贯坚持的良好商业信誉和优秀的作业品质，持续优化业务结构，采取突出自身特点，差异化竞争的策略，努力实施全国范围的业务拓展，积极应对外部环境变化。

**（四）、2022 年半年度公司及员工所获得的奖项和荣誉**

序号	荣誉事项
1	公司被中国城市环境卫生协会评为“2022 年度中国环境卫生行业企业信用评价 AAA 级”
2	赣州玉禾田被赣州市人民政府评为“赣州市创建国家卫生城市先进集体”
3	白沙玉禾田被白沙黎族自治县人力资源和社会保障局评为“就业帮扶基地”
4	九江玉禾田被中共马当镇委员会、马当镇人民政府评为“2021 年度服务社会经济发展工作先进单位”
5	景德镇玉禾田被评为“2022 年度数字化运营标杆示范单位”
6	石河子玉禾田被石河子市残疾人联合会颁发“2021 年度残疾人就业先进单位”
7	石河子玉禾田被石河子市私营企业工会联合会评选为“2020-2021 年度先进工会”
8	石河子玉禾田被八师石河子城市管理委员会评选为“先进环卫集体”
9	临淄玉禾田员工张连才被淄博市委政法委员会评为“淄博市见义勇为标兵”的荣誉称号
10	九员项目张美连被评为包头市五一劳动奖章
11	玉禾田宾县分公司被宾西镇人民政府评为“爱心企业”
12	公司获得“2022 年度中国环境卫生行业企业信用评价 AAA 级”
13	赣州玉禾田被赣州市人民政府评为“赣州市创建国家卫生城市先进集体”
14	永恒光集团被深圳市照明与显示工程行业协会评为“第六届前海湾照明工程奖 2021 年度照明工程企业 25 强”
15	永恒光集团“景观照明提升应急工程项目-水晶岛春节氛围营造工程”项目被深圳市照明学会评为 2021 年度“深圳照明工程奖-优秀奖”
16	永恒光集团“西乡街道 2018-2021 节日氛围营造”项目被深圳市照明学会评为 2021 年度“深圳照明工程奖-优秀奖”
17	永恒光集团“光明区松白路景观照明设备管养服务（2018-2021 年度）”项目被深圳市照明学会评为 2021 年度“深圳照明设施运营维护优秀奖”
18	公司“福田区（管理二所）路灯设施维护项目”被深圳市照明学会评为 2021 年度“深圳照明设施运营维护优秀奖”
19	永恒光集团“景观照明设施维护服务（新接管南山楼宇）”项目被深圳市照明学会评为 2021 年度“深圳照明设施运营维护优秀奖”
20	永恒光集团“2020 年灯光夜景照明（灯光秀）运营及管理项目服务采购”项目被深圳市照明学会评为 2021 年度“深圳照明设施运营维护优秀奖”
21	永恒光集团设计师罗恒被深圳市照明与显示工程行业协会评为“2021 年度青年设计师先锋榜”
22	深圳绿达环境工程技术有限公司获得汉中市汉台区“优秀宣传推广企业”称号；
23	深圳绿达环境工程技术有限公司 获得汉中市“汉台区垃圾分类宣传优秀服务企业”称号

**二、核心竞争力分析****（1）企业规模和市场先发优势**

公司自成立之初至今，始终致力于环境卫生综合管理服务领域，以“传承匠人精神、建设美丽中国”为己任。目前公司员工已超过八万名，服务超过 1,200 家品牌客户和近 200 家政府客户近 100 个市政（政府采购、PPP、特许经营）项目服务，在城市综合管理服务领域积累了大量的优质客户，并拥有丰富的项目组织、项目运营及服务管理经验。公司为环卫龙头企业，将更多受益于订单大型化进程，马太效应逐步显现。

随着国家乡村振兴战略持续推进，率先布局“城市综合管理服务”，聚集“城乡管理一体化”，探索“城乡管理科学化、精细化、智能化、智慧化”，形成了一套全国领先的城乡管理服务综合体系。

**（2）管理优势**

公司拥有 25 年的行业管理经验，通过对自身管理经验及服务经验的总结和积累，公司形成了整套标准化管理流程和服务体系：公司凭借多年积累的环卫作业、运营经验，严格规范工作流程，有效实施内控管理，为客户提供高效率、高标准、高质量的环境卫生管理服务，有力地保障了公司在行业内的项目运营管理优势。在人员组织、技能及安全培训、设备配置、现场作业方案及突发应急预案的制定及实施、物资准备、后勤保障、服务后的品质稽核等方面形成完整的管理体系。公司通过多层次检查、稽核以及激励考核制度，持续督促项目人员改善服务品质、提升客户满意度。全面实现服务标准化和管理可复制化。

**1) 服务标准化**

针对不同项目场景、室内外环境、客户定制化需求，设计制定精细化、标准化的作业实施方案，针对作业中的主要环节制定可量化、可执行及可检验的操作要求；对服务品质制定了清晰、严格的检验标准；在人员组织、技能及安全培训、设备配置、现场作业方案及突发应急预案的制定及实施、物资准备、后勤保障、服务后的品质稽核等方面形成完整的管理体系。

公司建立了一系列规章制度和作业规范，确保上述标准化的管理流程和服务规范能够落实。一方面，公司通过完整、严格的三级培训及考核体系，使项目管理人员和一线员工能够充分理解作业规范，掌握质量标准和工作技能；另一方面，在项目实施过程中、实施后，公司通过多层次检查、稽核以及激励考核制度，持续督促项目人员改善服务品质、提升客户满意度。

## 2) 管理可复制化

公司的标准化管理流程和服务体系，保障了先进管理经验和快速复制，为公司持续发展奠定了基础。

公司创立了“玉禾田大学”，专门培养多层次的项目管理人员和业务骨干，推广、复制先进的作业方法和管理制度。公司建立了从项目管理、作业管理、督查管理、应急管理、满意度管理等全方位的管理体系，并根据项目运营管理的实际情况和客户需求不断进行优化、创新和升级。这些管理制度是多年管理实践经验的提炼和总结，已经被广泛复制到日常各项管理活动和项目作业活动中，显著提升了运营效率和作业规范，已经成为公司核心竞争力的重要组成部分。

### (3) 成熟的环卫行业市场化项目运营管理经验

公司深耕行业 25 年，至今运营管理的环卫项目达数百个，涉及 26 个省 89 个县市，在助力各地政府进行环卫市场化改革的进程中积累了丰富的项目运营管理经验。同时开展事业合伙人制度，搭建公司、省级、事业合伙人的市场开发三级体系。公司主要通过招投标的方式获取政府或相关单位的服务合同，中标获得项目运营资格后，通过专业化团队，按照标准化及可复制化流程投入运营并取得一定的利润。在市场开发组织管理方面，协同合作开展市场拓展工作，不断加强市场拓展能力和优势。

多年来，公司通过项目运营和玉禾田大学逐渐培养锻炼出一支业务能力过硬、管理经验丰富的管理团队，拥有环卫项目方案设计、运营及管理、市政园林绿化养护、垃圾分类管理等方面的多层次专业人才，可根据作业环境和客户需求制定和组织实施标准化及差异化的定制方案。公司凭借多年积累的项目运营管理经验，严格规范项目管理标准及工作流程，有效实施项目的风险管控，为客户提供高品质的环境卫生服务整体解决方案。

### (4) 一站式环境卫生综合管理服务产业链

公司秉承“专业、智慧、标准、创新”的理念，以专业为基础、科技为驱动，以“科技化+标准化”持续创新引领行业升级为发展，结合专业运营经验，整合内外资源，形成了从道路清扫到垃圾分类管理的完整闭环，提供一站式专业城乡环境综合管理服务，助力当地政府实现环卫市场化改革。服务覆盖了城乡主次干道、街区、写字楼、工业区、绿化养护、PCO 虫控、地铁、公厕、公园、城乡水域等各类区域。此外，通过环卫服务延伸，配合各地政府一体化推进农村垃圾治理、生活污水、厕所管护“三大革命”。完善的一站式环境卫生综合管理服务产业链有助于公司加速拓展，扩大业务规模。

### (5) 品牌优势和强烈的社会责任感

公司作为专业从事环境卫生管理的综合型企业，经过多年的实践探索，成功实施了众多精品项目，在行业内取得了良好的口碑，建立了自身的品牌。公司先后获得“国家级重合同守信用企业”、“广东省著名商标”、“广东企业 500 强”、“广东服务业 100 强”、“广东民营企业 100 强”、“深圳市质量百强企业”、“深圳百位行业领军企业”、“深圳十佳爱心企业”、“深圳老字号企业”、“企业信用等级认证证书 AAA 级”、“中国环境 50 强企业”、“深圳可持续发展大奖”、“深圳质量诚信示范企业”、“深圳质量引领先进示范单位”、“诚信经营 AAA 级示范企业”、“中国环境企业 50 强”、“2021 高质量发展上市公司”、“2021 创业板上市公司百强”、“2021 中国最具成长性上市公司”、“2021 抗击新冠肺炎疫情先进单位”等多项荣誉。

作为具有强烈社会责任感的公司，长期以来，公司不断助力政府扶贫攻坚，公司与岳西县五河镇响山村联合共建扶贫工厂，签订采购合同，助力该村镇产业扶贫工作。为全国各地的超龄群体、军转人员、下岗人员、生活困难群体、贫困户等就业困难群体提供了大量的就业岗位。开展“新冠疫情物资捐助”、“支援河南鹤壁抗洪防汛”、“环卫员工爱心午餐”、“环卫员工子女助学”、“捐助体育赛事”等公益活动，推进扶贫济困与助学等慈善事业。

### (6) 人才优势和企业文化优势

25 年的行业实践经验以及玉禾田大学培养了大批业务核心骨干和精通业务的一线员工，通过专业知识的理论学习，结合现场实操和沙盘推演，成功案例讲解的一系列“传帮带”教程，专门培养多层次的项目管理人员和业务骨干，推广、复制先进的作业方法和管理制度。公司建立了从项目管理、作业管理、督查管理、应急管理、满意度管理等全方位的管理体系。

玉禾田秉承共建大家庭、同创大学校、打造大部队的企业文化和理念，形成了独特的具有家国情怀的企业文化，玉禾田要做一家伟大的对社会和对祖国有贡献的企业、一家伟大的对改善人类生态环境做出杰出贡献的企业。

### (7) 智慧化及信息化优势

近些年来，随着公司的快速发展，公司借助物联网、大数据、人工智能技术发展的新趋势，在全国十余家分子公司完成了智慧环卫指挥中心的基础建设。通过智慧环卫指挥中心可对环卫资源（人、车、物）进行实时监控、预警、调度、管理及决策分析，保障了作业需求和应急响应，同时也充分发挥了资源的使用效率，确保了项目的高效稳定运营。公司聚焦物联网、大数据、云计算、区块链、人工智能等前沿信息技术手段，大力推进“玉禾田智慧环卫系统”及“城市环境运营作业云系统”的应用，公司逐步构建在国内市政环卫领域领先的“智慧大脑”。

## 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	2,605,071,372.58	2,398,294,799.14	8.62%	
营业成本	2,005,514,009.66	1,787,646,518.13	12.19%	
销售费用	16,927,335.47	19,262,546.15	-12.12%	
管理费用	163,498,841.84	144,941,616.21	12.80%	
财务费用	23,152,321.49	26,162,414.09	-11.51%	
所得税费用	73,704,952.88	84,835,522.54	-13.12%	
研发投入	5,586,925.01	3,518,181.51	58.80%	主要因报告期并购公司导致研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	91,262,726.96	179,021,956.18	-49.02%	主要因报告期不再享受疫情期间增值税相关优惠政策，导致支付各项目税费增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-305,257,978.85	-327,975,520.65	-15.55%	
筹资活动产生的现金流量净额	2,489,973.56	-85,122,777.37	102.93%	主要因报告期股东分红同比上期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-211,505,278.33	-234,076,341.84	9.64%	

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						
物业清洁	544,907,708.92	487,691,288.10	10.50%	5.12%	4.97%	0.12%
市政环卫	2,058,157,888.66	1,516,732,287.23	26.31%	9.55%	14.83%	-3.39%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,041,755.76	-0.81%	主要为参股公司投资损益及委托理财收益。	是
资产减值	-14,529,117.19	-3.85%	主要为计提合同资产的减值准备及信用减值损失。	否
营业外收入	2,702,242.77	0.72%	主要为收到政府补助及保险理赔收入。	否
营业外支出	5,569,589.85	1.47%	主要为对外捐赠、处置固定资产净损失及保险理赔支出。	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	942,508,660.73	16.67%	1,158,260,333.89	22.18%	-5.51%	
应收账款	1,880,713,645.32	33.27%	1,500,330,074.68	28.73%	4.54%	
合同资产	102,119,043.63	1.81%	91,865,303.76	1.76%	0.05%	
存货	37,991,020.62	0.67%	15,528,063.02	0.30%	0.37%	
投资性房地产	4,271,450.02	0.08%	4,533,949.54	0.09%	-0.01%	
长期股权投资	348,929,820.12	6.17%	377,317,224.73	7.23%	-1.06%	
固定资产	894,967,998.21	15.83%	779,085,861.89	14.92%	0.91%	
使用权资产	162,442,284.37	2.87%	182,698,737.10	3.50%	-0.63%	
短期借款	670,500,000.00	11.86%	514,500,000.00	9.85%	2.01%	
合同负债	18,676,988.77	0.33%	22,068,231.41	0.42%	-0.09%	
长期借款	223,500,000.00	3.95%	240,500,000.00	4.61%	-0.66%	
租赁负债	91,110,977.41	1.61%	99,194,818.10	1.90%	-0.29%	

**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	9,138,558.19	保函保证金/诉讼冻结资金
固定资产	83,446,846.74	融资租赁资产
应收账款	135,959,796.34	质押担保
合计	228,545,201.27	

**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
32,100,000.00	145,180,000.00	-77.89%

**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	96,040.70
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	12,476.21
已累计投入募集资金总额	76,798.86
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) 募集资金基本情况</p> <p>2019年12月27日,经中国证券监督管理委员会《关于核准玉禾田环境发展集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2019]2963号)核准,公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票3,460万股,每股面值人民币1.00元,每股发行价格为人民币29.55元。公司股票已于2020年1月23日正式在深圳证券交易所创业板挂牌上市。本次募集资金总额为人民币1,022,430,000.00元,扣除发行费用人民币62,023,010.07元后,实际募集资金净额为人民币960,406,989.93元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年1月20日出具了“信会师报字[2020]第ZI10011号”《玉禾田环境发展集团股份有限公司公开发行人民币普通股(A股)3,460万股后实收股本的验资报告》,对以上募集资金到账情况进行了审验确认。公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专户。</p> <p>(二) 募集资金专户存储情况</p> <p>为规范公司募集资金管理和使用,保护投资者权益,根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的相关规定,公司与珠海华润银行股份有限公司深圳分行及保荐机构招商证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议及其补充协议》,公司及其全资子公司深圳市玉禾田物业清洁管理有限公司连同保荐机构招商证券分别与平安银行股份有限公司深圳分行、汇丰银行(中国)有限公司深圳分行签订了《募集资金四方监管协议》。</p> <p>公司于2020年4月24日召开第二届董事会2020年第五次会议、于2020年5月18日召开2019年年度股东大会,审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》,决定将“环卫服务运营中心建设项目”和“智慧环卫建设项目”的实施主体变更为母公司玉禾田,实施地点变更为公司在全国范围内提供市政环卫服务建设“环卫服务运营中心建设项目”和“智慧环卫建设项目”的项目所在地,公司与保荐机构招商证券、平安银行、汇丰银行重新签订了《募集资金三方监管协议》。</p> <p>公司于2020年9月19日披露了《关于更换保荐机构及保荐代表人的公告》,并于2020年9月18日与平安证券签署保荐协议,平安证券将承接公司的持续督导工作。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定,公司及保荐机构平安证券分别与平安银行股份有限公司深圳分行、汇丰银行(中国)有限公司深圳分行重新签订了《募集资金三方监管协议》。</p> <p>公司于2020年10月14日披露了《关于首次公开发行股票募集资金部分专户销户的公告》,珠海华润银行股份有限公司深圳泰然支行募集资金专户用途为补充流动资金项目,该专户已按规定全部使用完毕,为便于账户管理,公司已完成该募集资金专用账户销户的手续。</p> <p>(三) 募投项目先期投入及置换情况</p> <p>公司于2020年4月3日召开第二届董事会2020年第四次会议和第二届监事会2020年第三次会议,审议通过以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金人民币3,079.67万元。</p> <p>(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> <p>2020年8月14日,公司召开第二届董事会2020年第六次会议和第二届监事会2020年第五次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币30,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,用于与公司主营业务相关的生产经营,使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月,到期日前将归还至募集资金专户。</p> <p>2021年7月1日,公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金253,373,535.23元,一次性全部归还至募集资金专户,上述事项已及时通知了保荐机构和保荐代表人。</p> <p>2021年7月5日,公司召开第二届董事会2021年第三次会议和第二届监事会2021年第三次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币40,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,用于与公司主营业务相关的生产经营,使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月,到期日前将归还至募集资金专户。</p> <p>2021年11月25日,公司已将上述部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币5,000万元提前归还至募集资金专用账户,并将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。</p> <p>2022年4月15日,公司将上述部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币5,000万元提前归还至募集资金专用账户,并将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。</p> <p>2022年6月16日,公司已将剩余用于暂时补充流动资金的募集资金人民币21,000万元一次性提前归还至募集资金专用账户,同时将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。</p> <p>2022年6月22日,公司召开第三届董事会2022年第四次会议及第三届监事会2022年第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币20,000万元(含20,000万元)闲置募集资金暂时补充流动资金,用于与公司主营业务相关的生产经营,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月,到期日前将归还至募集资金专户。</p>	

(五) 报告期内使用金额及当前余额

截至 2022 年 6 月 30 日, 公司本次募集资金已累计使用 76,798.86 万元 (含置换前期预先投入部分), 尚未使用的募集资金余额 (包括利息及理财收益) 共 21,461.47 万元, 其中存放于募集资金专户的余额合计 11,461.47 万元, 使用闲置募集资金暂时补充流动资金合计 10,000.00 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
环卫服务运营中心建设项目	否	67,858.39	67,858.39	12,423.51	56,056.96	82.61%	2022年12月31日	2,893.98	6,749.89	是	否
智慧环卫平台搭建	否	8,182.31	8,182.31	52.7	736.2	9.00%	2022年12月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	20,000	20,000	不适用	20,005.7	100.00%	不适用	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	96,040.70	96,040.70	12,476.21	76,798.86	--	--	2,893.98	6,749.89	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	96,040.70	96,040.70	12,476.21	76,798.86	--	--	2,893.98	6,749.89	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	智慧环卫建设项目：公司根据环卫项目的服务需求变化，适当调整智慧环卫建设项目投资进度，以匹配项目服务的实际需要，截至本报告期末投入进度较低。										
项目可	不适用										

行性发生重大变化的情况说明	
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	适用 以前年度发生 2020 年 4 月 24 日，公司召开第二届董事会 2020 年第五次会议和第二届监事会 2020 年第四次会议，审议通过《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》，独立董事发表了同意意见，履行了必要程序，保荐机构出具了同意的核查意见，同意将“环卫服务运营中心建设项目”和“智慧环卫建设项目”的实施主体变更为母公司玉禾田，实施地点变更为公司在全国范围内提供市政环卫服务建设“环卫服务运营中心建设项目”和“智慧环卫建设项目”的项目所在地。2020 年 5 月 18 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》。
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 2020 年 4 月 3 日，公司召开第二届董事会 2020 年第四次会议和第二届监事会 2020 年第三次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，独立董事发表了同意意见，履行了必要程序，保荐机构出具了同意的核查意见，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币 3,079.67 万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2020]第 ZI10072 号《募集资金置换专项鉴证报告》鉴证。其中：公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 3,079.67 万元，其中环卫服务运营中心建设项目已投入 3,079.67 万元。2020 年 6 月，公司从募集资金专户转出 3,079.67 万元用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2020 年 8 月 14 日，公司召开第二届董事会 2020 年第六次会议和第二届监事会 2020 年第五次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 30,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日前将归还至募集资金专户。 2021 年 7 月 1 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 253,373,535.23 元，一次性全部归还至募集资金专户，上述事项已及时通知了保荐机构和保荐代表人。 2021 年 7 月 5 日，公司召开第二届董事会 2021 年第三次会议和第二届监事会 2021 年第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 40,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日前将归还至募集资金专户。

	<p>2021 年 11 月 25 日,公司已将上述部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 5,000 万元提前归还至募集资金专用账户,并将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。</p> <p>2022 年 4 月 15 日,公司将上述部分用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 5,000 万元提前归还至募集资金专用账户,并将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。</p> <p>2022 年 6 月 16 日,公司已将剩余用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 21,000 万元一次性提前归还至募集资金专用账户,同时将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构平安证券股份有限公司和保荐代表人。</p> <p>2022 年 6 月 22 日,公司召开第三届董事会 2022 年第四次会议及第三届监事会 2022 年第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币 20,000 万元(含 20,000 万元)闲置募集资金暂时补充流动资金,用于与公司主营业务相关的生产经营,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月,到期日前将归还至募集资金专户。</p> <p>截至 2022 年 6 月 30 日,公司尚未归还的闲置募集资金暂时补充流动资金合计为人民币 10,000.00 万元。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>本公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况,募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。</p>

**(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

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	77,000	0	0	0
合计		77,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市玉禾田智慧城市运营	子公司	提供物业清洁服务和市政环	110000000	1,466,970,308.12	538,784,472.89	390,843,727.89	80,624,566.97	74,707,068.18

集团有限公司		卫服务						
海口玉禾田环境服务有限公司	子公司	提供市政环卫服务	91165163.33	437,951,128.01	184,023,077.51	186,708,686.60	66,356,385.76	48,256,821.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海口市海玉盟园林科技有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
赣州市赣县区赣玉城市环境服务有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
九江玉禾田智慧城市运营管理有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
浮梁县浮玉智慧城市运营有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
包头市青禾源城市环境管理有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
沈阳玉禾田物业服务有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
济宁鲁玉智慧城市服务有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
高密鲁玉智慧城市服务有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
秦皇岛骊玉环境工程有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
平遥晋玉隆智慧城市运营有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	购买	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司	其他	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。

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、市场竞争风险

公司主要从事物业清洁和市政环卫等环境卫生综合管理服务业务。与同行业其他企业相比，公司在资产规模、经营业绩、业务水平、市场品牌等方面位居行业前列，具有一定竞争优势，虽然已初步成为了跨区域全国布局的物业清洁和市政环卫业务运营企业；但随着行业的快速发展，包括上市公司和大型国企在内的众多行业上下游企业、大型物业管理公司纷纷进入这一领域，市场竞争愈加激烈。

应对措施：公司将充分发挥 25 年行业深耕积累的品牌、行业地位、管理、服务、规模、资金、业绩及市场先发等优势，依靠全国布局的市场敏锐度及快速反应的市场触角，借助机械化、信息化、智慧化等现代科技手段，不断提升公司的核心竞争力，力争在日益激烈的市场竞争中始终保持领先地位。

### 2、公司管理风险

随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行持续优化，将对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性提出更高的要求。如果公司的经营管理水平和组织管理体系不能满足公司经营规模扩大后的要求，将对项目的实施和未来运作产生一定的管理风险。

应对措施：不断完善公司治理，通过经营管理实践，不断积累和总结经验，积极推行精细化、信息化管理手段，持续创新和优化管理体系；全方位建立完善与公司发展规模及速度相匹配的风险管控体系，强化全面风险管控，严格规范制度流程；同时，推进阿米巴管理理念，强化玉禾田智慧城市运营管理学院的专业人才培养功能和人才队伍的梯队建设，切实提高管理水平和管理效率。

### 3、劳动用工成本上升的风险

公司属劳动密集型企业，员工人数众多，人工成本在主营业务成本中的占比较高。随着公司业务规模的快速扩大，公司的员工人数持续增加。尽管不断紧盯行业发展趋势，不断提高项目的机械化、信息化和智能化水平，但如相关措施的实施效果未能完全覆盖成本上升，则将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将更精准的使用人力投放，引入信息化、智能化工具。加强人员、设备利用效率。紧盯行业向市场化、专业化、规模化发展趋势，持续对环卫作业全过程优化、创新，加强精细化管理，不断提高项目的机械化和智能化水平。提高劳动生产率，从而降低人工成本。同时，依据相关项目合同约定的议价调价机制，对冲劳动用工成本上升的风险。

### 4、项目合同期满后不能延续的风险

公司物业清洁业务和市政环卫业务项目的服务合同都约定一定的服务期限。虽然公司已在环境卫生管理领域积累了丰富的项目经验，且在全国范围内树立了一定的品牌影响力，但是如果业务合同期限届满后，公司未能继续承接相关服务项目，将影响公司经营业绩。

应对措施：长期以来凭借自身品牌和优质服务赢得客户的信任，未来公司仍然会一如既往地提供优质服务，靠实力打造玉禾田阳光下的客户关系管理体系，通过满足客户的各类定制化需求、提供差异化增值服务和优惠的售后服务，化解项目合同期满后不能续约的风险。

### 5、应收账款不能及时收回的风险

公司应收账款增长较快，占总资产比例相对较高，主要与公司营业收入增长和结算周期有关。公司应收账款整体账期处于合理水平，且公司客户主要为政府部门、大型物业公司、地铁运营单位，但不排除未来如果由于客户财政资金安排不到位等方面原因，存在公司应收账款不能及时收回可能，从而对公司资金周转产生不利影响。

应对措施：应收账款管理是公司最重要的工作之一，公司始终采取风险管控端口前移的做法，首先在承接项目之前对客户的资金支付能力以及以往的支付情况、履约情况进行摸底和评估；确定承接后，会从项目负责人和客户两方面入手，建立应收账款回款的长效预警机制和项目负责人责任制，并就此与客户建立及时联动机制。每个项目公司均设有专门的应收账款管理小组，项目负责人为第一责任人，财务经理为第二责任人，每月召开应收款专题会议通报收款情况，每周向集团总部汇报收款进度；出现特殊情况会启动预警机制，及时形成处理方案，以保证应收账款的及时收回。

## 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 04 月 08 日	公司会议室	其他	个人	通过全景网“投资者关系互动平台”参与公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者	主要内容： 2021 年年报内容、环卫行业的空间、公司未来发展规划、公司订单情况等进行了沟通和交流。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《玉禾田：2022 年 4 月 12 日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	74.60%	2022 年 04 月 19 日	2022 年 04 月 20 日	《2021 年年度股东大会决议公告》公告编号 2022-021，详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 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
王云福	职工监事	离任	2022 年 04 月 26 日	因个人原因辞去公司第三届监事会职工监事职务
程先森	职工监事	被选举	2022 年 04 月 26 日	经职工代表大会选举同意程先森为第三届职工代表监事，任期自 2022 年 4 月 26 日起至公司第三届监事会任期届满日止。

### 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

#### 1、股权激励

为进一步健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司员工的积极性，公司于 2021 年 7 月召开了第三届董事会 2021 年第一次会议审议通过了《2021 年限制性股票激励计划（草案）》及相关议案。拟向符合条件的 92 名激励对象合计授予 276.8 万股第二类限制性股票，上述议案经 2021 年 8 月 27 日公司召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过。2021 年 9 月 1 日，公司召开第三届董事会 2021 年第三次会议及第三届监事会 2021 年第三次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，以 23.81

元/股的授予价格向符合授予条件的 90 名激励对象授予 276.80 万股第二类限制性股票。（具体内容详见公司于 2021 年 9 月 2 日发布在巨潮资讯（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告）。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，永恒光集团在运营管理的市政路灯日常维修中，对部分传统故障灯具进行改造更新，其中 250W 钠灯更换为 120W LED 路灯 1712 盏，400W 钠灯更换为 180W LED 路灯 476 盏，加装 37 台远程监控系统，1264 台单灯控制器，152 套漏电监测终端等物联网设备，通过以上城市照明精细化管理手段，累计可节约市政照明用电约 90.86 万 kW h，累计减少 CO<sub>2</sub> 排放约 905.89 吨、减少 SO<sub>2</sub> 排放约 27.26 吨。城市照明设施运行管理阶段的智慧节能管理，符合当下碳达峰、碳中和的“双碳目标”，城市照明用电节能空间巨大，对现有照明设施的节能改造和运行管理智慧化的建设是最快捷、最有效的手段。

报告期内，绿源公司遵循“绿色发展、循序发展、低碳发展”的理念，积极探索推进以源头分类投放精准化、中端分类收运系统专业化、末端处理规范化的生活垃圾全程分类处理方式，逐步打造生活垃圾全链条闭环管理系统。通过生活垃圾分类工作精细化管理，可增加生活垃圾资源化利用率，提高垃圾的资源价值和经济价值，持续改善城乡人居环境，促进碳减排，从而进一步提高我国生态文明和社会建设水平。

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

#### (1) 股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的要求，建立健全公司内部管控体系，优化公司治理结构，不断提升公司治理水平。

公司一直致力于追求信息披露的真实性、准确性、及时性和充分性；公司设置有投资者热线，投资者信箱，接受投资者咨询、现场来访，并在公司网站上建立了投资者关系专栏。同时公司一直重视投资者关系的维护，及时解答投资者疑问，虚心接受投资者对公司经营管理提出的建议与监督。

2022 年 4 月，公司举行线上《2021 年年度业务说明会》，公司董事长、董事会秘书、财务总监、独立董事、保荐代表人与投资者开展了坦诚的互动交流。

公司严格遵守法律法规关于上市公司利润分配的规定，制定并实施合理可行的利润分配方案，决策程序透明，有效保障了股东的合法权益。

2022 年 6 月，以公司总股本 276,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.56 元（含税），合计派发现金股利人民币 70,860,800.00 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 55,360,000 股，转增后公司总股为 332,160,000 股。详情请见公司于 2022 年 6 月 1 日在巨潮资讯网对外披露的《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-031）。

## （2）职工权益保护

公司坚持以人为本，致力于营造和谐的企业文化，共建大家庭、同创大学校、打造大部队。公司不断规范人力资源管理体系，并完善薪酬及激励机制，同时，结合工作特点制定内部培训和外部拓展计划，提升员工知识面。

公司不断强化企业文化建设，改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台，在以人为本的价值观指引下，公司形成了一系列行为准则和管理模式，持续关注员工健康、安全和满意度。自疫情爆发以来，公司紧急响应，妥善保障了员工自身防护物资和安全。同时，助力各地政府抗击新冠肺炎疫情斗争取得重大成果。

公司注重保护员工的合法权益，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，规范执行劳动用工制度。按照国家及当地主管部门的规定，实现全体员工社会保险及商业保险的全覆盖。

## （3）客户和供应商权益保护

公司遵循合法合规、互利双赢的原则，与主要供应商建立并保持“诚信共赢、长期稳定”的战略合作关系；不断完善采购流程与机制，推动双方更深层次的合作与发展，促进共同进步。

公司致力于向供应商及下级供应商传导 SA8000 标准思想，保持对所有供应商及下级供应商社会责任符合性的调查评估和绩效沟通，帮助他们与时俱进并转变自身观念，与公司一起，携手达到乃至超越这一标准的要求。

公司始终坚持“客户至上”的原则，信守承诺，为客户提供优质、满意的服务，充分保障客户利益。以合作为纽带，以诚信为基础，以品质为归一，形成长期友好的战略合作伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢，共同为社会创造价值。

## （4）其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极依法履行纳税义务，增加国家财政收入；公司多渠道面向社会招聘员工，促进就业；报告期内，为应对新冠疫情挑战，公司及全资子公司已累计对外捐赠 643,775.12 元。

公司作为一家上市公众企业，勇于承担社会责任；报告期内，分别向深圳、新疆石河子、浮梁等地捐款捐物，向九江、赣州、深圳等地疫情捐赠防疫物资，并多次向澄迈、九江等地市红十字会捐赠物资。

公司积极践行帮扶助学，向定南县第六小学、定南县第七小学捐赠读书用品。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在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

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
新疆宏康建设公司诉新疆石河子玉禾田公司承揽合同纠纷	206.77	是	2021年8月18日立案；2021年10月11日一审开庭；2022年5月11日一审判决	1、被告新疆石河子玉禾田支付原告新疆弘康公司履约保证金30万元；2、被告新疆石河子玉禾田支付原告新疆弘康公司履约保证金利息7700元；3、被告新疆石河子玉禾田支付原告新疆弘康公司工程款976206.53元；4、被告新疆石河子玉禾田支付原告新疆弘康公司工程逾期利息25055.97元；5、被告新疆石河子玉禾田支付原告新疆弘康公司笔迹鉴定费1.5万元、工程造价鉴定费53600元；6、被告新疆石河子玉禾田承担案件受理费21371元。合计1,398,933.50元。	已结案，被告新疆石河子玉禾田公司于2022年6月8日支付1,398,933.50元。	无	不适用

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(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件(公司作为原告方)	3,231.15	0	部分审理中，部分已结案	对公司生产经营无重大影响	部分未判决	无	无
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件(公司作为被告方)	5,082.31	506.56	部分审理中，部分已结案	对公司生产经营无重大影响	部分未判决	无	无

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
玉禾田	其他	因信息披露不完整、不及时，违反了《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》第四条的有关规定。	其他	公司收到警示函后，高度重视警示函中指出的问题。公司将加强内部管控制度，严格管控下属分子公司，并以此为鉴，切实加强对《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的学习和培训。严格遵循上市公司信息披露规范要求，强化规范运作意识，依法履行信息披露义务，有效提高公司治理水平，促进公司健康、稳定和持续发展。	2022 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《公司关于收到中国证券监督管理委员会警示函的公告》公告编号：2022-006

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

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

	露日期					有)	有)			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
深圳玉禾田	2021年04月01日	30,000	2021年04月01日	30,000	连带责任担保			24个月	否	否
深圳玉禾田	2020年12月25日	10,000	2020年12月24日	10,000	连带责任担保			13个月	是	否
深圳玉禾田	2021年04月01日	10,000	2021年04月01日	10,000	连带责任担保			11个月	是	否
深圳玉禾田	2022年03月08日	10,000	2022年03月08日	10,000	连带责任担保			6个月	否	否
深圳玉禾田	2021年04月01日	10,000	2021年04月01日	10,000	连带责任担保			41个月	否	否
深圳玉禾田	2021年12月28日	10,000	2021年12月27日	10,000	连带责任担保			18个月	否	否
海口玉禾田		4,800	2019年11月28日	4,000	连带责任担保			36个月	是	否
海口玉禾田	2022年05月31日	1,440	2022年05月30日	1,200	连带责任担保			23个月	否	否
琼海玉禾田		5,820	2020年03月04日	4,850	连带责任担保			24个月	是	否
琼海玉禾田	2022年04月21日	1,020	2022年04月20日	850	连带责任担保			24个月	否	否
深圳玉禾田	2020年09月19日	50,000	2020年09月17日	50,000	连带责任担保			24个月	否	否
深圳玉禾田	2022年01月15日	50,000	2022年01月13日	50,000	连带责任担保			36个月	否	否
深圳玉禾田	2020年12月25日	16,500	2020年12月24日	15,000	连带责任担保			20个月	否	否
沈阳和平玉禾田	2021年01月15日	1,800	2021年01月15日	1,800	连带责任担保			13个月	是	否
沈阳和平玉禾田	2021年12月28日	1,800	2021年12月28日	1,800	连带责任担保			12个月	否	否
沈阳于洪玉禾田	2021年12月28日	2,575	2021年12月28日	2,400	连带责任担保			12个月	否	否
沈阳经开玉禾田	2021年12月28日	3,650	2021年12月28日	3,400	连带责任担保			6个月	否	否

田	日		日							
深圳玉禾田	2021年11月04日	6,000	2021年09月16日	5,000	连带责任担保			24个月	否	否
深圳玉禾田	2020年10月24日	10,000	2020年10月23日	10,000	连带责任担保			15个月	是	否
深圳玉禾田	2022年01月15日	10,000	2022年01月14日	10,000	连带责任担保			9个月	否	否
深圳玉禾田	2021年07月10日	6,000	2021年07月08日	6,000	连带责任担保			41个月	是	否
深圳玉禾田	2022年05月27日	25,000	2022年05月25日	25,000	连带责任担保			25个月	否	否
深圳玉禾田	2021年12月28日	10,000	2021年12月27日	10,000	连带责任担保			13个月	否	否
深圳玉禾田		3,622.76	2019年08月13日	3,622.76	连带责任担保			36个月	否	否
深圳玉禾田		3,622.76	2019年08月13日	3,622.76	质押			36个月	否	否
哈尔滨玉禾田		1,081.43	2019年08月13日	1,081.43	连带责任担保			36个月	否	否
哈尔滨玉禾田		1,081.43	2019年08月13日	1,081.43	质押			36个月	否	否
沈阳于洪玉禾田		2,011.71	2019年05月28日	2,011.71	连带责任担保			60个月	是	否
安徽玉禾田		690.33	2019年05月28日	690.33	连带责任担保			60个月	是	否
深圳玉禾田		2,781.98	2019年10月12日	2,781.98	质押			36个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		97,460		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						97,050
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		296,593.21		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						33,941.13
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
海口玉禾田		3,360	2019年11月29日	2,800	质押			36个月	是	否
海口玉禾田		1,440	2019年11月29日	1,200	质押			36个月	是	否

			日							
海口玉禾田	2022年05月31日	1,440	2022年05月30日	1,200	质押			23个月	否	否
琼海玉禾田		5,820	2020年03月04日	4,850	质押			24个月	是	否
琼海玉禾田	2022年04月21日	1,020	2022年04月20日	850	质押			24个月	否	否
临淄玉禾田		2,000	2022年01月25日	1,000	质押			12个月	否	否
深圳玉禾田		3,622.76	2019年08月13日	3,622.76	质押	车辆		36个月	否	否
沈阳于洪玉禾田		2,011.71	2019年05月28日	2,011.71	连带责任担保	车辆		60个月	是	否
沈阳于洪玉禾田		2,011.71	2019年05月28日	2,011.71	连带责任担保			60个月	是	否
沈阳于洪玉禾田		2,011.71	2019年05月28日	2,011.71	连带责任担保			60个月	是	否
安徽玉禾田		690.33	2019年05月28日	690.33	连带责任担保	车辆		60个月	是	否
安徽玉禾田		690.33	2019年05月28日	690.33	连带责任担保			60个月	是	否
安徽玉禾田		690.33	2019年05月28日	690.33	连带责任担保			60个月	是	否
澄迈玉禾田		2,888.98	2019年10月15日	2,888.98	质押	车辆		36个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		4,460			报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					3,050
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		24,293.78			报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					3,191.07
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)		101,920			报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					100,100
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		320,886.99			报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					37,132.2
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										12.02%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
海口玉禾田环境服务有限公司	海口市秀英区环境卫生管理局	3,549,941,888.40	正常履行中	126,712,167.92	1,542,377,596.47	正常回款	否	否
澄迈玉禾田环境服务有限公司	澄迈县综合行政执法局	2,530,374,396.97	正常履行中	56,477,193.34	466,191,529.25	正常回款	否	否
琼海玉禾田环境服务有限公司	琼海市综合行政执法局	1,598,532,827.05	正常履行中	49,062,246.14	461,481,986.15	正常回款	否	否
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司	景德镇市市容环境卫生管理局	1,149,031,005.01	正常履行中	72,774,126.89	649,760,162.79	正常回款	否	否
沈阳玉禾田环境清洁有限公司	沈阳经济技术开发区城管服务中心	1,047,400,875.44	正常履行中	65,329,965.94	522,040,238.81	正常回款	否	否
石河子市玉禾田环境发展有限公司	石河子市城市管理局 (城市管理行政执法局)	1,880,592,534.79	正常履行中	86,143,374.42	595,301,302.19	正常回款	否	否

### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 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	160,230,184	57.89%			32,046,037	-720	32,045,317	192,275,501	57.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	160,230,184	57.89%			32,046,037	-720	32,045,317	192,275,501	57.89%
其中：境内法人持股	150,229,584	54.27%			30,045,917		30,045,917	180,275,501	54.27%
境内自然人持股	10,000,600	3.61%			2,000,120	-720	1,999,400	12,000,000	3.61%
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	116,569,816	42.11%			23,313,963	720	23,314,683	139,884,499	42.11%
1、人民币普通股	116,569,816	42.11%			23,313,963	720	23,314,683	139,884,499	42.11%
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	276,800,000	100.00%			55,360,000	0	55,360,000	332,160,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2022 年 1 月，高管锁定股由 600 股变更为 0 股。

2、2022 年 6 月，公司实施《2021 年年度权益分派方案》，以总股本 276,800,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 55,360,000 股，转增后公司总股本增加至 332,160,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 3 月 25 日召开第三届董事会 2022 年第二次会议和第三届监事会 2022 年第二次会议，并于 2022 年 4 月 19 日召开了 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司于 2022 年 6 月 9 日完成了 2021 年年度利润分配的实施方案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

本报告期内，公司实施 2021 年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本由 27,680 万股变更为 33,216 万股。

股份变动前，公司 2021 年年度基本每股收益 1.71 元，稀释每股收益 1.71 元，股份变动后，公司 2021 年年度基本每股收益 1.43 元，稀释每股收益 1.43 元。股份变动前，公司 2022 年半年度基本每股收益 0.98 元，稀释每股收益 0.98 元，股份变动后，公司 2022 年半年度基本每股收益 0.82 元，稀释每股收益 0.82 元。归属于公司普通股股东的每股净资产为 9.30 元。

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
西藏天之润投资管理有限公司	132,629,584	0	26,525,917	159,155,501	首发限售股	2023 年 1 月 22 日
深圳市鑫宏泰投资管理有限公司	17,600,000	0	3,520,000	21,120,000	首发限售股	2023 年 1 月 22 日
王东焱	8,000,000	0	1,600,000	9,600,000	首发限售股	2023 年 1 月 22 日
周明	1,000,000	0	200,000	1,200,000	首发限售股	2023 年 1 月 22 日
周聪	1,000,000	0	200,000	1,200,000	首发限售股	2023 年 1 月 22 日
王奇	600	600	0	0	高管锁定股	2022 年 1 月 1 日
合计	160,230,184	600	32,045,917	192,275,501	--	--

注：报告期内，董监高持股变动系由公司实施《2021 年年度利润分配方案》所致。

## 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		19,592	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
西藏天之润投资管理有限公司	境内非国有法人	47.92%	159,155,501	26,525,917	159,155,501	0.00	质押	19,320,000
金昌高能时代材料技术有限公司	境内非国有法人	13.83%	45,945,000	5,945,000	0.00	45,945,000		
深圳市鑫宏泰投资管理有限公司	境内非国有法人	6.36%	21,120,000	3,520,000	21,120,000	0.00		
王东焱	境内自然人	2.89%	9,600,000	1,600,000	9,600,000	0.00		
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	其他	1.10%	3,667,745	611,291	0.00	3,667,745		
天津海立方舟投资管理有限公司	境内非国有法人	0.70%	2,322,950	-1,320,758	0.00	2,322,950		
安庆市同安产业招商投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	0.67%	2,211,125	368,521	0.00	2,211,125		
杭州城和股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.62%	2,065,920	344,320	0.00	2,065,920		
中国银行股份	其他	0.61%	2,036,573	-861,321	0.00	2,036,573		

有限公司一招商丰盈积极配置混合型证券投资基金								
基本养老保险基金一六零四一组合	其他	0.61%	2,010,941	335,157	0.00	2,010,941		
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	公司控股股东为西藏天之润，周平持有西藏天之润 90% 股权，周梦晨持有西藏天之润 10% 股权，公司实际控制人为周平和周梦晨；周平与周梦晨为父子关系，周平与周明、周聪为兄弟关系，周平、周明、周聪与王东焱为表兄妹关系，因此西藏天之润与周明、周聪之间属于一致行动人；西藏天之润、周明、周聪及王东焱之间存在关联关系。报告期内，公司控股股东西藏天之润持有深圳鑫宏泰 56.82% 的股权，公司员工持股平台全心咨询持有深圳鑫宏泰 23.93% 的股权，公司员工持股平台全意咨询持有深圳鑫宏泰 19.25% 的股权，周平为全心咨询与全意咨询的普通合伙人，因此西藏天之润与深圳鑫宏泰存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	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					
金昌高能时代材料技术有限公司	45,945,000.00	人民币普通股	45,945,000.00					
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	3,667,745.00	人民币普通股	3,667,745.00					
天津海立方舟投资管理有限公司	2,322,950.00	人民币普通股	2,322,950.00					
安庆市同安产业招商投资基金（有限合伙）	2,211,125.00	人民币普通股	2,211,125.00					
杭州城和股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,065,920.00	人民币普通股	2,065,920.00					
中国银行股份有限公司—招商丰盈积极配置混合型证券投资基金	2,036,573.00	人民币普通股	2,036,573.00					
基本养老保险基金一六零四一组合	2,010,941.00	人民币普通股	2,010,941.00					
香港中央结算有限	1,757,146.00	人民币	1,757,146.00					

公司		普通股	
钟宝申	1,346,050.00	人民币普通股	1,346,050.00
黄国成	1,252,636.00	人民币普通股	1,252,636.00
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	无		
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）	无		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授 予的限制 性股票数 量 (股)
周平	董事长	现任							
王东焱	董事兼财 务总监、 董事会秘 书	现任	8,000,000	1,600,000		9,600,000	0	0	0
周明	董事	现任	1,000,000	200,000		1,200,000	0	0	0
周聪	董事	现任	1,000,000	200,000		1,200,000	0	0	0
凌锦明	董事	现任							
李榕	独立董事	现任							
甘毅	独立董事	现任							
崔观军	独立董事	现任							
李国刚	监事会主 席	现任							
王奇	监事	现任	800	160		960	0	0	0

程先森	职工监事	现任							
王云福	职工监事	离任							
鲍江勇	总经理	现任							
杨波	副总经理	现任							
合计	--	--	10,000,800	2,000,160	0	12,000,960	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：玉禾田环境发展集团股份有限公司

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	942,508,660.73	1,158,260,333.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,574,231.39	133,332.50
应收账款	1,880,713,645.32	1,500,330,074.68
应收款项融资		
预付款项	6,823,066.47	6,129,917.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	276,581,702.40	233,245,703.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	37,991,020.62	15,528,063.02
合同资产	102,119,043.63	91,865,303.76
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	79,061,149.94	72,767,254.42
其他流动资产	86,600,444.79	92,600,225.40
流动资产合计	3,415,972,965.29	3,170,860,208.38
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	180,648,012.70	165,965,071.95
长期股权投资	348,929,820.12	377,317,224.73
其他权益工具投资	735,000.00	735,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,271,450.02	4,533,949.54
固定资产	894,967,998.21	779,085,861.89
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	162,442,284.37	182,698,737.10
无形资产	263,465,224.47	283,408,022.51
开发支出		
商誉	147,184,764.21	48,118,916.25
长期待摊费用	23,686,562.02	22,551,590.88
递延所得税资产	47,123,203.26	29,954,020.02
其他非流动资产	164,175,703.77	157,048,441.28
非流动资产合计	2,237,630,023.15	2,051,416,836.15
资产总计	5,653,602,988.44	5,222,277,044.53
流动负债：		
短期借款	670,500,000.00	514,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	541,062,591.97	444,999,356.33
预收款项		
合同负债	18,676,988.77	22,068,231.41
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	297,052,316.75	320,944,144.97
应交税费	84,944,257.91	91,482,469.01
其他应付款	47,157,462.47	27,554,068.06
其中：应付利息		
应付股利	27,098,458.24	
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	77,522,636.53	104,302,033.12
其他流动负债	42,404,429.22	33,269,160.51
流动负债合计	1,779,320,683.62	1,559,119,463.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	223,500,000.00	240,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	91,110,977.41	99,194,818.10
长期应付款	6,095,500.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	212,295,646.74	207,775,666.06
递延收益		
递延所得税负债	23,928,568.26	22,977,399.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	556,930,692.41	570,447,883.48
负债合计	2,336,251,376.03	2,129,567,346.89
所有者权益：		
股本	332,160,000.00	276,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	774,761,348.90	823,671,908.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,966,903.12	36,966,903.12
一般风险准备		
未分配利润	1,944,102,141.40	1,743,149,914.45
归属于母公司所有者权益合计	3,087,990,393.42	2,880,588,726.04
少数股东权益	229,361,218.99	212,120,971.60
所有者权益合计	3,317,351,612.41	3,092,709,697.64
负债和所有者权益总计	5,653,602,988.44	5,222,277,044.53

法定代表人：鲍江勇    主管会计工作负责人：王东焱    会计机构负责人：林克展

## 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	239,968,845.98	251,204,392.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	160,630,746.50	152,787,600.22

应收款项融资		
预付款项	2,333,911.10	2,179,675.00
其他应收款	1,191,088,029.09	828,215,164.61
其中：应收利息	2,309,885.67	2,309,885.67
应收股利		
存货	499,864.17	403,467.83
合同资产	34,139,037.45	34,430,381.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,360,081.21	14,878,725.95
流动资产合计	1,645,020,515.50	1,284,099,408.04
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,248,461,449.31	1,220,116,062.40
其他权益工具投资	735,000.00	735,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	83,648,797.91	100,321,166.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,269,548.30	18,878,795.36
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	47,382,059.10	48,140,309.40
非流动资产合计	1,395,496,854.62	1,388,191,333.48
资产总计	3,040,517,370.12	2,672,290,741.52
流动负债：		
短期借款	449,000,000.00	344,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	35,282,857.10	57,996,038.97
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	37,175,244.16	52,087,511.95
应交税费	1,823,644.61	2,040,785.59

其他应付款	1,012,703,270.85	601,933,956.52
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	37,818,948.51	50,361,063.62
其他流动负债	3,593,512.94	2,983,007.51
流动负债合计	1,577,397,478.17	1,111,402,364.16
非流动负债：		
长期借款	223,500,000.00	240,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,780,074.16	7,177,772.26
长期应付款	25,000,000.00	25,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	5,074,792.09	3,185,490.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	262,354,866.25	275,863,263.13
负债合计	1,839,752,344.42	1,387,265,627.29
所有者权益：		
股本	332,160,000.00	276,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	762,950,689.09	818,310,689.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,645,517.40	37,645,517.40
未分配利润	68,008,819.21	152,268,907.74
所有者权益合计	1,200,765,025.70	1,285,025,114.23
负债和所有者权益总计	3,040,517,370.12	2,672,290,741.52

### 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	2,605,071,372.58	2,398,294,799.14
其中：营业收入	2,605,071,372.58	2,398,294,799.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,226,409,799.08	1,987,241,524.46
其中：营业成本	2,005,514,009.66	1,787,646,518.13

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	11,730,365.61	5,710,248.37
销售费用	16,927,335.47	19,262,546.15
管理费用	163,498,841.84	144,941,616.21
研发费用	5,586,925.01	3,518,181.51
财务费用	23,152,321.49	26,162,414.09
其中：利息费用	21,074,316.32	25,186,234.39
利息收入	8,294,625.91	8,418,694.76
加：其他收益	20,085,444.30	11,204,588.04
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,041,755.76	11,285,639.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,981,539.15	6,325,584.19
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）	-13,339,882.06	-2,784,057.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,189,235.13	-1,369,440.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-608,887.94	1,237,605.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	380,567,256.91	430,627,608.55
加：营业外收入	2,702,242.77	2,357,068.23
减：营业外支出	5,569,589.85	6,002,584.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	377,699,909.83	426,982,092.41
减：所得税费用	73,704,952.88	84,835,522.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	303,994,956.95	342,146,569.87
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	303,994,956.95	342,146,569.87
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	271,813,026.31	314,767,307.48
2. 少数股东损益	32,181,930.64	27,379,262.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	303,994,956.95	342,146,569.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	271,813,026.31	314,767,307.48
归属于少数股东的综合收益总额	32,181,930.64	27,379,262.39
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.8183	0.9476
(二) 稀释每股收益	0.8183	0.9476

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

法定代表人：鲍江勇 主管会计工作负责人：王东焱 会计机构负责人：林克展

#### 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	218,378,809.92	293,309,354.66
减：营业成本	180,162,275.58	221,165,463.18
税金及附加	856,276.69	658,458.45
销售费用	5,975,335.28	13,544,462.35
管理费用	33,347,571.60	41,907,197.26
研发费用		2,522,022.63
财务费用	10,040,871.14	2,914,794.91
其中：利息费用		

利息收入		
加：其他收益	1,666,892.71	531,430.58
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,518,984.47	16,827,004.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,754,613.09	16,827,004.36
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）	-949,422.15	714,731.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-192,672.21	-1,356,884.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,719.76	-37,884.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,002,426.25	27,275,353.32
加：营业外收入	433,449.16	241,722.93
减：营业外支出	2,087,404.26	854,473.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,656,381.35	26,662,602.85
减：所得税费用	-3,257,092.18	4,535,097.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,399,289.17	22,127,505.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,399,289.17	22,127,505.72
（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	-13,399,289.17	22,127,505.72
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	2,407,384,426.36	2,100,292,021.12
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		
收到其他与经营活动有关的现金	99,985,690.17	125,667,379.26
经营活动现金流入小计	2,507,370,116.53	2,225,959,400.38
购买商品、接受劳务支付的现金	527,411,645.79	340,799,577.45
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	1,534,989,900.81	1,431,789,056.84
支付的各项税费	209,247,421.44	137,839,991.81
支付其他与经营活动有关的现金	144,458,421.53	136,508,818.10
经营活动现金流出小计	2,416,107,389.57	2,046,937,444.20
经营活动产生的现金流量净额	91,262,726.96	179,021,956.18
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	1,939,783.39	4,960,055.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,956,988.36	1,172,037.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	780,769,362.82	1,219,136,103.98
投资活动现金流入小计	793,666,134.57	1,225,268,196.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	259,897,658.23	309,489,602.25
投资支付的现金		12,980,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	59,026,455.19	22,706,084.49
支付其他与投资活动有关的现金	780,000,000.00	1,208,068,030.08
投资活动现金流出小计	1,098,924,113.42	1,553,243,716.82
投资活动产生的现金流量净额	-305,257,978.85	-327,975,520.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,000,000.00
取得借款收到的现金	438,010,000.00	369,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	438,010,000.00	377,750,000.00
偿还债务支付的现金	321,095,555.94	280,688,911.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,224,056.66	174,183,865.73
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	26,200,413.84	8,000,000.00
筹资活动现金流出小计	435,520,026.44	462,872,777.37
筹资活动产生的现金流量净额	2,489,973.56	-85,122,777.37
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	-211,505,278.33	-234,076,341.84
加：期初现金及现金等价物余额	1,145,935,145.56	1,292,379,077.37
六、期末现金及现金等价物余额	934,429,867.23	1,058,302,735.53

## 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	225,329,794.83	249,977,812.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	74,602,384.15	52,616,713.93
经营活动现金流入小计	299,932,178.98	302,594,526.39
购买商品、接受劳务支付的现金	73,333,166.50	47,783,965.38
支付给职工以及为职工支付的现金	148,459,715.46	194,200,992.78
支付的各项税费	6,372,029.11	6,652,217.21
支付其他与经营活动有关的现金	33,112,635.95	42,394,600.48
经营活动现金流出小计	261,277,547.02	291,031,775.85
经营活动产生的现金流量净额	38,654,631.96	11,562,750.54
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	235,628.62	18,936,699.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,949,881.93	46,425.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	150,000,000.00	1,208,000,000.00
投资活动现金流入小计	157,185,510.55	1,226,983,124.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,938,893.56	35,446,233.49
投资支付的现金	32,100,000.00	145,180,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	150,000,000.00	1,626,871,845.45
投资活动现金流出小计	196,038,893.56	1,807,498,078.94
投资活动产生的现金流量净额	-38,853,383.01	-580,514,954.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	260,000,000.00	260,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	260,000,000.00	260,000,000.00
偿还债务支付的现金	183,761,602.63	67,631,757.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,776,233.56	163,465,796.84
支付其他与筹资活动有关的现金	1,978,965.49	8,000,000.00
筹资活动现金流出小计	270,516,801.68	239,097,554.40
筹资活动产生的现金流量净额	-10,516,801.68	20,902,445.60
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	-10,715,552.73	-548,049,758.02
加：期初现金及现金等价物余额	246,436,568.71	875,123,850.26
六、期末现金及现金等价物余额	235,721,015.98	327,074,092.24

## 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	276,800,000.00				823,671,908.47				36,966,903.12		1,743,149,914.45		2,880,588,726.04	212,120,971.60	3,092,709,697.64
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	276,800,000.00				823,671,908.47				36,966,903.12		1,743,149,914.45		2,880,588,726.04	212,120,971.60	3,092,709,697.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,360,000.00				-48,910,559.57						200,952,226.95		207,401,667.38	17,240,247.39	224,641,914.77
（一）综合收益总额											271,813,026.31		271,813,026.31	32,181,930.64	303,994,956.95
（二）所有者投入和减少资					6,449,440.43								6,449,440.43	12,156,774.99	18,606,215.42

本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				6,449,440.43						6,449,440.43			6,449,440.43	
4. 其他												12,156,774.99	12,156,774.99	
(三) 利润分配									-70,860,799.36	-70,860,799.36		-27,098,458.24	-97,959,257.60	
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									-70,860,799.36	-70,860,799.36		-27,098,458.24	-97,959,257.60	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	55,360,000.00			-55,360,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	55,360,000.00			-55,360,000.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收														

益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	332,160,000.00				774,761,348.90			36,966,903.12		1,944,102,141.40		3,087,990,393.42	229,361,218.99	3,317,351,612.41	

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	138,400,000.00			957,659,448.70				36,966,903.12		1,425,629,509.08		2,558,655,860.90	145,390,515.95	2,704,046,376.85	
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	138,400,000.00			957,659,448.70				36,966,903.12		1,425,629,509.08		2,558,655,860.90	145,390,515.95	2,704,046,376.85	

初余额														
三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)	138,400,000.00				-	138,400,000.00		2,288,040.70	157,471,266.78	159,759,307.48	33,466,263.22	193,225,570.70		
(一)综合 收益总额									314,767,307.48	314,767,307.48	27,379,262.39	342,146,569.87		
(二)所有 者投入和减 少资本											38,006,840.34	38,006,840.34		
1.所有者 投入的普通 股											38,006,840.34	38,006,840.34		
2.其他权 益工具持有 者投入资本														
3.股份支 付计入所有 者权益的金 额														
4.其他														
(三)利润 分配							2,288,040.70	-157,296,040.70	-155,008,000.00	-155,008,000.00	-31,919,839.51	-186,927,839.51		
1.提取盈 余公积							2,288,040.70	-2,288,040.70						
2.提取一 般风险准备														
3.对所有 者(或股 东)的分配									-155,008,000.00	-155,008,000.00	-31,919,839.51	-186,927,839.51		
4.其他														
(四)所有 者权益内部	138,400,000.00				-	138,400,000.00								

结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）	138,400,000.00				-	138,400,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	276,800,000.00				819,259,448.70			39,254,943.82		1,583,100,775.86		2,718,415,168.38	178,856,779.17	2,897,271,947.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	276,800,000.00				818,310,689.09				37,645,517.40	152,268,907.74		1,285,025,114.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	276,800,000.00				818,310,689.09				37,645,517.40	152,268,907.74		1,285,025,114.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,360,000.00				-55,360,000.00					-84,260,088.53		-84,260,088.53
（一）综合收益总额										-13,399,289.17		-13,399,289.17
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-70,860,799.36		-70,860,799.36
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-70,860,799.36		-70,860,799.36

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	55,360,000.00				-55,360,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	55,360,000.00				-55,360,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	332,160,000.00				762,950,689.09				37,645,517.40	68,008,819.21		1,200,765,025.70

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	138,400,000.00				955,600,149.99				37,645,517.40	307,392,856.58		1,439,038,523.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-867,648.78		-867,648.78
二、本年期初余额	138,400,000.00				955,600,149.99				37,645,517.40	306,525,207.80		1,438,170,875.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	138,400,000.00				- 138,400,000.00				2,288,040.70	- 135,168,534.98		-132,880,494.28
（一）综合收益总额										22,127,505.72		22,127,505.72
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,288,040.70	- 157,296,040.70		-155,008,000.00
1. 提取盈余公积									2,288,040.70	-2,288,040.70		
2. 对所有者（或股东）的分配										- 155,008,000.00		-155,008,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	138,400,000.00				-							
1. 资本公积转增资本(或股本)	138,400,000.00				-							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	276,800,000.00				817,200,149.99				39,933,558.10	171,356,672.82		1,305,290,380.91

### 三、公司基本情况

玉禾田环境发展集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由深圳玉禾田环境事业发展集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2015 年 8 月 14 日取得深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91440300553876133C 的营业执照。2019 年 12 月 27 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2963 号《关于核准玉禾田环境发展集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公众发行人民币普通股 3,460 万股，并于 2020 年 1 月 23 日在深圳证券交易所上市。发行完成后，公司注册资本为人民币 13,840 万元。公司所属行业为水利、环境和公共设施管理业。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 33,216 万股，注册资本为 33,216 万元，公司注册地：安徽省安庆市岳西县天馨大道筑梦小镇电商产业园 5 号楼。总部地址：广东省深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼。

本公司主要经营活动为：楼宇清洁服务；道路清扫保洁；垃圾清运；环保工程；生物柴油加工制造；垃圾分类项目运营管理，垃圾分类技术咨询与开发服务；垃圾中转站的设计和技术开发；垃圾无害化处理技术开发；RDF 技术、厌氧生物制沼技术焚烧等环保产业的投资、建设、运营管理；生活垃圾分类及回收、餐厨垃圾回收利用处理及相关环保设备制造、运营管理；物业管理；白蚁防治、灭治；除虫灭鼠及消毒；室内外空气环境治理；绿化养护管理；花卉租售；市政公用工程施工；高空外墙清洗；（车辆、机械设备等）有形资产租赁；货物运输；生活饮用水二次供水设施清洗消毒；水域垃圾清理；冰雪清除、运输服务、冰雪消纳场管理；公厕管理服务；市场管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司为西藏天之润投资管理有限公司，本公司的共同实际控制人为周平、周梦晨。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司（简称“深圳玉禾田”）
北京玉禾田环境管理服务有限公司（简称“北京玉禾田”）
上海玉禾田环境管理服务有限公司（简称“上海玉禾田”）
成都玉禾田环境管理服务有限公司（简称“成都玉禾田”）
广州玉禾田环境发展有限公司（简称“广州玉禾田”）
湖南玉禾田环境事业发展有限公司（简称“湖南玉禾田”）
哈尔滨玉禾田环境事业发展有限公司（简称“哈尔滨玉禾田”）
牡丹江玉禾田环境事业发展有限公司（简称“牡丹江玉禾田”）
海南玉禾田环境事业发展有限公司（简称“海南玉禾田”）
浏阳玉禾田环境事业发展有限公司（简称“浏阳玉禾田”）
福建玉禾田环境事业发展有限公司（简称“福建玉禾田”）
安徽玉禾田环境事业发展有限公司（简称“安徽玉禾田”）
江西玉禾田环境事业发展有限公司（简称“江西玉禾田”）
深圳市金枫叶园林生态科技工程有限公司（简称“深圳金枫叶”）
深圳市玉蜻蜓有害生物防治有限公司（简称“深圳玉蜻蜓”）
天津玉禾田环境发展有限公司（简称“天津玉禾田”）
南昌临空玉禾田物业经营管理有限公司（简称“南昌临空玉禾田”）
山东玉禾田环境发展有限公司（简称“山东玉禾田”）
赣州玉禾田环境事业发展有限公司（简称“赣州玉禾田”）
海口玉禾田环境服务有限公司（简称“海口玉禾田”）
银川玉禾田环境发展有限公司（简称“银川玉禾田”）
定南玉禾田环境发展有限公司（简称“定南玉禾田”）

琼海玉禾田环境服务有限公司（简称“琼海玉禾田”）
澄迈玉禾田环境服务有限公司（简称“澄迈玉禾田”）
白沙玉禾田环境工程有限公司（简称“白沙玉禾田”）
岳西县玉禾田环境发展有限公司（简称“岳西玉禾田”）
宜良玉禾田环境发展有限公司（简称“宜良玉禾田”）
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司（简称“景德镇玉禾田”）
延安市宝塔区玉禾田环境发展有限公司（简称“延安玉禾田”）
沈阳玉禾田环境发展有限公司（简称“沈阳于洪玉禾田”）
沈阳玉禾田环境管理有限公司（简称“沈阳和平玉禾田”）
沈阳玉禾田环境清洁有限公司（简称“沈阳经开玉禾田”）
大庆玉禾田环境发展有限公司（简称“大庆玉禾田”）
赣州市赣县区玉禾田环境管理有限公司（简称“赣县玉禾田”）
彭泽县玉禾田环境事业发展有限公司（简称“彭泽玉禾田”）
萍乡玉禾田环境发展有限公司（简称“萍乡玉禾田”）
新沂玉禾田环境发展有限公司（简称“新沂玉禾田”）
宜春玉禾田环境发展有限公司（简称“宜春玉禾田”）
石河子市玉禾田环境发展有限公司（简称“石河子玉禾田”）
九江玉禾田环境发展有限公司（简称“九江玉禾田”）
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司（简称“临淄玉禾田”）
九江经开区玉禾田环境发展有限公司（简称“九江经开玉禾田”）
寻乌玉禾田环境管理有限公司（简称“寻乌玉禾田”）
儋州玉禾田环境工程有限公司（简称“儋州玉禾田”）
玉溪市江川区玉禾田环境发展有限公司（简称“玉溪玉禾田”）
南昌县玉禾田环境事业有限公司（简称“南昌县玉禾田”）
湖南玉禾田城市运营管理有限公司（简称“湖南城市玉禾田”）
深圳市玉蜻蜓投资咨询有限公司（简称“深圳玉蜻蜓投资”）
深圳市金枫投资咨询有限公司（简称“深圳金枫投资”）
莲花玉禾田环境发展有限公司（简称“莲花玉禾田”）
海口玉禾田城市公共服务有限公司（简称“海口城市玉禾田”）
湖南天长玉禾田物业管理有限公司（简称“湖南天长玉禾田”）
太湖玉禾田环境发展有限公司（简称“太湖玉禾田”）
大庆市庆禾润科技发展有限公司（简称“庆禾润玉禾田”）
湘潭玉禾田城市运营管理有限公司（简称“湘潭城市玉禾田”）
南昌市青山湖青禾环境工程有限公司（简称“南昌青禾玉禾田”）
大连玉禾田清洁服务有限公司（简称“大连玉禾田”）
辽宁玉禾田市容环境管护有限公司（简称“辽宁辽阳玉禾田”）
山高玉禾田（山东）城市运营服务有限公司（简称“山高玉禾田”）
南昌市城环市容管理服务服务有限公司（简称“南昌保洁玉禾田”）
玉禾田（深圳）环境投资有限公司（简称“环境投资玉禾田”）
天津自贸玉禾田城市环境服务有限公司（简称“天津自贸玉禾田”）
辽宁玉禾田城市环境工程有限公司（简称“辽宁彰武玉禾田”）
潍坊玉禾田环境工程有限公司（简称“潍坊玉禾田”）
滨州玉禾田城市服务有限公司（简称“滨州玉禾田”）

深圳市晓润科技有限公司（简称“晓润科技”）
澄迈玉禾田园林科技有限公司（简称“澄迈园林玉禾田”）
石河子市玉禾田医疗废弃物处置有限公司（简称“石河子医废处置玉禾田”）
成都玉禾田城市运营服务有限公司（简称“成都城市运营玉禾田”）
深圳源创环保科技有限公司（简称“深圳源创”）
深圳绿达环境工程技术有限公司（简称“深圳绿达”）
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司（简称“绿源中碳集团”）
陕西山高玉禾田建设工程有限公司（简称“陕西山高玉禾田”）
福建建宁玉禾田智慧城市运营有限公司（简称“建宁玉禾田”）
万宁玉禾田智慧城乡环境工程有限公司（简称“万宁玉禾田”）
广西南宁玉禾田环境工程有限公司（简称“南宁玉禾田”）
深圳禾云城市服务有限公司（简称“禾云玉禾田”）
深圳瀛润综合服务有限公司（简称“瀛润玉禾田”）
深圳宝玉智慧城市运营有限公司（简称“宝玉玉禾田”）
内蒙古玉禾田智慧管理有限公司（简称“内蒙古玉禾田”）
株洲玉禾田城市运营管理有限公司（简称“株洲玉禾田”）
佳木斯郊区玉禾田智慧城市运营有限公司（简称“佳木斯郊区玉禾田”）
辽宁玉禾田城市运营管理服务有限公司（简称“辽宁城市玉禾田”）
定远县玉禾田智慧城市运营有限公司（简称“定远县玉禾田”）
延安市宝塔区玉禾田智慧城市运营有限公司（简称“延安城市玉禾田”）
福州玉禾田环境服务有限公司（简称“福州玉禾田”）
锦州玉禾田生态环境发展有限公司（简称“锦州玉禾田”）
包头市玉禾田智慧城市环境管理有限公司（简称“包头玉禾田”）
玉禾田市政公共服务（桦南县）有限公司（简称“桦南玉禾田”）
琼中玉禾田环境工程有限公司（简称“琼中玉禾田”）
陵水玉禾田环境工程有限公司（简称“陵水玉禾田”）
云和玉禾田智慧城市运营有限公司（简称“云和玉禾田”）
勃利县玉禾田智慧城市运营管理有限公司（简称“勃利玉禾田”）
福建泉州玉禾田智慧城市运营有限公司（简称“泉州玉禾田”）
山西玉禾田城市公共服务有限公司（简称“山西玉禾田”）
成都玉禾田智慧城市管理服务有限公司（简称“成都城市管理玉禾田”）
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司（简称“红谷滩玉禾田”）
深圳永恒光智慧科技集团有限公司（简称“永恒光集团”）
深圳市深中源实业有限公司（简称“深中源实业”）
海口市海玉盟园林科技有限公司（简称“海玉盟玉禾田”）
赣州市赣县区赣玉城市环境服务有限公司（简称“赣玉城市玉禾田”）
九江玉禾田智慧城市运营管理有限公司（简称“九江智慧玉禾田”）
浮梁县浮玉智慧城市运营有限公司（简称“浮玉玉禾田”）
包头市青禾源城市环境管理有限公司（简称“青禾源玉禾田”）
沈阳玉禾田物业服务有限公司（简称“沈阳玉禾田”）
济宁鲁玉智慧城市服务有限公司（简称“济宁鲁玉玉禾田”）
高密鲁玉智慧城市服务有限公司（简称“高密鲁玉玉禾田”）
秦皇岛骥玉环境工程有限公司（简称“骥玉玉禾田”）

平遥晋玉隆智慧城市运营有限公司（简称“平遥玉禾田”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际业务经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”中的具体项目。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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

##### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

— 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

对于 PPP 模式的市政环卫项目，如根据相关约定，公司进行资本性投入后，能够收回本金及合理回报，并与客户约定了合理回报，且公司的资本性投入经过客户确认后，可以收取确定金额的货币资金或其他金融资产，公司根据《企业会计准则解释第 14 号》，确认金融资产（长期应收款）。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

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

### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

## 11、应收票据

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

确认组合的依据	
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

## 12、应收账款

(1) 对于应收款项、合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1) 如果有客观证据表明某项应收款项、合同资产已经发生信用减值，则本公司对该应收款项、合同资产单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据类似信用风险特征划分应收款项、合同资产组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司将该应收款项按类似信用风险特征进行组合，确定组合如下：

确认组合的依据	
组合 1：风险组合	无明显减值迹象的应收款项和合同资产，相同账龄的应收款项和合同资产

	具有类似信用风险的特征
组合 2: 性质组合	有客观证据表明可以收回的应收款项和合同资产, 包含: 合并报表范围内关联方之间的款项、押金和保证金、社保及住房公积金个人承担部分
	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1: 风险组合	预期信用损失 (账龄分析法)
组合 2: 性质组合	不计提坏账准备

对于组合 1, 本公司将该应收款项、合同资产按类似信用风险特征 (账龄) 进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该应收款项坏账准备、合同资产减值损失的计提比例进行估计, 计算预期信用损失。

组合 2 中, 本公司对合并报表范围内关联方之间的款项、押金和保证金、社保及住房公积金个人承担部分的应收款项不计提坏账准备。

(2) 对于除应收款项、合同资产以外其他的应收款项 (包括其他应收款、长期应收款等) 的减值损失计量, 本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“12、应收账款”相关内容。

## 15、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为: 原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、工程施工等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

## 16、合同资产

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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“12、应收账款”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

•该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

•该成本预期能够收回。

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

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

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

参见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“12、应收账款”相关内容。

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20 年	5%	4.75%-19.00%
运输设备（除作业车辆外）	年限平均法	8 年	5%	11.88%
作业车辆及设备	年限平均法	3-8 年	5%	11.88%-31.67%
办公设备及其他	年限平均法	3 年	5%	31.67%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“五、重要会计政策及会计估计”中的“31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；  
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量  
在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	摊销方法	依据
软件使用权	剩余年限	估计使用年限

特许经营权	特许经营期	合同约定经营期限
-------	-------	----------

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

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

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

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

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

## 32、长期待摊费用

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

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 2、摊销年限

摊销年限为受益期内。

## 33、合同负债

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

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 设定提存计划

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

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

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

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

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

## 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

## 37、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

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

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 2、与本公司及其子公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### ① 物业清洁收入和传统市政环卫收入

根据业务特点，公司在项目运营期间，按照合同相关约定，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，每月根据与客户结算确认的金额进行收入确认。

#### ② PPP 模式的市政环卫收入

公司 PPP 模式主要包括 BOT/TOT 形式。公司从政府部门（合同授予方）获取市政环卫一体化项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，公司需要将有关作业设备和设施移交政府部门或政府指定单位。

公司对 PPP 模式的环卫一体化项目进行了资本性投入，包括购买作业设备及相关基础设施等。针对其资本性投入，按照合同类型，可以分为以下两种情况：

1) 根据相关约定，公司进行资本性投入后，能够收回本金及合理回报，并与客户约定了合理回报，且公司的资本性投入经过甲方客户确认后，可以收取确定金额的货币资金或其他金融资产。客户按照项目运营年限以及合同约定的固定付款金额或者约定的计算方式，按照合同约定期限支付可用性服务费。根据《企业会计准则解释第 2 号》，公司确认金融资产（长期应收款）。

2) 根据相关约定，公司进行资本性投入后，获取环卫一体化项目的特许经营权，但资本性投入的回报未单独约定，其回报包含在未来项目的运营服务费用中，根据《企业会计准则解释第 2 号》，公司确认无形资产。

项目运营期间，公司按照下述原则分别确认劳务服务收入以及 BOT/TOT 利息收入。

##### 1) 提供劳务服务收入

根据业务特点，公司在项目运营期间，按照合同相关约定，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。具体的会计处理与物业清洁业务和传统市政环卫业务类似。

##### 2) BOT/TOT 利息收入

对于 BOT/TOT 建造过程中确认的金融资产，公司后续按实际利率法以摊余成本为基础确认相关 BOT/TOT 利息收入。

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

## 40、政府补助

### 1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

对于政府文件明确规定补助对象为资产的，本公司将该政府补助划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

未明确补助对象但有充分证据表明政府补助资金与形成长期资产相关的，认定为资产相关的政府补助。不符合与资产相关的认定标准的政府补助，均认定与收益相关。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

1、商誉的初始确认；

2、既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

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

1、纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%、12.5%、7.5%、0%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
玉禾田	25%
深圳玉禾田	25%
北京玉禾田	25%
上海玉禾田	20%
广州玉禾田	25%
成都玉禾田	25%
湖南玉禾田	20%
南昌临空玉禾田	20%
海口玉禾田	25%
儋州玉禾田	25%
湖南城市玉禾田	20%
南昌县玉禾田	25%
深圳玉蜻蜓投资	20%
深圳金枫投资	20%
建宁玉禾田	20%
南宁玉禾田	25%
瀛润玉禾田	20%
宝玉玉禾田	20%
内蒙古玉禾田	20%
株洲玉禾田	0%
佳木斯郊区玉禾田	25%
辽宁城市玉禾田	25%
延安城市玉禾田	25%
福州玉禾田	20%
锦州玉禾田	25%
包头玉禾田	25%
哈尔滨玉禾田	25%
海南玉禾田	20%
福建玉禾田	25%
安徽玉禾田	20%
江西玉禾田	20%
深圳金枫叶	20%
深圳玉蜻蜓	20%
天津玉禾田	25%

山东玉禾田	25%
银川玉禾田	25%
定南玉禾田	7.5%
琼海玉禾田	12.5%
澄迈玉禾田	12.5%
白沙玉禾田	25%
延安玉禾田	25%
赣州玉禾田	15%
岳西玉禾田	25%
宜良玉禾田	20%
景德镇玉禾田	25%
沈阳于洪玉禾田	25%
沈阳和平玉禾田	25%
沈阳经开玉禾田	25%
大庆玉禾田	25%
彭泽玉禾田	25%
赣县玉禾田	15%
萍乡玉禾田	25%
新沂玉禾田	25%
宜春玉禾田	25%
石河子玉禾田	25%
九江玉禾田	25%
临淄玉禾田	25%
潍坊玉禾田	20%
寻乌玉禾田	7.5%
九江经开玉禾田	25%
玉溪玉禾田	20%
庆禾润玉禾田	20%
莲花玉禾田	25%
海口城市玉禾田	20%
湖南天长玉禾田	20%
太湖玉禾田	25%
石河子医废处置玉禾田	20%
湘潭城市玉禾田	0%
南昌青禾玉禾田	25%
大连玉禾田	20%
辽宁辽阳玉禾田	25%
山高玉禾田	20%
陕西山高玉禾田	20%
天津自贸玉禾田	20%
澄迈园林玉禾田	15%
辽宁彰武玉禾田	20%
滨州玉禾田	25%
晓润科技	20%
绿源中碳集团	25%
深圳源创	15%
深圳绿达	15%
桦南玉禾田	20%
琼中玉禾田	20%
万宁玉禾田	20%
陵水玉禾田	25%
环境投资玉禾田	20%
禾云玉禾田	20%
云和玉禾田	25%
勃利玉禾田	20%
成都智慧玉禾田	20%

平遥玉禾田	20%
济宁鲁玉玉禾田	20%
高密鲁玉玉禾田	25%
沈阳玉禾田	20%
赣玉城市玉禾田	20%
海玉盟玉禾田	20%
青禾源玉禾田	25%
九江智慧玉禾田	25%
骥玉玉禾田	25%
红谷滩玉禾田	25%
成都城市运营玉禾田	20%
永恒光集团	15%
深中源实业	20%

## 2、税收优惠

1、《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在赣州市的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》,(财税[2009]166 号)和《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 63 号第 27 条第三款规定,从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。根据上述文件规定:定南玉禾田符合调减的所得在 2022 年度上半年减按 7.5% 的税率征收企业所得税。

2、根据琼海市国家税务局 2017 年 9 月 6 日出具的琼海市国家税务局税务事项通知书琼海国税通[2017]1006 号文件,琼海玉禾田可根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》,(财税[2009]166 号)和《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 63 号第 27 条第三款规定,从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。根据上述文件规定,琼海玉禾田符合条件的所得在 2022 年度上半年减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

3、根据澄迈县国家税务局 2017 年 8 月 28 日出具的县国家税务局税务事项通知书澄国税通[2017]911 号文件,澄迈玉禾田可根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》,(财税[2009]166 号)和《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 63 号第 27 条第三款规定,从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。根据上述文件规定,澄迈玉禾田符合条件的所得在 2022 年度上半年减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

4、根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税[2009]166 号)和《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 63 号第 27 条第三款规定,从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在赣州市的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据上述文件规定,寻乌玉禾田符合条件的所得在 2022 年度上半年减按 7.5% 的税率征收企业所得税。

5、根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税[2009]166 号)和《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 63 号第 27 条第三款规定,从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。根据上述文件规定,株洲玉禾田符合条件的所得在 2022 年度上半年免征企业所得税。

6、根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税[2009]166 号)和《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令 63 号第 27 条第三款规定,从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。根据上述文件规定,湘潭城市玉禾田符合条件的所得在 2022 年度上半年免征企业所得税。

7、根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在赣州市的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据上述文件规定,2022 年度上半年赣州玉禾田减按 15% 的税率征收企业所得税。

8、根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在赣州市的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据上述文件规定,2022 年度上半年赣县玉禾田减按 15% 的税率征收企业所得税。

9、根据《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税[2020]31 号)规定,为支持海南自由贸易港建设,对注册在海南贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业,减按 15% 的税率征收企业所得税。根据上述文件规定,2022 年度上半年澄迈园林玉禾田减按 15% 的税率征收企业所得税。

10、深圳源创于 2020 年 12 月 11 日取得高新技术企业资格,证书编号 GR202044205760,优惠期间 3 年,公司取得高新技术企业证书后,将按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,将享受高新技术企业按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

11、深圳绿达于 2021 年 12 月 23 日取得高新技术企业资格,证书编号 GR202144207997,优惠期间 3 年,公司取得高新技术企业证书后,将按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,将享受高新技术企业按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

12、永恒光集团于 2021 年 12 月 23 日取得高新技术企业资格,证书编号 GR202144203425,优惠期间 3 年,公司取得高新技术企业证书后,将按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,将享受高新技术企业按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

13、根据财税[2019]13 号的规定,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,实际税负率 5%;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,实际税负率 10%。

依据财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号,2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,在《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)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税,实际税负率为 2.5%;

依据财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号,2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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,实际税负率为 5%。

2022 年上半年本公司被认定为小型微利企业有上海玉禾田、湖南玉禾田、南昌临空玉禾田、湖南城市玉禾田、深圳玉蜻蜓投资、深圳金枫投资、建宁玉禾田、瀛润玉禾田、宝玉石玉禾田、内蒙古玉禾田、福州玉禾田、海南玉禾田、安徽玉禾田、江西玉禾田、深圳金枫叶、深圳玉蜻蜓、宜良玉禾田、潍坊玉禾田、玉溪玉禾田、庆禾润玉禾田、海口城市玉禾田、湖南天长玉禾田、石河子医废处置玉禾田、大连玉禾田、山高玉禾田、陕西山高玉禾田、天津自贸玉禾田、辽宁彰武玉禾田、晓润科技、桦南玉禾田、琼中玉禾田、万宁玉禾田、环境投资玉禾田、禾云玉禾田、勃利玉禾田、成都智慧玉禾田、平遥玉禾田、济宁鲁玉玉禾田、沈阳玉禾田、海玉盟玉禾田、成都城市运营玉禾田、深中源实业、赣玉城市玉禾田。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	75,473.01	58,899.38
银行存款	934,354,394.22	1,145,876,246.18
其他货币资金	8,078,793.50	12,325,188.33
合计	942,508,660.73	1,158,260,333.89
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,138,558.19	12,325,188.33

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	3,574,231.39	133,332.50
合计	3,574,231.39	133,332.50

单位：元

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

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	

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

## (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
商业承兑票据		2,271,854.08
合计		2,271,854.08

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,776,230.12	0.61%	11,776,230.12	100.00%		11,959,830.12	0.77%	11,959,830.12	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,930,895,027.05	99.39%	50,181,381.73	2.60%	1,880,713,645.32	1,538,285,400.38	99.23%	37,955,325.70	2.47%	1,500,330,074.68
其中：										
风险组合	1,930,895,027.05	99.39%	50,181,381.73	2.60%	1,880,713,645.32	1,538,285,400.38	99.23%	37,955,325.70	2.47%	1,500,330,074.68
合计	1,942,671,257.17	100.00%	61,957,611.85	3.19%	1,880,713,645.32	1,550,245,230.50	100.00%	49,915,155.82	3.22%	1,500,330,074.68

按单项计提坏账准备：11,776,230.12 元

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
琼海市综合行政执法局	10,262,992.78	10,262,992.78	100.00%	预期无法收回
深圳西部义乌小商品城有限公司	897,900.00	897,900.00	100.00%	存在诉讼，预期收回可能性较小
零星小额按单项计提坏账准备	615,337.34	615,337.34	100.00%	预期无法收回
合计	11,776,230.12	11,776,230.12		

按组合计提坏账准备：50,181,381.73 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月（含 3 个月）	1,157,385,579.27		
3-12 个月（含 12 个月）	613,816,159.25	30,690,808.00	5.00%
1-2 年（含 2 年）	145,613,189.20	14,561,318.92	10.00%
2-3 年（含 3 年）	10,173,296.03	2,034,659.21	20.00%
3-4 年（含 4 年）	840,415.39	420,207.70	50.00%
4-5 年（含 5 年）	2,960,000.00	2,368,000.00	80.00%
5 年以上	106,387.91	106,387.91	100.00%
合计	1,930,895,027.05	50,181,381.73	

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄作为信用风险特征，按信用风险特征组合对其他第三方应收款项计算预期信用损失。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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）	1,771,201,738.52
其中：0-3 个月（含 3 个月）	1,157,385,579.27
3-12 个月（含 12 个月）	613,816,159.25
1 至 2 年	145,631,279.60
2 至 3 年	13,104,001.54
3 年以上	12,734,237.51
3 至 4 年	9,667,849.60
4 至 5 年	2,960,000.00
5 年以上	106,387.91
合计	1,942,671,257.17

## （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	
按单项计提坏账准备	11,959,830.12			183,600.00		11,776,230.12
按组合计提坏账准备	37,955,325.70	12,226,056.03				50,181,381.73
合计	49,915,155.82	12,226,056.03		183,600.00		61,957,611.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	183,600.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	212,376,465.07	10.93%	11,846,270.22
第二名	96,592,991.06	4.97%	5,451,951.35
第三名	89,151,552.64	4.59%	320,285.82
第四名	63,510,316.62	3.27%	1,935,654.42
第五名	57,653,498.67	2.97%	3,642,489.46
合计	519,284,824.06	26.73%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收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：

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	6,823,066.47	100%	6,129,917.41	100.00%
合计	6,823,066.47		6,129,917.41	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	276,581,702.40	233,245,703.30
合计	276,581,702.40	233,245,703.30

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	237,459,868.21	195,073,865.83
个人借款和备用金	6,421,562.86	7,545,054.07
社保公积金个人承担部分	10,165,297.40	10,036,874.49
往来款	14,183,377.82	15,887,647.94
单位借款及利息	14,015,089.02	9,609,589.03
合计	282,245,195.31	238,153,031.36

## 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	4,671,110.19		236,217.87	4,907,328.06
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	744,472.05		11,692.80	756,164.85
2022 年 6 月 30 日余额	5,415,582.24		247,910.67	5,663,492.91

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)	102,254,940.42
1 至 2 年	117,453,535.37
2 至 3 年	21,503,190.47

3 年以上	41,033,529.05
3 至 4 年	15,789,068.95
4 至 5 年	18,687,157.76
5 年以上	6,557,302.34
合计	282,245,195.31

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	236,217.87	11,692.80				247,910.67
按组合计提坏账准备	4,671,110.19	744,472.05				5,415,582.24
合计	4,907,328.06	756,164.85				5,663,492.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	55,000,000.00	1-2 年	19.49%	

第二名	押金、保证金	21,723,000.00	1 年内	7.70%	
第三名	押金、保证金	20,000,000.00	1 年内	7.09%	
第四名	押金、保证金	13,000,000.00	4-5 年	4.61%	
第五名	押金、保证金	11,358,928.00	3-4 年	4.02%	
合计		121,081,928.00		42.91%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	15,194,133.65		15,194,133.65	9,160,325.98		9,160,325.98
合同履约成本	22,796,886.97		22,796,886.97	6,367,737.04		6,367,737.04
合计	37,991,020.62		37,991,020.62	15,528,063.02		15,528,063.02

### (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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	113,930,532.59	11,811,488.96	102,119,043.63	102,487,557.59	10,622,253.83	91,865,303.76
合计	113,930,532.59	11,811,488.96	102,119,043.63	102,487,557.59	10,622,253.83	91,865,303.76

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
按组合计提坏账准备	1,189,235.13			
合计	1,189,235.13			---

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	59,061,149.94	52,767,254.42
一年内到期的其他非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	79,061,149.94	72,767,254.42

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
待摊保险费、租赁费、油费及其他	55,592,040.66	55,247,058.38
待抵扣进项税及预缴税金	31,008,404.13	37,353,167.02
合计	86,600,444.79	92,600,225.40

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允	期末余额	成本	累计公允	累计在其	备注
----	------	------	------	------	----	------	------	----

			价值变动			价值变动	他综合收益中确认的损失准备	
--	--	--	------	--	--	------	---------------	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 项目	187,905,442.67	7,257,429.97	180,648,012.70	172,520,131.59	6,555,059.64	165,965,071.95	0%-26.41%
合计	187,905,442.67	7,257,429.97	180,648,012.70	172,520,131.59	6,555,059.64	165,965,071.95	

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	6,555,059.64			6,555,059.64
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	702,370.33			702,370.33
2022 年 6 月 30 日余额	7,257,429.97			7,257,429.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳伏泰智慧环境有限公司	19,960.80			39,459.87						59,420.67	
哈尔滨地铁玉禾田环境事业发展有限公司	31,501,904.21			911,174.31						32,413,078.52	
山东高速（深圳）投资有限公司	296,471,393.84			827,329.22						297,298,723.06	
深圳市深时环卫装备技术有限公司	491,465.84			-153,460.17						338,005.67	
深圳市迈睿迈特环境科技有限公司	20,047,518.26			-1,226,926.06						18,820,592.20	
南昌市	28,784,981.78			-5,379,116.32		-23,405,865.46					

红谷滩区玉禾田环境工程有限公司										
小计	377,317,224.73			-4,981,539.14		-23,405,865.46				348,929,820.12
合计	377,317,224.73			-4,981,539.14		-23,405,865.46				348,929,820.12

其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权	735,000.00	735,000.00
合计	735,000.00	735,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,054,129.30			11,054,129.30
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,054,129.30			11,054,129.30
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,520,179.76			6,520,179.76
2. 本期增加金额	262,499.52			262,499.52
(1) 计提或摊销	262,499.52			262,499.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,782,679.28			6,782,679.28
三、减值准备				

1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,271,450.02		4,271,450.02
2. 期初账面价值	4,533,949.54		4,533,949.54

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	894,967,998.21	779,085,861.89
合计	894,967,998.21	779,085,861.89

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	作业车辆及设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	159,596,277.63	32,165,266.35	989,122,042.69	14,395,477.81	1,195,279,064.48
2. 本期增加金额		3,650,647.90	205,446,397.69	2,208,363.29	211,305,408.88
(1) 购置		2,228,467.89	200,674,044.15	1,859,291.22	204,761,803.26
(2) 在建工程转入					
(3) 企		1,422,180.01	4,772,353.54	349,072.07	6,543,605.62

业合并增加					
3. 本期减少金额		111,694.87	23,871,075.00	251,241.47	24,234,011.34
(1) 处置或报废		111,694.87	23,871,075.00	251,241.47	24,234,011.34
4. 期末余额	159,596,277.63	35,704,219.38	1,170,697,365.38	16,352,599.63	1,382,350,462.02
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,002,582.04	11,720,391.61	385,770,975.07	8,699,253.87	416,193,202.59
2. 本期增加金额	3,774,605.34	1,688,515.03	76,065,205.31	1,519,731.47	83,048,057.15
(1) 计提	3,774,605.34	1,352,847.90	75,227,852.57	1,478,204.07	81,833,509.88
(2) 企业合并增加		335,667.13	837,352.74	41,527.40	1,214,547.27
3. 本期减少金额		86,214.68	11,538,687.41	233,893.84	11,858,795.93
(1) 处置或报废		86,214.68	11,538,687.41	233,893.84	11,858,795.93
4. 期末余额	13,777,187.38	13,322,691.96	450,297,492.97	9,985,091.50	487,382,463.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	145,819,090.25	22,381,527.42	720,399,872.41	6,367,508.13	894,967,998.21
2. 期初账面价值	149,593,695.59	20,444,874.74	603,351,067.62	5,696,223.94	779,085,861.89

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输设备	420,242.99	主要为接受项目合作方（政府或政府授权单位）有偿移交运输设备，目前产权过户尚在办理中。
作业车辆及设备	100,898,233.24	主要为接受项目合作方（政府或政府授权单位）有偿移交作业车辆及设备，目前产权过户尚在办理中。

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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

## (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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	车辆租赁	设施设备租赁	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	109,224,887.95	195,924,565.36	683,928.35	305,833,381.66
2. 本期增加金额	7,868,032.34	285,414.35	250,181.56	8,403,628.25
3. 新增租赁	7,868,032.34	285,414.35	250,181.56	8,403,628.25
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	117,092,920.29	196,209,979.71	934,109.91	314,237,009.91
二、累计折旧				
1. 期初余额	30,279,422.39	92,358,068.14	497,154.03	123,134,644.56
2. 本期增加金额	14,369,207.22	14,171,068.47	119,805.29	28,660,080.98
(1) 计提	14,369,207.22	14,171,068.47	119,805.29	28,660,080.98
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额	44,648,629.61	106,529,136.61	616,959.32	151,794,725.54
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	72,444,290.68	89,680,843.10	317,150.59	162,442,284.37
2. 期初账面价值	78,945,465.56	103,566,497.22	186,774.32	182,698,737.10

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权 (PPP 项目)	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				435,687,829.30	6,310,088.28	441,997,917.58
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				1,474,336.28		1,474,336.28
(1) 处置				1,474,336.28		1,474,336.28
4. 期末余额				434,213,493.02	6,310,088.28	440,523,581.30
二、累计摊销						

1. 期初余额				154,617,004.89	3,972,890.18	158,589,895.07
2. 本期增加金额				18,503,887.03	179,582.10	18,683,469.13
(1) 计提				18,503,887.03	179,582.10	18,683,469.13
3. 本期减少金额				215,007.37		215,007.37
(1) 处置				215,007.37		215,007.37
4. 期末余额				172,905,884.55	4,152,472.28	177,058,356.83
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				261,307,608.47	2,157,616.00	263,465,224.47
2. 期初账面价值				281,070,824.41	2,337,198.10	283,408,022.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发	其他		确认为无	转入当期	

		支出			形资产	损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		期末余额
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司	46,228,916.25					46,228,916.25
陕西山高玉禾田建设工程有限公司	1,890,000.00					1,890,000.00
深圳永恒光智慧科技集团有限公司		99,065,847.96				99,065,847.96
合计	48,118,916.25	99,065,847.96				147,184,764.21

注：深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司曾用名：深圳市宝泰鑫环保科技有限公司；深圳永恒光智慧科技集团有限公司曾用名：深圳市永恒光照明科技有限公司

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

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：

1、深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司及其下属子公司深圳源创环保科技有限公司、深圳绿达环境工程技术有限公司从事的业务均为垃圾分类相关的督导相关服务，故将垃圾分类相关的全部经营性资产和经营性负债作为资产组，与收购日形成商誉时的资产组保持了一致。

2、深圳永恒光智慧科技集团有限公司及其下属分子公司深圳永恒光智慧科技集团有限公司揭阳分公司、深圳永恒光智慧科技集团有限公司吉林分公司及深圳市深中源实业有限公司从事的业务均为市政灯光维护的相关服务，故将市政灯光相关的全部经营性资产和经营性负债作为资产组，与收购日形成商誉时的资产组保持了一致。

3、基于减值测试目的，公司将商誉分摊至相关资产组执行减值测试程序，如测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值，确认相应的资产减值损失。减值金额先抵减分摊至该资产组的商誉的账面价值，再根据资产组除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	18,664,574.08	4,943,895.21	3,488,487.95		20,119,981.34
停车场工程	122,292.78		122,292.78		
智慧展厅	3,764,724.02		198,143.34		3,566,580.68
合计	22,551,590.88	4,943,895.21	3,808,924.07		23,686,562.02

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	84,897,009.97	18,535,427.24	60,127,590.67	12,452,052.26
预计负债-诉讼支出	5,065,553.49	1,127,391.72	6,841,978.97	1,509,663.32
预计负债-PPP项目预计更新改造支出	144,809,933.12	34,511,277.20	138,513,526.96	24,063,725.05
预计负债-PPP项目计提利息费用	71,006,618.39	16,583,330.91	62,420,160.13	10,288,361.04
无形资产-PPP项目摊销差异	63,823,396.37	14,812,087.02	45,886,002.87	7,763,753.73
固定资产一次性扣除导致可弥补亏损	43,708,533.49	10,927,133.37	26,820,695.73	6,705,173.93
预提费用	5,104,812.40	1,276,203.10	9,303,515.89	2,316,300.68
租金	3,257,286.04	790,877.44	2,435,808.72	483,063.18
合计	421,673,143.27	98,563,728.00	352,349,279.94	65,582,093.19

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产-PPP项目预计更新改造支出	144,809,933.12	34,511,277.20	138,513,526.96	24,063,725.05
固定资产-新购进的设备、器具一次性税前	173,386,289.20	40,678,402.66	148,160,838.78	34,372,040.06

扣除				
租金	862,893.28	179,413.14	884,044.87	169,707.38
合计	319,059,115.60	75,369,093.00	287,558,410.61	58,605,472.49

## (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	51,440,524.74	47,123,203.26	35,628,073.17	29,954,020.02
递延所得税负债	51,440,524.74	23,928,568.26	35,628,073.17	22,977,399.32

## (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

## (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

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	50,750,155.84		50,750,155.84	43,140,309.40		43,140,309.40
预付的设备款及软件款	41,694,498.05		41,694,498.05	36,423,350.00		36,423,350.00
预付 PPP 项目设备款	1,475,698.87		1,475,698.87	6,948,049.88		6,948,049.88
其他	70,255,351.01		70,255,351.01	70,536,732.00		70,536,732.00
合计	164,175,703.77		164,175,703.77	157,048,441.28		157,048,441.28

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	657,000,000.00	514,500,000.00

信用借款	3,500,000.00	
质押+保证借款	10,000,000.00	
合计	670,500,000.00	514,500,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	482,199,166.26	330,109,041.27
1-2 年（含 2 年）	53,332,765.58	111,963,239.23

2-3 年（含 3 年）	3,425,452.13	2,923,125.83
3 年以上	2,105,208.00	3,950.00
合计	541,062,591.97	444,999,356.33

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费（不含增值税、不含租赁款）	18,676,988.77	22,068,231.41
合计	18,676,988.77	22,068,231.41

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	320,694,121.54	1,435,484,654.15	1,459,449,186.48	296,729,589.21
二、离职后福利-设定提存计划	148,237.06	79,980,517.48	79,936,326.02	192,428.52
三、辞退福利	101,786.37	2,129,506.75	2,100,994.10	130,299.02

合计	320,944,144.97	1,517,594,678.38	1,541,486,506.60	297,052,316.75
----	----------------	------------------	------------------	----------------

**(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	316,802,197.16	1,350,965,831.01	1,375,309,820.03	292,458,208.14
2、职工福利费	637,377.48	19,983,378.54	19,343,260.21	1,277,495.81
3、社会保险费	296,484.92	42,565,581.25	42,702,460.79	159,605.38
其中：医疗保险费	287,791.47	38,446,556.24	38,580,426.05	153,921.66
工伤保险费	4,585.50	3,155,817.30	3,154,719.08	5,683.72
生育保险费	4,107.95	963,207.71	967,315.66	0.00
4、住房公积金	373,622.00	9,692,733.75	9,978,068.35	88,287.40
5、工会经费和职工教育经费	2,584,439.98	8,973,427.17	8,811,874.67	2,745,992.48
8、劳务派遣		3,303,702.43	3,303,702.43	
合计	320,694,121.54	1,435,484,654.15	1,459,449,186.48	296,729,589.21

**(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	139,883.70	77,419,934.93	77,377,232.47	182,586.16
2、失业保险费	8,353.36	2,560,582.55	2,559,093.55	9,842.36
合计	148,237.06	79,980,517.48	79,936,326.02	192,428.52

其他说明

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,812,380.94	16,637,382.69
企业所得税	67,047,562.28	69,499,054.76
个人所得税	1,191,911.47	1,197,133.74
城市维护建设税	912,751.29	1,328,639.33
教育费附加	699,322.18	1,063,978.15
其他	280,329.75	1,756,280.34
合计	84,944,257.91	91,482,469.01

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	27,098,458.24	
其他应付款	20,059,004.23	27,554,068.06
合计	47,157,462.47	27,554,068.06

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	27,098,458.24	
合计	27,098,458.24	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	8,012,026.47	9,425,985.39
押金、保证金	3,992,605.95	7,787,428.15
工伤赔付、车辆赔付	608,192.69	1,241,360.43
设备投资款	6,480,000.00	6,480,000.00
其他	966,179.12	2,619,294.09
合计	20,059,004.23	27,554,068.06

## 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
赣州市章贡区城市管理局	6,480,000.00	设备投资款，相关设备已交付，但尚

		未办理出资手续。
合计	6,480,000.00	

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	34,000,000.00	34,000,000.00
一年内到期的长期应付款	2,058,339.10	20,737,547.07
一年内到期的租赁负债	41,464,297.43	49,564,486.05
合计	77,522,636.53	104,302,033.12

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估增值税销项税	40,132,575.14	33,269,160.51
继续涉入负债	2,271,854.08	
合计	42,404,429.22	33,269,160.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	223,500,000.00	240,500,000.00
合计	223,500,000.00	240,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	91,110,977.41	99,194,818.10
合计	91,110,977.41	99,194,818.10

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,095,500.00	
合计	6,095,500.00	

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	5,065,553.49	6,841,978.97	
PPP 项目资产预计更新改造支出	207,230,093.25	200,933,687.09	
合计	212,295,646.74	207,775,666.06	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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

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

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	276,800,000.00		55,360,000.00			55,360,000.00	332,160,000.00

其他说明：

公司于 2022 年 4 月 19 日召开 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，分配方案为以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 55,360,000 股，转增后公司总股为 332,160,000 股。

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	819,259,448.70		55,360,000.00	763,899,448.70
其他资本公积	4,412,459.77	6,449,440.43		10,861,900.20
合计	823,671,908.47	6,449,440.43	55,360,000.00	774,761,348.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期减少是公司于 2022 年 4 月 19 日召开 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，分配方案为以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 55,360,000 股，转增后公司总股为 332,160,000 股，资本公积减少 55,360,000.00 元。

2、其他资本公积因进行股权激励而增加了 6,449,440.43 元，详见第十节“财务报告”中的“十三、股份支付”。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,966,903.12			36,966,903.12
合计	36,966,903.12			36,966,903.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,743,149,914.45	1,425,629,509.08
调整后期初未分配利润	1,743,149,914.45	1,425,629,509.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	271,813,026.31	472,528,405.37
应付普通股股利	70,860,799.36	155,008,000.00
期末未分配利润	1,944,102,141.40	1,743,149,914.45

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,603,065,597.58	2,004,423,575.33	2,397,069,097.63	1,785,434,574.55
其他业务	2,005,775.00	1,090,434.33	1,225,701.51	2,211,943.58
合计	2,605,071,372.58	2,005,514,009.66	2,398,294,799.14	1,787,646,518.13

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	物业清洁业务	市政环卫业务	其他	合计
商品类型						
其中:						
按经营地区分类			544,907,708.92	2,058,157,888.66	2,005,775.00	2,605,071,372.58
其中:						
东北			48,831,739.16	340,797,135.48	7,219.20	389,636,093.84
华北			33,428,187.44	150,696,882.20		184,125,069.64
华东			71,941,363.61	781,460,421.13	1,015,966.67	854,417,751.41
华南			330,490,079.77	573,269,697.03	934,766.05	904,694,542.85
华中			5,463,844.26	34,393,981.79	9,771.68	39,867,597.73
西北			5,483,077.34	141,495,676.51	38,051.40	147,016,805.25
西南			49,269,417.34	36,044,094.52		85,313,511.86
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：

本公司物业清洁业务及市政环卫业务属于在某一时段内履行履约义务，履约时间通常在 1 至 24 年以内，按照合同约定，客户通常采用月度或者季度结算的方式，本公司作为主要责任人在合同约定的作业区域进行保洁、垃圾收运等服务，本公司客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

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 27,931,264,214.59 元，其中，3,884,004,894.80 元预计将于 2023 年度确认收入，3,200,285,020.43 元预计将于 2024 年度确认收入，2,507,727,100.16 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,707,618.03	2,610,546.91
教育费附加	4,345,788.02	1,947,594.45
其他	1,676,959.56	1,152,107.01
合计	11,730,365.61	5,710,248.37

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,605,756.81	10,775,182.14
办公费	853,411.50	1,048,003.36
招待费	2,060,841.78	1,673,110.75
差旅费	992,882.94	688,646.79
广告费	2,808,355.34	3,092,928.78
其他	2,606,087.10	1,984,674.33
合计	16,927,335.47	19,262,546.15

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	109,760,486.25	95,228,385.62
保险费	389,515.30	259,146.54

办公费	10,428,095.16	9,242,120.39
车辆费用	6,125,673.86	4,886,746.64
房屋租赁费	9,805,845.08	8,886,678.90
水电气费	2,475,151.00	2,299,566.33
差旅费	1,751,413.98	2,666,236.98
通讯费	434,212.82	472,934.52
招待费	9,287,174.10	8,325,512.81
固定资产折旧费	6,678,694.79	5,176,788.64
中介咨询费	5,894,237.48	7,337,723.84
其他	468,342.02	159,775.00
合计	163,498,841.84	144,941,616.21

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,340,618.10	3,355,698.05
保险费		663.00
办公费	115,869.83	4,751.40
差旅费	79,224.85	49,366.67
招待费		37,416.00
车辆费用	36,046.85	30,243.20
外包费用	548,553.95	
材料费用	235,930.62	
其他	230,680.81	40,043.19
合计	5,586,925.01	3,518,181.51

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	21,074,316.32	25,186,234.39
减：利息收入	8,294,625.91	8,418,694.76
手续费及其他	1,980,802.53	1,056,143.68
更新改造计提利息	8,391,828.55	8,338,730.78
合计	23,152,321.49	26,162,414.09

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,474,828.72	6,940,828.06
进项税加计抵减	8,733,226.75	3,584,045.03

其他补助	877,388.83	679,714.95
------	------------	------------

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对联营企业的投资收益	-4,981,539.15	6,325,584.19
理财产品收益	1,939,783.39	4,960,055.07
合计	-3,041,755.76	11,285,639.26

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-724,036.35	-186,932.39
长期应收款坏账损失	-702,370.33	-939,334.80
应收账款坏账损失	-11,913,475.38	-1,623,683.33
应收票据坏账损失		-34,107.39
合计	-13,339,882.06	-2,784,057.91

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-1,189,235.13	-1,369,440.80
合计	-1,189,235.13	-1,369,440.80

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-608,887.94	1,237,605.28

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	588,430.21	123,627.98	588,430.21
保险理赔及其他	2,113,812.56	2,233,440.25	2,113,812.56
合计	2,702,242.77	2,357,068.23	2,702,242.77

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
高新处报2022年高新技术企业培育资助	深圳市科技创新委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
小规模纳税人免征增值税	国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	58.74		与收益相关
稳岗补贴	昆明市官渡区劳动就业服务局昆明市官渡区失业保险基金委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	7,906.21		与收益相关
失业保险	安庆市人	补助	因从事国	否	否	113,839.0		与收益相

稳岗补贴	力资源和社会保障局、芜湖市社会保险中心		家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)			2		关
稳岗就业补贴、失业保险稳岗返还	湘潭市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	158,871.97		与收益相关
困难人员就业补贴、稳岗补贴	兰陵县人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	16,247.52		与收益相关
稳岗补贴、2022年深圳市一次性留工培训补贴	深圳市社会保险基金管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	44,392.76		与收益相关
产业发展专项资金-2020、2021年商贸业稳增长补贴	深圳市龙华区工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
稳岗就业补贴、失业保险稳岗返还	天津市滨海新区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	35,742.56		与收益相关
水利基金	安徽省税	补助	因从事国	否	否	475.65		与收益相

减免	务局		家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					关
用人单位吸纳就业社会保险补贴和岗位补贴	青岛市城阳区就业服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	10,895.78		与收益相关

其他说明:

## 75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	643,775.12	655,374.43	643,775.12
非流动资产毁损报废损失	2,285,503.39	167,586.89	2,285,503.39
工伤赔付及其他	2,640,311.34	5,179,623.05	2,640,311.34
合计	5,569,589.85	6,002,584.37	5,569,589.85

其他说明:

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	89,418,647.59	84,663,457.90
递延所得税费用	-15,713,694.71	172,064.64
合计	73,704,952.88	84,835,522.54

### (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	377,699,909.83

按法定/适用税率计算的所得税费用	94,424,977.46
子公司适用不同税率的影响	-15,560,812.21
调整以前期间所得税的影响	-273,461.66
非应税收入的影响	1,245,384.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,603,726.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,102,076.02
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	3,319,552.00
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-7,245,487.71
税法规定的额外可扣除费用	-2,706,850.34
所得税费用	73,704,952.88

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	23,588,294.50	17,540,240.79
利息收入	8,297,704.67	8,433,592.89
政府补助	11,063,258.93	7,334,219.31
押金及保证金	36,509,111.45	74,052,263.55
收到保险公司赔偿款	8,963,458.22	9,046,942.34
代收代付款	8,953,598.85	6,938,562.75
其他	2,610,263.55	2,321,557.63
合计	99,985,690.17	125,667,379.26

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
往来款	12,890,893.58	10,963,377.45
费用支出	35,919,243.98	52,521,677.24
工伤赔付、车辆赔付	9,428,975.39	10,849,775.60
押金及保证金	75,123,682.60	47,587,153.69
代收代付款	8,963,591.64	9,412,209.42
其他	2,132,034.34	5,174,624.70
合计	144,458,421.53	136,508,818.10

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
收回理财产品	770,000,000.00	1,208,000,000.00
收回长期应收款	3,274,815.82	4,469,303.98
其他	7,494,547.00	6,666,800.00
合计	780,769,362.82	1,219,136,103.98

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
购买理财产品	770,000,000.00	1,208,000,000.00
其他	10,000,000.00	68,030.08
合计	780,000,000.00	1,208,068,030.08

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

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
支付使用权资产租赁款	26,200,413.84	
其他		8,000,000.00
合计	26,200,413.84	8,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	303,994,956.95	342,146,569.87
加：资产减值准备	14,529,117.19	4,153,498.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,833,509.88	75,561,259.33
使用权资产折旧	28,660,080.98	19,730,995.93
无形资产摊销	18,683,469.13	19,105,525.06
长期待摊费用摊销	3,808,924.07	1,991,517.92
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）	608,887.94	-1,237,605.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,285,503.39	167,586.89
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	29,466,144.87	33,524,965.17
投资损失（收益以“－”号填列）	3,041,755.76	-11,285,639.26
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-17,169,183.24	-3,944,081.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	951,168.94	6,525,392.07
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16,710,233.30	1,474,554.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-459,516,590.96	-406,419,851.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	96,795,215.36	97,527,268.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,262,726.96	179,021,956.18
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	934,429,867.23	1,058,302,735.53
减：现金的期初余额	1,145,935,145.56	1,292,379,077.37
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	-211,505,278.33	-234,076,341.84

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	88,294,500.00
其中:	
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	88,294,500.00
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司	0.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	29,268,044.81
其中:	
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	15,853,686.31
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司	13,414,358.50
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中:	
取得子公司支付的现金净额	59,026,455.19

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	934,429,867.23	1,145,935,145.56
其中: 库存现金	75,473.01	58,899.38
可随时用于支付的银行存款	934,354,394.22	1,145,876,246.18
三、期末现金及现金等价物余额	934,429,867.23	1,145,935,145.56

其他说明:

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,138,558.19	保函保证金/诉讼冻结资金
固定资产	83,446,846.74	融资租赁资产
应收账款	135,959,796.34	质押担保
合计	228,545,201.27	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
石河子市财政局社保补贴，稳岗补贴	4,750,050.14	其他收益	4,750,050.14
天津市河北区人力资源和社会保障局稳岗补贴	35,415.56	其他收益	35,415.56
海口市人力资源开发局单位招用贫困户补贴、稳岗补贴	563,074.20	其他收益	563,074.20
哈尔滨市人力资源和社会保障局稳岗贴款、吸纳困难人员补贴	6,467.77	其他收益	6,467.77
岳西县人力资源和社会保障局的公益性岗位补贴	166,389.22	其他收益	166,389.22
萍乡公共就业服务中心安全培训补助	98,533.22	其他收益	98,533.22
赣州市赣县区就业人才服务局职业技能提升补贴	59,853.33	其他收益	59,853.33
佳木斯市社会保险事业中心失业保险稳岗补贴	79,936.90	其他收益	79,936.90
广州市人力资源和社会保障局、广州市财政局、广州市发展和改革委员会、广州市工业和信息化委员会稳岗补贴	2,537.50	其他收益	2,537.50
垃圾填埋场增值税退税款	30,488.97	其他收益	30,488.97
浙江省人力资源社会保障厅、浙江省财政厅一次性留工培训补贴	36,500.00	其他收益	36,500.00
澄迈县就业局就业困难人员保险补贴，奖励	243,784.84	其他收益	243,784.84
福建晋安区新店政府 2020 年高增长企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
福建晋安劳动就业中心稳岗补贴	52,357.67	其他收益	52,357.67
福建泉州丰泽区人力资源与社会保障局稳岗补贴	5,714.20	其他收益	5,714.20
深圳市福田区投资推广和企业服务中心抗疫防护用品补贴款	50,000.00	其他收益	50,000.00
赣州市章贡区贫困群众及劳动力社保补贴款	110,636.20	其他收益	110,636.20
辽宁省人力资源和社会保障厅稳岗补贴	130,560.00	其他收益	130,560.00
景德镇市劳动就业服务管理局社保补贴款	456,678.40	其他收益	456,678.40
景德镇市劳动就业服务管理局技能提升补贴款	77,000.00	其他收益	77,000.00
黑龙江省人力资源和社会保障厅办公室稳岗补贴	61,126.91	其他收益	61,126.91
琼海市就业局吸纳困难人员社保补贴、职业技能提升行动资金（以工代训）	40,369.30	其他收益	40,369.30

财政部税务总局税费返还及减免	227,008.70	其他收益	227,008.70
安徽省人力资源社会保障厅稳岗补贴	25,785.29	其他收益	25,785.29
沈阳市人力资源和社会保障局以工代训补贴、吸纳高校毕业生社会保障补贴、吸纳企业一次性就业补贴	11,961.00	其他收益	11,961.00
沈阳稳岗补贴, 稳岗培训补贴	64,435.00	其他收益	64,435.00
定南县公共就业人才服务局企业岗前培训补贴款	53,332.97	其他收益	53,332.97
九江市开发区社保局稳岗补贴	225,727.43	其他收益	225,727.43
江西省人力资源和社会保障局的稳岗补贴、社会保险补贴	187,317.92	其他收益	187,317.92
成都市人力资源和社会保障局稳岗补贴及以工代训补贴	42,020.40	其他收益	42,020.40
彭泽县公共就业人才服务局稳岗返还	16,144.32	其他收益	16,144.32
寻乌县公共就业人才服务局稳岗补贴	95,304.69	其他收益	95,304.69
宁夏回族自治区就业与创业服务局稳岗补贴	71,964.74	其他收益	71,964.74
山东省退役军人事务厅、山东省人力资源和社会保障厅退疫军人补贴	26,250.00	其他收益	26,250.00
深圳市罗湖区城市管理和综合执法局慰问金	93,600.00	其他收益	93,600.00
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴、一次性留工补贴款、社保补贴	1,762,753.82	其他收益	1,762,753.82
厦门市湖里区就业中心以工代训补贴、吸纳脱贫人员来厦补助、农村劳动力社保补差、就业困难人员社保补贴	22,045.90	其他收益	22,045.90
南昌市工伤和职工失业保险服务中心失业保险	81,980.78	其他收益	81,980.78
南昌市青山湖区就业创业服务中心稳岗补贴	54,828.43	其他收益	54,828.43
南昌县就业创业服务中心企业稳岗返还	75,937.90	其他收益	75,937.90
定远县公共就业和人才服务中心稳岗补贴	21,992.55	其他收益	21,992.55
浮梁县劳动就业服务管理局吸纳城乡困难劳动力补贴	41,000.00	其他收益	41,000.00
宜春市袁州区公共就业人才服务局稳岗补贴	39,157.42	其他收益	39,157.42
延安市宝塔区人事和就业培训服务中心失业保险基金稳岗补贴	25,964.77	其他收益	25,964.77
延安市宝塔区医疗保险经办处职工医保基金支出户医疗赔付	44,772.48	其他收益	44,772.48
其他零星小额补助	56,067.88	其他收益	56,067.88
高新处报 2022 年高新技术企业培育资助	100,000.00	营业外收入	100,000.00

小规模纳税人免征增值税	58.74	营业外收入	58.74
稳岗补贴	7,906.21	营业外收入	7,906.21
失业保险稳岗补贴	113,839.02	营业外收入	113,839.02
稳岗就业补贴、失业保险稳岗返还	158,871.97	营业外收入	158,871.97
困难人员就业补贴、稳岗补贴	16,247.52	营业外收入	16,247.52
稳岗补贴、2022 年深圳市一次性留工培训补贴	44,392.76	营业外收入	44,392.76
产业发展专项资金-2020、2021 年商贸业稳增长补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
稳岗就业补贴、失业保险稳岗返还	35,742.56	营业外收入	35,742.56
水利基金减免	475.65	营业外收入	475.65
用人单位吸纳就业社会保险补贴和岗位补贴	10,895.78	营业外收入	10,895.78

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	2022 年 01 月 28 日	136,400,000.00	55.00%	购买	2022 年 01 月 28 日	取得控制权	92,145,703.25	14,489,940.78

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳永恒光智慧科技集团有限公司
--现金	130,304,500.00

--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	6,095,500.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	136,400,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	37,334,152.04
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	99,065,847.96

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳永恒光智慧科技集团有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	16,033,714.37	16,033,714.37
应收款项	56,048,410.13	56,048,410.13
存货	5,566,907.04	5,566,907.04
固定资产	4,089,090.86	4,089,090.86
无形资产		
预付账款	284,392.33	284,392.33
其他流动资产	2,249,726.38	2,249,726.38
递延所得税资产	51,706.38	51,706.38
负债：		
借款		
应付款项	31,367,269.87	31,367,269.87
递延所得税负债		
净资产	52,956,677.62	52,956,677.62
减：少数股东权益	15,622,525.58	15,622,525.58
取得的净资产	37,334,152.04	37,334,152.04

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

公司与南昌市红谷滩文化旅游发展有限公司签订《〈关于合资成立南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司的协议〉的补充协议》约定：南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司试运行期内(自 2021 年 4 月 1 日起至 2022 年 3 月 31 日止)，南昌市红谷滩文化旅游发展有限公司认缴出资比例为 40%，享有公司 51% 的表决权；公司认缴出资比例为 60%，享有公司 49% 的表决权。公司试运行期结束后，公司股东根据认缴出资比例享有相应的表决权。根据协议约定，公司自 2022 年 4 月 1 日起将被投资单位纳入合并报表范围。

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 一、公司因新设立子公司导致合并范围的变动：

- 1、海口市海玉盟园林科技有限公司系本公司于 2022 年 3 月 4 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91460106MA7JPJ6T01，注册资本为 500 万元人民币。
- 2、赣州市赣县区赣玉城市环境服务有限公司系本公司于 2022 年 3 月 18 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360721MA7JMNCJ1A，注册资本为 100 万元人民币。
- 3、九江玉禾田智慧城市运营管理有限公司系本公司于 2022 年 4 月 26 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360416MA7N9J0M13，注册资本为 500 万元人民币。
- 4、浮梁县浮玉智慧城市运营有限公司系本公司于 2022 年 6 月 13 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360222MABQDCP46G，注册资本为 500 万元人民币。
- 5、包头市青禾源城市环境管理有限公司系本公司于 2022 年 4 月 7 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91150204MA7L12560X，注册资本为 1000 万元人民币。
- 6、沈阳玉禾田物业服务有限公司系本公司于 2022 年 3 月 9 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91211500MA7K24J275，注册资本为 500 万元人民币。
- 7、济宁鲁玉智慧城市服务有限公司系本公司于 2022 年 2 月 18 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91370811MA7H4CN65E，注册资本为 1000 万元人民币。
- 8、高密鲁玉智慧城市服务有限公司系本公司于 2022 年 2 月 21 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91370785MA7J6FEBX9，注册资本为 1000 万元人民币。
- 9、秦皇岛骊玉环境工程有限公司系本公司于 2022 年 6 月 20 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91130306MABQKY264U，注册资本为 500 万元人民币。
- 10、平遥晋玉隆智慧城市运营有限公司系本公司与太原市凌云志环保节能有限公司于 2022 年 1 月 26 日共同设立的法人企业，统一社会信用代码为 91140728MA7Y5AMD14，注册资本为 500 万元人民币。

## 二、公司本报告期注销的子公司：

南昌市城环市容管理服务有限公司，湖南玉禾田城市运营管理有限公司，深圳禾云城市服务有限公司。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

深圳玉禾田	深圳	深圳	物业清洁、市政环卫	100.00%		购买
北京玉禾田	北京	北京	物业清洁		100.00%	购买
上海玉禾田	上海	上海	物业清洁		100.00%	购买
成都玉禾田	成都	成都	物业清洁		100.00%	购买
广州玉禾田	广州	广州	物业清洁		100.00%	购买
湖南玉禾田	长沙	长沙	市政环卫		100.00%	设立
哈尔滨玉禾田	哈尔滨	哈尔滨	物业清洁、市政环卫	100.00%		设立
海南玉禾田	三亚	三亚	市政环卫	100.00%		设立
福建玉禾田	福州	福州	物业清洁、市政环卫	100.00%		设立
安徽玉禾田	芜湖	芜湖	市政环卫	100.00%		设立
江西玉禾田	南昌	南昌	市政环卫	100.00%		设立
深圳金枫叶	深圳	深圳	物业清洁	100.00%		购买
深圳玉蜻蜓	深圳	深圳	物业清洁	100.00%		购买
天津玉禾田	天津	天津	市政环卫	100.00%		设立
南昌临空玉禾田	南昌	南昌	市政环卫		75.00%	设立
山东玉禾田	济宁	济宁	物业清洁、市政环卫	100.00%		设立
赣州玉禾田	赣州	赣州	市政环卫	80.00%		设立
海口玉禾田	海口	海口	市政环卫		70.00%	设立
银川玉禾田	银川	银川	市政环卫	100.00%		设立
定南玉禾田	定南	定南	市政环卫	100.00%		设立
琼海玉禾田	琼海	琼海	市政环卫	100.00%		设立
澄迈玉禾田	澄迈	澄迈	市政环卫	100.00%		设立
白沙玉禾田	白沙	白沙	市政环卫	100.00%		设立
岳西玉禾田	岳西	岳西	市政环卫	90.00%		设立
宜良玉禾田	宜良	宜良	市政环卫	90.00%		设立
景德镇玉禾田	景德镇	景德镇	市政环卫	90.00%		设立
延安玉禾田	延安	延安	市政环卫	100.00%		设立
沈阳于洪玉禾田	沈阳	沈阳	市政环卫	100.00%		设立
沈阳和平玉禾田	沈阳	沈阳	市政环卫	100.00%		设立
沈阳经开玉禾田	沈阳	沈阳	市政环卫	90.00%		设立
大庆玉禾田	大庆	大庆	市政环卫	77.78%		设立
赣县玉禾田	赣县	赣县	市政环卫	100.00%		设立
彭泽玉禾田	彭泽	彭泽	市政环卫	90.00%		设立
萍乡玉禾田	江西	萍乡	市政环卫	100.00%		设立
新沂玉禾田	江苏	徐州	市政环卫	100.00%		设立
宜春玉禾田	江西	宜春	市政环卫	100.00%		设立
石河子玉禾田	新疆	石河子	市政环卫	100.00%		设立
九江玉禾田	江西	九江	市政环卫	100.00%		设立
临淄玉禾田	山东	淄博	市政环卫	75.00%		设立
九江经开玉禾田	江西	九江	市政环卫	100.00%		设立
寻乌玉禾田	江西	寻乌	市政环卫	100.00%		设立
儋州玉禾田	海南	儋州	市政环卫		100.00%	设立
玉溪玉禾田	云南	玉溪	市政环卫	70.81%		设立
南昌县玉禾田	江西	南昌	市政环卫		100.00%	设立
湖南城市玉禾田	长沙	长沙	市政环卫		100.00%	设立
深圳玉蜻蜓投资	深圳	深圳	投资咨询		100.00%	设立
深圳金枫投资	深圳	深圳	投资咨询		100.00%	设立
莲花玉禾田	萍乡	萍乡	市政环卫	100.00%		设立
海口城市玉禾田	海口	海口	市政环卫	100.00%		设立
湖南天长玉禾田	长沙	长沙	其他	65.00%		设立
太湖玉禾田	安庆	安庆	市政环卫	95.00%		设立
庆禾润玉禾田	大庆	大庆	其他	100.00%		设立
湘潭城市玉禾田	湘潭	湘潭	市政环卫	100.00%		设立
南昌青禾玉禾田	南昌	南昌	市政环卫	60.00%		设立
大连玉禾田	大连	大连	市政环卫	100.00%		设立
辽宁辽阳玉禾田	辽阳	辽阳	市政环卫	100.00%		设立

山高玉禾田	济南	济南	市政环卫		51.00%	设立
南昌保洁玉禾田	南昌	南昌	市政环卫	60.00%		设立
环境投资玉禾田	深圳	深圳	其他	100.00%		设立
天津自贸玉禾田	天津	天津	市政环卫	100.00%		设立
辽宁彰武玉禾田	阜新	阜新	市政环卫	100.00%		设立
潍坊玉禾田	潍坊	潍坊	市政环卫		75.00%	设立
滨州玉禾田	滨州	滨州	市政环卫	75.00%		设立
晓润科技	深圳	深圳	其他	100.00%		设立
澄迈园林玉禾田	澄迈	澄迈	市政环卫	100.00%		设立
石河子医废处置玉禾田	石河子	石河子	其他	100.00%		设立
成都城市运营玉禾田	成都	成都	其他	100.00%		设立
深圳源创	深圳	深圳	垃圾分类		51.00%	购买
深圳绿达	深圳	深圳	垃圾分类		51.00%	购买
绿源中碳集团	深圳	深圳	垃圾分类	51.00%		购买
陕西山高玉禾田	西安	西安	其他		51.00%	购买
建宁玉禾田	三明	三明	市政环卫		90.00%	设立
万宁玉禾田	万宁	万宁	市政环卫		100.00%	设立
南宁玉禾田	南宁	南宁	物业清洁		100.00%	设立
禾云玉禾田	深圳	深圳	物业清洁		60.00%	设立
瀛润玉禾田	深圳	深圳	其他		100.00%	设立
宝玉玉禾田	深圳	深圳	其他		100.00%	设立
内蒙古玉禾田	包头	包头	市政环卫		100.00%	设立
株洲玉禾田	株洲	株洲	市政环卫		100.00%	设立
佳木斯郊区玉禾田	佳木斯	佳木斯	市政环卫		100.00%	设立
辽宁玉禾田	阜新	阜新	市政环卫		100.00%	设立
定远县玉禾田	滁州	滁州	市政环卫		100.00%	设立
延安城市玉禾田	延安	延安	市政环卫		100.00%	设立
福州玉禾田	福州	福州	市政环卫		100.00%	设立
锦州玉禾田	锦州	锦州	市政环卫		100.00%	设立
包头玉禾田	包头	包头	市政环卫		100.00%	设立
桦南玉禾田	佳木斯	佳木斯	市政环卫	100.00%		设立
琼中玉禾田	琼中	琼中	市政环卫	100.00%		设立
陵水玉禾田	陵水	陵水	市政环卫		100.00%	设立
云和玉禾田	丽水	丽水	市政环卫		100.00%	设立
勃利玉禾田	七台河	七台河	市政环卫	100.00%		设立
泉州玉禾田	泉州	泉州	物业清洁	100.00%		设立
山西玉禾田	山西	山西	市政环卫	55.00%		设立
成都城市管理玉禾田	成都	成都	物业清洁		100.00%	设立
红谷滩玉禾田	南昌	南昌	物业清洁、市政环卫	60.00%		设立
永恒光集团	深圳	深圳	市政道路灯光建设及维护		55.00%	购买
深中源实业	深圳	深圳	市政道路灯光建设及维护		55.00%	购买
海玉盟玉禾田	海口	海口	市政环卫		100.00%	设立
赣玉城市玉禾田	赣州	赣州	市政环卫		100.00%	设立
九江智慧玉禾田	九江	九江	市政环卫		100.00%	设立
浮玉玉禾田	景德镇	景德镇	市政环卫		100.00%	设立
青禾源玉禾田	包头	包头	市政环卫		100.00%	设立
沈阳玉禾田	沈阳	沈阳	物业清洁		100.00%	设立
济宁鲁玉玉禾田	济宁	济宁	市政环卫		100.00%	设立
高密鲁玉玉禾田	潍坊	潍坊	市政环卫		100.00%	设立
骥玉玉禾田	秦皇岛	秦皇岛	市政环卫		100.00%	设立
平遥玉禾田	晋中	晋中	市政环卫		55.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海口玉禾田	30.00%	14,477,046.53	27,098,458.24	55,190,303.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海口玉禾田	256,382,010.65	181,569,117.36	437,951,128.01	114,996,320.86	138,931,729.64	253,928,050.50	205,592,119.18	186,064,893.80	391,657,012.98	34,434,263.04	131,128,300.06	165,562,563.10

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
海口玉禾田	186,708,686.60	48,256,821.77	48,256,821.77	50,064,363.48	180,129,046.33	59,909,453.94	59,909,453.94	71,727,120.57

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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	
山东高速（深圳）投资有限公司	广东深圳	深圳市前海深港合作区临海大道 59 号海运中心主塔楼 13 楼-13208	受托资产管理；投资管理	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东高速（深圳）投资有限公司	山东高速（深圳）投资有限公司
流动资产	323,141,962.07	302,791,752.51
非流动资产	719,284,540.40	713,485,620.67
资产合计	1,042,426,502.47	1,016,277,373.18

流动负债	412,150,678.74	387,081,050.20
非流动负债		
负债合计	412,150,678.74	387,081,050.20
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	630,275,823.73	629,196,322.98
按持股比例计算的净资产份额	283,624,120.68	283,138,345.34
调整事项		13,333,049.00
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		13,333,049.00
对联营企业权益投资的账面价值	297,298,723.06	296,471,394.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	1,838,509.37	10,849,017.36
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,838,509.37	10,849,017.36
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	51,631,097.07	80,845,830.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,704,274.91	1,545,764.17
--综合收益总额	-7,704,274.91	1,545,764.17

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

## 一、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 二、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	670,500,000.00				670,500,000.00
应付账款	541,062,591.97				541,062,591.97
其他应付款	47,157,462.47				47,157,462.47
一年内到期的非流动负债	77,522,636.53				77,522,636.53
长期借款		71,000,000.00	103,250,000.00	49,250,000.00	223,500,000.00
长期应付款			6,095,500.00		6,095,500.00
合计	1,336,242,690.97	71,000,000.00	109,345,500.00	49,250,000.00	1,565,838,190.97

单位：元

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	514,500,000.00				514,500,000.00
应付账款	444,999,356.33				444,999,356.33
其他应付款	27,554,068.06				27,554,068.06

一年内到期的非流动负债	104,302,033.12				104,302,033.12
长期借款		34,000,000.00	108,000,000.00	98,500,000.00	240,500,000.00
长期应付款					
合计	1,091,355,457.51	34,000,000.00	108,000,000.00	98,500,000.00	1,331,855,457.51

### 三、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、长期借款及长期应付款。本期公司无以浮动利率计算的外部借款。

#### 2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本期公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约，无以外币计价的金融资产和金融负债。

#### 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本期公司未持有其他上市公司的权益投资。

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			735,000.00	735,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			735,000.00	735,000.00
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

第一层次输入值是在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。

## 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

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。

## 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏天之润投资管理有限公司	西藏自治区拉萨市	投资管理、资产管理	1000 万元	54.28%	54.28%

本企业的母公司情况的说明

西藏天之润投资管理有限公司由周平、周梦晨出资组建，并于 2014 年 1 月 15 日取得拉萨市达孜县工商行政管理局核发的注册号为 540126100000015 号企业法人营业执照，注册资本 1,000 万元业经西藏大德信会计师事务所有限公司出具藏大信验字（2014）字第 071 号验资报告验证。

本企业最终控制方是周平、周梦晨，合计控制本公司 54.28% 的股份。

其他说明：

西藏天之润投资管理有限公司直接持有本公司 47.92% 的股份；

西藏天之润投资管理有限公司持有深圳市鑫宏泰投资管理有限公司 56.82% 的股份，深圳市鑫宏泰投资管理有限公司持有本公司 6.36% 的股份，西藏天之润投资管理有限公司通过深圳市鑫宏泰投资管理有限公司间接控制本公司 6.36% 的股份；西藏天之润投资管理有限公司直接和间接控制本公司合计 54.28% 的股份。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳伏泰智慧环境有限公司	联营
深圳市深时环卫装备技术有限公司	联营

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周平	公司实际控制人之一
周梦晨	公司实际控制人之一
狄丽	公司实际控制人周平之妻
周聪	实际控制人周平之弟
陈曼青	实际控制人周平之弟周聪之妻
苏州市伏泰信息科技股份有限公司	公司间接股东高能环境之参股的公司
内江高能环境技术有限公司	公司间接股东高能环境之子公司；本公司参股公司
大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	子公司大庆玉禾田之少数股东
赣州市章贡区市容环境综合服务有限公司	子公司赣州玉禾田之少数股东

湖南天长置业有限责任公司	子公司湖南天长玉禾田之少数股东
淄博齐德城市建设投资有限公司	子公司临淄玉禾田之少数股东
南昌临空置业投资有限公司	子公司南昌临空之少数股东
南昌青鼎环境工程有限公司	子公司南昌青禾玉禾田之少数股东
山东高速股份有限公司	子公司山高玉禾田之少数股东

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
大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	采购外包服务	3,112,992.00			1,827,992.04
深圳伏泰智慧环境有限公司	采购材料、外包及维修服务	1,521,269.50			573,840.00
深圳市深时环卫装备技术有限公司	采购维修服务	738,919.50			93,770.00

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
南昌临空置业投资有限公司	商品及服务销售	7,200.00	4,800.00
内江高能环境技术有限公司	商品及服务销售	14,734,978.93	10,472,830.56
赣州市章贡区市容环境综合服务服务有限公司	商品及服务销售	34,245.00	68,490.00
大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	商品及服务销售	1,284,999.96	
湖南天长置业有限责任公司	商品及服务销售	578,593.71	613,328.90
南昌青鼎环境工程有限公司	商品及服务销售	28,142,142.35	
山东高速股份有限公司	商品及服务销售	3,244,481.46	3,071,214.61

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
周平	房屋租赁					2,098,156.68	2,082,474.60	209,883.65	289,614.69		
淄博齐德城市建设投资有限公司	车辆租赁, 设备租赁费	717,300.12	597,750.10								

关联租赁情况说明

本公司与周平签订房屋租赁合同,承租深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼 1801B、1802、1803、1805、1807 房产用于办公;深圳金枫叶、深圳玉蜻蜓与周平签订房屋租赁合同,承租深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼 1806A、1806B 房产用于办公;广州玉禾田与周平签订房屋租赁合同,承租广州市海珠区华新一街 12 号 2304、2305、2306、2307、2308、2309 房产用于办公。

### (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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周平、周梦晨	200,000,000.00	2020年08月18日	2022年08月11日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年01月12日	2022年08月30日	是

周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年01月12日	2024年08月30日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年01月12日	2022年08月30日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年01月12日	2024年08月30日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2022年03月08日	2022年08月30日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2022年03月08日	2022年08月30日	否
周平、周梦晨、西藏天之润	230,000,000.00	2020年11月11日	2022年01月04日	是
周平、周梦晨、西藏天之润	230,000,000.00	2022年03月14日	2023年03月25日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年12月27日	2023年05月05日	否
周平	500,000,000.00	2021年11月09日	2023年03月21日	否
周平、周梦晨	500,000,000.00	2020年09月17日	2022年10月30日	否
周平、周梦晨	500,000,000.00	2022年01月13日	2025年05月13日	否
周平、周梦晨	300,000,000.00	2021年04月01日	2023年03月04日	否
周平、周梦晨	300,000,000.00	2021年04月01日	2023年03月04日	否
周平、周梦晨	200,000,000.00	2020年08月27日	2024年01月31日	否
周平、周梦晨	300,000,000.00	2021年07月06日	2025年01月31日	否
周平、周梦晨	240,000,000.00	2021年03月26日	2023年03月14日	否
周平、周梦晨	240,000,000.00	2022年05月26日	2023年03月24日	否
西藏天之润、陈曼青、周平	60,000,000.00	2021年09月16日	2023年09月16日	否
周平	100,000,000.00	2020年10月23日	2022年09月30日	是
周平	100,000,000.00	2022年01月14日	2022年10月13日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2020年12月24日	2022年01月11日	是
周平	60,000,000.00	2021年07月08日	2024年11月30日	是
周平	250,000,000.00	2022年05月27日	2024年11月30日	否
西藏天之润、周平、周梦晨、狄丽	300,000,000.00	2021年04月26日	2022年03月21日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年08月23日	2022年11月24日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年08月12日	2024年08月12日	否
周平、狄丽	48,000,000.00	2019年11月29日	2022年05月29日	是
周平、狄丽	58,200,000.00	2020年03月04日	2022年03月23日	是
西藏天之润、周平	7,000,000.00	2021年03月11日	2022年03月11日	是
周平、周梦晨、西藏天之润	165,000,000.00	2020年12月24日	2023年05月15日	否
周平、周梦晨、西藏天之润	165,000,000.00	2020年12月24日	2023年05月15日	否
西藏天之润、周平、周梦晨、陈曼青	24,758,980.04	2019年05月31日	2022年05月31日	是
西藏天之润、周平、周梦晨、陈曼青	20,117,116.13	2019年05月31日	2022年05月31日	是
西藏天之润、周平、周梦晨、陈曼青	6,903,320.48	2019年05月31日	2022年05月31日	是
周平、周梦晨	7,029,311.93	2019年08月23日	2022年08月23日	否
周平、周梦晨	36,227,576.93	2019年08月23日	2022年08月23日	否
周平、周梦晨	10,814,272.20	2019年08月23日	2022年08月23日	否
西藏天之润、周平、周梦晨、狄丽	27,819,821.16	2019年10月21日	2022年10月20日	是
西藏天之润、周平、周梦晨、狄丽	28,889,814.26	2019年10月21日	2022年10月20日	是

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
南昌青鼎环境工程有限公司	8,000,000.00	2021年05月18日		

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,640,903.76	2,115,846.45

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	内江高能环境技术有限公司	31,029,223.64	1,341,757.73	18,294,239.71	582,152.32
应收账款	赣州市章贡区市容环境综合服务有限公司			11,415.00	
应收账款	湖南天长置业有限责任公司	168,570.15		123,721.85	
应收账款	南昌青鼎环境工程有限公司	18,068,577.07	255,453.84	19,362,206.54	368,943.67
应收账款	山东高速股份有限公司	2,802,868.81	62,980.76	555,271.28	
其他应收款	南昌青鼎环境工程有限公司	8,000,000.00	800,000.00	8,000,000.00	400,000.00
其他应收款	山东高速股份有限公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	7,040,301.40	5,212,309.36
应付账款	深圳伏泰智慧环境有限公司	18,076.00	1,857,153.00
应付账款	深圳市深时环卫装备技术有限公司	609,226.00	454,556.56
应付账款	淄博齐德城市建设投资有限公司	2,222,862.48	1,505,562.36
其他应付款	深圳伏泰智慧环境有限公司	5,410.00	12,410.00
其他应付款	南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司		85,465.03
租赁负债	周平	9,750,049.18	11,954,035.16
租赁负债	淄博齐德城市建设投资有限公司	4,583,751.80	809,925.12

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	董事会决议、股东大会决议、独立董事意见
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,861,900.20
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,449,440.43

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	34,350,340.32
1 至 2 年	17,784,557.46
2 至 3 年	11,158,143.54
3 年以上	30,964,553.47
合计	94,257,594.79

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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						183,600.00	0.12%	183,600.00	100.00%	
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	165,305,103.91	100.00%	4,674,357.41	2.83%	160,630,746.50	157,137,355.07	99.88%	4,349,754.85	2.77%	152,787,600.22
其中：										
风险组合	165,305,103.91	100.00%	4,674,357.41	2.83%	160,630,746.50	157,137,355.07	99.88%	4,349,754.85	2.77%	152,787,600.22
合计	165,305,103.91	100.00%	4,674,357.41	2.83%	160,630,746.50	157,320,955.07	100.00%	4,533,354.85	2.88%	152,787,600.22

按组合计提坏账准备：4,674,357.41 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月（含 3 个月）	86,447,557.91		
3-12 个月（含 12 个月）	68,018,940.61	3,400,947.03	5.00%
1-2 年（含 2 年）	8,943,107.02	894,310.70	10.00%
2-3 年（含 3 年）	1,895,498.37	379,099.67	20.00%
合计	165,305,103.91	4,674,357.41	

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄作为信用风险特征，按信用风险特征组合对其他第三方应收款项计算预期信用损失。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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）	154,466,498.52
其中：0-3 个月（含 3 个月）	86,447,557.91
3-12 个月（含 12 个月）	68,018,940.61
1 至 2 年	8,943,107.02
2 至 3 年	1,895,498.37
合计	165,305,103.91

## （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	
按单项计提坏账准备	183,600.00			183,600.00		
按组合计提坏	4,349,754.85	324,602.56				4,674,357.41

账准备						
合计	4,533,354.85	324,602.56		183,600.00		4,674,357.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	183,600.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	31,029,223.64	18.77%	1,341,757.73
第二名	28,210,051.92	17.07%	507,002.16
第三名	17,172,536.44	10.39%	408,034.20
第四名	15,615,648.35	9.45%	308,839.58
第五名	11,468,819.62	6.94%	573,440.98
合计	103,496,279.97	62.62%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,309,885.67	2,309,885.67
其他应收款	1,188,778,143.42	825,905,278.94
合计	1,191,088,029.09	828,215,164.61

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集团内借款利息	2,309,885.67	2,309,885.67
合计	2,309,885.67	2,309,885.67

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	126,729,382.59	121,319,968.07
个人借款和备用金	1,322,757.40	1,351,859.08
社保公积金个人承担部分	1,114,883.53	1,204,831.82
往来款	1,048,551,432.32	694,749,612.79
单位借款及利息	12,405,499.99	8,000,000.00
合计	1,190,123,955.83	826,626,271.76

## 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	720,992.82			720,992.82
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	624,819.59			624,819.59
2022年6月30日余额	1,345,812.41			1,345,812.41

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)	1,058,646,721.03
1至2年	102,263,288.60
2至3年	7,119,992.98
3年以上	22,093,953.22
3至4年	4,748,953.22
4至5年	17,312,000.00
5年以上	33,000.00
合计	1,190,123,955.83

## 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	

按组合计提坏账准备	720,992.82	624,819.59				1,345,812.41
合计	720,992.82	624,819.59				1,345,812.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	集团内往来	342,137,191.56	1 年内	28.75%	
第二名	集团内往来	97,894,500.00	1 年内	8.23%	
第三名	集团内往来	92,952,530.00	1 年内	7.81%	
第四名	集团内往来	56,379,661.70	1 年内	4.74%	
第五名	其他押金	55,000,000.00	1-2 年	4.62%	
合计		644,363,883.26		54.15%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	918,352,221.39		918,352,221.39	862,846,355.93		862,846,355.93
对联营、合营企业投资	330,109,227.92		330,109,227.92	357,269,706.47		357,269,706.47
合计	1,248,461,449.31		1,248,461,449.31	1,220,116,062.40		1,220,116,062.40

## (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		
天津玉禾田	10,800,000.00					10,800,000.00	
定南玉禾田	5,500,000.00					5,500,000.00	
哈尔滨玉禾田	6,000,000.00					6,000,000.00	
延安玉禾田	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳玉禾田	119,175,751.92					119,175,751.92	
深圳金枫叶	21,287,127.69					21,287,127.69	
江西玉禾田	10,000,000.00					10,000,000.00	
银川玉禾田	27,000,000.00					27,000,000.00	
福建玉禾田	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳玉蜻蜓	3,202,776.32					3,202,776.32	
海南玉禾田	10,000,000.00					10,000,000.00	
安徽玉禾田	10,000,000.00					10,000,000.00	
山东玉禾田	3,000,000.00					3,000,000.00	
琼海玉禾田	10,000,000.00					10,000,000.00	
澄迈玉禾田	16,130,000.00					16,130,000.00	
白沙玉禾田	10,000,000.00					10,000,000.00	
沈阳于洪玉禾田	28,000,000.00					28,000,000.00	
沈阳和平玉禾田	28,000,000.00					28,000,000.00	
赣县玉禾田	5,000,000.00					5,000,000.00	
新沂玉禾田	8,000,000.00					8,000,000.00	
萍乡玉禾田	5,000,000.00					5,000,000.00	
宜春玉禾田	5,000,000.00					5,000,000.00	
石河子玉禾田	10,000,000.00					10,000,000.00	

九江玉禾田	5,000,000.00					5,000,000.00	
寻乌玉禾田	5,000,000.00					5,000,000.00	
九江经开玉禾田	5,000,000.00					5,000,000.00	
海口城市玉禾田	10,000,000.00					10,000,000.00	
庆禾润玉禾田	20,000,000.00					20,000,000.00	
辽宁辽阳玉禾田	30,000,000.00					30,000,000.00	
石河子医废处置玉禾田	700,000.00					700,000.00	
晓润科技	5,500,000.00	4,500,000.00				10,000,000.00	
环境投资玉禾田	10,000,000.00					10,000,000.00	
岳西玉禾田	36,000,000.00					36,000,000.00	
宜良玉禾田	11,760,900.00					11,760,900.00	
大庆玉禾田	35,000,000.00					35,000,000.00	
沈阳经开玉禾田	110,000,000.00					110,000,000.00	
彭泽玉禾田	2,205,000.00					2,205,000.00	
临淄玉禾田	22,500,000.00					22,500,000.00	
玉溪玉禾田	15,834,800.00					15,834,800.00	
湖南天长玉禾田	3,250,000.00					3,250,000.00	
太湖玉禾田	38,000,000.00					38,000,000.00	
南昌青禾玉禾田	12,000,000.00					12,000,000.00	
滨州玉禾田	37,500,000.00					37,500,000.00	
绿源中碳集团	76,500,000.00					76,500,000.00	
成都城市运营玉禾田		600,000.00				600,000.00	
景德镇玉禾田		27,000,000.00				27,000,000.00	
红谷滩玉禾田		23,405,865.46				23,405,865.46	
合计	862,846,355.93	55,505,865.46				918,352,221.39	

## (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											
深圳伏泰智慧环境有限公司	19,960.80			39,459.87						59,420.67	
哈尔滨	31,501			911,17						32,413	

地铁玉禾田环境事业发展有限公司	,904.21			4.31						,078.52	
山东高速(深圳)投资有限公司	296,471,393.84			827,329.22						297,298,723.06	
深圳市深时环卫装备技术有限公司	491,465.84			-153,460.17						338,005.67	
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司	28,784,981.78			-5,379,116.32		-23,405,865.46					
小计	357,269,706.47			-3,754,613.09		-23,405,865.46				330,109,227.92	
合计	357,269,706.47			-3,754,613.09		-23,405,865.46				330,109,227.92	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,856,113.70	180,005,573.13	291,077,429.52	218,934,795.38
其他业务	522,696.22	156,702.45	2,231,925.14	2,230,667.80
合计	218,378,809.92	180,162,275.58	293,309,354.66	221,165,463.18

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：

本公司物业清洁业务及市政环卫业务属于在某一时段内履行履约义务，履约时间通常在 1 至 24 年以内，按照合同约定，客户通常采用月度或者季度结算的方式，本公司作为主要责任人在合同约定的作业区域进行保洁、垃圾收运等服务，本公司客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

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 1,720,330,030.63 元，其中，208,843,102.01 元预计将于 2023 年度确认收入，131,641,567.88 元预计将于 2024 年度确认收入，130,513,366.92 元预计将于 2025 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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	235,628.62	
对联营企业或合营企业的投资收益	-3,754,613.09	16,827,004.36
合计	-3,518,984.47	16,827,004.36

## 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	-2,894,391.33	主要为固定资产处置损失。
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）	11,940,647.76	主要为政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	1,939,783.39	主要为投资理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,170,273.90	主要为对外捐赠、工伤赔付及诉讼支出。
减：所得税影响额	2,253,802.19	
少数股东权益影响额	360,142.50	
合计	7,201,821.23	--

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	9.01%	0.8183	0.8183
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.77%	0.80	0.80

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

玉禾田环境发展集团股份有限公司

法定代表人：鲍江勇

二〇二二年八月二十六日