



# 中节能铁汉生态环境股份有限公司

2022 年半年度报告

【2022 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘家强、主管会计工作负责人李强及会计机构负责人(会计主管人员)肖胜梅声明：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。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意公司在本报告中详细描述存在的主要以下风险：

### 1、市场竞争加剧的风险

公司所处的生态环保及生态环境治理行业与党中央及国家战略高度一致，且行业处于发展阶段，具有广阔的发展空间和市场前景，市场潜力大，吸引越来越多国资和有实力的民营企业进入该领域，参与市场竞争的企业数量快速增长。随着央企、国企对生态环保及生态环境治理行业的快速布局，行业竞争不断加剧，从而对行业的整体利润水平造成影响。

公司是创业板首家以生态修复及生态环境治理为主业的上市公司，是国家级高新技术企业、中国环保产业骨干企业，主营业务涵盖生态环保、生态修复、生态景观、生态旅游等，已形成集策划、规划、设计、研发、投融资、建设、生产、资源循环利用及运营等为一体的完整产业链，能够为客户提供一揽子生态环境建设与运营的整体解决方案。自公司成立至今，已累计完成了千余个生态环保、景观、旅游等项目的建设运营，在设计、技术、品牌、工程管理等方面积累了丰富经验吸引了一批行业优秀人才。为不断增强公司市场竞争力，公司积极优化股东结构，引入实力雄厚的深圳国资深投控为战略股东。公司控股股东中国节能作为国家长江经济带污染治理主体平台，未来将为公司带来广阔的市场空

间和强大的品牌影响力，为公司提供丰富的长江经济带渠道市场资源。公司将在中国节能的领导下，按照集团公司“十四五”战略规划和部署，聚焦集团公司对生态修复、水环境综合治理、生态环保等领域的战略布局，围绕国家战略任务，积极开拓长江经济带地区场地修复、植被修复、景观工程、固废治理、水环境修复等领域市场业务，将公司打造成为“山水林田湖草”的流域综合治理平台，全面提升公司竞争力。

## 2、工程结算及应收账款回款及减值的风险

截至报告期末,公司承接的工程施工项目较多,存货及应收账款余额较大;部分工程项目施工建设周期长,可能存在受自然灾害等因素影响造成工期、质量要求不能依约达成,带来不能及时验收及回款的风险;客户结算与收入确认金额存在差异,从项目结算来看,由于公司承接的传统项目通常为政府财政资金投入,结算体系较为复杂,结算流程和结算时间较长。一般过程结算需要3至6个月,而项目的最终结算需经监理单位审计、第三方审计、财政部门审计确认等过程,整个结算周期半年到一年时间,客观上导致客户结算与公司收入确认金额之间可能存在一定差异;工程结算晚于工程施工,前期工程施工垫款较多而后期工程结算及回款慢,同时应收账款的回收易受经济环境、政府相关政策以及财政预算、资金状况、地方政府债务水平等影响,可能出现工程结算延期、应收账款回收延迟或存货及应收账款减值的风险。

为了进一步加强公司应收账款及存货的清欠工作,加快公司资金回收,提高资金使用效率,严控资金风险,公司已成立清欠办公室,应收账款实行分类分级,聚焦重点,将按照账龄对应收账款、工程合同资产、存货等进行分类划分,分别制定推动方案,采取多种方式,调动全员积极性,加快项目结算,积极追收各类工程欠款。

## 3、商誉减值风险

公司积极通过并购寻求外延式发展,相继收购了北京星河园林、广州环发、山艺园林、南兴建筑、北京盖雅等公司,累计形成商誉总额约9.19亿元。公司通过整合并购企业发挥业务协同效应,但仍存在整合风险。若上述公司被并购的企业业绩完成不及预期,可能

会出现商誉减值的风险，被并购企业的经营效益、运营情况等直接对公司产生影响。公司将加强被并购企业的管理，使被并购企业在市场开拓、工程管理、技术研发、财务管理、人力资源管理、品牌文化建设等方面与公司持续融合，发挥战略及业务协同效应，不断提高被并购公司的盈利水平，保障公司稳健发展。

#### 4、专业技术人才短缺的风险

随着我国生态文明建设迈入新阶段，全面推进乡村振兴迎来新时代，碳达峰碳中和目标坚定实施，污染防治攻坚战持续推进，环保行业迎来发展新机遇，大量资本及企业涌入环保行业，环保人才的需求与日俱增，同时，行业内对环保人才的争夺也愈来愈激烈。目前，公司的人才队伍结构亟待加强，公司在人员年龄梯次、知识结构、职称结构的合理性不足。近两年，科研人员及技术骨干的离职率略有增长，对公司整体的科研创新能力的提升造成一定影响。公司将加强人力资源体制建设，全面强化人才管理，优化公司组织机构和人力资源配置，优化管理和技术骨干人才的培养使用与选拔成长体系，拓宽人才培育渠道和成长通道，形成助推高质量发展的优秀人力资源体系和强劲发展合力。

#### 5、新冠疫情反复的风险

新冠疫情不定期的多点反弹，持续对我国经济发展和世界经济造成较大影响。疫情期间，生态环保行业所受影响主要体现在工程项目招标延迟、限制开工等，存续项目的施工进度延缓导致回款延迟，疫情期间劳务和物资紧缺、生产要素价格上涨，直接推动运营成本增加等。虽然目前国内疫情已基本得到控制，公司项目恢复正常生产经营，但如果后续国内疫情反复，仍将对公司经营造成不利影响。针对以上的风险，一方面公司组建疫情防控工作小组，做实做细疫情防控工作，保障工作人员的身体健康及安全；另一方面，公司根据疫情进展，及时调整经营计划，共克时艰，将疫情的影响减至最低，推进日常工作有序稳定运行。

**公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。**

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	8
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	34
第五节	环境和社会责任	35
第六节	重要事项	40
第七节	股份变动及股东情况	66
第八节	优先股相关情况	71
第九节	债券相关情况	72
第十节	财务报告	75

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在指定报刊及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、节能铁汉	指	中节能铁汉生态环境股份有限公司（曾用名：深圳市铁汉生态环境股份有限公司）
股东大会	指	中节能铁汉生态环境股份有限公司股东大会
董事会	指	中节能铁汉生态环境股份有限公司董事会
监事会	指	中节能铁汉生态环境股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证监局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
中国节能、集团公司	指	中国节能环保集团有限公司
深投控	指	深圳市投资控股有限公司
铁汉环保	指	铁汉环保集团有限公司
星河园林	指	北京星河园林景观工程有限公司
铁汉建设	指	铁汉生态建设有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《中节能铁汉生态环境股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	节能铁汉	股票代码	300197
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中节能铁汉生态环境股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中节能铁汉		
公司的外文名称（如有）	CECEP Techand Ecology&Environment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CECEP Techand Ecology		
公司的法定代表人	刘家强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓伟锋	黄美芳
联系地址	深圳市福田区红荔西路 8133 号农科商务办公楼 7 楼	深圳市福田区红荔西路 8133 号农科商务办公楼 7 楼
电话	0755-82917023	0755-82917023
传真	0755-82927550	0755-82927550
电子信箱	dengweifeng@sztechand.com.cn	huangmeifang@sztechand.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,137,732,573.60	1,092,380,040.57	4.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-245,914,574.40	-257,206,648.16	4.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-253,674,069.06	-258,041,014.08	1.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,725,393.09	-298,225,559.32	97.41%
基本每股收益（元/股）	-0.0995	-0.1065	6.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.0995	-0.1065	6.57%
加权平均净资产收益率	-4.56%	-4.62%	1.30%
	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）	31,058,725,258.06	30,922,899,386.54	0.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,071,947,456.22	7,300,994,583.87	-3.14%

#### 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）	-170,466.90	
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）	5,216,440.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	1,635,058.50	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,628,246.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,589,120.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	543,277.54	
减：所得税影响额	1,465,305.72	
少数股东权益影响额（税后）	38,635.44	
合计	7,759,494.66	

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) 报告期内公司所处行业情况

##### 生态环保

1、2022 年 3 月，李克强总理代表国务院在十三届全国人大五次会议上作《政府工作报告》，报告指出，2022 年，要持续改善生态环境，推动绿色低碳发展。加强污染治理和生态保护修复，处理好发展和减排关系，促进人与自然和谐共生。加强生态环境综合治理。深入打好污染防治攻坚战。强化大气多污染物协同控制和区域协同治理，加大重要河湖、海湾污染整治力度，持续推进土壤污染防治。加强生态环境分区管控，科学开展国土绿化，统筹山水林田湖草沙系统治理，保护生物多样性，推进以国家公园为主体的自然保护地体系建设，要让我们生活的家园更绿更美。

2、根据《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》（以下简称“《建议》”），节能环保作为国家战略性新兴产业，行业产值及相关目标数据预测 2022 年我国节能环保产业将突破 10 万亿元，至 2023 年达到 12.3 万亿元。《建议》指出，未来坚持建设完善生态文明的大方向不变，《建议》将全会精神具体化，将“生态文明建设实现新进步”作为“十四五”期间的主要目标之一，生态文明建设处于重要地位，近期目标“十四五”期间要实现生态环境新的进步、远期目标 2035 年实现生态环境根本好转。生态环保涵盖大气、污水、土壤、固废治理、生态提升方方面面，继续深入打好污染防治攻坚战，并强调加强制度建设，补齐环保领域投资领域短板，将有助于缓解环保行业融资难题。与去年相比，目标更具体、覆盖方面更广，生态环境持续全面提升仍为近期、远期重要目标。

3、2022 年 3 月，国家发展改革委、外交部、生态环境部、商务部发布《关于推进共建“一带一路”绿色发展的意见》，要坚持绿色引领，互利共赢。以绿色发展理念为引领，注重经济社会发展与生态环境保护相协调，不断充实完善绿色丝绸之路思想内涵和理念体系。坚持多边主义，坚持共同但有区别的责任原则和各自能力原则，充分尊重共建“一带一路”国家实际，互学互鉴，携手合作，促进经济社会发展与生态环境保护相协调，共享绿色发展成果。围绕推进绿色发展重点领域合作、推进境外项目绿色发展等提出 15 项具体任务，明确到 2025 年，绿色基建、绿色能源、绿色交通、绿色金融等领域务实合作扎实推进，绿色示范项目引领作用更加明显，境外项目环境风险防范能力显著提升，共建“一带一路”绿色发展取得明显成效。到 2030 年，“走出去”企业绿色发展能力显著增强，境外项目环境风险防控体系更加完善，共建“一带一路”绿色发展格局基本形成。

4、国家税务总局发布《支持绿色发展税费优惠政策指引》，从支持环境保护、促进节能环保、鼓励资源综合利用、推动低碳产业发展 4 个方面，实施了 56 项支持绿色发展的税费优惠政策。中国环境保护产业协会日前借全国节能宣传周和全国低碳日，发布了《加快推进生态环保产业高质量发展深入打好污染防治攻坚战全力支持碳达峰碳中和工作行动纲要（2021-2030 年）》，倡导全行业为实现“双碳”目标而付诸行动。在国家政策激励和“双碳”目标约束下，生态环保产业将迎来利好。

##### 生态修复

1、党的十八大以来，党中央把长江、黄河流域生态保护和高质量发展上升为国家战略。

以长江流域治理为核心的流域生态环境治理将是 2021 年及“十四五”生态环境环保治理工作的重点之一。《长江保护法》2021 年 3 月 1 日起实施，这是我国首次以国家法律的形式为特定流域立法，是一部全面保护长江流域生态环境和保障高质量发展的法律。《长江保护法》坚持生态优先、绿色发展的战略定位，突出共抓大保护、不搞大开发的基本要求，针对长江流域的特点和存在的突出问题，采取特别的制度措施，推动长江流域经济社会发展全面绿色转型，实现人与自然和谐共生。《长江保护法》针对长江所面临的突出生态环境问题，践行生态文明思想，贯彻生态优先、绿色发展，共抓大保护、不搞大开发等理念要求，依法强化生态系统修复和环境治理，切实保障长江流域生态安全，强调实施生态优先，将长江流域生态环境保护和修复放在压倒性位置；明确了跨区域横向生态补偿的要求，加大对长江流域上游生态功能重点区域生态补偿力度，鼓励长江流域上下游、左右岸、干支流地方人民政府之间开展横向生态保护补偿；强调推动长江流域生态产品价值实现机制，鼓励社会资金建立市场化运作的长江流域生态保护补偿基金，将市场化经济措施和财政式补偿制度相结合，加强生态环境服务付费等。

2021 年，中共中央、国务院印发了《黄河流域生态保护和高质量发展规划纲要》，明确到 2035 年，黄河流域生态保护和高质量发展取得重大战略成果，黄河流域生态环境全面改善，生态系统健康稳定，水资源节约集约利用水平全国领先，现代化经济体系基本建成，黄河文化大发展大繁荣，人民生活水平显著提升。2021 年 12 月 20 日，黄河保护法草案正式亮相十三届全国人大常委会第三十二次会议。黄河保护法草案严格落实“重在保护、要在治理”要求，围绕生态保护与修复、水资源节约集约利用、水沙调控与防洪安全、黄河文化保护传承弘扬等规定相应制度措施。

2、2022 年 3 月，为深入贯彻落实习近平生态文明思想，统筹推进深圳市山水林田湖草一体化保护修复，整体提升生态系统质量和稳定性，按照国家和广东省的统一部署，深圳市规划和自然资源局组织编制了《深圳市国土空间生态保护修复规划（2020-2035 年）》（以下简称“《规划》”）。深圳作为典型的高密度超大城市，密集的人口和社会经济活动对生态环境造成了较大的扰动和压力，生态系统退化风险长期存在。《规划》提出“四带八片多廊”的生态安全格局。“四带”指以山脉为主体的陆域生态保育带和以海湾为主体的滨海生态景观带，发挥生态脊梁作用。“八片”指以山地森林生态系统为主体的区域绿地，发挥生态筑底作用。“多廊”以城市绿地和河湖水系为主体的生态廊道，发挥网络连通功能。规划目标是至 2025 年，重要自然生境保护修复成效显著，水生态系统持续好转，生态系统连通性有效提升；至 2030 年，山水林田湖草生命共同体持续正向发育演替，自然生态系统质量和韧性稳步提升；至 2035 年，成为具有国际影响力和示范力的生物多样性友好城市，全面建成和美宜居幸福深圳。本规划还设置了六个分区引导、六大重点任务、三种修复模式、四十八片重点区域以及六类重大工程等。

2022 年 3 月，为深入推进广东省国土空间修复，广东省自然资源厅印发实施《广东省重点生态保护修复项目谋划储备工作专项行动方案》。该方案提出以下三点：第一，高标准谋划一批重大储备项目。组织各地依据国家和省相关规划、计划和行动方案的部署要求，省市联动，统筹谋划一批生态修复项目，优先支持涉及国家“三区四带”全国重要生态系统保护和修复重大工程总体布局、生态系统碳汇交易、生态廊道功能提升等方面项目。到 2022 年底，完成全省重点地区重要领域谋划储备项目不少于 200 个，各地市谋划储备 10 个以上投资额不少于 200 万元的生态修复项目；完成矿山石场治理复绿 200 公顷以上，切实推进国家下达的红树林营造修复和历史遗留矿山生态修复任务。第二，高水平加强合作提升项目质量。重点推动储备项目初始库建设，规范推进 4 类标准化储备项目入库，打造成可复制、可推广的项目谋划储备示范库；搭建省级专家智库平台，实现智库在全省共享、共用，探索与国家和省级知名研究机构、咨询机构和高等院校建立战略合作关系，提高项目谋划的科学性、精准性；抓准生态保护工作的功能次序，结合广东省工作任务和生态修复项目特点，充分对接科研院校、行业单位、金融机构、智库平台、协会学会以及各类公益基金，探索构建市场化推进项目谋划储备工作机制。到 2025 年底，项目谋划储备工作机制进一步完善，市场化参与机制更加健全。第三，规范化推动项目实施转化。到

2022 年底，生态修复项目谋划储备制度建设取得突破，推动一批储备项目落地，到 2025 年底，储备项目落地见效取得明显效果。

3、2022 年 6 月，北京市规划和自然资源委员会组织编制了《北京市国土空间生态修复规划（2021 年-2035 年）》（以下简称“《规划》”）。这部《规划》首次构建全要素统筹、全空间覆盖、全过程治理、全周期监管的首都国土空间生态修复规划与实施体系。其划定了覆盖全域的生态修复分区，包含三大空间、5 类主导功能和 18 个生态修复分区。《规划》提出，构建环首都—市域—平原区—中心城多尺度镶嵌融合的生态网络体系，实现立体式修复；在保护好建设好绿水青山的基础上，探索“从资源到资产、从资产再到资本”的全链条式生态产品转化路径。通过“生态+”治理、利用型修复等方式，促进多元主体参与，增强内生发展动力，推动生态产业化、产业生态化，以产业发展反哺生态修复。2025 年前，对生态保护红线等底线生态安全格局以及浅山区、重要生态廊道等生态安全关键区域进行优先修复，重点推进矿山生态修复、农田生态修复、重要河湖湿地修复治理和拆违腾退用地生态修复等。2035 年前，全面实施全域国土空间退损区域生态修复。

### 生态景观

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》，提出要促进区域和城市群绿色发展、建设人与自然和谐共生的美丽城市、打造绿色生态宜居的美丽乡村、建设高品质绿色建筑、实现工程建设全过程绿色建造、推动形成绿色生活方式等。随之各省相继于今年推出《关于推动城乡建设绿色发展的实施方案》。例如，四川省委办公厅、省政府办公厅于 2022 年 5 月印发《关于推动城乡建设绿色发展的实施方案》（以下简称《方案》），明确了今后一段时期四川城乡建设绿色发展的目标和路径。《方案》提出到 2025 年，50%以上城市建成区将按海绵城市要求建设，城市（县城）建成区人均公园绿地面积达到 14.5 平方米，区域和城市群绿色发展、基础设施互联互通、公共服务便利共享、生态环境共保共治的格局基本形成。在全省范围内实施城镇生态系统保护修复，开展生态廊道、生态清洁小流域、生态基础设施和生态网络建设，提升城镇生态系统质量和稳定性。实施城市生态修复、功能完善工程，加强城市公园、体育公园等绿地和公共空间“微更新”。

2022 年 5 月，《首都标准化战略纲要 2035（征求意见稿）》（以下简称《纲要（征求意见稿）》）在北京市市场监管局网站公开征求意见。《纲要（征求意见稿）》提出将完善首都园林绿化高质量发展标准体系，推进林地绿地生态系统服务功能及居民绿色福祉标准化建设，打造九条楔形生态空间城市“新风”系统。城市副中心建设方面，将以打造国家绿色发展示范区为目标，对标国际领先的能效碳效水平，建立健全城市副中心节能减污降碳领跑者标准体系。围绕城市副中心绿色发展等重点领域，加快标准升级迭代，建立规划、设计、建设、运行及监管的全流程标准体系。鼓励入驻城市副中心的企业对标行业最优水平，提升标准化能力。此外，北京市将推动城市副中心范围内的先进适用标准和规范转化为国家标准、国际标准，把城市副中心打造成为人与自然和谐共生的国际样板。

为进一步推动绿色建筑高质量发展，促进绿色低碳城市建设，打造可持续发展先锋，2021 年 12 月深圳市住房和建设局组织起草了《深圳市绿色建筑高质量发展行动实施方案（2021-2025）（征求意见稿）》。其中明确要发展高星级绿色建筑、提升绿色建筑健康性能、推行既有建筑绿色化改造、大力推广应用绿色建材、推动绿色建筑科技创新平台建设等。

### 生态旅游

国家发展改革委、旅游局编制《全国生态旅游发展规划（2016-2025 年）》，目标到 2025 年我国成为世界生态旅游强国。党的十九届五中全会确立了到 2035 年建成文化强国的远景目标，为文化和旅

游发展擘画了蓝图、明确了路径，明确提出深入发展大众旅游、智慧旅游，创新旅游产品体系，改善旅游消费体验。

“十四五”时期，我国将全面进入大众旅游时代，旅游业面临高质量发展的新要求。全面建成小康社会后，人民群众旅游消费需求将从低层次向高品质和多样化转变，由注重观光向兼顾观光与休闲度假转变。《“十四五”旅游业发展规划》（以下简称“《规划》”）明确到 2025 年，文化和旅游深度融合，建设一批富有文化底蕴的世界级旅游景区和度假区，打造一批文化特色鲜明的国家级旅游休闲城市和街区，红色旅游、乡村旅游等加快发展。展望 2035 年，以国家文化公园、世界级旅游景区和度假区、国家级旅游休闲城市和街区、红色旅游融合发展示范区、乡村旅游重点村镇等为代表的优质旅游供给更加丰富，旅游业综合功能全面发挥，整体实力和竞争力大幅提升，基本建成世界旅游强国。

《规划》提出优化旅游空间布局。东部地区加快推进旅游现代化建设，建立完善休闲度假体系，提升旅游核心竞争力。中部地区加快完善旅游业体系，加大旅游资源整合力度，促进旅游品牌升级。西部地区发挥自然生态、民族民俗、边境风光等方面优势，加强旅游基础设施和公共服务体系建设，发展特色旅游。东北地区推进旅游业转型升级，提升旅游服务水平，大力发展寒地冰雪、生态旅游等特色产业，打造具有国际影响力的冰雪旅游带。依托特色地理景观、自然资源和生态资源，完善综合服务功能，建设一批山岳、海岛、湿地、冰雪、草原、沙漠、湖泊、温泉、康养等旅游目的地。《规划》还提出要构建科学保护利用体系。贯彻落实习近平生态文明思想，坚持生态保护第一，适度发展生态旅游，实现生态保护、绿色发展、民生改善相统一。充分考虑生态承载力、自然修复力，推进生态旅游可持续发展，推出一批生态旅游产品和线路，加强生态保护宣传教育，让游客在感悟大自然神奇魅力的同时，自觉增强生态保护意识，形成绿色消费和健康生活方式。推进以国家公园为主体的自然保护地体系建设，形成自然生态系统保护的新体制新模式。充分发挥国家公园教育、游憩等综合功能，在保护的前提下，对一些生态稳定性好、环境承载能力强的森林、草原、湖泊、湿地、沙漠等自然空间依法依规进行科学规划，开展森林康养、自然教育、生态体验、户外运动，构建高品质、多样化的生态产品体系。建立部门协同机制，在生态文明教育、自然生态保护和旅游开发利用方面，加强资源共享、产品研发、人才交流、宣传推介、监督执法等合作。

## 乡村振兴领域

1、随着国家全面实施乡村振兴战略推进，国务院相继出台《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》、《关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》等中央一号文件，乡村振兴业务的开拓逐步成为公司重点战略方向之一。

2、党的十九届五中全会审议通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，对新发展阶段优先发展农业农村、全面推进乡村振兴作出总体部署，把全面推进乡村振兴作为实现中华民族伟大复兴的一项重大任务。提到要加强乡村公共基础设施建设，实施农村道路畅通工程，加强农村资源路、产业路、旅游路和村内主干道建设；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，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，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。

3、2021 年中共中央、国务院发布《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》（“中央一号文件”），提出全面推进乡村振兴，将带来乡村振兴新时代。实施乡村振兴战略，统筹“山水林田湖草”系统治理，包括农村改厕和污水、黑臭水体治理，因地制宜建设污水处理设施。加强农村人居环境整治，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，构建人与自然和谐共生的乡村发展新格局，实现百姓富、生态美的统一，成为建设美丽中国的关键举措之一。

## （二）报告期内公司从事的主要业务

### 1、主营业务

公司主营业务为生态环保和环境治理行业，涵盖生态修复、生态环保、生态景观、生态旅游业务等领域，已形成了集策划、规划、设计、研发、融资、建设、生产、资源循环利用及运营为一体的完整产业链，能够为客户提供一揽子生态环境建设与运营的整体解决方案。公司拥有以院士工作站为核心的多个技术创新平台，具备完整的生态修复和环境治理技术体系，能够提供一揽子生态环境建设与运营的整体解决方案，现已完成千余项生态修复工程和环境治理工程。

生态修复、生态环保业作为国家战略新兴产业，为保障国家生态安全、推进美丽中国建设提供了重要基础支撑。公司致力于在水环境综合治理（流域治理、黑臭水体治理等）、城乡环境综合治理、土壤修复等领域，为客户提供生态评估、环境评估、规划设计、治理技术、工程管理、项目综合运营等一体化的解决方案和服务。公司拥有多项环保类资质，包括环境工程（水污染防治工程）专项工程设计乙级、环境工程（污染修复工程）专项工程设计乙级、环保工程专业承包叁级、环境服务认证——固体废物处理处置设施运营服务（农林废物处理处置设施）二级、环境服务认证——分散式生活污水处理设施运营服务二级、广东省环境污染治理能力评价（废水甲级、固体废物甲级、污染修复甲级）等资质。

公司生态景观业务包括市政生态景观、商业及地产景观、立体绿化业务等。此外，公司生态景观业务衍生了生态旅游、设计维护业务，主要为客户提供从策划、设计到建设和运营的全产业链服务，业务涵盖美丽乡村、主题公园及精品民宿等。公司积极践行建设美丽中国大格局下的景观美学，已逐步形成了铁汉独有的、具有核心竞争力的生态伦理认知、施工价值取向和景观设计理念，在景观建造中将生态技术与艺术创意和人文情怀完美融合，并以独特新颖的景观形式展现生态技术的功能与效果，为公司在全国中高端园林景观领域确立了行业标杆地位。

公司生态旅游业务为客户提供从旅游策划、规划设计到筹建和运营的全产业链服务，依托良好的自然生态环境和独特的人文生态系统，涉猎美丽乡村、特色小镇、主题公园、精品民宿、教育营地等旅游项目，探索实现生态旅游资源的挖掘、营造和开发。

### 2、公司的主要业务模式

公司根据项目类型、项目所在地区的经济情况，采用多种经营模式组合，目前主要以施工总承包、EPC、PPP、EPC+F 等业务模式。根据 PPP 市场发生的变化以及国家生态文明建设及环保市场的大力投入，公司及时调整商业模式占比，提升 EPC、纯施工项目的比重，谨慎投资 PPP 项目、拒绝垫资比例高的项目，向轻资产化发展方向转型，培育 EOD（生态优先发展模式）业务。实施聚焦战略，围绕国家重大战略布局区、国家重点示范区、目前公司已形成业务规模的区域，加强顶层设计，进行市场布局，参与生态经济体系的建设。

### 3、主要业绩驱动因素

报告期内，公司持续推动机构改革，加强管理规范，干部职工信心提升，订单增加，生产经营逐步走上正轨，元气正在恢复。

#### （1）抢抓政策红利，增强发展后劲

公司紧盯粤港澳大湾区、长三角、京津冀、长江经济带、黄河流域生态保护区等国家重大战略背后的市场机会。“十四五”规划出台，我国生态文明建设迈入新阶段，全面推进乡村振兴迎来新时代，碳达峰碳中和目标坚定实施，污染防治攻坚战持续推进，融资环境转好及多项环境经济政策加速落地。在我国经济向低碳经济大规模转型过程中，对环保产业的需求在广度和深度上将持续增长，细分业态、细分领域市场空间和机会将渐次打开，环卫一体化已经到了市场化关键节点，矿山修复、场地修复领域，国家也出台了一系列优惠政策，为生态环保产业打开了新的大门。公司始终坚持站在推进生态文明建设、服务国家重大战略大局的高度，充分利用中国节能作为长江大保护污染治理主体平台优势，积极践行习近平总书记关于深入推动长江经济带治理重要指示和“山水林田湖草沙”生命共同体的重要论述，切实发挥好央企控股上市公司主力军作用，增强市场竞争力，促进相关产业转型发展，积极履行混改企业在国家生态文明建设中的责任感及使命感，积极参与生态环保及生态修复项目，促进国家经济发展的落地途径。

### （2）用好区域优势，获取优质订单

公司主动融入和服务地方发展大局，聚集经济发达地区和国家重点扶持地区。公司作为深圳市本土培育、国内生态环保行业龙头企业，深耕粤港澳大湾区节能环保市场多年，具有较为丰富的当地市场经验和行业资源，拥有极为突出的区位优势。目前，公司在手新增市场订单主要分布在粤港澳大湾区、长江经济带、黄河流域以及雄安新区等国家重大战略区域。同时，公司第三大股东深投控为深圳市属国有资本投资公司和综合型金融控股集团，已入围世界 500 强企业，具有较强的资金和资源优势。公司在中国节能和深投控两大国有战略股东的全力支持下，充分利用粤港澳大湾区的先发市场、政府资源、行业经验等优势，充分运用中国特色社会主义先行示范区的各项政策，深度开拓粤港澳大湾区的市场开发力度，激发公司市场活力，形成独特的区位优势。

报告期内，公司新增中标项目 56 个，金额约 17.96 亿元。2022 年 8 月公司与全资子公司铁汉生态建设、葛洲坝（联合体牵头人）等组成的联合体预中标河北省承德市滦平县潮河流域（滦平段）生态治理与乡村振兴产业融合发展（EOD）及工业固废综合利用项目选择社会资本方项目，项目投资额约 185.5 亿元，其中公司与全资子公司在项目公司的出资比例合计为 45%。同时，8 月 13 日，公司中标广东乳源经济开发区新材料产业园污水处理工程施工项目，中标金额约 1 亿元。公司一系列中标项目对节能铁汉的经营业绩、市场拓展及品牌效应产生积极影响，叠加公司所处行业与国家战略高度一致，政策支持力度持续加码，行业投资占比显著提升，未来发展空间和市场前景十分广阔。

### （3）落实任务指标，保障目标达成

由公司领导牵头落实生产协调调度，加强推进重点、难点项目，保证生产计划指标的实现。上半年，中节能铁汉召开 2022 年市场开发大会及经济实体经济目标责任书签约仪式，聚焦年度目标落实，市场拓展和价值创造，分析形势任务，下达任务指标，部署重点工作，对年度生产经营任务进行再部署再推进，从拓市场、推产值、稳经营、收回款、促发展等方面进一步明确今年的工作重点及目标。为高质量完成公司 2022 年度生产经营目标和稳增长任务吹响冲锋号角。

### （4）加大科研创新，培育发展后劲

随着我国经济高速发展和污染问题日益突出，环境治理新技术产业将从单一粗放型向技术密集型转变，环保产业对新技术的需求速度不断加快。公司拥有集策划、规划、设计、研发、投融资、建设、生产、资源循环利用及运营等为一体的全产业链，拥有以院士工作站为核心的多个技术创新平台，具备完整的生态修复和环境治理技术体系，取得国家授权专利 402 余件，获得省部级科技奖 9 项。已完成千余

项生态修复工程和环境治理工程，能够为客户提供一揽子生态环境建设与运营的整体解决方案。尤其是在水生态修复、土壤与边坡修复、新型植物基质产品开发等研究领域取得了相关成果，为公司发展提供专业技术保障。

#### (5) 强化内部管理，提升经营能力

公司积极探索混合所有制改革模式，促进公司与中国节能的管理融合、业务融合、文化融合，通过战略引领、经营引导、风险管控、人力资源指导等，全方位提升公司治理规范，严格落实国资监管规定，与集团公司和相关主业公司发展相向而行、形成合力，确保国有资产保值增值，不断增强企业的竞争力、创新力、控制力、影响力和抗风险能力。已逐步形成适合自身特色的管理风格和管控手段，管理制度覆盖公司各个板块。公司不断加强管理升级，以“强管理”作为经营重点，不断在计划管理、行政管理、子公司管理、考核体系管理、安全生产管理等方面全方位制定和完善体系制度，精简管理流程，强化岗位责任，切实提升公司经营业绩和管理水平，确保公司稳健、持续发展。

### 4、公司经营情况概述

报告期内，公司经营班子在临时党委的坚强领导下，积极贯彻“坚持发展是第一要务”指导思想，围绕经营重点和难点，持续加大市场拓展、生产推进、资金筹措、清欠回款等各项工作力度，落实机构改革、强化内部管理、提质增效夯实发展基础。

报告期内，公司实现营业收入 113,773.26 万元，同比增长 4.15%。管理费用 17,615.76 万元，同比增长 9.66%；财务费用 25,371.42 万元，同比增长 5.19%。实现归属于母公司的净利润-24,591.46 万元。公司实现经营活动产生的现金流量净额-772.54 万元。

公司归母净利润不及预期的原因：经历了几年的经营困境，公司积压了各类历史遗留问题持续影响公司经营发展，公司花费大量时间在理清思路、解决问题上，即使公司正在逐步扭回正常轨道，但仍旧面临诸多困难，要恢复正常造血功能，需要一定修复期。另外近年来受宏观经济形势、金融环境变化、新冠疫情及政府换届等重叠影响，公司工程项目工期延长，项目的结算、回款与预期相比有差异，导致项目毛利率下滑，经营出现亏损。

8月24日，公司召开2022年第二次临时股东大会，选举刘家强先生、胡正鸣先生为公司第四届董事会非独立董事。同日，公司召开第四届董事会第二十次会议，审议通过《关于选举公司董事长的议案》《关于补选第四届董事会战略发展委员会委员及提名委员会委员的议案》，选举刘家强先生为公司第四届董事会董事长并兼任第四届董事会战略发展委员会委员（召集人），补选胡正鸣先生为公司第四届董事会提名委员会委员。

面对经济形势和疫情反复影响，行业 and 市场竞争加剧等压力，公司新领导班子重振精神、重塑形象、励精图治、全新启航，着力突出经营龙头地位，增强市场开发能力，全面提高签约成功率和有效合同额。公司主要领导亲自挂帅，带队密集拜会地方党政主要领导并开展座谈，高位推动拓展新空间。公司上下牢固树立系统观念和整体营销理念，团结一致、协同作战，抢抓机遇包装大项目，持续发力市场攻坚，终端见效实现公司经营发展新突破。2022年8月公司与全资子公司铁汉生态建设、葛洲坝（联合体牵头人）等组成的联合体预中标河北省承德市滦平县潮河流域（滦平段）生态治理与乡村振兴产业融合发展（EOD）及工业固废综合利用项目选择社会资本方项目，项目投资额约185.5亿元。

## 二、核心竞争力分析

作为一家主营生态环境建设与环境治理的企业，公司在生态环保、生态修复与生态环境建设领域经过多年深耕细作，拥有完整的“水生态修复技术体系”、“土壤修复技术体系”、“抗逆植物培育技术体系”等核心技术，完成千余项生态环境、生态修复工程项目，能为客户提供一揽子生态环境建设与运营的整体解决方案。多年来，公司对内在科研创新、专业技术、经营规范、人才培养等方面形成自身特色和复合竞争优势，对外在行业标准制定、银企合作、品牌和信誉建设等方面得到多方认可，为公司高速发展提供动力支持。

### 1、深化“央地合作”模式，加快构筑新发展格局

公司控股股东中国节能系唯一一家主业为节能减排、环境保护的中央企业，是中国节能环保领域最大的科技型服务型产业集团，是长江经济带污染治理中发挥引领作用的中央企业之一，与公司主业存在较强的产业互补性和协同性，能够为公司带来广阔的市场空间和强大的品牌影响力，实现公司的长期稳定发展。公司为创业板首家生态环保上市企业，现有股权结构由中央企业、地方国资、民营资本、自然人等多种所有制成分构成，为公司的业务发展提供了更为广阔的平台和空间。同时民营企业的创新活力与国有企业的资本优势相结合，增加了公司抵抗外部环境变化的风险能力，有利于公司高效、稳健的持续发展。国资股东通过提供平台资源优势，积极支持公司业务全面发展，为公司提供国内领先的长江经济带渠道市场资源，全力将公司打造成为上市生态环保标杆企业。

### 2、对标央企管理机制，提升高质量运营效率

认真贯彻落实党中央决策部署和国资委党委工作要求，全面落实集团公司党委各项工作安排，始终坚持“两个一以贯之”，把加强党的领导和完善公司治理统一起来，充分发挥党组织把方向、管大局、促落实的领导作用。通过坚持党建引领，推进“大刀阔斧”的机构改革，目前已建立并大力实施经济责任制。公司在发展过程中根据实际情况，不断围绕混合所有制企业的特点，进行自我革新与求变，结合国资股东的管理制度体系，从提高工程管理水平、项目运营能力、降低管理成本等方面，构建体系化、流程化、标准化的管理体系，提升内部管控水平，防范发展风险，全面建立切合现实的运营机制和管理模式，以改革的实绩实效促进公司发展。

### 3、持续科技研发投入，打造专精特新技术优势

公司秉承“科技先导、研发先行”的理念，获得国家级高新技术企业资质已有十余年。多年来公司紧密围绕国家重点支持的高新技术领域，持续推进技术研发、应用推广和产业化进程，在边坡修复、水环境与水生态修复、土壤修复、资源循环利用、轻型基质开发等高新技术领域开展研究开发和技术积累，积累了丰硕的研发成果和丰富的工程建设经验，形成了具有核心竞争力的生态技术体系，形成了具有铁汉特色的专利技术、系列产品以及与之相配套的工艺工法，极大地增强了公司在生态修复领域的市场开拓和设计施工能力，尤其在黑臭水体综合治理、重金属稳定化药剂研制、立体绿化轻型基质和抗逆植物选育在业内处于领先地位。

报告期内，公司以发展战略为导向，围绕核心产品开发、技术体系构建和科技成果转化加大研发投入。继续开展延续的科研项目共 18 项，研究领域涵盖了当前公司一线环境修复工程的亟待解决的问题，不断加强在水生态修复、土壤及边坡修复、抗逆植物、立体绿化和轻型基质等核心技术的研发力度。积极展开产学研平台工作，已建设完成各类研发平台共 12 个，为公司承担国家重大科技任务提供有力支持。目前，公司已实现了包括水环境治理与水生态修复技术体系、土壤修复与边坡修复技术体系、立体

绿化技术体系、资源循环利用技术体系及抗逆植物培育技术体系等生态技术体系，为公司生态修复项目提供技术保障。

与此同时，根据中国节能“聚焦重点方向、推进关键技术攻关和成果转化应用”为抓手，切实做好成果转化工作。通过实行科研成果“边产出、边转化”的新举措，大大缩短成果转化周期，并增强了工程一线与科技研发团队的良性互动，进一步丰富和拓展了公司科技研发创新的内涵与范畴。上半年，公司项目《立体绿化基质研究及其产业化》获得广东省风景园林协会科技进步二等奖，项目《山区裸露工程创面生态修复关键技术与应用》获得广东省环境科学学会科技进步二等奖。

#### 4、创新人才发展激励机制，推进员工队伍转型升级

公司结合自身经营特点和发展需要，积极完善落实混合所有制企业约束激励机制。报告期内，公司坚持落实党管干部、党管人才，建立完善公司干部人才队伍建设机制，统筹推进人才队伍的外引内培；强化组织保障，优化调整组织架构，完善管理职能分工，推进管理部门“定岗、定责、定编”，减少和优化冗余人员；积极推进经理层成员任期制和契约化工作，明确经理层的业绩导向，落实干部员工岗位职级与薪酬体系改革，充分调动骨干员工的积极性；有序开展干部的提任与新聘工作，及时调整干部人才队伍构成，加强青年人才和后备干部队伍建设，强化员工专业能力和综合素质培训，鼓励年轻干部担当作为，为公司持续健康的高质量发展提供人才保障。

#### 5、参与行业标准制定，占领产业链高端地位

公司积极参与行业标准、产业规范制定，不断向市场增加高质量、高附加值产品服务的有效供给。报告期内公司参编国家标准 4 项，参编团体标准 4 项，社团标准 3 项。其中，公司参编的行业标准《湿地公园设计标准》（CJJ/T 308-2021）于 2022 年 3 月 1 日实施，该文件规范了湿地公园设计标准，确保了建设者全面发挥湿地公园的生态功能、科普教育功能、游憩功能和景观功能以及设计质量等；参编社团标准《排水管道垫衬法修复工程技术规程》（T/CECS 1007-2022），于 2022 年 6 月 1 日实施，该标准根据公司丰富的生态修复工程经验和多个实际案例，详尽阐述了排水管道垫衬法相关的各种材料及施工规范。

#### 6、多方筹措保障资金，统筹优化债务结构

在战略股东和外部金融机构的支持下，公司积极构建“国家政策性银行+四大国有银行+其他股份制银行+集团内非银金融机构协作”的金融合作体系。报告期内，公司调整债务结构，对存量贷款期限和利率进行优化，降低全年贷款利率，节约财务成本；同时加强金融机构合作力度，增加四大国有银行授信占比，积极探索使用创新型融资产品。

#### 7、强化品牌建设，赋能公司高质量发展

在中国节能的坚强领导下，公司依托央企平台优势，坚持党建引领、聚焦深耕主业、致力“央地混改”、匠心打造精品、履行央企社会责任，实现了业务的快速拓展与行业影响力、品牌影响力的齐头并进和稳步提升。公司成功入选“深圳 500 强企业”榜单、荣膺“深圳品牌百强”称号、蝉联“深圳行业领袖企业 100 强”，并获评“粤桂扶贫协作先进单位”，被授牌成为大湾区“青少年科技创新教育实践基地”，以实力赢得赞誉。

同时，公司完整、准确、全面贯彻新发展理念，积极服务“粤港澳大湾区建设”“长江大保护”等国家重大战略。今年以来，高质量完成湖北宜昌长江岸线整治修复项目，海南海口金牛湖黑臭水体治理项目，匠心打造深圳大梅沙海滨公园、深圳市人民公园、江西井冈山挹翠湖公园、佛山皂幕山通景路等多个高品质项目，为行业提供生态样板典范，以实际行动践行美丽中国建设。报告期内，公司承建的深圳大梅沙海滨公园改造项目入选广东省第二届国土空间生态修复十大范例，并获得南方日报等多家主流媒体报道，品牌知名度与美誉度持续提升。

21 年的持续积累，公司形成了极具影响力的品牌优势，极大提升了公司的信誉、行业影响力及市场开拓能力，进一步强化公司核心竞争力，为公司高质量发展作出有力贡献。

### 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,137,732,573.60	1,092,380,040.57	4.15%	
营业成本	952,782,800.54	914,432,179.86	4.19%	
销售费用	14,672,249.99	17,897,593.18	-18.02%	
管理费用	176,157,622.56	160,645,265.94	9.66%	
财务费用	253,714,181.79	241,191,148.45	5.19%	
所得税费用	-39,946,284.20	-47,341,096.67	15.62%	
研发投入	45,569,530.73	69,279,242.36	-34.22%	研发费用同比变动-2,370.98 万元，同比变动幅度-34.22%，本期同比变动原因主要为研发项目投入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-7,725,393.09	-298,225,559.32	97.41%	本期经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加 97.41%。主要原因是本期收到的税费返还增加 1.74 亿元所致。
投资活动产生的现金流量净额	316,684,324.31	-165,728,468.84	291.09%	主要原因是本期收到浙商铁汉股权转让款、收回前期资产处置款。
筹资活动产生的现金流量净额	-546,693,413.74	617,345,843.03	-188.56%	主要原因是上年同期收到中国节能环保集团股权增发款所致。
现金及现金等价物净增加额	-237,734,482.52	153,391,814.87	-254.99%	

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						
分行业						
生态环保及环境治理	1,137,732,573.60	952,782,800.54	16.26%	4.15%	4.19%	-0.03%
分产品						
生态环保	451,541,618.34	351,826,495.10	22.08%	38.25%	40.29%	-1.13%
生态景观	640,353,245.12	571,650,426.88	10.73%	-6.28%	-4.16%	-1.97%
分地区						
华南及华中地区	715,505,854.29	601,335,179.18	15.96%	49.82%	63.87%	-7.20%
华东地区	176,033,593.73	161,191,126.68	8.43%	1.87%	2.04%	-0.15%
华北及西北、东北地区	156,277,812.86	109,905,927.44	29.67%	-1.90%	-1.01%	-0.63%

#### 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	-3,675,223.18	1.24%	主要是对联营企业和合营企业的投资收益	是
资产减值	-71,061.53	0.02%	主要是本期合同资产减值损失所致	是
营业外收入	82,463.34	-0.03%	主要是本期其他收入所致	否
营业外支出	2,769,783.15	-0.93%	主要是本期确认的其他损失所致	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	2,875,358,818.96	9.26%	3,132,971,132.21	10.13%	-0.87%	
应收账款	2,418,129,523.07	7.79%	2,592,716,103.08	8.38%	-0.59%	
合同资产	5,121,022,504.28	16.49%	5,182,369,552.82	16.76%	-0.27%	
存货	441,290,580.55	1.42%	441,152,288.48	1.43%	-0.01%	

长期股权投资	772,593,651.46	2.49%	1,292,552,605.46	4.18%	-1.69%	
固定资产	442,624,469.35	1.43%	458,920,960.50	1.48%	-0.05%	
在建工程	165,521,913.94	0.53%	160,520,965.18	0.52%	0.01%	
使用权资产	144,049,601.97	0.46%	159,017,850.98	0.51%	-0.05%	
短期借款	7,718,221,984.59	24.85%	7,718,633,069.26	24.96%	-0.11%	
合同负债	366,599,328.23	1.18%	318,438,430.88	1.03%	0.15%	
长期借款	4,920,114,705.94	15.84%	4,391,105,443.97	14.20%	1.64%	
租赁负债	131,692,914.19	0.42%	131,311,778.00	0.42%	0.00%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	169,451,014.36	19,844,055.00						189,295,069.36
金融资产小计	169,451,014.36	19,844,055.00						189,295,069.36
其他非流动金融资产	21,957,805.71						-970,860.07	20,986,945.64
应收款项融资	80,000.00						-80,000.00	
上述合计	191,488,820.07	19,844,055.00					-1,050,860.07	210,282,015.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,648,499,599.18	保证金、司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产	403,336,507.28	借款抵押
无形资产	193,978,694.37	借款抵押
应收账款	1,093,360,135.17	借款质押
合同资产	2,186,753,975.53	借款质押
一年内到期的非流动资产	650,704,657.79	借款质押
其他非流动资产	12,788,773,418.05	借款质押
长期应收款	1,421,443,994.68	借款质押
其他权益工具投资	20,630,000.00	借款质押
合计	20,407,480,982.05	

其他说明：

本公司因借款质押的子公司股权金额为 740,430,800.00 元。

## 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
6,816,338.90	116,512,277.78	-94.15%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市星汉环境有限公司	餐厨和厨余等城市垃圾收运和无害化治理、市政	其他	1,020,338.90	100.00%	自筹	无	2019-10-16至长期	餐厨和厨余等城市垃圾处理	已设立		-825,543.64	否		无

	污泥无害化治理、农业有机废弃物治理、固体废弃物治理、危险废弃物治理技术的研发、设计。												
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	绿化管理服务；其他市政公用设施管理服务；城市道路，桥梁，隧道设施管理服务；工程项目管理服务；对建筑业的投资；对水利，环境和公共设	其他	3,000,000.00	94.99%	自筹	泉州市南翼港区发展有限公司、中交第二航务工程勘察设计院有限公司	2018-05-03 至 2033-05-03	园林绿化工程	已设立		-2,170,092.05	否	无

	施管理的投资。												
信宜汉缘水处理有限公司	水污染治理；水环境污染防治工程及技术咨询；水净化工程；污水处理及其再生利用；水质净化设施、水质净化厂及配套污水收集管网的勘察、设计、建设、运营、维护。	其他	1,000.00	100.00%	自筹	无	2018-12-12至长期	水污染治理	已设立		-272.10	否	无
天柱汉缘建设管理有限公司	城市道路及园林绿化项目投资建设、运营维护；房屋建筑工程	其他	2,600.00	90.00%	自筹	天柱城镇建设投资有限公司	2018-11-28至长期	园林绿化工程	已设立		-408,757.56	否	无

	程、市政公用工程、建筑装饰工程施工总承包；项目管理咨询；国内广告；停车场的建设及专业化管理													
牟定汉佛缘旅游开发有限公司	旅游风景区资源的开发、建设、运营及管理。	其他	195,000.00	80.00%	自筹	牟定城市开发投资有限公司	2017-09-28 至 2038-09-27	旅游项目的开发、经营	已设立			否		无
合计	--	--	6,816,338.90	--	--	--	--	--	--	0.00	-3,404,665.35	--	--	--

### 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	330,805.7
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	277,892.41
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

## 一、2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

1、根据公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司向李大海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]188 号）文核准，公司获准向申万菱信（上海）资产管理有限公司发行人民币普通股（A 股）14,899,211 股、上海北信瑞丰资产管理有限公司发行人民币普通股（A 股）14,899,211 股、诺安基金管理有限公司发行人民币普通股（A 股）16,652,059 股、财通基金管理有限公司发行人民币普通股（A 股）27,607,362 股，每股发行价格为人民币 11.41 元，募集资金总额为人民币 844,999,988.63 元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币 825,549,988.63 元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了广会验字[2016]G15024950115 号验资报告验证。本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金将用于支付本次交易的现金对价、梅州市剑英湖公园片区改造项目、珠海市斗门区湿地生态园及其配套管网工程 PPP 项目、兰州彭家坪中央生态公园工程项目、补充上市公司流动资金项目。

2、为规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者的利益，根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理制度》等相关规定，公司和独立财务顾问广发证券股份有限公司分别与中国民生银行股份有限公司深圳分行、平安银行股份有限公司深圳卓越城支行、中国银行股份有限公司深圳中心区支行、中信银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》。

3、截至 2016 年 2 月 29 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 24,305,354.25 元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证，并出具了“广会专字[2016]G16006870059 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。

4、2016 年 6 月 20 日公司第三届董事会第十五次会议审议通过并提请股东大会审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用发行股份及支付现金购买资产并募集的部分配套资金 20,000 万元暂时补充流动资金，公司已将该闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金，并于 2017 年 6 月 23 日将 10,000 万元归还至公司募集资金专用账户；于 2017 年 7 月 6 日将剩余 10,000 万元归还至公司募集资金专用账户。

5、截至 2019 年 3 月 31 日，珠海市斗门区湿地生态园及其配套管网工程 PPP 项目和兰州彭家坪中央生态公园工程项目均已完工，配套募集资金中支付交易现金对价部分已支付完成。鉴于相关项目符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》之“6.4.8”第二款规定的下列情形，即“节余募集资金（包括利息收入）低于一百万元人民币或者低于单个项目或者全部项目募集资金承诺投资额 1%的，可以豁免履行前款程序（指“董事会审议通过、保荐机构发表明确同意的意见”），其使用情况应当在年度报告中披露”。自前述项目投资完成至 2021 年 12 月 31 日，公司转出使用项目结余募集资金（包括利息收入）合计 2,874,237.06 元用于永久性补充营运资金。

6、截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额为 6,660,419.21 元。

## 二、2017 年公开发行可转换公司债券

1、经中国证券监督管理委员会的《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]2207 号）核准，公司获准向社会公开发行人民币 1,100,000,000 元可转换公司债券，每张面值 100 元人民币，共计 1,100 万张，募集资金总额为人民币 1,100,000,000 元，扣除相关发行费用人民币 12,738,000 元后，实际募集资金净额为人民币 1,087,262,000 元。上述募集资金已于 2017 年 12 月 22 日到位，并经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了“广会验字[2017]G17000180352 号”《深圳市铁汉生态环境股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金净额的验证报告》。

2、公司 2017 年公开发行可转换公司债券募集资金分别用于“海口市滨江西带状公园二期（江滩部分）PPP 项目”、“临湘市长安文化创意园 PPP 项目”、“宁海县城市基础设施 PPP 项目”、“五华县生态技工教育创业园 PPP 项目”。

3、2017 年 12 月 28 日，公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金 519,927,688.44 元置换已预先投入募投项目的自筹资金。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证，并出具了“广会专字[2017]G17000180363 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。

## 4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况：

(1) 2018 年 2 月 4 日，公司第三届董事会第三十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用公开发行可转换公司债券的部分闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金，公司于 2018 年 2 月 6 日将该闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金，并于 2018 年 6 月 21 日将 20,000 万元归还至公司募集资金专用账户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。

(2) 2018 年 6 月 25 日，公司第三届董事会第四十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议批准之日起十二个月。2019 年 6 月 14 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 50,000 万元归还至公司募集资金专用账户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。

(3) 2019 年 6 月 16 日，公司召开第三届董事会第六十次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。2020 年 5 月 12 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 50,000 万元归还至公司募集资金专用账户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。

(4) 2020 年 5 月 13 日，公司召开第三届董事会第七十次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。2021 年 4 月 19 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 50,000 万元归还至公司募集资金专用账户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。

(5) 2021 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第三次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。2022 年 3 月 16 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 50,000 万元归还至公司募集资金专用账户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。

(6) 2022 年 3 月 17 日公司召开第四届董事会第十三次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 53,200 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已使用上述闲置募集资金 52,930 万元暂时补充流动资金。

5、截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额为 5,608,955.57 元。

## 三、2021 年向特定对象发行股票募集资金

1、根据公司 2020 年 4 月 19 日召开的第三届董事会第六十八次会议，2020 年 5 月 6 日召开的第二次临时股东大会，以及 2020 年 6 月 22 日召开的第三届董事会第七十二次（临时）会议审议通过的有关决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市铁汉生态环境股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕3608 号）核准，公司获准向特定对象发行不超过 46,900 万股。公司本次向特定对象发行股票拟募集资金不超过人民币 140,700 万元，扣除发行费用后的净额中拟偿还银行贷款及其他有息负债 132,000 万元，其余不超过 8,700 万元的部分用于补充流动资金。

2、截至 2021 年 1 月 14 日止，公司本次向特定对象发行股票募集资金为人民币 1,407,000,000.00 元，由承销商中信建投证券股份有限公司扣除发行相关的保荐和承销费用人民币 10,000,000.00 元后，于 2021 年 1 月 14 日将人民币 1,397,000,000.00 元缴存于公司分别在杭州银行股份有限公司深圳分行营业部（账号为 4403040160000289708）、长沙银行股份有限公司广州分行营业部（账号为 810000026001000003）、中信银行股份有限公司深圳福田支行（账号为 8110301013300556900）、兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行（账号为 337170100100418443）和浙商银行股份有限公司深圳分行营业部（账号为 5840000010120100554810）开立的募集资金专用账户内，所有募集资金均以人民币形式汇入该账户。上述募集资金到位情况业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了报告文号为“华兴验字[2021]21000230015 号”的《验资报告》。

3、截至 2021 年 1 月 14 日止，上述实收募集资金尚未扣除其他发行费用为人民币 1,755,000.00 元，实际募集资金扣除该发行费用后，公司本次向特定对象发行股票的实际募集资金净额为人民币 1,395,245,000.00 元，上述金额未考虑相关发行费用可抵扣增值税进项税额影响。

4、截至 2021 年 1 月 26 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金使用项目 642,700,000.00 元，全部为偿还到期的银行贷款及其他有息负债。经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了报告文号为“华兴专字[2021]21000230035 号”的《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金使用项目的鉴证报告》。

5、截至 2021 年 12 月 31 日，公司本次向特定对象发行股票募集资金已使用完毕。

## (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											
支付交易现金对价	否	16,900	16,900	0	16,900	100.00%				不适用	否
梅州市剑英湖公园片区改造项目	否	33,000	33,000	0	33,258.58	100.78%	2022年12月31日	0	14,527.17	是	否
珠海市斗门区湿地生态园及其配套管网工程 PPP 项目	否	5,000	5,000	0	4,964.46	99.29%	2018年01月31日	0	2,186.21	是	否
兰州彭家坪中央生态公园工程项目	否	12,500	12,500	0	12,500	100.00%	2017年07月31日	0	6,730.77	是	否
补充上市公司流动资金	否	15,155	15,155	0	15,155	100.00%				不适用	否
海口市滨江西带状公园二期(江滩部分) PPP 项目	否	42,726.2	42,726.2	0	0	0.00%				不适用	否
临湘市长安文化创意园 PPP 项目	否	25,000	25,000	0	25,001.47	100.00%	2022年12月31日	0	5,751.38	是	否
宁海县城市基础设施 PPP 项目	否	26,000	26,000	0	16,000	61.54%	2022年12月31日	0	1,977.53	是	否
五华县生态技工教育创业园 PPP 项目	否	15,000	15,000	0	14,520.54	96.80%	2020年12月31日	0	1,987.66	是	否

目											
偿还银行贷款及其他有息负债	否	132,000	132,000	0	132,000	100.00%				不适用	否
补充流动资金	否	7,524.5	7,524.5	0	7,592.36	100.90%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	330,805.7	330,805.7	0	277,892.41	--	--	0	33,160.72	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	330,805.7	330,805.7	0	277,892.41	--	--	0	33,160.72	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置	适用										

募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2017 年公开发行可转换公司债券募集资金：</p> <p>(1) 2018 年 2 月 4 日，公司第三届董事会第三十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用公开发行可转换公司债券的部分闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金，公司于 2018 年 2 月 6 日将该闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金，并于 2018 年 6 月 21 日将 20,000 万元归还至公司募集资金专用账户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>(2) 2018 年 6 月 25 日，公司第三届董事会第四十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议批准之日起十二个月。2019 年 6 月 14 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 50,000 万元归还至公司募集资金专用帐户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>(3) 2019 年 6 月 16 日，公司召开第三届董事会第六十次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。2020 年 5 月 12 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 50,000 万元归还至公司募集资金专用账户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>(4) 2020 年 5 月 13 日，公司召开第三届董事会第七十次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。2021 年 4 月 19 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 50,000 万元归还至公司募集资金专用账户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>(5) 2021 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第三次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。2022 年 3 月 16 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 50,000 万元归还至公司募集资金专用账户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>(6) 2022 年 3 月 17 日公司召开第四届董事会第十三次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 53,200 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已使用上述闲置募集资金 52,930 万元暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>项目出现募集资金结余主要系募集资金存放过程中产生的利息收入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</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况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
铁汉环保集团有限公司	子公司	环境保护信息及技术咨询	100,000,000.00	1,300,747,521.64	423,562,772.18	115,111,748.60	2,875,222.95	2,170,620.44
北京星河园林景观工程有限公司	子公司	园林绿化工程施工、养护	400,000,000.00	1,838,685,751.46	825,118,494.86	122,958,766.26	19,183,018.12	16,087,582.70
铁汉生态建设有限公司	子公司	水利水电、绿化、环境工程	238,880,000.00	3,355,207,358.92	295,078,253.66	469,215,271.30	14,385,740.59	13,883,954.72

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

具体内容详见第一节 对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年05月18日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	全体投资者	详见公司发布的《2021年度业绩说明会暨投资者关系活动记录表》	巨潮资讯网

## 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	52.42%	2022 年 06 月 10 日	2022 年 06 月 10 日	2021 年年度股东大会决议公告（公告编号：2022-050）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.22%	2022 年 06 月 24 日	2022 年 06 月 24 日	2022 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2022-054）

#### 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
方焰	高级副总裁（副总经理）	聘任	2022 年 03 月 17 日	聘任
邓伟锋	董事会秘书	聘任	2022 年 03 月 31 日	聘任
王曙光	总裁	离任	2022 年 06 月 30 日	个人原因辞职
方焰	高级副总裁（副总经理）	离任	2022 年 07 月 01 日	达到法定退休年龄
洪继元	董事长	离任	2022 年 08 月 08 日	个人身体原因辞职
谢斐	董事、高级副总裁（副总经理）	离任	2022 年 08 月 08 日	个人原因辞职
刘家强	董事长	被选举	2022 年 08 月 24 日	被选举
胡正鸣	董事	被选举	2022 年 08 月 24 日	被选举

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
惠州博仕园环保科技有限公司园洲镇第四污水处理厂	废气, 废水	连续排放, 流量稳定	1	厂区东部	COD: 40mg/L; 氨氮: 2mg/L; 总氮: 15mg/L; 总磷: 0.4mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002, 水污染物排放限值 DB44/26—2001	COD: 31.317t; ; 氨氮: 2.218t; 总氮 8.159t; 总磷: 0.054t;	COD: 146t; 氨氮: 7.3t; 总氮: 54.75t; 总磷: 1.46t;	无
惠州博仕园环保科技有限公司园洲镇第五污水处理厂	废气, 废水	连续排放, 流量稳定	1	厂内西北角	COD: 40mg/L; 氨氮: 2mg/L; 总氮: 15mg/L; 总磷: 0.4mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002, 水污染物排放限值 DB44/26—2001	COD: 40.434t; ; 氨氮: 0.675t; 总氮 6.146t; 总磷: 0.169t;	COD: 219t; 氨氮: 10.95t; 总氮: 82.125t; ; 总磷: 2.19t;	无
周口市锦源环保产业有限公司周口市污水处理厂	废水 (COD、氨氮、总氮、总磷等)	流量槽连续排放, 流量稳定	1	厂区北面	COD: 10.23mg/L; SS: 10 mg/L; 氨 氮: 0.98 mg/L; 总 氮: 8.28 mg/L; 总 磷: 0.26mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD: 103.74t ; 氨氮: 9.94t; 总氮: 83.96t; 总磷: 2.64t	COD: 1095t; 氨氮: 109.5t; 总氮: 328.5t; 总磷: 10.95t	无
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	废气 (硫化氢、氨、臭气浓度、甲烷)、水 (COD\氨氮、总磷等)	连续排放, 流量稳定	1	厂西面	COD: 15.5mg/L ; SS: 10 mg/L; 氨 氮: 2.93 mg/L; 总 氮: 10.4 mg/L; 总 磷: 0.168mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 B 标准	COD: 5.326t; 氨氮: 1.008t; 总氮: 3.567t; 总磷: 0.057t	COD: 131.4t; 氨氮: 17.52t; 总氮: 43.8t; 总磷: 2.19t	无
腾冲汉腾	废气, 废	连续排	1	厂内东北	COD:	《城镇污	COD:	COD:	无

供排水有限公司腾冲市综合新区生活污水处理厂	水	放, 流量稳定		角	11.3 mg/L; SS: 9.25 mg/L; 氨氮: 0.8 mg/L; 总氮: 10.5 mg/L; 总磷: 0.49mg/L	污水处理厂《污染物排放标准》一级 B 标准	2.8t; 氨氮: 0.24t; 总氮: 3.4t; 总磷: 0.162t	109.5t 氨氮: 14.6t; 总氮: 36.5t; 总磷: 1.825t	
珠海汉祺水环境有限公司沙龙涌一体化设施	废水	连续排放, 流量稳定	8	分别位于各厂区北面南面东面	COD: 50; 氨氮: 5; 总氮: 15; 总磷: 0.5;	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002, 一级 A 标准	COD: 25.2557t; 氨氮: 2.2628t; 总氮: 12.2405; 总磷: 1.1414t;	COD: 337.625t; 氨氮: 33.7625t; 总氮: 101.2875t; 总磷: 3.3758t;	无
丰城市汉辰环境工程有限公司	COD、氨氮、总氮、总磷等	流量槽连续排放, 流量稳定	24	厂区周围	COD: 50 mg/L; 氨氮: 5mg/L; 总氮: 15 mg/L; 总磷: 0.5mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级 A 标准	COD:0.038t 氨氮: 0.0038t 总氮: 0.0089t 总磷: 0.00038t	COD:0.063t 氨氮: 0.0063t 总氮: 0.19t 总磷: 0.00063t	无
赣州汉华缘环境建设有限公司	pH、COD、氨氮、总氮、总磷、SS	流量槽连续排放, 流量稳定	1	厂区周围	COD: 50 mg/L; 氨氮: 5 mg/L; 总氮: 15 mg/L; 总磷: 0.5 mg/LSS: 10 mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级 A 标准	COD: 14.44922 t 氨氮: 1.456 t 总氮: 10.091 t 总磷: 0.2512 t	COD: 14.44922 t 氨氮: 1.456 t 总氮: 10.091 t 总磷: 0.2512 t	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

1、惠州博仕园环保科技有限公司（园洲第四污水处理厂、园洲第五污水处理厂）一期工程已建设完成并进入运营阶段，自投入运行以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程，污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，排污情况均达到了国家标准，且运行稳定。二期工程未启动。

2、周口市锦源环保产业有限公司一、二期工程已建设完成并进入运营阶段，自投入运行以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程，污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，排污情况均达到了国家标准，且运行稳定。

3、白沙汉旭缘水环境治理有限公司已建设完成并进入运营阶段（2021年12月23日）。自投入运行以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程，污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，排污情况均达到了国家标准，且运行稳定。

4、腾冲汉腾供排水有限公司一期日处理 5000m<sup>3</sup>/d 污水处理设施工程建设于 2017 年 10 月 16 日开工建设，2018 年 6 月完成污水集中处理设施和配套管网建设，2018 年 9 月实现通水调试运行。2018 年 9 月取得保山市环境保护局的固体

废物、噪音污染治理环境保护验收函，2018 年 10 月取得云南省重点污染源自动检测中心检测报告，实现联网传送数据，2019 年 6 月保山市生态环境局核发排污许可证，2020 年 12 月完成腾冲市城市综合新区生活污水处理厂《突发环境事件应急预案》备案，2021 年 1 月完成腾冲市城市综合新区生活污水处理厂水污染源在线监测系统验收，并组织完成污水厂环保验收的相关工作，实现了污水厂的环保验收。自污水处理厂运行以来，出水稳定达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 B 标准。

5、珠海市汉祺水环境治理有限公司黑臭水体治理工程已建设完成并进入试运营阶段，自投入运行以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程，污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，排污情况均达到了国家标准，且运行稳定。

6、丰城市汉辰环境工程有限公司（丰城市乡镇集镇污水处理系统建设项目）于 2021 年 5 月竣工验收后并进入试运营阶段，自投入运行以来，建立管理机构，完善管理制度和运行操作规程，污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，排污情况均达到了国家标准，且运行稳定。

7、赣州汉华缘环境建设有限公司（新能源汽车科技城污水处理厂项目）于 2021 年 8 月 23 日竣工验收后并进入试运营阶段，自相继办理完成排水许可证、排污许可证、环境应急预案公示等合规性手续后，于 2022 年 6 月 8 日完成竣工环保自主验收。自投入运行以来，建立管理机构，完善管理制度和运行操作规程，污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，排污情况均达到了国家标准，且运行稳定。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

惠州博仕园环保科技有限公司（园洲第四污水处理厂、园洲第五污水处理厂）具有环评批复证书、环保验收批复证书、排污许可证书。

周口市锦源环保产业有限公司具有环评批复证书、环保验收批复证书、排污许可证书。

白沙汉旭缘水环境治理有限公司具有环评批复证书、环保验收批复证书、排污许可证书。

腾冲汉腾供排水有限公司具有环评批复证书、环保验收批复证书、排污许可证书。

珠海市汉祺水环境治理有限公司具有环评批复证书、排污许可证书。

丰城市汉辰环境工程有限公司具有环评批复证书、环保验收批复证书、排污许可证书。

赣州汉华缘环境建设有限公司（新能源汽车科技城污水处理厂项目）具有环评批复证书、竣工环保自主验收意见、排污许可证书。

#### 突发环境事件应急预案

1、惠州博仕园环保科技有限公司（园洲第四污水处理厂、园洲第五污水处理厂）根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，并在惠州市环保局备案。内容包括常见的环境突发事件分类、日常运行中避免突发事件的管理措施、发生环境突发事件后的处理流程及处理方法、日常应急预案的培训与演练等。

2、周口市锦源环保产业有限公司根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，并在周口市环保局备案。内容包括常见的环境突发事件分类、日常运行中避免突发事件的管理措施、发生环境突发事件后的处理流程及处理方法、日常应急预案的培训与演练等。

3、白沙汉旭缘水环境治理有限公司已委托第三方机构根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，目前正在编制中。

4、腾冲汉腾供排水有限公司根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，并在保山环保局备案。内容包括常见的环境突发事件分类、日常运行中避免突发事件的管理措施、发生环境突发事件后的处理流程及处理方法、日常应急预案的培训与演练等。

5、珠海市汉祺水环境治理有限公司根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，并在珠海市环保局备案。内容包括常见的环境突发事件分类、日常运行中避免突发事件的管理措施、发生环境突发事件后的处理流程及处理方法、日常应急预案的培训与演练等。

6、丰城市汉辰环境工程有限公司（丰城市乡镇集镇污水处理系统建设项目）根据项目的实际情况编制了突发环境事件应急预案，内容包括常见的环境突发事件分类、日常运行中避免突发事件的管理措施、发生环境突发事件后的处理流程及处理方法、日常应急预案的培训与演练等。

7、赣州汉华缘环境建设有限公司（新能源汽车科技城污水处理厂项目）根据项目的实际情况编制了突发环境事件应急预案，内容包括常见的环境突发事件分类、日常运行中避免突发事件的管理措施、发生环境突发事件后的处理流程及处理方法、日常应急预案的培训与演练等。

#### 环境自行监测方案

1、惠州博仕园环保科技有限公司（园洲第四污水处理厂、园洲第五污水处理厂）根据《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》及自身项目情况制定了环境自行监测方案，对污染源进行在线监测工作。

2、周口市锦源环保产业有限公司根据《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》及自身项目情况制定了环境自行监测方案，对污染源进行在线监测工作。

3、白沙汉旭缘水环境治理有限公司根据《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》及自身项目情况制定了环境自行监测方案，对污染源进行在线监测工作。

4、腾冲汉腾供排水有限公司已根据《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》及自身项目情况制定了环境自行监测方案，对污染源进行在线监测工作。

5、珠海市汉祺水环境治理有限公司根据《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》及自身项目情况制定了环境自行监测方案，对污染源进行在线监测工作。

6、丰城市汉辰环境工程有限公司根据《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》及自身项目情况制定了环境自行监测方案，对污染源进行在线监测工作。

7、赣州汉华缘环境建设有限公司（新能源汽车科技城污水处理厂项目）根据《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》及自身项目情况制定了环境自行监测方案，对污染源进行在线监测工作。

#### 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
中节能铁汉生态环境股份有限公司	一项目现场扬尘覆盖不到位	2021 年 12 月 27 日晚夜间十点左右，市环保局带队现场检查，项目部的 C2 区域和 E2 区域夜间作业，尤其是那个 E2 区域夜间做灰土拌合，布灰现场未采取防尘措施，没有配备雾炮，然后被环保局现场视频取证。	当地环境局对合肥园博园项目部行政处罚 2 万元，并将事件通报书进行 3 个月的挂网公示	无	根据处罚要求，及时上缴罚款，同时加强现场扬尘治理力度，保障扬尘防护措施到位。同时公司内组织安全委员会，对此事件产生的原因进行调查分析，之后将此事件在全公司范围内进行通报，对相关负责人进行处罚，总结经验，吸取教训。

#### 其他应当公开的环境信息

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

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

作为国家级高新技术企业、中国环保产业骨干企业、中国生态修复和环境建设领军企业，中节能铁汉坚持以新发展理念为引领，牢固树立“绿水青山就是金山银山”理念，以系统思维全面推动“双碳”工作。公司主营业务涵盖生态修复、生态环保、生态景观和生态科技四大方向，拥有集策划、规划、设计、研发、投融资、建设、生产、资源循环利用及运营等为一体的全产业链，已完成千余项生态修复工程和环境治理工程。

在积极推进美丽中国建设的同时，我们致力于持续巩固拓展脱贫攻坚成果，积极参与乡村振兴。2022 年上半年，中节能铁汉向河南嵩县等地开展消费帮扶达 19.88 万元。围绕公司主营业务，持续推进“深圳巴马大健康合作特别试验区”建设等一批农村环境综合治理、美丽乡村建设、乡村振兴示范项目，不断改善人居环境，全面提升人民群众幸福感。

## 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼合计	26,033.52	否	审理中	未结案	未执行	-	-

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
中节能铁汉生态环境股份有限公司、深圳市铁汉生态资产管理股份有限公司、深圳市华汉投资有限公司	共同投资方之一深圳市华汉投资有限公司的实际控制人为公司控股股东刘水先生,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定,公司此次对外投资构成与关联方的共同投资行为,属于关	浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙)	生态产业投资;产业投资基金业务、产业投资基金管理、股权投资基金管理、股权投资基金管理;对未上市企业进行股权投资(以上不得从事证券投资活动,不得以公开方式募集资金	800,010,000.00元	45,242.2	45,235.2	-131.37

	联交易		开展投资活动，不得从事公开募集基金管理业务)。				
中节能铁汉生态环境股份有限公司、深圳市绿源投资管理合伙企业(有限合伙)、深圳市华汉投资有限公司	共同投资方之一深圳市华汉投资有限公司的实际控制人为公司控股股东刘水先生，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司此次对外投资构成与关联方的共同投资行为，属于关联交易	深圳市铁汉人居环境科技有限公司	家用空气净化设备、办公空气净化设备、家用智能水环节产品的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、销售；智能家居产品的研发；家用观赏植物的研发、栽培技术的开发；从事广告业务；智能庭院设计及研发；进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）^观赏植物种植。	52,000,000.00 元	1,180.67	-766.7	-9.3
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	无						

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中节能财务有限公司	实际控制人的全资子公司		0.01%-1.15%	19,055.95	781,463.04	797,987.32	2,531.67

## 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷款金额(万元)	本期合计还款金额(万元)	
中节能财务有限公司	实际控制人的全资子公司	220,000	4.3%-7%	80,000	122,000	96,000	106,000

## 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额(万元)	实际发生额(万元)
中节能财务有限公司	实际控制人的全资子公司	授信	220,000	106,000

## 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	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)		行完毕	关联方 担保
凤冈县 水务投 资有限 责任公 司	2019 年 07 月 01 日	15,863	2019 年 01 月 18 日	7,663.2 2	连带责 任担保		刘水提 供连带 保证担 保	不超过 6 年	否	否
抚州市 抚河流 域投资 开发有 限公司	2018 年 03 月 23 日	825	2018 年 06 月 28 日	720	连带责 任担保		以项目 收益权 为公司 提供质 押担保	不超过 6 年	否	是
抚州市 抚河流 域投资 开发有 限公司	2018 年 03 月 23 日	1,605	2018 年 06 月 28 日	1,398.7 5	连带责 任担保		以项目 收益权 为公司 提供质 押担保	不超过 6 年	否	是
抚州市 抚河流 域投资 开发有 限公司	2018 年 03 月 23 日	202.5	2018 年 07 月 12 日	180	连带责 任担保		以项目 收益权 为公司 提供质 押担保	不超过 6 年	否	是
抚州市 抚河流 域投资 开发有 限公司	2018 年 03 月 23 日	645	2018 年 07 月 12 日	560.25	连带责 任担保		以项目 收益权 为公司 提供质 押担保	不超过 6 年	否	是
抚州市 抚河流 域投资 开发有 限公司	2018 年 03 月 23 日	2,890.5	2018 年 07 月 12 日	2,485.5	连带责 任担保		以项目 收益权 为公司 提供质 押担保	不超过 6 年	否	是
抚州市 抚河流 域投资 开发有 限公司	2018 年 03 月 23 日	382.5	2018 年 07 月 12 日	307.5	连带责 任担保		以项目 收益权 为公司 提供质 押担保	不超过 6 年	否	是
抚州市 抚河流 域投资 开发有 限公司	2018 年 03 月 23 日	75	2018 年 07 月 12 日	68.1	连带责 任担保		以项目 收益权 为公司 提供质 押担保	不超过 6 年	否	是
抚州市 抚河流 域投资 开发有 限公司	2018 年 03 月 23 日	405	2018 年 07 月 12 日	351	连带责 任担保		以项目 收益权 为公司 提供质 押担保	不超过 6 年	否	是
抚州市 抚河流 域投资 开发有 限公司	2018 年 03 月 23 日	540	2018 年 07 月 12 日	471	连带责 任担保		以项目 收益权 为公司 提供质 押担保	不超过 6 年	否	是
抚州市 抚河流 域投资 开发有	2018 年 03 月 23 日	243	2018 年 07 月 12 日	215.25	连带责 任担保		以项目 收益权 为公司 提供质	不超过 6 年	否	是

限公司							押担保			
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	61.5	2018年07月12日	54	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	4,057.5	2018年08月17日	3,457.5	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	960	2018年08月17日	323.25	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	324	2018年08月17日	282	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	90	2018年08月17日	78.75	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	846	2018年08月17日	771	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	750	2018年08月17日	675	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	54	2018年08月17日	47.1	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	2,850	2018年08月17日	2,118	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	1,875	2020年04月21日	1,830	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	1,845	2020年04月21日	1,275	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市	2018年	46.5	2020年	45.3	连带责		以项目	不超过	否	是

抚河流域投资开发有限公司	03月23日		04月21日		任担保		收益权为公司提供质押担保	6年		
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	168	2020年04月21日	164.25	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	840	2020年04月21日	669	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018年03月23日	325.5	2020年04月21日	7.5	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过6年	否	是
六盘水大河经济开发区开发建设有限公司	2018年11月12日	96,000	2018年11月01日	34,760	连带责任担保		刘水提供连带保证担保	不超过6年	否	否
六盘水大河经济开发区开发建设有限公司	2020年12月25日	65,000	2020年12月28日	65,000	连带责任担保		刘水提供连带保证担保	不超过4年	否	否
天柱县汉天缘建设管理有限公司	2020年04月29日	37,800	2021年02月23日	6,000	连带责任担保			不超过21年	否	是
天柱县汉天缘建设管理有限公司	2020年04月29日	37,800	2022年06月24日	3,000	连带责任担保			不超过21年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					4,293
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			237,569.5		报告期末实际对外担保余额合计(A4)					134,978.22
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
白沙汉旭缘水环境治理有限	2018年04月17日	3,500	2018年09月20日	1,996	连带责任担保			不超过13年	否	是

公司										
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	2018年04月17日	3,500	2020年06月30日	325	连带责任担保			不超过13年	否	是
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	2018年04月17日	3,500	2021年02月03日	130.5	连带责任担保			不超过13年	否	是
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	2018年04月17日	3,500	2021年11月22日	184.47	连带责任担保			不超过13年	否	是
北京星河绿源园林苗木有限公司	2021年04月27日	1,000	2021年07月20日	1,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
北京星河园林景观工程有限公司	2021年04月27日	820	2022年01月29日	820	连带责任担保			不超过1年	否	是
北京星河园林景观工程有限公司	2021年04月27日	3,000	2022年03月24日	3,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
北京星河园林景观工程有限公司	2021年04月27日	2,000	2022年05月07日	2,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
北京星河园林景观工程有限公司	2021年04月27日	1,000	2021年09月27日	1,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
北京星河园林景观工程有限公司	2021年04月27日	1,000	2021年10月22日	1,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
北京星河园林景观工程有限公司	2021年04月27日	1,000	2021年11月25日	1,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	2016年12月19日	46,400	2017年01月06日	5,000	连带责任担保			不超过11年	否	是
滨州汉	2016年	46,400	2017年	2,500	连带责			不超过	否	是

乡缘旅游开发有限公司	12月19日		01月19日		任担保			11年		
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	2016年12月19日	46,400	2017年05月24日	5,300	连带责任担保			不超过11年	否	是
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	2016年12月19日	46,400	2018年02月11日	10,400	连带责任担保			不超过11年	否	是
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	2018年12月20日	110,000	2019年02月02日	31,545	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过16年	否	是
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	2018年12月20日	110,000	2019年09月20日	20,000	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过16年	否	是
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2019年01月22日	52,500	2019年05月16日	2,800	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过16年	否	是
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2019年01月22日	52,500	2019年06月25日	2,900	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过16年	否	是
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2019年01月22日	52,500	2020年01月19日	1,640	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过16年	否	是
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2019年01月22日	52,500	2020年06月18日	1,792	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过16年	否	是
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2019年01月22日	52,500	2020年07月17日	750	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过16年	否	是
大埔县	2019年	52,500	2020年	998	连带责		以项目	不超过	否	是

汉埔旅游产业投资管理有限公司	01月22日		09月25日		任担保		收益权为公司提供质押担保	16年		
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2019年01月22日	52,500	2020年12月18日	438	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过16年	否	是
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2019年01月22日	52,500	2021年01月15日	620	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过16年	否	是
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2019年01月22日	52,500	2021年02月08日	252	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过16年	否	是
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2019年01月22日	52,500	2021年04月09日	440	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过16年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2020年01月19日	1,940	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2020年02月01日	9,699.99	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2020年03月31日	4,849.99	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2020年04月30日	3,880	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2020年05月01日	1,940	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程	2019年01月07日	50,000	2020年08月06日	1,940	连带责任担保			不超过22年	否	是

有限公司										
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2020年10月01日	1,940	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2020年11月02日	2,910	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2020年12月01日	3,880	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2021年01月01日	4,074	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2021年05月01日	1,445.3	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2021年08月02日	1,542.34	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2021年12月14日	388.01	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2022年01月01日	2,415.3	连带责任担保			不超过22年	否	是
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019年01月07日	50,000	2022年05月11日	388	连带责任担保			不超过22年	否	是
赣州汉华缘环境建设有限公司	2019年01月29日	25,200	2019年10月18日	1,440	连带责任担保			不超过15年	否	是
赣州汉华缘环境建设有限公司	2019年01月29日	25,200	2019年12月10日	1,620	连带责任担保			不超过15年	否	是

赣州汉 华缘环 境建设 有限公 司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2020 年 01 月 06 日	1,170	连带责 任担保			不超过 15 年	否	是
赣州汉 华缘环 境建设 有限公 司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2020 年 04 月 01 日	3,510	连带责 任担保			不超过 15 年	否	是
赣州汉 华缘环 境建设 有限公 司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2020 年 06 月 30 日	990	连带责 任担保			不超过 15 年	否	是
赣州汉 华缘环 境建设 有限公 司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2020 年 09 月 01 日	2,160	连带责 任担保			不超过 15 年	否	是
赣州汉 华缘环 境建设 有限公 司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2020 年 10 月 01 日	1,800	连带责 任担保			不超过 15 年	否	是
赣州汉 华缘环 境建设 有限公 司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2020 年 12 月 01 日	2,610	连带责 任担保			不超过 15 年	否	是
赣州汉 华缘环 境建设 有限公 司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2021 年 07 月 01 日	315	连带责 任担保			不超过 15 年	否	是
海口汉 绿园工 程建设 有限公 司	2018 年 04 月 17 日	6,000	2018 年 10 月 30 日	1,300	连带责 任担保			不超过 12 年	否	是
海口汉 绿园工 程建设 有限公 司	2018 年 04 月 17 日	6,000	2019 年 05 月 27 日	137	连带责 任担保			不超过 12 年	否	是
海口汉 绿园工 程建设 有限公 司	2018 年 04 月 17 日	6,000	2020 年 06 月 05 日	160	连带责 任担保			不超过 12 年	否	是
海口汉 清水环 境治理 有限责 任公司	2018 年 04 月 17 日	16,000	2018 年 09 月 21 日	5,818.7 5	连带责 任担保			不超过 17 年	否	是
海口汉 清水环	2018 年 04 月 17	16,000	2018 年 10 月 18	4,488.7 5	连带责 任担保			不超过 17 年	否	是

境治理 有限公司	日		日							
海口汉 清水环 境治理 有限公司	2018年 04月17 日	16,000	2019年 01月25 日	831.25	连带责 任担保			不超过 17年	否	是
河源市 汉兴建 设工程 有限公司	2018年 04月17 日	12,600	2018年 07月02 日	1,333.3 3	连带责 任担保			不超过 12年	否	是
河源市 汉兴建 设工程 有限公司	2018年 04月17 日	12,600	2018年 07月04 日	666.67	连带责 任担保			不超过 12年	否	是
河源市 汉兴建 设工程 有限公司	2018年 04月17 日	12,600	2018年 07月26 日	400	连带责 任担保			不超过 12年	否	是
河源市 汉兴建 设工程 有限公司	2018年 04月17 日	12,600	2018年 08月01 日	666.67	连带责 任担保			不超过 12年	否	是
河源市 汉兴建 设工程 有限公司	2018年 04月17 日	12,600	2018年 10月24 日	1,482.3 5	连带责 任担保			不超过 12年	否	是
河源市 汉兴建 设工程 有限公司	2018年 04月17 日	12,600	2019年 01月29 日	1,058.8 2	连带责 任担保			不超过 12年	否	是
河源市 汉兴建 设工程 有限公司	2018年 04月17 日	12,600	2019年 06月10 日	705.88	连带责 任担保			不超过 12年	否	是
河源市 汉兴建 设工程 有限公司	2018年 04月17 日	12,600	2019年 07月01 日	705.88	连带责 任担保			不超过 12年	否	是
华阴市 汉岳生 态环境 工程有 限公司	2018年 04月17 日	52,000	2018年 10月12 日	24,700	连带责 任担保			不超过 11年	否	是
华阴市 汉岳生 态环境 工程有	2018年 04月17 日	52,000	2019年 06月19 日	12,150	连带责 任担保			不超过 11年	否	是

限公司										
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2018年12月29日	6,000	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2019年01月31日	2,500	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2019年03月29日	2,000	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2019年04月29日	2,000	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2019年05月24日	2,000	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2019年06月24日	1,320	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2019年07月25日	1,650	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2019年09月02日	1,913	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2019年10月21日	891	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘	2018年04月17日	65,000	2019年11月06日	2,857	连带责任担保			不超过17年	否	是

基础设施建设有限公司	日		日							
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2019年12月13日	1,488	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2020年01月16日	1,530	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2020年05月13日	200	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2020年06月15日	332	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2020年07月17日	713	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2020年08月17日	943	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2020年09月29日	565.74	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2020年12月15日	1,123	连带责任担保			不超过17年	否	是
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018年04月17日	65,000	2021年02月01日	571.46	连带责任担保			不超过17年	否	是

司										
临湘市汉湘文化有限公司	2018年04月17日	28,530	2018年02月26日	1,948	连带责任担保			不超过7年	否	是
临湘市汉湘文化有限公司	2018年04月17日	28,530	2018年02月27日	1,298	连带责任担保			不超过7年	否	是
临湘市汉湘文化有限公司	2018年04月17日	28,530	2018年03月31日	3,247	连带责任担保			不超过7年	否	是
临湘市汉湘文化有限公司	2018年04月17日	28,530	2018年06月28日	3,204	连带责任担保			不超过7年	否	是
临湘市汉湘文化有限公司	2018年04月17日	28,530	2018年11月30日	3,200	连带责任担保			不超过7年	否	是
临湘市汉湘文化有限公司	2018年04月17日	28,530	2019年05月27日	1,123.23	连带责任担保			不超过7年	否	是
临湘市汉湘文化有限公司	2018年04月17日	28,530	2019年07月18日	386.61	连带责任担保			不超过7年	否	是
临湘市汉湘文化有限公司	2018年04月17日	28,530	2019年10月29日	1,747.13	连带责任担保			不超过7年	否	是
临湘市汉湘文化有限公司	2018年04月17日	28,530	2019年12月20日	519.59	连带责任担保			不超过7年	否	是
临湘市汉湘文化有限公司	2018年04月17日	28,530	2020年06月15日	536	连带责任担保			不超过7年	否	是
临湘市汉湘文化有限公司	2018年04月17日	28,530	2021年02月01日	649	连带责任担保			不超过7年	否	是
宁海铁汉市政建设有限公司	2018年04月17日	60,000	2018年12月05日	2,750	连带责任担保			不超过8年	否	是
宁海铁汉市政建设有限公司	2018年04月17日	60,000	2019年05月30日	750	连带责任担保			不超过8年	否	是
宁海铁汉市政建设有限公司	2018年04月17日	60,000	2019年11月04日	1,000	连带责任担保			不超过8年	否	是

宁海铁汉市政建设有限公司	2018年04月17日	60,000	2020年01月02日	2,250	连带责任担保			不超过8年	否	是
宁海铁汉市政建设有限公司	2018年04月17日	60,000	2020年01月10日	2,000	连带责任担保			不超过8年	否	是
宁海铁汉市政建设有限公司	2018年04月17日	60,000	2020年07月27日	2,500	连带责任担保			不超过8年	否	是
宁海铁汉市政建设有限公司	2018年04月17日	60,000	2020年10月12日	5,500	连带责任担保			不超过8年	否	是
宁海铁汉市政建设有限公司	2018年04月17日	60,000	2021年01月08日	3,000	连带责任担保			不超过8年	否	是
宁海铁汉市政建设有限公司	2018年04月17日	60,000	2021年02月01日	5,000	连带责任担保			不超过8年	否	是
宁海铁汉市政建设有限公司	2018年04月17日	60,000	2021年09月06日	10,000	连带责任担保			不超过8年	否	是
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	2019年01月29日	69,000	2019年09月29日	23,360	连带责任担保			不超过17年	否	是
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	2019年01月29日	69,000	2020年02月18日	3,595	连带责任担保			不超过17年	否	是
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	2019年01月29日	69,000	2020年04月17日	2,157	连带责任担保			不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2019年03月29日	4,993	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2019年04月11日	4,993	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是

司										
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2019年04月19日	4,993	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2019年05月07日	4,993	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2019年05月20日	4,989.43	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2019年05月24日	7,483.65	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2019年06月28日	4,989.43	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2019年08月30日	1,498	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2019年11月20日	2,996	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2019年11月29日	1,997	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2019年12月20日	4,993	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘	2019年01月07日	70,000	2020年02月28日	2,996	连带责任担保		以项目收益权	不超过17年	否	是

旅游建设管理有限公司	日		日				为公司提供质押担保			
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2020年03月30日	1,997	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019年01月07日	70,000	2020年04月28日	15,938.5	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过17年	否	是
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019年05月27日	85,000	2019年03月13日	2,500	连带责任担保			不超过16年	否	是
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019年05月27日	85,000	2019年09月24日	4,500	连带责任担保			不超过16年	否	是
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019年05月27日	85,000	2019年11月22日	4,400	连带责任担保			不超过16年	否	是
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019年05月27日	85,000	2020年06月18日	3,500	连带责任担保			不超过16年	否	是
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019年05月27日	85,000	2020年07月24日	3,300	连带责任担保			不超过16年	否	是
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019年05月27日	85,000	2020年11月16日	1,100	连带责任担保			不超过16年	否	是
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019年05月27日	85,000	2021年01月12日	900	连带责任担保			不超过16年	否	是

限公司										
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019年05月27日	85,000	2021年02月01日	2,300	连带责任担保			不超过16年	否	是
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019年05月27日	85,000	2021年09月28日	1,600	连带责任担保			不超过16年	否	是
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019年05月27日	85,000	2022年01月13日	2,900	连带责任担保			不超过16年	否	是
中节能铁汉(深圳)生态景观有限公司	2021年04月27日	2,000	2021年11月25日	2,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉生态建设有限公司	2021年04月27日	20,000	2021年07月09日	15,200	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉生态建设有限公司	2021年04月27日	5,000	2022年04月22日	5,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉生态建设有限公司	2022年04月25日	2,150	2022年06月14日	2,150	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉生态建设有限公司	2022年04月25日	8,000	2022年06月28日	3,021.41	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉生态建设有限公司	2021年04月27日	15,000	2021年08月23日	15,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
五华县汉博投资开发有限公司	2019年05月27日	7,500	2019年03月30日	2,120	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过5年	否	是
五华县汉博投资开发有限公司	2019年05月27日	7,500	2019年04月15日	920	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过5年	否	是
五华县	2019年	7,500	2019年	142.6	连带责		以项目	不超过	否	是

汉博投资开发有限公司	05月27日		09月17日		任担保		收益权为公司提供质押担保	5年		
五华县汉博投资开发有限公司	2019年05月27日	7,500	2019年10月30日	142.6	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过5年	否	是
五华县汉博投资开发有限公司	2019年05月27日	7,500	2019年11月27日	174.8	连带责任担保		以项目收益权为公司提供质押担保	不超过5年	否	是
新疆汉景疆域建筑工程有限公司	2019年05月27日	17,000	2019年05月27日	6,500	连带责任担保			不超过8年	否	是
新疆汉景疆域建筑工程有限公司	2019年05月27日	17,000	2019年07月04日	5,000	连带责任担保			不超过8年	否	是
姚安县铁汉生态河库连通工程建设有限公司	2018年04月17日	9,600	2018年12月27日	3,000	连带责任担保			不超过12年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2018年07月30日	6,033.01	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2018年09月21日	390.07	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2018年09月28日	400	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2018年10月15日	400	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2018年10月30日	400	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市	2018年	40,000	2018年	400	连带责			不超过	否	是

汉祺水环境治理有限公司	04月17日		11月13日		任担保			15年		
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2018年11月30日	1,575	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2018年12月13日	1,155.88	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2019年01月25日	2,502.81	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2019年06月21日	1,228.63	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2019年09月18日	630	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2020年01月16日	1,709.38	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2020年09月18日	450.1	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2021年01月04日	421	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2021年01月18日	421	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2021年02月09日	1,655.27	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2021年03月23日	421	连带责任担保			不超过15年	否	是

理有限公司										
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2021年07月12日	441	连带责任担保			不超过15年	否	是
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018年04月17日	40,000	2022年05月16日	435.78	连带责任担保			不超过15年	否	是
铁汉环保集团有限公司	2022年04月25日	5,000	2022年06月29日	5,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉环保集团有限公司	2022年04月25日	3,000	2022年06月29日	3,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉环保集团有限公司	2022年04月25日	7,000	2022年06月17日	7,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉环保集团有限公司	2022年04月25日	5,000	2022年06月08日	5,000	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉环保集团有限公司	2022年04月25日	9,386.7	2022年06月08日	9,386.7	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉环保集团有限公司	2022年04月25日	5,550	2022年06月17日	5,550	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉环保集团有限公司	2022年04月25日	488.84	2022年06月23日	488.84	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉环保集团有限公司	2022年04月25日	7.86	2022年06月27日	7.86	连带责任担保			不超过1年	否	是
铁汉环保集团有限公司	2022年04月25日	281.41	2022年06月28日	281.41	连带责任担保			不超过1年	否	是
贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司	2021年04月27日	49,476	2022年02月08日	5,187	连带责任担保			不超过15年	否	是
贵港市铁汉温暖小镇	2021年04月27日	49,476	2022年02月24日	79.8	连带责任担保			不超过15年	否	是

建设管理有限公司										
贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司	2021年04月27日	49,476	2022年02月25日	1,117.2	连带责任担保			不超过15年	否	是
芦山县汉风缘生态建设有限责任公司	2022年04月25日	32,850	2022年06月29日	3,780	连带责任担保			不超过12年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		78,714.82			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					68,009.3
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,005,840.81			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					551,772.17
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
惠州博仕园环保科技有限公司	2020年04月29日	2,500	2020年09月30日	2,224	连带责任担保			不超过13年	否	是
铁汉生态建设有限公司	2022年04月25日	8,000	2022年06月28日	3,021.41	连带责任担保			不超过1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		8,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					3,021.41
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		10,500			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					5,245.41
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)		86,714.82			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					75,323.71
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,253,910.31			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					691,995.8
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				97.85%						
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)	322,397.49
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	338,398.42
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	660,795.91
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

### 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

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、董事会于 2022 年 6 月 30 日、7 月 1 日分别收到公司总裁王曙光先生、高级副总裁方焰女士的书面辞职报告，王曙光先生因个人原因申请辞去公司总裁职务，辞职后不再担任公司任何职务。方焰女士因达到法定退休年龄，申请辞去公司高级副总裁职务，辞职后不再担任公司任何职务。辞职报告自送达董事会之日起生效。

2、董事会于 2022 年 8 月 8 日收到公司董事长洪继元先生、董事兼高级副总裁（副总经理）谢斐女士的辞职报告。洪继元先生因个人身体原因申请辞去公司董事长、董事以及董事会专门委员会相关职务，其辞职自辞职报告送达董事会之日生效。辞职后，洪继元先生将不再担任公司任何职务。谢斐女士因个人原因申请辞去公司董事、高级副总裁（副总经理）以及董事会专门委员会相关职务，辞职后，谢斐女士将不再担任公司任何职务。其辞职自辞职报告送达董事会之日生效。

3、公司于 2022 年 8 月 8 日召开第四届董事会第十九次会议审议通过《关于选举公司第四届董事会非独立董事暨提名候选人的议案》，经公司控股股东中国节能环保集团有限公司推荐，公司董事会提名委员会审查，董事会提名中国节能董事、总经理、党委副书记刘家强先生、中国节能总法律顾问兼法律风控部主任胡正鸣先生为公司第四届董事会非独立董事候选人。并已经 2022 年 8 月 24 日公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过。

4、公司于 2022 年 8 月 24 日召开第四届董事会第二十次会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》《关于补选第四届董事会战略发展委员会委员及提名委员会委员的议案》。公司控股股东中国节能环保集团有限公司提名中国节能董事、总经理、党委副书记刘家强先生为公司第四届董事会董事长及第

四届董事会战略发展委员会委员（召集人），补选中国节能总法律顾问兼法律风控部主任胡正鸣先生为公司第四届董事会提名委员会委员，两人任期自本次董事会审议通过之日起至第四届董事会任期届满时止。

#### 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	1,018,731,699	36.09%	0	0	0	-137,020,405	-137,020,405	881,711,294	31.23%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	469,000,000	16.61%	0	0	0	0	0	469,000,000	16.61%
3、其他内资持股	549,731,699	19.48%	0	0	0	-137,020,405	-137,020,405	412,711,294	14.62%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	549,731,699	19.48%	0	0	0	-137,020,405	-137,020,405	412,711,294	14.62%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,804,140,058	63.91%	0	0	0	137,020,405	137,020,405	1,941,160,463	68.77%
1、人民币普通股	1,804,140,058	63.91%	0	0	0	137,020,405	137,020,405	1,941,160,463	68.77%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	2,822,871,757	100.00%	0	0	0	0	0	2,822,871,757	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
中国节能环保集团有限公司	469,000,000	0	0	469,000,000	认购公司向特定对象发行股份	2024.2.9
刘水	540,536,359	135,134,089	0	405,402,270	高管锁定股	-
王曙光	1,650,075	0	0	1,650,075	高管离职锁定股	2023.1.1
杨锋源	7,545,265	1,886,316	0	5,658,949	高管离职锁定股	-
合计	1,018,731,699	137,020,405	0	881,711,294	--	--

## 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	47,198	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
中国节能环保集团有限公司	国有法人	25.01%	706,103,084	0	469,000,000	237,103,084		
刘水	境内自然人	19.15%	540,536,360	0	405,402,270	135,134,090	质押	540,536,085
深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	4.15%	117,271,500	0	0	117,271,500		
深圳市投资控股有限公司	国有法人	4.04%	113,975,265	0	0	113,975,265		
中节能资本控股有限公司	国有法人	2.62%	74,088,893	0	0	74,088,893		
浙江朱雀投资管理有限公司	境内非国有法人	1.02%	28,694,510	-363,322	0	28,694,510		
孙军	境内自然人	0.33%	9,276,600	-300,000	0	9,276,600		
王乃明	境内自然人	0.26%	7,376,728	-774,400	0	7,376,728		
陶磊	境内自然人	0.26%	7,345,758	0	0	7,345,758		
朱子孝	境内自然人	0.26%	7,301,500	-100,000	0	7,301,500		
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）	中国节能环保集团有限公司通过协议转让受让 237,103,084 股及认购公司向特定对象发行股份 469,000,000 股的方式，成为公司控股股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东关联关系或一致行动的说明 1、中节能资本控股有限公司为中国节能环保集团有限公司的一致行动人； 2、深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）系深圳市投资控股有限公司全资子公司控制及管理的基金； 3、未知其他股东存在关联关系或一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国节能环保集团有限公司	237,103,084	人民币普通股	237,103,084
刘水	135,134,090	人民币普通股	135,134,090
深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	117,271,500	人民币普通股	117,271,500
深圳市投资控股有限公司	113,975,265	人民币普通股	113,975,265
中节能资本控股有限公司	74,088,893	人民币普通股	74,088,893
浙江朱雀投资管理有限公司	28,694,510	人民币普通股	28,694,510
孙军	9,276,600	人民币普通股	9,276,600
王乃明	7,376,728	人民币普通股	7,376,728
陶磊	7,345,758	人民币普通股	7,345,758
朱子孝	7,301,500	人民币普通股	7,301,500
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	上述股东关联关系或一致行动的说明 1、中节能资本控股有限公司为中国节能环保集团有限公司的一致行动人； 2、深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）系深圳市投资控股有限公司全资子公司控制及管理的基金； 3、未知其他股东存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、浙江朱雀投资管理有限公司除通过普通证券账户持有 9,133,000 股外，还通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 19,561,510 股，合计持有 28,694,510 股； 2、朱子孝除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,301,500 股，合计持有 7,301,500 股；		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

发行方式	发行日期	发行价格 (元/ 股)	票面股息 率	发行数量 (股)	上市日期	获准上市 交易数量 (股)	终止上市 日期	募集资金 使用进展 查询索引	募集资金 变更情况 查询索引
非公开发行	2019 年 12 月 20 日	100	7.5%	9,350,000	2020 年 02 月 26 日	9,350,000	-	巨潮资讯网	不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

单位：股

报告期末优先股股东总数							2
持 5%以上优先股股份的股东或前 10 名优先股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持优先股比例	报告期末持优先股数量	报告期内增减变动情况	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
中节能资本控股有限公司	国有法人	53.48%	5,000,000	0			
深圳市南国绿洲园林绿化有限公司	境内非国有法人	46.52%	4,350,000	0	质押	3,312,000	
所持优先股在除股息分配和剩余财产分配以外的其他条款上具有不同设置的说明（注 4）		不适用					
前 10 名优先股股东之间，前 10 名优先股股东与前 10 名普通股股东之间存在关联关系或一致行动人的说明		不适用					

### 三、优先股回购或转换情况

适用 不适用

报告期内不存在回购或转换情况。

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

报告期内不存在优先股表决权恢复、行使情况。

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2207号”文核准，深圳市铁汉生态环境股份有限公司于2017年12月18日公开发行了1,100万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额110,000万元。本次发行的铁汉转债向股权登记日收市后登记在册的发行人原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上向社会公众投资者通过深圳证券交易所（以下简称“深交所”）交易系统发售的方式进行。认购金额不足110,000万元的部分由主承销商包销。

经深交所“深证上【2018】31号”文同意，公司110,000万元可转换公司债券于2018年1月26日起在深交所挂牌交易，债券简称“铁汉转债”，债券代码“123004”。

根据相关法规规定和《深圳市铁汉生态环境股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）规定，公司本次发行的可转债自2018年6月22日起可转换为公司股份，初始转股价格为12.39元/股。

因公司实施2017年度权益分配方案，铁汉转债的转股价格调整为8.23元/股。调整后的转股价格于2018年5月24日（除权除息日）起生效。

公司于2018年12月20日、2019年1月18日分别召开了第三届董事会第五十二次（临时）会议、公司2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，2019年1月18日，公司召开了第三届董事会第五十五次会议，审议通过了《关于向下修正“铁汉转债”转股价格的议案》，董事会确定转股价格由8.23元/股修正为3.99元/股，本次修正后的转股价格自2019年1月21日起生效。

因公司实施 2018 年度权益分配方案，铁汉转债的转股价格调整为 3.98 元/股。调整后的转股价格于 2019 年 7 月 25 日（除权除息日）起生效。

公司因向特定对象发行股票 46,900 万股，发行价格为 3.00 元/股，发行股票的募集资金总额为 140,700 万元。新增股份已于 2021 年 2 月 9 日在深圳证券交易所上市。根据募集说明书相关条款，铁汉转债的转股价格调整为 3.82 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 2 月 9 日起生效。

公司于 2022 年 5 月 27 日披露了《关于铁汉转债回售的公告》，公司股票自 2022 年 4 月 13 日至 2022 年 5 月 27 日收盘价连续三十个交易日低于当期“铁汉转债”转股价格的 70%，且“铁汉转债”处于最后两个计息年度，根据《募集说明书》的约定，“铁汉转债”有条件回售条款生效。回售价格：100.703 元/张（含息税），回售申报期：2022 年 6 月 7 日至 2022 年 6 月 13 日。公司于 2022 年 6 月 14 日披露了《关于铁汉转债回售结果的公告》，本次回售申报数量为 51 张，回售金额为 5,135.85 元（含息税），投资者回售款到账日为 2022 年 6 月 20 日。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
123004	2018 年 06 月 22 日	11,000,000	1,100,000,000.00	296,824,200.00	74,391,335	2.64%	803,170,700.00	73.02%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	399,481	39,948,100.00	4.97%
2	中国工商银行股份有限公司—易方达安心回报债券型证券投资基金	其他	321,270	32,127,000.00	4.00%
3	胡幼治	境内自然人	289,128	28,912,800.00	3.60%
4	易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	其他	287,784	28,778,400.00	3.58%
5	太平养老金溢盈固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	其他	258,494	25,849,400.00	3.22%
6	中国工商银行股份有限公司—富国天兴回报混合型证券投资基金	其他	246,578	24,657,800.00	3.07%
7	国信证券股份有限公司	国有法人	241,010	24,101,000.00	3.00%
8	兴业证券股份有限公司	国有法人	175,712	17,571,200.00	2.19%
9	工银瑞信瑞禧固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	121,880	12,188,000.00	1.52%

10	上海浦东发展银行股份有限公司一易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	113,681	11,368,100.00	1.42%
----	---------------------------------	----	---------	---------------	-------

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司 2017 年发行的可转债在 2022 年无需还本。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.71	0.73	-2.74%
资产负债率	75.21%	74.48%	0.73%
速动比率	0.39	0.41	-4.88%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-25,367.41	-25,804.1	1.69%
EBITDA 全部债务比	0.60%	0.44%	0.16%
利息保障倍数	0.19	-0.17	211.17%
现金利息保障倍数	0.01	-0.67	101.49%
EBITDA 利息保障倍数	0.28	0.27	3.7%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中节能铁汉生态环境股份有限公司

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	2,875,358,818.96	3,132,971,132.21
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	18,785,358.39	85,899,793.02
应收账款	2,418,129,523.07	2,592,716,103.08
应收款项融资		80,000.00
预付款项	229,236,995.25	211,625,185.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	562,967,407.73	527,577,461.18
其中：应收利息	128,601.36	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	441,290,580.55	441,152,288.48
合同资产	5,121,022,504.28	5,182,369,552.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	650,704,657.79	620,962,163.32
其他流动资产	101,074,836.03	91,780,603.32
流动资产合计	12,418,570,682.05	12,887,134,282.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,421,443,994.68	1,459,294,530.68
长期股权投资	772,593,651.46	1,292,552,605.46
其他权益工具投资	189,295,069.36	169,451,014.36
其他非流动金融资产	20,986,945.64	21,957,805.71
投资性房地产		
固定资产	442,624,469.35	458,920,960.50
在建工程	165,521,913.94	160,520,965.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	144,049,601.97	159,017,850.98
无形资产	1,157,202,018.16	548,350,086.94
开发支出		
商誉	754,303,480.10	754,303,480.10
长期待摊费用	11,932,425.36	15,632,302.51
递延所得税资产	398,683,010.96	359,987,657.80
其他非流动资产	13,161,517,995.03	12,635,775,843.47
非流动资产合计	18,640,154,576.01	18,035,765,103.69
资产总计	31,058,725,258.06	30,922,899,386.54
流动负债：		
短期借款	7,718,221,984.59	7,718,633,069.26
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	49,416,170.17	32,951,048.18
应付账款	5,058,663,847.77	5,154,865,221.95
预收款项		
合同负债	366,599,328.23	318,438,430.88
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	81,993,098.85	92,520,476.39
应交税费	134,463,590.43	120,008,180.81
其他应付款	775,849,890.40	677,762,943.33
其中：应付利息	7,408,735.53	766,190.59
应付股利	3,882,139.45	3,882,139.45
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	2,099,202,378.07	2,360,559,099.15
其他流动负债	1,156,558,622.50	1,189,295,082.28
流动负债合计	17,440,968,911.01	17,665,033,552.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,920,114,705.94	4,391,105,443.97
应付债券	754,327,949.09	727,849,386.68
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	131,692,914.19	131,311,778.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		23,465.91
递延收益	39,138,679.57	44,217,786.30
递延所得税负债	21,706,638.37	23,351,812.98
其他非流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00
非流动负债合计	5,916,980,887.16	5,367,859,673.84
负债合计	23,357,949,798.17	23,032,893,226.07
所有者权益：		
股本	2,822,871,757.00	2,822,871,757.00
其他权益工具	921,841,509.45	921,841,509.45
其中：优先股	921,841,509.45	921,841,509.45
永续债		
资本公积	2,625,694,065.75	2,625,694,065.75
减：库存股		
其他综合收益	57,158,861.86	40,291,415.11
专项储备		
盈余公积	218,619,228.70	218,619,228.70
一般风险准备		
未分配利润	425,762,033.46	671,676,607.86
归属于母公司所有者权益合计	7,071,947,456.22	7,300,994,583.87
少数股东权益	628,828,003.67	589,011,576.60
所有者权益合计	7,700,775,459.89	7,890,006,160.47
负债和所有者权益总计	31,058,725,258.06	30,922,899,386.54

法定代表人：刘家强    主管会计工作负责人：李强    会计机构负责人：肖胜梅

## 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	1,680,643,839.17	2,057,762,816.44
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,031,248.15	41,748,205.93
应收账款	2,193,601,114.99	2,485,301,820.31

应收款项融资		
预付款项	116,529,271.32	104,445,672.01
其他应收款	3,655,065,647.47	3,387,140,227.62
其中：应收利息	90,619,117.25	27,530,447.33
应收股利		
存货	80,722,655.06	80,722,655.06
合同资产	5,072,619,015.67	5,044,717,184.22
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	210,875,215.65	205,796,110.50
其他流动资产	5,885,904.92	25,160,315.50
流动资产合计	13,018,973,912.40	13,432,795,007.59
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	5,366,468,768.12	5,540,644,229.81
其他权益工具投资	188,895,069.36	169,051,014.36
其他非流动金融资产	20,986,945.64	21,957,805.71
投资性房地产		
固定资产	352,528,420.55	363,629,078.73
在建工程	174,724,269.17	169,879,918.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,689,051.61	13,229,831.95
无形资产	191,729,099.94	195,919,862.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,360,703.11	5,492,999.91
递延所得税资产	359,257,652.24	323,159,403.26
其他非流动资产	2,866,104,590.16	2,789,444,862.41
非流动资产合计	9,534,744,569.90	9,592,409,007.38
资产总计	22,553,718,482.30	23,025,204,014.97
流动负债：		
短期借款	6,601,515,907.96	6,928,988,624.80
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	396,704,736.80	262,951,048.18
应付账款	4,097,494,997.13	4,192,722,523.33
预收款项		
合同负债	470,930,597.36	480,711,596.30
应付职工薪酬	59,578,930.88	60,820,595.28
应交税费	30,129,985.52	44,710,012.30

其他应付款	1,475,169,841.05	1,274,087,647.20
其中：应付利息	6,453,126.07	429,326.69
应付股利	3,882,139.45	3,882,139.45
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,552,012,562.45	1,760,821,066.55
其他流动负债	736,786,348.10	743,071,630.83
流动负债合计	15,420,323,907.25	15,748,884,744.77
非流动负债：		
长期借款	94,745,234.16	89,852,178.60
应付债券	754,327,949.09	727,849,386.68
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,977,028.14	5,175,645.74
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,675,195.42	13,125,635.52
递延所得税负债	17,560,889.39	18,723,327.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	879,286,296.20	854,726,174.04
负债合计	16,299,610,203.45	16,603,610,918.81
所有者权益：		
股本	2,822,871,757.00	2,822,871,757.00
其他权益工具	921,841,509.45	921,841,509.45
其中：优先股	921,841,509.45	921,841,509.45
永续债		
资本公积	2,673,970,178.54	2,673,970,178.54
减：库存股		
其他综合收益	57,158,861.86	40,291,415.11
专项储备		
盈余公积	218,619,228.70	218,619,228.70
未分配利润	-440,353,256.70	-256,000,992.64
所有者权益合计	6,254,108,278.85	6,421,593,096.16
负债和所有者权益总计	22,553,718,482.30	23,025,204,014.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,137,732,573.60	1,092,380,040.57
其中：营业收入	1,137,732,573.60	1,092,380,040.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,447,917,880.25	1,409,166,270.12
其中：营业成本	952,782,800.54	914,432,179.86

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	5,021,494.64	5,720,840.33
销售费用	14,672,249.99	17,897,593.18
管理费用	176,157,622.56	160,645,265.94
研发费用	45,569,530.73	69,279,242.36
财务费用	253,714,181.79	241,191,148.45
其中：利息费用	390,267,213.09	372,974,125.59
利息收入	141,113,457.02	139,699,134.43
加：其他收益	5,806,984.77	6,157,561.56
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,675,223.18	-9,147,471.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,310,281.68	-5,239,213.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	14,186,440.40	26,350,946.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-71,061.53	-6,626,120.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-72,076.32	321,805.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-294,010,242.51	-299,729,507.80
加：营业外收入	82,463.34	1,506,092.41
减：营业外支出	2,769,783.15	7,180,207.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-296,697,562.32	-305,403,622.67
减：所得税费用	-39,946,284.20	-47,341,096.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-256,751,278.12	-258,062,526.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-256,751,278.12	-258,062,526.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-245,914,574.40	-257,206,648.16
2. 少数股东损益	-10,836,703.72	-855,877.84
六、其他综合收益的税后净额	16,867,446.75	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	16,867,446.75	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	16,867,446.75	
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	16,867,446.75	
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	-239,883,831.37	-258,062,526.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-229,047,127.65	-257,206,648.16
归属于少数股东的综合收益总额	-10,836,703.72	-855,877.84
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0995	-0.1065
(二) 稀释每股收益	-0.0995	-0.1065

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：刘家强 主管会计工作负责人：李强 会计机构负责人：肖胜梅

#### 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	548,587,239.53	464,472,946.66
减：营业成本	501,744,989.91	429,050,751.21
税金及附加	2,111,235.47	3,610,795.65
销售费用	13,812,145.27	17,326,349.49
管理费用	86,360,757.51	79,665,597.19
研发费用	16,339,101.54	44,036,022.53
财务费用	160,166,759.71	211,493,456.98
其中：利息费用	314,624,802.42	294,456,574.34

利息收入	155,467,216.86	91,002,463.38
加：其他收益	3,830,725.17	5,111,256.31
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,675,191.98	-9,147,471.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,310,250.48	-5,239,213.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,729,427.99	-1,149,705.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,038,939.99	7,230,545.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	76,083.77	128,676.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-223,947,764.94	-318,536,725.02
加：营业外收入	17,603.76	109,265.24
减：营业外支出	659,310.75	4,899,274.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-224,589,471.93	-323,326,734.27
减：所得税费用	-40,237,207.87	-58,405,453.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-184,352,264.06	-264,921,281.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-184,352,264.06	-264,921,281.06
（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	16,867,446.75	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	16,867,446.75	
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	16,867,446.75	
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	-167,484,817.31	-264,921,281.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,268,383,069.27	1,756,374,621.82
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	174,319,764.48	
收到其他与经营活动有关的现金	101,381,793.95	39,972,809.26
经营活动现金流入小计	1,544,084,627.70	1,796,347,431.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,185,614,335.82	1,631,486,167.72
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	215,063,835.92	234,335,233.35
支付的各项税费	46,485,740.93	83,719,971.05
支付其他与经营活动有关的现金	104,646,108.12	145,031,618.28
经营活动现金流出小计	1,551,810,020.79	2,094,572,990.40
经营活动产生的现金流量净额	-7,725,393.09	-298,225,559.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	174,652,410.18	3,819,194.18
取得投资收益收到的现金	1,635,058.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,146,436.44	141,418,791.21
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	69,792,831.54	
投资活动现金流入小计	326,226,736.66	145,237,985.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,137,412.35	4,971,966.03
投资支付的现金	2,405,000.00	105,994,488.20
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		200,000,000.00
投资活动现金流出小计	9,542,412.35	310,966,454.23
投资活动产生的现金流量净额	316,684,324.31	-165,728,468.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	185,000.00	1,399,258,034.69
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	185,000.00	3,347,657.33
取得借款收到的现金	4,060,050,386.77	2,372,874,339.50
收到其他与筹资活动有关的现金	1,303,185,554.04	426,213,459.91
筹资活动现金流入小计	5,363,420,940.81	4,198,345,834.10
偿还债务支付的现金	4,279,177,177.91	3,004,301,385.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	423,831,880.46	385,470,666.22
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	1,207,105,296.18	191,227,938.93
筹资活动现金流出小计	5,910,114,354.55	3,580,999,991.07
筹资活动产生的现金流量净额	-546,693,413.74	617,345,843.03
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	-237,734,482.52	153,391,814.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,464,593,702.30	1,189,360,996.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,226,859,219.78	1,342,752,811.25

## 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	607,343,996.27	849,001,725.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	39,510,833.53	35,135,468.19
经营活动现金流入小计	646,854,829.80	884,137,193.28
购买商品、接受劳务支付的现金	551,994,714.58	1,055,493,525.61
支付给职工以及为职工支付的现金	105,848,192.93	119,195,632.09
支付的各项税费	8,010,411.36	20,734,693.32
支付其他与经营活动有关的现金	51,217,261.63	124,657,593.59
经营活动现金流出小计	717,070,580.50	1,320,081,444.61
经营活动产生的现金流量净额	-70,215,750.70	-435,944,251.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	174,652,410.18	3,819,194.18
取得投资收益收到的现金	1,635,058.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,636.44	8,287,291.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	176,407,105.12	12,106,485.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,514,653.59	2,829,797.39
投资支付的现金	4,816,338.90	116,202,677.78
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		200,000,000.00

投资活动现金流出小计	18,330,992.49	319,032,475.17
投资活动产生的现金流量净额	158,076,112.63	-306,925,989.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,395,910,377.36
取得借款收到的现金	2,983,957,568.90	1,822,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,230,494,591.63	1,491,676,466.62
筹资活动现金流入小计	4,214,452,160.53	4,709,786,843.98
偿还债务支付的现金	3,203,120,316.64	2,748,569,848.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	223,581,871.90	255,321,280.16
支付其他与筹资活动有关的现金	1,213,201,186.51	654,631,592.70
筹资活动现金流出小计	4,639,903,375.05	3,658,522,720.91
筹资活动产生的现金流量净额	-425,451,214.52	1,051,264,123.07
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	-337,590,852.59	308,393,881.96
加：期初现金及现金等价物余额	625,477,164.44	484,728,293.42
六、期末现金及现金等价物余额	287,886,311.85	793,122,175.38

## 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	2,822,871,750.00	921,841,509.45			2,625,694,065.75		40,291,415.11		218,619,287.70		671,676,607.86		7,300,994,583.77	589,011,576.60	7,890,006,160.47
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	2,822,871,750.00	921,841,509.45			2,625,694,065.75		40,291,415.11		218,619,287.70		671,676,607.86		7,300,994,583.77	589,011,576.60	7,890,006,160.47
三、本期增							16,				-		-	39,	-

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)							867 ,44 6.7 5				245 ,91 4,5 74. 40		229 ,04 7,1 27. 65	816 ,42 7.0 7	189 ,23 0,7 00. 58
(一) 综合 收益总额							16, 867 ,44 6.7 5				- 245 ,91 4,5 74. 40		- 229 ,04 7,1 27. 65	39, 816 ,42 7.0 7	- 189 ,23 0,7 00. 58
(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															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,822,871,757.00	921,841,509.45			2,625,694,065.75		57,158,861.86		218,619,287.70		425,762,033.46		7,071,947,456.22	628,803,067.82	7,700,775,459.90

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	2,353,856,995.00	921,841,509.45			1,698,748,482.63		6,135,285.01		218,619,287.70		1,025,647,265.44		6,224,848,766.23	586,230,134.40	6,811,078,900.63
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	2,353,856,995.00	921,841,509.45			1,698,748,482.63		6,135,285.01		218,619,287.70		1,025,647,265.44		6,224,848,766.23	586,230,134.40	6,811,078,900.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	469,014,371.00				926,944,657.73						-292,269,148.16		1,103,689,880.57	-3,829,722.68	1,099,860,157.89

(一) 综合收益总额											-257,206.64		-257,206.64	-855,877.84		-258,062.52
(二) 所有者投入和减少资本	469,014,371.00				926,944,657.73								1,395,959,028.73	-2,973,844.84		1,392,985,183.89
1. 所有者投入的普通股	469,000.00				926,910,377.36								1,395,910,377.36	3,347,657.33		99,258,034.69
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,371.00				34,280.37								48,651.37			48,651.37
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他														-6,321,502.17		-6,321,502.17
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本																

(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,822,871,366.00	921,841,509.45			2,673,970,178.54	6,135,285.01		218,619,28.70		733,378,117.28		7,328,538,646.80	582,400,411.72		7,910,939,058.52

## 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											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,822,871,757.00	921,841,509.45			2,673,970,178.54		40,291,415.11		218,619,288.70	-256,000,992.64		6,421,593,096.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,822,871,757.00	921,841,509.45			2,673,970,178.54		40,291,415.11		218,619,288.70	-256,000,992.64		6,421,593,096.16
三、本期增减变动金额（减少以							16,867,446.75			-184,352,26		-167,484,81

“一”号填列)										4.06		7.31
(一) 综合收益总额						16,867,446.75				-184,352,264.06		-167,484,817.31
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	2,822,871,757.00	921,841,509.45			2,673,970,178.54		57,158,861.86		218,619,228.70	-440,353,256.70		6,254,108,278.85

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	2,353,856,995.00	921,841,509.45			1,747,024,595.42		6,135,285.01		218,619,228.70	102,479,962.93		5,349,957,576.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,353,856,995.00	921,841,509.45			1,747,024,595.42		6,135,285.01		218,619,228.70	102,479,962.93		5,349,957,576.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	469,014,371.00				926,944,657.73					-299,983,781.06		1,095,975,247.67
（一）综合收益总额										-264,921,281.06		-264,921,281.06
（二）所有者投入和减少资本	469,014,371.00				926,944,657.73							1,395,959,028.73
1. 所有者投入的普通股	469,000,000.00				926,910,377.36							1,395,910,377.36
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,371.00				34,280.37							48,651.37
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										35,062,500.00		35,062,500.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										35,062,500.00		35,062,500.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,822,871,366.00	921,841,509.45			2,673,969,253.15		6,135,285.01		218,619,228.70	-197,503,818.13		6,445,932,824.18

### 三、公司基本情况

中节能铁汉生态环境股份有限公司（以下简称“公司”，曾用名“深圳市铁汉生态环境股份有限公司”、“深圳市铁汉园林绿化有限公司”）于 2011 年 3 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]354 号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A 股），成为创业板上市公司，上市代码为 300197。公司在广东省深圳市工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码 91440300731109149K，截至 2022 年 6 月 30 日，注册资本为人民币

2,822,871,757.00 元。本公司总部位于深圳市福田区红荔西路 8133 号农科商务办公楼 7 楼。

2021 年 1 月，公司控股股东、实际控制人刘水先生及其一致行动人乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）向中国节能环保集团有限公司（简称“中国节能”）转让铁汉生态 237,103,084 股流通股，同时公司向中国节能发行 469,000,000 股普通股。上述交易完成后，中国节能直接和间接持有公司股份合计 780,191,977 股，持股比例 27.64%。节能铁汉控股股东变更为中国节能，实际控制人变更为国务院国有资产监督管理委员会。

本公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营范围：环境治理、生态修复；市政公用工程施工总承包；环保工程专业承包；地质灾害治理工程勘查、设计、施工；水土保持工程；造林工程规划设计与施工；城乡规划编制；环境工程设计；市政行业工程设计；风景园林工程设计；园林绿化工程施工和园林养护；旅游项目规划设计、旅游项目建设与运营（具体项目另行申报）；公园管理及游览景区管理；销售生物有机肥；农产品的生产和经营；自有物业租赁、物业管理；投资兴办实业（具体项目另行申报）；企业管理服务；建筑、市政、环境、水利工程咨询；咨询服务。生态环保产品的技术开发（不含限制项目）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）。苗木的生产和经营。

主要产品或提供的劳务：生态环境建设工程施工行业，从事生态修复工程和园林绿化工程、环保工程设计与施工、环境污染治理设施营运服务、苗木生产和销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2022 年 8 月 30 日批准。

本公司本年度纳入合并范围的公司共计 76 户，包括母公司 1 户，1 级子公司 53 户，2 级子公司 19 户，3 级子公司 3 户。详见本附注之八、合并范围的变更。

## 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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、19、附注三、20 和附注三、27。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

## （2）非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

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

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

### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司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，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

现金流量表所有项目均或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

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

### 以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

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

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

## 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义下的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

## A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

## B、应收账款

应收账款组合 1：合并范围内关联方

应收账款组合 2：其他客户

## C、合同资产

合同资产组合 1：合并范围内关联方

合同资产组合 2：已完工未结算资产

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

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

## 其他应收款

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

其他应收款组合 1：合并范围内关联方

其他应收款组合 2：应收押金、保证金

其他应收款组合 3：应收备用金

其他应收款组合 4：应收往来款

其他应收其他款 5：其他款项

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

## 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、其他长期应收款

其他长期应收款组合 1：应收关联方长期应收款

其他长期应收款组合 2：其他长期应收款

对于应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 90 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

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

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融

负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 11、应收票据

见本附注 10、金融工具

#### 12、应收账款

见本附注 10、金融工具

#### 13、应收款项融资

见本附注 10、金融工具

#### 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

见本附注 10、金融工具

#### 15、存货

##### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、合同履约成本、消耗性生物资产（苗木）、在产品 and 产成品等。

##### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

##### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

##### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(6) 苗木类消耗性生物资产郁闭前的相关支出予以资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

## 16、合同资产

见本附注 10、金融工具

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（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时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

### (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- 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。

### （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。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。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
房屋建筑物装修	年限平均法	5	0	20.00
机械设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

### (1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 生物资产的分类

本公司的生物资产为苗木类资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

#### ① 消耗性生物资产

消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为棕榈科及竹类植物、阔叶乔木及大灌木、灌木、针叶树种、地被及其他六个类型进行郁闭度设定。

棕榈科及竹类植物：植株幼苗期呈现灌木状，进入成苗后剥棕呈现主干，植株冠幅增长幅度相对较小，计量指标以干高为主。

阔叶乔木、大灌木：植株有明显的直立主干，树冠广阔，计量指标以胸径为主。

灌木：植株没有明显主干，呈丛生状态，多为木本植物，计量指标以自然高和冠幅为主。

针叶树种：植株有明显的直立主干，基本为松、杉、柏，树叶细长如针，多为针形、条形或鳞形，计量指标以自然高为主，胸径为辅。

地被：植株低矮丛生，枝叶密集，无明显主干，多为禾本科植物，园林中多套袋种植，计量指标以美植袋的规格为主。

其他：除以上五类外，未作划分定义的其他园林苗木，如芭蕉类植物，计量指标根据具体情况而定。

消耗性林木郁闭度的设定及计量办法：

A、园林工程建设适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。

量化指标有：高度、胸径、木质化程度、冠幅根幅、重量、冠根化。苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

B、在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按历史经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

棕榈科及竹类植物：株行距约 350cm×350cm，冠径约 300cm 时

郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 / (350 \times 350) = 0.576$

阔叶乔木、大灌木/针叶树种：株行距约 350cm×350cm，胸径 8cm，冠径约 320cm 时

郁闭度： $3.14 \times 160 \times 160 / (350 \times 350) = 0.656$

灌木/地被：株行距约 25cm×25cm，冠径约 24cm 时

郁闭度： $3.14 \times 12 \times 12 / (25 \times 25) = 0.723$

消耗性生物资产郁闭前的相关支出资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

## ②生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

本公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧。本公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## ③公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### (3) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见附注三、21。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

## （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、23。

### 30、无形资产

#### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权、专利技术、电脑软件等。

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

#### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。

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

#### 设定受益计划

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

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

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

#### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### （2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、34。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

### 经营租赁

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

### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

### 37、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### （1）金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，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。

#### （2）优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工

具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

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

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

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

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

## （2）具体方法

①本公司 BT 业务收入确认的具体方法如下：

BT 业务经营方式为“建设-移交（Build-Transfer）”，即政府或代理公司与 BT 业务承接方签订市政工程项目 BT 投资建设回购协议，并授权 BT 业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

### A、本公司为主要责任人

#### a、工程服务收入

建设阶段，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

工程服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入金融资产，待收到客户支付的款项后，进行冲减。

本公司按照投入法确定提供服务的履约进度，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。

#### b、基于特殊条款安排的投资回报及利息

如合同约定，建设期内逐步实现的产值，发包方按约定的方式给予投资回报及项目利息。一般而言，投资回报是以发包方审计部门审定的建安工程结算总价为基础按固定回报率计算；项目利息，视同项目产值在建设期内“均匀投入、按月分段”实现，按合同约定利率，对建设期内各段形成的累加产值计算项目利息。

考虑到 BT 项目工期往往受项目客观条件（如拆迁进度、发包方交付作业面的及时性）影响，投资回报及项目利息的确认时间与金额在项目前期具有一定的不确定性，对于建设期内的投资回报及项目利息，同时满足以下条件时为“生效时点”。生效时点之后，按合同

约定的方式计算并确认投资回报及项目利息。生效时点之前形成的投资回报及项目利息，在生效日一次性确认。

序号	说明
条件 1	项目进入区域或者整体验收阶段
条件 2	一般情况下，完工进度超过 50%

#### B、本公司作为代理人

本公司按照收取或有权收取的对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，按照合同履行进度确认收入。

本公司按照收取或有权收取的对价对价总额在确认收入的同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入金融资产，待收到客户支付的款项后，进行冲减。

②本公司 BOT 业务收入确认的具体方法如下：

#### A、建设阶段

采用建设—经营—移交（Build—Operate—Transfer）经营方式（以下简称“BOT”），是指政府将基础设施项目的特许权授予承包方，承包方在特许期内负责项目设计、融资、建设和运营，并回收成本、偿还债务、赚取利润，特许期结束后将项目所有权移交政府或政府指定的相关单位。

于建设阶段，如果本公司为主要责任人的，按照附注三、27、（2）①、A、a 所述的会计政策确认工程服务的收入和成本；如果本公司为代理人的，按照附注三、27、（2）、①、B 确认收入。

在确认收入的同时，按照收取或有权收取的对价确认合同资产或无形资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法或其他合理的方法摊销。

#### B、运营阶段

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

#### ③让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

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

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

不适用

#### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

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

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

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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

为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

### BT、BOT 业务合同

如附注三、27、(2)、①及②所述，BT 业务或 BOT 业务合同结果能够可靠估计的，按照投入法确认合同收入及合同成本。当合同的结果不能可靠估计时，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认；合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。由于相关合同的业务性质，签订合同的日期与工程完工的日期通常属于不同的会计期间。在合同进行过程中，本公司管理层会定期复核各项合同的合同预计总收入、合同预计总成本、履约进度及合同相应发生的成本。如果出现可能会导致合同收入、合同成本或履约进度发生变更的情况，则会进行修订。修订可能导致估计收入或成本的增加或减少，将会在修订期间的利润表中反映。

## 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	应税收入	3%、5%、6%、9%、11%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、参见（注5）、（注8）
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中节能铁汉生态环境股份有限公司	免征（注5）/15%
中节能铁汉（深圳）生态景观有限公司	25%
东莞市铁汉生态旅游开发有限公司	免征（注5）/25%
北京铁汉生态环境科学研究院有限公司	25%
海南铁汉生态农业开发有限公司	免征（注5）/25%
珠海文川生态环境建设有限公司	25%
六盘水铁汉生态环境有限公司	25%
江苏铁汉生态旅游有限公司	25%
铁汉环保集团有限公司	15%
深圳市铁汉生态资产管理有限公司	25%
梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司	25%
深圳市铁汉一方环境科技有限公司	15%
贵州铁汉贞智生态环境工程有限公司	25%
宁海铁汉市政建设有限公司	25%
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	25%
汉源县汉嘉园林绿化工程有限公司	25%
河源市汉兴建设工程有限公司	25%
海口汉清水环境治理有限责任公司	25%
五华县汉博投资开发有限公司	25%
北京星河园林景观工程有限公司	15%
北京星河绿源园林苗木有限公司	免征
中节能铁汉（北京）环境规划设计有限公司	25%
大厂星河生态农业有限公司	免征
易县润佳生态农业开发有限公司	免征
周口市锦源环保产业有限公司	12.5%
铁汉山艺环境建设有限公司	15%
北京盖雅环境科技有限公司	15%
北京盖雅技术中心有限公司	25%
廊坊盖雅环境科技有限公司	25%
姚安县铁汉生态河库连通工程建设有限公司	25%
深圳市汉花缘环保有限责任公司	25%
牟定汉佛缘旅游开发有限公司	25%
深圳市汉风缘环保有限责任公司	25%
日照市汉金缘城市公园建设有限公司	25%
铁汉生态建设有限公司	15%
深圳市汉乡缘环保有限责任公司	25%
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	25%
新疆汉丰缘建筑工程有限公司	25%
嵩县汉禹生态环境工程有限公司	25%

海口汉绿园工程建设有限公司	25%
临湘市汉湘文化有限公司	25%
肇庆市汉鼎生态环境建设有限公司	25%
华阴市汉岳生态环境工程有限公司	25%
腾冲汉腾供排水有限公司	25%
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	25%
和田市汉景市政工程有限责任公司	25%
新疆汉景疆域建筑工程有限公司	25%
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	25%
托克逊县汉锦缘市政工程有限公司	25%
珠海市汉祺水环境治理有限公司	25%
高青汉润缘基础设施建设有限公司	25%
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	25%
赣州汉华缘环境建设有限公司	25%
深圳市铁汉生态规划设计院有限公司	25%
河源市汉景源生态环境有限公司	25%
江苏铁城生态旅游有限公司	25%
深圳市铁汉商业保理有限公司	25%
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	25%
五华县汉晟环境投资开发有限公司	25%
元谋县元汉建设有限公司	25%
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	25%
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	25%
深圳市翰华文化旅游投资有限公司	25%
深圳市星汉环境有限公司	25%
信宜汉宜缘水治理有限公司	25%
惠州博仕园环保科技有限公司	25%
深圳市铁汉生态修复有限公司	25%
平塘县汉钰缘建设管理有限公司	25%
睢县汉缘生态环境建设管理有限公司	25%
南乐县汉乐缘生态环境有限公司	25%
深圳市铁汉生态检测技术有限公司	25%
梨树县环发环保有限公司	25%
中节能铁汉（深圳）文体发展有限公司	25%
丰城市汉辰环境工程有限公司	25%
芦山县汉凤缘生态建设有限责任公司	25%
贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 2020 年 12 月 11 日，公司通过高新技术企业复审，被继续认定为高新技术企业，取得编号为 GR202044205486 高新技术企业证书，根据企业所得税税法规定，公司享受高新技术企业所得税优惠期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，公司在高新技术企业所得税优惠期内按 15% 计缴企业所得税。

(2) 2020 年 7 月 31 日，公司子公司北京星河园林景观工程有限公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202011000140 高新技术企业证书，根据企业所得税税法规定，北京星河园林景观工程有限公司享受高新技术企业所得税优惠期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，北京星河园林景观工程有限公司在高新技术企业所得税优惠期内按 15% 计缴企业所得税。

(3) 2019 年 12 月 2 日，公司子公司铁汉环保集团有限公司通过高新技术企业复审，被继续认定为高新技术企业，取得编号为 GR201944000633 高新技术企业证书，根据企业所得税税法规定，铁汉环保集团有限公司享受企业所得税优惠期为 2019 年 12 月 2 日至 2022 年 12 月 2 日，铁汉环保集团有限公司在高新技术企业所得税优惠期内按 15% 计缴企业所得税。

(4) 2020 年 12 月 2 日，公司子公司北京盖雅环境科技有限公司取得编号为 GR202011008353 的高新技术企业证书，根据企业所得税法相关规定，北京盖雅环境科技有限公司享受高新技术企业所得税优惠期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，北京盖雅环境科技有限公司在高新技术企业所得税优惠期内按 15% 计缴企业所得税。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项规定企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税；以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，公司及公司子公司北京星河绿源园林苗木有限公司、大厂星河生态农业有限公司、易县润佳生态农业开发有限公司、东莞市铁汉生态旅游开发有限公司以及海南铁汉生态农业开发有限公司从事林木的培育和种植所得免征企业所得税。

(6) 2020 年 12 月 11 日，公司子公司铁汉山艺环境建设有限公司取得编号为 GR202044205097 号高新技术企业证书，根据企业所得税法相关规定，铁汉山艺环境建设有限公司享受高新技术企业所得税优惠期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，铁汉山艺环境建设有限公司在高新技术企业所得税优惠期内按 15% 计缴企业所得税。

(7) 2021 年 12 月 23 日，公司子公司铁汉生态建设有限公司取得编号为 GR202144204490 号高新技术企业证书，根据企业所得税法相关规定，铁汉生态建设有限公司享受高新技术企业所得税优惠期为 2021 年 11 月 28 日至 2024 年 11 月 28 日，铁汉生态建设有限公司在高新技术企业所得税优惠期内按 15% 计缴企业所得税。

(8) 2021 年 12 月 23 日，公司子公司深圳市铁汉一方环境科技有限公司取得编号为 GR202144206618 号高新技术企业证书，根据企业所得税法相关规定，深圳市铁汉一方环境科技有限公司享受高新技术企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，深圳市铁汉一方环境科技有限公司在高新技术企业所得税优惠期内按 15% 计缴企业所得税。

(9) 公司子公司周口市锦源环保产业有限公司于 2015 年正式取得商水县环保局对污水处理特许经营权工程的环保验收，污水厂正式进入营运阶段并于同年 9 月开具发票取得正式营运收入，2021 年 3 月，公司向商水县国税局提交关于认定周口市锦源环保产业有限公司享受“三免三减半”税收优惠政策起止日期的申请，申请认定周口锦源享受“三免三减半”税收优惠政策起始日期为 2021 年 3 月。故该子公司 2022 年度享受所得税减半征收优惠。

(10) 根据国家税务总局《关于跨地区经营建筑企业所得税征收管理问题的通知》（国税函[2010]156 号）文件规定，公司自 2010 年 1 月 1 日起按照“统一计算，分级管理，就地预缴，汇总清算，财政调库”的办法计算缴纳企业所得税。

### 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	187,292.55	271,150.01
银行存款	1,226,671,927.23	1,464,322,552.29
其他货币资金	1,648,499,599.18	1,668,377,429.91
合计	2,875,358,818.96	3,132,971,132.21
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,648,499,599.18	1,668,377,429.91

其他说明

期末，本公司存放在中节能财务有限公司的存款余额为 25,940,956.80 元。

期末，本公司因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31
保函保证金	8,756,474.93	8,756,502.71
银行承兑汇票保证金	819,102,751.08	1,234,556,077.89
信用证保证金	96,591,771.37	59,283,815.61
农民工工资保证金	2,073,820.17	3,116,438.98
贷款保证金	482,117,287.58	216,320,965.49
冻结的银行存款	230,940,536.34	123,825,401.57
保证金应收利息	8,916,957.71	22,518,227.66
合 计	1,648,499,599.18	1,668,377,429.91

## 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
银行承兑票据	6,763,352.44	24,392,733.47
商业承兑票据	12,022,005.95	61,507,059.55
合计	18,785,358.39	85,899,793.02

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	19,705,377.54	100.00%	920,019.15	4.67%	18,785,358.39	89,031,716.39	100.00%	3,131,923.37	3.52%	85,899,793.02

的应收 票据										
其中：										
商业承 兑汇票	12,942, 025.10	65.68%	920,019 .15	7.11%	12,022, 005.95	64,638, 982.92	72.60%	3,131,9 23.37	4.85%	61,507, 059.55
银行承 兑汇票	6,763,3 52.44	34.32%			6,763,3 52.44	24,392, 733.47	27.40%			24,392, 733.47
合计	19,705, 377.54	100.00%	920,019 .15	4.67%	18,785, 358.39	89,031, 716.39	100.00%	3,131,9 23.37	3.52%	85,899, 793.02

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	12,942,025.10	920,019.15	7.11%
银行承兑汇票	6,763,352.44		
合计	19,705,377.54	920,019.15	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	3,131,923.37	168,888.02	2,380,792.24			920,019.15
合计	3,131,923.37	168,888.02	2,380,792.24			920,019.15

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
银行承兑票据	7,494,325.35	
商业承兑票据		9,189,410.00
合计	7,494,325.35	9,189,410.00

## (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	17,265,667.75	0.63%	17,265,667.75	100.00%		17,427,738.60	0.60%	17,427,738.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,706,088,163.27	99.37%	287,958,640.20	10.64%	2,418,129,523.07	2,892,008,485.42	99.40%	299,292,382.34	10.35%	2,592,716,103.08
其中：										
账龄组合	2,706,088,163.27	99.37%	287,958,640.20	10.64%	2,418,129,523.07					
合计	2,723,353,831.02	100.00%	305,224,307.95	11.21%	2,418,129,523.07	2,909,436,224.02	100.00%	316,720,120.94	10.89%	2,592,716,103.08

按单项计提坏账准备：17,265,667.75

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
公司一	15,492,380.28	15,492,380.28	100.00%	终止合作, 预计很可能无法收回
公司二	1,773,287.47	1,773,287.47	100.00%	终止合作, 预计很可能无法收回
合计	17,265,667.75	17,265,667.75		

按组合计提坏账准备: 287,958,640.20

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,706,088,163.27	287,958,640.20	10.64%
合计	2,706,088,163.27	287,958,640.20	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	700,317,519.24
1至2年	1,126,958,036.55
2至3年	680,494,473.59
3年以上	215,583,801.64
3至4年	52,359,998.65
4至5年	120,801,626.95
5年以上	42,422,176.04
合计	2,723,353,831.02

## (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	
坏账准备	316,720,120.94	9,781,395.00	21,265,137.14	12,070.85		305,224,307.95
合计	316,720,120.94	9,781,395.00	21,265,137.14	12,070.85		305,224,307.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
阳煤集团太原化工新材料有限公司	工程款	12,070.85	无法收回		否
合计		12,070.85			

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
公司一	387,492,279.89	14.23%	37,864,332.03
公司二	233,206,388.62	8.56%	26,282,360.00
公司三	197,137,566.56	7.24%	32,185,307.69
公司四	190,262,315.45	6.99%	16,259,506.69
公司五	166,255,383.72	6.10%	12,545,316.29
合计	1,174,353,934.24	43.12%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		80,000.00
合计		80,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

## 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	135,778,604.52	59.24%	116,723,779.52	55.15%
1 至 2 年	77,369,357.30	33.75%	77,341,970.51	36.55%
2 至 3 年	9,383,935.05	4.09%	10,721,757.30	5.07%
3 年以上	6,705,098.38	2.92%	6,837,678.09	3.23%
合计	229,236,995.25		211,625,185.42	

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

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
公司一	15,356,864.05	6.70
公司二	14,384,666.50	6.28
公司三	10,925,457.31	4.77
公司四	10,777,023.18	4.70
公司五	9,532,944.07	4.16
合计	60,976,955.11	26.61

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	128,601.36	
其他应收款	562,838,806.37	527,577,461.18
合计	562,967,407.73	527,577,461.18

### (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
江苏汉新湾生态旅游开发有限公司	128,601.36	
合计	128,601.36	

## 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
备用金	27,720,306.91	27,212,306.82
保证金、押金	333,602,764.11	320,906,758.77
往来款	236,370,573.16	219,386,208.08
其他款项	5,181,392.32	807,526.10
合计	602,875,036.50	568,312,799.77

## 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	40,735,338.59			40,735,338.59
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	7,396,061.14			7,396,061.14
本期转回	8,099,153.44			8,099,153.44
其他变动	3,983.84			3,983.84
2022年6月30日余额	40,036,230.13			40,036,230.13

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）	236,387,647.08
1至2年	93,989,403.19
2至3年	95,856,081.50
3年以上	176,641,904.73
3至4年	55,830,929.80
4至5年	97,531,224.36
5年以上	23,279,750.57
合计	602,875,036.50

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收 坏账准备	40,735,338.59	7,396,061.14	8,099,153.44		3,983.84	40,036,230.13
合计	40,735,338.59	7,396,061.14	8,099,153.44		3,983.84	40,036,230.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

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
公司一	往来款	66,497,420.00	1年以内、2-3	11.03%	3,324,871.00
公司二	保证金、押金	38,500,000.00	4-5年	6.39%	1,925,000.00
公司三	保证金、押金	35,000,000.00	1年以内	5.81%	1,750,000.00
公司四	保证金、押金	31,337,808.20	2-3年、4-5年	5.20%	1,566,890.41
公司五	保证金、押金	25,577,620.00	2-3年	4.24%	1,278,881.00
合计		196,912,848.20		32.67%	9,845,642.41

#### 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	2,347,607.98		2,347,607.98	4,188,777.73		4,188,777.73
库存商品	6,351,569.78		6,351,569.78	4,698,212.75		4,698,212.75
消耗性生物资产	454,833,722.74	22,242,319.95	432,591,402.79	454,507,617.95	22,242,319.95	432,265,298.00
合计	463,532,900.	22,242,319.9	441,290,580.	463,394,608.	22,242,319.9	441,152,288.

	50	5	55	43	5	48
--	----	---	----	----	---	----

## (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	
消耗性生物资产	22,242,319.95					22,242,319.95
合计	22,242,319.95					22,242,319.95

## (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	5,397,388.81 1.23	276,366,306.95	5,121,022.50 4.28	5,463,604.99 6.81	281,235,443.99	5,182,369.55 2.82
合计	5,397,388.81 1.23	276,366,306.95	5,121,022.50 4.28	5,463,604.99 6.81	281,235,443.99	5,182,369.55 2.82

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
计提坏账准备	4,549,308.00	9,418,445.04		
合计	4,549,308.00	9,418,445.04		——

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	650,704,657.79	620,962,163.32
合计	650,704,657.79	620,962,163.32

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	93,007,178.71	81,850,725.17
预缴企业所得税	8,067,657.32	9,929,878.15
合计	101,074,836.03	91,780,603.32

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	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 合同	1,436,240,300.94	14,796,306.26	1,421,443,994.68	1,476,127,357.18	16,832,826.50	1,459,294,530.68	
合计	1,436,240,300.94	14,796,306.26	1,421,443,994.68	1,476,127,357.18	16,832,826.50	1,459,294,530.68	

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	16,832,826.50			16,832,826.50
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	212,298.26			212,298.26
本期转回	2,248,818.50			2,248,818.50

2022年6月30日余额	14,796,306.26		14,796,306.26
--------------	---------------	--	---------------

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												
林州市汉林建设工程有限公司	19,692,400.12										19,692,400.12	
伊川县汉溪建设工程有限公司	600,270.00										600,270.00	
大方县汉方缘建设管理有限公司	50,653,026.98										50,653,026.98	
昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司	49,992,719.60										49,992,719.60	
沿河汉江缘生态建设有限责任公司	21,657,895.01										21,657,895.01	
芦山县汉风缘生态建设有限责任公司	94,066,533.92			-397.95						-94,066,135.97		
丰城市汉辰环	126,368,185.			-1,433.						-124,93.		

境工程 有限公司	40			264.60				4,920.80		
潍坊棕 铁投资 发展有 限公司	104,563,194.55			- 1,375,801.78					103,187,392.77	
深汕特 别合作 区汕美 生态建 设有限 公司	186,603,172.59			666,353.07					187,269,525.66	
贵港市 铁汉温 暖小镇 建设管 理有限 公司	125,755,894.25			- 1,189,828.81				- 124,566,065.44		
天柱县 汉天缘 建设管 理有限 公司	32,000,914.95	2,600,000.00							34,600,914.95	
江苏汉 新湾生 态旅游 开发有 限公司	2,316,609.03								2,316,609.03	
小计	814,270,816.40	2,600,000.00		- 3,332,940.07				- 343,567,122.21	469,970,754.12	
<b>二、联营企业</b>										
东实长 华环保 股份有 限公司	10,837,744.86			19,424.70					10,857,169.56	
横琴花 木交易 中心股 份有限 公司	6,383,801.23								6,383,801.23	6,383,801.23
浙商铁 汉（深 圳）生 态产业 投资合 伙企业 （有限 合伙）	395,821,801.47		169,388,413.67	183,200.40			4,293,136.44		222,323,451.76	
江西省 江汉生 态环境 工程有 限公司	20,819,940.55			- 461,189.93					20,358,750.62	
深圳幸	50,802			-					49,083	

福天下投资有限公司	, 302.18			1,718,776.78						, 525.40	
小计	484,665,590.29		169,388,413.67	-1,977,341.61			4,293,136.44			309,006,698.57	6,383,801.23
合计	1,298,936,406.69	2,600,000.00	169,388,413.67	-5,310,281.68			4,293,136.44		-343,567,122.21	778,977,452.69	6,383,801.23

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
抚州市抚河流域投资开发有限公司	89,881,740.00	89,881,740.00
深圳市水务规划设计院股份有限公司	93,648,521.57	73,804,466.57
蕉岭铁汉大健康产业投资有限公司	3,769,370.34	3,769,370.34
宁夏惠民基金管理有限公司	1,006,704.60	1,006,704.60
海口北林清泓水环境治理有限公司	588,732.85	588,732.85
深圳市招商丝路资本管理有限责任公司	400,000.00	400,000.00
合计	189,295,069.36	169,451,014.36

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
深圳招华城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,986,945.64	21,957,805.71
合计	20,986,945.64	21,957,805.71

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

## (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	442,624,469.35	458,920,960.50
合计	442,624,469.35	458,920,960.50

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	538,363,748.66	61,753,905.13	91,312,177.36	49,202,047.92	5,642,269.17	746,274,148.24
2. 本期增加金额		74,342.90	417,873.45	499,523.38	23,969.91	1,015,709.64
(1) 购置		74,342.90	417,873.45	427,779.26	23,969.91	943,965.52
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加				71,744.12		71,744.12
3. 本期减少金额		86,446.16	249,593.68	1,163,058.67	311,765.47	1,810,863.98
(1) 处置或报废		86,446.16	249,593.68	1,163,058.67	311,765.47	1,810,863.98
4. 期末余额	538,363,748.66	61,741,801.87	91,480,457.13	48,538,512.63	5,354,473.61	745,478,993.90
二、累计折旧						
1. 期初余额	113,793,432.86	48,583,617.97	75,407,636.99	42,225,841.85	4,532,004.07	284,542,533.74
2. 本期增加金额	7,357,231.24	2,424,330.76	4,083,738.92	2,382,730.62	723,270.06	16,971,301.60

(1) 计提	7,357,231.24	2,424,330.76	4,083,738.92	2,317,258.82	723,270.06	16,905,829.80
(2) 企业合并增加				65,471.80		65,471.80
3. 本期减少金额		81,983.09	184,294.62	1,032,886.19	170,800.89	1,469,964.79
(1) 处置或报废		81,983.09	184,294.62	1,032,886.19	170,800.89	1,469,964.79
4. 期末余额	121,150,664.10	50,925,965.64	79,307,081.29	43,575,686.28	5,084,473.24	300,043,870.55
三、减值准备						
1. 期初余额	2,810,654.00					2,810,654.00
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	2,810,654.00					2,810,654.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	414,402,430.56	10,815,836.23	12,173,375.84	4,962,826.35	270,000.37	442,624,469.35
2. 期初账面价值	421,759,661.80	13,170,287.16	15,904,540.37	6,976,206.07	1,110,265.10	458,920,960.50

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

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
在建工程	165,521,913.94	160,520,965.18
合计	165,521,913.94	160,520,965.18

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铁汉生态广场建设工程	160,320,436.10		160,320,436.10	155,505,820.41		155,505,820.41
远方项目管理系统	2,692,108.62		2,692,108.62	2,662,374.11		2,662,374.11
铁汉生态设计院信息化系统	834,155.08		834,155.08	834,155.08		834,155.08
设计院信息化系统(纬衡智能)	406,410.28		406,410.28	406,410.28		406,410.28
铁汉生态 CAD 增效插件系统开发服务	211,698.11		211,698.11	211,698.11		211,698.11
用友核算、资金实施软件	637,105.75		637,105.75	637,105.75		637,105.75
其他	420,000.00		420,000.00	263,401.44		263,401.44
合计	165,521,913.94		165,521,913.94	160,520,965.18		160,520,965.18

## (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
铁汉生态广场建设工程	600,000.00	155,505.82	4,814,615.69			160,320,436.10	26.72%	26.72%				其他

远方项目管理系统	3,080,000.00	2,662,374.11	29,734.51			2,692,108.62	87.41%	87.41%				其他
合计	603,080,000.00	158,168,194.52	4,844,350.20			163,012,544.72						

## (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	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	24,585,137.80	165,590,800.67	190,175,938.47
2. 本期增加金额	2,639,153.50	472,583.95	3,111,737.45
3. 本期减少金额	3,230,158.22		3,230,158.22
4. 期末余额	23,994,133.08	166,063,384.62	190,057,517.70
二、累计折旧			
1. 期初余额	10,744,832.18	20,413,255.31	31,158,087.49

2. 本期增加金额	4,814,090.98	10,762,719.69	15,576,810.67
(1) 计提	4,690,767.77	10,762,719.69	15,453,487.46
(2) 企业合并增加	123,323.21		123,323.21
3. 本期减少金额	726,982.43		726,982.43
(1) 处置	726,982.43		726,982.43
4. 期末余额	14,831,940.73	31,175,975.00	46,007,915.73
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	9,162,192.35	134,887,409.62	144,049,601.97
2. 期初账面价值	13,840,305.62	145,177,545.36	159,017,850.98

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	电脑软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	257,169,966.67	593,100.41		360,707,143.07	7,524,312.33	625,994,522.48
2. 本期增加金额				622,644,605.05		622,644,605.05
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				622,644,605.05		622,644,605.05
3. 本期减少金额				5,521,978.82		5,521,978.82
(1) 处置						
其他				5,521,978.82		5,521,978.82
4. 期末余额	257,169,966.67	593,100.41		977,829,769.30	7,524,312.33	1,243,117,148.71

二、累计摊销						
1. 期初余额	47,826,222.44	547,234.69		22,525,229.76	6,745,748.65	77,644,435.54
2. 本期增加金额						
(1) 计提	4,208,446.99	7,643.98		3,784,908.42	269,695.62	8,270,695.01
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	52,034,669.43	554,878.67		26,310,138.18	7,015,444.27	85,915,130.55
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	205,135,297.24	38,221.74		951,519,631.12	508,868.06	1,157,202,018.16
2. 期初账面价值	209,343,744.23	45,865.72		338,181,913.31	778,563.68	548,350,086.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

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		
北京星河园林景观工程有限公司	651,853,777.33					651,853,777.33
铁汉生态建设有限公司	171,277,618.10					171,277,618.10
铁汉环保集团有限公司	71,266,156.54					71,266,156.54
北京盖雅环境科技有限公司	20,677,934.57					20,677,934.57
铁汉山艺环境建设有限公司	3,904,100.14					3,904,100.14
合计	918,979,586.68					918,979,586.68

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京星河园林景观工程有限公司	143,998,172.01					143,998,172.01
北京盖雅环境科技有限公司	20,677,934.57					20,677,934.57
合计	164,676,106.58					164,676,106.58

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

2022年6月30日，公司已对上述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，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试。本公司对企业合并形成商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

①北京星河园林景观工程有限公司（简称星河园林）。星河园林合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为星河园林商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来五年营业收入年化增长率 4.96%-14.21%不等，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的折现率 11.98%。对比包括商誉在内资产组的现值，星河园林商誉不存在减值。

②铁汉生态建设有限公司（简称铁建）。铁建合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为铁建商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来五年营业收入年化增长率 5.00%-12.64%不等，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的折现率 10.63%。对比包括商誉在内资产组的现值，铁建商誉不存在减值。

③铁汉环保集团有限公司（简称铁汉环保）。铁汉环保合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为铁汉环保商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来五年营业收入年化增长率 5.88%-68.95%不等，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的折现率 13.40%。对比包括商誉在内资产组的现值，铁汉环保商誉不存在减值。

④铁汉山艺环境建设有限公司（简称铁汉山艺）。铁汉山艺合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为铁汉山艺商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来五年营业收入年化增长率 20.00%，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的折现率 12.56%。对比包括商誉在内资产组的现值，铁汉山艺商誉不存在减值。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工程款	7,583,026.67		1,470,623.23		6,112,403.44
设备款	59,147.48		18,311.93		40,835.55
租金	12,500.33		9,999.96		2,500.37
装修费	7,977,628.03	1,069,782.55	3,270,724.58		5,776,686.00
合计	15,632,302.51	1,069,782.55	4,769,659.70		11,932,425.36

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	822,933,663.85	133,730,484.46	842,912,293.24	137,007,945.41
可抵扣亏损	1,744,949,015.07	264,952,526.50	1,409,688,929.12	222,979,712.39
合计	2,567,882,678.92	398,683,010.96	2,252,601,222.36	359,987,657.80

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	26,311,955.73	4,145,748.98	30,856,569.87	4,628,485.48
其他权益工具投资公允价值变动	66,135,739.84	9,920,360.98	47,401,664.86	7,110,249.73
可转债的账面价值与计税基础之差异	48,842,750.91	7,326,412.64	75,326,413.32	11,298,962.00
其他非流动金融资产公允减值变动	2,094,105.13	314,115.77	2,094,105.13	314,115.77
合计	143,384,551.61	21,706,638.37	155,678,753.18	23,351,812.98

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		398,683,010.96		359,987,657.80
递延所得税负债		21,706,638.37		23,351,812.98

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	88,198,551.11	47,335,016.43
可抵扣亏损	301,776,452.03	241,838,892.33
合计	389,975,003.14	289,173,908.76

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	28,723,032.01	28,302,031.27	
2023 年	22,515,115.84	22,524,980.84	
2024 年	20,767,188.40	20,707,809.57	
2025 年	14,576,226.38	14,661,685.33	
2026 年	90,764,773.55	93,877,839.10	
2027 年	71,749,511.84		
2028 年			
2029 年			
2030 年			
2031 年		61,764,546.22	
2032 年	52,680,604.01		
合计	301,776,452.03	241,838,892.33	

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

BT 合同	2,959,732,74 7.44	93,628,157.2 8	2,866,104,59 0.16	2,881,916,80 5.02	92,471,942.6 1	2,789,444,86 2.41
PPP 合同	10,394,039,8 40.48	98,637,055.0 8	10,295,402,7 85.40	9,942,075,60 3.09	95,755,241.5 0	9,846,320,36 1.59
预付长期资产 购置款	10,619.47		10,619.47	10,619.47		10,619.47
合计	13,353,783,2 07.39	192,265,212. 36	13,161,517,9 95.03	12,824,003,0 27.58	188,227,184. 11	12,635,775,8 43.47

其他说明:

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,300,546,660.00	2,143,548,305.57
抵押借款	1,251,398,142.93	1,731,398,142.93
保证借款	1,471,232,628.88	1,179,527,805.55
信用借款	2,689,520,824.10	2,650,807,428.62
应付利息	5,523,728.68	13,351,386.59
合计	7,718,221,984.59	7,718,633,069.26

短期借款分类的说明:

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
其他说明				

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:		

其他说明:

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	49,416,170.17	32,951,048.18
合计	49,416,170.17	32,951,048.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 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	1,158,098,959.97	2,050,741,283.63
1-2 年	1,360,996,772.52	844,361,657.96
2-3 年	1,345,619,729.83	1,025,152,527.66
3-4 年	805,485,542.00	906,316,857.27
4-5 年	261,871,558.46	237,638,986.12
5 年以上	126,591,284.99	90,653,909.31
合计	5,058,663,847.77	5,154,865,221.95

## (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
供应商 1	143,892,605.63	相应的工程项目未结算
供应商 2	77,853,162.60	相应的工程项目未结算
供应商 3	69,994,698.19	相应的工程项目未结算
供应商 4	68,063,258.52	相应的工程项目未结算
供应商 5	59,509,136.57	相应的工程项目未结算
供应商 6	58,515,150.75	相应的工程项目未结算
供应商 7	54,615,311.37	相应的工程项目未结算
供应商 8	52,865,450.13	相应的工程项目未结算
供应商 9	46,444,250.89	相应的工程项目未结算
供应商 10	45,269,268.28	相应的工程项目未结算
合计	677,022,292.93	

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
工程承包服务相关的合同负债	366,599,328.23	318,438,430.88
合计	366,599,328.23	318,438,430.88

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	91,887,011.17	176,575,268.61	187,101,358.14	81,360,921.64
二、离职后福利-设定提存计划	633,465.22	18,965,599.31	18,966,887.32	632,177.21
三、辞退福利		2,965,476.79	2,965,476.79	
合计	92,520,476.39	198,506,344.71	209,033,722.25	81,993,098.85

#### (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	90,772,196.10	157,358,265.28	167,877,229.33	80,253,232.05
2、职工福利费		1,621,811.66	1,621,811.66	
3、社会保险费	314,813.19	7,254,302.85	7,292,188.32	276,927.72
其中：医疗保险费	261,684.07	6,366,061.22	6,402,007.85	225,737.44
工伤保险费	53,129.12	492,760.17	494,699.01	51,190.28
生育保险费		395,481.46	395,481.46	
4、住房公积金	70,745.00	7,375,708.38	7,346,297.28	100,156.10
5、工会经费和职工教育经费	729,256.88	2,965,180.44	2,963,831.55	730,605.77
合计	91,887,011.17	176,575,268.61	187,101,358.14	81,360,921.64

## (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	620,401.19	18,566,210.24	18,572,891.95	613,719.48
2、失业保险费	13,064.03	350,292.01	345,129.31	18,226.73
3、企业年金缴费		49,097.06	48,866.06	231.00
合计	633,465.22	18,965,599.31	18,966,887.32	632,177.21

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	93,107,231.40	60,220,328.43
企业所得税	24,247,855.56	38,306,353.88
个人所得税	7,991,015.86	12,562,449.79
城市维护建设税	4,398,600.63	4,287,608.19
教育费附加	3,247,621.59	3,158,951.67
堤围防护费	569,338.61	570,475.64
价格调节基金	165,565.42	165,565.42
房产税	227,069.59	227,069.59
土地使用税	495,605.98	495,605.98
印花税	9,459.39	9,545.82
土地增值税	4,226.40	4,226.40
合计	134,463,590.43	120,008,180.81

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,408,735.53	766,190.59
应付股利	3,882,139.45	3,882,139.45
其他应付款	764,559,015.42	673,114,613.29
合计	775,849,890.40	677,762,943.33

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券利息	7,408,735.53	766,190.59
合计	7,408,735.53	766,190.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,882,139.45	3,882,139.45
合计	3,882,139.45	3,882,139.45

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
工地费用	1,516,893.41	4,344,294.16
押金及保证金	180,938,134.58	174,853,542.27
往来款	575,875,259.05	484,861,668.45
其他	6,228,728.38	9,055,108.41
合计	764,559,015.42	673,114,613.29

### 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
公司一	48,500,000.00	协商延期支付
公司二	29,584,278.91	协商延期支付
公司三	24,800,000.00	协商延期支付
公司四	21,287,625.60	协商延期支付
公司五	18,793,277.74	协商延期支付
合计	142,965,182.25	

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	2,078,401,284.14	2,321,999,701.47
一年内到期的租赁负债	17,438,782.82	26,413,361.20

一年内到期的应付利息	3,362,311.11	12,146,036.48
合计	2,099,202,378.07	2,360,559,099.15

其他说明：

一年内到期的长期借款

项 目	2022.6.30	2021.12.31
保证借款	554,457,000.00	598,171,422.27
抵押借款	10,254,765.84	-
质押借款	276,495,926.65	42,640,000.00
质押、保证借款	160,105,332.00	432,494,229.03
抵押、质押、保证借款	1,068,694,050.17	1,248,694,050.17
合 计	2,070,007,074.66	2,321,999,701.47

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,156,558,622.50	1,189,295,082.28
合计	1,156,558,622.50	1,189,295,082.28

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
质押借款	564,895,000.00	248,400,000.00
抵押借款	84,745,234.16	100,000,000.00
保证借款	582,924,145.80	238,128,577.73
质押、保证借款	3,687,550,325.98	3,804,576,866.24
抵押、质押、保证借款	0.00	0.00
合计	4,920,114,705.94	4,391,105,443.97

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

3.9899% -11.0000%

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
铁汉转债	754,327,949.09	727,849,386.68
合计	754,327,949.09	727,849,386.68

### (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
铁汉转债	1,100,000,000.00	2017-12-18	6年	1,100,000,000.00	727,849,386.68		6,023,799.38	26,483,662.41	5,100.00	754,327,949.09
合计				1,100,000,000.00	727,849,386.68		6,023,799.38	26,483,662.41	5,100.00	754,327,949.09

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2207号文核准，本公司于2017年12月18日公开发行了1100万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额1,100,000,000.00元，债券期限为6年，债券简称“铁汉转债”，债券代码“123004”。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年为0.30%、第二年为0.50%、第三年为1.00%、第四年为1.30%、第五年为1.50%、第六年为1.80%。采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。转股期自发行之日起（2017年12月18日）6个月后的第一个交易日2018年6月22日至2023年12月18日止。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币12.39元。公司实施2017年度权益分配方案，铁汉转债的转股价格调整为8.23元/股，调整后的转股价格于2018年5月24日（除权除息日）起生效。公司实施2018年度权益分配方案，铁汉转债的转股价格调整为3.98元/股，调整后的转股价格于2019年7月25日（除权除息日）起生效。公司于2020年12月25日收到中国证监会核发的《关于同意深圳市铁汉生态环境股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2020）3608号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。根据华兴会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年1月14日出具的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司向特定对象发行股票募集资金实收情况的验资报告》（华兴验字[2021]21000230015号），公司本次发行的股票为境内上市人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元，本次发行股票的发行价格为3.00元/股，发行股票数量为46,900万股，本次发行股票的募集资金总额为140,700万元。本次新增股份已于2021年2月9日在深圳证券交易所上市。根据《募集说明书》相关条款及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，铁汉转债的转股价格调整为3.82元/股，调整后的转股价格自2021年2月9日起生效。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	192,659,393.15	209,041,532.80
减：未确认的融资费用	-43,527,696.14	-51,316,393.60
减：一年内到期的租赁负债	-17,438,782.82	-26,413,361.20
合计	131,692,914.19	131,311,778.00

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		23,465.91	预提诉讼费
合计		23,465.91	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,217,786.30	93,000.00	5,172,106.73	39,138,679.57	政府补助
合计	44,217,786.30	93,000.00	5,172,106.73	39,138,679.57	

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
附回购条件投资款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

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	2,822,871,757.00						2,822,871,757.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	起息日	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
优先股	2019/12/30	权益工具	7.50%	100.00	9,350,000.00	935,000,000.00		不可转换	

### (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
优先股	9,350,000.00	921,841,509.45					9,350,000.00	921,841,509.45
合计	9,350,000.00	921,841,509.45					9,350,000.00	921,841,509.45

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：

经中国证券监督管理委员会的《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司非公开发行优先股的批复》（证监许可[2019]1500号）核准，本公司获准向合格投资者非公开发行不超过1,870万股优先股。截至2021年12月31日，本公司发行的优先股面值为人民币100元，发行数量为9,350,000股，发行价格为每股人民币100元，募集资金人民币935,000,000.00元，扣除发行费用后，募集资金净额921,841,509.45元。

## 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）	2,435,452,701.13			2,435,452,701.13
其他资本公积	190,241,364.62			190,241,364.62
合计	2,625,694,065.75			2,625,694,065.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	40,291,41 5.11	19,844,05 5.00			2,976,608 .25	16,867,44 6.75		57,158,86 1.86
其他 权益工具 投资公允 价值变动	40,291,41 5.11	19,844,05 5.00			2,976,608 .25	16,867,44 6.75		57,158,86 1.86
其他综合 收益合计	40,291,41 5.11	19,844,05 5.00			2,976,608 .25	16,867,44 6.75		57,158,86 1.86

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 16,867,446.75 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 16,867,446.75 元。

## 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	218,619,228.70			218,619,228.70
合计	218,619,228.70			218,619,228.70

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	671,676,607.86	1,025,647,265.44
调整后期初未分配利润	671,676,607.86	1,025,647,265.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-245,914,574.40	-257,206,648.16
应付优先股股利		35,062,500.00
期末未分配利润	425,762,033.46	733,378,117.28

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,105,479,492.73	931,929,332.62	1,043,307,279.09	879,632,895.47
其他业务	32,253,080.87	20,853,467.92	49,072,761.48	34,799,284.39
合计	1,137,732,573.60	952,782,800.54	1,092,380,040.57	914,432,179.86

其他说明

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,462,911.16	2,335,303.16
教育费附加	1,034,204.05	1,805,781.67
资源税	2,480.00	2,174.80
房产税	603,277.09	523,168.58
土地使用税		158,894.02
车船使用税	4,392.95	67,304.44
印花税	1,658,388.73	789,737.57
堤围费	4,749.06	110.60
其他	251,091.60	38,365.49
合计	5,021,494.64	5,720,840.33

其他说明:

## 63、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	553,582.89	1,694,641.98
职工薪酬支出	7,859,155.10	7,162,680.64
车辆使用费	146,174.25	265,840.33
办公费	130,257.44	4,508,465.56
租赁费	1,283,908.17	1,219,082.44
业务招待费	1,713,047.53	1,507,063.17
广告宣传费	13,274.34	10,041.39
通讯费	5,448.00	82,715.84
折旧及摊销	487,838.56	880,583.33
咨询服务费	1,270,798.53	8,276.64
投标费	971,685.13	164,141.05
其他费用	237,080.05	394,060.81

合计	14,672,249.99	17,897,593.18
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	113,331,481.55	72,192,216.88
折旧及摊销	20,686,280.83	21,134,511.35
车辆费用	916,846.16	3,588,559.58
差旅费	2,203,538.91	5,375,308.25
办公费用	11,024,793.43	26,348,962.47
业务招待费	2,966,310.68	5,319,213.83
租赁费	8,272,680.27	11,130,974.91
咨询费	9,183,629.44	6,331,482.09
税费		
其他	7,572,061.29	9,224,036.58
合计	176,157,622.56	160,645,265.94

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	28,925,362.85	42,860,578.33
差旅费	40,935.54	524,460.48
设计费	16,789.31	89,408.35
折旧及摊销	3,326,006.14	3,527,344.61
材料费	10,672,033.12	15,335,206.60
试验开发费	439,154.91	1,286,126.69
租赁费	122,297.63	339,014.61
其他	2,026,951.23	5,317,102.69
合计	45,569,530.73	69,279,242.36

其他说明

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	390,267,213.09	372,974,125.59
减：利息收入	141,113,457.02	139,699,134.43
手续费	4,560,425.72	7,916,157.29
合计	253,714,181.79	241,191,148.45

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	5,216,440.44	6,135,940.68
其他		21,620.88
个税返还	420,043.56	
增值税优惠	170,500.77	

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,310,281.68	-9,147,471.17
交易性金融资产在持有期间的投资收益	41,158.50	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,593,900.00	
合计	-3,675,223.18	-9,147,471.17

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	703,092.30	-10,792,506.29
长期应收款坏账损失	-212,298.26	618,552.83
应收账款坏账损失	11,483,742.14	36,834,161.00
应收票据坏账损失	2,211,904.22	-309,261.12
应收利息损失		
合计	14,186,440.40	26,350,946.42

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	-71,061.53	-6,626,120.62
合计	-71,061.53	-6,626,120.62

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-72,076.32	321,805.56

### 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		1,175,946.74	
非流动资产毁损报废利得		94,065.59	
罚款净收入		54,307.09	
其他	82,463.34	181,772.99	82,463.34
合计	82,463.34	1,506,092.41	82,463.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	500,000.00	280,000.00	500,000.00
非流动资产报废损失合计	98,199.58	936,482.56	98,199.58
其中：固定报废处置损失	98,199.58	936,482.56	98,199.58
其他	2,171,583.57	5,963,724.72	2,171,583.57
合计	2,769,783.15	7,180,207.28	2,769,783.15

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	3,370,851.82	2,643,945.37
递延所得税费用	-43,317,136.02	-49,985,042.04
合计	-39,946,284.20	-47,341,096.67

## (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	-296,697,562.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-44,504,634.35
子公司适用不同税率的影响	-5,167,436.71
调整以前期间所得税的影响	-2,844,876.82
非应税收入的影响	-429,210.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,164,930.40
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,557,469.11
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-796,537.57
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,925,987.58
所得税费用	-39,946,284.20

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	219,797.05	5,045,786.24
收到利息收入	3,981,350.65	24,552,493.73
收到押金、保证金	6,084,592.31	4,799,192.60
收到其他	91,096,053.94	5,575,336.69
合计	101,381,793.95	39,972,809.26

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
支付的投标及履约保证金、押金	13,204,005.43	63,374,187.19
经营管理支出	70,083,871.39	81,657,431.09
支付往来款	21,358,231.30	
合计	104,646,108.12	145,031,618.28

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
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	69,792,831.54	
合计	69,792,831.54	

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
PPP 项目垫支支出		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据、保函保证金	1,303,185,554.04	426,213,459.91
合计	1,303,185,554.04	426,213,459.91

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
支付的票据、保函保证金	1,190,836,477.30	187,018,750.76
租赁款	16,263,718.88	4,209,188.17
可转债赎回	5,100.00	
合计	1,207,105,296.18	191,227,938.93

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	-256,751,278.12	-258,062,526.00
加：资产减值准备	-14,115,378.87	-19,724,825.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,905,829.80	15,395,261.55
使用权资产折旧	15,453,487.46	4,043,861.75
无形资产摊销	8,270,695.01	7,437,467.55

长期待摊费用摊销	4,769,659.70	6,085,956.14
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）	72,076.32	-321,805.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	146,573.28	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	253,135,106.72	233,274,991.16
投资损失（收益以“-”号填列）	3,675,223.18	9,147,471.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-38,695,353.16	-47,570,823.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,331,433.64	-2,412,555.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-138,292.07	-11,378,578.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,843,222.93	-142,792,167.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,058,046.95	-91,347,286.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,725,393.09	-298,225,559.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,226,859,219.78	1,342,752,811.25
减：现金的期初余额	1,464,593,702.30	1,189,360,996.38
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	-237,734,482.52	153,391,814.87

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,226,859,219.78	1,464,593,702.30
其中：库存现金	187,292.55	226,380.28
可随时用于支付的银行存款	1,226,671,927.23	1,342,526,430.97
三、期末现金及现金等价物余额	1,226,859,219.78	1,464,593,702.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,226,859,219.78	1,342,752,811.25

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	1,648,499,599.18	保证金、司法冻结
固定资产	403,336,507.28	借款抵押
无形资产	193,978,694.37	借款抵押
应收账款	1,093,360,135.17	借款质押
合同资产	2,186,753,975.53	借款质押
一年内到期的非流动资产	650,704,657.79	借款质押
其他非流动资产	12,788,773,418.05	借款质押
长期应收款	1,421,443,994.68	借款质押
其他权益工具投资	20,630,000.00	借款质押
合计	20,407,480,982.05	

其他说明：

本公司因借款质押的子公司股权金额为 740,430,800.00 元。

## 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
周口城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目补助	21,770,333.35	递延收益/其他收益	481,999.98
周口城镇污水垃圾处理设施及污水管网二期工程项目补助	8,360,000.02	递延收益/其他收益	146,666.65
《生态修复抗逆植物育种及产业化》专项资金		递延收益/其他收益	1,024,969.97
深圳市节能环保产业发展专项资金-立体绿化轻型基质研究工程实验室	1,809,040.71	递延收益/其他收益	387,717.06

深圳立体绿化轻型基质研究工程实验室项目扶持基金	931,522.40	递延收益/其他收益	30,044.04
裸露创面植被快速修复技术集成与示范项目	1,092,500.00	递延收益/其他收益	
植物废弃物生物制肥产业化2012年第四批深圳市战略性新兴产业发展专项资金	220,553.20	递延收益/其他收益	280,445.98
深圳城郊区水环境治理关键集成技术研发		其他收益	1,000,000.00
深圳市宝安区住房和建设局大力培育优质建筑业企业奖励		其他收益	500,000.00
其他	4,954,729.89	递延收益/其他收益	1,364,596.76
合计	39,138,679.57		5,216,440.44

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
《生态修复抗逆植物育种及产业化》专项资金	2,637,400.00	整体项目已验收，其中“抗逆植物专用有机肥生产基地”因不可抗力因素无法完成建设，专项资金退还国库

其他说明：

根据《深圳市发展和改革委员会文件》深发改验[2022]20号，中节能生态环境股份有限公司的生态修复抗逆植物育种及产业化由于无法取得固戍污水处理厂二期预留地的使用权导致项目中“抗逆植物专用有机肥生产基地”因不可抗力因素无法完成建设，要求退还给国库2,637,400.00元，且已执行。

## 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
芦山县汉风缘生态建设有限责任公司	2022年04月01日	93,031,831.58	89.01%	其他	2022年04月01日	控制董事会		
丰城市汉辰环境工程有限公司	2022年04月01日	92,864,185.40	56.00%	其他	2022年04月01日	控制董事会		
贵港市铁汉温暖小	2022年05月01日	125,706,011.12	79.80%	其他	2022年05月01日	控制董事会		

镇建设管理有限公司								
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	芦山县汉风缘生态建设有限责任公司	丰城市汉辰环境工程有限公司	贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司
--现金			
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	93,031,464.83	91,430,920.80	124,516,182.31
--其他			
合并成本合计	93,031,464.83	91,430,920.80	124,516,182.31
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	93,031,464.83	91,430,920.80	124,516,182.31
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额			

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	芦山县汉风缘生态建设有限责任公司		丰城市汉辰环境工程有限公司		贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：						
货币资金	435,524.72	435,524.72	2,590,120.86	2,590,120.86	64,243,429.31	64,243,429.31
应收款项	38,592.99	38,592.99	56,889.49	56,889.49		
存货						
固定资产	994.15	994.15	36,012.59	36,012.59		
无形资产						
预付账款	6,379,788.00	6,379,788.00	8,934,235.50	8,934,235.50	12,652,236.94	12,652,236.94
其他非流动资产	111,397,025.27	111,397,025.27	591,209,433.25	591,209,433.25	185,285,266.31	185,285,266.31

负债：						
借款			437,283,000.00	437,283,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
应付款项	7,616,571.69	7,616,571.69	27,679,536.92	27,679,536.92	24,214,352.65	24,214,352.65
递延所得税负债						
应付职工薪酬	12,855.19	12,855.19	61,873.09	61,873.09	6,481.93	6,481.93
应交税费			181.16	181.16	80.40	80.40
其他应付款	6,104,569.39	6,104,569.39	4,059,685.09	4,059,685.09	584,796.43	584,796.43
净资产	104,517,928.86	104,517,928.86	133,742,415.43	133,742,415.43	157,375,221.15	157,375,221.15
减：少数股东权益	11,486,464.03	11,486,464.03	42,311,494.63	42,311,494.63	32,859,038.84	32,859,038.84
取得的净资产	93,031,464.83	93,031,464.83	91,430,920.80	91,430,920.80	124,516,182.31	124,516,182.31

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

--或有对价	
--------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

## 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	
中节能铁汉(深圳)生态景观有限公司	深圳	深圳	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
东莞市铁汉生态旅游开发有限公司	东莞	东莞	研发、种植、销售花卉苗木	100.00%		设立
北京铁汉生态环境科学研究院有限公司	北京	北京	技术开发、服务	100.00%		非同一控制下企业合并
海南铁汉生态农业开发有限公司	海南	海南	农业开发、园艺器材的加工及销售	60.00%		设立
珠海文川生态环境建设有限公司	珠海	珠海	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
六盘水铁汉生态环境有限公司	六盘水	六盘水	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
江苏铁汉生态旅游有限公司	江苏	江苏	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
铁汉环保集团有限公司	广州	广州	环境保护信息及技术咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市铁汉生态资产管理有限公司	深圳	深圳	资产管理	100.00%		设立
梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司	梅州	梅州	工程项目、旅游商品开发、投资	100.00%		设立
深圳市铁汉一方环境科技有限公司	深圳	深圳	室内绿化	70.00%		设立
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	山东	山东	旅游项目的开发、经营、管理	79.91%	0.09%	设立
汉源县汉嘉园林绿化工程有限公司	汉源县	汉源县	园林绿化工程	70.00%		设立
河源市汉兴建设工程有限公司	河源	河源	城市公共服务及基础设施建设项目开发、投资、经营及管理	69.00%	1.00%	设立
海口汉清水环境治理有限责任公司	海口	海口	水环境综合治理	99.17%		设立

五华县汉博投资开发有限公司	梅州五华县	梅州五华县	城市绿化	79.80%		设立
贵州铁汉贞智生态环境工程有限公司	贵州	贵州	环境工程	75.00%		设立
宁海铁汉市政建设有限公司	宁海	宁海	市政道路施工	80.00%		设立
北京星河园林景观工程有限公司	北京	北京	园林绿化工程施工、养护	100.00%		非同一控制下企业合并
北京星河绿源园林苗木有限公司	北京	北京	苗木种植、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
中节能铁汉（北京）环境规划设计有限公司	北京	北京	苗木景观设计		100.00%	非同一控制下企业合并
大厂星河生态农业有限公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市	苗木种植、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
易县润佳生态农业开发有限公司	河北省易县	河北省易县	苗木种植、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
周口市锦源环保产业有限公司	河南省周口	河南省周口	污水厂运营		72.00%	非同一控制下企业合并
铁汉山艺环境建设有限公司	深圳	深圳	城市园林绿化工程	80.00%		非同一控制下企业合并
北京盖雅环境科技有限公司	北京	北京	技术服务	70.00%		非同一控制下企业合并
北京盖雅技术中心有限公司	北京	北京	技术服务		70.00%	非同一控制下企业合并
廊坊盖雅环境科技有限公司	廊坊	廊坊	环保产品生产		70.00%	非同一控制下企业合并
深圳市汉花缘环保有限责任公司	深圳	深圳	环保产业投资		99.90%	设立
牟定汉佛缘旅游开发有限公司	楚雄彝族自治州	楚雄彝族自治州	园林绿化工程施工、养护	8.00%	72.00%	设立
深圳市汉风缘环保有限责任公司	深圳	深圳	环保产业投资		99.90%	设立
日照市汉金缘城市公园建设有限公司	日照	日照	园林绿化工程施工、养护	9.50%	85.50%	设立
深圳市汉乡缘环保有限责任公司	深圳	深圳	环保产业投资		99.95%	设立
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	滨州	滨州	城市基础设施建设	6.75%	80.00%	设立
新疆汉丰缘建筑工程有限公司	新疆	新疆	环境工程	90.00%		设立
嵩县汉禹生态环境工程有限	洛阳	洛阳	环境工程	80.00%		设立

公司						
海口汉绿园工程建设有限公司	海口	海口	园林绿化工程施工、养护	80.00%		设立
临湘市汉湘文化有限公司	临湘	临湘	园林绿化工程施工、养护	78.95%	1.00%	设立
华阴市汉岳生态环境工程有限公司	华阴	华阴	环境工程	74.90%	5.00%	设立
腾冲汉腾供排水有限公司	腾冲	腾冲	供排水运营	69.00%	1.00%	设立
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	宁夏	宁夏	园林绿化工程施工、养护	95.00%		设立
和田市汉景市政工程有限责任公司	和田	和田	市政公用工程	90.00%		设立
新疆汉景疆域建筑工程有限公司	新疆	新疆	环境工程	89.00%		设立
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	盘州	盘州	文化旅游产业的建设开发	60.68%		设立
托克逊县汉锦缘市政工程有限公司	吐鲁番	吐鲁番	市政公用工程	95.00%		设立
珠海市汉祺水环境治理有限公司	珠海	珠海	环境治理	67.90%	2.00%	设立
高青汉润缘基础设施建设有限公司	淄博市	淄博市	基础设施建设	90.00%		设立
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	白沙黎族自治县	白沙黎族自治县	水环境综合治理	97.00%	3.00%	设立
铁汉生态建设有限公司	深圳	深圳	水利水电工程	100.00%		非同一控制下企业合并
姚安县铁汉生态河库连通工程建设有限公司	姚安	姚安	环境工程	64.00%	1.00%	设立
深圳市铁汉商业保理有限公司	深圳	深圳	货币金融服务		100.00%	设立
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	河源市	河源市	水环境综合治理	3.80%	86.00%	设立
五华县汉晟环境投资开发有限公司	梅州	梅州	工程项目、投资	2.90%	87.00%	设立
元谋县元汉建设有限公司	楚雄彝族自治州	楚雄彝族自治州	水污染治理、公共设施管理业	17.00%	73.00%	设立
赣州市汉华缘环境建设有限公司	赣州市	赣州市	生态保护和环境治理业	89.82%	0.18%	设立
深圳市铁汉生	深圳	深圳	环境工程设计	100.00%		设立

态规划设计院有限公司						
河源市汉景源生态环境有限公司	河源市	河源市	污水厂运营	98.00%	2.00%	设立
江苏铁城生态旅游有限公司	盐城市	盐城市	旅游项目的开发、经营、管理	51.00%		设立
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	泉州市	泉州市	园林绿化工程施工、养护	94.89%	0.10%	设立
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	梅州	梅州	园林绿化工程施工、养护	3.90%	75.00%	设立
惠州博仕园环保科技有限公司	惠州市	惠州市	水污染治理；隔声工程服务；工程环保设施施工；		100.00%	设立
深圳市翰华文化旅游投资有限公司	深圳市	深圳市	文化娱乐产业投资、旅游项目投资	100.00%		设立
深圳市星汉环境有限公司	深圳市	深圳市	餐厨和厨余等城市垃圾收运和无害化治理、市政污泥无害化治理	100.00%		设立
信宜汉宜缘水治理有限公司	信宜市	信宜市	水污染治理；水环境污染治理工程	100.00%		设立
深圳市铁汉生态修复有限公司	深圳市	深圳市	地质灾害治理工程勘查、设计和施工	100.00%		设立
平塘县汉钰缘建设管理有限公司	深圳市	深圳市	物业管理；城市道路及园林绿化项目投资建设、运营维护；房屋建筑工程	79.92%	0.08%	设立
江苏铁汉环保有限公司	无锡市	无锡市	环境治理		100.00%	设立
睢县汉缘生态环境建设管理有限公司	睢县市	睢县市	生态绿化工程及城市基础设施	80.00%	10.00%	设立
南乐县汉乐缘生态环境有限公司	濮阳市	濮阳市	土木工程、水利工程、建筑装饰工程、园林绿化工程	88.00%	2.00%	设立
深圳市铁汉生态检测技术有限公司	深圳市	深圳市	环保技术咨询及交流、射频检测技术、环境检测等	100.00%	0.00%	设立
梨树县环发环保有限公司	四平市	四平市	水污染治理		100.00%	设立
中节能铁汉（深圳）文体发展有限公司	深圳市	深圳市	体育场馆设施经营	48.00%	52.00%	设立
芦山县汉风缘	四川省	雅安市	江河堤防设施	89.01%	0.99%	设立

生态建设有限责任公司			管理服务，城市防洪设施管理服务			
丰城市汉辰环境工程有限公司	江西省	宜春市	环境工程设计与施工；环境工程治理	56.00%	24.00%	设立
贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司	广西省	贵港市	工程管理服务；工程技术服务	79.80%	0.10%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	
①合营企业						
潍坊棕铁投资发展有限公司	潍坊	潍坊	建筑与工程	50.00%		权益法
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	汕尾	汕尾	生态修复，园林绿化工程施工和园林养护，旅游运营	92.84%		权益法
②联营企业						
浙商铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	生态产业投资；产业投资基金业务、产业投资基金管理、股权投资基金业务、股权投资基金管理	49.00%		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	
	潍坊棕铁投资发展有限公司	深圳市深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	潍坊棕铁投资发展有限公司	深圳市深汕特别合作区汕美生态建设有限公司
流动资产	107,413,871.89	267,314,779.95	135,553,319.66	374,146,383.58
其中：现金和现金等价物	8,195,022.31	13,863,370.09	19,720,904.99	222,702,693.24
非流动资产	107,871,894.60	68,334,795.32	102,120,198.44	197,057,462.19
资产合计	215,285,766.49	335,649,575.27	237,673,518.10	571,203,845.77
流动负债	17,341,326.77	130,339,995.19	28,547,129.01	370,200,619.28
非流动负债				
负债合计	17,341,326.77	130,339,995.19	28,547,129.01	370,200,619.28
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	197,944,439.72	205,309,580.08	209,126,389.09	201,003,226.49
按持股比例计算的净资产份额	98,972,219.86	190,609,414.15	104,563,194.55	186,603,172.59
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	98,972,219.86	190,609,414.15	104,563,194.55	186,603,172.59
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		382,833,912.13	32,672.96	921.43
财务费用	-15,166.33	10,165,078.82	-40,932.59	
所得税费用	-4,156,869.52	1,435,452.12	-1,470,277.49	
净利润	-11,181,949.37	4,306,353.59	-3,130,378.63	921.43
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-11,181,949.37	4,306,353.59	-3,130,378.63	921.43
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
	浙商铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）	浙商铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	32,422,034.03	462,197,260.69

非流动资产	420,000,000.00	420,000,000.00
资产合计	452,422,034.03	882,197,260.69
流动负债	70,000.00	74,421,881.01
非流动负债		
负债合计	70,000.00	74,421,881.01
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	452,352,034.03	807,775,379.68
按持股比例计算的净资产份额	221,655,210.79	395,821,801.47
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	221,655,210.79	395,821,801.47
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	-1,313,650.45	179,216,491.96
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,313,650.45	179,216,491.96
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：		
投资账面价值合计	179,513,835.69	523,104,449.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,623,491.36	-491,954.41
--综合收益总额	-2,623,491.36	-491,954.41
联营企业：		
投资账面价值合计	80,299,445.58	82,459,987.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,160,542.01	-1,013,475.00
--综合收益总额	-2,160,542.01	-1,013,475.00

其他说明

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

				直接	间接	
横琴花木交易中心股份有限公司	珠海	珠海	建筑与工程	24.00%	5.00%	权益法
江西省江汉生态环境工程有限公司	江西	江西	工程施工	49.00%		权益法
深圳幸福天下投资有限公司	深圳	深圳	场地运营	30.00%		权益法
深圳市铁汉人居环境科技有限公司	深圳	深圳	园林绿化工程施工、养护	40.38%		权益法
东实长华环保股份有限公司	东莞	东莞	废旧处理	25.00%		权益法
林州市汉林建设工程有限公司	林州	林州	园林绿化工程施工、养护	18.00%	72.00%	权益法 (注)
伊川县汉溪建设工程管理有限公司	洛阳	洛阳	园林绿化工程施工、养护	39.00%	41.00%	权益法 (注)
大方县汉方缘建设管理有限公司	贵州	贵州	园林绿化工程施工、养护	89.00%	1.00%	权益法 (注)
昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司	云南昆明	云南昆明	园林绿化工程施工、养护	88.90%		权益法 (注)
沿河汉江缘生态建设有限责任公司	沿河	沿河	园林绿化工程施工、养护	40.00%	40.00%	权益法 (注)
江苏汉新湾生态旅游开发有限公司	睢宁县	睢宁县	园林绿化工程施工、养护	4.00%	71.00%	权益法 (注)
天柱县汉天缘建设管理有限公司	天柱县	天柱县	商务服务业	44.91%	45.09%	权益法 (注)
姚安县汉楚缘水利工程建设有限公司	云南	云南	土木工程建筑业	64.00%	1.00%	权益法 (注)

注：林州市汉林建设工程有限公司、伊川县汉溪建设工程管理有限公司、大方县汉方缘建设管理有限公司、昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司、沿河汉江缘生态建设有限责任公司、江苏汉新湾生态旅游开发有限公司、天柱县汉天缘建设管理有限公司、姚安县汉楚缘水利工程建设有限公司约定“转让或受让重大资产、公司对外提供担保、修改公司章程、增加或者减少注册资本、公司合并、分立、解散或者变更公司形式、制定公司的经营方针和投资计划、公司利润分配方案和弥补亏损方案”做出决议时，必须经全体股东表决一致通过，董事会对以上事项提案时，需明确由全体董事一致同意方可向股东会提交议案，公司无法控制以上，因此未纳入合并范围。

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
深圳市铁汉人居环境科技有限公司	-3,085,227.36	-37,569.95	-3,122,797.31
横琴花木交易中心股份有限	-1,856,946.32	-989,237.60	-2,846,183.92

公司			
----	--	--	--

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

### 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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 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
中国节能环保集团有限公司	北京	投资控股	7,700,000,000.00	27.64%	27.64%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国资委。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1 在子公司中的权益。

### 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九-3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中节能财务有限公司	中国节能环保集团有限公司下属企业
中节能资本控股有限公司	中国节能环保集团有限公司下属企业
中节能生态环境科技有限公司	中国节能环保集团有限公司下属企业
中节能商业保理有限公司	中国节能环保集团有限公司下属企业
中节能大地环境修复有限公司	中国节能环保集团有限公司下属企业
中节能德信工程管理成都有限公司	中国节能环保集团有限公司下属企业

中节能（湖州）环保科技有限公司	中国节能环保集团有限公司下属企业
中节能物业管理有限公司苏州分公司	中国节能环保集团有限公司下属企业
江苏长江节能实业发展有限公司	中国节能环保集团有限公司下属企业
中节能环保投资发展（江西）有限公司	中国节能环保集团有限公司下属企业
中节能物业管理有限公司南昌分公司	中国节能环保集团有限公司下属企业
中节能（荆门）环科水务技术发展有限公司	中国节能环保集团有限公司下属企业
抚州市抚河流域投资开发有限公司	存在财务投资关系的企业
梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司	存在财务投资关系的企业
深圳爱淘苗电子商务科技有限公司	联营企业之子公司
四川苗速达供应链管理有限公司	联营企业之子公司
梅州市华汉房地产开发有限公司	刘水先生直接控制的企业
广东华南虎足球俱乐部有限公司	刘水先生间接控制的企业
深圳市华汉投资有限公司	其他关联关系的企业
凤冈县茶心谷文化主题酒店有限责任公司	其他关联关系的企业
深圳市华汉智慧科技有限公司	其他关联关系的企业
深圳市乐只村商业管理有限公司	其他关联关系的企业
洪继元先生	董事长, 法定代表人, 非独立董事, 代理董事会秘书
刘水先生	联席董事长, 非独立董事, 公司第二大股东（持有公司 19.15%股份）
李冬霞女士	非独立董事
郭子丽女士	非独立董事
谢斐女士	非独立董事、高级副总裁
李强先生	非独立董事, 财务总监
李莎女士	独立董事
邓磊先生	独立董事
刘俊国先生	独立董事
段敏女士	监事会主席
李芳女士	监事
尹岚女士	监事
王曙光先生	总裁
欧阳雄先生	常务副总裁
马凯光先生	高级副总裁
方焰女士	高级副总裁(副总经理)
黄智先生	高级副总裁(副总经理)

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
深圳市华汉智慧科技有限公司	工程施工	117,739.84	45,000,000.00	否	1,490,922.06
深圳市铁汉人居环境科技有限公司	采购商品	69,200.00			71,340.00
中节能物业管理有限公司苏州分公司	房屋租金	15,178.59			
中节能环保投资发展（江西）有	房屋租金	390,628.09			

限公司					
中节能物业管理 有限公司南昌分 公司	房屋租金	135,405.19			
深圳市水务规划 设计院股份有限 公司	设计费	2,669,811.33			

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
凤冈县茶心谷文化主题酒店 有限责任公司	工程收入	213,473.27	295,463.46
深汕特别合作区汕美生态建 设有限公司	工程收入/设计费	4,214,534.70	898,076.83
梅州市华汉房地产开发有限 公司	设计费/工程收入	3,522,194.40	19,374,922.33
浙商铁汉(深圳)生态产业投 资合伙企业(有限合伙)	投资管理费		129,990.69
梅州市梅县区伟宏投资开发 有限公司	工程收入/租金收入	22,529,311.70	6,698,705.20
深圳市乐只村商业管理有限 公司	工程收入		52,003.69
大方县汉方缘建设管理有限 公司	工程收入/租金收入	241,717.12	517,900.68
抚州市抚河流域投资开发有 限公司	工程收入	10,657,638.62	16,532,745.89
江苏汉新湾生态旅游开发有 限公司	工程收入/租金收入	281,993.22	91,263.62
丰城市汉辰环境工程有限公 司	工程收入/租金收入		6,744,482.11
南乐县汉乐缘生态环境有限 公司	设计收入/租金收入		4,157,094.62
贵港市铁汉温暖小镇建设管 理有限公司	工程收入/租金收入		14,733,021.26
天柱县汉天缘建设管理有限 公司	工程收入/租金收入	12,478,725.13	
深圳幸福天下投资有限公司	服务收入	283,018.86	
中节能环保投资发展(江 西)有限公司	工程收入	9,527,222.97	
中节能(荆门)环科水务技 术发展有限公司	工程收入	27,732,065.45	
沿河汉江缘生态建设有限责 任公司	工程收入/租金收入	7,520,856.00	
中节能(湖州)环保科技有 限公司	工程收入	5,144,113.47	
睢县汉缘生态环境建设管理 有限公司	工程收入/租金收入		3,122,151.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	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
中节能环保投资发展（江西）有限公司	房屋及建筑物					390,628.09		68,144.69		2,196,555.16	

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	19,960,000.00	2018年09月20日	2031年08月21日	否
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	3,250,000.00	2020年06月30日	2031年08月21日	否
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	1,305,000.00	2021年02月03日	2031年08月21日	否
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	1,844,700.00	2021年11月22日	2031年08月21日	否
北京星河绿源园林苗木有限公司	10,000,000.00	2021年07月20日	2022年07月20日	否
北京星河园林景观工	8,200,000.00	2022年01月29日	2023年01月29日	否

程有限公司				
北京星河园林景观工程有限公司	30,000,000.00	2022年03月24日	2023年03月24日	否
北京星河园林景观工程有限公司	20,000,000.00	2022年05月07日	2023年05月07日	否
北京星河园林景观工程有限公司	10,000,000.00	2021年09月27日	2022年09月27日	否
北京星河园林景观工程有限公司	10,000,000.00	2021年10月22日	2022年10月22日	否
北京星河园林景观工程有限公司	10,000,000.00	2021年11月25日	2022年11月25日	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	50,000,000.00	2017年01月06日	2027年12月20日	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	25,000,000.00	2017年01月19日	2027年12月20日	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	53,000,000.00	2017年05月24日	2027年12月20日	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	104,000,000.00	2018年02月11日	2027年12月20日	否
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	315,450,000.00	2019年02月02日	2034年11月23日	否
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	200,000,000.00	2019年09月20日	2034年11月23日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	28,000,000.00	2019年05月16日	2036年03月24日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	29,000,000.00	2019年06月25日	2036年03月24日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	16,400,000.00	2020年01月19日	2036年03月24日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	17,920,000.00	2020年06月18日	2036年03月24日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	7,500,000.00	2020年07月17日	2036年03月24日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	9,980,000.00	2020年09月25日	2036年03月24日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	4,380,000.00	2020年12月18日	2036年03月24日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	6,200,000.00	2021年01月15日	2036年03月24日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2,520,000.00	2021年02月08日	2036年03月24日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	4,400,000.00	2021年04月09日	2036年03月24日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	19,399,976.60	2020年01月19日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	96,999,883.02	2020年02月01日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	48,499,941.51	2020年03月31日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	38,799,953.21	2020年04月30日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	19,399,976.60	2020年05月01日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	19,399,976.60	2020年08月06日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	19,399,976.60	2020年10月01日	2041年12月20日	否

丰城市汉辰环境工程有限公司	29,099,964.91	2020年11月02日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	38,799,953.21	2020年12月01日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	40,739,950.87	2021年01月01日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	14,452,982.57	2021年05月01日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	15,423,370.96	2021年08月02日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	3,880,093.32	2021年12月14日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	24,153,000.00	2022年01月01日	2041年12月20日	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	3,880,000.00	2022年05月11日	2041年12月20日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	7,200,000.00	2018年06月28日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	13,987,500.00	2018年06月28日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	1,800,000.00	2018年07月12日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	5,602,500.00	2018年07月12日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	24,855,000.00	2018年07月12日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	3,075,000.00	2018年07月12日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	681,000.00	2018年07月12日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	3,510,000.00	2018年07月12日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	4,710,000.00	2018年07月12日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2,152,500.00	2018年07月12日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	540,000.00	2018年07月12日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	34,575,000.00	2018年08月17日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	3,232,500.00	2018年08月17日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2,820,000.00	2018年08月17日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	787,500.00	2018年08月17日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	7,710,000.00	2018年08月17日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	6,750,000.00	2018年08月17日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	471,000.00	2018年08月17日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	21,180,000.00	2018年08月17日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	18,300,000.00	2020年04月21日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资	12,750,000.00	2020年04月21日	2024年06月30日	否

开发有限公司				
抚州市抚河流域投资开发有限公司	453,000.00	2020年04月21日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	1,642,500.00	2020年04月21日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	6,690,000.00	2020年04月21日	2024年06月30日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	75,000.00	2020年04月21日	2024年06月30日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	14,400,000.00	2019年10月18日	2034年05月20日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	16,200,000.00	2019年12月10日	2034年05月20日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	11,700,000.00	2020年01月06日	2034年05月20日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	35,100,000.00	2020年04月01日	2034年05月20日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	9,900,000.00	2020年06月30日	2034年05月20日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	21,600,000.00	2020年09月01日	2034年05月20日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	18,000,000.00	2020年10月01日	2034年05月20日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	26,100,000.00	2020年12月01日	2034年05月20日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	3,150,000.00	2021年07月01日	2034年05月20日	否
海口汉绿园工程建设有限公司	13,000,000.00	2018年10月30日	2030年10月17日	否
海口汉绿园工程建设有限公司	1,370,000.00	2019年05月27日	2030年10月17日	否
海口汉绿园工程建设有限公司	1,600,000.00	2020年06月05日	2030年10月17日	否
海口汉清水环境治理有限责任公司	58,187,500.00	2018年09月21日	2035年03月11日	否
海口汉清水环境治理有限责任公司	44,887,500.00	2018年10月18日	2035年03月11日	否
海口汉清水环境治理有限责任公司	8,312,500.00	2019年01月25日	2035年03月11日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	13,333,346.00	2018年07月02日	2029年12月01日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	6,666,670.00	2018年07月04日	2029年12月01日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	4,000,002.00	2018年07月26日	2029年12月01日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	6,666,676.00	2018年08月01日	2029年12月01日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	14,823,535.00	2018年10月24日	2029年12月01日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	10,588,240.00	2019年01月29日	2029年12月01日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	7,058,825.00	2019年06月10日	2029年12月01日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	7,058,825.00	2019年07月01日	2029年12月01日	否
华阴市汉岳生态环境工程有限公司	247,000,000.00	2018年10月12日	2029年09月10日	否

华阴市汉岳生态环境工程有限公司	121,500,000.00	2019年06月19日	2029年09月10日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	60,000,000.00	2018年12月29日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	25,000,000.00	2019年01月31日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	20,000,000.00	2019年03月29日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	20,000,000.00	2019年04月29日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	20,000,000.00	2019年05月24日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	13,200,000.00	2019年06月24日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	16,500,000.00	2019年07月25日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	19,130,000.00	2019年09月02日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	8,910,000.00	2019年10月21日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	28,570,000.00	2019年11月06日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	14,880,000.00	2019年12月13日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	15,300,000.00	2020年01月16日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2,000,000.00	2020年05月13日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	3,320,000.00	2020年06月15日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	7,130,000.00	2020年07月17日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	9,430,000.00	2020年08月17日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	5,657,434.59	2020年09月29日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	11,230,000.00	2020年12月15日	2035年12月28日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	5,714,630.87	2021年02月01日	2035年12月28日	否
临湘市汉湘文化有限公司	19,480,000.00	2018年02月26日	2025年02月25日	否
临湘市汉湘文化有限公司	12,980,000.00	2018年02月27日	2025年02月25日	否
临湘市汉湘文化有限公司	32,470,000.00	2018年03月31日	2025年03月30日	否
临湘市汉湘文化有限公司	32,040,000.00	2018年06月28日	2025年02月21日	否
临湘市汉湘文化有限公司	32,000,000.00	2018年11月30日	2025年02月21日	否
临湘市汉湘文化有限公司	11,232,332.86	2019年05月27日	2025年02月21日	否
临湘市汉湘文化有限公司	3,866,105.86	2019年07月18日	2025年02月21日	否
临湘市汉湘文化有限公司	17,471,300.00	2019年10月29日	2025年02月21日	否
临湘市汉湘文化有限	5,195,934.12	2019年12月20日	2025年02月19日	否

公司				
临湘市汉湘文化有限公司	5,360,000.00	2020年06月15日	2025年02月15日	否
临湘市汉湘文化有限公司	6,490,000.00	2021年02月01日	2025年02月25日	否
宁海铁汉市政建设有限公司	27,500,000.00	2018年12月05日	2026年12月20日	否
宁海铁汉市政建设有限公司	7,500,000.00	2019年05月30日	2026年12月20日	否
宁海铁汉市政建设有限公司	10,000,000.00	2019年11月04日	2026年12月20日	否
宁海铁汉市政建设有限公司	22,500,000.00	2020年01月02日	2026年12月20日	否
宁海铁汉市政建设有限公司	20,000,000.00	2020年01月10日	2026年12月20日	否
宁海铁汉市政建设有限公司	25,000,000.00	2020年07月27日	2026年12月20日	否
宁海铁汉市政建设有限公司	55,000,000.00	2020年10月12日	2026年12月20日	否
宁海铁汉市政建设有限公司	30,000,000.00	2021年01月08日	2026年12月20日	否
宁海铁汉市政建设有限公司	50,000,000.00	2021年02月01日	2026年12月20日	否
宁海铁汉市政建设有限公司	100,000,000.00	2021年09月06日	2026年12月20日	否
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	233,600,000.00	2019年09月29日	2036年03月13日	否
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	35,950,000.00	2020年02月18日	2036年03月13日	否
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	21,570,000.00	2020年04月17日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	49,930,000.00	2019年03月29日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	49,930,000.00	2019年04月11日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	49,930,000.00	2019年04月19日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	49,930,000.00	2019年05月07日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	49,894,300.00	2019年05月20日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	74,836,450.00	2019年05月24日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	49,894,300.00	2019年06月28日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	14,980,000.00	2019年08月30日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	29,960,000.00	2019年11月20日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	19,970,000.00	2019年11月29日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	49,930,000.00	2019年12月20日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	29,960,000.00	2020年02月28日	2036年03月13日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	19,970,000.00	2020年03月30日	2036年03月13日	否

盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	159,384,950.00	2020年04月28日	2036年03月13日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	25,000,000.00	2019年03月13日	2036年03月07日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	45,000,000.00	2019年09月24日	2036年03月07日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	44,000,000.00	2019年11月22日	2036年03月07日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	35,000,000.00	2020年06月18日	2036年03月07日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	33,000,000.00	2020年07月24日	2036年03月07日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	11,000,000.00	2020年11月16日	2036年03月07日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	9,000,000.00	2021年01月12日	2036年03月07日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	23,000,000.00	2021年02月01日	2036年03月07日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	16,000,000.00	2021年09月28日	2036年03月07日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	29,000,000.00	2022年01月13日	2036年03月07日	否
深圳市铁汉生态景观有限公司	20,000,000.00	2021年11月25日	2022年11月24日	否
天柱县汉天缘建设管理有限公司	60,000,000.00	2021年02月23日	2041年06月17日	否
天柱县汉天缘建设管理有限公司	30,000,000.00	2022年06月24日	2041年06月17日	否
铁汉生态建设有限公司	152,000,000.00	2021年07月09日	2022年07月08日	否
铁汉生态建设有限公司	50,000,000.00	2022年04月22日	2023年04月22日	否
铁汉生态建设有限公司	21,500,000.00	2022年06月14日	2023年06月13日	否
铁汉生态建设有限公司	30,214,145.80	2022年06月28日	2024年06月27日	否
铁汉生态建设有限公司	150,000,000.00	2021年08月23日	2022年08月22日	否
五华县汉博投资开发有限公司	21,200,000.00	2019年03月30日	2024年03月29日	否
五华县汉博投资开发有限公司	9,200,000.00	2019年04月15日	2024年03月29日	否
五华县汉博投资开发有限公司	1,426,000.00	2019年09月17日	2024年03月29日	否
五华县汉博投资开发有限公司	1,426,000.00	2019年10月30日	2024年03月29日	否
五华县汉博投资开发有限公司	1,748,000.00	2019年11月27日	2024年03月29日	否
新疆汉景疆域建筑工程有限公司	65,000,000.00	2019年05月27日	2027年05月27日	否
新疆汉景疆域建筑工程有限公司	50,000,000.00	2019年07月04日	2027年05月27日	否
姚安县铁汉生态河库连通工程建设有限公司	30,000,000.00	2018年12月27日	2030年12月27日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	60,330,149.00	2018年07月30日	2033年07月10日	否

珠海市汉祺水环境治理有限公司	3,900,655.43	2018年09月21日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,000,000.00	2018年09月28日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,000,000.00	2018年10月15日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,000,000.00	2018年10月30日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,000,000.00	2018年11月13日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	15,750,000.00	2018年11月30日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	11,558,815.14	2018年12月13日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	25,028,132.19	2019年01月25日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	12,286,300.75	2019年06月21日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	6,300,000.00	2019年09月18日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	17,093,765.96	2020年01月16日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,501,013.25	2020年09月18日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,210,000.00	2021年01月04日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,210,000.00	2021年01月18日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	16,552,744.29	2021年02月09日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,210,000.00	2021年03月23日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,410,000.00	2021年07月12日	2033年07月10日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,357,751.32	2022年05月16日	2033年07月10日	否
铁汉环保集团有限公司	50,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月28日	否
铁汉环保集团有限公司	30,000,000.00	2022年06月29日	2023年04月27日	否
铁汉环保集团有限公司	70,000,000.00	2022年06月17日	2025年06月15日	否
铁汉环保集团有限公司	50,000,000.00	2022年06月08日	2023年06月07日	否
铁汉环保集团有限公司	93,867,000.00	2022年06月08日	2024年06月07日	否
铁汉环保集团有限公司	55,500,000.00	2022年06月17日	2023年06月16日	否
铁汉环保集团有限公司	4,888,446.82	2022年06月23日	2023年06月19日	否
铁汉环保集团有限公司	78,624.00	2022年06月27日	2023年06月21日	否
铁汉环保集团有限公司	2,814,089.35	2022年06月28日	2023年06月21日	否
贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司	51,870,000.00	2022年02月08日	2037年12月31日	否
贵港市铁汉温暖小镇	798,000.00	2022年02月24日	2037年12月31日	否

建设管理有限公司				
贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司	11,172,000.00	2022年02月25日	2037年12月31日	否
芦山县汉风缘生态建设有限责任公司	37,800,000.00	2022年06月29日	2034年12月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
铁汉环保集团有限公司	10,000,000.00	2022年06月14日	2024年06月13日	否
刘水	347,600,000.00	2018年11月20日	2022年10月31日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司	40,000,000.00	2021年08月25日	2022年08月25日	否
铁汉生态建设有限公司	45,000,000.00	2021年10月26日	2022年10月26日	否
铁汉生态建设有限公司	48,600,000.00	2021年11月02日	2022年11月01日	否
铁汉生态建设有限公司	46,400,000.00	2021年11月18日	2022年11月17日	否
铁汉生态建设有限公司	20,000,000.00	2021年12月02日	2022年12月01日	否
铁汉生态建设有限公司	100,000,000.00	2021年11月30日	2022年11月29日	否
铁汉生态建设有限公司	100,000,000.00	2021年12月09日	2022年12月08日	否
铁汉生态建设有限公司	80,000,000.00	2022年01月24日	2023年01月23日	否
铁汉生态建设有限公司	19,900,000.00	2022年05月18日	2023年05月17日	否
刘水	50,421,000.00	2021年10月13日	2022年10月10日	否
刘水	14,700,000.00	2022年02月14日	2023年02月14日	否
刘水	8,176,000.00	2022年02月14日	2023年02月14日	否
刘水	14,700,000.00	2022年02月14日	2023年02月14日	否
刘水	14,000,000.00	2022年02月14日	2023年02月14日	否
刘水	14,000,000.00	2022年02月14日	2023年02月14日	否
刘水	9,800,000.00	2022年02月11日	2023年02月11日	否
刘水	21,000,000.00	2022年02月11日	2023年02月11日	否
刘水	21,000,000.00	2022年02月11日	2023年02月11日	否
刘水	25,200,000.00	2022年02月11日	2023年02月11日	否
刘水	7,000,000.00	2022年02月11日	2023年02月11日	否
铁汉环保集团有限公司、刘溪、铁汉生态建设有限公司、珠海文川生态环境建设有限公司	95,000,000.00	2021年09月17日	2023年09月16日	否
刘水	100,000,000.00	2020年07月10日	2022年07月08日	否
刘水	110,000,000.00	2020年07月14日	2022年07月14日	否
刘水	130,000,000.00	2020年07月15日	2022年07月15日	否
刘水	120,000,000.00	2020年07月16日	2022年07月15日	否
铁汉生态建设有限公司	16,000,000.00	2021年12月10日	2022年08月08日	否
铁汉生态建设有限公司	54,000,000.00	2022年01月25日	2022年08月08日	否
铁汉生态建设有限公	25,000,000.00	2022年05月13日	2023年04月07日	否

司				
铁汉生态建设有限公司	25,000,000.00	2022年05月13日	2023年04月07日	否
铁汉生态建设有限公司	25,000,000.00	2022年05月13日	2023年04月21日	否
铁汉生态建设有限公司	25,000,000.00	2022年05月13日	2023年04月21日	否
铁汉生态建设有限公司	5,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月13日	否
铁汉生态建设有限公司	3,466,660.00	2022年06月21日	2023年06月16日	否
铁汉生态建设有限公司	10,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月23日	否
铁汉生态建设有限公司	10,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月23日	否
铁汉生态建设有限公司	2,199,125.03	2022年06月29日	2022年12月27日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	80,000,000.00	2021年08月10日	2022年08月08日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	10,000,000.00	2021年11月11日	2022年11月10日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	5,100,000.00	2021年11月16日	2022年11月15日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	477,964.02	2022年01月06日	2023年01月05日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	583,120.81	2022年01月04日	2023年01月03日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	1,325,495.32	2022年01月06日	2023年01月05日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	261,427.04	2022年01月06日	2023年01月05日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	1,588,761.40	2022年01月05日	2023年01月04日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	1,920,286.56	2022年01月06日	2023年01月05日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	3,701,454.91	2022年01月06日	2023年01月05日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	55,750,000.00	2022年01月25日	2022年09月05日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	81,000,000.00	2022年01月26日	2022年09月05日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	90,000,000.00	2022年04月26日	2023年04月25日	否
刘水、铁汉生态建设	50,000,000.00	2022年05月27日	2023年05月26日	否

有限公司、铁汉环保集团有限公司				
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	100,000,000.00	2022年06月08日	2022年12月26日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	68,250,000.00	2022年06月17日	2023年06月16日	否
刘水	50,000,000.00	2022年01月19日	2022年07月19日	否
刘水	50,000,000.00	2022年01月19日	2022年10月19日	否
刘水	50,000,000.00	2022年01月19日	2023年01月19日	否
刘水	30,000,000.00	2022年04月01日	2023年04月01日	否
铁汉生态建设有限公司	55,000,000.00	2021年12月07日	2022年12月02日	否
刘水	135,000,000.00	2021年11月19日	2022年11月18日	否
刘水	100,000,000.00	2021年07月07日	2022年07月06日	否
刘水	100,000,000.00	2021年07月07日	2022年07月06日	否
铁汉生态建设有限公司	30,000,000.00	2021年08月19日	2022年08月19日	否
铁汉生态建设有限公司	20,000,000.00	2021年08月30日	2022年08月30日	否
铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	170,000,000.00	2021年10月15日	2022年10月14日	否
刘水，深圳市华汉投资有限公司、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	39,398,142.93	2018年11月26日	2022年09月30日	否
刘水，深圳市华汉投资有限公司、铁汉生态建设有限公司、铁汉环保集团有限公司	100,000,000.00	2019年01月04日	2022年09月30日	否
刘水、深圳市华汉投资有限公司	50,000,000.00	2020年02月20日	2022年11月19日	否
刘水、深圳市华汉投资有限公司	50,000,000.00	2020年02月20日	2022年11月19日	否
刘水、深圳市华汉投资有限公司	150,000,000.00	2019年08月14日	2022年11月13日	否
刘水	4,075,000.00	2021年12月25日	2022年12月23日	否
刘水	3,260,000.00	2021年12月25日	2022年12月23日	否
铁汉环保集团有限公司	50,000,000.00	2022年02月25日	2022年08月25日	否
刘水	7,665,000.00	2022年04月21日	2023年04月20日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司	130,000,000.00	2022年06月10日	2022年12月09日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司	30,000,000.00	2022年06月24日	2022年12月20日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司	30,000,000.00	2022年06月24日	2022年12月20日	否
刘水、铁汉生态建设有限公司	9,180,000.00	2022年06月25日	2022年12月21日	否
刘水	19,480,000.00	2018年02月26日	2025年02月25日	否
刘水	12,980,000.00	2018年02月27日	2025年02月25日	否
刘水	32,470,000.00	2018年03月31日	2025年03月30日	否
刘水	32,040,000.00	2018年06月28日	2025年02月21日	否
刘水	32,000,000.00	2018年11月30日	2025年02月21日	否
刘水	11,232,332.86	2019年05月27日	2025年02月21日	否

刘水	3,866,105.86	2019年07月18日	2025年02月21日	否
刘水	17,471,300.00	2019年10月29日	2025年02月21日	否
刘水	5,195,934.12	2019年12月20日	2025年02月19日	否
刘水	5,360,000.00	2020年06月15日	2025年02月15日	否
刘水	6,490,000.00	2021年02月01日	2025年02月25日	否
刘水	30,000,000.00	2022年06月29日	2023年04月26日	否
铁汉环保集团有限公司	30,214,145.80	2022年06月28日	2024年06月27日	否
刘水	650,000,000.00	2020年12月28日	2022年12月27日	否
刘水	76,632,200.00	2019年08月30日	2022年08月29日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中节能商业保理有限公司	200,000,000.00	2021年03月16日	2022年03月15日	年化利率 7.4%
中节能商业保理有限公司	280,000,000.00	2021年08月23日	2022年08月22日	年化利率 7%
中节能商业保理有限公司	170,000,000.00	2021年10月15日	2022年10月14日	年化利率 7%
中节能商业保理有限公司	150,000,000.00	2021年08月23日	2022年08月22日	年化利率 7.2%
中节能商业保理有限公司	200,000,000.00	2022年03月15日	2023年03月14日	年化利率 7%
中节能财务有限公司	400,000,000.00	2021年04月15日	2022年01月28日	年化利率 5%
中节能财务有限公司	200,000,000.00	2021年06月15日	2022年06月08日	年化利率 5%
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2021年09月03日	2022年09月02日	年化利率 5%
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2021年09月13日	2022年09月12日	年化利率 5%
中节能财务有限公司	200,000,000.00	2021年10月29日	2022年10月28日	年化利率 5%
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2022年02月07日	2023年02月06日	年化利率 5%
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2022年03月14日	2023年03月13日	年化利率 5%
中节能财务有限公司	400,000,000.00	2022年03月16日	2022年06月13日	年化利率 7%
中节能财务有限公司	200,000,000.00	2022年05月13日	2023年05月12日	年化利率 5%
中节能财务有限公司	70,000,000.00	2022年06月02日	2022年06月20日	年化利率 7%
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2022年06月07日	2023年06月06日	年化利率 5%
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2022年06月09日	2023年06月08日	年化利率 4.3%
中节能财务有限公司	130,000,000.00	2022年06月20日	2023年06月19日	年化利率 4.3%
中节能财务有限公司	20,000,000.00	2022年06月20日	2023年06月19日	年化利率 4.3%
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员薪酬	4,766,462.00	3,413,655.80
----------	--------------	--------------

## (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	梅州市华汉房地产开发有限公司	134,541,169.07	6,457,976.12	121,415,411.71	5,827,939.76
应收账款	伊川县汉溪建设工程管理有限公司	61,692,279.02	5,166,890.45	61,692,279.02	3,819,732.27
应收账款	广东华南虎足球俱乐部有限公司	20,924,044.37	1,858,055.14	20,924,044.37	1,858,055.14
应收账款	梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司			1,700,588.00	151,012.21
应收账款	凤冈县茶心谷文化主题酒店有限责任公司			742,883.00	150,042.05
应收账款	深圳市深汕特别合作区汕美生态建设有限公司			300,000.00	15,000.00
应收账款	中节能（湖州）环保科技有限公司			275,170.00	13,208.12
应收账款	林州市汉林建设工程有限公司	237,184.00	47,436.80	237,184.00	43,765.10
应收账款	沿河汉江缘生态建设有限责任公司			87,801.00	11,481.70
应收账款	江苏汉新湾生态旅游开发有限公司			82,273.00	9,399.90
应收账款	天柱县汉天缘建设管理有限公司			81,185.00	10,700.35
应收账款	昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司	55,065.00	8,259.75	55,065.00	6,856.80
应收账款	大方县汉方缘建设管理有限公司			41,650.00	5,558.05
应收账款	深圳市佳期婚庆产业管理有限公司	24,000.00	3,600.00	24,000.00	2,400.00
应收账款	江西省江汉生态环境工程有限公司	609.56	121.91	609.56	121.91
应收账款	深圳幸福天下投资有限公司	240,000.00	12,000.00		
其他应收款	浙商铁汉（深圳）生态产业投资合	722,447.88	7,224.48	35,826,022.92	3,694,368.78

	伙企业(有限合伙)				
其他应收款	深圳爱淘苗电子商务科技有限公司	3,944,556.50	310,149.20	3,944,556.50	197,227.83
其他应收款	中节能商业保理有限公司	5,700,000.00	285,000.00	3,700,000.00	185,000.00
其他应收款	江苏汉新湾生态旅游开发有限公司	2,312,673.76	330,342.81	2,312,673.76	346,901.06
其他应收款	沿河汉江缘生态建设有限责任公司	1,138,400.00	11,384.00	1,138,400.00	113,840.00
其他应收款	深圳市铁汉人居环境科技有限公司	454,004.37	47,057.62	395,290.54	33,997.13
其他应收款	大方县汉方缘建设管理有限公司			227,611.65	22,761.17
其他应收款	抚州市抚河流域投资开发有限公司	2,530,922.08	126,546.10	181,870.83	9,093.54
其他应收款	深圳市华汉投资有限公司	90,000.00	13,500.00	90,000.00	9,000.00
其他应收款	林州市汉林建设工程有限公司	88,841.00	8,884.10	88,841.00	4,442.05
其他应收款	江苏长江节能实业发展有限公司			44,594.00	2,229.70
其他应收款	中节能物业管理有限公司苏州分公司	11,148.40	557.42	11,148.40	557.42
其他应收款	深圳市乐只村商业管理有限公司	908.72	136.31	908.72	90.87
其他应收款	伊川县汉溪建设工程管理有限公司	714,563.26	35,728.16		
预付款项	深圳爱淘苗电子商务科技有限公司	301.72		374,405.00	

## (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	深圳市华汉智慧科技有限公司	27,761,786.56	29,167,728.72
应付账款	江西省江汉生态环境工程有限公司	10,918,868.13	10,416,766.06
应付账款	四川苗速达供应链管理有限公司	1,289,973.00	1,676,933.00
应付账款	河南苗速达供应链管理有限公司	1,023,722.00	1,200,167.00
应付账款	深圳苗速达供应链管理有限公司	331,740.00	377,340.00
应付账款	深圳市铁汉人居环境科技有限公司	74,600.03	44,320.03
应付账款	中节能物业管理有限公司苏		650.61

	州分公司		
应付账款	深圳市水务规划设计院有限公司	2,000,000.00	
应付账款	中节能物业管理有限公司南昌分公司	3,648.62	
其他应付款	深圳市深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	240,114,294.98	134,721,432.79
其他应付款	梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司	103,259,005.10	107,123,438.05
其他应付款	潍坊棕铁投资发展有限公司	65,939,538.57	66,072,940.91
其他应付款	江西省江汉生态环境工程有限公司	2,803,156.50	2,803,156.50
其他应付款	深圳市华汉智慧科技有限公司	1,419,937.67	1,419,937.67
其他应付款	大方县汉方缘建设管理有限公司	466,172.65	466,172.65
其他应付款	深圳市铁汉人居环境科技有限公司	21,851.71	21,851.71
其他应付款	深圳市铁汉生态环境研究院	574,371.00	574,371.00
合同负债	天柱县汉天缘建设管理有限公司	42,006,242.50	28,888,815.00
合同负债	深圳市乐只村商业管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合同负债	浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙)	44,426.05	44,426.05

## 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

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

### 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

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①具体见附注十、关联方及关联交易 5、关联交易情况 (2) 关联担保情况。

(2) 其他事项

本公司承接的部分 PPP 项目手续未完善，相关融资、施工等事项未能正常推进，本公司计划退出部分项目。部分计划终止的 PPP 项目尚未签订完成终止协议，本公司正在与业主协商推进，结果存在不确定性。

除上述事项外，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无其他影响正常生产、经营活动需作披露的重大或有事项。

##### (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	生态环保	生态景观	生态旅游	设计维护	其他	分部间抵销	合计
营业收入	451,541,618.34	640,353,245.12	13,584,629.27	23,365,164.31	8,887,916.56		1,137,732,573.60
营业成本	351,826,495.10	571,650,426.88	8,452,410.64	12,951,952.09	7,901,515.83		952,782,800.54

(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	17,265,667.75	0.71%	17,265,667.75	100.00%		17,265,667.75	0.63%	17,265,667.75	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,426,685,920.09	99.29%	233,084,805.10	9.61%	2,193,601,114.99	2,730,470,690.50	99.37%	245,168,870.19	8.98%	2,485,301,820.31
其中：										
合并范围内关联方	686,250,301.45	28.08%	34,312,515.08	5.00%	651,937,786.37	794,260,244.06	28.90%	39,713,012.21	5.00%	754,547,231.85
按组合计提坏账准备	1,740,435,618.64	71.21%	198,772,290.02	11.42%	1,541,663,328.62	1,936,210,446.44	70.47%	205,455,857.98	10.61%	1,730,754,588.46
合计	2,443,951,587.84		250,350,472.85		2,193,601,114.99	2,747,736,358.25		262,434,537.94		2,485,301,820.31

按单项计提坏账准备：17,265,667.75

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
公司一	15,492,380.28	15,492,380.28	100.00%	终止合作，预计很可能无法收回
公司二	1,773,287.47	1,773,287.47	100.00%	终止合作，预计很可能无法收回

合计	17,265,667.75	17,265,667.75		
----	---------------	---------------	--	--

按组合计提坏账准备：233,084,805.10

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	686,250,301.45	34,312,515.08	5.00%
按组合计提坏账准备	1,740,435,618.64	198,772,290.02	11.42%
合计	2,426,685,920.09	233,084,805.10	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	930,934,161.71
1至2年	948,078,353.47
2至3年	381,410,580.97
3年以上	183,528,491.69
3至4年	32,130,338.67
4至5年	115,621,099.97
5年以上	35,777,053.05
合计	2,443,951,587.84

**(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	
坏账准备	262,434,537.94	3,967.64	12,088,032.73			250,350,472.85
合计	262,434,537.94	3,967.64	12,088,032.73			250,350,472.85

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

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
公司一	452,385,848.15	18.51%	22,619,292.41
公司二	363,424,702.19	14.87%	34,444,623.55
公司三	197,137,566.56	8.07%	32,185,307.69
公司四	190,262,315.45	7.79%	16,259,506.69
公司五	166,255,383.72	6.80%	12,545,316.29
合计	1,369,465,816.07	56.04%	

#### (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	90,619,117.25	27,530,447.33
其他应收款	3,564,446,530.22	3,359,609,780.29
合计	3,655,065,647.47	3,387,140,227.62

#### (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
子公司借款利息	90,619,117.25	27,530,447.33
合计	90,619,117.25	27,530,447.33

##### 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
备用金	14,756,583.23	16,813,969.00
保证金、押金	274,669,493.34	269,677,108.39
往来款	59,420,535.63	94,837,683.51
合并范围内关联方	3,405,449,484.09	3,159,443,395.79
合计	3,754,296,096.29	3,540,772,156.69

## 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	181,162,376.40			181,162,376.40
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	104,438.98			104,438.98
本期转回	-8,582,750.69			-8,582,750.69
2022 年 6 月 30 日余额	189,849,566.07			189,849,566.07

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）	3,514,304,095.49
1 至 2 年	32,642,992.26
2 至 3 年	86,236,054.55
3 年以上	121,112,953.99
3 至 4 年	18,097,424.49
4 至 5 年	83,738,936.27
5 年以上	19,276,593.23
合计	3,754,296,096.29

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	181,162,376.40	104,438.98	-8,582,750.69			189,849,566.07
合计	181,162,376.40	104,438.98	-8,582,750.69			189,849,566.07

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	坏账准备期末余额

				比例	
公司一	往来款	925,135,589.24	1年以内、1-2年	24.64%	46,256,779.46
公司二	往来款	341,697,522.68	1年以内、1-2年	9.10%	17,084,876.13
公司三	往来款	275,881,643.19	1年以内	7.35%	13,794,082.16
公司四	往来款	216,863,929.07	1年以内、1-2年	5.78%	10,843,196.45
公司五	往来款	187,457,138.55	1年以内	5.00%	9,372,856.93
合计		1,947,035,822.73		51.87%	97,351,791.13

## 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	4,834,074,828.96	201,676,106.58	4,632,398,722.38	4,520,879,922.12	201,676,106.58	4,319,203,815.54
对联营、合营企业投资	739,077,320.24	5,007,274.50	734,070,045.74	1,226,447,688.77	5,007,274.50	1,221,440,414.27
合计	5,573,152,149.20	206,683,381.08	5,366,468,768.12	5,747,327,610.89	206,683,381.08	5,540,644,229.81

## (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		
海口汉清水环境治理有限责任公司	201,000,000.00					201,000,000.00	
宁海铁汉市政建设有限公司	160,000,000.00					160,000,000.00	
姚安县铁汉生态河库连通工程建设有限公司	26,840,800.00					26,840,800.00	
嵩县汉禹生态环境工程	66,999,120.00					66,999,120.00	

有限公司							
临湘市汉湘文化有限公司	136,901,570.00					136,901,570.00	
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	165,000,000.00					165,000,000.00	
铁汉生态建设有限公司	373,880,000.00					373,880,000.00	
腾冲汉腾供水有限公司	34,500,000.00					34,500,000.00	
日照市汉金缘城市公园建设有限公司	22,793,400.00					22,793,400.00	
新疆汉丰缘建筑工程有限公司	63,000,000.00					63,000,000.00	
和田市汉景市政工程有限责任公司	32,850,000.00					32,850,000.00	
托克逊县汉锦缘市政工程有限公司	22,800,000.00					22,800,000.00	
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	22,118,300.00					22,118,300.00	
新疆汉景疆域建筑工程有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
海口汉绿园工程建设有限公司	32,690,800.00					32,690,800.00	
华阴市汉岳生态环境工程有限公司	201,106,500.00					201,106,500.00	
牟定汉佛缘旅游开发有限公司	7,048,680.00	195,000.00				7,243,680.00	
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	227,670,400.00					227,670,400.00	
珠海市汉祺水环境治理有限公司	76,739,628.40					76,739,628.40	
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	34,485,987.56					34,485,987.56	
高青汉润缘基础设施建设有限公司	79,389,900.00					79,389,900.00	
连平县汉翔缘基础设施	19,200,000.00					19,200,000.00	

建设有限公司							
元谋县元汉建设有限公司	4,071,000.00					4,071,000.00	
五华县汉晟环境投资开发有限公司	2,180,485.47					2,180,485.47	
赣州汉华缘环境建设有限公司	64,309,826.60					64,309,826.60	
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	8,059,077.50					8,059,077.50	
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	98,900,000.00	3,000,000.00				101,900,000.00	
河源市汉景源生态环境有限公司	102,150,930.62					102,150,930.62	
巧家县汉家缘人居环境治理有限公司	0.00					0.00	
信宜汉宜缘水治理有限公司	1,500,000.00	1,000.00				1,501,000.00	
海南铁汉生态农业开发有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
珠海文川生态环境建设有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
东莞市铁汉生态旅游开发有限公司	0.00					0.00	20,000,000.00
北京铁汉生态环境科学研究院有限公司	7,375,103.87					7,375,103.87	
六盘水铁汉生态环境有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
铁汉环保集团有限公司	235,920,000.00					235,920,000.00	
中节能铁汉(深圳)生态景观有限公司	0.00					0.00	10,000,000.00
江苏铁汉生态旅游有限公司	13,051,938.24					13,051,938.24	
深圳市星汉环境有限公司	450,677.80	1,020,338.90				1,471,016.70	

北京星河园林景观工程有限公司	931,001,827.99					931,001,827.99	143,998,172.01
梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司	216,000,000.00					216,000,000.00	
深圳市铁汉生态修复有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
深圳市铁汉生态资产管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市铁汉一方环境科技有限公司							7,000,000.00
北京盖雅环境科技有限公司	60,988,765.43					60,988,765.43	20,677,934.57
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	92,700,000.00					92,700,000.00	
铁汉山艺环境建设有限公司	90,428,000.00					90,428,000.00	
汉源县汉嘉园林绿化工程有限公司	32,550,000.00					32,550,000.00	
河源市汉兴建设工程有限公司	37,453,200.00					37,453,200.00	
五华县汉博投资开发有限公司	65,835,000.00					65,835,000.00	
深圳市翰华文化旅游投资有限公司	527,000.00					527,000.00	
睢县汉缘生态环境建设管理有限公司	26,688,276.06					26,688,276.06	
南乐县汉乐缘生态环境有限公司	47,620.00					47,620.00	
丰城市汉辰环境工程有限公司					91,430,920.80	91,430,920.80	
贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司					124,516,182.31	124,516,182.31	
芦山县汉风缘生态建设有限责任公司					93,031,464.83	93,031,464.83	
合计	4,319,203,815.54	4,216,338.90			308,978,567.94	4,632,398,722.38	201,676,106.58

## (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											
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	186,603,172.59			666,353.07						187,269,525.66	
潍坊棕铁投资发展有限公司	104,563,194.55			1,375,801.78						103,187,392.77	
丰城市汉辰环境工程有限公司	92,864,185.40			1,433,264.60					91,430,920.80		
大方县汉方缘建设管理有限公司	50,095,311.98									50,095,311.98	
昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司	49,992,719.60									49,992,719.60	
贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司	125,706,410.62			1,189,828.81					124,516,182.31	399.50	
天柱县汉天缘建设管理有限公司	16,971,287.99	600,000.00								17,571,287.99	
芦山县汉风缘生态建设有限责任公司	93,031,831.58			-366.75					93,031,464.83		
沿河汉江缘生态建设有限责任公司	11,661,841.84									11,661,841.84	

林州市汉林建设工程有限公司	11,060,459.48									11,060,459.48	
睢县汉缘生态环境建设管理有限公司											
伊川县汉溪建设工程有限公司	600,075.00									600,075.00	
南乐县汉乐缘生态环境有限公司											
江苏汉新湾生态旅游开发有限公司	20,000.00									20,000.00	
小计	743,170,490.63	600,000.00		3,332,908.87					308,978,567.94	431,459,013.82	
二、联营企业											
浙商铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）	395,809,936.04		169,388,413.67	183,200.40			4,293,136.44			222,311,586.33	
深圳幸福天下投资有限公司	50,802,302.18			1,718,776.78						49,083,525.40	
江西省江汉生态环境工程有限公司	20,819,940.55			461,189.93						20,358,750.62	
东实长华环保股份有限公司	10,837,744.87			19,424.70						10,857,169.57	
横琴花木交易中心股份有限公司											5,007,274.50
小计	478,26		169,38	1,977,			4,293,			302,61	5,007,

	9,923.64		8,413.67	341.61			136.44			1,031.92	274.50
合计	1,221,440.414.27	600,000.00	169,388,413.67	5,310,250.48			4,293,136.44		308,978,567.94	734,070,045.74	5,007,274.50

### (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	547,595,263.67	501,744,989.91	436,600,303.46	408,503,863.26
其他业务	991,975.86		27,872,643.20	20,546,887.95
合计	548,587,239.53	501,744,989.91	464,472,946.66	429,050,751.21

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,310,250.48	-9,147,471.17
交易性金融资产在持有期间的投资收益	41,158.50	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,593,900.00	
合计	-3,675,191.98	-9,147,471.17

## 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	-170,466.90	
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）	5,216,440.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产	1,635,058.50	

取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,628,246.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,589,120.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	543,277.54	
减：所得税影响额	1,465,305.72	
少数股东权益影响额	38,635.44	
合计	7,759,494.66	--

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	-4.56%	-0.0995	-0.0995
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.68%	-0.1023	-0.1023

## 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

中节能铁汉生态环境股份有限公司

法定代表人：刘家强

2022 年 8 月 30 日