



玉禾田环境发展集团

EIT ENVIRONMENTAL DEVELOPMENT GROUP CO.,LTD.

股票代码 300815

2024年

半年度报告



证券代码：300815

证券简称：玉禾田

公告编号：2024-065

# 玉禾田环境发展集团股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024 年 8 月 23 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人鲍江勇、主管会计工作负责人华晓锋及会计机构负责人(会计主管人员)林克展声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	51
第九节 债券相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	53

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2024 年半年度报告原本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件置备于公司证券部，以供社会公众查阅。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、玉禾田	指	玉禾田环境发展集团股份有限公司
控股股东、西藏天之润	指	西藏天之润投资管理有限公司
西藏蕴能	指	深圳市鑫卓泰投资管理有限公司/金昌高能时代材料技术有限公司/西藏蕴能环境技术有限公司
深圳鑫宏泰	指	深圳市鑫宏泰投资管理有限公司
深圳玉禾田	指	深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司（前身系深圳市玉禾田物业清洁管理有限公司）
绿源中碳集团	指	深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司/深圳市宝泰鑫环保科技有限公司
高能环境	指	北京高能时代环境技术股份有限公司
永恒光集团	指	深圳永恒光智慧科技集团有限公司/深圳市永恒光照明科技有限公司
《公司章程》	指	《玉禾田环境发展集团股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
PPP	指	Public-Private-Partnership, 又称 PPP 模式, 即政府和社会资本合作, 是公共基础设施中的一种项目运作模式。
BOT	指	Build-Operate-Transfer (建设-运营-转让), 是指由社会资本或项目公司承担新建项目设计、融资、建造、运营、维护和用户服务职责, 合同期满后项目资产及相关权利等移交给政府的项目运作方式。
TOT	指	Transfer-Operate-Transfer (移交-运营-移交), 是指政府部门将存量资产所有权有偿转让给社会资本或项目公司, 并由其负责运营、维护和用户服务, 合同期满后资产及其所有权等移交给政府的项目运作方式。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 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	玉禾田	股票代码	300815
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	玉禾田环境发展集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	玉禾田		
公司的外文名称（如有）	EIT Environmental Development Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	EIT		
公司的法定代表人	鲍江勇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭瑾	邓娜
联系地址	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼
电话	0755-82734788	0755-82734788
传真	0755-82734952	0755-82734952
电子信箱	dmb@eit-sz.com	dmb@eit-sz.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 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 2023 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）	3,404,661,715.68	2,927,714,493.88	16.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	326,754,108.71	317,610,960.14	2.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	324,032,479.19	300,107,895.32	7.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,781,218.27	133,370,430.28	-30.43%
基本每股收益（元/股）	0.8198	0.7968	2.89%
稀释每股收益（元/股）	0.8198	0.7968	2.89%
加权平均净资产收益率	8.63%	9.16%	-0.53%
	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）	7,779,486,336.16	7,341,247,766.16	5.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,880,906,084.28	3,621,620,375.57	7.16%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	764,215.24	主要为处置子公司及固定资产所致。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,127,645.94	主要为政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	1,510,536.42	主要为投资理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和	-13,119,723.46	主要为对外捐赠、工伤赔付及诉讼支出。



支出		
减：所得税影响额	529,242.85	
少数股东权益影响额（税后）	1,031,801.77	
合计	2,721,629.52	

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）主营业务

公司主营业务涵盖城市运营和物业管理两大板块，为政府单位和企业客户提供“全场景”的城市运营服务与物业管理服务，包括但不限于城市环境管家、城市空间管家、城市焕新管家、城市智慧管家及物业管理等服务系列。

#### （二）经营模式

##### 1、城市运营

城市运营，公司主要参与各地政府城市运营项目的招标和询价活动，中标后与当地政府或者环卫主管部门签订服务协议，在特定期限及区域内提供城市“全场景”一体化城市运营服务，包括但不限于空间管理、城市资源运营、环境卫生、绿化管养、道路管养、市容管控、水域管理、智慧停车、智慧照明、数字化城管等城市公共服务。目前，城市运营服务内容边界扩宽，产业链延展，业态升级，形成“管理+服务+运营”的城市运营新模式。

城市运营主要采取模式有：政府购买服务模式、特许经营权模式、国企混改模式、政府和社会资本合作模式。

政府购买服务模式：即传统的服务外包模式，是指政府按照一定的方式和程序，把属于政府职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，交由符合条件的社会力量和事业单位承担，并根据服务数量和质量等向其支付费用。

特许经营模式：是指政府采用公开竞争方式依法选择适格的法人或者其他组织作为特许经营者，通过协议明确权利义务和风险分担，约定其在一定期限和范围内投资建设运营基础设施和公用事业并获得收益，提供公共产品或者公共服务。

国企混改模式：该模式通过在国有独资及国有控股企业引入非公有资本，促进国企转换经营机制，放大国有资本功能，提高国有资本配置和运行效率。

政府和社会资本合作模式：即政府方采取竞争性方式择优选择具有设计/投资/融资/建设、运营/管理/维护/服务能力社会资本方，双方按平等协商原则订立合同，明确责、权、利关系，社会资本方承担基础设施及公共服务涉及的设计/投资/融资/建设、运营/管理/维护/服务等责任，由社会资本方提供公共服务，政府方根据公共服务绩效评价结果作为对价支付依据，通过“使用者付费”保证社会资本方获得投资回报和合理收益。

公司已为近 200 家政府单位和超 180 余座城市提供长期服务。

##### 2、物业管理

物业管理，公司主要参与各地公共事业卫生服务项目及企业客户的招标和询价活动，中标后与不同物业业态（如写字楼、住宅、商业、工业园区、公共交通枢纽等）客户签署服务协议，在特定期限及区域内提供开荒、日常清洁保洁服

务及各种专项清洁服务（如石材养护及翻新处理、地毯清洗、地面打蜡、绿化养护、室内空气治理、四害消杀、消毒、外墙清洗及二次供水设施设备清洗消毒等）。

公司已为超过 1,200 家品牌客户提供长期服务。

### （三）公司所属行业发展情况

#### 1、城市运营行业发展状况

##### （1）行业发展阶段

我国城市运营市场的发展大体上可以分为三个阶段，一是政府行政职能主导阶段；二是小规模市场化试点阶段，以中小型企业参与为主；三是市场化全面推广阶段。2013 年以来，城市运营进入市场化全面推广阶段。

以 2013 年国务院办公厅发布《关于政府向社会购买服务的指导意见》（国办发）〔2013〕96 号文件）和十八届三中全会通过了《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》为分水岭，我国城市运营产业正式从政府行政职能主导管理阶段过渡到市场化推广发展阶段，从一二线、沿海城市推广至三四线城市、中西部地区及县城、村镇等，环保产业迎来高速发展的黄金期。市场化运营企业规模从中小型向大型企业的方向发展，一些综合实力强的企业从区域走向全国，参与全国范围内的环境服务市场竞争。

在城市精细化管理背景及“放管服”改革持续推进下，城市治理公共服务市场不断开放，城市服务市场空间不断释放，市场规模不断增长。据中指研究院测算，2018-2023 年，全国城市服务市场规模从 0.86 万亿元增长到 1.44 万亿元，年复合增长率为 10.7%，预计 2024-2028 年，全国城市服务市场将以 3.6%的复合增长率从 1.56 万亿元增长至 1.79 万亿元。2017-2021 年，我国环卫服务市场规模从 2,081 亿元增长到 2,965 亿元，年复合增长率为 8.31%，预计 2022-2026 年，我国环卫服务市场将以 7.76%的复合增长率从 3,099 亿元增长至 4,179 亿元。

根据环境司南统计，2024 年上半年环卫服务市场成交额再创新高，其中：合同总额 1,214 亿元，同比增长 3.2%，去年同期 1,176 亿元；年化总额 464 亿元，同比增长 5.9%，去年同期 438 亿元。

##### （2）行业发展特点及竞争格局

1)城市运营服务市场化持续深化，目前呈现以下特点：

第一、国企与民企“三七开”格局正在形成。环境司南数据统计显示，截至 2024 年 5 月份在管环卫项目年化额统计，数量占比 7%的国有企业，占据了环卫市场超过 30%的份额。国企市占率五年期间提高了 15%。

第二、行业内卷加剧，环卫价格战爆发。例如南昌县建成区环卫一体化服务项目标段二（小蓝片区）和标段三（象湖片区），最低报价别为采购预算的 6.8 折、7.3 折。杭州市余杭区 2024 年-2026 年度良渚街道环卫保洁、绿化养护项目五个标段折扣率高达 6 折，其中，杭州兴润环境工程有限公司、浙江天禹环境工程有限公司（联合体）中标的（中片）项目以 4.4 折成交，打破了今年环卫项目最大折扣纪录。

第三、环卫大标涌现。2024 年上半年开标的环卫“亿元标”多达 165 个，进入 2024 上半年十大环卫标榜单门槛水涨船高，提高到“10 亿级”。

第四、PPP 新机制制度体系基本建立，“特许经营”有望出现新爆点。环卫领域得益于 PPP “新机制”，大规模引入“特许经营”模式的城市有武汉市、天津市。全国范围内的环卫“特许经营”有望出现新爆点。

第五、低速无人驾驶进入“商用元年”，未来可期。2023 年中国低速无人驾驶行业销售规模约 85 亿元，同比增长 63%；各类低速无人车销售数量约 24,500 台，同比增长 22%。根据新战略低速无人驾驶产业研究所预测，2025 年中国低速无人驾驶产业总体销售规模将达 160 亿元，各类低速无人车销售数量或达 3.4 万台。2020-2021 年是中国低速无人驾驶从科研实验走向落地应用的首个“关键三年”，2023-2025 年将是中国低速无人驾驶走向规模商用的第二个“关键三年”。相比于海外大部分国家和地区，中国低速无人驾驶领域的应用更加成熟，作业场景更加丰富，中国企业将因地制宜推动无人驾驶“国际化”。

第六、新能源环卫有望与政策推广实现共振，市场空间释放。新能源环卫装备正处于经济性优势快速提升的发展期，当前渗透率较低，提升空间大，有望为国家节能减排贡献巨大力量。同时叠加新能源环卫自身性能与续航的大幅提升，整体竞争力得到进一步加强。根据东吴证券研究所预测：环卫新能源在 2020-2025 年内进入稳定渗透期，预计 2021-2025 年新能源环卫渗透率为 5.5%、8%、10%、12%、15%。2025 年经济性优势迎来质变并有望在 2026 年迎来行业快速爆发期，预计 2026-2030 年新能源环卫渗透率为 30%、50%、70%、75%、80%。

## 2) 城市服务的竞争格局

第一、市场集中度持续下降，行业竞争持续加剧。根据 E20 数据、中信证券研究部统计，环卫市场 CR10 由 2016 年的 39%下降至 2023 年的 23%，行业龙头的统治力下降。新型、小型环卫公司持续进入市场，行业竞争持续加剧，但也反映了环卫市场的发展性和盈利性对企业带来的吸引力。

第二、传统环卫服务年限短周期趋势促进竞争进一步加剧。从服务年限来看，环卫行业新签订单平均服务年限由 2016 年的 5.2 年下降至 2023 年的 2.6 年，新增订单的服务周期大幅缩减，行业订单有短周期趋势。或将导致企业招投标频率增加，促进行业竞争格局进一步加剧。

在市场竞争加剧且政府订单周期变短的背景下，盲目扩展业务、扩大收入规模并不一定能带来正收益，仅追求规模扩张和拿单数量也并不足以支撑企业内部高效率运转，现阶段环卫市场业绩的潜在增量已逐步由企业外部市场转向企业内部管控，降本增效成为环卫公司在新背景下的共同目标。

## (3) 公司在行业内所处地位

公司专注于城市运营服务领域，是国内领先的全国布局的城乡环境综合服务运营商。作为城市运营公司龙头上市企业，公司已形成上下游产业链的完整闭环。经过 27 年发展，公司城市运营业务服务内容丰富，服务口碑良好，服务区域广泛，客户满意度、信任度与忠诚度较高。根据环境司南数据统计显示，公司以 40 亿+中标业绩登顶环卫服务 2024 半程冠军，进一步扩大领先优势。

公司连续数年被 E20 环境平台评为“环卫十大影响力企业”，多次受到相关城市政府和媒体的表彰，先后获得国家级“守合同重信用企业”、广东企业 500 强、广东服务业企业 100 强、广东民营企业 100 强、深圳“老字号”企业、

2024 年公司荣获“卓越优秀环卫清洁服务企业”、玉禾田投资的环卫机器人荣获深圳国际人工智能环卫机器人大赛赛道场景二等奖，广场公园、人行道非机动车道场景三等奖。公司品牌价值凸显。

## 2、物业管理业务

### （1）行业发展阶段及行业特征

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

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

另外在智慧物业、绿色物业、社区增值服务和跨界合作与创新方面，也是物业行业未来发展的大趋势。

### （2）行业竞争格局

经过数十年的发展，物业管理市场变得日益集中，中国物业管理行业参与者正面临更加激烈的市场竞争。在此背景下，大型物业管理公司积极改善其战略布局以增加各自的市场份额，实现更好的经营业绩。依据《2024 中国物业服务百强企业研究报告》，2023 年前十大物业管理公司管理面积均值达 4.53 亿平方米，是物业管理百强企业均值的 6.67 倍，头部效应凸显，强者恒强态势显著。

### （3）公司所处行业地位

公司是物业管理领域上市龙头企业，以物业城市服务、保洁绿化环境服务为主，辅以商写、医院、城中村等物业管理业务全面发展。物业管理服务业务已覆盖全国 80 余座城市，凭借多年的运营经验与良好的口碑，与多家品牌客户及公共服务客户建立了长期合作关系，积累大量长期合作的优质客户。与重庆龙湖、世茂服务、中海物业、招商积余、远洋服务、深圳中航、四大行等国内外多家知名物业企业保持长期的战略合作关系；在轨道交通业务领域，为深圳地铁、广州地铁、南宁地铁、长沙地铁、成都地铁、福州地铁、石家庄地铁、哈尔滨地铁等提供环境清洁类服务；在机场保洁业务领域，相继为三亚凤凰机场、广州白云机场服务；签署多个高科技互联网精品清洁服务项目，包括：腾讯、百度、阿里巴巴、字节跳动、中兴通讯、华为；为国内众多金融机构长期清洁服务供应商，如工商银行、建设银行、农业银行、招商银行、中信银行等，在行业内取得了良好的口碑。在全国各地打造了众多耀眼的标杆，持续完成了北京奥运会、广州亚运会、深圳大运会等诸多国家级赛事场馆及博鳌亚洲论坛、中阿博览会、中国消博会等国际大型论坛和展会的环境保障。

### （四）主要的业绩驱动

城市运营与物业管理同属环境卫生事业，环境卫生事业的发展主要受政府政策引导、市场容量持续释放的影响。

## 1) 中央政策引导加码，地方“创城创卫”持续发力

《“十四五”新型城镇化实施方案》为城镇化高质量发展描绘了美好蓝图，对城市的环境卫生事业提出了更高要求。近年来，国家环卫相关政策持续出台，在地方，“创城创卫”火热进行，环境卫生管理行业政策引导充分。综合来看，近年来环卫相关政策主要有如下特点：

第一、城乡环境卫生重要性进一步提升，环卫服务覆盖的业务范围扩容。近年来，国家出台多条政策支持城乡地区推进公厕、生活污水处理设施等基础设施修建运行，健全生活垃圾收运处置体系，加强城市地区背街小巷、老旧小区、城中村、城乡结合部等区域环境治理等，旨在全面提高城乡公共卫生水平。

第二、政策鼓励社会资本投入，融资环境相对宽松。2022 年颁布的《关于银行业保险业支持城市建设和治理的指导意见》，鼓励银行保险机构加大对城镇污水垃圾处理、固体废弃物处理、建筑垃圾治理和资源化利用等环保领域的支持力度。

第三、政策对环卫服务的要求更加细化优化。近年来《城市道路清扫保洁与质量评价标准（CJJ/T126-2022）》等标准规范的发布，细化了对于垃圾收集点保洁、道路保洁、公厕保洁的要求。

第四、智慧环卫迎来存在发展机遇。《2020 年新型城镇化建设与城乡融合发展重点任务》提出实施新型智慧城市行动，完善城市数字化管理平台和感知系统。科学化、精细化、智慧化已成为城市综合管理服务的重要趋势，智慧环卫有望迎来发展机遇。

## 2) 市场化程度不断加深，环境卫生服务市场容量有望持续释放

在需求侧，伴随经济的发展，人民对生活质量的要求不断提高，带动环卫行业的高质量发展。根据中信证券研究部预测，环卫市场规模在 2025 年将进一步增加至 2,313 亿元，对应 2023-2025 年复合增速为 4.9%。

同时，广义的环境卫生管理项目通常具有较强的综合性，业务链条可以从传统的市政公用、市容环卫、园林绿化延伸至环卫装备智能化和管理系统智慧化等各个方面。由于传统的分包模式不利于业务间的相互协同，近年来，政府更加倾向于通过一体化打包方式将项目进行招标，市政环卫订单的金额扩大、服务范围延伸。综合来看，未来环卫市场化容量仍有望进一步提升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）经营情况概述

为贯彻公司“六五新征程、数智引未来”的战略精神，公司各部门锐意进取，砥砺前行。

报告期内，公司实现营业收入 340,466.17 万元，较上年同期增长 16.29%；实现归属上市公司股东的净利润 32,675.41 万元，较上年同期增长 2.88%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 32,403.25 万元，较上年同期增长 7.97%。

### 1、城市运营

报告期内，城市运营板块实现营业收入 286,630.16 万元，较上年同期增长 20.58%，占营业收入比重为 84.19%，较上年同期增加 3 个百分点；毛利率为 27.72%。城市运营业务为公司营收的主要来源和业绩增长的主要驱动力。

公司城市运营板块新签合同总金额约 41.39 亿元，较上年同期 36.55 亿元增长 13.24%，新增年化金额为 7.11 亿元，较上年同期增长 4.3%。截至 2024 年 6 月 30 日，城市运营板块在手合同总金额 556.34 亿元；待执行合同金额 368.72 亿元。

报告期内，公司在天津河北区、新疆伊犁、广东深圳、佛山、贵州黔南州、湖南怀化等 12 个省份，先后中标环卫项目 23 个，其中，“城市大管家”的代表性项目为：深圳市光明区新湖街道城管业务一体化服务项目，该项目符合超大型城市特点和规律的城市治理系路径，是城市管理系统化、专业化、精细化和科技化的典型项目，能有效解决城区“零散式”治理、“碎片化”管理的根源性问题，加快推动城市治理体系和治理能力现代化。特许经营代表项目：湖南省怀化市鹤城区环卫运行能力提升及生活垃圾分类特许经营项目和天津市河北区城市管理一体化项目，是《基础设施和公用事业特许经营管理办法》2024 年第 17 号令出台后，中标的特许经营项目，是新政之后全国环卫行业中标特许经营项目的企业之一，在行业中有一定的示范带头作用，为下一步行业开展特许经营项目提供了示范案例。根据环境司南数据统计显示，公司以 40 亿+中标业绩登顶环卫服务 2024 半程冠军，进一步扩大领先优势。

## 2、物业管理业务

报告期内，物业管理板块实现营业收入 53,622.40 万元，占营业收入比重为 15.75%，毛利率为 9.84%。

报告期内，公司物业管理业务板块新签合同总金额约 6.9 亿元，截至 2024 年 6 月 30 日，物业管理业务在手合同总金额 16.1 亿元，待执行合同金额 7.58 亿元。

### （二）报告期内完成的主要工作

#### 1、降本增效，落地标杆性特许经营项目，扩展城市大管家业务，订单获取能力强劲

报告期内，公司严格各类费用管控。公司及下属各企业实施全员、全要素、全过程成本管控。进一步加强对市场策略执行情况分析，并进一步将全年市场开拓目标层层分解、狠抓落实；优化内部组织管理形式，成立独立法人主体，承接部门管理职能，并完善部门业绩考核指标，提升管理效率。

公司紧扣国家政策法规，落地标杆性特许经营项目。《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》和《基础设施和公用事业特许经营管理办法》出台后，公司相继中标湖南省怀化市鹤城区环卫运行能力提升及生活垃圾分类特许经营项目和天津市河北区城市管理一体化项目等特许经营项目，该项目是上述新政出台后具有代表性的特许经营项目，中标该项目在行业中具有很强的示范作用。

扩展并延伸城市大管家业务，中标河北保定市满城区城乡环卫一体化项目、深圳市光明区新湖街道城管业务一体化服务项目，新疆伊犁哈萨克自治州伊犁河景区环卫和安保项目等项目，是公司在城市大管家业务方面发展的重要体现。

报告期内，公司发挥在行业内的竞争优势，订单获取能力持续增强，公司在天津河北区、新疆伊犁、广东深圳、佛山、贵州黔南州、湖南怀化等 12 个省份，先后中标环卫项目 23 个，根据环境司南数据统计显示，公司以 40 亿+中标业绩登顶环卫服务 2024 半程冠军，进一步扩大领先优势。

## 2、高度重视利益相关方诉求，ESG 可持续发展工作取得新成效

在做好公司经营管理、追求自身发展和经济效益的同时，公司还特别重视企业与社会、环境的协调发展，关注利益相关方诉求，通过 ESG 工作助力公司的投资者关系管理、强化投资者保护。公司根据业务实际，用年度专题展示公司在员工关怀、引领环卫创新发展新格局方面的突出贡献；通过向利益相关方发放调查问卷，确定 ESG 实质议题；公司 ESG 报告通过企业治理、稳健经营、客户服务、绿色运营、负责任供应链、社会责任等角度全面展现公司在环境、社会、治理方面所做的积极努力。

公司 2023 年度 ESG 报告被华证指数评为“2024 年度 A 股上市公司公用事业行业 ESG 绩效 TOP20”，在 2024 年二季度，公司获得商道融绿的 ESG 评级结果为 B+，上述机构对公司 ESG 的评价，充分肯定了公司在环境、社会责任和公司治理（ESG）三个维度的突出表现，对公司将 ESG 与企业经营有机结合，以 ESG 推动企业高质量发展的杰出成果给予了高度认可。

## 3、完善“@数智城市大管家”的信息化产品矩阵，持续拓宽应用场景与提升数字化水平

报告期间内，公司持续增加数字化转型的投入，完善“@数智城市大管家”的信息化产品矩阵，在原有数字城管、智慧垃圾分类、智慧停车、智慧照明、智慧再生资源、智慧环卫、城市环境作业场景基础上，新增智慧城市生命线、基层治理、智慧充电桩 3 个场景，进一步完善数字化基础建设，全面赋能公司数字化运营管理与业务拓展，持续引领“城市综合运营服务”行业发展，助力城市全域数字化转型。

公司积极布局算力、数据要素、人工智能三个领域，公司进一步深化与粤港澳大湾区算力调度平台合作，助力湾区数字化经济发展与探索；公司与深圳数据交易所等公司探讨公司数据资产相关业务，将数据资产化思路引入数智化体系，提供更丰富的多元化服务，借助数据作为媒介，探索一条信息化基建从费用转向资产的道路。

## 4、加强公司治理与合规建设，完善企业风险管控体系

公司严格按照法律法规要求，完善公司治理结构，加强内部控制。报告期内，公司梳理各部门、各业务板块日常工作流程和内控制度，持续完善内部控制制度建设，修订了《公司章程》、《公司关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会提名委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《独立董事工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度，同时完善各部门职责和岗位职责要求。公司组织董监高、部分中层以上管理人员及上市公司控股股东和实际控制人参加“国九条”专题培训。通过上述举措，有效推动公司的内控建设，提升公司的风险防控能力，保障公司持续健康发展。

## 5、智能化与产业化充分结合，引领城市运营服务新格局



公司持续推进“@数智城市大管家”战略布局和业务体系，结合“产业上下游全链延展”思路，以平台为基础，整合相关产业与公司现有产业形成互补，为公司发展提供强劲支持，逐步形成产业链条发展。

在公司涉足“机器人+环卫”领域后，专注于环卫机器人提质降本，对于机器人的功能、性能、成本进行深度优化，以便于提供业界可以接受的性价比产品。公司通过采购或租赁清洁机器人、半智能设备、清洁设备、机器人设备运维等服务来提升公司的环卫清洁服务作业水平、工作效率，以多年累积的产业经验加持于智能化硬件，充分实现智能化与产业化的有效结合。未来，公司将进一步深化智能化布局，扩大公司智能化硬件产品的应用延伸，努力发展环卫清洁智能化、无人化，积极引领城市运营服务新格局。

## 二、核心竞争力分析

### 1、完善的一站式城市运营综合管理矩阵

公司突破传统环卫道路清扫保洁、垃圾清运、公厕管理等职能，由传统环卫服务向城市管家服务转型，目前，涵盖了城乡环卫、垃圾分类、再生资源、园林绿化、智慧城市、市政设施、智慧照明、综合物管、智能设施设备等业务，同时，通过对环卫装备（硬件）及管理系统（软件）的数字化、智能化改造提升，实现对传统环卫的升级和蝶变，推动环卫数智化进程。公司持续创新，引领行业升级，结合专业运营经验，整合内外资源，形成从道路清扫到城市管家的完整闭环，提供一站式全方位专业城市运营服务。

### 2、27 年行业深耕，运营经验构筑竞争壁垒

公司自成立之初至今，始终致力于环境卫生综合管理服务领域，以“传承匠人精神、建设美丽中国”为己任。致力于“让家园更美好，让城市更精彩”，目前公司员工超九万名，服务超过 1,200 家品牌客户和近 200 家政府客户，在城市综合管理服务领域积累大量的优质客户，拥有丰富的项目组织、项目运营及服务管理经验。公司作为城市环境服务龙头企业，率先以“数智城市管家”服务理念布局产业服务，聚焦城乡一体化和城市综合运营服务，探索城市运营“科学化、精细化、智能化、智慧化”，努力让城市更有序、更安全、更干净，从而形成一套卓有成效的城市综合运营服务体系。

### 3、数字化、智能化、精细化管理实现服务的标准化、可复制化，助力企业降本增效

“人多、面广、事杂”是环卫行业管理工作的显著特点。公司拥有 27 年的行业管理经验，公司依托物联网技术，打造玉禾田自有智慧环卫平台，对环卫运营全过程数据进行采集、传输、存储和管理，通过实现对环卫作业情况和环卫设备运转情况的实时监测，从而实现及时分配任务、提高突发事件的应急能力，提高管理效率，降低管理成本。全面实现服务标准化和管理可复制化，显著提升运营效率和作业规范，已经成为公司核心竞争力的重要组成部分。

### 4、以数智化为脉络实现平台整合、产业整合，在手订单持续增长，公司业务基础稳固

以平台为整合方向，整合相关产业与公司现有产业形成互补，并逐步形成产业链条发展。公司发挥线上线下一体化优势，发力全产业链整合，整合环卫机器人、智慧环卫、智慧灯光、垃圾分类以及其他城乡环卫服务细分专业公司，实现产业整合，释放产业合力。

### 5、“@数智城市大管家”战略推动，数字赋能产业升级

公司本着“数智引领未来”的思路，携手各地政府进行城市治理现代化创新实践，结合 27 年城市综合服务管理经验，引入市场化机制探索“@数智城市大管家”运营模式。该模式充分利用现代信息技术带来的重大机遇，提出体制机制创新建议，形成符合各地政府和现代化城市治理需要的城市治理特色模式。依托“@数智城市大管家”战略部署，公司构建数智城市大管家平台体系，实现全场景、全要素、全过程的城市立体运管和网格化精细化管理。通过数智化赋能，公司进一步扩大服务半径，核心竞争力得到不断提升。

### 6、聚焦“@数智城市大管家”，布局智能化，有效释放产业合力

“@数智城市大管家”战略，是对传统环卫行业的升级，不仅包括管理系统（软件）的升级，也包括环卫装备智能化（硬件）的升级。环卫装备智能化，即结合人工智能、机器视觉、深度学习、全场景图像识别等技术于一体，对智慧环卫生产过程中人员、设备、作业等相关数据建立算法模型，寻找作业路径、生产工艺以及前后端上下游各环节衔接的最优解，具有提质增效，降本、安全、绿色低碳等显著优势。

公司积极展开智能化布局，在环卫清洁服务领域中的智能化水平得到提升，在当前背景下不仅可以解决人口老龄化、人力成本高企、劳动力短缺等多重问题，还可以率先抢占智能化、无人化装备的新高地，从全产业链的角度实现补强增益，获得更大的竞争优势。

## 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	3,404,661,715.68	2,927,714,493.88	16.29%	
营业成本	2,555,887,125.72	2,230,725,065.73	14.58%	
销售费用	39,419,349.81	35,773,201.36	10.19%	
管理费用	224,152,416.39	183,598,162.19	22.09%	
财务费用	31,723,144.25	21,191,135.83	49.70%	主要因报告期借款增加所致。
所得税费用	94,920,900.79	86,557,416.04	9.66%	
研发投入	22,305,922.84	9,401,865.43	137.25%	主要因报告期增加研发人员及增加研发材料所致。
经营活动产生的现金流量净额	92,781,218.27	133,370,430.28	-30.43%	主要因报告期购买商品、接受劳务支付的

				现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-623,895,403.92	-209,809,993.21	-197.36%	主要因报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	86,359,537.62	-195,985,141.80	144.06%	主要因报告期借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-444,754,648.03	-272,424,704.73	-63.26%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
物业管理	536,223,976.34	483,482,364.21	9.84%	0.27%	-0.09%	0.32%
城市运营	2,866,301,557.14	2,071,875,596.04	27.72%	20.58%	18.93%	1.01%

#### 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	414,877.83	0.09%	主要为参股公司投资损益、处置子公司收益及委托理财收益。	是
资产减值	41,015,426.81	-8.62%	主要为计提合同资产的减值准备及信用减值损失。	否
营业外收入	3,500,381.28	0.74%	主要为收到政府补助及保险理赔收入。	否
营业外支出	17,341,964.75	3.65%	主要为对外捐赠、处置固定资产净损失及保险理赔支出。	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	674,559,866.37	8.67%	1,121,077,779.48	15.27%	-6.60%	
应收账款	3,814,692,897.93	49.04%	3,266,179,180.71	44.49%	4.55%	
合同资产	49,450,222.08	0.64%	52,240,210.23	0.71%	-0.07%	
存货	47,678,599.61	0.61%	40,031,654.52	0.55%	0.06%	

长期股权投资	83,596,096.64	1.07%	86,891,086.36	1.18%	-0.11%	
固定资产	1,009,476,357.75	12.98%	1,068,242,448.61	14.55%	-1.57%	
在建工程	10,468,225.95	0.13%	12,772,571.81	0.17%	-0.04%	
使用权资产	80,963,329.67	1.04%	79,618,486.98	1.08%	-0.04%	
短期借款	1,261,094,659.65	16.21%	909,083,836.87	12.38%	3.83%	
合同负债	3,076,798.38	0.04%	11,089,123.89	0.15%	-0.11%	
长期借款	236,292,005.36	3.04%	263,472,832.06	3.59%	-0.55%	
租赁负债	44,055,576.56	0.57%	51,178,953.11	0.70%	-0.13%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,681,891.03	6,681,891.03	保证金、冻结款	保函保证金、银行涉诉冻结资金。	8,445,156.11	8,445,156.11	保证金、冻结款	保函保证金、票据保证金、银行涉诉冻结资金、银行额度冻结资金。
固定资产	96,604,297.76	50,967,265.77	融资租赁资产		175,123,897.89	106,950,582.60	融资租赁资产	
应收账款	442,302,055.59	420,829,869.73	质押担保		132,842,139.15	132,159,611.47	质押担保	
合计	545,588,244.38	478,479,026.53			316,411,193.15	247,555,350.18		

## 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
5,550,000.00	46,400,000.00	-88.04%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	20,200	1,000	0	0
合计		20,200	1,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 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
海口玉禾田环境服务有限公司	子公司	提供市政环卫服务	91165163.33	488,948,717.35	169,800,126.25	173,066,746.80	34,409,390.58	25,661,673.55
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	子公司	提供物业管理服务及市政环卫服务	110000000	2,290,389,420.46	530,398,043.37	671,787,252.45	8,352,387.42	1,797,927.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市博润资产服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
四川合田城市管理服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
玉禾阳光城市运营管理服务（沈阳）有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
瑞昌市光享智能科技有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
普洱云永光智能科技有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
广东雅玉城市运营管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
深圳市龙玉智慧城市服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
深圳利万家智慧水务环保有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
深圳禾禾美美智慧城市运营服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
南昌陆玉港环境工程有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。

佳木斯佳玉智慧城市运营有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
贵州红玉智慧城市运营管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
贵州汇玉智慧城市运营管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
霸州骥玉环境发展有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
保定满城区骥玉环境工程有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
天津玉津智慧城市运营管理有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
伊宁市玉之锦城市环境服务有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
庆阳城投集团陇玉智慧城市建设发展有限公司	设立	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力、提升公司盈利和持续发展能力。
定远县玉禾田智慧城市运营有限公司	注销	对公司整体经营业绩无重大影响。
山东鲁玉环卫服务有限公司	注销	对公司整体经营业绩无重大影响。
张家港苏玉城市服务有限公司	注销	对公司整体经营业绩无重大影响。
潍坊玉禾田环境工程有限公司	注销	对公司整体经营业绩无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

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

应对措施：公司将充分发挥 27 年行业深耕积累的品牌、行业地位、管理、服务、规模、资金、业绩及市场先发等优势，依靠全国布局的市场敏锐度及快速反应的市场触角，借助机械化、信息化、智慧化等现代科技手段，不断提升公司的核心竞争力，力争在日益激烈的市场竞争中始终保持领先地位。

## 2、公司管理风险

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

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

## 3、劳动用工成本上升的风险

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

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

## 4、项目合同期满后不能延续的风险

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

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

## 5、应收账款不能及时收回的风险

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

应对措施：应收账款管理是公司最重要的工作之一，公司始终采取风险管控端口前移的做法，首先在承接项目之前对客户的资金支付能力以及以往支付情况、履约情况进行摸底和评估；确定承接后，会从项目负责人和客户两方面入手，建立应收账款回款的长效预警机制和项目负责人责任制，并就此与客户建立及时联动机制。每个项目公司均设有



专门的应收账款管理小组，项目负责人为第一责任人，财务经理为第二责任人，每月召开应收款专题会议通报收款情况，每周向集团总部汇报收款进度；出现特殊情况会启动预警机制，及时形成处理方案，以保证应收账款的及时收回。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 04 月 30 日	电话会议	电话沟通	机构	华泰证券、中信证券、平安证券、民生证券、汇融丰资产、陕西敦敏投资、NH Investment & Securities、上海趣时资产、上海偕沣私募基金	对“公司 2023 年年度报告及 2024 年第一季度报告业绩交流”。公司对报告期内的主要经营情况进行介绍，并就投资者关心的问题进行了充分沟通交流	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《玉禾田：2024 年 4 月 30 日投资者关系活动记录表》
2024 年 05 月 07 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	投资者网上提问	主要内容：对公司概况、环卫行业的空间、公司未来发展规划、核心亮点进行介绍	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《玉禾田：2024 年 5 月 7 日投资者关系活动记录表》

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.92%	2024 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 26 日	《2024 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号 2024-007，详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	66.98%	2024 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 17 日	《2023 年年度股东大会决议公告》公告编号 2024-029，详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

## 1、股权激励

公司于 2021 年 7 月 23 日召开了第三届董事会 2021 年第一次会议、于 2021 年 8 月 27 日召开了 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，并于 2021 年 9 月 1 日召开了第三届董事会 2021 年第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等议案，以 23.81 元/股的授予价格向 90 名激励对象授予 276.80 万股第二类限制性股票。

2022 年 8 月 24 日，公司召开第三届董事会 2022 年第五次会议及第三届监事会 2022 年第五次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票授予价格及授予数量的议案》、《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，独立董事就本次事项发表了明确同意的独立意见。

2023 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会 2023 年第二次会议及第三届监事会 2023 年第二次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。2023 年 8 月 25 日，公司召开了第三届董事会 2023 年第四次会议和第三届监事会 2023 年第四次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票授予价格及授予数量的议案》，独立董事就本次事项发表了明确同意的独立意见。

报告期内，2024 年 4 月 24 日，公司召开了第三届董事会 2024 年第二次会议和第三届监事会 2024 年第二次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，广东信达律师事务所对本事项出具了法律意见书。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，绿源中碳在社区开展玻金塑纸及木质类等可回收物、厨余垃圾的收运，深入进行资源化处理，其中收运处理：玻璃 1602770kg，金属 1747880kg，塑料 790011kg，纸 18919852kg，木质类（含绿化垃圾和废旧家具）499750kg，厨余垃圾类 2675360kg。

报告期内，深圳永恒光智慧科技集团有限公司在多个市政路灯节能改造及运营维护的项目中，对高能耗的传统光源灯具进行更新替换，其中 400W 高压钠灯更换为高光效 LED 路灯（180W）187 套，400W 高压钠灯更换为高光效 LED 路灯（150W）1870 套，250W 高压钠灯更换为 LED 高光效路灯（100W）2537 盏，150W 高压钠灯更换为 LED 高光效路灯（80W）899 盏，100W 高压钠灯更换为 LED 高光效路灯（60W）3151 套，70W 高压钠灯更换为 LED 高光效路灯（40W）6177 套，加装 315 台远程监控系统，14332 台单灯控制器等物联网设备，永恒光集团通过以上城市照明精细化管理手段，报告期内累计可节约市政照明用电约 507.28 万 kW·h，相当于报告期内累计减少 CO<sub>2</sub> 排放约 5057.61 吨、减少 SO<sub>2</sub> 排放约 152.18 吨。

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

#### 环境保护的相关责任

赣州市赣县区玉禾田环境管理有限公司保障 2024 第三届中国（赣州）永磁电机产业创新发展大会的环境卫生保障工作。

## 其他社会责任

报告期内，公司积极参与和发起了多项公益捐助活动。公司向江西省吉安市吉水县共青团的“18 名留守儿童的微心愿”项目捐赠学习用品；向“赣州市关心下一代基金会”和“赣州市赣县区王母渡教育基金会”捐款。

报告期内，九江、赣州、广饶、济宁、滨州、云和以及赣县区的玉禾田分支机构累计为上百名退役军人提供了就业岗位。海口玉禾田向市总工会申请救助了多名困难残疾职工，发放慰问金，并安置了数名残疾人就业。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	分红承诺	根据国务院发布国办发（2013）110号《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》及证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等规范性文件的相关要求，公司重视对投资者的合理投资回报，制定了本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》及《关于上市后三年分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。公司承诺将严格按照上述制度进行利润分配，切实保障投资者收益权。	2020年01月23日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	西藏天之润	关于同业竞争的承诺	“一、截至本承诺函出具之日，本公司直接或间接控制的其他企业与玉禾田集团所从事的业务属于不同的业务，不存在同业竞争的情形。因此，本公司直接或间接控制企业的现有业务与玉禾田集团的现有业务目前不构成同业竞争。二、为避免本公司及下属企业将来与玉禾田集团发生同业竞争，本公司进一步作出以下明示且不可撤销的承诺：1、在本公司作为玉禾田集团的控股股东期间，将不会并且要求、督促本公司控制的下属	2020年01月23日	长期	正常履行

			<p>公司不得以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营合资、合作、合伙、承包或租赁经营等形式）直接或间接从事或参与任何与玉禾田集团目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、在本公司作为玉禾田集团的控股股东期间，如本公司及其下属公司存在任何与玉禾田集团及其分子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给玉禾田集团。3、如果本公司未履行或者未完全履行上述承诺，而给玉禾田集团造成损失的，在有关损失金额厘定确认后，本公司将在玉禾田集团董事会通知的时限内赔偿玉禾田集团因此遭受的损失。如本公司未按照前述承诺承担赔偿责任的，玉禾田集团有权相应等额扣减其应向本公司支付的分红利润，作为本公司对玉禾田集团的赔偿。”</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>周平、周梦晨</p>	<p>关于同业竞争的承诺</p>	<p>“为避免本人直接或间接控制的企业将来与玉禾田集团发生同业竞争，本人进一步作出以下明示且不可撤销的承诺： 一、在本人作为玉禾田集团的实际控制人期间，本人直接或间接控制的企业保证不得以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营等形式）直接或间接从事或参与任何与玉禾田集团目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。二、在本人作为玉禾田集团的实际控制人期间，如本人控制的其他企业存在任何与玉禾田集团及其分子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给玉禾田集团。三、如果本人未履行或者未完全履行上述承诺，而给玉禾田集团造成损失的，在有关损失金额厘定</p>	<p>2020 年 01 月 23 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			确认后，本人将在玉禾田集团董事会通知的时限内赔偿玉禾田集团因此遭受的损失。如本人未按照前述承诺承担赔偿责任的，玉禾田集团有权相应等额扣减其应向本人或本人控制的公司支付的分红利润，作为本人对玉禾田集团的赔偿。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳鑫宏泰、深圳鑫卓泰	关于同业竞争的承诺	“一、截至本承诺函出具之日，本公司无下属公司，本公司未经营或者与第三方共同经营与玉禾田集团及其分子公司的主营业务相同或者类似的业务。二、为避免本公司及下属企业将来与玉禾田集团发生同业竞争，本公司进一步作出以下明示且不可撤销的承诺：1、在本公司作为玉禾田集团的直接股东期间，将不会并且要求、督促本公司控制的下属公司不会以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营合资、合作、合伙、承包或租赁经营等形式）直接或间接从事或参与任何与玉禾田集团目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、在本公司作为玉禾田集团的直接股东期间，如本公司或本公司控制的下属公司存在任何与玉禾田集团及其分子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给玉禾田集团。3、如果本公司未履行或者未完全履行上述承诺，而给玉禾田集团造成损失的，在有关损失金额厘定确认后，本公司将在玉禾田集团董事会通知的时限内赔偿玉禾田集团因此遭受的损失。如本公司未按照前述承诺承担赔偿责任的，玉禾田集团有权相应等额扣减其应向本公司支付的分红利润，作为本公司对玉禾田集团的赔偿。”	2020 年 01 月 23 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	西藏天之润、周平、周梦晨	关于规范和减少关联交易的承诺	1、不利用自身的控制性地位影响谋求发行人在业务合作等方面给予优于市场第	2020 年 01 月 23 日	长期	正常履行中



			<p>三方的权利。2、不利用自身的控制性地位影响谋求与发行人达成交易的优先权利。3、不以与市场价格相比显失公允的条件与发行人进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害发行人利益的行为。4、在发行人将来可能产生的与本人/本公司控制的除发行人及其控股子公司以外的其他企业的关联交易时，本人/本公司将积极、善意促使发行人采取如下措施规范该等关联交易：（1）严格遵守发行人章程、股东大会议事规则、董事会议事规则等相关规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时详细进行信息披露；（2）依照市场经济原则，采取市场定价确定交易价格。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	周平、周梦晨	关于申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>如因公司未按照相关法律法规要求为公司员工缴纳或者足额缴纳社会保险、住房公积金，无论因何等原因，如公司因此而被社会保险主管部门或者其他主管部门要求补缴社会保险、住房公积金的，其无条件按照主管部门核定的金额代公司足额补缴相关款项，无需公司承担任何补缴责任；如公司因此而受到处罚或者被员工主张经济补偿的，其将无条件代公司支付相应款项保证公司不会因此而受到损失。</p>	2020年01月23日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、西藏天之润、周平、周梦晨、王东焱、周聪、周明、凌锦明、曹阳、何俊辉、华晓锋、陈强、王云福、李国刚、鲍江勇	关于申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>本次发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性、及时性承担个别及连带的法律责任。</p>	2020年01月23日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	填补被摊薄即期回报的承诺	<p>公司将履行填补被摊薄即期回报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。</p>	2020年01月23日	长期	正常履行

首次公开发行或再融资时所作承诺	西藏天之润、周平、周梦晨	填补被摊薄即期回报的承诺	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。本单位及本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本单位及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本单位或本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本单位及本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。本承诺函出具日之后，若中国证监会作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会的规定时，本单位及本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020 年 01 月 23 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	周平、王东焱、周聪、周明、凌锦明、曹阳、何俊辉、华晓锋、鲍江勇	填补被摊薄即期回报的承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；2、对本人职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5、如果公司实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；7、本承诺函出具日之后，若中国证监会作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会的规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020 年 01 月 23 日	长期	正常履行
股权激励承诺	公司	不为激励对象提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款	公司承诺不为激励对象依本次激励计划获取限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担	2021 年 07 月 23 日	限制性股票激励计划实施期内	正常履行

		提供担保	保			
其他对公司中小股东所作承诺	无					
其他承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会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

公司报告期末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(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件(公司作为原告方)	11,430.84	否	部分审理中,部分已结案	对公司生产经营无重大影响	部分未判决	无	无
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件(公司作为被告方)	3,685.22	554.42	部分审理中,部分已结案	对公司生产经营无重大影响	部分未判决	无	无

注：2024年2月1日，公司作为原告方，起诉高密市综合行政执法局，要求被告支付服务费62,563,451.96元及违约金；同日，公司作为原告方，起诉高密市综合行政执法局，要求被告退还过渡期保证金2000万元。上述两个案件涉及金额合计为82,563,451.96元。

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司于 2024 年 1 月 8 日召开第三届董事会 2024 年第一次会议、第三届监事会 2024 年第一次会议及第三届董事会独立董事专门会议 2024 年第一次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易额度预计的议案》。根据公司及全资、控股子公司（均为合并报表范围内的子公司）开展日常经营业务的需要，结合 2023 年日常关联交易的发生情况，预计 2024 年公司将与公司实际控制人周平先生、深圳伏泰、内江高能等关联方发生日常关联交易。公司将本着公平、公开、公正的原则，参照市场公允价格定价，与上述关联方签署相关交易协议，预计 2024 年度与上述关联方发生关联交易将产生支出合计 540 万元、收入合计 4000 万元。

具体内容详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-003）

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司 2024 年度日常关联交易预计的公告	2024 年 01 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年07月12日	30,000	2023年07月11日	30,000	连带责任担保			52个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2021年04月01日	10,000	2021年04月01日	10,000	连带责任担保			41个月	是	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年09月15日	10,000	2023年09月14日	10,000	连带责任担保			48个月	否	否

深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年09月15日	10,000	2023年09月14日	10,000	连带责任担保			48个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年03月16日	10,000	2023年03月15日	10,000	连带责任担保			42个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年12月20日	10,000	2023年12月19日	10,000	连带责任担保			38个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年06月06日	50,000	2023年06月05日	50,000	连带责任担保			24个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2021年11月04日	6,000	2021年09月16日	5,000	连带责任担保			32个月	是	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年12月20日	10,000	2023年12月19日	10,000	连带责任担保			36个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2022年12月06日	10,000	2022年12月06日	10,000	连带责任担保			21个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2022年05月27日	25,000	2022年05月25日	25,000	连带责任担保			42个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年07月06日	10,000	2023年07月05日	10,000	连带责任担保			12个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市	2023年02月10日	10,000	2023年02月09日	10,000	连带责任担保			17个月	是	否

运营集团有限公司										
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2024年05月10日	10,000	2024年05月09日	10,000	连带责任担保			13个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年10月26日	10,000	2023年10月25日	10,000	连带责任担保			29个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2023年07月06日	10,000	2023年07月05日	10,000	连带责任担保			39个月	否	否
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	2024年05月10日	10,000	2024年05月09日	10,000	连带责任担保			8个月	否	否
沈阳玉禾田环境发展有限公司	2024年03月29日	1,000	2024年03月28日	1,000	连带责任担保			13个月	否	否
七台河市城投公共环境服务有限公司	2024年03月29日	1,000	2024年03月28日	1,000	连带责任担保			12个月	否	否
沈阳玉禾田环境管理有限公司	2024年04月19日	1,000	2024年04月18日	1,000	连带责任担保			11个月	否	否
甘肃陇玉智慧城市运营管理有限公司	2024年04月19日	1,000	2024年04月18日	1,000	连带责任担保			12个月	否	否
海口玉禾田环境服务有限公司	2022年05月31日	1,440	2022年05月30日	1,200	连带责任担保			46个月	否	否
海口玉禾田环境服务	2024年02月02日	3,500	2024年01月31日	3,500	连带责任担保			6个月	否	否



有限公司										
琼海玉禾田环境服务有限公司	2022年04月21日	1,020	2022年04月20日	850	连带责任担保			46个月	否	否
沈阳玉禾田环境发展有限公司	2022年11月24日	2,575	2022年11月24日	2,400	连带责任担保			15个月	是	否
沈阳玉禾田环境发展有限公司	2023年11月24日	4,000	2024年09月26日	4,000	连带责任担保			16个月	否	否
沈阳玉禾田环境管理有限公司	2022年11月24日	1,800	2022年11月24日	1,800	连带责任担保			15个月	是	否
沈阳玉禾田环境管理有限公司	2023年11月24日	3,000	2024年09月26日	3,000	连带责任担保			16个月	否	否
沈阳玉禾田环境清洁有限公司	2023年11月24日	3,400	2024年09月26日	3,400	连带责任担保			10个月	否	否
辽宁玉禾田市容环境管护有限公司	2023年11月24日	2,000	2024年09月26日	2,000	连带责任担保			16个月	否	否
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司	2023年09月07日	3,000	2023年09月07日	3,000	连带责任担保			14个月	否	否
太湖玉禾田环境发展有限公司	2023年10月26日	1,000	2023年10月25日	1,000	连带责任担保			12个月	否	否
甘肃陇玉智慧城市运营管理有限公司	2024年06月14日	6,000	2024年06月13日	6,000	连带责任担保			48个月	否	否
深圳永恒光智慧科技	2023年10月26日	4,000	2023年10月24日	4,000	连带责任担保			30个月	否	否

集团有限公司										
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	2023年09月07日	2,000	2023年09月05日	2,000	连带责任担保			27个月	否	否
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	2023年09月07日	2,000	2023年09月06日	2,000	连带责任担保			12个月	否	否
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	2024年02月21日	650	2024年02月20日	650	连带责任担保			48个月	否	否
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	2024年03月29日	1,950	2024年03月28日	1,950	连带责任担保			48个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			36,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					36,100
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			288,335		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					63,203.91
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海口玉禾田环境服务有限公司	2022年05月31日	1,440	2022年05月30日	1,200	质押	应收账款		46个月	否	否
琼海玉禾田环境服务有限公司	2022年04月21日	1,020	2022年04月20日	850	质押	应收账款		46个月	否	否
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司		2,000	2023年01月16日	1,000	质押	应收账款		12个月	是	否
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司		389	2023年04月11日	389	质押	应收账款		11个月	否	否
重庆高	2024年	1,000	2024年	1,000	质押	应收账		48个月	否	否

洁环境绿化工程集团有限公司	02月21日		02月20日			款				
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	2023年12月26日	3,000	2023年12月25日	3,000	连带责任担保			48个月	否	否
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司		4,800	2023年07月11日	4,800	质押	应收账款		36个月	否	否
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司		4,800	2023年07月11日	4,800	质押	应收账款		36个月	否	否
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司		700	2022年03月01日	700	连带责任担保			36个月	否	否
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司		700	2022年03月01日	700	连带责任担保			36个月	否	否
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司		2,100	2022年04月15日	2,100	连带责任担保			30个月	否	否
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司		3,000	2023年09月01日	3,000	质押	应收账款		12个月	否	否
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司		2,000	2023年09月01日	2,000	质押	应收账款		12个月	否	否

乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司		2,000	2023年09月01日	2,000	质押	应收账款		12个月	否	否
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司		2,000	2023年09月01日	2,000	质押	应收账款		12个月	否	否
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司		3,000	2022年05月31日	3,000	连带责任担保			48个月	否	否
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司		424.8	2022年01月20日	424.8	连带责任担保			60个月	是	否
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司		499.05	2022年01月20日	499.05	连带责任担保			60个月	是	否
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司		11.3	2023年03月27日	11.3	连带责任担保			60个月	否	否
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司		46.84	2023年05月25日	46.84	连带责任担保			60个月	否	否
西藏高		380.04	2023年	380.04	连带责			60个月	否	否

洁环境绿化工程有限公司			03月27日		任担保					
西藏高洁环境绿化工程有限公司		42.03	2023年08月29日	42.03	连带责任担保			60个月	否	否
高洁环卫服务(天津)有限公司		120	2023年07月21日	120	质押	应收账款		48个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			1,389		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					1,389
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			35,473.06		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					27,739.21
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)			37,489		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					37,489
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			323,808.06		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					90,943.12
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										23.43%
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)										9,178.14
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										75,610.84
上述三项担保金额合计(D+E+F)										84,788.98

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,800,000	2.71%				-1,782,108	-1,782,108	9,017,892	2.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,800,000	2.71%				-1,782,108	-1,782,108	9,017,892	2.26%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	10,800,000	2.71%				-1,782,108	-1,782,108	9,017,892	2.26%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	387,792,000	97.29%				1,782,108	1,782,108	389,574,108	97.74%
1、人民币普通股	387,792,000	97.29%				1,782,108	1,782,108	389,574,108	97.74%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	398,592,000	100.00%				0	0	398,592,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、监事、高级管理人员减持股份》的相关规定，公司董监高在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年度转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%。故报告期内公司董监高新增无限售条件股份 1,782,108 股，有限售条件股份相应减少 1,782,108 股，总股本不变。

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
周明	1,080,000.00	270,000.00	0	810,000	现任公司董事,按照《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》规定执行。	按照《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》规定执行。
周聪	1,080,000.00	270,000.00	0	810,000	现任公司董事,按照《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》规定执行。	按照《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》规定执行。
王东焱	8,640,000.00	2,160,000.00	917,028.00	7,397,028	现任公司董事,按照《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》规定执行。	按照《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》规定执行。



王奇	0	0	864	864	王奇持有无限流通股为 1152 股，现任公司监事，按照《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》规定执行。	按照《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》规定执行。
合计	10,800,000.00	2,700,000.00	917,892.00	9,017,892	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,770	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（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏天之润投资管理有限公司	境内非国有法人	47.92%	190,986,601.00	0	0.00	190,986,601.00	质押	60,762,000.00
西藏蕴能环境技术有限公司	境内非国有法人	12.13%	48,350,000.00	0	0.00	48,350,000.00	不适用	0
深圳市鑫宏泰投资管理有限公司	境内非国有法人	3.54%	14,106,640.00	0	0.00	14,106,640.00	不适用	0
王东焱	境内自然人	2.47%	9,862,704.00	0	7,397,028.00	2,465,676	不适用	0
杭州城和股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.62%	2,479,104.00	0	0.00	2,479,104.00	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—富国中证价	境内非国有法人	0.45%	1,802,924.00	1,568,124.00	0.00	1,802,924.00	不适用	0

值交易 型开放 式指数 证券投 资基金								
钟宝申	境外自 然人	0.42%	1,661,820. 00	119,200. 00	0.00	1,661,820.00	不适用	0
香港中 央结算 有限公 司	境外法 人	0.40%	1,599,060. 00	-676,215 .00	0.00	1,599,060.00	不适用	0
安庆市 同安产 业招商 投资基 金（有 限合 伙）	境内非 国有法 人	0.35%	1,413,150. 00	0	0.00	1,413,150.00	不适用	0
王巧文	境内自 然人	0.32%	1,284,844. 00	8,300.00	0.00	1,284,844.00	不适用	0
战略投资者或一般 法人因配售新股成 为前 10 名股东的情 况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系 或一致行动的说明	上述股东中，公司控股股东为西藏天之润，周平持有西藏天之润 90%股权，周梦晨持有西藏天之润 10%股权，公司实际控制人为周平和周梦晨；周平与周梦晨为父子关系，周平与王东焱为表兄妹关系。报告期内，公司控股股东西藏天之润持有深圳鑫宏泰 83.33%的股权，西藏天之润与深圳鑫宏泰存在一致行动人的关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否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	无							
前 10 名股东中存在 回购专户的特别说 明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
西藏天之润投资管理 有限公司	190,986,601.00				人民币普通股	190,986,601.00		
西藏蕴能环境技术 有限公司	48,350,000.00				人民币普通股	48,350,000.00		
深圳市鑫宏泰投资 管理有限公司	14,106,640.00				人民币普通股	14,106,640.00		
杭州城和股权投资 基金合伙企业（有 限合伙）	2,479,104.00				人民币普通股	2,479,104.00		
王东焱	2,465,676.00				人民币普通股	2,465,676.00		
中国建设银行股份 有限公司－富国中 证价值交易型开放 式指数证券投资基金	1,802,924.00				人民币普通股	1,802,924.00		
钟宝申	1,661,820.00				人民币普通股	1,661,820.00		

香港中央结算有限公司	1,599,060.00	人民币普通股	1,599,060.00
安庆市同安产业招商投资基金（有限合伙）	1,413,150.00	人民币普通股	1,413,150.00
王巧文	1,284,844.00	人民币普通股	1,284,844.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司控股股东为西藏天之润，周平持有西藏天之润 90% 股权，周梦晨持有西藏天之润 10% 股权，公司实际控制人为周平和周梦晨；周平与周梦晨为父子关系，周平与王东焱为表兄妹关系。报告期内，公司控股股东西藏天之润持有深圳鑫宏泰 83.33% 的股权，西藏天之润与深圳鑫宏泰存在一致行动人的关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否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）	前 10 名无限售条件股东中，股东王巧文通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,205,136.00 股，通过普通账户持有 79,708 股，共持有 1,284,844 股。		

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司是否具有表决权差异安排

是  否

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

是  否

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

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

适用  不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周平	董事长	现任							
王东焱	董事	现任	9,862,704			9,862,704			
周明	董事	现任	1,080,000			1,080,000			
周聪	董事	现任	1,080,000			1,080,000			
凌锦明	董事	现任							
李榕	独立董事	现任							
甘毅	独立董事	现任							
崔观军	独立董事	现任							
李国刚	监事会主席	现任							

王奇	监事	现任	1,152			1,152			
程先森	职工监事	现任							
鲍江勇	总经理	现任							
杨波	副总经理	现任							
郭瑾	董事会秘书/副总经理	现任							
华晓锋	财务总监	现任							
合计	--	--	12,023,856	0	0	12,023,856	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：玉禾田环境发展集团股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	674,559,866.37	1,121,077,779.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	4,609,426.15	1,383,063.61
应收账款	3,814,692,897.93	3,266,179,180.71
应收款项融资	3,143,438.44	647,342.82
预付款项	3,241,401.12	5,258,945.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	276,234,070.24	347,576,343.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	47,678,599.61	40,031,654.52
其中：数据资源		
合同资产	49,450,222.08	52,240,210.23
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	135,920,039.96	134,178,882.36
其他流动资产	110,317,979.57	131,260,598.37
流动资产合计	5,129,847,941.47	5,099,834,000.89
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	298,190,593.15	241,372,266.84
长期股权投资	83,596,096.64	86,891,086.36
其他权益工具投资	735,000.00	735,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,009,476,357.75	1,068,242,448.61
在建工程	10,468,225.95	12,772,571.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	80,963,329.67	79,618,486.98
无形资产	218,008,505.36	218,407,299.17
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	225,869,709.20	225,869,709.20
长期待摊费用	18,402,779.12	21,234,207.79
递延所得税资产	79,507,474.57	76,207,809.50
其他非流动资产	624,420,323.28	210,062,879.01
非流动资产合计	2,649,638,394.69	2,241,413,765.27
资产总计	7,779,486,336.16	7,341,247,766.16
流动负债：		
短期借款	1,261,094,659.65	909,083,836.87
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	4,659,613.34	3,983,697.42
应付账款	756,485,347.33	805,930,695.89
预收款项		
合同负债	3,076,798.38	11,089,123.89
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	404,702,549.56	420,677,732.17
应交税费	108,974,318.81	117,200,930.76
其他应付款	77,238,876.65	92,737,959.12
其中：应付利息		
应付股利	24,030,547.66	22,754,512.19



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	172,482,072.40	256,837,423.40
其他流动负债	106,683,833.58	82,433,779.62
流动负债合计	2,895,398,069.70	2,699,975,179.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	236,292,005.36	263,472,832.06
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	44,055,576.56	51,178,953.11
长期应付款	10,731,834.48	18,649,720.08
长期应付职工薪酬		
预计负债	230,534,302.29	224,269,207.15
递延收益		
递延所得税负债	25,229,565.14	26,098,069.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	546,843,283.83	583,668,781.93
负债合计	3,442,241,353.53	3,283,643,961.07
所有者权益：		
股本	398,592,000.00	398,592,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	710,637,325.76	698,387,325.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,446,221.07	83,446,221.07
一般风险准备		
未分配利润	2,688,230,537.45	2,441,194,828.74
归属于母公司所有者权益合计	3,880,906,084.28	3,621,620,375.57
少数股东权益	456,338,898.35	435,983,429.52
所有者权益合计	4,337,244,982.63	4,057,603,805.09
负债和所有者权益总计	7,779,486,336.16	7,341,247,766.16

法定代表人：鲍江勇

主管会计工作负责人：华晓锋

会计机构负责人：林克展

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	54,390,726.57	382,093,684.58
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	166,108,136.05	168,090,481.28
应收款项融资		
预付款项	1,641.00	
其他应收款	1,802,644,784.51	1,382,348,008.34
其中：应收利息	19,064,382.80	13,431,133.91
应收股利	19,500,000.00	18,000,000.00
存货	71,174.08	334,774.42
其中：数据资源		
合同资产	2,074,730.10	3,319,568.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,155,675.05	6,579,539.78
流动资产合计	2,029,446,867.36	1,942,766,056.59
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	1,253,099,169.52	1,251,657,322.80
其他权益工具投资	735,000.00	735,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	40,671,768.99	60,725,558.96
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,869,927.02	5,199,303.44
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	164,774.53	247,161.80
递延所得税资产	498,625.65	2,354,746.47
其他非流动资产	35,893,540.43	36,977,408.15
非流动资产合计	1,334,932,806.14	1,357,896,501.62
资产总计	3,364,379,673.50	3,300,662,558.21
流动负债：		
短期借款	640,000,000.00	450,781,027.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	27,688,241.79	35,038,495.97
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	19,515,707.34	32,417,654.55
应交税费	1,481,031.07	1,349,633.23
其他应付款	747,601,464.12	745,851,157.71
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	110,400,000.00	168,312,276.88
其他流动负债	6,448,149.85	4,629,025.08
流动负债合计	1,553,134,594.17	1,438,379,271.20
非流动负债：		
长期借款	223,700,000.00	239,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,309,116.10	2,241,518.45
长期应付款		25,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	15,000.00	217,569.31
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	228,024,116.10	267,359,087.76
负债合计	1,781,158,710.27	1,705,738,358.96
所有者权益：		
股本	398,592,000.00	398,592,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	721,298,766.54	696,298,766.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	94,676,618.09	94,676,618.09
未分配利润	368,653,578.60	405,356,814.62
所有者权益合计	1,583,220,963.23	1,594,924,199.25
负债和所有者权益总计	3,364,379,673.50	3,300,662,558.21

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	3,404,661,715.68	2,927,714,493.88

其中：营业收入	3,404,661,715.68	2,927,714,493.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,888,927,559.49	2,493,544,527.49
其中：营业成本	2,555,887,125.72	2,230,725,065.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,439,600.48	12,855,096.95
销售费用	39,419,349.81	35,773,201.36
管理费用	224,152,416.39	183,598,162.19
研发费用	22,305,922.84	9,401,865.43
财务费用	31,723,144.25	21,191,135.83
其中：利息费用	33,612,854.83	19,480,131.35
利息收入	11,884,508.87	8,697,645.86
加：其他收益	14,818,781.26	28,066,018.41
投资收益（损失以“—”号填列）	414,877.83	6,128,249.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,294,989.72	-6,996,732.05
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）	-36,655,413.88	-20,234,024.94
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,360,012.93	-4,006,481.96
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-404,391.20	-123,640.23
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	489,547,997.27	444,000,086.98
加：营业外收入	3,500,381.28	3,520,084.33
减：营业外支出	17,341,964.75	5,663,540.45
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	475,706,413.80	441,856,630.86

减：所得税费用	94,920,900.79	86,557,416.04
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	380,785,513.01	355,299,214.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	380,785,513.01	355,299,214.82
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	326,754,108.71	317,610,960.14
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	54,031,404.30	37,688,254.68
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	380,785,513.01	355,299,214.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	326,754,108.71	317,610,960.14
归属于少数股东的综合收益总额	54,031,404.30	37,688,254.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.8198	0.7968
（二）稀释每股收益	0.8198	0.7968

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

法定代表人：鲍江勇

主管会计工作负责人：华晓锋

会计机构负责人：林克展

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024年半年度	2023年半年度
----	----------	----------

一、营业收入	149,436,556.06	202,963,901.87
减：营业成本	98,155,237.07	139,640,908.85
税金及附加	863,883.71	879,485.22
销售费用	4,412,756.15	6,179,566.96
管理费用	33,121,978.18	34,795,656.61
研发费用		
财务费用	5,124,957.34	7,308,468.93
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	-37,582.53	1,833,265.86
投资收益（损失以“—”号填列）	39,558,366.04	15,127,441.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,441,846.72	-7,320,780.77
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）	-1,219,796.17	855,652.92
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,244,838.07	-414,946.05
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	44,813,892.88	31,561,229.21
加：营业外收入	378,700.44	173,122.91
减：营业外支出	321,308.52	184,940.74
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	44,871,284.80	31,549,411.38
减：所得税费用	1,856,120.82	4,782,321.49
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	43,015,163.98	26,767,089.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	43,015,163.98	26,767,089.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	43,015,163.98	26,767,089.89
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	2024 年半年度	2023 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	3,037,457,738.91	2,690,549,495.73
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	169,673,567.96	103,454,247.41
经营活动现金流入小计	3,207,131,306.87	2,794,003,743.14
购买商品、接受劳务支付的现金	815,278,583.69	594,691,743.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,889,123,142.47	1,689,033,323.51
支付的各项税费	236,083,797.73	205,420,739.85
支付其他与经营活动有关的现金	173,864,564.71	171,487,506.09
经营活动现金流出小计	3,114,350,088.60	2,660,633,312.86
经营活动产生的现金流量净额	92,781,218.27	133,370,430.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	1,510,536.42	1,080,266.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,655,947.55	14,501,394.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		87,189,068.64
收到其他与投资活动有关的现金	920,779,361.79	556,886,527.82
投资活动现金流入小计	923,945,845.76	659,657,257.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	624,279,540.63	275,703,250.41
投资支付的现金	5,550,000.00	43,764,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	918,011,709.05	550,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,547,841,249.68	869,467,250.41
投资活动产生的现金流量净额	-623,895,403.92	-209,809,993.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,350,100.00	865,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,350,100.00	865,000.00
取得借款收到的现金	982,496,774.59	729,880,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	989,846,874.59	730,745,000.00
偿还债务支付的现金	762,476,780.00	687,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,776,530.51	223,232,920.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,000,000.00	15,625,551.97
支付其他与筹资活动有关的现金	14,234,026.46	16,497,221.67
筹资活动现金流出小计	903,487,336.97	926,730,141.80
筹资活动产生的现金流量净额	86,359,537.62	-195,985,141.80
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	-444,754,648.03	-272,424,704.73
加：期初现金及现金等价物余额	1,112,632,623.37	1,012,067,701.80
六、期末现金及现金等价物余额	667,877,975.34	739,642,997.07

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	170,355,352.97	215,381,638.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,047,385.05	78,786,163.04
经营活动现金流入小计	239,402,738.02	294,167,801.86
购买商品、接受劳务支付的现金	45,469,103.23	17,181,101.32
支付给职工以及为职工支付的现金	92,261,045.76	122,155,294.09
支付的各项税费	7,735,297.84	6,081,400.05
支付其他与经营活动有关的现金	66,058,932.23	52,505,118.95
经营活动现金流出小计	211,524,379.06	197,922,914.41
经营活动产生的现金流量净额	27,878,358.96	96,244,887.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,834,800.00
取得投资收益收到的现金	616,519.32	6,000,000.00



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	379,474.00	50,099.52
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	370,000,000.00	
投资活动现金流入小计	370,995,993.32	36,884,899.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,456,644.00	4,190,860.75
投资支付的现金	5,550,000.00	46,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	716,300,000.00	
投资活动现金流出小计	748,306,644.00	50,590,860.75
投资活动产生的现金流量净额	-377,310,650.68	-13,705,961.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	499,218,972.22	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	499,218,972.22	410,000,000.00
偿还债务支付的现金	380,700,000.00	415,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,883,152.58	202,194,657.96
支付其他与筹资活动有关的现金	2,906,485.93	2,953,768.99
筹资活动现金流出小计	477,489,638.51	620,148,426.95
筹资活动产生的现金流量净额	21,729,333.71	-210,148,426.95
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	-327,702,958.01	-127,609,500.73
加：期初现金及现金等价物余额	382,093,684.58	216,288,740.35
六、期末现金及现金等价物余额	54,390,726.57	88,679,239.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	398,592,000.00				698,387,325.76				83,446,221.07		2,441,194,828.74		3,621,620,375.57	435,983,429.52	4,057,603,805.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	398,592,000.00				698,387,325.76				83,446,221.07		2,441,194,828.74		3,621,620,375.57	435,983,429.52	4,057,603,805.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,250,000.00						247,035,708.71		259,285,708.71	20,355,468.83	279,641,177.54
（一）综合收益总额											326,754,108.71		326,754,108.71	54,031,404.30	380,785,513.01
（二）所有者投入和减少资本														7,350,100.00	7,350,100.00
1. 所有者投入的普通股														7,350,100.00	7,350,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（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												79,718,400.00	79,718,400.00	28,776,035.47	108,494,435.47
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					12,250,000.00								12,250,000.00	-12,250,000.00	
四、本期期末余额	398,592,000.00				710,637,325.76				83,446,221.07		2,688,230,537.45		3,880,906,084.28	456,338,898.35	4,337,244,982.63

上年金额

单位：元

项目	2023 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	332,160,000.00				772,087,176.36				75,373,049.22		2,128,204,585.36		3,307,824,810.94	332,631,863.73	3,640,456,674.67
加：会计政策变更															
前期差错															

更正														
其他														
二、本年期初余额	332,160,000.00			772,087,176.36				75,373,049.22		2,128,204,585.36		3,307,824,810.94	332,631,863.73	3,640,456,674.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,432,000.00			-63,361,602.13						128,279,760.14		131,350,158.01	13,722,419.64	145,072,577.65
（一）综合收益总额										317,610,960.14		317,610,960.14	37,688,254.68	355,299,214.82
（二）所有者投入和减少资本				3,070,397.87								3,070,397.87	865,000.00	3,935,397.87
1. 所有者投入的普通股													865,000.00	865,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,070,397.87								3,070,397.87		3,070,397.87
4. 其他														
（三）利润分配										-189,331,200.00		-189,331,200.00	-24,830,835.04	-214,162,035.04
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										-189,331,200.00		-189,331,200.00	-24,830,835.04	-214,162,035.04
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	66,432,000.00			-66,432,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,432,000.00			-66,432,000.00										
2. 盈余公积转增资														

本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	398,592,000.00				708,725,574.23				75,373,049.22		2,256,484,345.50		3,439,174,968.95	346,354,283.37	3,785,529,252.32

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	398,592,000.00				696,298,766.54				94,676,618.09	405,356,814.62		1,594,924,199.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	398,592,000.00				696,298,766.54				94,676,618.09	405,356,814.62		1,594,924,199.25
三、本期增减变动					25,000.00					-		-

金额（减少以“－”号填列）					0.00					36,703,236.02		11,703,236.02
（一）综合收益总额										43,015,163.98		43,015,163.98
（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										-79,718,400.00		-79,718,400.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-79,718,400.00		-79,718,400.00
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					25,000,000.00							25,000,000.00
四、本期期末余额	398,592,000.00				721,298,766.54				94,676,618.09	368,653,578.60		1,583,220,963.23

上期金额

单位：元

项目	2023 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	332,160,000.00				763,847,880.82				76,051,663.50	427,063,423.30		1,599,122,967.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	332,160,000.00				763,847,880.82				76,051,663.50	427,063,423.30		1,599,122,967.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,432,000.00				-65,693,927.70					-162,564,110.11		-161,826,037.81
（一）综合收益总额										26,767,089.89		26,767,089.89
（二）所有者投入和减少资本					738,072.30							738,072.30
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					738,072.30							738,072.30

4. 其他												
(三) 利润分配										-189,331,200.00		-189,331,200.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-189,331,200.00		-189,331,200.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	66,432,000.00					-66,432,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,432,000.00					-66,432,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	398,592,000.00					698,153,953.12				76,051,663.50	264,499,313.19	1,437,296,929.81



### 三、公司基本情况

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

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 39,859.2 万股，注册资本为 39,859.2 万元，公司注册地：安徽省安庆市岳西县天馨大道筑梦小镇电商产业园 5 号楼。总部地址：广东省深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 A 座 18 楼。

本公司主要经营活动为：一般项目：建筑物清洁服务；物业管理；城市绿化管理；生活垃圾处理装备制造；白蚁防治服务；病媒生物防制服务；林业有害生物防治服务；室内空气污染治理；大气环境污染防治服务；园林绿化工程施工；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；花卉种植；花卉绿植租借与代管理；机械设备租赁；机械设备销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；新能源汽车整车销售；汽车销售；小微型客车租赁经营服务；专业保洁、清洗、消毒服务；水污染治理；环境卫生公共设施安装服务；集贸市场管理服务；市政设施管理；污水处理及其再生利用；固体废物治理；再生资源回收（除生产性废旧金属）；停车场服务；家政服务；劳务服务（不含劳务派遣）；农林废物资源化无害化利用技术研发；资源再生利用技术研发；服装服饰批发；服装服饰零售；厨具卫具及日用杂品批发；日用杂品销售；日用百货销售；日用品批发；五金产品批发；五金产品零售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；机动车修理和维护；塑料制品销售；劳动保护用品销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：城市生活垃圾经营性服务；餐厨垃圾处理；室内环境检测；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；道路货物运输（不含危险货物）；危险废物经营；互联网信息服务；自来水生产与供应（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际业务经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的具体项目。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的合营企业或联营企业	占公司净资产 1%以上
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产占公司期末总资产的 5%以上或利润总额占公司利润总额的 10% 以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

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

### 2、合并程序

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### （3）购买子公司少数股权

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

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“20、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

本公司各类金融资产信用损失的确定方法

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

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

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

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

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

本公司将该应收款项按类似信用风险特征进行组合，确定组合如下：

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

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

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

(3) 对于除应收款项、合同资产以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，本公司选择

始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

## 12、应收票据

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 13、应收账款

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 16、合同资产

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

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 17、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、合同履行成本等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所



生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

## 18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

## 19、长期应收款

请参看“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

## 20、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后

转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

## 22、固定资产

### （1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20 年	5%	4.75%-19%
运输设备（除作业车辆外）	年限平均法	8 年	5%	11.88%
作业车辆及设备	年限平均法	3-8 年	5%	11.88%-31.67%
办公设备及其他	年限平均法	3 年	5%	31.67%

## 23、在建工程

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

## 24、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 25、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	摊销方法	依据
软件使用权	剩余年限	估计使用年限
特许经营权	特许经营期	合同约定经营期限

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

本公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 26、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 27、长期待摊费用

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

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

摊销年限为受益期内。

## 28、合同负债

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

## 29、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 1) 设定提存计划

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

### 2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 30、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

### 31、股份支付

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

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

#### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

### 32、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

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

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

### 33、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。

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

2、与本公司及其子公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### ①物业管理收入和城市运营收入

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

#### ②PPP模式的市政环卫收入

公司PPP模式主要包括BOT/TOT形式。公司从政府部门（合同授予方）获取市政环卫一体化项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，公司需要将有关作业设备和设施移交政府部门或政府指定单位。公司对PPP模式的环卫一体化项目进行了资本性投入，包括购买作业设备及相关基础设施等。针对其资本性投入，按照



合同类型，可以分为以下两种情况：

1) 根据相关约定，公司进行资本性投入后，能够收回本金及合理回报，并与客户约定了合理回报，且公司的资本性投入经过甲方客户确认后，可以收取确定金额的货币资金或其他金融资产。客户按照项目运营年限以及合同约定的固定付款金额或者约定的计算方式，按照合同约定期限支付可用性服务费。根据《企业会计准则解释第 14 号》，公司确认金融资产（长期应收款）。

2) 根据相关约定，公司进行资本性投入后，获取环卫一体化项目的特许经营权，但资本性投入的回报未单独约定，其回报包含在未来项目的运营服务费用中，根据《企业会计准则解释第 14 号》，公司确认无形资产。

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

#### 1) 提供劳务服务收入

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

#### 2) BOT/TOT 利息收入

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无。

## 34、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 35、政府补助

### 1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

资产相关的政府补助以外的政府补助。

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

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

## 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 36、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

1) 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体

相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 37、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1、本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“26、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

##### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

##### (4) 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 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。

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

- 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“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 1、售后租回交易

公司按照“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“33、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“11、金融工具”。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“第十节、财务报告”中的“五、重要会计政策

及会计估计”中的“11、金融工具”。

### 38、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 39、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
玉禾田环境发展集团股份有限公司	25.00%
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	25.00%
北京玉禾田环境管理服务有限公司	25.00%
上海玉禾田环境管理服务有限公司	20.00%
广州玉禾田环境发展有限公司	25.00%
成都玉禾田环境管理服务有限公司	25.00%
湖南玉禾田环境事业发展有限公司	20.00%
南昌临空玉禾田物业经营管理有限公司	20.00%
海口玉禾田环境服务有限公司	25.00%
儋州玉禾田环境工程有限公司	25.00%
南昌县玉禾田环境事业有限公司	25.00%
福建建宁玉禾田智慧城市运营有限公司	20.00%
万宁玉禾田智慧城乡环境工程有限公司	20.00%
广西南宁玉禾田环境工程有限公司	25.00%
深圳瀛润综合服务有限公司	25.00%

深圳美好城市咨询设计有限公司	15.00%
青岛同辉玉禾田城市服务有限公司	20.00%
内蒙古玉禾田智慧管理有限公司	25.00%
株洲玉禾田城市运营管理有限公司	25.00%
佳木斯郊区玉禾田智慧城市运营有限公司	25.00%
辽宁玉禾田城市运营管理服务有限公司	25.00%
定远县玉禾田智慧城市运营有限公司	20.00%
延安市宝塔区玉禾田智慧城市运营有限公司	25.00%
福州玉禾田环境服务有限公司	20.00%
锦州玉禾田生态环境发展有限公司	25.00%
包头市玉禾田智慧城市环境管理有限公司	25.00%
陵水玉禾田环境工程有限公司	20.00%
云和玉禾田智慧城市运营有限公司	25.00%
山东鲁玉环卫服务有限公司	20.00%
陕西玉禾田建设工程有限公司	20.00%
成都玉禾田智慧城市管理服务有限公司	20.00%
平遥晋玉隆智慧城市运营有限公司	20.00%
济宁鲁玉智慧城市服务有限公司	25.00%
高密鲁玉智慧城市服务有限公司	25.00%
沈阳玉禾田物业服务服务有限公司	20.00%
赣州市赣县区赣玉城市环境服务有限公司	25.00%
海口市海玉盟园林科技有限公司	20.00%
包头市青禾源城市环境管理有限公司	25.00%
九江玉禾田智慧城市运营管理有限公司	25.00%
秦皇岛骥玉环境工程有限公司	25.00%
浮梁县浮玉智慧城市运营有限公司	25.00%
德州鲁玉城市服务有限公司	25.00%
佛山顺玉智慧城市运营有限公司	25.00%
永登陇玉智慧城市运营管理有限公司	25.00%
定安海玉盟环境工程有限公司	25.00%
濉溪县深玉智慧城市运营管理有限公司	25.00%
汉中市南郑区汉玉城市综合运营管理有限公司	20.00%
吉安市吉玉智慧城市运营管理有限公司	20.00%
天津津玉智慧城市运营管理有限公司	20.00%
文昌市文玉盟城市综合运营服务有限公司	20.00%
九江经开区德玉智慧城市运营管理有限公司	25.00%
张家港苏玉城市服务有限公司	20.00%
山西玉禾隰州生物质环境管理有限公司	20.00%
汉中汉玉尚辉城市环境运营有限公司	20.00%
张家港江玉城市服务有限公司	25.00%
汉中兴汉汉玉城市环境运营有限公司	20.00%
福州市仓山玉竹城市环境服务有限公司	25.00%
甘肃陇玉智慧城市运营管理有限公司	25.00%
固安骥玉环境工程有限公司	25.00%
伊宁市新玉城市环境服务有限公司	20.00%
株洲湘玉城市运营管理有限公司	25.00%
九江星玉智慧城市运营管理有限公司	25.00%
包头市玉青城市环境服务有限公司	20.00%
白沙玉禾田环境工程有限公司	25.00%
吉林通玉智慧城市发展有限公司	20.00%
吉林通玉保安服务有限公司	20.00%
赣州美净环境管理有限公司	20.00%
贺州市贺玉智慧城市运营管理有限公司	25.00%
阜新市辽玉城市运营管理服务有限公司	20.00%
佛山市安禾智慧城市管理有限公司	25.00%
贵溪市贵玉智慧城市运营管理有限公司	25.00%

吉安市红玉智慧城市环境管理有限公司	25.00%
九江庐玉智慧城市运营管理有限公司	25.00%
沛县玉禾田城市服务有限公司	25.00%
三明市建宁玉竹环境绿化有限公司	20.00%
连云港苏玉城市服务有限公司	25.00%
湖南湘玉城市运营管理有限公司	20.00%
定南宝玉环境管理有限公司	25.00%
哈尔滨玉禾田环境事业发展有限公司	25.00%
海南玉禾田环境事业发展有限公司	25.00%
福建玉禾田环境事业发展有限公司	25.00%
江西玉禾田环境事业发展有限公司	20.00%
深圳市金枫叶园林生态科技工程有限公司	25.00%
深圳市玉蜻蜓有害生物防治有限公司	25.00%
天津玉禾田环境发展有限公司	25.00%
山东玉禾田环境发展有限公司	25.00%
银川玉禾田环境发展有限公司	25.00%
定南玉禾田环境发展有限公司	15.00%
琼海玉禾田环境服务有限公司	25.00%
澄迈玉禾田环境服务有限公司	25.00%
延安市宝塔区玉禾田环境发展有限公司	20.00%
赣州玉禾田环境事业发展有限公司	15.00%
岳西县玉禾田环境发展有限公司	25.00%
宜良玉禾田环境发展有限公司	25.00%
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司	25.00%
沈阳玉禾田环境发展有限公司	25.00%
沈阳玉禾田环境管理有限公司	25.00%
沈阳玉禾田环境清洁有限公司	25.00%
大庆玉禾田环境发展有限公司	25.00%
彭泽县玉禾田环境事业发展有限公司	25.00%
赣州市赣县区玉禾田环境管理有限公司	15.00%
萍乡玉禾田环境发展有限公司	25.00%
新沂玉禾田环境发展有限公司	25.00%
宜春玉禾田环境发展有限公司	25.00%
石河子市玉禾田环境发展有限公司	25.00%
九江玉禾田环境发展有限公司	20.00%
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司	25.00%
潍坊玉禾田环境工程有限公司	20.00%
寻乌玉禾田环境管理有限公司	25.00%
九江经开区玉禾田环境发展有限公司	20.00%
大庆市庆润科技发展有限公司	20.00%
海口玉禾田城市公共服务有限公司	20.00%
湖南天长玉禾田物业管理有限公司	20.00%
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司	25.00%
太湖玉禾田环境发展有限公司	25.00%
石河子市玉禾田医疗废弃物处置有限公司	20.00%
湘潭玉禾田城市运营管理有限公司	25.00%
南昌市青山湖青禾环境工程有限公司	25.00%
大连玉禾田清洁服务有限公司	20.00%
辽宁玉禾田市容环境管护有限公司	25.00%
成都玉禾田城市运营服务有限公司	20.00%
天津自贸玉禾田城市环境服务有限公司	20.00%
澄迈玉禾田园林科技有限公司	15.00%
辽宁玉禾田城市环境工程有限公司	20.00%
滨州玉禾田城市服务有限公司	25.00%
深圳市晓润科技有限公司	25.00%
深圳禾城智行科技有限公司	20.00%

深圳市禾能汇充科技有限公司	20.00%
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司	20.00%
深圳绿源智谷科技环境有限公司	15.00%
深圳绿达环境工程技术有限公司	15.00%
琼中玉禾田环境工程有限公司	20.00%
玉禾田(深圳)环境投资有限公司	20.00%
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	15.00%
深圳市深中源实业有限公司	20.00%
深圳市惠丰达建设工程有限公司	20.00%
深圳鹏安达智能工程有限公司	20.00%
吉安市永恒光智慧科技有限公司	20.00%
勃利县玉禾田智慧城市运营管理有限公司	25.00%
七台河市城投公共环境服务有限公司	25.00%
佛山乐禾智慧城市管理有限公司	20.00%
玉禾田(辽宁)实业发展有限公司	20.00%
玉禾田(深圳)智慧科技投资有限公司	20.00%
上海玉禾田特来电环境科技有限公司	20.00%
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	15.00%
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限责任公司	25.00%
乌鲁木齐万泽高洁城市综合服务有限公司	20.00%
乌鲁木齐高洁万亩绿心城市服务有限公司	20.00%
乌鲁木齐高洁城市服务有限公司	20.00%
伊宁县高洁城市综合服务有限公司	20.00%
博州高洁城市环境服务有限公司	20.00%
哈密市高洁城市服务有限公司	25.00%
霍城高洁城市环境服务有限公司	20.00%
重庆云港环境绿化工程有限公司	20.00%
重庆市城口县高洁城市环境服务有限公司	20.00%
重庆市荣昌区高洁生态环境科技有限公司	25.00%
巴州高洁环境绿化工程有限公司	25.00%
和硕高洁环境绿化工程有限公司	20.00%
尉犁高洁环境绿化工程有限公司	25.00%
巴州高洁物业服务有限公司	20.00%
博湖县高洁城市环境服务有限公司	20.00%
墨玉县高洁环境绿化工程有限公司	25.00%
策勒县高洁城市环卫服务有限公司	25.00%
民丰县高洁环境绿化工程有限公司	20.00%
于田县高洁环境绿化工程有限公司	25.00%
阿勒泰高洁城市环卫服务有限公司	20.00%
玛纳斯高洁城市环卫服务有限公司	25.00%
伊吾高洁城市综合服务有限公司	25.00%
五家渠高洁城市综合服务有限公司	25.00%
高洁环卫服务(天津)有限公司	20.00%
宁夏高洁城市环境服务有限责任公司	20.00%
海原县高洁智慧城市运营管理有限公司	20.00%
西藏高洁环境绿化工程有限公司	25.00%
西藏那曲高洁城市服务有限公司	25.00%
陕西高洁环境有限公司	20.00%
广饶鲁玉环境服务有限公司	20.00%
山西玉禾田城市公共服务有限公司	20.00%
湖南永恒光智慧科技有限公司	20.00%
景德镇市光亨智慧科技有限公司	20.00%
德州汉特能源科技有限公司	20.00%
深圳市禾荣智慧物业服务有限公司	20.00%
福建泉州玉禾田智慧城市运营有限公司	20.00%
深圳市博润资产服务有限公司	25.00%



四川合田城市管理服务有限公司	20.00%
玉禾阳光城市运营管理服务（沈阳）有限公司	20.00%
广东雅玉城市运营管理有限公司	25.00%
深圳市龙玉智慧城市服务有限公司	20.00%
深圳利万家智慧水务环保有限公司	25.00%
深圳禾禾美美智慧城市运营服务有限公司	20.00%
南昌陆玉港环境工程有限公司	20.00%
佳木斯佳玉智慧城市运营有限公司	25.00%
贵州红玉智慧城市运营管理有限公司	25.00%
贵州汇玉智慧城市运营管理有限公司	25.00%
霸州骥玉环境发展有限公司	25.00%
保定满城区骥玉环境工程有限公司	25.00%
天津玉津智慧城市运营管理有限公司	25.00%
伊宁市玉之锦城市环境服务有限公司	20.00%

## 2、税收优惠

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。三、本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。”根据财政部税务总局公告 2023 年第 6 号《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。四、本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。公司之下属子公司 2024 年度符合小型微利企业标准的，享受该小微企业所得税的优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布《环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》的通知（财税〔2009〕166 号）的规定，公司从事符合条件的公共污水处理、公共垃圾处理、节能减排技术改造等环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据税局备案及实际项目进度情况，公司之下属子公司 2024 年度从事公共污水处理及公共垃圾处理业务取得的收益符合税收政策相关标准的，享受该企业所得税的优惠政策。

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司之下属子公司，符合上述文件规定的，享受该企业所得税的优惠政策。

根据《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号）规定，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，为支持海南自由贸易港建设，对注册在海南贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司之下属子公司，符合上述文件规定的，享受该企业所得税的优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司取得高新技术企业证书后，按 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期三年。深圳绿源智谷科技环境有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得国家高新技术企业资格，证书编号 GR202344207312；深圳绿达环境工程技术有限公司于 2021 年 12 月 23 日取得国家高新技术企业资格，证书编号 GR202144207997；深圳永恒光智慧科技集团有限公司于 2021 年 12 月 23 日取得国家高新技术企业资格，证书编号：GR202144203425；重庆高洁环境绿化工程集团有限公司于 2021 年 11 月 12 日取得国家高新技术企业资格，证书编号：GR202151100095。

## 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	195,322.46	332,702.26
银行存款	667,682,652.88	1,112,299,921.11
其他货币资金	6,681,891.03	8,445,156.11
合计	674,559,866.37	1,121,077,779.48

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	
其中：		
其他	10,000,000.00	
其中：		
合计	10,000,000.00	

其他说明：

### 3、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	95,000.00	
商业承兑票据	4,514,426.15	1,383,063.61
合计	4,609,426.15	1,383,063.61

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收票据	4,717,868.12	100.00%	108,441.97	2.30%	4,609,426.15	1,415,271.76	100.00%	32,208.15	2.28%	1,383,063.61
其中：										
银行承兑汇票	100,000.00	2.12%	5,000.00	5.00%	95,000.00					
商业承兑汇票	4,617,868.12	97.88%	103,441.97	2.24%	4,514,426.15	1,415,271.76	100.00%	32,208.15	2.28%	1,383,063.61
合计	4,717,868.12	100.00%	108,441.97	2.30%	4,609,426.15	1,415,271.76	100.00%	32,208.15	2.28%	1,383,063.61

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	100,000.00	5,000.00	5.00%
商业承兑汇票	4,617,868.12	103,441.97	2.24%
合计	4,717,868.12	108,441.97	

确定该组合依据的说明：

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票		5,000.00				5,000.00
商业承兑汇票	32,208.15	71,233.82				103,441.97
合计	32,208.15	76,233.82				108,441.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	49,125.00	
商业承兑票据		3,827,872.37
合计	49,125.00	3,827,872.37

## (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：

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	3,258,863,019.84	2,846,284,532.60
其中：0-3个月（含3个月）	1,556,284,582.41	1,575,147,938.29
4-12个月（含12个月）	1,702,578,437.43	1,271,136,594.31
1至2年	559,652,052.04	388,101,524.22
2至3年	138,758,063.59	130,480,454.33
3年以上	64,215,389.99	82,158,555.60
3至4年	49,049,761.84	49,104,007.59
4至5年	10,365,906.67	28,878,395.03
5年以上	4,799,721.48	4,176,152.98
合计	4,021,488,525.46	3,447,025,066.75

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	1,949,869.88	0.05%	1,949,869.88	100.00%		1,973,102.71	0.06%	1,973,102.71	100.00%	

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,019,538,655.58	99.95%	204,845,757.65	5.10%	3,814,692,897.93	3,445,051,964.04	99.94%	178,872,783.33	5.19%	3,266,179,180.71
其中：										
风险组合	4,019,538,655.58	99.56%	204,845,757.65	5.10%	3,814,692,897.93	3,445,051,964.04	99.94%	178,872,783.33	5.19%	3,266,179,180.71
合计	4,021,488,525.46	100.00%	206,795,627.53	5.14%	3,814,692,897.93	3,447,025,066.75	100.00%	180,845,886.04	5.25%	3,266,179,180.71

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳西部义乌小商品城有限公司	897,900.00	897,900.00	897,900.00	897,900.00	100.00%	预计无法收回
东莞市迈科科技有限公司	193,077.71	193,077.71	169,844.88	169,844.88	100.00%	预计无法收回
浮梁县市政服务中心	310,000.00	310,000.00	310,000.00	310,000.00	100.00%	预计无法收回
宁波市俊悦保洁有限公司	298,125.00	298,125.00	298,125.00	298,125.00	100.00%	预计无法收回
彰武县住房和城乡建设局	274,000.00	274,000.00	274,000.00	274,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,973,102.71	1,973,102.71	1,949,869.88	1,949,869.88		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3个月（含3个月）	1,556,284,582.41		
4-12个月（含12个月）	1,702,578,437.43	85,128,921.87	5.00%
1-2年（含2年）	559,645,452.04	55,964,545.20	10.00%
2-3年（含3年）	138,490,663.59	27,698,132.72	20.00%
3-4年（含4年）	49,049,761.84	24,524,880.92	50.00%
4-5年（含5年）	9,802,406.67	7,841,925.34	80.00%
5年以上	3,687,351.60	3,687,351.60	100.00%
合计	4,019,538,655.58	204,845,757.65	

确定该组合依据的说明：

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,973,102.71	-23,232.83				1,949,869.88
按组合计提坏账准备	178,872,783.33	25,975,974.32		3,000.00		204,845,757.65
合计	180,845,886.04	25,952,741.49		3,000.00		206,795,627.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	260,022,031.23	47,785,787.96	307,807,819.19	7.53%	14,068,066.31
第二名	306,766,136.15		306,766,136.15	7.50%	32,691,155.09
第三名	179,189,270.16		179,189,270.16	4.38%	19,643,845.20
第四名	159,750,217.74		159,750,217.74	3.91%	13,535,817.29
第五名	96,106,772.77		96,106,772.77	2.35%	4,761,709.99

合计	1,001,834,428.05	47,785,787.96	1,049,620,216.01	25.67%	84,700,593.88
----	------------------	---------------	------------------	--------	---------------

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	66,343,115.45	16,892,893.37	49,450,222.08	64,773,090.67	12,532,880.44	52,240,210.23
合计	66,343,115.45	16,892,893.37	49,450,222.08	64,773,090.67	12,532,880.44	52,240,210.23

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	66,343,115.45	100.00%	16,892,893.37	25.46%	49,450,222.08	64,773,090.67	100.00%	12,532,880.44	19.35%	52,240,210.23
其中：										
风险组合	66,343,115.45	100.00%	16,892,893.37	25.46%	49,450,222.08	64,773,090.67	100.00%	12,532,880.44	19.35%	52,240,210.23
合计	66,343,115.45	100.00%	16,892,893.37	25.46%	49,450,222.08	64,773,090.67	100.00%	12,532,880.44	19.35%	52,240,210.23

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	4,360,012.93			
合计	4,360,012.93			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,143,438.44	647,342.82
合计	3,143,438.44	647,342.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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



2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	647,342.82	3,831,030.38	1,334,934.76		3,143,438.44	
合计	647,342.82	3,831,030.38	1,334,934.76		3,143,438.44	

(8) 其他说明

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	276,234,070.24	347,576,343.76
合计	276,234,070.24	347,576,343.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	220,141,531.08	274,241,682.87
个人借款和备用金	11,740,821.27	8,356,796.08
社保公积金个人承担部分	15,954,182.76	15,577,395.12
往来款	32,174,951.88	28,009,753.07
单位借款及利息	8,000,000.00	29,969,442.76
合计	288,011,486.99	356,155,069.90

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	137,415,950.24	125,963,730.83
1 至 2 年	39,382,934.42	107,193,259.97
2 至 3 年	44,618,726.75	44,919,047.67
3 年以上	66,593,875.58	78,079,031.43
3 至 4 年	58,450,215.58	59,079,875.16
4 至 5 年	3,905,533.15	1,874,875.38
5 年以上	4,238,126.85	17,124,280.89
合计	288,011,486.99	356,155,069.90

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	680,067.86	0.24%	680,067.86	100.00%		680,067.86	0.19%	680,067.86	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	287,331,419.13	99.76%	11,097,348.89	3.86%	276,234,070.24	355,475,002.04	99.81%	7,898,658.28	2.22%	347,576,343.76
其中：										
风险组合	97,734,527.93	33.93%	11,097,348.89	11.35%	86,637,179.04	83,361,614.97	23.41%	7,898,658.28	9.48%	75,462,956.69
性质组合	189,596,891.20	65.83%			189,596,891.20	272,113,387.07	76.40%			272,113,387.07
合计	288,011,486.99	100.00%	11,777,416.75	4.09%	276,234,070.24	356,155,069.90	100.00%	8,578,726.14	2.41%	347,576,343.76

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	680,067.86	680,067.86	680,067.86	680,067.86	100.00%	预计无法收回
合计	680,067.86	680,067.86	680,067.86	680,067.86		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	68,120,449.13	3,406,022.45	5.00%
1-2年(含2年)	17,281,469.83	1,728,146.98	10.00%
2-3年(含3年)	2,428,440.23	485,688.05	20.00%
3-4年(含4年)	8,665,145.00	4,332,572.50	50.00%
4-5年(含5年)	470,524.15	376,419.32	80.00%
5年以上	768,499.59	768,499.59	100.00%
合计	97,734,527.93	11,097,348.89	

确定该组合依据的说明：

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	7,898,658.28		680,067.86	8,578,726.14
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,198,690.61			3,198,690.61
2024 年 6 月 30 日余额	11,097,348.89		680,067.86	11,777,416.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	680,067.86					680,067.86
按组合计提坏账准备	7,898,658.28	3,198,690.61				11,097,348.89
合计	8,578,726.14	3,198,690.61				11,777,416.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	26,500,000.00	3-4 年	9.20%	
第二名	押金、保证金	21,723,000.00	3-4 年	7.54%	
第三名	押金、保证金	20,000,000.00	2-3 年	6.94%	
第四名	押金、保证金	15,000,000.00	1 年以内	5.21%	
第五名	押金、保证金	13,000,000.00	1-2 年	4.51%	
合计		96,223,000.00		33.40%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 8、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	3,241,401.12	100.00%	5,258,945.03	100.00%
合计	3,241,401.12		5,258,945.03	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	1,008,760.02	31.12%
第二名	781,043.52	24.10%
第三名	342,004.98	10.55%
第四名	273,135.40	8.43%
第五名	200,000.00	6.17%
合计	2,604,943.92	80.37%

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	23,000,146.03		23,000,146.03	20,925,673.19		20,925,673.19
合同履约成本	24,678,453.58		24,678,453.58	19,105,981.33		19,105,981.33
合计	47,678,599.61		47,678,599.61	40,031,654.52		40,031,654.52

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

### (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

### (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明



## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	115,920,039.96	114,178,882.36
一年内到期的其他非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	135,920,039.96	134,178,882.36

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊保险费、租赁费、油费及其他	61,128,124.58	70,798,882.82
待抵扣进项税及预缴税金	49,189,854.99	60,461,715.55
合计	110,317,979.57	131,260,598.37

其他说明：

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非上市公司股权	735,000.00						735,000.00	
合计	735,000.00						735,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 项目	549,306,068.70	23,063,028.30	526,243,040.40	489,794,656.00	15,635,280.34	474,159,375.66	0%-26.41%
其中：未实现融资收益	112,014,814.06		112,014,814.06	118,608,226.46		118,608,226.46	
减：一年内到期部分	139,100,661.49	23,063,028.30	116,037,633.19	129,814,162.70	15,635,280.34	114,178,882.36	
合计	298,190,593.15		298,190,593.15	241,372,266.84		241,372,266.84	

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	549,306,068.70	100.00%	23,063,028.30	4.20%	526,243,040.40	489,794,656.00	100.00%	15,635,280.34	3.19%	474,159,375.66
其中：										
无风险组合	435,795,620.52	79.34%			435,795,620.52	391,865,019.56	80.01%			391,865,019.56
风险组合	113,510,448.19	20.66%	23,063,028.30	20.32%	90,447,419.89	97,929,636.44	19.99%	15,635,280.34	15.97%	82,294,356.10
合计	549,306,068.70	100.00%	23,063,028.30	4.20%	526,243,040.40	489,794,656.00	100.00%	15,635,280.34	3.19%	474,159,375.66

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月	10,753,534.24		
4-12 个月	36,952,463.22	1,847,623.16	5.00%
1-2 年	27,094,102.97	2,709,410.30	10.00%
2-3 年	15,252,119.81	3,050,423.96	20.00%
3-4 年	12,460,971.61	6,230,485.80	50.00%
4-5 年	8,860,856.36	7,088,685.09	80.00%
5 年以上	2,136,399.99	2,136,399.99	100.00%
合计	113,510,448.19	23,063,028.30	

确定该组合依据的说明：

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账	15,635,280.34	7,427,747.96				23,063,028.30
合计	15,635,280.34	7,427,747.96				23,063,028.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳伏泰智慧环境有限公司	218,917.28				2,478.72						221,396.00	
哈尔滨地铁玉禾田环境事业发展有限公司	36,868,537.19				1,439,368.00						38,307,905.19	
深圳市迈睿迈特环境科技有限公司	19,075,506.64	19,075,506.64									19,075,506.64	19,075,506.64
坎德拉（深圳）智能科技有限公司	46,669,555.16				4,912,683.14						41,756,872.02	
蓝禾智慧（山	3,134,076.73				175,846.70						3,309,923.43	

东) 城市 服务 有限 公司												
小计	105,966, 593.00	19,075, 506.64			-3,294,9 89.72						102,671 ,603.28	19,075, 506.64
合计	105,966, 593.00	19,075, 506.64			-3,294,9 89.72						102,671 ,603.28	19,075, 506.64

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,009,476,357.75	1,068,242,448.61
合计	1,009,476,357.75	1,068,242,448.61

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	作业车辆及设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	113,197,076.00	44,220,268.82	1,862,647,824.63	26,643,145.34	2,046,708,314.79
2. 本期增加 金额		2,062,091.19	70,600,242.24	1,204,867.38	73,867,200.81
(1) 购 置		2,062,091.19	70,600,242.24	1,204,867.38	73,867,200.81
(2) 在 建工程转入					
(3) 企 业合并增加					
3. 本期减少 金额		1,231,333.33	40,333,778.42	363,581.84	41,928,693.59
(1) 处 置或报废		1,089,807.33	39,317,244.48	339,381.84	40,746,433.65
(2) 处				24,200.00	24,200.00

置子公司					
(3) 转至其他长期资产		141,526.00	1,016,533.94		1,158,059.94
4. 期末余额	113,197,076.00	45,051,026.68	1,892,914,288.45	27,484,430.88	2,078,646,822.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,915,136.02	23,448,205.27	918,709,814.84	19,392,710.05	978,465,866.18
2. 本期增加金额	2,688,443.26	2,165,389.87	119,495,599.28	1,752,905.33	126,102,337.74
(1) 计提	2,688,443.26	2,165,389.87	119,495,599.28	1,752,905.33	126,102,337.74
3. 本期减少金额		603,340.73	34,515,577.91	278,821.02	35,397,739.66
(1) 处置或报废		468,891.03	34,141,281.11	273,796.66	34,883,968.80
(2) 处置子公司				5,024.36	5,024.36
(3) 转至其他长期资产		134,449.70	374,296.80		508,746.50
4. 期末余额	19,603,579.28	25,010,254.41	1,003,689,836.21	20,866,794.36	1,069,170,464.26
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	93,593,496.72	20,040,772.27	889,224,452.24	6,617,636.52	1,009,476,357.75
2. 期初账面价值	96,281,939.98	20,772,063.55	943,938,009.79	7,250,435.29	1,068,242,448.61

## (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
作业车辆及设备	25,753,626.00	主要为接受项目合作方（政府或政府授权单位）有偿转移运输设备，目前产权过户尚在办理中。
运输设备	143,214.78	主要为接受项目合作方（政府或政府授权单位）有偿转移运输设备，目前产权过户尚在办理中。

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,468,225.95	12,772,571.81
合计	10,468,225.95	12,772,571.81

## (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
昭通中心城市路灯改造工程	10,218,617.83		10,218,617.83	5,349,069.51		5,349,069.51
克拉玛依独山子区路灯改造工程				7,423,502.30		7,423,502.30
军垦路改造项目	249,608.12		249,608.12			
合计	10,468,225.95		10,468,225.95	12,772,571.81		12,772,571.81

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期增加	本期转入	本期其他	期末	工程累计	工程	利息资本	其中：	本期利息	资金
----	----	----	------	------	------	----	------	----	------	-----	------	----

名称	数	余额	金额	固定 资产 金额	减少 金额	余额	投入 占预 算比 例	进度	化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	来源
----	---	----	----	----------------	----------	----	---------------------	----	---------------	---------------------------	----------	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋租赁	车辆租赁	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	128,178,415.50	5,268,768.36	133,447,183.86
2. 本期增加金额	20,599,653.31	378,365.15	20,978,018.46
(1) 新增租赁	20,599,653.31	378,365.15	20,978,018.46
3. 本期减少金额	8,101,081.03	344,752.71	8,445,833.74
(1) 处置	8,101,081.03	344,752.71	8,445,833.74
4. 期末余额	140,676,987.78	5,302,380.80	145,979,368.58
二、累计折旧			
1. 期初余额	50,497,651.57	3,331,045.31	53,828,696.88
2. 本期增加金额	17,763,180.41	786,848.77	18,550,029.18
(1) 计提	17,763,180.41	786,848.77	18,550,029.18
3. 本期减少金额	7,017,934.43	344,752.71	7,362,687.14
(1) 处置	7,017,934.43	344,752.71	7,362,687.14



4. 期末余额	61,242,897.61	3,773,141.37	65,016,038.97
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	79,434,090.23	1,529,239.43	80,963,329.67
2. 期初账面价值	77,680,763.93	1,937,723.05	79,618,486.98

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 18、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权 (PPP 项目)	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				442,659,457.70	9,837,194.56	452,496,652.26
2. 本期增加金额				18,671,481.57	448,147.65	19,119,629.22
(1) 购置				18,671,481.57	448,147.65	19,119,629.22
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				740,786.68		740,786.68
(1) 处置				740,786.68		740,786.68
4. 期末余额				460,590,152.59	10,285,342.21	470,875,494.80
二、累计摊销						
1. 期初余额				228,410,084.75	5,679,268.34	234,089,353.09

额						
2. 本期增加金额				19,022,577.47	324,494.97	19,347,072.44
(1) 计提				19,022,577.47	324,494.97	19,347,072.44
3. 本期减少金额				569,436.09		569,436.09
(1) 处置				569,436.09		569,436.09
4. 期末余额				246,863,226.13	6,003,763.31	252,866,989.44
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				213,726,926.46	4,281,578.90	218,008,505.36
2. 期初账面价值				214,249,372.95	4,157,926.22	218,407,299.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 19、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		
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司	46,228,916.25					46,228,916.25
陕西山高玉禾田建设工程有限公司	1,890,000.00					1,890,000.00
深圳永恒光智慧科技集团有限公司	99,849,411.48					99,849,411.48
七台河市城投公共环境服务有限公司	4,279,614.52					4,279,614.52
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	93,713,985.23					93,713,985.23
合计	245,961,927.48					245,961,927.48

## (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		
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司	20,092,218.28					20,092,218.28
合计	20,092,218.28					20,092,218.28

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

**20、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,478,421.43	3,329,861.54	4,074,164.87		8,734,118.10
停车场工程	4,351,080.34	388,554.02	822,678.08		3,916,956.28
智慧展厅	2,972,150.67		198,143.36		2,774,007.31
其他	4,432,555.35	95,655.49	1,550,513.41		2,977,697.43
合计	21,234,207.79	3,814,071.05	6,645,499.72		18,402,779.12

其他说明

**21、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	237,029,432.68	52,544,960.53	197,707,118.60	44,562,436.17
可抵扣亏损	60,628,412.29	15,157,103.08	68,433,384.55	17,108,346.14
预计负债-诉讼支出	4,336,733.44	934,357.80	3,913,678.11	726,543.56
预计负债-PPP项目 预计更新改造支出	128,050,484.56	30,430,284.51	132,632,473.91	31,571,353.80
预计负债-PPP项目 计提利息费用	90,995,198.14	21,321,874.38	87,275,580.52	20,497,988.40
无形资产-PPP项目 摊销差异	62,142,757.71	14,745,352.99	60,661,130.03	14,359,547.17
预提费用	1,226,250.00	306,562.50	1,226,250.00	306,562.50
租赁负债	75,502,750.52	17,402,971.85	74,958,942.67	18,344,199.70
合计	659,912,019.34	152,843,467.64	626,808,558.39	147,476,977.44

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产-PPP 项目预计更新改造支出	128,050,484.56	30,430,284.51	132,632,473.91	31,571,353.80
固定资产-新购进的设 备、器具一次性税前 扣除	201,799,941.49	50,449,985.37	191,256,404.20	47,814,101.05
使用权资产	73,840,853.71	17,685,288.33	73,507,370.17	17,981,782.62
合计	403,691,279.76	98,565,558.21	397,396,248.28	97,367,237.47

## (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	73,335,993.08	79,507,474.57	71,269,167.94	76,207,809.50
递延所得税负债	73,335,993.08	25,229,565.14	71,269,167.94	26,098,069.53

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	80,619,899.47		80,619,899.47	82,263,284.06		82,263,284.06
预付的设备及 软件款	151,636,865.16		151,636,865.16	2,703,421.50		2,703,421.50
预付 PPP 项目 设备款	9,056,470.15		9,056,470.15	8,923,841.95		8,923,841.95
预付的房屋购 置款	325,451,937.50		325,451,937.50	58,346,580.50		58,346,580.50
其他	57,655,151.00		57,655,151.00	57,825,751.00		57,825,751.00
合计	624,420,323.28		624,420,323.28	210,062,879.01		210,062,879.01

其他说明：

## 23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,681,891.03	6,681,891.03	保证金、冻结款	保函保证金、银行涉诉冻结资金。	8,445,156.11	8,445,156.11	保证金、冻结款	保函保证金、票据保证金、银行涉诉冻结资金、银行额度冻结资金。
固定资产	96,604,297.76	50,967,265.77	融资租赁资产		175,123,897.89	106,950,582.60	融资租赁资产	
应收账款	442,302,055.59	420,829,869.73	质押担保		132,842,139.15	132,159,611.47	质押担保	
合计	545,588,244.38	478,479,026.53			316,411,193.15	247,555,350.18		

其他说明：

## 24、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	4,290,000.00	11,220,800.00
保证借款	1,156,595,639.18	807,781,027.78
信用借款	10,000,000.00	9,587,101.33
质押+保证借款	66,666,666.68	80,066,666.68
抵押+保证借款	20,000,000.00	
票据融资	3,542,353.79	428,241.08
合计	1,261,094,659.65	909,083,836.87

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

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		495,904.30

银行承兑汇票	4,659,613.34	3,487,793.12
合计	4,659,613.34	3,983,697.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	682,925,908.47	574,334,109.14
1-2年（含2年）	43,259,121.84	149,284,453.34
2-3年（含3年）	21,887,698.25	62,583,405.53
3年以上	8,412,618.77	19,728,727.88
合计	756,485,347.33	805,930,695.89

### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	24,030,547.66	22,754,512.19
其他应付款	53,208,328.99	69,983,446.93
合计	77,238,876.65	92,737,959.12

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股东股利	24,030,547.66	22,754,512.19
合计	24,030,547.66	22,754,512.19

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	30,740,908.69	27,768,040.05
押金、保证金	3,421,219.95	5,039,814.74
工伤赔付、车辆赔付	832,966.92	1,126,732.49
设备投资款	6,480,000.00	6,480,000.00
股权投资款	11,276,057.24	28,295,500.00
其他	457,176.19	1,273,359.65
合计	53,208,328.99	69,983,446.93

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
赣州市章贡区城市管理局	6,480,000.00	设备投资款，相关设备已交付，但尚未办理出资手续。
合计	6,480,000.00	

其他说明

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费（不含增值税、不含租赁款）	3,076,798.38	11,089,123.89
合计	3,076,798.38	11,089,123.89

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 29、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	417,882,460.84	1,755,224,026.56	1,771,358,663.48	401,747,823.92
二、离职后福利-设定提存计划	1,565,172.06	114,417,247.72	114,547,415.50	1,435,004.28
三、辞退福利	1,230,099.27	3,794,794.17	3,505,172.08	1,519,721.36



合计	420,677,732.17	1,873,436,068.45	1,889,411,251.06	404,702,549.56
----	----------------	------------------	------------------	----------------

**(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	410,389,933.23	1,644,592,168.99	1,660,833,024.65	394,149,077.57
2、职工福利费	3,905,907.91	28,115,901.41	28,361,959.87	3,659,849.45
3、社会保险费	578,893.59	61,035,973.65	61,230,043.92	384,823.32
其中：医疗保险费	500,979.49	53,806,306.12	53,986,380.32	320,905.29
工伤保险费	77,914.10	6,076,270.91	6,090,266.98	63,918.03
生育保险费		1,153,396.62	1,153,396.62	0.00
4、住房公积金	341,033.89	10,086,442.10	10,038,435.19	389,040.80
5、工会经费和职工教育经费	2,666,692.22	11,393,540.41	10,895,199.85	3,165,032.78
合计	417,882,460.84	1,755,224,026.56	1,771,358,663.48	401,747,823.92

**(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	1,513,555.52	110,844,103.01	110,978,349.11	1,379,309.42
2、失业保险费	51,616.54	3,573,144.71	3,569,066.39	55,694.86
合计	1,565,172.06	114,417,247.72	114,547,415.50	1,435,004.28

其他说明：

**30、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,984,828.21	23,548,528.54
企业所得税	91,290,965.23	89,575,578.78
个人所得税	1,035,059.02	1,323,167.61
城市维护建设税	1,329,243.29	1,317,324.62
教育费附加	1,035,720.43	976,016.12
其他	298,502.63	460,315.09
合计	108,974,318.81	117,200,930.76

其他说明

## 31、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	110,400,000.00	183,067,996.92
一年内到期的长期应付款	24,932,072.43	35,803,494.59
一年内到期的租赁负债	37,149,999.97	37,965,931.89
合计	172,482,072.40	256,837,423.40

其他说明：

## 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估增值税销项税	106,683,833.58	82,433,779.62
合计	106,683,833.58	82,433,779.62

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 33、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		1,175,887.24
保证借款	231,300,000.00	248,660,362.24
信用借款	4,992,005.36	
抵押+保证借款		9,388,195.16
质押+保证借款		4,248,387.42
合计	236,292,005.36	263,472,832.06

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁		1,225,536.12
经营租赁	44,055,576.56	49,953,416.99
合计	44,055,576.56	51,178,953.11

其他说明

### 35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,731,834.48	18,649,720.08
合计	10,731,834.48	18,649,720.08

#### (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：

### 36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	5,544,191.07	4,361,152.72	
PPP 项目资产预计更新支出	224,990,111.22	219,908,054.43	
合计	230,534,302.29	224,269,207.15	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 37、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	398,592,000.00						398,592,000.00

其他说明：

### 38、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）	698,387,325.76			698,387,325.76
其他资本公积		12,250,000.00		12,250,000.00
合计	698,387,325.76	12,250,000.00		710,637,325.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 39、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	83,446,221.07			83,446,221.07
合计	83,446,221.07			83,446,221.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 40、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	2,441,194,828.74	2,128,204,585.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-200,457.80
调整后期初未分配利润	2,441,194,828.74	2,128,004,127.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	326,754,108.71	521,143,750.07
减：提取法定盈余公积		18,621,848.89
应付普通股股利	79,718,400.00	189,331,200.00
期末未分配利润	2,688,230,537.45	2,441,194,828.74

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。

### 41、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	3,402,525,533.48	2,555,357,960.25	2,911,850,453.17	2,225,975,161.33
其他业务	2,136,182.20	529,165.47	15,864,040.71	4,749,904.40
合计	3,404,661,715.68	2,555,887,125.72	2,927,714,493.88	2,230,725,065.73

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		物业管理业务		城市运营业务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型												
其中：												
按经营地区分类												
其中：												
东北					72,654,650.31	68,500,077.89	371,326,294.68	271,249,560.35	268,142.25		444,249,087.24	339,749,638.24
华北					30,513,426.48	26,723,781.44	237,460,057.76	179,024,294.09			267,973,484.24	205,748,075.53
华东					39,663,632.29	39,723,226.03	927,443,680.49	665,557,129.00	691,290.79	276,218.85	967,798,603.57	705,556,573.88
华南					326,856,093.73	290,351,920.43	686,813,278.33	478,806,556.56	887,279.83	168,514.74	1,014,556,651.89	769,326,991.73
华中					11,664,282.83	10,478,643.54	44,089,638.36	31,906,292.07	61,792.08	61,792.08	55,815,713.27	42,446,727.69
西北					5,133,671.02	4,656,954.08	458,427,539.05	351,802,292.11	95,890.75	22,639.80	463,657,100.82	356,481,885.99
西南					49,738,219.68	43,047,760.80	140,741,068.47	93,529,471.87	131,786.50		190,611,074.65	136,577,232.67
市场或客户类型												
其中：												
合同类型												
其中：												
按商品转让的时间分类												
其中：												
按合同期限分类												

其中：												
按销售渠道分类												
其中：												
合计				536,223,976.34	483,482,364.21	2,866,301,557.14	2,071,875,596.04	2,136,182.20	529,165.47	3,404,661,715.68	2,555,887,125.72	

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 34,032,051,576.00 元，其中，4,674,945,565.95 元预计将于 2025 年度确认收入，3,526,143,728.89 元预计将于 2026 年度确认收入，2,710,253,434.48 元预计将于 2027 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

## 42、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	7,078,392.35	6,173,762.66
教育费附加	5,583,903.45	4,812,899.13
其他	2,777,304.68	1,868,435.16
合计	15,439,600.48	12,855,096.95

其他说明：

## 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	140,926,087.68	117,197,754.95
保险费	291,656.09	220,698.36
办公费	14,659,722.04	11,946,314.02
车辆费用	7,652,550.87	6,128,385.20
房屋租赁费	14,057,987.37	10,903,956.82

水电气费	2,997,161.38	2,938,775.20
差旅费	4,336,027.11	3,001,631.13
通讯费	675,132.87	451,301.71
招待费	19,249,034.73	13,479,738.78
折旧费	8,354,019.83	6,631,062.03
中介咨询费	9,436,364.82	9,711,462.62
其他	1,516,671.60	987,081.37
合计	224,152,416.39	183,598,162.19

其他说明

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,871,317.11	20,469,352.77
办公费	1,561,934.10	1,928,687.72
招待费	3,863,342.95	4,662,696.22
差旅费	2,479,154.98	2,538,906.89
广告费	78,108.72	123,339.62
其他	13,565,491.95	6,050,218.14
合计	39,419,349.81	35,773,201.36

其他说明：

#### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,257,563.20	7,849,816.09
办公费	4,070,388.83	595,164.37
差旅费	396,168.04	119,143.91
车辆费用	234,291.95	57,071.51
外包费用	101,083.51	365,718.92
材料费	7,245,014.52	249,224.60
其他	1,001,412.79	165,726.03
合计	22,305,922.84	9,401,865.43

其他说明

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	33,612,854.83	19,480,131.35
减：利息收入	11,884,508.87	8,697,645.86
手续费及其他	1,413,328.66	1,920,623.75
更新改造费计提利息	8,581,469.63	8,488,026.59
合计	31,723,144.25	21,191,135.83

其他说明

## 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,601,534.63	2,309,076.53
进项税加计抵减		7,704,928.93
代扣个人所得税手续费	106,228.50	71,022.89
其他补助	7,111,018.13	17,980,990.06
合计	14,818,781.26	28,066,018.41

## 48、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	-3,294,989.72	-6,996,732.05
处置长期股权投资产生的投资收益	2,199,331.13	12,044,714.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,510,536.42	1,080,266.62
合计	414,877.83	6,128,249.31

其他说明

## 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-76,233.82	51,408.74
应收账款坏账损失	-25,952,741.49	-20,258,225.17
其他应收款坏账损失	-3,198,690.61	435,678.16
长期应收款坏账损失	-7,427,747.96	-462,886.67
合计	-36,655,413.88	-20,234,024.94

其他说明

## 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-4,360,012.93	-4,006,481.96
合计	-4,360,012.93	-4,006,481.96

其他说明：



## 51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-404,391.20	-123,640.23

## 52、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	308,864.68	143,910.57	308,864.68
保险理赔及其他	3,191,516.60	3,376,173.76	3,191,516.60
合计	3,500,381.28	3,520,084.33	3,500,381.28

其他说明：

## 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,485,640.00	166,000.00	5,485,640.00
非流动资产毁损报废损失	1,047,060.28	512,576.88	1,047,060.28
工伤赔付及其他	10,809,264.47	4,984,963.57	10,809,264.47
合计	17,341,964.75	5,663,540.45	17,341,964.75

其他说明：

## 54、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	99,089,070.25	93,059,176.31
递延所得税费用	-4,168,169.46	-6,501,760.27
合计	94,920,900.79	86,557,416.04

## (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	475,706,413.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	118,926,603.45
子公司适用不同税率的影响	-21,251,608.82
调整以前期间所得税的影响	1,050,890.66

非应税收入的影响	-4,080,523.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,422,777.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-78,484.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,658,242.48
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-5,731,564.71
税法规定的额外可扣除费用	4,568.54
所得税费用	94,920,900.79

其他说明：

## 55、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	32,467,703.17	11,498,546.26
利息收入	9,744,883.19	9,452,755.79
政府补助	7,910,399.31	2,452,987.10
押金及保证金	96,536,374.33	39,594,761.24
收到保险公司赔偿款	6,749,824.42	9,235,076.81
代收代付款	5,597,215.37	9,759,120.09
其他	10,667,168.17	21,461,000.12
合计	169,673,567.96	103,454,247.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	20,611,397.73	14,878,611.06
费用支出	78,114,966.39	59,269,073.86
工伤赔付、车辆赔付	8,081,771.82	10,981,570.66
押金及保证金	46,206,680.28	74,043,246.86
代收代付款	8,046,803.87	9,786,747.47
其他	12,802,944.62	2,528,256.18
合计	173,864,564.71	171,487,506.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	908,000,000.00	545,000,000.00
收回长期应收款及其他	12,608,761.79	10,879,993.82
其他	170,600.00	1,006,534.00
合计	920,779,361.79	556,886,527.82

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	918,000,000.00	550,000,000.00
其他	11,709.05	
合计	918,011,709.05	550,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租赁款	14,234,026.46	16,497,221.67
合计	14,234,026.46	16,497,221.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

## 56、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	380,785,513.01	355,299,214.82
加：资产减值准备	41,015,426.81	24,240,506.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,102,337.74	99,879,996.91
使用权资产折旧	18,550,029.18	28,277,619.99
无形资产摊销	19,347,072.44	18,948,696.03
长期待摊费用摊销	6,645,499.72	4,714,531.41
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）	404,391.20	-9,884,458.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,047,060.28	512,576.88
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	42,194,324.46	27,968,157.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-414,877.83	-6,128,249.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,299,665.07	85,000.75
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-868,504.39	-7,087,524.79
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,646,945.09	3,551,258.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-94,565,691.65	-422,262,663.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-436,514,752.54	15,255,766.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,781,218.27	133,370,430.28
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	667,877,975.34	739,642,997.07
减：现金的期初余额	1,112,632,623.37	1,012,067,701.80
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	-444,754,648.03	-272,424,704.73

## (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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	200,000.00
其中：	
其中：深圳鹏安达智能工程有限公司	200,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	211,709.05
其中：	
其中：深圳鹏安达智能工程有限公司	211,709.05
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-11,709.05

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	667,877,975.34	1,112,632,623.37
其中：库存现金	195,322.46	332,702.26
可随时用于支付的银行存款	667,682,652.88	1,112,299,921.11
三、期末现金及现金等价物余额	667,877,975.34	1,112,632,623.37

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 57、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	2,301,705.04	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	22,818,970.08	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	729,466.75	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	21,694,091.33	
与租赁相关的总现金流出	25,693,135.36	

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	41,177,972.86
1 至 2 年	17,890,040.01
2 至 3 年	10,429,177.36
3 年以上	22,666,810.65
合计	92,164,000.89

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

**八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,257,563.20	7,849,816.09
办公费	4,070,388.83	595,164.37
差旅费	396,168.04	119,143.91
车辆费用	234,291.95	57,071.51
外包费用	101,083.51	365,718.92
材料费	7,245,014.52	249,224.60
其他	1,001,412.79	165,726.03
合计	22,305,922.84	9,401,865.43
其中：费用化研发支出	22,305,922.84	9,401,865.43

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

**2、重要外购在研项目**

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
	资产：	
货币资金		



应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
深圳鹏安达智能工程有限公司	2,250,000.00	100.00%	股权转让	2024年03月22日	工商变更登记日	2,199,331.13					不适用	

其他说明：

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：

1、公司因新设立子公司导致合并范围的变动：

（1）深圳市博润资产服务有限公司系本公司于 2024 年 3 月 26 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91440300MADDQ9YJOB，注册资本为 1000 万元人民币。

（2）四川合田城市管理服务有限公司系本公司于 2024 年 4 月 19 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91511528MADHNPJXH，注册资本为 500 万元人民币。

（3）玉禾阳光城市运营管理服务（沈阳）有限公司系本公司于 2024 年 3 月 13 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91210106MADCEQH07K，注册资本为 10000 万元人民币。

- (4) 瑞昌市光享智慧科技有限公司系本公司于 2024 年 4 月 30 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360481MADHKBER5A，注册资本为 100 万元人民币。
- (5) 普洱云永光智慧科技有限公司系本公司于 2024 年 5 月 28 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91530802MADKXCG03P，注册资本为 500 万元人民币。
- (6) 广东雅玉城市运营管理有限公司系本公司于 2024 年 2 月 4 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91440117MADA32F82F，注册资本为 500 万元人民币。
- (7) 深圳市龙玉智慧城市服务有限公司系本公司于 2024 年 4 月 8 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91440300MADG0310XG，注册资本为 1000 万元人民币。
- (8) 深圳利万家智慧水务环保有限公司系本公司于 2024 年 2 月 23 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91440300MADC9KL76B，注册资本为 1000 万元人民币。
- (9) 深圳禾禾美美智慧城市运营服务有限公司系本公司于 2024 年 6 月 18 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91440300MADPE8B28W，注册资本为 1000 万元人民币。
- (10) 南昌陆玉港环境工程有限公司系本公司于 2024 年 6 月 7 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91360121MADLTG6H9N，注册资本为 500 万元人民币。
- (11) 佳木斯佳玉智慧城市运营有限公司系本公司于 2024 年 2 月 20 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91230800MADCALD229，注册资本为 500 万元人民币。
- (12) 贵州红玉智慧城市运营管理有限公司系本公司于 2024 年 2 月 21 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91520302MADAG9H937，注册资本为 2537 万元人民币。
- (13) 贵州汇玉智慧城市运营管理有限公司系本公司于 2024 年 2 月 22 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91520303MADC7A5W0J，注册资本为 1954 万元人民币。
- (14) 霸州骥玉环境发展有限公司系本公司于 2024 年 3 月 20 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91131081MADDRCTX72，注册资本为 300 万元人民币。
- (15) 保定满城区骥玉环境工程有限公司系本公司于 2024 年 4 月 25 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91130607MADJKNW2XR，注册资本为 400 万元人民币。
- (16) 天津玉津智慧城市运营管理有限公司系本公司于 2024 年 6 月 25 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91120105MADPD0TH8H，注册资本为 3500 万元人民币。
- (17) 伊宁市玉之锦城市环境服务有限公司系本公司于 2024 年 4 月 12 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91654002MADHELTR58，注册资本为 500 万元人民币。
- (18) 庆阳城投集团陇玉智慧城市建设发展有限公司系本公司于 2024 年 5 月 10 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91621000MADJ2T0D4P，注册资本为 500 万元人民币。

## 2、公司本期注销的子公司：

- (1) 定远县玉禾田智慧城市运营有限公司
- (2) 山东鲁玉环卫服务有限公司
- (3) 张家港苏玉城市服务有限公司
- (4) 潍坊玉禾田环境工程有限公司

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	110,000,000.00	深圳	深圳	物业管理、市政环卫	100.00%		购买
北京玉禾田环境管理服务服务有限公司	10,000,000.00	北京	北京	物业管理		100.00%	购买
上海玉禾田环境管理服务服务有限公司	15,000,000.00	上海	上海	物业管理		100.00%	购买
广州玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00	广州	广州	物业管理		100.00%	购买
成都玉禾田环境管理服务服务有限公司	10,000,000.00	成都	成都	物业管理		100.00%	购买
湖南玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00	长沙	长沙	市政环卫		100.00%	设立
南昌临空玉禾田物业经营管理有限公司	5,000,000.00	南昌	南昌	市政环卫		75.00%	设立
海口玉禾田环境服务有限公司	91,165,163.33	海口	海口	市政环卫		70.00%	设立
儋州玉禾田环境工程有限公司	10,000,000.00	海南	儋州	市政环卫		100.00%	设立
南昌县玉禾田环境事业	5,000,000.00	江西	南昌	市政环卫		100.00%	设立

有限公司							
福建建宁玉禾田智慧城市运营有限公司	10,000,000.00	三明	三明	市政环卫		90.00%	设立
万宁玉禾田智慧城乡环境工程有限公司	10,000,000.00	万宁	万宁	市政环卫		100.00%	设立
广西南宁玉禾田环境工程有限公司	10,000,000.00	南宁	南宁	物业管理		100.00%	设立
深圳瀛润综合服务有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	其他		100.00%	设立
深圳美好城市咨询设计有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	其他		100.00%	设立
内蒙古玉禾田智慧管理有限公司	10,000,000.00	包头	包头	市政环卫		100.00%	设立
株洲玉禾田城市运营管理有限公司	1,000,000.00	株洲	株洲	市政环卫		100.00%	设立
佳木斯郊区玉禾田智慧城市运营有限公司	30,000,000.00	佳木斯	佳木斯	市政环卫		100.00%	设立
辽宁玉禾田城市运营管理服务有限公司	10,000,000.00	阜新	阜新	市政环卫		100.00%	设立
定远县玉禾田智慧城市运营有限公司	10,000,000.00	滁州	滁州	市政环卫		100.00%	设立
延安市宝塔区玉禾田智慧城市运营有限公司	10,000,000.00	延安	延安	市政环卫		100.00%	设立
福州玉禾田环境服务有限公司	5,000,000.00	福州	福州	市政环卫		100.00%	设立
锦州玉禾田生态环境发展有限公司	10,000,000.00	锦州	锦州	市政环卫		100.00%	设立
包头市玉禾田智慧城市环境管理有限公司	10,000,000.00	包头	包头	市政环卫		100.00%	设立
陵水玉禾田环境工程有限公司	10,000,000.00	陵水	陵水	市政环卫		100.00%	设立
云和玉禾田智慧城市运营有限公司	10,000,000.00	丽水	丽水	市政环卫		100.00%	设立
山东鲁玉环	100,000,000.00	山东	山东	市政环卫		100.00%	设立

卫服务有限 公司							
成都玉禾田 智慧城市管理 服务有限公司	5,000,000.00	成都	成都	物业管理		100.00%	设立
平遥晋玉隆 智慧城市运营 有限公司	1,000,000.00	平遥	平遥	市政环卫		55.00%	设立
济宁鲁玉智 慧城市服务 有限公司	10,000,000.00	济宁	济宁	市政环卫		100.00%	设立
高密鲁玉智 慧城市服务 有限公司	10,000,000.00	高密	高密	市政环卫		100.00%	设立
沈阳玉禾田 物业服务有 限公司	5,000,000.00	沈阳	沈阳	物业管理		100.00%	设立
赣州市赣县 区赣玉城市 环境服务有 限公司	1,000,000.00	赣县	赣县	市政环卫		100.00%	设立
海口市海玉 盟园林科技 有限公司	5,000,000.00	海口	海口	市政环卫		100.00%	设立
包头市青禾 源城市环境 管理有限公司	10,000,000.00	包头	包头	市政环卫		100.00%	设立
九江玉禾田 智慧城市运营 管理有限公 司	5,000,000.00	九江	九江	市政环卫		100.00%	设立
秦皇岛骊玉 环境工程有 限公司	5,000,000.00	秦皇岛	秦皇岛	市政环卫		100.00%	设立
浮梁县浮玉 智慧城市运营 有限公司	5,000,000.00	浮梁	浮梁	市政环卫		100.00%	设立
德州鲁玉城 市服务有限 公司	5,000,000.00	德州	德州	市政环卫		100.00%	设立
佛山顺玉智 慧城市运营 有限公司	5,000,000.00	佛山	佛山	市政环卫		100.00%	设立
永登陇玉智 慧城市运营 管理有限公 司	2,566,800.00	永登	永登	市政环卫		63.00%	设立
定安海玉盟 环境工程有 限公司	5,000,000.00	定安	定安	市政环卫		100.00%	设立
濉溪县深玉 智慧城市运营 管理有限公 司	5,000,000.00	濉溪	濉溪	市政环卫		100.00%	设立
汉中市南郑	10,000,000.00	汉中	汉中	市政环卫		100.00%	设立

区汉玉城市综合运营管理有限公司							
吉安市吉玉智慧城市运营管理有限公司	3,000,000.00	吉安	吉安	市政环卫		100.00%	设立
天津津玉智慧城市运营管理有限公司	5,000,000.00	天津	天津	市政环卫		100.00%	设立
文昌市文玉盟城市综合运营服务有限公司	1,000,000.00	文昌	文昌	市政环卫		100.00%	设立
九江经开区德玉智慧城市运营管理有限公司	5,000,000.00	九江	九江	市政环卫		100.00%	设立
张家港苏玉城市服务有限公司	12,500,000.00	张家港	张家港	市政环卫		100.00%	设立
山西玉禾隰州生物质环境管理有限公司	5,000,000.00	山西	山西	市政环卫		100.00%	设立
汉中汉玉尚辉城市环境运营有限公司	4,281,100.00	汉中	汉中	市政环卫		80.00%	设立
张家港江玉城市服务有限公司	1,000,000.00	张家港	张家港	市政环卫		100.00%	设立
汉中兴汉汉玉城市环境运营有限公司	5,000,000.00	陕西	陕西	市政环卫		100.00%	设立
福州市仓山玉竹城市环境服务有限公司	5,000,000.00	福州	福州	市政环卫		100.00%	设立
甘肃陇玉智慧城市运营管理有限公司	26,754,900.00	甘肃	甘肃	市政环卫		100.00%	设立
固安骥玉环境工程有限公司	5,000,000.00	固安	固安	市政环卫		100.00%	设立
伊宁市新玉城市环境服务有限公司	5,000,000.00	伊宁	伊宁	市政环卫		100.00%	设立
株洲湘玉城市运营管理有限公司	500,000.00	株洲	株洲	市政环卫		100.00%	设立
九江星玉智慧城市运营有限公司	5,000,000.00	九江	九江	市政环卫		100.00%	设立



司							
包头市玉青城市环境服务有限公司	10,000,000.00	包头	包头	市政环卫		100.00%	设立
白沙玉禾田环境工程有限公司	10,000,000.00	白沙	白沙	市政环卫		100.00%	设立
吉林通玉智慧城市发展有限公司	5,000,000.00	吉林	吉林	市政环卫		100.00%	设立
赣州美净环境管理有限公司	1,000,000.00	赣州	赣州	市政环卫		100.00%	设立
贺州市贺玉智慧城市运营管理有限公司	10,000,000.00	贺州	贺州	市政环卫		100.00%	设立
阜新市辽玉城市运营管理服务有限公司	5,000,000.00	阜新	阜新	市政环卫		100.00%	设立
佛山市安禾智慧城市管理有限公司	10,000,000.00	佛山	佛山	市政环卫		51.00%	设立
贵溪市贵玉智慧城市运营管理有限公司	3,000,000.00	贵溪	贵溪	市政环卫		100.00%	设立
吉安市红玉智慧城市环境管理有限公司	3,000,000.00	吉安	吉安	市政环卫		100.00%	设立
九江庐玉智慧城市运营管理有限公司	5,000,000.00	九江	九江	市政环卫		100.00%	设立
沛县玉禾田城市服务有限公司	10,000,000.00	沛县	沛县	市政环卫		100.00%	设立
三明市建宁玉竹环境绿化有限公司	1,000,000.00	三明	三明	市政环卫		90.00%	设立
连云港苏玉城市服务有限公司	1,000,000.00	连云港	连云港	市政环卫		100.00%	设立
湖南湘玉城市运营管理有限公司	20,000,000.00	湖南	湖南	市政环卫		51.00%	设立
定南宝玉环境管理有限公司	1,000,000.00	定南	定南	市政环卫		100.00%	设立
哈尔滨玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00	哈尔滨	哈尔滨	物业管理、市政环卫	100.00%		设立
海南玉禾田环境事业发	10,000,000.00	三亚	三亚	市政环卫	100.00%		设立

展有限公司							
福建玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00	福州	福州	物业管理、市政环卫	100.00%		设立
江西玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00	南昌	南昌	市政环卫	100.00%		设立
深圳市金枫叶园林生态科技工程有限公司	21,000,000.00	深圳	深圳	物业管理	100.00%		购买
深圳市玉蜻蜓有害生物防治有限公司	3,000,000.00	深圳	深圳	物业管理	100.00%		购买
天津玉禾田环境发展有限公司	10,800,000.00	天津	天津	市政环卫	100.00%		设立
山东玉禾田环境发展有限公司	3,000,000.00	济宁	济宁	物业管理、市政环卫	100.00%		设立
银川玉禾田环境发展有限公司	27,000,000.00	银川	银川	市政环卫	100.00%		设立
定南玉禾田环境发展有限公司	5,500,000.00	定南	定南	市政环卫	100.00%		设立
琼海玉禾田环境服务有限公司	10,000,000.00	琼海	琼海	市政环卫	100.00%		设立
澄迈玉禾田环境服务有限公司	16,130,000.00	澄迈	澄迈	市政环卫	100.00%		设立
延安市宝塔区玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00	延安	延安	市政环卫	100.00%		设立
赣州玉禾田环境事业发展有限公司	5,000,000.00	赣州	赣州	市政环卫	80.00%		设立
岳西县玉禾田环境发展有限公司	40,000,000.00	岳西	岳西	市政环卫	90.00%		设立
宜良玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00	宜良	宜良	市政环卫	90.00%		设立
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司	30,000,000.00	景德镇	景德镇	市政环卫	90.00%		设立
沈阳玉禾田环境发展有限公司	28,000,000.00	沈阳	沈阳	市政环卫	100.00%		设立
沈阳玉禾田环境管理有限公司	28,000,000.00	沈阳	沈阳	市政环卫	100.00%		设立
沈阳玉禾田	150,000,000.00	沈阳	沈阳	市政环卫	90.00%		设立

环境清洁有限公司							
大庆玉禾田环境发展有限公司	45,000,000.00	大庆	大庆	市政环卫	77.78%		设立
彭泽县玉禾田环境事业发展有限公司	2,450,000.00	彭泽	彭泽	市政环卫	90.00%		设立
赣州市赣县区玉禾田环境管理有限公司	5,000,000.00	赣县	赣县	市政环卫	100.00%		设立
萍乡玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00	江西	萍乡	市政环卫	100.00%		设立
新沂玉禾田环境发展有限公司	8,000,000.00	江苏	徐州	市政环卫	100.00%		设立
宜春玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00	江西	宜春	市政环卫	100.00%		设立
石河子市玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00	新疆	石河子	市政环卫	100.00%		设立
九江玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00	江西	九江	市政环卫	100.00%		设立
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司	30,000,000.00	山东	淄博	市政环卫	75.00%		设立
寻乌玉禾田环境管理有限公司	5,000,000.00	江西	寻乌	市政环卫	100.00%		设立
九江经开区玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00	江西	九江	市政环卫	100.00%		设立
大庆市庆润科技发展有限公司	20,000,000.00	大庆	大庆	其他	100.00%		设立
海口玉禾田城市公共服务有限公司	10,000,000.00	海口	海口	市政环卫	100.00%		设立
湖南天长玉禾田物业管理有限公司	5,000,000.00	长沙	长沙	其他	65.00%		设立
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司	50,000,000.00	南昌	南昌	市政环卫	60.00%		设立
太湖玉禾田环境发展有限公司	40,000,000.00	安庆	安庆	市政环卫	95.00%		设立
石河子市玉禾田医疗废弃物处置有	10,000,000.00	石河子	石河子	其他	100.00%		设立

限公司							
湘潭玉禾田城市运营管理有限公司	10,000,000.00	湘潭	湘潭	市政环卫	100.00%		设立
南昌市青山湖青禾环境工程有限公司	20,000,000.00	南昌	南昌	市政环卫	60.00%		设立
大连玉禾田清洁服务有限公司	5,000,000.00	大连	大连	市政环卫	100.00%		设立
辽宁玉禾田市容环境管护有限公司	30,000,000.00	辽阳	辽阳	市政环卫	100.00%		设立
成都玉禾田城市运营服务有限公司	50,000,000.00	成都	成都	其他	100.00%		设立
天津自贸玉禾田城市环境服务有限公司	5,000,000.00	天津	天津	市政环卫	100.00%		设立
澄迈玉禾田园林科技有限公司	10,000,000.00	澄迈	澄迈	市政环卫	100.00%		设立
辽宁玉禾田城市环境工程有限公司	10,000,000.00	阜新	阜新	市政环卫	100.00%		设立
滨州玉禾田城市服务有限公司	50,000,000.00	滨州	滨州	市政环卫	75.00%		设立
深圳市晓润科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	其他	100.00%		设立
深圳禾城智行科技有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳	其他		70.00%	设立
深圳市禾能汇充科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	其他		51.00%	设立
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司	14,491,836.00	深圳	深圳	垃圾分类	51.00%		购买
深圳绿源智谷科技环境有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	垃圾分类		51.00%	购买
深圳绿达环境工程技术有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	垃圾分类		51.00%	购买
琼中玉禾田环境工程有限公司	10,000,000.00	琼中	琼中	市政环卫	100.00%		设立
玉禾田（深圳）环境投资有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	投资咨询	100.00%		设立
深圳永恒光智慧科技集	92,020,000.00	深圳	深圳	城市照明		55.00%	购买

团有限公司							
深圳市深中源实业有限公司	30,010,000.00	深圳	深圳	城市照明		55.00%	购买
深圳市惠丰达建设工程有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	城市照明		55.00%	购买
深圳鹏安达智能工程有限公司	42,000,000.00	深圳	深圳	城市照明		55.00%	购买
吉安市勇恒光智慧科技有限公司	1,000,000.00	吉安	吉安	城市照明		55.00%	设立
勃利县玉禾田智慧城市运营管理有限公司	5,000,000.00	七台河	七台河	市政环卫	100.00%		设立
七台河市城投公共环境服务有限公司	100,502,400.00	七台河	七台河	市政环卫	75.00%		购买
佛山乐禾智慧城市管理有限公司	5,000,000.00	佛山	佛山	市政环卫	51.00%		设立
玉禾田（辽宁）实业发展有限公司	10,000,000.00	辽宁	辽宁	其他	100.00%		设立
玉禾田（深圳）智慧科技投资有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	投资咨询	100.00%		设立
上海玉禾田特来电环境科技有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	其他	60.00%		设立
广饶鲁玉环境服务有限公司	5,000,000.00	广饶	广饶	市政环卫		100.00%	设立
山西玉禾田城市公共服务有限公司	5,000,000.00	山西	山西	市政环卫		55.00%	设立
湖南永恒光智慧科技有限公司	2,000,000.00	湖南	湖南	城市照明		55.00%	设立
景德镇市光享智慧科技有限公司	1,000,000.00	景德镇	景德镇	其他		33.00%	设立
德州汉特能源科技有限公司	30,000,000.00	德州	德州	其他		33.00%	设立
深圳市禾荣智慧物业服务服务有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	物业管理		75.00%	设立
福建泉州玉禾田智慧城市运营有限公司	10,000,000.00	泉州	泉州	市政环卫		100.00%	设立

重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	63,328,424.26	重庆	重庆	市政环卫	65.00%	购买
乌鲁木齐高洁城市环境绿化工程综合服务有限公司	10,000,000.00	乌鲁木齐	乌鲁木齐	市政环卫	65.00%	购买
乌鲁木齐高洁城市服务有限公司	500,000.00	乌鲁木齐	乌鲁木齐	市政环卫	65.00%	购买
伊宁县高洁城市综合服务有限公司	500,000.00	伊宁	伊宁	市政环卫	65.00%	购买
博州高洁城市环境服务有限公司	500,000.00	博州	博州	市政环卫	65.00%	购买
乌鲁木齐高洁万亩绿心城市服务有限公司	500,000.00	乌鲁木齐	乌鲁木齐	市政环卫	65.00%	购买
乌鲁木齐万泽高洁城市综合服务有限公司	500,000.00	乌鲁木齐	乌鲁木齐	市政环卫	65.00%	购买
重庆云港环境绿化工程有限公司	4,800,000.00	重庆	重庆	物业管理、市政环卫	65.00%	购买
重庆市城口县高洁城市环境服务有限公司	5,000,000.00	重庆	重庆	市政环卫	65.00%	购买
重庆市荣昌区高洁生态环境科技有限公司	1,000,000.00	重庆	重庆	市政环卫	65.00%	购买
巴州高洁环境绿化工程有限公司	10,000,000.00	巴州	巴州	市政环卫	65.00%	购买
和硕高洁环境绿化工程有限公司	1,000,000.00	和硕	和硕	市政环卫	65.00%	购买
尉犁高洁环境绿化工程有限公司	1,000,000.00	尉犁	尉犁	市政环卫	65.00%	购买
巴州高洁物业服务服务有限公司	500,000.00	巴州	巴州	市政环卫	65.00%	购买
博湖县高洁城市环境服务有限公司	1,000,000.00	博湖	博湖	物业管理	65.00%	购买
墨玉县高洁环境绿化工程有限公司	10,000,000.00	墨玉	墨玉	物业管理	65.00%	购买
策勒县高洁城市环卫服	10,000,000.00	策勒	策勒	市政环卫	65.00%	购买

务有限公司							
民丰县高洁环境绿化工程有限公司	500,000.00	民丰	民丰	市政环卫		65.00%	购买
于田县高洁环境绿化工程有限公司	500,000.00	于田	于田	市政环卫		65.00%	购买
霍城高洁城市环境服务有限公司	1,000,000.00	霍城	霍城	市政环卫		65.00%	购买
阿勒泰高洁城市环卫服务有限公司	1,000,000.00	阿勒泰	阿勒泰	市政环卫		65.00%	购买
玛纳斯高洁城市环卫服务有限公司	1,000,000.00	玛纳斯	玛纳斯	市政环卫		65.00%	购买
伊吾高洁城市综合服务有限公司	500,000.00	伊吾	伊吾	市政环卫		65.00%	购买
五家渠高洁城市综合服务有限公司	500,000.00	五家渠	五家渠	市政环卫		65.00%	购买
高洁环卫服务(天津)有限公司	2,000,000.00	天津	天津	市政环卫		33.15%	购买
宁夏高洁城市环境服务有限责任公司	10,000,000.00	宁夏	宁夏	市政环卫		33.15%	购买
海原县高洁智慧城市运营管理有限公司	500,000.00	宁夏	宁夏	市政环卫		33.12%	购买
哈密市高洁城市服务有限公司	1,000,000.00	哈密	哈密	市政环卫		65.00%	购买
西藏高洁环境绿化工程有限公司	5,000,000.00	拉萨	拉萨	市政环卫		33.15%	购买
西藏那曲高洁城市服务有限公司	1,000,000.00	那曲	那曲	物业管理		33.12%	购买
陕西高洁环境有限公司	1,000,000.00	西安	西安	物业管理		33.15%	购买
青岛同辉玉禾田城市服务有限公司	8,890,000.00	青岛	青岛	市政环卫		70.00%	设立
陕西玉禾田建设工程有限公司	50,000,000.00	陕西	陕西	市政环卫		100.00%	设立
吉林通玉保安服务有限公司	1,000,000.00	吉林	吉林	物业管理		51.00%	设立
潍坊玉禾田环境工程有限公司	5,000,000.00	潍坊	潍坊	市政环卫		75.00%	设立
深圳市博润	10,000,000.00	深圳	深圳	其他	100.00%		设立

资产服务有限公司							
四川合田城市管理服务有限公司	5,000,000.00	宜宾	宜宾	物业管理		100.00%	设立
玉禾阳光城市运营管理服务(沈阳)有限公司	100,000,000.00	辽阳	辽阳	其他		66.00%	设立
瑞昌市光享智慧科技有限公司	1,000,000.00	九江	九江	城市照明		55.00%	设立
普洱云永光智慧科技有限公司	5,000,000.00	普洱	普洱	城市照明		55.00%	设立
广东雅玉城市运营管理有限公司	5,000,000.00	广州	广州	物业管理		51.00%	设立
深圳市龙玉智慧城市服务有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	市政环卫		100.00%	设立
深圳利万家智慧水务环保有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	其他		51.00%	设立
深圳禾禾美美智慧城市运营服务有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	其他		60.00%	设立
南昌陆玉港环境工程有限公司	5,000,000.00	南昌	南昌	市政环卫		100.00%	设立
佳木斯佳玉智慧城市运营有限公司	5,000,000.00	佳木斯	佳木斯	市政环卫		100.00%	设立
贵州红玉智慧城市运营管理有限公司	25,370,000.00	遵义	遵义	市政环卫		100.00%	设立
贵州汇玉智慧城市运营管理有限公司	19,540,000.00	遵义	遵义	市政环卫		100.00%	设立
霸州骥玉环境发展有限公司	3,000,000.00	廊坊	廊坊	市政环卫		100.00%	设立
保定满城区骥玉环境工程有限公司	4,000,000.00	保定	保定	市政环卫		100.00%	设立
天津玉津智慧城市运营管理有限公司	35,000,000.00	天津	天津	市政环卫		100.00%	设立
伊宁市玉之锦城市环境服务有限公司	5,000,000.00	伊犁	伊犁	市政环卫		100.00%	设立



司							
庆阳城投集团陇玉智慧城市建设发展有限公司	5,000,000.00	庆阳	庆阳	其他		65.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海口玉禾田环境服务有限公司	30.00%	7,698,502.07	16,276,035.47	50,940,037.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海口玉禾田环境服务有限公司	307,3	181,5	488,9	165,4	153,6	319,1	277,9	187,5	465,5	109,2	157,8	267,1
	93,91	54,80	48,71	60,52	88,06	48,59	77,08	24,34	01,43	76,96	32,56	09,53
	4.27	3.08	7.35	6.06	5.04	1.10	6.65	7.98	4.63	3.17	7.18	0.35

单位：元

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

海口玉禾田环境服务有限公司	173,066,746.80	25,661,673.55	25,661,673.55	-60,896,307.24	178,842,155.04	37,305,948.83	37,305,948.83	24,982,080.11
---------------	----------------	---------------	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
坎德拉（深圳）智能科技有限公司	深圳	深圳	研究和试验发展		34.65%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	坎德拉（深圳）智能科技有限公司	坎德拉（深圳）智能科技有限公司
流动资产	56,165,867.60	73,279,545.38
非流动资产	3,561,209.56	1,188,902.10
资产合计	59,727,077.16	74,468,447.48
流动负债	2,763,161.23	2,992,684.65
非流动负债	753,270.39	1,087,436.26
负债合计	3,516,431.62	4,080,120.91
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	56,210,645.54	70,388,326.57
按持股比例计算的净资产份额	19,476,872.02	24,389,555.16
调整事项	22,280,000.00	22,280,000.00
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	22,280,000.00	22,280,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	41,756,872.02	46,669,555.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,993,580.87	545,124.39
净利润	-14,178,017.73	6,733.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-14,178,017.73	6,733.86
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	41,839,224.62	40,221,531.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,617,693.42	3,160,911.34
--综合收益总额	1,617,693.42	3,160,911.34

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	7,910,399.31	2,452,987.10

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

#### （二）流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	1,261,094,659.65				1,261,094,659.65
应付账款	756,485,347.33				756,485,347.33
其他应付款	77,238,876.65				77,238,876.65
一年内到期的非流动负债	172,482,072.40				172,482,072.40
长期借款		236,292,005.36			236,292,005.36
长期应付款					
合计	2,276,300,956.03	236,292,005.36			2,503,592,961.39

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	909,083,836.87				909,083,836.87
应付账款	805,930,695.89				805,930,695.89
其他应付款	92,737,959.12				92,737,959.12
一年内到期的非流动负债	256,837,423.40				256,837,423.40
长期借款		263,472,832.06			263,472,832.06
长期应付款					
合计	2,064,589,915.28	263,472,832.06			2,328,062,747.34

### (三) 市场风险

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

#### 1、利率风险

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

#### 2、汇率风险

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

#### 3、其他价格风险

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

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响

		价值套期调整		
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资			735,000.00	735,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			735,000.00	735,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。



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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏天之润投资管理有限公司	西藏自治区拉萨市	投资管理、资产管理	1000 万元	50.87%	51.46%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是周平、周梦晨，合计控制本公司 50.87%的股份。

其他说明：

西藏天之润投资管理有限公司直接持有本公司 47.92%的股份；

西藏天之润投资管理有限公司持有深圳市鑫宏泰投资管理有限公司 83.3306% 的股份，深圳市鑫宏泰投资管理有限公司持有本公司 3.54% 的股份，西藏天之润投资管理有限公司通过深圳市鑫宏泰投资管理有限公司间接控制本公司 3.54% 的股份；

西藏天之润投资管理有限公司直接和间接控制本公司合计 50.87% 的股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳伏泰智慧环境有限公司	公司联营企业
哈尔滨地铁玉禾田环境事业发展有限公司	公司联营企业
深圳市迈睿迈特环境科技有限公司	公司联营企业
坎德拉（深圳）智能科技有限公司	公司联营企业
蓝禾智慧（山东）城市服务有限公司	公司联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周平	公司实际控制人之一
周梦晨	公司实际控制人之一
狄丽	公司实际控制人周平之妻
周聪	公司董事，公司实际控制人周平之弟
陈曼青	公司实际控制人周平之弟周聪之妻
内江高能环境技术有限公司	公司间接股东高能环境之子公司；本公司参股公司
大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	子公司大庆玉禾田环境发展有限公司之少数股东
赣州市章贡区市容环境综合服务有限公司	子公司赣州玉禾田环境事业发展有限公司之少数股东
湖南天长置业有限责任公司	子公司湖南天长玉禾田物业管理有限公司之少数股东
淄博齐德城市建设投资有限公司	子公司淄博临淄玉禾田环境工程有限公司之少数股东
山东高速股份有限公司	子公司山东鲁玉环卫服务有限公司之少数股东
南昌青鼎环境工程有限公司	子公司南昌市青山湖青禾环境工程有限公司之少数股东
宜良县城市资源开发有限公司	子公司宜良玉禾田环境发展有限公司之少数股东
彭泽县城市发展建设集团有限公司	子公司彭泽县玉禾田环境事业发展有限公司之少数股东
南昌市红谷滩文化旅游发展有限公司	子公司南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司之少数股东
滨州润达城市发展集团有限公司	子公司滨州玉禾田城市服务有限公司之少数股东
成都华盛天诚企业管理有限公司	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
广安行远企业管理有限公司	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
广安德咏企业管理有限公司	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
四川尼春企业管理有限公司	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
甘肃德邦环保科技有限公司	子公司永登陇玉智慧城市运营管理有限公司之少数股东
南昌临空置业投资有限公司	子公司南昌临空玉禾田物业管理服务有限公司之少数股东
建宁县城市建设投资经营有限公司	子公司福建建宁玉禾田智慧城市运营有限公司少数股东
青岛同辉汽车技术有限公司	子公司青岛同辉玉禾田城市服务有限公司之少数股东

深圳天之润投资咨询有限公司	实际控制人周平控制的公司
深圳美丽城乡规划设计有限公司	实际控制人周平控制的公司
付燕	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
郑加易	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东
李婧	子公司重庆高洁环境绿化工程集团有限公司之少数股东近亲属

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	采购外包服务	3,112,992.00			3,112,992.00
深圳伏泰智慧环境有限公司	采购材料、外包及维修服务				140,940.00
深圳市深时环卫装备技术有限公司	采购维修服务				418,913.50
青岛同辉汽车技术有限公司	采购设备、维修服务	1,368,758.00			
坎德拉（深圳）智能科技有限公司	采购设备	6,608,280.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南昌临空置业投资有限公司	商品及服务销售		4,800.00
内江高能环境技术有限公司	商品及服务销售	14,504,431.83	11,427,963.96
大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	商品及服务销售	1,212,264.12	1,284,999.96
湖南天长置业有限责任公司	商品及服务销售		375,509.27
南昌青鼎环境工程有限公司	商品及服务销售	29,186,042.68	30,377,758.91
建宁县城市建设投资经营有限公司	商品及服务销售	4,404,735.29	4,669,019.40
南昌市红谷滩文化旅游发展有限公司	商品及服务销售	254,304.60	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
周平	房屋租赁					2,098,156.60	2,016,238.68	136,007.20	156,956.19		
南昌市红谷滩文化旅游发展有限公司	房屋租赁					922,500.00		12,762.50			
建宁县城市建设投资经营有限公司	房屋租赁					11,574.96		161.20			
南昌临空置业投资有限公司	房屋租赁	8,194.20									
淄博齐德城市建设投资有限公司	车辆租赁、设备租赁		602,952.47								

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年01月12日	2024年08月30日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年01月12日	2024年08月30日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2022年03月08日	2023年08月30日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2022年03月08日	2023年08月30日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2022年09月15日	2024年01月07日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2022年09月15日	2023年09月16日	是
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年09月15日	2027年08月30日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年09月15日	2027年08月30日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年09月15日	2027年08月30日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年09月15日	2027年08月30日	否
周平、周梦晨、西藏天之润	230,000,000.00	2023年02月15日	2028年04月07日	是
周平、西藏天之润	230,000,000.00	2024年03月13日	2028年04月07日	否
周平	100,000,000.00	2023年03月15日	2026年09月26日	否
周平	100,000,000.00	2023年12月19日	2027年05月09日	否
周平	500,000,000.00	2023年04月19日	2024年06月18日	是
周平	500,000,000.00	2024年03月28日	2025年03月31日	否
周平、周梦晨	500,000,000.00	2023年06月05日	2025年06月30日	否
周平	300,000,000.00	2023年07月10日	2027年09月14日	否
周平	300,000,000.00	2023年07月10日	2027年11月15日	否
周平、周梦晨	200,000,000.00	2020年08月27日	2024年01月31日	是
周平、周梦晨	300,000,000.00	2021年07月06日	2025年01月31日	否
李勇	30,000,000.00	2022年09月07日	2025年12月13日	否
周平、周梦晨	330,000,000.00	2022年09月13日	2026年06月06日	否
周平	330,000,000.00	2023年10月24日	2026年11月08日	否
周平、周梦晨	240,000,000.00	2022年05月26日	2024年03月08日	是
周平	270,000,000.00	2023年12月19日	2025年03月14日	否
西藏天之润、陈曼青、周平	60,000,000.00	2021年09月16日	2024年05月23日	是
西藏天之润、周平	100,000,000.00	2023年12月19日	2026年12月19日	否
周平	100,000,000.00	2022年12月06日	2024年09月21日	否
周平	300,000,000.00	2023年09月18日	2024年12月10日	否
周平	250,000,000.00	2022年05月27日	2025年12月09日	否
周平	100,000,000.00	2023年10月25日	2025年06月21日	否
周平	100,000,000.00	2023年10月25日	2026年03月31日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2021年08月12日	2024年08月12日	是
周平	100,000,000.00	2024年06月27日	2025年06月25日	否
周平	100,000,000.00	2023年02月10日	2024年02月08日	是
周平	100,000,000.00	2023年02月10日	2024年07月14日	是
周平	100,000,000.00	2024年05月09日	2025年06月26日	否
周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年07月05日	2026年09月20日	否

周平、周梦晨	100,000,000.00	2023年07月26日	2023年12月20日	否
周平	100,000,000.00	2024年05月09日	2026年03月16日	否
周平	200,000,000.00	2024年05月09日	2026年03月16日	否
西藏天之润、周平、周梦晨	28,330,000.40	2021年10月20日	2025年10月20日	否
周平、周梦晨	30,000,000.00	2022年11月11日	2024年11月11日	是
周平、周梦晨	30,000,000.00	2023年08月24日	2026年08月24日	否
付燕	1,900,000.00	2024年02月20日	2028年02月19日	否
郑加易	1,600,000.00	2024年02月20日	2028年02月19日	否
付燕	5,700,000.00	2024年03月28日	2025年03月28日	否
郑加易	4,800,000.00	2024年03月28日	2025年03月28日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

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

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,405,457.00	2,836,953.96

### (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	大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	10,551,666.64	2,468,208.31	9,266,666.48	1,735,708.32
应收账款	建宁县城建设投资建设经营有限公司	3,890,849.50	77,816.99	2,770,621.31	21,805.58

应收账款	南昌青鼎环境工程有限公司	33,845,879.48	1,022,989.46	27,165,259.79	653,906.68
应收账款	内江高能环境技术有限公司	35,440,913.87	1,732,452.52	29,966,216.08	1,374,012.02
应收账款	山东高速股份有限公司			449,484.45	
其他应收款	南昌青鼎环境工程有限公司	8,000,000.00	4,000,000.00	8,000,000.00	1,600,000.00
其他应收款	蓝禾智慧(山东)城市服务有限公司	69,825.06	3,491.25	34,912.53	1,745.63
其他应收款	滨州润达城市发展集团有限公司	615,480.00		1,855,360.00	
其他应收款	青岛同辉汽车技术有限公司	2,550,000.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳伏泰智慧环境有限公司		20,000.00
应付账款	坎德拉(深圳)智能科技有限公司	3,306,030.00	900,000.00
应付账款	大庆市萨尔图区市政设施管理有限公司	20,634,448.00	18,427,952.00
应付账款	青岛同辉汽车技术有限公司	2,940,877.05	2,335,219.05
其他应付款	青岛同辉汽车技术有限公司	24,999.98	24,999.98
其他应付款	丹江口喜盛元投资合伙企业(有限合伙)	6,095,500.00	6,095,500.00
其他应付款	广安行远企业管理有限公司	2,410,513.28	10,329,660.00
其他应付款	广安德咏企业管理有限公司	1,972,238.14	8,451,540.00
其他应付款	成都华盛天诚企业管理有限公司	1,665,000.00	2,220,000.00
其他应付款	四川尼春企业管理有限公司	899,100.00	1,198,800.00
租赁负债	周平	5,043,569.21	6,905,806.26
租赁负债	南昌市红谷滩文化旅游发展有限公司	442,026.83	1,275,594.59
租赁负债	建宁县城市建设投资经营有限公司	2,972.21	15,700.47

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 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、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

与租赁相关的承诺详见“第十节、财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释”中的“57、租赁”。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，公司涉诉金额 3,685.22 万元，账面已确认预计负债 554.42 万元。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元



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

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	147,823,964.81	148,167,372.41
其中：0-3 个月（含 3 个月）	59,469,826.60	58,707,903.54

4-12 个月（含 12 个月）	88,354,138.21	89,459,468.87
1 至 2 年	22,361,314.69	17,295,204.08
2 至 3 年	2,871,925.32	10,561,688.42
3 年以上	1,158,468.20	1,205,459.33
3 至 4 年	158,203.45	466,520.32
4 至 5 年	1,000,264.75	738,939.01
合计	174,215,673.02	177,229,724.24

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	174,215,673.02	100.00%	8,107,536.97	4.65%	166,108,136.05	177,229,724.24	100.00%	9,139,242.96	5.16%	168,090,481.28
其中：										
风险组合	174,215,673.02	100.00%	8,107,536.97	4.65%	166,108,136.05	177,229,724.24	100.00%	9,139,242.96	5.16%	168,090,481.28
合计	174,215,673.02	100.00%	8,107,536.97	4.65%	166,108,136.05	177,229,724.24	100.00%	9,139,242.96	5.16%	168,090,481.28

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月（含 3 个月）	59,469,826.60		
4-12 个月（含 12 个月）	88,354,138.21	4,417,706.91	5.00%
1-2 年（含 2 年）	22,361,314.69	2,236,131.47	10.00%
2-3 年（含 3 年）	2,871,925.32	574,385.06	20.00%
3-4 年（含 4 年）	158,203.45	79,101.73	50.00%
4-5 年（含 5 年）	1,000,264.75	800,211.80	80.00%
合计	174,215,673.02	8,107,536.97	

确定该组合依据的说明：

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	9,139,242.96	-1,031,705.99				8,107,536.97
合计	9,139,242.96	-1,031,705.99				8,107,536.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	66,631,749.88		66,631,749.88	37.36%	2,428,087.06
第二名	35,440,913.87		35,440,913.87	19.87%	1,732,452.52
第三名	17,635,231.29		17,635,231.29	9.89%	1,161,049.45
第四名	14,165,848.13		14,165,848.13	7.94%	
第五名	11,644,980.37		11,644,980.37	6.53%	1,987.20
合计	145,518,723.54		145,518,723.54	81.59%	5,323,576.23

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	19,064,382.80	13,431,133.91

应收股利	19,500,000.00	18,000,000.00
其他应收款	1,764,080,401.71	1,350,916,874.43
合计	1,802,644,784.51	1,382,348,008.34

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集团内借款利息	19,064,382.80	13,431,133.91
合计	19,064,382.80	13,431,133.91

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司		18,000,000.00
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	19,500,000.00	
合计	19,500,000.00	18,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	81,945,812.97	138,788,013.27
个人借款和备用金	179,794.00	889,149.25
社保公积金个人承担部分	1,180,703.17	961,740.44
往来款	1,677,232,398.79	1,204,487,776.56
单位借款及利息	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	1,768,538,708.93	1,353,126,679.52

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,679,478,983.06	1,233,654,278.27
1 至 2 年	54,409,760.87	21,163,548.64
2 至 3 年	67,800.00	30,246,767.61
3 年以上	34,582,165.00	68,062,085.00
3 至 4 年	34,529,080.00	55,000,000.00
4 至 5 年	23,085.00	32,085.00
5 年以上	30,000.00	13,030,000.00
合计	1,768,538,708.93	1,353,126,679.52

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,768,538,708.93	100.00%	4,458,307.22	0.25%	1,764,080,401.71	1,353,126,679.52	100.00%	2,209,805.09	0.16%	1,350,916,874.43
其中：										
风险组	14,778,	0.84%	4,458,3	30.17%	10,319,	15,318,	1.13%	2,209,8	14.43%	13,108,

合	022.62		07.22		715.40	705.72		05.09		900.63
性质组合	1,753,760,686.31	99.16%			1,753,760,686.31	1,337,807,973.80	98.87%			1,337,807,973.80
合计	1,768,538,708.93	100.00%	4,458,307.22	0.25%	1,764,080,401.71	1,353,126,679.52	100.00%	2,209,805.09	0.16%	1,350,916,874.43

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	4,507,900.82	225,395.04	5.00%
1-2年(含2年)	2,211,121.80	221,112.18	10.00%
2-3年(含3年)	59,000.00	11,800.00	20.00%
3-4年(含4年)	8,000,000.00	4,000,000.00	50.00%
合计	14,778,022.62	4,458,307.22	

确定该组合依据的说明:

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,209,805.09			2,209,805.09
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	2,248,502.13			2,248,502.13
2024年6月30日余额	4,458,307.22			4,458,307.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,209,805.09	2,248,502.13				4,458,307.22



合计	2,209,805.09	2,248,502.13				4,458,307.22
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	集团内往来	415,619,876.74	1 年以内	23.50%	
第二名	集团内往来	140,904,500.00	1 年以内	7.97%	
第三名	集团内往来	101,129,505.82	1 年以内	5.72%	
第四名	集团内往来	95,255,641.18	1 年以内	5.39%	
第五名	集团内往来	81,302,536.75	1 年以内	4.60%	
合计		834,212,060.49		47.18%	

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,214,569,868.33		1,214,569,868.33	1,214,569,868.33		1,214,569,868.33
对联营、合营企业投资	38,529,301.19		38,529,301.19	37,087,454.47		37,087,454.47
合计	1,253,099,169.52		1,253,099,169.52	1,251,657,322.80		1,251,657,322.80

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津玉禾田环境发展有限公司	10,800,000.00						10,800,000.00	
定南玉禾田环境发展有限公司	5,500,000.00						5,500,000.00	
哈尔滨玉禾田环境事业发展有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
延安市宝塔区玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司	119,175,751.92						119,175,751.92	
深圳市金枫叶园林生态科技工程有限公司	21,287,127.69						21,287,127.69	
江西玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
银川玉禾田环境发展有限公司	27,000,000.00						27,000,000.00	
福建玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
深圳市玉	3,202,776.32						3,202,776.32	

蜻蜓有害生物防治有限公司								
海南玉禾田环境事业发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
山东玉禾田环境发展有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
琼海玉禾田环境服务有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
澄迈玉禾田环境服务有限公司	16,130,000.00						16,130,000.00	
沈阳玉禾田环境发展有限公司	28,000,000.00						28,000,000.00	
沈阳玉禾田环境管理有限公司	28,000,000.00						28,000,000.00	
赣州市赣县区玉禾田环境管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
新沂玉禾田环境发展有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
萍乡玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
宜春玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
石河子市玉禾田环境发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
九江玉禾田环境发展有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
寻乌玉禾田环境管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
九江经开	5,000,000.00						5,000,000.00	

区玉禾田环境发展有限公司								
海口玉禾田城市公共服务有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
大庆市庆禾润科技发展有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
辽宁玉禾田市容环境管护有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
石河子市玉禾田医疗废弃物处置有限公司	700,000.00						700,000.00	
辽宁玉禾田城市环境工程有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
深圳市晓润科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
天津自贸玉禾田城市环境服务有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
玉禾田（深圳）环境投资有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
成都玉禾田城市运营服务有限公司	600,000.00						600,000.00	
玉禾田（辽宁）实业发展有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
玉禾田（深圳）智慧科技投资有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
景德镇玉禾田环境事业发展有限公司	27,000,000.00						27,000,000.00	
岳西县玉禾田环境发展有限公司	36,000,000.00						36,000,000.00	

宜良玉禾田环境发展有限公司	11,760,900.00						11,760,900.00	
大庆玉禾田环境发展有限公司	35,000,000.00						35,000,000.00	
沈阳玉禾田环境清洁有限公司	135,000,000.00						135,000,000.00	
彭泽县玉禾田环境事业发展有限公司	2,205,000.00						2,205,000.00	
淄博临淄玉禾田环境工程有限公司	22,500,000.00						22,500,000.00	
湖南天长玉禾田物业管理有限公司	3,250,000.00						3,250,000.00	
太湖玉禾田环境发展有限公司	38,000,000.00						38,000,000.00	
南昌市红谷滩区玉禾田环境工程有限公司	29,615,559.63						29,615,559.63	
南昌市青山湖青禾环境工程有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
滨州玉禾田城市服务有限公司	37,500,000.00						37,500,000.00	
深圳绿源中碳智慧环境集团有限公司	76,500,000.00						76,500,000.00	
七台河市城投公共环境服务有限公司	75,968,191.51						75,968,191.51	
上海玉禾田特来电环境科技有限公司	1,200,000.00						1,200,000.00	
重庆高洁环境绿化工程集团有限公司	203,674,561.26						203,674,561.26	

合计	1,214,569,868.33									1,214,569,868.33	
----	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳伏泰智慧环境有限公司	218,917.28				2,478.72						221,396.00	
哈尔滨地铁玉禾田环境事业发展有限公司	36,868,537.19				1,439,368.00						38,307,905.19	
小计	37,087,454.47				1,441,846.72						38,529,301.19	
合计	37,087,454.47				1,441,846.72						38,529,301.19	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	149,271,365.53	98,052,506.06	202,534,303.95	139,540,895.65
其他业务	165,190.53	102,731.01	429,597.92	100,013.20
合计	149,436,556.06	98,155,237.07	202,963,901.87	139,640,908.85

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,528,291,973.92 元，其中，161,194,991.87 元预计将于 2025 年度确认收入，117,774,629.55 元预计将于 2026 年度确认收入，107,605,634.64 元预计将于 2027 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	37,500,000.00	22,448,221.95
权益法核算的长期股权投资收益	1,441,846.72	-7,320,780.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益	616,519.32	
合计	39,558,366.04	15,127,441.18

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	764,215.24	主要为处置子公司及固定资产所致。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,127,645.94	主要为政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	1,510,536.42	主要为投资理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,119,723.46	主要为对外捐赠、工伤赔付及诉讼支出。
减：所得税影响额	529,242.85	
少数股东权益影响额（税后）	1,031,801.77	
合计	2,721,629.52	--

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	8.63%	0.8198	0.8198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.56%	0.8129	0.8129

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

玉禾田环境发展集团股份有限公司

法定代表人：鲍江勇

二〇二四年八月二十三日