

证券代码：300187

证券简称：永清环保

公告编号：2022-066

永清环保股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王峰、主管会计工作负责人夏文奇及会计机构负责人(会计主管人员)陈琪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本年度报告中详细描述公司未来可能面临的风险，已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任.....	24
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	34
第八节 优先股相关情况.....	38
第九节 债券相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人王峰女士、主管会计工作负责人夏文奇先生及会计机构负责人陈琪女士签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司负责人王峰女士签名的《2022 年半年度报告全文》和摘要原件。
- 四、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、永清环保	指	永清环保股份有限公司
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
《公司章程》	指	《永清环保股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
新《固废法》	指	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》
新环保法、《环境保护法》	指	《中华人民共和国环境保护法》
元	指	人民币元
EPC	指	Engineering-Procurement-Construction（设计-采购-施工），工程总承包的一种模式：公司按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。
BOT	指	Build-Operate-Transfer（建设-运营-移交），即，业主与服务商签订特许权协议，特许服务商承担工程投资、建设、经营与维护，在协议规定的期限内，服务商向业主定期收取费用，以此来回收系统的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报，特许期结束，服务商将固定资产无偿移交给业主。
SCR	指	Selective Catalytic Reduction 选择性催化还原法。目前应用最广泛的一种烟气脱硝技术。在催化剂的作用下，利用还原剂（如 NH <sub>3</sub> ）“有选择性”地与烟气中的 NO <sub>x</sub> 反应并生成无毒无污染的 N <sub>2</sub> 和 H <sub>2</sub> O。
固废	指	在生产、生活和其他活动中产生的丧失原有利用价值或者虽未丧失利用价值但被抛弃或者放弃的固态、半固态和置于容器中的气态的物品、物质以及法律、行政法规规定纳入固体废物管理的物品、物质。
危废	指	列入国家危险废物名录或者根据国家规定的危险废物鉴别标准和鉴别方法认定的具有危险特性的固体废物。
填埋	指	将固废掩埋使其自然稳定的处理方法。
焚烧	指	废物经过焚烧处理线处理，达到焚烧污染控制标准的处理方法。
环境修复	指	依靠技术手段和工程措施的有效应用，阻止次生污染的发生或防止次生有害效应的产生，使正常的生态结构与功能得以维护或改善，实现污染土壤、场地、水体的修复，亦称“绿色修复”。
十四五	指	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》。
碳达峰	指	在某一个时段，二氧化碳的排放不再增长达到峰值，之后逐步回落。
碳中和	指	在一定时间内，通过植树造林、节能减排等途径，抵消自身所产生的二氧化碳排放量，实现二氧化碳“零排放”。
永清集团	指	湖南永清环境科技产业集团有限公司
甘肃禾希	指	甘肃禾希环保科技有限公司
新余永清	指	新余永清环保能源有限公司
衡阳永清	指	衡阳永清环保能源有限公司
江苏永之清	指	江苏永之清固废处置有限公司，曾用名：江苏康博工业固体废弃物处置有限公司
永之清碳	指	永之清碳(北京)科技有限公司
长沙碳慧	指	长沙碳慧企业管理合伙企业(有限合伙)
永清爱能森	指	深圳永清爱能森新能源工程技术有限公司
长银合伙企业	指	湖南永清长银环保产业投资管理企业（有限合伙）
华环检测	指	湖南华环检测技术有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	永清环保	股票代码	300187
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	永清环保股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	永清环保		
公司的外文名称（如有）	Yonker Environmental Protection Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yonker		
公司的法定代表人	王峰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚键	黄田
联系地址	湖南长沙市浏阳市国家生物医药产业基地 (319 国道旁)	湖南长沙市浏阳市国家生物医药产业基地 (319 国道旁)
电话	0731-83285599	0731-83285599
传真	0731-83285599	0731-83285599
电子信箱	jian.yao@yonker.com.cn	zqb_yonker@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	334,549,867.40	400,210,749.16	-16.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,676,713.07	45,453,000.88	-12.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	32,499,407.69	41,285,149.05	-21.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,111,957.98	90,974,476.83	-60.31%
基本每股收益（元/股）	0.0616	0.0705	-12.62%
稀释每股收益（元/股）	0.0616	0.0705	-12.62%
加权平均净资产收益率	2.51%	3.10%	-0.59%
	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）	3,647,661,431.70	3,913,698,281.92	-6.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,377,381,734.06	1,558,593,700.88	-11.63%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	89,916.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,502,204.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,465,333.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	144,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,939,823.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	151,730.50	
减：所得税影响额	659,766.28	
少数股东权益影响额（税后）	456,836.75	
合计	7,177,305.38	

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。



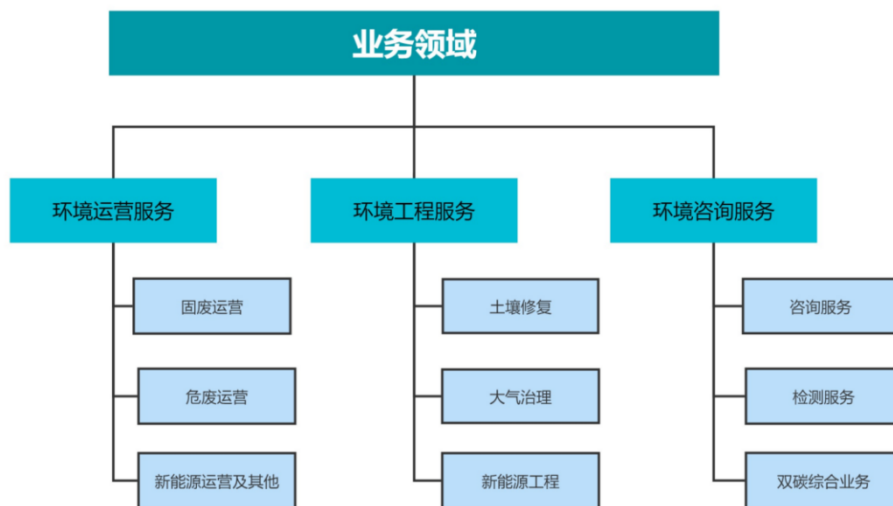
## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

#### （一）公司从事的主要业务

公司是国内领先的环境综合服务企业，凭借在环保领域掌握的一批具有国际水准、国内领先水平的关键核心技术和环保工程实施案例，可以为碳排放重点行业的企业提供一揽子优质高效的碳达峰、碳中和的政策咨询服务和技术解决方案。公司持续优化公司战略发展，即“双核”（工程、运营）+“双碳”的战略定位，努力实现轻重资产相结合、既保现金流又有综合技术服务能力的业务组合模式，强化升级“一站式”减污降碳综合服务商的总体战略定位，打造强竞争力的综合环保平台。



#### 1、环境运营服务

环境运营服务板块主要业务为固废运营、危废运营及新能源项目，近年来在运营板块重点布局固废危废处置领域，将其作为公司的核心业务之一。

垃圾焚烧是当前主流的生活垃圾无害化处理方式。和传统的堆肥、填埋等处理方式相比，焚烧具有处理效率高、占地面积小、对环境影响相对较小等优点，更能满足城市生活垃圾处理减量化、无害化、资源化的要求。公司全资拥有衡阳、新余垃圾焚烧发电厂，参股长沙市生活垃圾焚烧发电厂。目前公司旗下的衡阳、新余垃圾焚烧发电厂的垃圾处置规模合计 2,400 吨/日，公司投资的长沙市生活垃圾焚烧发电厂的处置规模为 5,100 吨/日（不含二期项目）。目前，衡阳垃圾焚烧发电厂的技改污泥处置项目已经建成，将显著提升项目固废垃圾的综合处置水平。

危废无害化处置是指通过焚烧、填埋、物化等处理工艺，对危险废物进行减量化、降低危害性，并最终实现消除危险废物污染属性的过程，危废业务属于工业体系刚需，具有确定性更强、更为市场化，更容易体现优质企业长期价值的特点，公司目前拥有江苏永之清和甘肃禾希两个危废处置项目，核准处置规模为 7.14 万吨/年。

在新能源领域，公司已取得具有自主知识产权的核心技术科研创新平台，在新能源工程的设计、建设和运营管理方面有丰富的工程实践经验。目前公司已投建并运营益阳菱角岔、衡阳角山米业、郴州兴义物流园、高岭国际商贸城、步步高梅溪湖商业综合体等光伏项目，新投建的步步高梅溪新天地光伏发电项目已于 2022 年 6 月 30 日并网发电，公司光伏上半年发电量约为 1,800 万度（受湖南地区气候影响，下半年发电量一般高于上半年）。

## 2、环境工程服务

环境工程服务板块主要业务为土壤修复、大气治理和新能源工程业务，公司作为湖南省环境治理领域的龙头，土壤修复业务是公司的优势业务，新能源业务是公司的发展重点。

公司开展的土壤修复业务主要包括农田修复和场地修复。农田修复指通过源头控制、农艺调控、土壤改良、植物修复等措施，减少耕地土壤中污染物的输入、总量或降低其活性，从而降低农产品污染物超标风险，改善受污染耕地土壤环境质量；场地修复指采用工程、技术和政策等管理手段，将地块污染物移除、削减、固定或将风险控制在接受水平的活动。

目前公司已建立了覆盖环境修复规划咨询、场地调查、风险评估、工程设计与施工以及药剂生产等全过程的完整产业链，其业务范围涵盖了农田污染治理、场地污染治理及矿区污染治理全业务领域，以耕地农田修复、场地修复为重点，构建了全方位多面体的核心竞争优势。

2022 年初，国务院印发《关于开展第三次全国土壤普查工作的通知》，正式启动第三次全国土壤普查工作，土壤普查工作将从 2022 年开始持续到 2025 年。土壤检测是土壤普查任务中的重要环节，公司全资子公司华环检测配备有大量先进的检测设备及专业的技术人员作为实力支撑，现已成功入选第三次全国土壤普查第二批检测实验室名单，将助力公司土壤修复业务的发展。

在传统土壤修复领域，公司持续紧抓技术研发和市场布局，主要聚焦大型场地修复、农田修复、修复药剂供应领域。在农田修复领域，继续稳固当前行业地位；在大型场地修复领域，聚焦长三角、京津冀、珠三角、成渝等四大都市圈，凭借丰富的实战经验、先进可靠的项目管理能力，公司于 2022 年 7 月在石化领域签订关于土壤、地下水治理的项目合同，预计将于今年第三季度落地。

大气污染治理业务是公司的传统主营业务，公司在大气污染治理领域已积累了多年的技术优势和项目建设经验，具有较强的技术研发能力和工程实力，在国内市场享有良好的声誉，曾被环保部委任参编钢铁脱硫标准。公司在大气治理领域，致力于为燃煤电厂、钢铁有色窑炉等生产设施提供脱硫、脱硝、除尘等环保设备的研究、开发、设计、安装、调试、运营等大气治理综合配套服务。2022 年上半年在建项目工程按计划顺利推进，同时积极开展新业务拓展。

新能源工程业务，公司 EPC 总承包建设的郴州旗滨光电科技有限公司 24MW 屋顶光伏发电项目，是公司今年承建的大型屋顶分布式光伏发电项目，全容量投产后，年平均发电量约 2,000 万度。

## 3、环境咨询服务

公司环境咨询服务包括环境咨询、环境检测及双碳咨询业务。在实现碳中和的过程中相关环保项目建设及节能减排方面都离不开前端的咨询与检测工作。公司咨询、检测业务包括环保管家、环境影响评价、生态环保规划、污染场地调查与风险评估、环境监理，碳中和实施路径研究等业务。

公司双碳综合业务主要是对地方政府、工业园区、重点控排企业提供节能、减污、降碳、增效等双碳综合服务，主要是前期有碳达峰、碳中和行动方案编制，碳排放核算，中端多能互补、减污降碳工程投资建设运营，后端的碳资产开发及碳交易，绿色金融服务等业务。目前，公司已承担步步高碳达峰行动方案及零碳商超示范、天津水晶宫酒店碳中和咨询项目，与广州格瑞哲再生资源股份签订了产品碳足迹标准开发服务合同。截止至本报告披露日，公司与江山控股有限公司、新余市人民政府、广州碳排放权交易中心、湖南衡阳松木经济开发区管理委员会等签订了相关业务合作框架协议或战略合作协议。

### （二）市场地位

在政策向好叠加市场刚性需求的大背景下，公司将依托核心技术优势和持续创新研发实力，进一步深化和巩固在土壤修复、大气污染治理、新能源等领域的行业领先地位，积极推进固废、危废处置业务和双碳综合服务业务。经过多年的行业深耕，公司在环保领域有一定的核心竞争优势，将继续发挥自身综合环保服务的优势，坚持“工程+运营”和“双碳”综合服务商的发展战略，面向全国积极拓展业务，已经从传统的大气污染治理逐步向固危废处理、土壤修复、环境咨询、新能源、双碳综合服务等环保全产业链领域延伸，经营业绩和产业规模得以稳健发展。公司具有领先的研发技术和模式创新能力，构建从技术成果、技术应用和良好的客户基础及丰富的项目运营经验，保证良性的可持续发展态势，进一步巩固和完善“国内领先的减污降碳综合服务商”的战略定位。

### （三）业绩驱动因素

#### 1、法律法规体系日益完善、产业政策扶持力度不断加大

随着环境形势的日益严峻，近年来国家加大对土壤和环境污染的监管力度和对相关污染治理与修复的支持力度，行业法律法规相关的制度建设也取得了重大进展，日益健全、完善的法律法规体系和逐步落地的产业政策、不断加大的政策支持为环境修复行业的规范化和持续性发展创造了有利的环境。

2015 年 1 月，修订后的《环境保护法》正式实施，对环境规划、环境标准、环境监测、环评、生态补偿、排污许可等基本制度作出了规定，完善了环境保护基本制度，强化了政府和企业的环保责任。新环保法的贯彻实施，对于保护和改善环境，防止污染和其他公害，具有十分重要的意义。

2016 年国务院出台《土壤污染防治行动计划》推动了全国土壤污染防治工作的深入开展，对土壤污染防治法的制定也具有极大的促进作用。

2018 年 8 月，全国人大常委会通过《土壤污染防治法》，《土壤污染防治法》提出“坚持预防为主、保护优先、分类管理、风险管控、污染担责、公众参与”的土壤污染防治原则，强调土壤污染责任人负有实施土壤污染风险管控和修复的义务。《土壤污染防治法》的出台与实施，为开展土壤污染防治工作，扎实推进净土保卫战提供法治保障。

2020 年 9 月份的第七十五届联合国大会一般性辩论上，我国首次明确提出碳达峰和碳中和的目标。国家主席向全世界表示我国将采取更加有力的政策和措施，并且承诺力争于 2030 年前达到峰值，2060 年前实现碳中和的宏远目标。随后在多次重大工作会议和对外问答过程中提到碳中和和碳达峰目标。

2020 年开始实施的新《固废法》，强化了地方政府治理责任和监管责任，明确了目标责任制和考核评价制度、联防联控、规划引导等制度，推动了固体废物末端处置能力建设。新《固废法》是健全最严格最严密生态环境保护法律制度 and 强化公共卫生法治保障的重要举措，明确国家推行生活垃圾分类制度，并确立生活垃圾分类的原则，对生活垃圾和建筑垃圾治理的影响深远。

2022 年国务院印发《关于开展第三次全国土壤普查工作的通知》，正式启动第三次全国土壤普查工作，普查结果可为土壤的科学分类、规划利用、改良培肥、保护管理等提供科学支撑。

除上述法律法规和产业政策外，国家在长江大保护、黄河流域生态保护和高质量发展、乡村振兴、“无废城市”建设、全域土地综合整治、建立激励机制加快推进矿山生态修复等方面也积极出台相关支持政策，促进行业健康、稳定、有序发展。

## 2、市场空间广阔

“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要作为指导今后 5 年及 15 年国民经济和社会发展的纲领性文件，明确了“十四五”时期经济社会发展的指导思想，贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，新发展格局是构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。

2022 年政府工作报告指出，有序推进碳达峰碳中和工作，落实碳达峰行动方案。持续改善生态环境，推动绿色低碳发展，加强污染治理和生态保护修复，处理好发展和减排关系，促进人与自然和谐共生。同时加强固体废物和新污染物治理，推行垃圾分类和减量化、资源化。

随着政府工作报告和相关政策的出台，持续强化绿色发展、做大做强环保产业的信号愈发明显，与环保相关的产业及板块有望持续受益。

## 二、核心竞争力分析

### （一）市场领先的研发能力与技术实力

公司为高科技的环保企业，始终将技术创新作为企业发展的核心竞争力。目前，公司在环保领域已掌握了一批具有国际水准、国内领先水平的关键核心技术，保证公司技术在业内占据领先地位。截至报告期末，公司拥有授权专利 120 项，其中发明专利 38 项，实用新型 82 项。

在科研课题方面，公司牵头或参与 2 项“国家重点研发计划”、6 项“省重点研发计划”以及多项市级科研课题；在科技成果方面，公司荣获 2 项国家级奖项、8 项行业奖项以及 10 项省级奖项；在科技平台方面，公司拥有“土壤养分管理与污染修复国家工程研究中心”（被整合前为“农田土壤污染控制与修复技术国家工程实验室”）、“国家企业技术中心”、“博士后科研工作站”三个国家级的高层次人才培养与科研创新平台，成为湖南省唯一、全国少数同时拥有三个国家级科研技术平台的环保企业。同时，公司还拥有“生活垃圾资源化处理湖南省工程研究中心”、“湖南省环境

保护工业锅（窑）炉烟气脱硫脱硝工程技术中心”、“湖南省农田土壤重金属污染修复工程技术研究中心”等三个省级创新平台。

公司已在耕地污染治理、土壤修复、烟气超低排放、垃圾发电等领域掌握了一批具有国际水准和国内领先水平的核心技术，其中，“稻田镉砷污染阻控关键技术与应用”荣获国家科技进步二等奖；垃圾焚烧发电核心技术居国内领先水平，如首创的“复合式焚烧炉”、生活垃圾焚烧烟气净化技术、焚烧飞灰处理药剂技术等，各项技术性能指标均满足国家标准，部分指标优于欧盟标准。公司自主研发的超洁净排放技术、高效脱硫协同除尘技术、SCR 脱硝技术、高效烟气除尘技术，可为钢铁冶炼等高污染、高耗能工业企业低碳排放提供综合解决方案。

此外，公司积极践行绿色低碳发展，响应国家“双碳”政策，先后成立了双碳研究院、永之清碳公司，致力于构建和开拓双碳综合服务，在不断开发和推广节能、减污、降碳先进技术产品同时，积极发挥着龙头带动和桥梁作用，推动产业链上下游企业从传统环境治理向助力实现“双碳”目标转型升级。

## （二）丰富的项目经验和优秀的管理能力

作为国内最早专门从事环境修复的公司之一，公司拥有多年污染场地和农田修复项目实施经验，是国内拥有成功案例最多的企业之一。公司承担了多种污染场地和农田典型修复项目及运营服务，以及多个环境修复方向具有较高技术难度和代表性的标志性项目。包括雄安新区 1 号生态修复工程——唐河污水库污染治理与生态修复一期工程、国家级土壤修复示范试点项目——江苏靖江场地修复工程、运用两大修复技术联合治理的原江苏南通纺织染厂场地修复工程等多个项目。其中唐河污水库污染治理与生态修复一期工程污染治理工程入选国家重点环境保护实用技术及示范工程名录和湖南省环境保护先进技术示范工程。

公司具备生活垃圾、一般工业固废、医疗废物等各类固废项目的建设和运营能力，旗下的 2 个垃圾焚烧发电厂以及 2 个危废处理项目都处于稳定运行状态，所有环保设施均正常运转，实现了环保管理零事故以及垃圾减量化、资源化、无害化的处理，为城市的发展建设贡献力量。公司具备优秀的运营管理能力，衡阳城市生活垃圾焚烧发电厂荣获“2022 年度湖南省环境保护先进技术示范工程”、“湖南省生态环境教育基地”、“湖南省十佳环保设施开放单位”、“第四批全国环保设施和城市污水垃圾处理设施开放单位”。

## （三）良好的市场口碑和环境综合服务能力

公司深耕环保领域十余载，从大气治理的龙头企业成为环保全产业链的综合服务企业，在环保行业多业务领域深入布局，目前已建立形成了包含土壤修复、固废处置、危废处理、新能源、环境咨询、大气污染治理等在内的综合环境服务平台。

公司凭借专业化的技术实力以及高效、精细的管理运营取得一定的行业地位，更获得了良好的品牌声誉，得到了市场和客户的认可。近年来，公司荣获“全国环境综合服务竞争力领先企业”、“全国大气污染减排突出贡献企业”，“湖南省环境保护产业十佳企业”、“湖南省 AAA 级环境保护企业”、“湖南省环保企业 40 强”、“湖南省守合同重信用企业”等荣誉。

## （四）人才和管理团队优势

公司通过外部引进、内部培养相结合的方式，积极引进技术经验丰富的人才，加强内部骨干及后备人才的培养，并且注重管理模式和管理理念的改善，不断提升公司的管理水平，提升各业务团队的拓展能力，以适应公司业务快速增长的需求。报告期内，公司持续深化企业文化和内控管理体系建设，优化内部组织结构，在公司高素质管理团队的带领下，公司战略调整稳步推进，核心业务不断凸显，进一步增强可持续发展能力，提升公司综合竞争力。

## 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	334,549,867.40	400,210,749.16	-16.41%	

营业成本	224,634,719.77	282,614,849.95	-20.52%	
销售费用	5,602,817.48	9,975,579.76	-43.83%	主要是本报告期营业收入同比减少，且人工成本减少
管理费用	37,602,486.91	46,833,790.98	-19.71%	
财务费用	26,185,367.50	23,801,938.18	10.01%	
所得税费用	1,431,490.67	11,875,094.58	-87.95%	主要是利润总额同比减少、垃圾发电二期享受所得税免征和退税
研发投入	17,343,145.32	10,381,170.33	67.06%	主要是本报告期公司研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	36,111,957.98	90,974,476.83	-60.31%	主要是本报告期销售商品提供劳务收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-72,773,681.90	-127,549,924.38	42.94%	主要是本报告期投资支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	-165,268,384.03	45,198,606.55	-465.65%	主要是本报告期购买子公司少数股东权益和分配股利支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-201,930,107.95	8,623,159.00	-2,441.72%	上述经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额同比变动的的影响

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						
1、环境运营服务	236,357,462.68	148,286,266.21	37.26%	19.49%	40.20%	-9.27%
2、环境工程服务	81,390,879.99	70,369,893.36	13.54%	-55.42%	-57.77%	4.81%
3、环境咨询服务	16,801,524.73	5,978,560.20	64.42%	-15.28%	-41.45%	15.91%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入 金额 (万元)	数量	未确认收 入金额 (万元)
			数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)				
EPC	3	4,889.12	3	4,889.12			11	8,966.09	25	39,010.03
合计	3	4,889.12	3	4,889.12			11	8,966.09	25	39,010.03
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元）										
项目名称	订单金额 (万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入 (万元)	累计确认收入 (万元)	回款金额 (万元)	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况										

业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单				处于运营期订单	
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的 投资金额 (万元)	本期确认 收入金额 (万元)	未完 成投资金 额 (万元)	数量	运营 收入 (万元)
			数量	投资 金额 (万元)	数量	投资 金额 (万元)								
BOT									4	3,056.21	6,645.55	1,466.4	6	11,702.26
合计									4	3,056.21	6,645.55	1,466.4	6	11,702.26
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）														
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资 金额 (万元)	累计投资金 额 (万元)	未完成投资 金额 (万元)	确认收入 (万元)	进度是否达预 期，如未达到披 露原因							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万）														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	回款金额 (万元)	是否存在不能正 常履约的情形， 如存在请详细披 露原因							
新余城市生活垃圾焚烧发电项目	BOT	日处理量 900 吨	BOT 协议	3,506.59	1,173.31	3,823.03	否							
衡阳市城市生活垃圾发电项目	BOT	日处理量 1500 吨	BOT 协议	6,151.18	1,973.86	6,779.14	否							

#### 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	9,880,523.81	22.61%	1、权益法核算的长期股权投资收益 4,880,523.81 元。2、其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 5,000,000.00 元。	具有可持续性
公允价值变动损益	3,465,333.33	7.93%	其他非流动金融资产公允价值变动。	具有可持续性

#### 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	181,024,911.67	4.96%	420,121,257.04	10.73%	-5.77%	
应收账款	400,128,630.43	10.97%	390,171,143.51	9.97%	1.00%	
合同资产	376,240,904.55	10.31%	402,803,850.80	10.29%	0.02%	
存货	57,538,802.79	1.58%	57,348,243.24	1.47%	0.11%	
投资性房地产	16,206,478.94	0.44%	16,420,787.52	0.42%	0.02%	
长期股权投资	49,047,640.69	1.34%	48,087,116.88	1.23%	0.11%	
固定资产	573,823,419.71	15.73%	595,045,053.58	15.20%	0.53%	
在建工程	95,389,742.29	2.62%	80,496,991.00	2.06%	0.56%	
使用权资产	16,120,681.10	0.44%	16,628,507.98	0.42%	0.02%	
短期借款	389,455,819.46	10.68%	324,458,708.33	8.29%	2.39%	
合同负债	47,249,388.37	1.30%	49,515,041.80	1.27%	0.03%	
长期借款	863,668,595.77	23.68%	795,290,000.00	20.32%	3.36%	
租赁负债	9,637,773.13	0.26%	10,173,598.84	0.26%	0.00%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	197,349,800.00		114,049,800.00					197,349,800.00
金融资产小计	197,349,800.00		114,049,800.00					197,349,800.00
应收款项融资	2,271,480.00						4,800,052.68	7,071,532.68
其他非流动金融资产	77,243,888.89	3,465,333.33						80,709,222.22
上述合计	276,865,168.89	3,465,333.33	114,049,800.00				4,800,052.68	285,130,554.90
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,071,532.68	2,271,480.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	166,257.02	工商注销冻结、久悬冻结
固定资产	142,198,999.05	长期借款资产抵押
无形资产	25,258,057.18	长期借款资产抵押
投资性房地产	9,219,856.31	长期借款资产抵押
货币资金-其他货币资金	43,125,973.07	银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金
应收账款	123,429,249.18	特许经营权、垃圾处理收费权质押
合计	343,398,391.81	

## 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
81,783,597.92	232,325,914.79	-64.80%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
酒泉一期刚性填埋场	自建	是	危废处置	2,424,548.77	4,229,784.45	自有资金及项目贷款等	11.00%	0.00	0.00	暂未正式投产		
工业固体废物集中处置改造升级项目	自建	是	危废处置	15,578,600.75	84,869,628.50	自有资金及项目贷款等	82.00%	0.00	0.00	暂未正式投产		



衡阳市城市生活垃圾发电厂一期技术改造（污泥处置项目）	自建	是	污泥处置	11,951,053.32	42,162,315.95	自有资金及项目贷款等	100.00%	0.00	0.00	暂未正式投产		
合计	--	--	--	29,954,202.84	131,261,728.90	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	276,865,168.89	3,465,333.33	114,049,800.00			57,600,000.00	4,800,052.68	285,130,554.90	自有资金
合计	276,865,168.89	3,465,333.33	114,049,800.00	0.00	0.00	57,600,000.00	4,800,052.68	285,130,554.90	--

#### 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

公司报告期不存在委托理财。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
衡阳永清环保能源有限公司	子公司	生活垃圾焚烧发电	120,000,000.00	696,520,811.03	290,305,069.02	75,704,671.55	20,746,011.02	24,673,676.53
新余永清环保能源有限公司	子公司	生活垃圾焚烧发电	100,000,000.00	589,840,061.52	270,568,379.54	48,239,489.15	12,668,124.83	11,539,241.52
江苏永之清固废处置有限公司	子公司	危废处置	60,000,000.00	373,762,597.16	292,474,021.00	57,063,955.74	14,450,719.15	11,316,134.49
浦湘生物能源股份有限公司	参股公司	生活垃圾焚烧发电	400,000,000.00	2,747,359,491.99	1,393,349,431.01	297,377,836.91	110,434,049.55	99,546,483.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

参股公司浦湘生物能源股份有限公司在报告期内对公司现金分红 500 万元。

## 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

### (一) 宏观经济和行业政策不确定带来的经营风险

公司经营过程中受宏观经济、行业周期、经营管理等多种因素影响，同时公司所处的环保行业受行业政策和地方政策影响较大，行业的景气度和发展状况跟国家产业政策密切相关。国家一系列支持政策的出台，有利推动了土壤修复、

大气治理、垃圾焚烧发电、工业固废及危险废物污染防治等领域的快速发展。特别是在市场化改革政策的推动下，生态环境治理行业市场化程度不断提高，市场空间逐步释放，市场规模快速增长。但是未来政策发展具有不确定性，相关政策的调整变化可能对土壤修复、大气治理、垃圾焚烧发电、工业固废及危险废物污染防治等领域的发展造成不利影响。

公司积极应对市场环境，通过及时进行战略调整和转型，加强风险管控,优化产业结构，拓展市场网络，聚焦优质项目等措施尽量减少行业政策不利带来的影响。

### （二）市场竞争加剧导致毛利率降低的风险

公司主营的土壤修复、大气治理及近年来积极拓展的工业固废及危险废物污染防治业务，均拥有广阔市场空间及发展前景，随着环保监管日趋严格，我国环保市场需求旺盛并呈较快增长的态势，未来随着行业规范化发展以及市场需求持续扩大，一些在规模、资金、资源、技术等方面具备强大实力的国企、民企及国际竞争者将加入竞争，市场竞争加剧趋势显著，使得环保行业增速趋于平缓。目前国家环保政策覆盖面不断扩大，环保政策密集出台，要求及标准的不断提高，注重技术创新、具有核心竞争力、能切实解决环境污染问题的环保企业仍能脱颖而出，获得市场的认可。

公司将继续重视研发投入、创新环保技术、提高产业化应用水平、积累工程运营的管理经验、加强系统性环境问题的解决能力，通过技术护城河的构筑、商业模式的创新、发展思路的调整、业务布局的优化、管理效率的提升等，全面提升公司综合竞争力，以争取在激烈竞争的市场环境中获得领先地位。

### （三）应收账款回收的风险

公司的客户以政府或政府背景的企业为主，这类客户一般具有良好的信用，但若应收账款催收不力或客户资信与经营状况恶化导致不能按合同的规定及时支付资金，将有可能给公司的应收款项带来坏账风险。

公司将通过对应收账款情况进行持续监控，加强客户信用管理和加大应收账款催收力度等手段，将应收账款的回收任务纳入销售和工程实施部门的关键考核指标，以实现应收账款的及时回收，避免重大坏账风险发生。

### （四）收购整合的管理风险

近几年，公司加大了对优质项目的收购力度。标的公司收购完成后,公司需对标的公司进行全方位的整合,使其与公司的整体发展战略、经营目标协调一致。尽管公司与近期收购的企业为同一大行业，但是仍面临着人力资源、财务管理、企业文化等方面的整合。若上市公司与收购企业不能实现有效融合，则可能会对收购企业的人员稳定性及生产经营带来不利影响，从而出现使收购事项对上市公司的价值低于预期的风险。

未来公司将协调和促进被收购公司的业务在公司现有业务中的应用和发展，同时公司将在品牌、管理、市场拓展等方面给予其支持，优化公司资源配置,实现企业并购战略目标，促进现有业务的提升，实现业绩的快速可持续增长，进一步提高公司综合竞争力及行业地位。

### （五）新业务拓展及团队整合风险

双碳综合服务为公司新拓展的业务，公司需通过整合现有专业团队及引进外部专业人才相结合的方式加强团队力量，可能存在项目经验不足、团队能力不及预期的风险，给未来业务推进带来不利影响。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年03月16日	长沙	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司未来战略发展方向	不适用
2022年04月25日	长沙	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司2021年经营业务情况	不适用

2022 年 05 月 05 日	长沙	其他	其他	参与公司 2021 年度网 上业绩说明 会的投资者	主要就《2021 年年 度报告》相关内容进 行交流，同时进一步 了解公司的经营情 况、财务状况以及未 来发展规划	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2022 年 5 月 5 日投资者关系活动记录 表》(编号: 2022-01)
2022 年 05 月 09 日	长沙	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2021 年业 绩增长原因及公司核 心竞争力	不适用

## 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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.46%	2022 年 01 月 28 日	2022 年 01 月 29 日	1、审议通过《关于提名邹凤鸣女士为公司第五届监事会非职工代表监事候选人的议案》
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.94%	2022 年 03 月 14 日	2022 年 03 月 15 日	1、审议通过《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》； 2、审议通过《关于与关联方共同投资设立合资公司暨关联交易的议案》。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	59.38%	2022 年 05 月 16 日	2022 年 05 月 17 日	1、审议通过《2021 年年度报告全文及摘要》； 2、审议通过《2021 年度董事会工作报告》； 3、审议通过《2021 年度监事会工作报告》； 4、审议通过《2021 年度财务决算报告》； 5、审议通过《2021 年度利润分配预案》； 6、审议通过《关于聘请 2022 年度审计机构的议案》； 7、审议通过《关于对 2022 年度日常关联交易进行预计的议案》； 8、审议通过《关于收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的议案》； 9、审议通过《关于对控股子公司放弃优先购买权暨关联交易的议案》； 10、审议通过《股东大会议事规则》； 11、审议通过《董事会议事规则》； 12、审议通过《监事会议事规则》； 13、审议通过《募集资金管理办法》； 14、审议通过《信息披露管理办法》； 15、审议通过《独立董

					事工作制度》； 16、审议通过《对外担保管理制度》； 17、审议通过《关联交易管理制度》。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	58.14%	2022 年 07 月 14 日	2022 年 07 月 15 日	1、审议通过《关于为全资孙公司向银行申请贷款提供担保的议案》。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱海林	董事	离任	2022 年 01 月 13 日	朱海林先生因个人原因辞去董事职务
丁帅钧	监事会主席、监事	离任	2022 年 01 月 29 日	丁帅钧先生因个人原因辞去监事会主席、监事职务
邹凤鸣	监事会主席、监事	被选举	2022 年 01 月 29 日	邹凤鸣女士被选举为公司监事、监事会主席
聂兵	副总经理	聘任	2022 年 02 月 15 日	聂兵先生经董事会聘任为副总经理
贺兰	董事	离任	2022 年 03 月 16 日	贺兰女士因个人原因辞去董事职务
马铭锋	董事长、董事	离任	2022 年 04 月 27 日	马铭锋先生因个人原因辞去董事、董事长职务
潘洁	副总经理、董事会秘书	离任	2022 年 07 月 23 日	潘洁女士因个人原因辞去公司副总经理、董事会秘书职务
刘敏	副总经理、财务总监	离任	2022 年 07 月 23 日	刘敏女士因岗位调整原因辞去副总经理、财务总监职务
姚键	董事会秘书	聘任	2022 年 07 月 23 日	姚键先生经董事会聘任为公司董事会秘书
夏文奇	财务总监	聘任	2022 年 07 月 23 日	夏文奇先生经董事会聘任为公司财务总监

## 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司 2021 年筹划了股权激励方案，于 2021 年 9 月 29 日召开第五届董事会 2021 年第一次临时会议和第五届监事会 2021 年第一次临时会议、于 2021 年 10 月 15 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于〈永清环保股份有限公司 2021 年

限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈永清环保股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划 实施考核管理办法〉的议案》等相关议案，公司拟向激励对象授予的限制性股票数量为 950.00 万股，约占本次激励计划草案公告时公司股本总额的 1.47%。

本次限制性股票的首次授予价格为每股 3.65 元，在授予日起满 12 个月后分 3 期归属，每期归属的比例分别为 20%、40%、40%，本次激励计划公司设置了三年的业绩考核目标，2021 年至 2023 年，公司净利润目标值分别为 7000 万元、1.5 亿元和 3 亿元；触发值分别为 7000 万元、1.2 亿元和 2.4 亿元。归属期内，若公司净利达到触发值，则公司层面的归属比例即为业绩完成度所对应的归属比例。

## 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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
新余垃圾焚烧发电厂	一氧化碳、氮氧化物、二氧化硫、氯化氢、烟尘	连续排放	3	锅炉房南侧	一氧化碳 1#: 4.94mg/m <sup>3</sup> , 2#: 9.49mg/m <sup>3</sup> , 3#: 4.65mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物 1#: 117.2mg/m <sup>3</sup> , 2#: 115.63mg/m <sup>3</sup> ; 3#: 159.53mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 1#: 30.54mg/m <sup>3</sup> , 2#: 24.5mg/m <sup>3</sup> 3#: 38.55mg/m <sup>3</sup> ; 烟尘 1#: 7.45mg/m <sup>3</sup> , 2#: 9.24mg/m <sup>3</sup> , 3#: 16.35mg/m <sup>3</sup> ; 氯化氢 1#: 6.52mg/m <sup>3</sup> , 2#: 12.65mg/m <sup>3</sup> , 3#: 6.65mg/m <sup>3</sup>	《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB18485-2014)	一氧化碳: 8.1778t/年; 氮氧化物: 57.9571t/年; 二氧化硫: 14.3282t/年; 烟尘: 4.2943t/年; 氯化氢: 4.8961t/年	氮氧化物: 256.92 吨/年, 二氧化硫: 124.89 吨/年, 烟尘: 35.7 吨/年	无
衡阳垃圾焚烧发电厂	一氧化碳、氮氧化物、二氧化硫、氯化氢、烟尘	连续排放	3	厂房西侧	一氧化碳 1#: 7.97mg/m <sup>3</sup> , 2#: 5.75mg/m <sup>3</sup> , 3#: 2.79mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物 1#: 191.46mg/m <sup>3</sup> , 2#: 175.37 mg/m <sup>3</sup> , 3#: 156.80 mg/m <sup>3</sup> ; 二氧化硫 1#: 23.31mg/m <sup>3</sup> , 2#: 27.01mg/m <sup>3</sup> , 3#: 34.18mg/m <sup>3</sup> ; 氯化氢 1#: 16.11mg/m <sup>3</sup> , 2#: 18.07mg/m <sup>3</sup> , 3#: 12.46mg/m <sup>3</sup> ; 烟尘 1#: 4.31mg/m <sup>3</sup> , 2#: 3.92mg/m <sup>3</sup> , 3#: 2.61mg/m <sup>3</sup>	《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB18485-2014), 烟尘执行欧盟 2010 标准 10mg/m <sup>3</sup> 限值要求	一氧化碳 6.18t/半年、氮氧化物 197.12t/半年、二氧化硫 33.07t/半年、氯化氢 17.34t/半年、烟尘 4.0t/半年	烟尘: 24.22t/年; 氮氧化物: 556.5808t/年; 二氧化硫: 188.44627t/年	无



江苏永之清固废处置有限公司	一氧化碳、氮氧化物、二氧化硫、氯化氢、烟尘	连续排放	1	2号转窑旁	一氧化碳: 9.78mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 189.62mg/m <sup>3</sup> ; 二氧化硫: 65.86mg/m <sup>3</sup> ; 烟尘: 17.99mg/m <sup>3</sup> ; 氯化氢: 10.35mg/m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB 18484—2020)	一氧化碳: 5.59t/年; 氮氧化物: 100.4t/年; 二氧化硫: 33.8t/年; 烟尘: 8.75t/年; 氯化氢: 5.59t/年;	氮氧化物: 176.262吨/年, 二氧化硫: 90.392吨/年	无
---------------	-----------------------	------	---	-------	---	-------------------------------	--	-----------------------------------	---

### 防治污染设施的建设和运行情况

#### (一) 新余永清环保能源有限公司

新余市生活垃圾焚烧发电厂一期于 2017 年 3 月通过建设项目竣工环境保护验收, 二期于 2021 年 10 月开始试生产, 计划于 2022 年 9 月进行环保验收, 所有环保设施 2022 年 1-6 月正常运转, 实现了环保管理零事故和生活垃圾的减量化、资源化、无害化处理。

#### (二) 衡阳永清环保能源有限公司

衡阳市城市生活垃圾焚烧发电厂一期于 2018 年 2 月通过建设项目竣工环境保护验收, 二期于 2021 年 4 月 19 日正式投产, 并于 2021 年 7 月通过建设项目竣工环境保护验收。所有环保设施 2022 年 1-6 月正常运转, 实现了环保管理零事故和生活垃圾的减量化、资源化、无害化处理。

#### (三) 江苏永之清固废处置有限公司

江苏永之清固废处置有限公司二期建设一套 9,000 t/a 回转窑焚烧处置系统正常运行; 三期危险废物集中焚烧设施扩建项目正常运行, 包括建设一套 12,000t/a 回转窑焚烧处置系统、一套 12,000t/a 热解焚烧处置系统、一套 5,000t/a 废液炉焚烧处置系统, 目前江苏永之清危废焚烧处置能力为 38,000t/a, 随着常熟市及常熟经济技术开发区经济的快速发展, 企业产生的危险废物与日俱增, 目前常熟地区危险废物处置能力不足, 根据《中共苏州市委 苏州市人民政府关于印发〈苏州市“两减六治三提升”专项行动实施方案〉的通知》(苏委发[2017]13 号)提出的“加快危险废物焚烧处置项目建设, 基本解决危险废物处置能力不足问题”的要求, 解决常熟市及常熟经济技术开发区危险废物的安全处置问题, 从而改善投资环境迫在眉睫。因此, 江苏永之清投资 10,500 万元新建焚烧车间建筑面积约 4,730 平方米, 购置焚烧处置相关设备, 待本项目竣工环保验收前拆除现有 12,000t/a 热解炉和 5,000t/a 废液炉。本项目建成后, 江苏永之清增加危废焚烧处置能力 6,000t/a, 全厂危废焚烧处置规模将达到 44,000t/a。2022 年 1-6 月危废处置量 14,002.858 吨、医疗废物 1,135.5165 吨, 实现了垃圾减量化、资源化、无害化的处理, 为城市的发展建设贡献力量。所有环保设施 2022 年 1-6 月正常运转, 实现了环保管理零事故。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司子公司均按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等相关法律法规的要求, 进行环境影响评价, 环境影响评价文件均经环保部门批准, 试生产前取得环保部门批准, 试生产期间组织建设项目竣工环境保护验收, 配套的环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。

### 突发环境事件应急预案

为最大程度的预防和减少环境污染事故造成的人身伤害和财产损失及社会负面影响, 新余永清与衡阳永清环保能源均组织编制了《突发环境污染事故应急预案》, 明确了应急管理组织机构及其职责、在突发事故下全厂各部门的职责, 发生的突发性环境污染事故处置或事件的控制和救援工作。

2022 年上半年, 新余垃圾发电厂和衡阳垃圾发电厂未发生过重大环境风险事故。

### 环境自行监测方案

新余永清、衡阳永清和江苏永之清均按环保部门要求制定了企业自行监测方案。其中新余永清、衡阳永清按照该方案定期开展自行监测并在环境监测信息发布平台上公开排放数据, 江苏永之清按照该方案定期开展自行监测并在江苏省自行监测平台公布每年监测方案及所有监测数据, 接收公众监督。其同步通过在厂区设立电子显示屏, 实时显示污染物

排放情况，接收社区居民等利益相关方的监督，2022 年进一步完善了环保监测管理体系，提拔和招聘有文化、有激情的年轻人担任环保专工，强化环境自行监测管理力度，做好应急措施的处置。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 其他应当公开的环境信息

无。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司具备与烟气治理、环境工程业务全部资质，可为高污染、高耗能企业量身定制烟气超低排放综合解决方案，投运业绩排放指标优于国家标准，工程质量受到业主方的普遍肯定。公司积极探索减碳、节能、增效路径，提升企业以应变的竞争力，组建了专业从事碳咨询、绿色低碳项目投资运营等业务的团队。

报告期内，公司衡阳、新余两个垃圾焚烧发电项目处理垃圾总量约 44.11 万吨，按照垃圾焚烧发电单吨垃圾减排约 0.25 吨的二氧化碳当量，约减排了二氧化碳 11.03 万吨。目前公司已投建益阳菱角岔、衡阳角山米业、郴州兴义物流园、高岭国际商贸城等光伏项目，上半年发电量约为 1800 万度，约减排了二氧化碳 1.89 万吨。

#### 其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

公司作为企业公民，在为公司股东创造价值的同时，也积极履行自己的义务，承担社会责任。在公平对待投资者上面，公司严格按照相关法律法规的要求，平等对待所有股东，及时、准确、完整地履行信息披露义务，并通过信息披露网站、投资者热线、公司网站、现场调研和投资者关系互动平台、自媒体平台等多种方式与投资者进行沟通交流，让广大投资者第一时间及时了解公司的基本情况和重大事项的进展情况，提高了公司的透明度，切实保护了投资者的权益。报告期内，公司响应号召，贯彻落实有关要求，积极开展“5·15 全国投资者保护宣传日”、“防范非法证券期货”、“防范非法集资”等投资者保护宣传活动，通过网站、微信以及投放宣传海报等多种渠道，帮助投资者提高风险防范意识和能力。

在保障职工权益方面，公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规的相关规定，切实关注员工身体健康，积极落实安全生产，并采取多种方式提高员工的工作满意度。公司还注重员工素质提升，积极开展员工培训，拓展员工知识面，增加员工认知度，有效提升了员工素质。公司注重企业文化，组织员工开展体育、娱乐及文化等各类企业活动，调动职工积极性，提升职工凝聚力。公司作为市场领先的环保企业，以高标准严要求开展生产经营活动，努力为社会提供优质的环保产品和环境服务，最大限度地满足经济环境同步发展的需求，为碧海蓝天的美好愿景贡献出了自己的一份力量，对社会和公众负责，积极承担社会责任。

未来公司仍将坚持履行社会责任，为建设和谐社会贡献自己的力量。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
湖南永清环境科技产业集团有限公司	公司控股股东	收购发生的关联交易	公司收购永清集团持有的江苏永之清的30%股权	以评估机构的评估值为定价基础,并经交易双方协商一致确定	7,337.31	28,480.64	25,500	现金	0	2022年04月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300187&amp;announcementId=1213061930&amp;orgId=9900017149&amp;announcementTime=2022-04-23">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300187&amp;announcementId=1213061930&amp;orgId=9900017149&amp;announcementTime=2022-04-23</a>
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)					收益法的评估结论具有较好的可靠性和说服力,更能够比较完整、正确的体现公司蕴含的股东全部权益的市场价值,因此本次评估以收益法的初步评估结论作为最终评估结论。						
对公司经营成果与财务状况的影响情况					本次交易符合公司战略发展需要及长远利益,有利于提升公司整体经营业绩和财务指标,预计对提升公司持续经营能力将产生积极影响。 本次交易不会影响公司生产经营活动的正常运行,不会对公司财务及经营状况产生重大影响,不存在影响公司独立性的情形,不存在损害公司及股东,尤其是中小股东利益的情形。						
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况					不适用						

注:上述“转让资产的账面价值”、“转让资产的评估价值”均以截止至2021年12月31日评估基准日,江苏永之清所有者权益账面值的30%、全部权益的评估价值的30%计算。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
长沙碳慧企业管理合伙企业(有限合伙)	公司高管控制的公司	永之清碳(北京)科技有限公司	技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务、技术开发; 技术检测; 软件开发; 计算机系统服务; 数据处理; 基础软件服务; 应用软件服务(不含医用软件); 环境保护设施运营; 污染治理设施运营	8,000 万元	720.48	708.35	172.35
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无					

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

##### 1、出租人

经营租赁出租人租出资产情况：

单位：元

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	14,743,867.36	14,935,699.21
机器设备		
土地使用权	1,462,611.58	1,485,088.31
合计	16,206,478.94	16,420,787.52

##### 2、承租人

单位：元

项目	本期发生额
租赁负债的利息费用	200,469.07
计入当期损益的短期租赁费用	1,145,691.88
计入当期损益的低价值资产租赁费用	281,224.38
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	1,426,916.26
售后租回交易产生的相关损益	

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	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
浦湘生物能源股份有限公司		10,500		8,016	连带责任担保				否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				10,500	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				8,016	
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
衡阳永清环保能源有限公司	2019年12月12日	13,000		10,730	连带责任担保、抵押、质押	特许经营收费权质押、永清总部大楼抵押		借款合同的履行债务期限届满之日起两年	否	否
衡阳永清环保能源有限公司	2020年01月02日	2,000		1,720	连带责任担保、抵押、质押	特许经营收费权质押、永清总部大楼抵押		借款合同的履行债务期限届满之日起两年	否	否
新余永清环保能源有限公司	2020年03月19日	6,000		3,600	连带责任担保、质押	特许经营收费权质押		借款合同的履行债务期限届满之日起两年	否	否
衡阳永清环保能源有限公司	2020年08月28日	13,000		12,300	连带责任担保、抵押、质押	特许经营收费权质押、永清总部大楼抵押		借款合同的履行债务期限届满之日起两年	否	否
新余永清环保能源有限公司	2020年12月23日	12,500		12,400	连带责任担保、质押	特许经营收费权质押		借款合同的履行债务期限届满之日起两年	否	否
甘肃禾希环保科技有限公司	2021年08月27日	15,000		14,400	连带责任担保、抵押	土地使用权抵押		借款合同的履行期限届满之日起三年	否	否
江苏永之清固废有限公司	2021年08月27日	6,500		2,000	连带责任担保、抵押	土地顺位抵押	永清集团按照持股比例向公司提供反担保	借款合同的履行债务期限届满之日起三年	否	否
益阳菱角岔光伏发电开发有限公司	2022年06月16日	9,600		9,600	连带责任担保、质押	发电电费收费权作为质押		借款合同的履行债务期限届满之日起后三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				9,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				9,600	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			77,600			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			66,750	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				9,600		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				9,600
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				88,100		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				74,766
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				54.28%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				19,231						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				19,231						

采用复合方式担保的具体情况说明

注 1: 2020 年 1 月 3 日, 公司将持有不动产权证湘 (2019) 浏阳市不动产第 0024852 号的房屋、土地作为标的, 抵押给中国工商银行股份有限公司衡阳华新支行, 为子公司衡阳永清环保能源有限公司向银行取得 13,000.00 万元借款, 截至 2022 年 6 月 30 日被抵押固定资产账面金额为 5,397.81 万元, 无形资产账面金额为 388.65 万元、投资性房地产账面金额为 921.99 万元。

注 2: 2020 年 1 月 3 日, 本公司子公司江苏永之清固废处置有限公司将持有部分机器设备、不动产苏 (2020) 常熟市不动产权第 8100866 号、苏 (2020) 常熟市不动产权第 8100816 号的房屋及土地和苏 (2017) 常熟市不动产权第 0053803 号土地作为标的, 抵押给中国农业银行股份有限公司浏阳市支行, 为本公司向银行取得 35,700.00 万元借款; 截至 2022 年 6 月 30 日被抵押固定资产账面金额为 2,190.61 万元, 无形资产账面金额为 1,523.09 万元。

注 3: 2022 年 6 月 13 日, 本公司子公司甘肃禾希环保科技有限公司将持有的不动产权证甘 (2022) 肃州区不动产第 0000118 号的房屋、土地作为标的, 抵押给长沙银行股份有限公司湘银支行取得 15,000.00 万元借款; 截至 2022 年 6 月 30 日被抵押固定资产账面金额为 6,631.48 万元, 无形资产账面金额为 614.06 万元。

注 4: 2021 年 8 月, 公司对江苏永之清向银行申请项目贷款 6,500 万元提供连带责任担保, 同时永清集团同意按照持股比例向公司提供反担保。2021 年 11 月, 公司与永清集团就上述反担保事项签订了反担保保证合同。

### 3、日常经营重大合同

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。



### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### （一）关于湖南永清长银环保产业投资管理企业（有限合伙）的相关进展

公司于 2016 年 3 月 13 日召开公司第三届董事会 2016 年第一次临时会议审议通过相关议案，投资 4.45 亿元成立长银合伙企业。长银合伙企业总规模 15 亿，公司出资比例为 29.6667%。报告期内，长银合伙企业已在登记机关完成企业注销手续。

#### （二）关于公司监事亲属买卖股票构成短线交易

2022 年 7 月 25 日，公司收到监事会主席邹凤鸣女士提交的《关于本人亲属买卖公司股票构成短线交易的情况说明》，获悉邹凤鸣女士的母亲田胜女士分别于 2022 年 7 月 19 日、2022 年 7 月 22 日通过操作其配偶的账户以集中竞价方式买卖公司股票，构成短线交易。本次涉及短线交易的股数是 700 股，所得收益为 455 元。根据相关规定，邹凤鸣女士已将此次其亲属本次短线交易所得收益全部上交公司。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

#### （一）关于控股子公司深圳永清爱能森新能源工程技术有限的相关进展

公司于 2015 年 11 月 22 日召开第三届董事会 2015 年第六次临时会议审议通过相关议案，投资 3,000 万元成立永清爱能森。永清爱能森注册资本 5,000 万元，公司持股比例为 60%。报告期内，永清爱能森已在登记机关完成企业注销手续。

#### （二）收购控股子公司江苏永之清固废处置有限公司少数股东股权

公司于 2022 年 4 月 21 日召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第八次会议，于 2022 年 5 月 16 日召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的议案》。公司以现金 25,500 万元收购永清集团持有的江苏永之清的 30% 股权。报告期内，江苏永之清已在登记机关完成上述工商变更手续，江苏永之清由公司控股子公司变为全资子公司。

#### （三）对控股子公司永之清碳（北京）科技有限公司放弃优先购买权

公司于 2022 年 4 月 21 日召开第五届董事会第十五次会议，于 2022 年 5 月 16 日召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于对控股子公司放弃优先购买权暨关联交易的议案》。为助力控股子公司永之清碳业务发展，吸引和留住优秀人才，公司同意董事刘代欢先生和副总经理聂兵先生成立长沙碳慧，同时刘代欢先生与长沙碳慧签订《出资（股权）转让协议书》，其将持有的永之清碳 33% 股权以人民币零元作价转让给长沙碳慧。公司放弃对永之清碳 33% 股权的优先购买权。截至本公告披露日，永之清碳已在登记机关完成上述工商变更手续。

## 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	745,123	0.12%				7,050	7,050	752,173	0.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	745,123	0.12%				7,050	7,050	752,173	0.12%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	745,123	0.12%				7,050	7,050	752,173	0.12%
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	643,755,042	99.88%				-7,050	-7,050	643,747,992	99.88%
1、人民币普通股	643,755,042	99.88%				-7,050	-7,050	643,747,992	99.88%
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	644,500,165	100.00%				0	0	644,500,165	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

公司原董事、监事或高管王迪光、丁帅钧、马铭锋因辞职，按照相关规定高管限售股数发生变动，截止至本报告期末，共计增加限售股 7,050 股。

上述影响公司有限售条件股份增加 7,050 股，公司股份总数不变。

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
叶慧	95,100			95,100	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25% 解除锁定
王迪光	25,800	6,450		19,350	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25% 解除锁定
马铭锋	37,500		12,500	50,000	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25% 解除锁定
刘敏	398,098			398,098	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25% 解除锁定
蔡义	1,200			1,200	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25% 解除锁定
王峰	187,425			187,425	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25% 解除锁定
丁帅钧	0		1,000	1,000	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25% 解除锁定
合计	745,123.00	6,450.00	13,500.00	752,173.00	--	--

## 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	26,917	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南永清环境科技产业集团有限公司	境内非国有法人	58.00%	373,791,953	-2,200,000	0	373,791,953	质押	326,790,000
欧阳玉元	境内自然人	3.81%	24,580,113		0	24,580,113		0
李世纯	境内自然人	0.65%	4,200,000	+110,000	0	4,200,000		0
陈立文	境内自然人	0.54%	3,491,800		0	3,491,800		0
蔡天明	境内自然人	0.53%	3,437,206	+2,867,106	0	3,437,206		0
张莉莉	境内自然人	0.47%	3,026,400		0	3,026,400		0
赵明祥	境内自然人	0.43%	2,793,500		0	2,793,500		0
申晓东	境内自然人	0.33%	2,132,850	-70,000	0	2,132,850		0
杨小强	境内自然人	0.28%	1,834,800		0	1,834,800		0

郑建国	境内自然人	0.28%	1,800,000		0	1,800,000		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）				不适用				
上述股东关联关系或一致行动的说明				上述股东中，欧阳玉元为实际控制人刘正军的岳母，公司未知前 10 名股东之间是否还存在其他关联关系或是否属于一致行动人				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				不适用				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）				不适用				
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南永清环境科技产业集团有限公司	373,791,953	人民币普通股	373,791,953					
欧阳玉元	24,580,113	人民币普通股	24,580,113					
李世纯	4,200,000	人民币普通股	4,200,000					
陈立文	3,491,800	人民币普通股	3,491,800					
蔡天明	3,437,206	人民币普通股	3,437,206					
张莉莉	3,026,400	人民币普通股	3,026,400					
赵明祥	2,793,500	人民币普通股	2,793,500					
申晓东	2,132,850	人民币普通股	2,132,850					
杨小强	1,834,800	人民币普通股	1,834,800					
郑建	1,800,000	人民币普通股	1,800,000					
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，欧阳玉元为实际控制人刘正军的岳母，公司未知前 10 名股东之间是否还存在其他关联关系或是否属于一致行动人							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、张莉莉通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,026,400 股； 2、赵明祥通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,793,500 股； 3、陈立文通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 500,000 股。							

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额 (万元)	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
湖南永清环境科技产业集团有限公司	控股股东	116,789	日常融资需求	-	自筹资金	否	否

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 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：永清环保股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	181,024,911.67	420,121,257.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,474,893.48	40,320,051.80
应收账款	400,128,630.43	390,171,143.51
应收款项融资	7,071,532.68	2,271,480.00
预付款项	19,552,570.25	12,263,483.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,651,590.88	44,003,975.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	57,538,802.79	57,348,243.24
合同资产	376,240,904.55	402,803,850.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,787,600.27	51,979,153.89
流动资产合计	1,148,471,437.00	1,421,282,640.00
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		
长期股权投资	49,047,640.69	48,087,116.88
其他权益工具投资	197,349,800.00	197,349,800.00
其他非流动金融资产	80,709,222.22	77,243,888.89
投资性房地产	16,206,478.94	16,420,787.52
固定资产	573,823,419.71	595,045,053.58
在建工程	95,389,742.29	80,496,991.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,120,681.10	16,628,507.98
无形资产	1,005,751,343.58	997,981,248.03
开发支出		
商誉	451,831,504.04	451,831,504.04
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,653,579.99	7,653,579.99
其他非流动资产	5,306,582.14	3,677,164.01
非流动资产合计	2,499,189,994.70	2,492,415,641.92
资产总计	3,647,661,431.70	3,913,698,281.92
流动负债：		
短期借款	389,455,819.46	324,458,708.33
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	61,962,669.32	96,556,461.64
应付账款	502,216,547.04	619,142,439.38
预收款项		
合同负债	47,249,388.37	49,515,041.80
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,666,156.43	19,154,468.68
应交税费	2,670,030.20	5,859,416.52
其他应付款	115,188,208.99	32,773,515.25
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	113,342,776.88	157,481,746.33
其他流动负债	30,939,770.08	36,775,258.21
流动负债合计	1,276,691,366.77	1,341,717,056.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	863,668,595.77	795,290,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,637,773.13	10,173,598.84
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	27,059,630.53	27,062,679.26
递延收益	37,260,747.21	22,160,229.26
递延所得税负债	41,201,807.28	41,277,397.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	978,828,553.92	895,963,904.51
负债合计	2,255,519,920.69	2,237,680,960.65
所有者权益：		
股本	644,500,165.00	644,500,165.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	197,402,164.63	366,758,005.10
减：库存股		
其他综合收益	96,769,437.63	96,887,445.18
专项储备	2,883,165.86	2,759,206.02
盈余公积	67,258,312.71	67,258,312.71
一般风险准备		
未分配利润	368,568,488.23	380,430,566.87
归属于母公司所有者权益合计	1,377,381,734.06	1,558,593,700.88
少数股东权益	14,759,776.95	117,423,620.39
所有者权益合计	1,392,141,511.01	1,676,017,321.27
负债和所有者权益总计	3,647,661,431.70	3,913,698,281.92

法定代表人：王峰    主管会计工作负责人：夏文奇    会计机构负责人：陈琪

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	57,050,125.15	202,189,739.18
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,576,750.75	30,075,231.35
应收账款	278,069,522.05	388,245,565.26

应收款项融资	8,694,677.52	2,000,000.00
预付款项	15,242,055.75	9,499,930.82
其他应收款	270,242,174.51	232,155,256.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	54,134,810.78	54,114,522.41
合同资产	376,240,904.55	402,803,850.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,891,803.90	6,140,870.92
流动资产合计	1,091,142,824.96	1,327,224,967.48
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	1,704,375,751.46	1,478,071,360.40
其他权益工具投资	197,349,800.00	197,349,800.00
其他非流动金融资产	23,445,333.33	22,480,000.00
投资性房地产	16,206,478.94	16,420,787.52
固定资产	185,249,678.05	191,009,775.22
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	891,943.11	914,523.95
无形资产	19,551,083.94	20,417,976.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	492,000.00	492,000.00
其他非流动资产	4,746,681.24	2,586,681.24
非流动资产合计	2,152,308,750.07	1,929,742,904.55
资产总计	3,243,451,575.03	3,256,967,872.03
流动负债：		
短期借款	389,455,819.46	324,458,708.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,301,870.56	62,183,019.13
应付账款	389,676,632.74	483,616,041.89
预收款项		
合同负债	23,932,285.24	22,031,693.78
应付职工薪酬	5,434,193.30	7,673,800.56
应交税费	591,418.41	759,540.97

其他应付款	399,289,319.25	280,074,636.51
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	45,420,110.82	45,461,903.96
其他流动负债	28,810,434.37	28,321,942.29
流动负债合计	1,315,912,084.15	1,254,581,287.42
非流动负债：		
长期借款	267,000,000.00	272,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	898,181.12	899,319.01
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	27,834,723.36	27,837,772.09
递延收益	15,208,268.17	16,339,000.22
递延所得税负债	17,599,470.00	17,599,470.00
其他非流动负债	401,725,432.08	412,725,432.08
非流动负债合计	730,266,074.73	747,400,993.40
负债合计	2,046,178,158.88	2,001,982,280.82
所有者权益：		
股本	644,500,165.00	644,500,165.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	372,210,462.79	372,210,462.79
减：库存股		
其他综合收益	96,942,330.00	96,942,330.00
专项储备	2,883,165.86	2,759,206.02
盈余公积	67,258,312.71	67,258,312.71
未分配利润	13,478,979.79	71,315,114.69
所有者权益合计	1,197,273,416.15	1,254,985,591.21
负债和所有者权益总计	3,243,451,575.03	3,256,967,872.03

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	334,549,867.40	400,210,749.16
其中：营业收入	334,549,867.40	400,210,749.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	312,991,923.56	375,668,522.47
其中：营业成本	224,634,719.77	282,614,849.95

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	1,623,386.58	2,061,193.27
销售费用	5,602,817.48	9,975,579.76
管理费用	37,602,486.91	46,833,790.98
研发费用	17,343,145.32	10,381,170.33
财务费用	26,185,367.50	23,801,938.18
其中：利息费用	26,751,736.03	23,621,818.06
利息收入	1,470,007.98	914,424.74
加：其他收益	4,001,059.95	5,593,533.19
投资收益（损失以“-”号填列）	9,880,523.81	18,017,723.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,880,523.81	7,865,832.78
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）	3,465,333.33	965,333.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,558,286.12	22,663,175.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,086,684.49	2,839,733.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	89,916.02	382,901.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,639,747.56	75,004,625.88
加：营业外收入	2,104,652.07	247,010.00
减：营业外支出	36,828.20	311,833.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,707,571.43	74,939,802.88
减：所得税费用	1,431,490.67	11,875,094.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,276,080.76	63,064,708.30
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,276,080.76	63,064,708.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	39,676,713.07	45,453,000.88
2. 少数股东损益	2,599,367.69	17,611,707.42
六、其他综合收益的税后净额	-258,760.19	657,168.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-118,007.55	21,429.10
(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	-118,007.55	21,429.10
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	-118,007.55	21,429.10
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-140,752.64	635,739.48
七、综合收益总额	42,017,320.57	63,721,876.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,558,705.52	45,474,429.98
归属于少数股东的综合收益总额	2,458,615.05	18,247,446.90
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0616	0.0705
(二) 稀释每股收益	0.0616	0.0705

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

法定代表人：王峰 主管会计工作负责人：夏文奇 会计机构负责人：陈琪

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	105,273,324.12	209,030,722.56
减：营业成本	86,350,555.87	184,447,834.61
税金及附加	859,410.20	989,975.13
销售费用	2,526,173.20	5,880,392.53
管理费用	22,705,774.59	26,517,678.78
研发费用	9,091,899.07	10,536,840.76
财务费用	10,829,567.65	17,422,613.44
其中：利息费用	13,428,711.28	17,302,820.82

利息收入	2,967,847.89	896,468.58
加：其他收益	1,729,907.57	2,520,312.23
投资收益（损失以“-”号填列）	14,153,239.50	57,887,367.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,944,391.06	7,110,939.74
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）	965,333.33	965,333.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	926,618.55	-2,432,372.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,086,684.49	2,839,733.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,760.21	-2,492.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,186,512.81	25,013,268.35
加：营业外收入	1,919,997.82	117,000.00
减：营业外支出	30,828.20	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,297,343.19	25,080,268.35
减：所得税费用		1.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,297,343.19	25,080,266.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,297,343.19	25,080,266.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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	-6,297,343.19	25,080,266.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0098	0.0389
（二）稀释每股收益	-0.0098	0.0389

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	342,937,441.00	479,027,794.40
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	17,466,754.91	2,305,674.10
收到其他与经营活动有关的现金	122,724,634.27	17,274,682.17
经营活动现金流入小计	483,128,830.18	498,608,150.67
购买商品、接受劳务支付的现金	293,467,918.73	269,488,079.64
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	59,733,563.76	71,381,272.74
支付的各项税费	15,270,928.73	19,893,504.34
支付其他与经营活动有关的现金	78,544,460.98	46,870,817.12
经营活动现金流出小计	447,016,872.20	407,633,673.84
经营活动产生的现金流量净额	36,111,957.98	90,974,476.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		86,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,920,000.00	11,071,890.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	89,916.02	7,704,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,009,916.02	104,775,990.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,783,597.92	72,325,914.79
投资支付的现金		160,000,000.00
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	16,000,000.00	
投资活动现金流出小计	81,783,597.92	232,325,914.79
投资活动产生的现金流量净额	-72,773,681.90	-127,549,924.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	370,000,000.00	375,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	370,000,000.00	375,000,000.00
偿还债务支付的现金	278,300,000.00	273,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,316,917.11	55,831,393.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,478,298.96	28,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	172,651,466.92	720,000.00
筹资活动现金流出小计	535,268,384.03	329,801,393.45
筹资活动产生的现金流量净额	-165,268,384.03	45,198,606.55
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	-201,930,107.95	8,623,159.00
加：期初现金及现金等价物余额	339,662,789.53	235,512,894.27
六、期末现金及现金等价物余额	137,732,681.58	244,136,053.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	258,086,187.00	188,920,281.63
收到的税费返还	151,509.56	
收到其他与经营活动有关的现金	139,761,439.95	108,532,482.55
经营活动现金流入小计	397,999,136.51	297,452,764.18
购买商品、接受劳务支付的现金	218,424,505.76	182,785,752.26
支付给职工以及为职工支付的现金	19,870,689.75	29,693,891.89
支付的各项税费	977,744.29	1,330,989.93
支付其他与经营活动有关的现金	97,766,116.41	85,345,379.76
经营活动现金流出小计	337,039,056.21	299,156,013.84
经营活动产生的现金流量净额	60,960,080.30	-1,703,249.66
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	8,000,000.00	54,650,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,760.21	1,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,041,760.21	54,651,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,145,239.02	9,229,190.32
投资支付的现金	177,360,000.00	
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		

投资活动现金流出小计	185,505,239.02	9,229,190.32
投资活动产生的现金流量净额	-177,463,478.81	45,421,909.68
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	244,000,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	244,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	184,000,000.00	255,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,015,757.14	17,348,264.99
支付其他与筹资活动有关的现金	19,285.71	720,000.00
筹资活动现金流出小计	249,035,042.85	273,068,264.99
筹资活动产生的现金流量净额	-5,035,042.85	-23,068,264.99
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	-121,538,441.36	20,650,395.03
加：期初现金及现金等价物余额	164,732,057.52	54,893,774.27
六、期末现金及现金等价物余额	43,193,616.16	75,544,169.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	644,500,165.00				366,758,005.10		96,887,445.18	2,759,206.02	67,258,312.71		380,430,566.87		1,558,593,700.88	117,423,620.39	1,676,017,321.27
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	644,500,165.00				366,758,005.10		96,887,445.18	2,759,206.02	67,258,312.71		380,430,566.87		1,558,593,700.88	117,423,620.39	1,676,017,321.27
三、本期增					-		-	123	0.0	0.0	-	0.0	-	-	-

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					169 ,35 5,8 40. 47		118 ,00 7.5 5	,95 9.8 4	0	0	11, 862 ,07 8.6 4	0	181 ,21 1,9 66. 82	102 ,66 3,8 43. 44	283 ,87 5,8 10. 26
(一) 综合 收益总额							- 118 ,00 7.5 5				39, 676 ,71 3.0 7		39, 558 ,70 5.5 2	2,4 58, 615 .05	42, 017 ,32 0.5 7
(二) 所有 者投入和减 少资本					0.0 0								0.0 0	- 16, 000 ,00 0.0 0	- 16, 000 ,00 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股													0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本													0.0 0		0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额													0.0 0		0.0 0
4. 其他													0.0 0	- 16, 000 ,00 0.0 0	- 16, 000 ,00 0.0 0
(三) 利润 分配											- 51, 538 ,79 1.7 1	0.0 0	- 51, 538 ,79 1.7 1	- 3,4 78, 298 .96	- 55, 017 ,09 0.6 7
1. 提取盈 余公积													0.0 0		0.0 0
2. 提取一 般风险准备													0.0 0		0.0 0
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 51, 538 ,79 1.7 1		- 51, 538 ,79 1.7 1	- 3,4 78, 298 .96	- 55, 017 ,09 0.6 7
4. 其他													0.0 0		0.0 0
(四) 所有 者权益内部 结转													0.0 0		0.0 0
1. 资本公 积转增资本													0.0 0		0.0 0

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备								123,959.84					123,959.84		123,959.84
1. 本期提取								1,010,093.49					1,010,093.49		1,010,093.49
2. 本期使用								-886,133.65					-886,133.65		-886,133.65
(六) 其他					-169,355.84								-169,355.84	-85,644.15	-255,000.00
四、本期期末余额	644,500.165.00				197,402.164.63		96,769,437.63	2,883,165.86	67,258,312.71		368,568.23		1,377,381,734.06	14,759,776.95	1,392,141,511.01

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	644,500.165.00				363,798.5		87,538,37	3,823,640	59,364,53		284,994.4		1,444,019	127,205.0	1,571,224	

	65.00				26.28		8.67	.88	7.79		12.69		,661.31	68.57	,729.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	644,500,165.00				363,798,526.28		87,538,378.67	3,823,640.88	59,364,537.79		284,994,412.69		1,444,019,661.31	127,205,068.57	1,571,224,729.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							21,429.10	595,404.19			45,453,008		46,069,834.17	-10,362,170.24	35,707,663.93
（一）综合收益总额							21,429.10				45,453,008		45,474,429.98	18,247,440	63,721,876.88
（二）所有者投入和减少资本					0.00								0.00		
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														-28,000.00	-28,000.00
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															- 28, 000 ,00 0.0 0	- 28, 000 ,00 0.0 0
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								595 ,40 4.1 9						595 ,40 4.1 9		595 ,40 4.1 9
1. 本期提 取								4,8 60, 971 .75						4,8 60, 971 .75		4,8 60, 971 .75
2. 本期使 用								- 4,2 65, 567 .56						- 4,2 65, 567 .56		- 4,2 65, 567 .56
（六）其他															- 609 ,61 7.1 4	- 609 ,61 7.1 4
四、本期期 末余额	644 ,50 0,1 65. 00				363 ,79 8,5 26. 28		87, 559 ,80 7.7 7	4,4 19, 045 .07	59, 364 ,53 7.7 9			330 ,44 7,4 13. 57		1,4 90, 089 ,49 5.4 8	116 ,84 2,8 98. 33	1,6 06, 932 ,39 3.8 1

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	644,500,165.00				372,210,462.79		96,942,330.00	2,759,206.02	67,258,312.71	71,315,114.69		1,254,985,591.21
加：会计政策变更										0.00		0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	644,500,165.00				372,210,462.79		96,942,330.00	2,759,206.02	67,258,312.71	71,315,114.69		1,254,985,591.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								123,959.84		-57,836,134.90		-57,712,175.06
（一）综合收益总额										6,297,343.19		6,297,343.19
（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										-51,538,791.71		-51,538,791.71
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,538,791.71		-51,538,791.71

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								123,959.84				123,959.84
1. 本期提取								1,010,093.49				1,010,093.49
2. 本期使用								-				-
								886,133.65				886,133.65
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	644,500,165.00				372,210,462.79	96,942,330.00	2,883,165.86	67,258,312.71	13,478,979.79			1,197,273,416.15

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	644,500,165.00				369,743,159.57		87,474,147.38	3,799,015.57	59,364,537.79	271,140.41		1,165,152,165.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	644,5				369,7		87,47	3,799	59,36	271,1		1,165



初余额	00,16 5.00				43,15 9.57		4,147 .38	,015. 57	4,537 .79	40.41		,152, 165.7 2
三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列)								595,4 04.19		25,08 0,266 .71		25,67 5,670 .90
(一) 综合 收益总额										25,08 0,266 .71		25,08 0,266 .71
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备							595,404.19				595,404.19
1. 本期提取							4,860,971.75				4,860,971.75
2. 本期使用							-4,265,567.56				-4,265,567.56
(六) 其他											
四、本期期末余额	644,500,165.00			369,743,159.57		87,474,147.38	4,394,419.76	59,364,537.79	25,351,407.12		1,190,827,836.62

### 三、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

永清环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由原湖南永清脱硫有限公司整体变更成立的股份有限公司。湖南永清脱硫有限公司成立于 2004 年 1 月 19 日，由湖南正清环保技术有限公司（现湖南永清环境科技产业集团有限公司）、湖南中天置业有限公司、湖南联诚科技开发有限公司、株洲鑫能电力有限公司等出资设立，公司成立时注册资本 1,000.00 万元，注册号为 430181000007528，公司经过 2004 年 4 月 8 日、2005 年 12 月 1 日两次增资，注册资本变更为 5,008.00 万元。经过股权转让后，股东为湖南永清投资集团有限责任公司及欧阳玉元等 81 位自然人股东。2007 年 12 月 29 日，湖南永清脱硫有限公司股东会决议同意公司以 2007 年 9 月 30 日为改制基准日，整体变更为股份公司，并于 2008 年 2 月 3 日在湖南省工商行政管理局办理完工商变更登记。2008 年 11 月，湖南永清脱硫股份有限公司名称变更为湖南永清环保股份有限公司。

2011 年 2 月 16 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]237 号”文《关于核准湖南永清环保股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的批准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 1,670 万股；经深圳证券交易所《关于湖南永清环保股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]75 号）同意，于 2011 年 3 月 8 日在深交所创业板上市交易。公司总股本增加至 6,678.00 万元，其中湖南永清投资集团有限责任公司出资 3,981.50 万元，占总股本的 59.62%。

2012 年 6 月 11 日，公司根据 2011 年度股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日总股本 6,678.00 万股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积转增股份 6,678.00 万股，至此公司股本增加至 13,356.00 万元。2012 年 9 月 18 日湖南永清环保股份有限公司名称变更为永清环保股份有限公司。

2013 年 8 月 19 日，公司根据 2012 年度股东大会决议，以 2012 年 12 月 31 日的总股本 13,356.00 万股为基数，按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积转增股份 6,678.00 万股，至此公司股本增加至 20,034.00 万元。

2015 年 7 月 27 日，根据公司临时股东大会决议及经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1655 号”文的核准，公司非公开发行 1,274.29 万股人民币普通股股票，至此公司股本增加至 21,308.29 万元。

2015 年 12 月 13 日，根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议，公司向激励对象新增发行人民币普通股股票 279.09 万股，至此公司股本增加至 21,587.38 万元。

2016年4月27日，根据公司2015年度股东大会决议，以2015年12月31日的总股本21,587.38万股为基数，按每10股转增20股的比例，以资本公积转增股份43,174.76万股，至此公司股本增加至64,762.14万元。

2016年6月22日，根据公司2016年召开的第三届董事会第十四次会议，回购注销原激励对象李争志、黄强、罗新星3人尚未解锁的限制性股票1.65万元，至此公司股本减少至64,760.49万元。

2016年10月10日，根据公司2015年第二次临时股东大会、2016年9月26日召开的第三届董事会第十九次会议，向激励对象增加发行人民币普通股93.74万元，至此公司股本增加至64,854.23万元。

2017年3月2日，根据2016年召开的第三届董事会第二十一次会议，回购注销原激励对象郭倩琪、黎海靓共2人尚未解锁的限制性股票1.20万股，至此公司股本减少至64,853.03万元。

2017年12月19日，根据2017年召开的第四届董事会第二次会议，公司回购注销原激励对象隆玉周、周大杰、邓雄、张彬、高玉梅、肖德晟、伍梦絮、周紫平、靳长军、李海辉10人已获授但尚未解锁的限制性股票31.30万元，相应减少注册资本人民币31.30万元，变更后的注册资本为人民币64,821.73万元。

2018年8月10日，根据2018年召开的第四届董事会第七次会议，公司回购注销首次股权激励授予的188位激励对象合计持有的限制性股票324.17万元及预留股权激励授予的28位激励对象合计持有的未解锁的限制性股票47.54万元，相应减少注册资本人民币371.71万元，变更后的注册资本为人民币64,450.02万元。

截至2022年6月30日，公司股本总额为64,450.02万股。

## （二）公司住所及经营范围

公司住所：长沙市浏阳市国家生物医药产业基地（319国道旁）。

公司的主要经营范围：大气污染防治、新能源发电、火力发电、污染修复和固体废弃物处理工程的咨询、设计、总承包服务；工程相关的设备销售；环境污染治理设施运营；建设项目环境影响评价；清洁服务；垃圾清运（限分支机构经营）；环保制剂（不含危险化学品）研发、生产、销售；环保产品相关咨询服务；商品和技术的进出口业务；垃圾车销售；以自有合法资金（资产）开展大气污染防治、新能源发电、火力发电、污染修复和固体废弃物处理工程投资业务（不得从事股权投资、债权投资、短期财务性投资及面对特定对象开展受托资产管理等金融业务，不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。（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）

（三）公司现任法定代表人：王峰。

（四）公司母公司及实际控制人

公司母公司为湖南永清环境科技产业集团有限公司，实际控制人为刘正军。

（五）财务报表批准报出机构及报出日期

本公司财务报表经公司董事会批准。

2022年度半年报财务报表批准报出日：2022年8月26日。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期纳入合并财务报表范围的主体共34户，合并范围主体的具体信息详见本附注“八、合并范围的变更”和本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起 6 个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了合并及公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2022 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453 号)的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。

本公司编制合并财务报表采用的货币为人民币。对采用人民币以外的货币作为记账本位币的境外子公司，在编制合并财务报表时对这些子公司的外币财务报表按照人民币的期末汇率进行了折算。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

#### 1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （2）外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 1) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 2) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息

收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## (3) 金融负债分类和计量

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

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公司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，并在公司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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (5) 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折



现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### 1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### 3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### (6) 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承兑汇票	票据承兑人	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。
应收票据-商业承兑汇票		

## 12、应收账款

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(1) 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。不同组合的确定依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收合并范围内关联方组合	合并范围内关联方款项	对合并范围内关联方债务单位测试预期信用损失，经测试未发生预期信用损失的，分类为无风险组合不计提坏账准备。
应收账款——电价补贴组合	光伏发电、垃圾发电确认的国补、省补和市补	公司将光伏发电、垃圾发电确认的国家补贴、省级补贴和市级补贴分类为应收电价补贴组合。该类补贴属于政府根据政策支付款项，经测试无预期信用风险的，不计提坏账准备。

(2) 本期账龄组合的账龄划分及存续期内预期信用损失率如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5
1-2年(含2年)	18
2-3年(含3年)	23
3年以上	35

### 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，在每个资产负债日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失，具体减值方法详见本附注“第十节、五、10、(5)金融资产减值”。

### 15、存货

存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、发出商品、合同履约成本等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

存货购进采用实际成本计价，原材料发出采用加权平均法或个别计价法，低值易耗品采用一次摊销法摊销。

采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，年末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

资产负债表日，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

合同预计损失，资产负债表日按合同预计总成本超过合同预计总收入时的差额计提预计减值准备。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新

支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

#### （3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （4）长期股权投资的处置

##### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-50 年	4%	1.92%-3.20%
光伏电站	年限平均法	25 年	0	4%
机器设备	年限平均法	8-12 年	4%	8%-12%
运输设备	年限平均法	4-8 年	4%	12%-24%
电子设备及其他	年限平均法	4-8 年	4%	12%-24%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化金额

为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

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



(3) 发生的初始直接费用；

(4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### 1) 无形资产确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、软件、特许经营权等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命为有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限
土地使用权	权证规定年限
专利技术	3-10 年
软件	3-8 年
特许经营权	合同约定年限

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

1、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确定为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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。

##### 2、研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；
- (4) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

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

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

(1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

(2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

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

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

### 36、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

(1) 本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 以权益结算的股份支付：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得服务计入相关成本或费用和资本公积。

(3) 以现金结算的股份支付：授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(4) 与回购本公司股份相关的会计处理方法：回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

- (1) 收入的确认

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。

2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 收入的计量

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。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

### 1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

### 2) 重大融资成分

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

### 3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### 4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业将应付客户对价全额冲减交易价格。

##### （3）本公司收入确认的具体政策：

本公司的主要收入包括：环境治理工程收入、运营收入、环评及咨询服务收入、危险废物处置收入、商品销售收入。

1) 环境治理工程收入：主要包括大气净化工程和土壤修复收入。由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，或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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定履约进度，即已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定履约进度。

2) 运营收入：按照提供服务时合同约定的收费标准及结算量或处置量确认运营收入。

3) 环评及咨询服务收入：本公司根据合同分析履约义务是否符合在某一时段内履行的履约义务，对于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定履约进度，即已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定履约进度。

对于不符合某一时段内履行的履约义务，本公司按照时点确认收入，即服务提供完成并经业主验收之后确认收入。

4) 商品销售收入：公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，本公司以控制权转移时点确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

（1）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）本公司政府补助采用总额法

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（4）对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

（5）本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月发布《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）		详见其他说明

其他说明：

财政部于 2021 年 12 月发布《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号），该解释规定：企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等适用的会计准则对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。上述会计政策变更自 2022 年 1 月 1 日起施行，未对公司当期财务状况及经营业绩产生重大影响。

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	3%、5%、6%、9%、11%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0-25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
土地使用税	应税土地面积	征收率
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10%-30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

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
永清环保股份有限公司	15%
新余永清环保能源有限公司（一期）	25%
新余永清环保能源有限公司（二期）	免征
衡阳永清环保能源有限公司（一期）	15%
衡阳永清环保能源有限公司（二期）	免征
安仁永清环保资源有限公司	2.5%、5%
新余永清环保环卫工程有限公司	2.5%、5%
上海永清股权投资管理有限公司	25%
Yonker North America Inc.	21%
Integrated Science & Technology, Inc.	3%-21%
湖南昌辉电力科技开发有限公司	2.5%
湖南兴益新能源开发有限公司	2.5%、5%
益阳菱角岔光伏电力开发有限公司	12.5%
郴州兴胜光伏发电有限公司	2.5%、5%
衡阳胜山光伏发电有限公司	2.5%、5%
衡阳云长新能源科技有限公司	2.5%、5%
江苏永晟环保科技有限公司	2.5%、5%
武冈永清环保资源有限公司	25%
鄂州市葛店伟林光伏有限公司	3%
鄂州市赤湾光伏有限公司	2.5%、5%
甘肃禾希环保科技有限公司	免征
雄安永之清环境科技有限公司	25%
永仕达环境（上海）有限公司	25%
湖南欣永环保有限公司	2.5%、5%
湖南净能环保科技有限公司	2.5%、5%
湖南省昌明环保投资有限公司	25%
湖南华环检测技术有限公司	2.5%、5%
江苏永之清固废处置有限公司	25%
湖南永旭新能源有限公司	2.5%、5%
长沙汇晶新能源有限公司	2.5%、5%
永之清碳（北京）科技有限公司	2.5%、5%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据财政部、国家税务总局文件，财税[2011]115号《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》、财税[2015]78号《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》以及经衡阳县国家税务局、新余市国家税务局备案的《纳税人减免税备案登记表》、《纳税人优惠备案登记表》，本公司子公司衡阳永清环保能源有限公司和新余永清环保能源有限公司 2021 年度取得的垃圾发电收入享受 100% 增值税即征即退税收优惠政策；2021 年度取得的垃圾处置收入享受 70% 增值税即征即退税收优惠政策，本公司子公司江苏永之清固废处置有限公司垃圾处理、污泥处理处置劳务项目，享受增值税即征即退 70% 的税收优惠。

财政部《税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（2022 年第 11 号） 财政部 税务总局 2022 年 3 月 3 日生产、生活性服务业企业《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号）第七条和《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。本公司的子公司武冈永清环保资源有限公司、新余永清环保环卫工程有限公司、安仁永清环保资源

有限公司、永仕达环境（上海）有限公司、上海永万环境科技有限公司、湖南华环检测技术有限公司、江苏永之清固废处置有限公司和本公司本期享受此加计抵减政策。

## （2）企业所得税

2020 年 9 月 11 日，本公司获得“高新技术企业证书”（编号：GR202043000937），依据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司自 2020 年起连续 3 年适用 15%的企业所得税税率（即 2020 年度、2021 年度、2022 年适用 15%的企业所得税优惠税率）。本公司 2022 年度适用 15%的所得税税率。

2021 年 12 月 15 日，本公司子公司衡阳永清环保能源有限公司获得高新技术企业证书”（编号：GR202143003793），依据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司自 2021 年起连续 3 年适用 15%的企业所得税税率（即 2021 年度、2022 年、2023 年适用 15%的企业所得税优惠税率）。衡阳永清环保能源有限公司 2022 年度适用 15%的所得税税率。

依据财政部、税务总局发布《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）：为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，在企业研发费用税前加计扣除方面规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司符合相关规定的研发费用按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。除制造业企业外，本公司其他行业企业沿用《财政部 税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）的规定，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 175%在税前摊销。本公司 2021 年度研发费用按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。

本公司的子公司 Yonker North America Inc 执行美国联邦税税务条例、孙公司 Integrated Science & Technology, Inc 执行美国联邦税和产生收入的州税条例。（佐治亚州税率：5.75%、密西西比州税率：（最低\$25）其中，\$4000-\$5000: 3%；\$5000-\$10,000: 4%；> \$10,000: 5%、宾夕法尼亚州税率：9.99%）

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等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。本公司的子公司衡阳永清环保能源有限公司（二期）、新余永清环保能源有限公司（二期）、甘肃禾希环保科技有限公司 2022 年度危废处置收入享受所得税免征。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定，企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目的投资经营的所得，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。2022 年度，本公司子公司益阳菱角岔光伏电力开发有限公司享受减半征收优惠。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在上述优惠政策的基础上，再减半征收企业所得税。2021 年度，本公司子公司安仁永清环保资源有限公司、新余永清环保环卫工程有限公司、郴州兴胜光伏发电有限公司、衡阳胜山光伏发电有限公司、衡阳云长新能源科技

有限公司、湖南净能环保科技有限公司、湖南华环检测技术有限公司、鄂州市赤湾光伏有限公司符合以上规定，享受相应的税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕48号)第一条规定，企业自 2008 年 1 月 1 日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备，可以按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额，2021 年度，本公司子公司衡阳永清环保能源有限公司、新余永清环保能源有限公司符合以上规定，享受相应的税收优惠政策。

### 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
银行存款	137,898,938.60	354,431,761.53
其他货币资金	43,125,973.07	65,689,495.51
合计	181,024,911.67	420,121,257.04
其中：存放在境外的款项总额	2,615,264.86	1,369,414.87
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	43,292,230.09	

其他说明

(1) 期末存在票据保证金、质押、冻结等对使用有限制款项 43,292,230.09 元，其中银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金为 43,125,973.07 元，因工商注销冻结、久悬冻结的款项 166,257.02 元，详见本附注“所有权或使用权受到限制的资产”。

(2) 期末存放在境外的货币资金 2,615,264.86 元。

(3) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,634,001.60	36,621,536.50
商业承兑票据	2,840,891.88	3,698,515.30
合计	31,474,893.48	40,320,051.80

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	31,624,414.12	100.00%	149,520.64	0.47%	31,474,893.48	40,514,710.50	100.00%	194,658.70	0.48%	40,320,051.80
其中：										
银行承兑汇票	28,634,001.60				28,634,001.60	36,621,536.50	90.39%			36,621,536.50
商业承兑汇票	2,990,412.52		149,520.64	5.00%	2,840,891.88	3,893,174.00	9.61%	194,658.70	5.00%	3,698,515.30
合计	31,624,414.12	100.00%	149,520.64		31,474,893.48	40,514,710.50	100.00%	194,658.70		40,320,051.80

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	2,990,412.52	149,520.64	5.00%
合计	2,990,412.52	149,520.64	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	194,658.70	-45,138.06				149,520.64
合计	194,658.70	-45,138.06				149,520.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		27,948,330.30
合计		27,948,330.30

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### (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：

本期无实际核销的应收票据。

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,835,287.00	3.38%	4,662,600.78	31.43%	10,172,686.22	15,735,287.00	3.66%	4,807,500.78	30.55%	10,927,786.22
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	423,793,912.41	96.62%	33,837,968.20	7.98%	389,955,944.21	413,609,295.74	96.34%	34,365,938.45	8.31%	379,243,357.29
其中:										
账龄组合	235,344,258.96	53.65%	33,837,968.20	14.38%	201,506,290.76	250,000,513.56	58.23%	34,365,938.45	13.75%	215,634,575.11
应收电价补贴组合	188,449,653.45	42.96%			188,449,653.45	163,608,782.18	38.11%			163,608,782.18
合计	438,629,199.41	100.00%	38,500,568.98	8.78%	400,128,630.43	429,344,582.74	100.00%	39,173,439.23	9.12%	390,171,143.51

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	12,124,775.00	1,952,088.78	16.10%	存续期内预期信用损失
客户 2	1,913,712.00	1,913,712.00	100.00%	预计款项不能收回
客户 3	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计款项不能收回
客户 4	146,800.00	146,800.00	100.00%	预计款项不能收回
客户 5	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计款项不能收回
客户 6	110,000.00	110,000.00	100.00%	预计款项不能收回
客户 7	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计款项不能收回
客户 8	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计款项不能收回
合计	14,835,287.00	4,662,600.78		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	125,480,359.36	6,273,999.96	5.00%
1-2 年(含 2 年)	36,151,403.11	6,507,252.56	18.00%
2-3 年(含 3 年)	39,522,150.77	9,090,094.68	23.00%
3-4 年(含 4 年)	34,190,345.72	11,966,621.00	35.00%
合计	235,344,258.96	33,837,968.20	

确定该组合依据的说明:

账龄组合。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收电价补贴组合	188,449,653.45		
合计	188,449,653.45		

确定该组合依据的说明:

无预期信用风险。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	186,143,288.31
1 至 2 年	101,554,635.92
2 至 3 年	70,132,852.67
3 年以上	80,798,422.51
3 至 4 年	48,236,637.12
4 至 5 年	14,508,914.17
5 年以上	18,052,871.22
合计	438,629,199.41

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,807,500.78	-144,900.00				4,662,600.78
账龄组合计提	34,365,938.45	-527,970.25				33,837,968.20
合计	39,173,439.23	-672,870.25				38,500,568.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名	176,886,776.97	40.32%	6,548,760.27
合计	176,886,776.97	40.32%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,071,532.68	2,271,480.00
合计	7,071,532.68	2,271,480.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

期末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	备注
银行承兑汇票	16,849,389.34		
合计	16,849,389.34		

注：截至期末，已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票已终止确认的部分均由信用评级较高的银行进行承兑，信用风险和延期付款风险低，本公司判断银行承兑汇票所有权上主要风险和报酬已经转移，故上述应收票据被终止确认。

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

适用 不适用

其他说明：

本期无实际核销的应收款项融资。



## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,390,226.97	99.17%	12,075,926.54	98.47%
1 至 2 年	52,956.28	0.27%	74,914.97	0.61%
2 至 3 年	350.00	0.00%	112,071.13	0.91%
3 年以上	109,037.00	0.56%	571.26	0.01%
合计	19,552,570.25		12,263,483.90	

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：

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 11,255,914.14 元，占期末预付款项总额合计数的比例为 57.57%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,651,590.88	44,003,975.82
合计	34,651,590.88	44,003,975.82

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	28,463,280.52	33,898,246.53
其他	7,882,497.70	12,545,285.65
应收筹建费	2,240,000.00	2,240,000.00
备用金	1,023,717.58	1,118,626.37
合计	39,609,495.80	49,802,158.55

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,904,463.26	378,638.82	3,515,080.65	5,798,182.73
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-455,134.86	-37,463.50	-347,679.45	-840,277.81
2022 年 6 月 30 日余额	1,449,328.40	341,175.32	3,167,401.20	4,957,904.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	28,621,871.70
1 至 2 年	1,005,851.00
2 至 3 年	812,944.44
3 年以上	9,168,828.66
3 至 4 年	3,001,765.56
4 至 5 年	297,063.10
5 年以上	5,870,000.00
合计	39,609,495.80

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	5,798,182.73	-840,277.81				4,957,904.92
合计	5,798,182.73	-840,277.81				4,957,904.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

交通银行长沙浏阳支行	保证金	10,335,030.33	1年以内	26.09%	516,751.52
泰兴市港口集团有限公司	保证金	6,406,496.00	1年以内	16.17%	320,324.80
新余市渝水区人力资源和社会保障局	保证金	2,957,600.00	1年以内	7.47%	147,880.00
爱尔医疗投资集团有限公司	应收筹建费	2,240,000.00	3年以上	5.66%	896,000.00
湖南永太建设工程有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	5.05%	100,000.00
合计		23,939,126.33		60.44%	1,980,956.32

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末无应收政府补助款。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

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	8,026,095.61		8,026,095.61	5,109,693.28		5,109,693.28
库存商品	2,231,040.02		2,231,040.02	2,544,998.59		2,544,998.59
合同履约成本	47,842,887.98	561,220.82	47,281,667.16	50,254,772.19	561,220.82	49,693,551.37
合计	58,100,023.61	561,220.82	57,538,802.79	57,909,464.06	561,220.82	57,348,243.24

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	561,220.82					561,220.82
合计	561,220.82					561,220.82

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无需披露的借款费用资本化的情况。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
某餐厨垃圾项目	25,328,260.60	5,155,912.32	20,172,348.28	25,328,260.60	5,155,912.32	20,172,348.28
未结算项目	363,980,529.16	18,199,026.46	345,781,502.70	388,184,565.96	19,409,228.30	368,775,337.66
质保期内的质保金	15,082,969.35	4,795,915.78	10,287,053.57	18,528,563.29	4,672,398.43	13,856,164.86
合计	404,391,759.11	28,150,854.56	376,240,904.55	432,041,389.85	29,237,539.05	402,803,850.80

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未结算项目	-1,210,201.84			
质保期内的质保金	123,517.35			
合计	-1,086,684.49			——

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	35,172,085.03	47,446,826.88
预缴企业所得税	5,615,515.24	4,532,327.01
合计	40,787,600.27	51,979,153.89

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州省远达环保有限公司	22,619,987.16			3,944,391.06			3,000,000.00			23,564,378.22	
株洲医废公司	25,467,129.72			936,132.75			920,000.00			25,483,262.47	
小计	48,087,116.88			4,880,523.81			3,920,000.00			49,047,640.69	
合计	48,087,116.88			4,880,523.81			3,920,000.00			49,047,640.69	

其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浦湘生物能源股份有限公司	191,849,800.00	191,849,800.00
开银灏昌（海南）企业管理合伙企业（有限合伙）	5,500,000.00	5,500,000.00
合计	197,349,800.00	197,349,800.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浦湘生物能源股份有限公司	5,000,000.00	96,942,330.00			公司管理层根据战略需要指定	
开银灏昌（海南）企业管理合伙企业（有限合伙）					公司管理层根据战略需要指定	
合计	5,000,000.00	96,942,330.00				

其他说明：



## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	23,445,333.33	22,480,000.00
浙江瑞新药业股份有限公司	57,263,888.89	54,763,888.89
合计	80,709,222.22	77,243,888.89

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	17,432,366.36	1,848,124.17		19,280,490.53
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,432,366.36	1,848,124.17		19,280,490.53
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,496,667.12	363,035.89		2,859,703.01
2. 本期增加金额	191,831.88	22,476.70		214,308.58
(1) 计提或摊销	191,831.88	22,476.70		214,308.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,688,499.00	385,512.59		3,074,011.59
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,743,867.36	1,462,611.58		16,206,478.94
2. 期初账面价值	14,935,699.24	1,485,088.28		16,420,787.52

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	573,823,419.71	595,045,053.58
合计	573,823,419.71	595,045,053.58

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	光伏电站	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	226,427,419.21	235,433,164.56	17,120,414.51	33,378,649.81	285,696,318.51	798,055,966.60
2. 本期增加金额	664,786.50	230,586.82	308,044.26	150,191.16	640,955.75	1,994,564.49
(1) 购置		230,586.82	308,044.26	150,191.16	640,955.75	1,329,777.99
(2) 在建工程转入						

(3) ) 企业合并增加						
(4) 其他增加	664,786.50					664,786.50
3. 本期减少金额	652,352.00	5,256.64		5,027.95		662,636.59
(1) ) 处置或报废				5,027.95		5,027.95
(5) 其他减少	652,352.00	5,256.64				657,608.64
4. 期末余额	226,439,853.71	235,658,494.74	17,428,458.77	33,523,813.02	286,337,274.26	799,387,894.50
二、累计折旧						
1. 期初余额	32,684,244.13	79,490,937.25	12,529,083.61	20,075,641.78	46,339,112.16	191,119,018.93
2. 本期增加金额	3,852,052.56	11,272,367.18	571,006.12	1,244,573.17	5,616,964.87	22,556,963.90
(1) ) 计提	3,852,052.56	11,272,367.18	571,006.12	1,244,573.17	5,616,964.87	22,556,963.90
3. 本期减少金额				3,402.13		3,402.13
(1) ) 处置或报废				3,402.13		3,402.13
4. 期末余额	36,536,296.69	90,763,304.43	13,100,089.73	21,316,812.82	51,956,077.03	213,672,580.70
三、减值准备						
1. 期初余额		5,726,068.60			6,165,825.49	11,891,894.09
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		5,726,068.60			6,165,825.49	11,891,894.09
四、账面价值						
1. 期末账面价值	189,903,557.02	139,169,121.71	4,328,369.04	12,207,000.20	228,215,371.74	573,823,419.71
2. 期初账面价值	193,743,175.08	150,216,158.71	4,591,330.90	13,303,008.03	233,191,380.86	595,045,053.58

## (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
房屋建筑物	14,743,867.36
土地使用权	1,462,611.58
合计	16,206,478.94

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	95,389,742.29	80,496,991.00
合计	95,389,742.29	80,496,991.00

## (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
酒泉危废处理中心	465,116.28		465,116.28	465,116.28		465,116.28
酒泉一期刚性填埋场	4,229,784.45		4,229,784.45	1,805,235.68		1,805,235.68
工业固体废弃物集中处置改造升级项目	86,216,649.10		86,216,649.10	78,226,639.04		78,226,639.04
步步高光伏发电项目	4,478,192.46		4,478,192.46			
合计	95,389,742.29		95,389,742.29	80,496,991.00		80,496,991.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
酒泉危废处理中心	225,733,200.00	465,116.28				465,116.28	70.00%	96%				其他
酒泉一期刚性填埋场	39,539,600.00	1,805,235.68	2,424,548.77			4,229,784.45	11.00%	11%				
工业固体废物集中处置改造升级项目	105,000,000.00	78,226,639.04	7,990,010.06			86,216,649.10	82.00%	82%	606,073.04	606,073.04	4.20%	其他
步步高光伏发电项目	6,227,974.90		4,478,192.46			4,478,192.46	72.00%	72%				其他
合计	376,500,774.90	80,496,991.00	14,892,751.29			95,389,742.29			606,073.04	606,073.04		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	设备及车辆	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	17,765,088.78	298,300.68	18,063,389.46
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	17,765,088.78	298,300.68	18,063,389.46
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,308,798.79	126,082.69	1,434,881.48
2. 本期增加金额	438,939.68	68,887.20	507,826.88
(1) 计提	438,939.68	68,887.20	507,826.88
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,747,738.47	194,969.89	1,942,708.36
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	16,017,350.31	103,330.79	16,120,681.10
2. 期初账面价值	16,456,289.99	172,217.99	16,628,507.98

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权 -运营	特许经营权 -非运营	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	55,421,595.95	35,981,672.20		3,784,801.18	922,903,842.46	167,780,910.60	1,185,872,822.39
2. 本期增加金额	299,781.40			124,471.69	154,313,881.47	31,863,134.39	186,601,268.95
(1) 购置	299,781.40			124,471.69			424,253.09
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 完工转入					154,313,881.47		154,313,881.47
(5) 建设支出						31,863,134.39	31,863,134.39
3. 本期减少金额						154,313,881.47	154,313,881.47
(1) 处置							
(2) 完工转出						154,313,881.47	154,313,881.47
4. 期末余额	55,721,377.35	35,981,672.20		3,909,272.87	1,077,217,723.93	45,330,163.52	1,218,160,209.87
二、累计摊销							
1. 期初余额	8,253,926.98	10,900,827.31		2,622,362.65	166,114,457.42		187,891,574.36
2. 本期增加金额	624,894.32	1,894,391.99		911,519.58	21,086,486.04		24,517,291.93
(1) 计提	624,894.32	1,894,391.99		911,519.58	21,086,486.04		24,517,291.93
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	8,878,821.30	12,795,219.30		3,533,882.23	187,200,943.46		212,408,866.29

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	46,842,556.05	23,186,452.90		375,390.64	890,016,780.47	45,330,163.52	1,005,751,343.58
2. 期初账面价值	47,167,668.97	25,080,844.89		1,162,438.53	756,789,385.04	167,780,910.60	997,981,248.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		期末余额
开发支出		17,343,145.32				17,343,145.32		
合计		17,343,145.32				17,343,145.32		

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------



称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		期末余额
IST 资产组	1,106,677.05					1,106,677.05
甘肃禾希资产组	37,500,172.08					37,500,172.08
江苏永之清资产组	448,914,083.40					448,914,083.40
合计	487,520,932.53					487,520,932.53

## (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		期末余额
IST 资产组	1,106,677.05					1,106,677.05
甘肃禾希资产组	34,582,751.44					34,582,751.44
合计	35,689,428.49					35,689,428.49

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他说明					

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,164,791.10	3,207,273.20	14,164,791.10	3,207,273.20
内部交易未实现利润	17,765,404.69	2,693,194.02	17,765,404.69	2,693,194.02
可抵扣亏损	10,494,568.93	1,442,859.45	10,494,568.93	1,442,859.45
递延收益	821,229.04	205,307.26	821,229.04	205,307.26
股权激励	419,784.24	104,946.06	419,784.24	104,946.06
合计	43,665,778.00	7,653,579.99	43,665,778.00	7,653,579.99

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	47,886,133.02	11,971,533.25	50,688,492.48	12,672,123.12
其他权益工具投资公允价值变动	114,049,800.00	17,107,470.00	114,049,800.00	17,107,470.00
特许经营权摊销暂时性差异	66,539,501.61	9,814,831.81	66,539,501.61	9,814,831.81
其他非流动金融资产公允价值变动	10,543,888.89	2,307,972.22	8,043,888.89	1,682,972.22
合计	239,019,323.52	41,201,807.28	239,321,682.98	41,277,397.15

## (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		7,653,579.99		7,653,579.99
递延所得税负债		41,201,807.28		41,277,397.15

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	87,072,359.24	90,189,347.59
可抵扣亏损	284,484,069.88	285,899,785.99
合计	371,556,429.12	376,089,133.58

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	4,493,492.57	4,493,492.57	
2023	6,089,886.72	6,089,886.72	
2024	3,557,001.87	3,557,001.87	
2025	5,429,736.97	5,433,536.97	
2026	8,913,335.92	8,833,591.17	
2027			
2028	79,517,864.06	79,517,864.06	
2029	68,169,958.75	68,169,958.75	
2030	53,777,685.74	53,777,685.74	
2031	54,535,107.28	56,026,768.14	
合计	284,484,069.88	285,899,785.99	

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款、专利款	2,719,900.90		2,719,900.90	1,090,482.77		1,090,482.77
资产兑换凭证	2,586,681.24		2,586,681.24	2,586,681.24		2,586,681.24
合计	5,306,582.14		5,306,582.14	3,677,164.01		3,677,164.01

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	389,000,000.00	324,000,000.00
应付利息	455,819.46	458,708.33
合计	389,455,819.46	324,458,708.33

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

本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	82,880.00	82,880.00
银行承兑汇票	61,879,789.32	96,473,581.64
合计	61,962,669.32	96,556,461.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备材料款	183,543,339.90	191,787,934.89
环境工程分包款	222,175,356.68	312,945,739.72
工程款	84,546,967.40	96,878,309.28
应付运营、咨询款	11,950,883.06	17,530,455.49
合计	502,216,547.04	619,142,439.38

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末账龄超过 1 年的大额应付账款 6,524.18 万元，未偿还的原因为暂未达到付款条件。

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
环境运营服务款	22,834,414.45	24,354,027.38

环境咨询服务款	19,857,286.88	23,968,705.64
环境工程服务款	4,557,687.04	1,192,308.78
合计	47,249,388.37	49,515,041.80

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,974,269.20	52,800,180.92	58,144,764.71	13,629,685.41
二、离职后福利-设定提存计划	180,199.48	3,281,053.35	3,424,781.81	36,471.02
三、辞退福利	0.00	51,750.00	51,750.00	0.00
合计	19,154,468.68	56,132,984.27	61,621,296.52	13,666,156.43

#### (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	13,022,319.49	47,411,878.35	52,497,340.37	7,936,857.47
2、职工福利费	219,023.00	1,344,972.46	1,477,655.46	86,340.00
3、社会保险费	7,924.40	1,918,295.55	1,923,759.37	2,460.58
其中：医疗保险费	7,924.40	1,706,416.13	1,713,746.13	594.40
工伤保险费	0.00	178,278.22	176,412.04	1,866.18
生育保险费	0.00	33,601.20	33,601.20	0.00
4、住房公积金	821.20	1,851,053.26	1,847,333.26	4,541.20
5、工会经费和职工教育经费	5,724,181.11	273,981.30	398,676.25	5,599,486.16
合计	18,974,269.20	52,800,180.92	58,144,764.71	13,629,685.41

#### (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	178,215.00	3,147,937.54	3,292,973.98	33,178.56
2、失业保险费	1,984.48	133,115.81	131,807.83	3,292.46
合计	180,199.48	3,281,053.35	3,424,781.81	36,471.02

其他说明

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	700,776.05	556,252.18
企业所得税	802,389.05	3,743,922.16
城市维护建设税	192,098.33	250,206.95
土地使用税	89,813.75	89,813.75
房产税	94,726.46	93,485.66
印花税	84,788.37	145,506.72
教育费附加及地方教育附加	177,385.71	218,591.04
代扣代缴个人所得税	364,713.67	589,434.52
其他	163,338.81	172,203.54
合计	2,670,030.20	5,859,416.52

其他说明

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	115,188,208.99	32,773,515.25
合计	115,188,208.99	32,773,515.25

**(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
----	------	------

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

应付股权收购款	83,000,000.00	
往来款	19,017,969.55	18,905,851.05
非金融机构借款	5,691,800.00	5,691,800.00
应付搬迁补偿费		
保证金	7,478,439.44	8,175,864.20
合计	115,188,208.99	32,773,515.25

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合同能源管理项目资金	5,600,000.00	未要求偿还
合计	5,600,000.00	

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	112,397,354.17	156,621,151.48
一年内到期的租赁负债	945,422.71	860,594.85
合计	113,342,776.88	157,481,746.33

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的银行承兑汇票	24,705,197.10	30,425,010.50
未终止确认的商业承兑汇票	4,012,985.00	3,577,985.00
待转销项税	2,221,587.98	2,772,262.71
合计	30,939,770.08	36,775,258.21

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		108,000,000.00
抵押+保证借款	141,891,406.37	17,290,000.00
质押+保证借款	233,051,394.12	278,000,000.00
抵押+质押+保证借款	488,725,795.28	392,000,000.00
合计	863,668,595.77	795,290,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



租赁付款额	13,706,332.37	13,937,028.05
未确认融资费用	-4,068,559.24	-3,763,429.21
合计	9,637,773.13	10,173,598.84

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
消缺结算责任金	27,059,630.53	27,062,679.26	
合计	27,059,630.53	27,062,679.26	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,160,229.26	17,046,200.00	1,945,682.05	37,260,747.21	
合计	22,160,229.26	17,046,200.00	1,945,682.05	37,260,747.21	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中南地区冶炼场地污染综合防控及再开发安全利用技术集成与综合应用示范项目	4,157,407.62	0.00	0.00	306,027.46	0.00	306,027.46	3,851,380.16	与收益相关
2016 年度创新平台建设专项补助资金	1,799,411.60	0.00	0.00	26,745.12	0.00	26,745.12	1,772,666.48	与资产相关
湖南省第四批战略性新兴产业与新型工业化专项资金	100,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	50,000.00	与资产相关
生活垃圾资源化处理湖南工程研究中心创新能力建设项目	492,737.48	0.00	0.00	10,055.86	0.00	10,055.86	482,681.62	与资产相关
生活垃圾资源化处理湖南工程研究中心项目	821,229.02	0.00	0.00	16,759.78	0.00	16,759.78	804,469.24	与资产相关
重金属稳定剂及有机物降解	2,511,000.00	0.00	0.00	418,500.00	0.00	418,500.00	2,092,500.00	与资产相关

剂产业化项目专项资金(第一批资金)									
重金属稳定剂及有机物降解剂产业化项目专项资金(第二批资金)	310,000.06	0.00	0.00	51,666.66	0.00	51,666.66	258,333.40	与资产相关	
冶东场地与周边土壤重金属原位生物固定稳定修复技术及装备研发	463,172.80	0.00	0.00	169,991.83	0.00	169,991.83	293,180.97	与收益相关	
冶炼场地土壤重金属异位快速稳定化处理关键技术与智能装备研发	844,635.35	228,200.00	0.00	38,608.55	0.00	38,608.55	1,034,226.80	与收益相关	
冶炼场地土壤重金属分级淋洗与深度洗脱分离集成技术与装备研发	830,088.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	830,088.29	与收益相关	
长沙市企业博士后工作专项资助	706,586.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	706,586.71	与收益相关	
典型酸根态重金属钝化材料生产与产品应用	1,367,104.36	318,000.00	0.00	304,975.12	0.00	304,975.12	1,380,129.24	与资产相关	
土壤污染防治与修复全流程创新服务平台建设项目	1,098,137.88	0.00	0.00	28,357.17	0.00	28,357.17	1,069,780.71	与收益相关	
土壤重金属修复技术创新创业团队	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与收益相关	
城市生活垃圾焚烧	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00	与收益相关	

烟气超低排放关键技术研发及应用								
城市生活垃圾智能分拣、高效收运与焚烧发电资源化再利用关键技术与装备研究	277,489.05	0.00	0.00	255,244.50	0.00	255,244.50	22,244.55	与资产相关
衡阳县生活垃圾焚烧发电一期项目	821,229.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	821,229.04	与资产相关
甘肃省酒泉市危险废物处置项目	5,000,000.00	16,500,000.00	0.00	268,750.00	0.00	268,750.00	21,231,250.00	与资产相关
合计	22,160,229.26	17,046,200.00	0.00	1,945,682.05	0.00	1,945,682.05	37,260,747.21	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	644,500,165.00						644,500,165.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	363,798,526.28		169,355,840.47	194,442,685.81
其他资本公积	2,959,478.82			2,959,478.82
合计	366,758,005.10		169,355,840.47	197,402,164.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期减少系购买子公司少数股权冲减资本公积 169,355,840.47 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	96,942,330.00							96,942,330.00
其他权益工具投资公允价值变动	96,942,330.00							96,942,330.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-54,884.82	-258,760.19				-118,007.55	-140,752.64	-172,892.37
外币财务报表折算差额	-54,884.82	-258,760.19				-118,007.55	-140,752.64	-172,892.37
其他综合收益合计	96,887,445.18	-258,760.19	0.00	0.00	0.00	-118,007.55	-140,752.64	96,769,437.63

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,759,206.02	1,010,093.49	886,133.65	2,883,165.86
合计	2,759,206.02	1,010,093.49	886,133.65	2,883,165.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,258,312.71			67,258,312.71
合计	67,258,312.71			67,258,312.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	380,430,566.87	284,994,412.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	33,195,830.63
调整后期初未分配利润	380,430,566.87	318,190,243.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,676,713.07	70,134,098.47
减：提取法定盈余公积		7,893,774.92
应付普通股股利	51,538,791.71	
期末未分配利润	368,568,488.23	380,430,566.87

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	334,454,215.44	224,612,152.33	400,040,070.30	282,599,264.38
其他业务	95,651.96	22,567.44	170,678.86	15,585.57
合计	334,549,867.40	224,634,719.77	400,210,749.16	282,614,849.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	334,549,867.40			334,549,867.40
其中：				
1、环境运营服务	236,357,462.68			236,357,462.68
2、环境工程服务	81,390,879.99			81,390,879.99
3、环境咨询服务	16,801,524.73			16,801,524.73
按经营地区分类	334,549,867.40			334,549,867.40
其中：				
湖南省内	118,390,049.41			118,390,049.41
湖南省外	216,159,817.99			216,159,817.99
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司工程合同的履约义务主要系土壤修复、大气治理及新能源工程服务，履约义务的时间基本和合同的履约进度一致。本公司与客户根据合同中确定的进度款支付时间和比例进行价款结算，双方按照合同条款履行履约义务。

对于商品销售、运营服务及咨询服务类交易，本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时完成履约义务。本公司与客户根据合同中确定的进度款支付时间和比例进行价款结算，双方按照合同条款履行履约义务。

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 390,100,344.93 元，其中，249,738,518.05 元预计将于 2022 年下半年度确认收入，140,361,826.88 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

本公司对于环境咨询服务合同采用了简化实物操作，因此上述披露的信息中不包含分摊至该类合同中的剩余履约义务的交易价格。

本公司的环境运营服务业务根据合同约定的单价以及实际处理量，定期与客户结算，结算单能够代表本集团累计至今已履约部分转移给客户的价值，且不存在任何对价金额未纳入交易价格，从而未纳入分摊至剩余履约义务的交易价格所需披露的信息之中。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	67,408.38	359,312.75
教育费附加	92,115.22	297,678.20
房产税	839,013.20	829,448.54
土地使用税	291,971.34	275,874.28
车船使用税	34,793.16	39,069.16
印花税	57,755.87	70,862.56
其他税费	240,329.41	188,947.78
合计	1,623,386.58	2,061,193.27

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,336,682.84	5,173,447.94
中标、代理服务费	45,728.51	1,099,419.76
业务费	1,426,578.22	1,640,525.42
差旅费	440,833.82	485,951.32
广告费	48,482.89	30,702.50
办公费	77,839.22	329,096.10
交通费	94,679.79	92,714.45
固定资产折旧	7,223.39	20,257.74
其他	124,768.80	1,103,464.53
合计	5,602,817.48	9,975,579.76

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,533,196.47	22,056,337.19
修理费	4,709,639.90	5,569,801.63
业务费	3,362,580.42	4,338,536.04
固定资产折旧及无形资产摊销	5,990,720.72	4,738,911.29
房租、水电费及物业费	3,284,148.58	3,668,915.32
中介服务费	3,577,850.97	4,004,191.99
差旅费	571,439.82	1,242,578.07
小车费	137,231.08	150,663.20
办公费	441,133.21	545,343.20
交通费	266,725.21	412,575.40
其他	727,820.53	105,937.65



合计	37,602,486.91	46,833,790.98
----	---------------	---------------

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,508,292.45	5,059,029.86
固定资产折旧及无形资产摊销	1,324,312.94	2,154,565.18
差旅费	206,003.47	144,979.46
设备材料费	3,318,459.51	2,311,831.22
办公费	80,287.49	60,879.42
交通费	69,341.04	14,287.48
检测费	1,501,119.28	
技术服务费	1,538,586.91	
其他	796,742.23	635,597.71
合计	17,343,145.32	10,381,170.33

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,751,736.03	23,621,818.06
减：利息收入	1,470,007.98	914,424.74
银行手续费及其他	703,170.38	1,094,544.86
未确认融资费用	200,469.07	
合计	26,185,367.50	23,801,938.18

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1,945,682.05	2,429,829.23
增值税即征即退	1,824,813.11	2,305,674.10
增值税减免		426,724.85
已认证进项税加计扣除	151,730.50	286,023.16
稳岗补贴款	19,722.64	7,984.53
代征税手续费返还	59,111.65	137,297.32
合计	4,001,059.95	5,593,533.19

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,880,523.81	7,865,832.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,000,000.00	10,000,000.00

理财产品收益		151,890.41
合计	9,880,523.81	18,017,723.19

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产公允价值变动	3,465,333.33	965,333.33
合计	3,465,333.33	965,333.33

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	840,277.81	-817,399.89
应收账款坏账损失（损失以“-”号填列）	672,870.25	24,040,165.34
应收票据坏账损失（损失以“-”号填列）	45,138.06	-559,590.40
合计	1,558,286.12	22,663,175.05

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		524,000.00
十二、合同资产减值损失	1,086,684.49	2,315,733.05
合计	1,086,684.49	2,839,733.05

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	89,916.02	-518.64
无形资产处置损益		383,420.02
合计	89,916.02	382,901.38

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	128,000.00	197,000.00	128,000.00
其他	1,976,652.07	50,010.00	1,976,652.07
合计	2,104,652.07	247,010.00	2,104,652.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
2020 年度 先进单位 奖励	浏阳经济 技术开发区 管理委员会	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否		115,000.0 0	与收益相 关
2020 年度 “平安企 业”创建 先进单位	浏阳经济 技术开发区 管理委员会	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否		2,000.00	与收益相 关
衡阳县促 进工业加 快发展奖 励	衡阳县工 信局	奖励	因承担国 家为保障 某种公用 事业或社 会必要产 品供应或 价格控制 职能而获 得的补助	是	否		80,000.00	与收益相 关
2021 年度 “平安企 业”创建 先进单位	浏阳经济 技术开发区 管理委员会	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否	2,000.00		与收益相 关
2021 年四 季度高质 量发展进 步奖	肃州区发 改委	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否	100,000.0 0		与收益相 关
税收贡献 奖	中国共产 党衡阳县 委员会办 公室	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否	20,000.00		与收益相 关

			持政策而获得的补助				
消防工作先进集体奖励	常熟市碧溪街道财务和资产管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	6,000.00	与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		50,000.00	
赔偿支出		6,950.00	
其他支出	36,828.20	254,883.00	36,828.20
合计	36,828.20	311,833.00	36,828.20

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,507,080.54	12,873,492.61
递延所得税费用	-75,589.87	-998,398.03
合计	1,431,490.67	11,875,094.58

### (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	43,707,571.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,926,892.86
子公司适用不同税率的影响	-4,447,240.84
调整以前期间所得税的影响	-105,285.53
非应税收入的影响	-750,000.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,888,198.13
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	25,464.13
归属于合营企业和联营企业的损益	-825,691.85
额外可扣除费用的影响	-5,280,846.23
所得税费用	1,431,490.67

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注附注七、合并财务报表主要项目注释 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、保证金	60,735,818.35	13,867,965.58
履约保函、承兑保证金、信用保证金	37,166,237.42	
利息收入	1,470,007.98	914,424.74
政府补助	17,193,922.64	2,304,984.53
收到预交税金退回	5,806,039.15	27,127.90
其他	352,608.73	160,179.42
合计	122,724,634.27	17,274,682.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的经营费用	29,062,326.52	28,069,237.68
往来款	49,445,306.26	17,395,201.58
其他	36,828.20	1,406,377.86
合计	78,544,460.98	46,870,817.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
注销子公司支付少数股东款	16,000,000.00	
合计	16,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司少数股权款	172,000,000.00	
支付租赁款	651,466.92	
融资费用		720,000.00
合计	172,651,466.92	720,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,276,080.76	63,064,708.30
加：资产减值准备	-2,644,970.61	-25,502,908.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,829,387.68	18,912,841.60
使用权资产折旧	507,826.88	
无形资产摊销	24,517,291.93	18,348,639.09
长期待摊费用摊销		-221,161.37
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）	-89,916.02	-382,901.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,465,333.33	-965,333.33
财务费用（收益以“-”号填列）	26,952,205.10	23,621,818.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,880,523.81	-18,017,723.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		4,189.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-75,589.87	-1,002,587.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-66,599.71	-27,939,036.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	73,598,617.66	67,668,770.66

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-134,943,925.56	-26,614,838.57
其他	-2,402,593.12	
经营活动产生的现金流量净额	36,111,957.98	90,974,476.83
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	137,732,681.58	244,136,053.27
减：现金的期初余额	339,662,789.53	235,512,894.27
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	-201,930,107.95	8,623,159.00

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	137,732,681.58	339,662,789.53
可随时用于支付的银行存款	137,732,681.58	339,662,789.53
三、期末现金及现金等价物余额	137,732,681.58	339,662,789.53

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	166,257.02	工商注销冻结、久悬冻结
固定资产	142,198,999.05	长期借款资产抵押
无形资产	25,258,057.18	长期借款资产抵押
投资性房地产	9,219,856.31	长期借款资产抵押
货币资金-其他货币资金	43,125,973.07	银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金
应收账款	123,429,249.18	特许经营权、垃圾处理收费权质押
合计	343,398,391.81	

其他说明：

注 1：2020 年 1 月 3 日，公司将持有不动产权证湘（2019）浏阳市不动产第 0024852 号的房屋、土地作为标的，抵押给中国工商银行股份有限公司衡阳华新支行，为子公司衡阳永清环保能源有限公司向银行取得 13,000.00 万元借款，截至 2022 年 06 月 30 日被抵押固定资产账面金额为 5,397.81 万元，无形资产账面金额为 388.65 万元、投资性房地产账面金额为 921.99 万元。

注 2：2020 年 1 月 3 日，本公司子公司江苏永之清固废处置有限公司将持有部分机器设备、不动产苏（2020）常熟市不动产权第 8100866 号、苏（2020）常熟市不动产权第 8100816 号的房屋及土地和苏（2017）常熟市不动产权第 0053803 号土地作为标的，抵押给中国农业银行股份有限公司浏阳市支行，为本公司向银行取得 35,700.00 万元借款；截至 2022 年 06 月 30 日被抵押固定资产账面金额为 2,190.61 万元，无形资产账面金额为 1,523.09 万元。

注 3：2022 年 6 月 13 日，本公司子公司甘肃禾希环保科技有限公司将持有的不动产权证甘（2022）肃州区不动产第 0000118 号的房屋、土地作为标的，抵押给长沙银行股份有限公司湘银支行取得 15,000.00 万元借款；截至 2022 年 6 月 30 日被抵押固定资产账面金额为 6,631.48 万元，无形资产账面金额为 614.06 万元。

## 82、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	389,756.31	6.71	2,615,264.86
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	89,032.15	6.71	597,405.71
欧元			



港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	7,685.83	6.71	51,571.94
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
甘肃省酒泉市危险废弃物处置项目	16,500,000.00	递延收益	
增值税即征即退	1,824,813.11	其他收益	1,824,813.11
2021年长沙市第一批工业企业技术改造贷款贴息	408,800.00	财务费用	408,800.00
典型酸根态重金属钝化材料生产与产品应用	318,000.00	递延收益	
冶炼场地土壤重金属异位快速稳定化处理关键技术与智能装备研发	228,200.00	递延收益	
稳岗补贴款	19,722.64	其他收益	19,722.64
2021年度“平安企业”创建先进单位	2,000.00	营业外收入	2,000.00
2021年四季度高质量发展进步奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00
税收贡献奖	20,000.00	营业外收入	20,000.00
消防工作先进集体奖励	6,000.00	营业外收入	6,000.00
合计	19,427,535.75		2,381,335.75

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 1、本期新设子公司情况

(1) 2022 年 1 月，公司新设投资成立永之清碳(北京)科技有限公司，注册资本 8,000 万元，实收资本 536 万元，公司持股比例 67%，永之清碳(北京)科技有限公司成立之日即纳入合并范围。

#### 2、本期注销子公司情况

(1) 2022 年 1 月 25 日，公司子公司深圳永清爱能森新能源工程技术有限公司办理工商登记注销，2022 年 1 月 1 日至注销日期间的损益纳入合并范围。

(2) 2022 年 6 月 30 日，公司子公司扎鲁特旗永旭新能源科技有限公司办理工商登记注销，2022 年 1 月 1 日至注销日期间的损益纳入合并范围。

(3) 2022 年 6 月 30 日，公司孙公司扎鲁特旗通昇光伏发电科技有限公司办理工商登记注销，2022 年 1 月 1 日至注销日期间的损益纳入合并范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新余永清环保能源有限公司	江西省新余市	江西省新余市	垃圾发电	100.00%		设立
衡阳永清环保能源有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	垃圾发电	100.00%		设立
安仁永清环保资源有限公司	湖南省郴州市	湖南省郴州市	垃圾清运等	100.00%		设立
新余永清环保环卫工程有限公司	江西省新余市	江西省新余市	垃圾清运等	100.00%		设立
上海永清股权投资管理有限公司	上海市	上海市	投资等	100.00%		设立
YonkerNorthAmericaInc.	美国	美国	投资等	100.00%		设立
IntegratedScience&Technology, Inc.	美国	美国	环保咨询等		55.52%	收购
湖南昌辉电力科技开发有限公司	湖南省浏阳市	湖南省浏阳市	环保技术咨询等	100.00%		收购
湖南兴益新能源开发有限公司	湖南省浏阳市	湖南省浏阳市	光伏发电	100.00%		收购
益阳菱角岔光伏电力开发有限公司	湖南省益阳市	湖南省益阳市	光伏发电		100.00%	收购
郴州兴胜光伏发电有限公司	湖南省郴州市	湖南省郴州市	光伏发电	100.00%		收购
衡阳胜山光伏发电有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	太阳能发电等	100.00%		收购
衡阳云长新能源科技有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	光伏的技术开发等	100.00%		收购
江苏永晟环保科技有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	大气污染防治等	51.00%		设立
武冈永清环保资源有限公司	湖南省武冈市	湖南省武冈市	垃圾清运	100.00%		设立
鄂州市葛店伟	湖北省鄂州市	湖北省鄂州市	光伏电站建设	100.00%		收购

林光伏有限公司			等			
武汉伟东光伏工程技术有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	光伏电站建设等		100.00%	收购
鄂州市赤湾光伏有限公司	湖北省鄂州市	湖北省鄂州市	光伏电站建设等		100.00%	收购
甘肃禾希环保科技有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	危废、固废清理	100.00%		收购
永仕达环境(上海)有限公司	上海市自贸区	上海市自贸区	修复	100.00%		设立
湖南欣永环保有限公司	湖南省浏阳市	湖南浏阳市	工程总承包	55.00%		设立
湖南净能环保科技有限公司	湖南省浏阳市	湖南浏阳市	环评设计	51.00%		设立
湖南省昌明环保投资有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	环保投资	51.00%		收购
湖南华环检测技术有限公司	湖南省浏阳市	湖南浏阳市	环境检测	100.00%		收购
江苏永之清固废处置有限公司	江苏省常熟市	江苏省常熟市	固废处置	100.00%		收购
扎鲁特旗永旭新能源科技有限公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	光伏发电	100.00%		设立
扎鲁特旗通昇光伏发电科技有限公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	光伏发电		100.00%	设立
湖南永旭新能源有限公司	湖南省浏阳市	湖南省浏阳市	光伏、太阳能设备销售和建设	100.00%		设立
永之清碳(北京)科技有限公司	湖南省浏阳市	湖南省浏阳市	光伏、太阳能设备销售和建设	67.00%		设立
长沙汇晶新能源有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	光伏、太阳能设备销售和建设		100.00%	设立
深圳永清爱能森新能源工程技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	发电和工程等	60.00%		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
永之清碳(北京)科技有限公司	33.00%	568,740.31		

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
永之清碳(北京)科技有限公司	7,200,547.83	4,236.65	7,204,784.48	121,328.99	0.00	121,328.99						

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
永之清碳(北京)科技有限公司	1,941,747.62	1,723,455.49	1,723,455.49	5,138,608.41				

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

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
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		
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		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
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	49,047,640.69	48,087,116.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,880,523.81	9,879,061.70

—综合收益总额	4,880,523.81	9,879,061.70
---------	--------------	--------------

其他说明

- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项融资、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过月度经营会来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### （一）金融工具分类

##### 1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

金融资产项目	期末余额
--------	------

	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	181,024,911.67			181,024,911.67
应收账款	400,128,630.43			400,128,630.43
应收款项融资			7,071,532.68	7,071,532.68
应收票据	31,474,893.48			31,474,893.48
其他应收款	34,651,590.88			34,651,590.88
其他权益工具投资			197,349,800.00	197,349,800.00
其他非流动金融资产		80,709,222.22		80,709,222.22
合计	647,280,026.46	80,709,222.22	204,421,332.68	932,410,581.36

接上表：

金融资产项目	期初余额			合计
	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	420,121,257.04			420,121,257.04
应收账款	390,171,143.51			390,171,143.51
应收款项融资			2,271,480.00	2,271,480.00
应收票据	40,320,051.80			40,320,051.80
其他应收款	44,003,975.82			44,003,975.82
其他权益工具投资			197,349,800.00	197,349,800.00
其他非流动金融资产		77,243,888.89		77,243,888.89
合计	894,616,428.17	77,243,888.89	199,621,280.00	1,171,481,597.06

## 2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	
短期借款		389,455,819.46	389,455,819.46
应付票据		61,962,669.32	61,962,669.32
应付账款		502,216,547.04	502,216,547.04
其他应付款		115,188,208.99	115,188,208.99
一年内到期的非流动负债		113,342,776.88	113,342,776.88
其他流动负债		28,718,182.10	28,718,182.10
长期借款		863,668,595.77	863,668,595.77
租赁负债		9,637,773.13	9,637,773.13
合计		2,084,190,572.69	2,084,190,572.69

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	
短期借款		324,458,708.33	324,458,708.33
应付票据		96,556,461.64	96,556,461.64
应付账款		619,142,439.38	619,142,439.38
其他应付款		32,773,515.25	32,773,515.25
一年内到期的非流动负债		157,481,746.33	157,481,746.33

其他流动负债		34,002,995.50	34,002,995.50
长期借款		795,290,000.00	795,290,000.00
租赁负债		10,173,598.84	10,173,598.84
合计		2,069,879,465.27	2,069,879,465.27

### （二）信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资等。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司的应收账款主要形成为发包方结算应收的运营款、项目款等，公司的主要客户系信用好的第三方。按照本公司的政策，需对采用信用方式进行交易的第三方客户进行信用审核。另外公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理的计提了减值准备。综上，本公司管理层认为，应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

### （三）流动性风险

流动风险，是指公司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、每月编制、分析、审批资金计划，通过现金流出预测，结合预期现金流入的情况，以考虑是否使用开户银行给予的授信额度，以确保公司维护充裕的现金储备，以规避在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，以满足长短期的流动资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	期末余额			
	1年以内（含1年）	1至3年（含3年）	3年以上	合 计
短期借款	389,455,819.46			389,455,819.46
应付票据	61,962,669.32			61,962,669.32
应付账款	292,421,984.38	108,791,035.48	101,003,527.18	502,216,547.04
其他应付款	91,991,145.66	7,066,631.30	16,130,432.03	115,188,208.99
一年内到期的非流动负债	113,342,776.88			113,342,776.88
其他流动负债	28,718,182.10			28,718,182.10
长期借款		326,168,595.77	537,500,000.00	863,668,595.77
租赁负债		1,412,651.64	8,225,121.49	9,637,773.13
合计	977,892,577.80	442,854,836.03	663,443,158.86	2,084,190,572.69

接上表：

项 目	期初余额			
	1年以内（含1年）	1至3年（含3年）	3年以上	合 计
短期借款	324,458,708.33			324,458,708.33
应付票据	96,556,461.64			96,556,461.64
应付账款	362,563,076.66	128,391,183.20	128,188,179.52	619,142,439.38
其他应付款	8,354,658.71	8,033,614.51	16,385,242.03	32,773,515.25
一年内到期的非流动负债	157,481,746.33			157,481,746.33
其他流动负债	34,002,995.50			34,002,995.50
长期借款		257,790,000.00	537,500,000.00	795,290,000.00
租赁负债		1,364,399.20	8,809,199.64	10,173,598.84
合计	983,417,647.17	395,579,196.91	690,882,621.19	2,069,879,465.27

### （四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险等。

### 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。利率波动对公司期末 38,945.58 万元短期借款、86,366.86 万元长期借款、11,334.28 万元一年内到期的非流动负债融资成本影响较小。

### 2、外汇风险

本公司承受的外汇变动风险主要与本公司设立在境外的下属子公司的外币货币性资产、负债及经营业务使用美元计价结算有关。

除该部分境外下属子公司经营业务使用美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。且由于该部分境外子公司的经营业务占本公司经营业务总额较小，因此本公司承担的外汇变动市场风险并不重大。

对于外币性资产与负债，下属子公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，如果出现短期失衡的情况，子公司将会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平，以最大程度降低面临的外汇风险。

本公司期末外币货币性资产及负债情况见本附注“七、（82）外币货币性项目”。

### 3、其他价格风险

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		197,349,800.00		197,349,800.00
应收款项融资			7,071,532.68	7,071,532.68
其他非流动金融资产		80,709,222.22		80,709,222.22
持续以公允价值计量的资产总额		278,059,022.22	7,071,532.68	285,130,554.90
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

#### 公允价值确定依据

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2022 年 06 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次公允价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。

第二层次公允价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，对期末持有的浦湘生物能源股份有限公司、开银灏昌（海南）企业管理合伙企业（有限合伙）、湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司、浙江瑞新药业股份有限公司的股权采用市场法对其进行估值。

第三层次公允价值是相关资产或负债的不可观察输入值，对于持有的应收款项融资，应收银行承兑汇票及商业承兑汇票因为发生损失的可能性很小，可回收金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖南永清环境科技产业集团有限公司	浏阳工业园	项目投资、股权投资	60,000.00（万元）	58.34%	58.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘正军。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、（一）在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、（三）在联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘正军	实际控制人
陈慧慧	实际控制人配偶
湖南创域实业有限公司	同一最终控制人
湖南永清机械制造有限公司	同一最终控制人
深圳永清水务有限责任公司	同一最终控制人
湖南永清环保研究院有限责任公司	同一最终控制人
江西永清余热发电有限公司	同一最终控制人
湖南永清环保营销有限公司	同一最终控制人
永顺溪州新城永清水务有限公司	同一最终控制人
北京永清环能投资有限公司	同一最终控制人
长沙天青再生资源有限公司	同一最终控制人
株洲市医疗废物集中处置有限公司	控股子公司参股公司

其他说明

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南永清机械制造有限公司	采购劳务服务				3,924,407.54
湖南永清机械制造有限公司	采购设备	779,856.34			1,126,605.56
湖南永清机械制造有限公司	采购技术服务				50,943.40
湖南永清机械制造有限公司	采购材料	626,945.13			
湖南永清环境科技产业集团有限公司	采购服务	2,075,325.29			2,075,325.28
湖南永清环境科技产业集团有限公司	采购商品	1,319,869.34			
深圳永清水务有限责任公司	采购技术服务				40,196.99
湖南永清机械制	购买水电				9,375.92

造有限公司					
合计		4,801,996.10	0.00		7,226,854.69

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
湖南永清机械制造有限公司	销售电	133,085.31	154,513.29
湖南永清机械制造有限公司	提供服务	566,037.74	1,122,206.60
深圳永清水务有限责任公司	提供服务	643,931.61	250,335.19
永顺溪州新城永清水务有限公司	提供服务	4,245.28	
株洲市医疗废物集中处置有限公司	提供服务	149,504.96	148,514.88
合计		1,496,804.90	1,675,569.96

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
湖南永清环境科技产业集团有限公司	房屋建筑物	58,280.00	
深圳永清水务有限责任公司	房屋建筑物		38,095.24
湖南永清机械制造有限公司	房屋建筑物		16,785.71
合计		58,280.00	54,880.95

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	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发



		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
湖南永清机械制造有限公司	房屋建筑物					59,912.16	47,571.43				
北京永清环保投资有限公司	房屋建筑物						957,142.86				
合计						59,912.16	1,004,714.29				

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
衡阳永清环保能源有限公司	130,000,000.00	2020年02月24日	2031年12月20日	否
衡阳永清环保能源有限公司	20,000,000.00	2020年04月01日	2031年12月20日	否
衡阳永清环保能源有限公司	130,000,000.00	2020年09月25日	2032年09月18日	否
新余永清环保能源有限公司	60,000,000.00	2020年04月01日	2027年03月20日	否
新余永清环保能源有限公司	125,000,000.00	2021年03月01日	2038年12月20日	否
甘肃禾希环保科技有限公司	150,000,000.00	2021年09月29日	2032年09月27日	否
江苏永之清固废处置有限公司	65,000,000.00	2021年12月31日	2029年11月27日	否
浦湘生物能源股份有限公司	10,000,000.00	2017年05月18日	2030年05月16日	否
浦湘生物能源股份有限公司	15,000,000.00	2017年06月07日	2030年06月05日	否
浦湘生物能源股份有限公司	80,000,000.00	2017年04月28日	2034年04月27日	否
益阳菱角岔光伏电力开发有限公司	96,000,000.00	2022年06月20日	2034年06月16日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南永清环境科技产业集团有限公司、刘正军	50,000,000.00	2021年11月24日	2025年06月15日	否
湖南永清环境科技产业集团有限公司、刘正军、陈慧慧	200,000,000.00	2021年02月23日	2024年03月31日	否
湖南永清环境科技产业集团有限公司、刘	240,000,000.00	2021年11月25日	2024年11月30日	否

正军、陈慧慧				
湖南永清环境科技产业集团有限公司	200,000,000.00	2021年06月22日	2025年11月07日	否
湖南永清环境科技产业集团有限公司	357,000,000.00	2020年08月14日	2029年08月12日	否
刘正军、陈慧慧	150,000,000.00	2021年09月29日	2032年09月27日	否
刘正军、陈慧慧	96,000,000.00	2022年06月16日	2035年06月16日	否

#### 关联担保情况说明

1) 2021年1月1日,湖南永清环境科技产业集团有限公司与中信银行股份有限公司长沙分行签订编号为(2020)湘银最保字第811168035611B号的《最高额保证合同》,对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证,同时刘正军与中信银行股份有限公司长沙分行签订编号为(2020)湘银最保字第811168035611A号的《最高额保证合同》,对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证,最高保证额为5,000.00万元,保证有效期自2021年11月24日至2025年6月15日止。截至2022年6月30日,该合同项下开具银行承兑汇票余额为90万元,开具履约保函金额为1,475.02万元,本公司借款余额为3,500.00万元。

2) 2019年11月28日,湖南永清环境科技产业集团有限公司与长沙银行股份有限公司湘银支行签订编号为212420191128302679的《最高额保证合同》,对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证,同时刘正军与长沙银行股份有限公司湘银支行签订编号为212420191128302680的《最高额保证合同》,对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证,同时陈慧慧与长沙银行股份有限公司湘银支行签订编号为212420191128302683的《最高额保证合同》,对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证,最高保证额为20,000.00万元,保证有效期自2021年2月23日至2024年3月31日止。截至2022年6月30日,该合同项下开具银行承兑汇票余额为1,881.00万元,本公司借款余额为15,000.00万元。

3) 2019年12月9日,湖南永清环境科技产业集团有限公司与交通银行股份有限公司湖南省分行签订编号为C191209GR4314805的《保证合同》,保证有效期自2021年11月25日至2024年11月30日止,对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证,同时刘正军与交通银行股份有限公司湖南省分行签订编号为C211201GR4313366的《保证合同》,对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证,同时陈慧慧与交通银行股份有限公司湖南省分行签订编号为C211201GR4313370的《保证合同》,对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证,最高保证额为24,000.00万元,保证有效期自2021年11月25日至2025年11月30日止。截至2022年6月30日,该合同项下开具银行承兑汇票余额为2,068.18万元,开具履约保函金额为3,675.41万元,本公司借款余额为13,000.00万元。

4) 2020年3月4日,湖南永清环境科技产业集团有限公司与中国工商银行股份有限公司长沙德雅路支行签订编号为0190100009-2021年德支(保)字0006号的《最高额保证合同》,对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证,最高保证额为20,000.00万元,保证有效期自2021年6月22日至2025年11月7日止。截至2022年6月30日,该合同项下开具履约保函金额为177.10万元,本公司借款余额为7,400.00万元。

5) 2020年8月4日,湖南永清环境科技产业集团有限公司与中国农业银行股份有限公司浏阳市支行签订编号为43100120200023312的《保证合同》,对本公司签订的并购贷款提供连带责任保证,保证额为35,700.00万元,保证有效期间自2020年8月14日至2029年8月12日止。截至2022年6月30日,该合同项下本公司借款余额为31,200.00万元。

6) 2021年6月8日,刘正军与长沙银行股份有限公司湘银支行签订编号为DB21240120210308022413的《最高额保证合同》,对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证,同时陈慧慧与长沙银行股份有限公司湘银支行签订编号为DB21240120210308022414的《最高额保证合同》,对甘肃禾希环保科技有限公司办理的项目贷款提供连带责任保证,最高保证额为15,000.00万元,保证有效期自2021年9月29日至2032年9月29日止。截至2021年12月31日,该合同项下借款余额为14,400.00万元。

7) 2021年6月8日,刘正军与交通银行股份有限公司湖南省分行签订编号为C220617GR4313986的《最高额保证合同》,对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证,同时陈慧慧与交通银行股份有限公司湖南省分行签订编号为C220617GR4313987的《最高额保证合同》,对益阳菱角岔光伏电力开发有限公司办理的项目贷款提供连带责任保证,

最高保证额为 9,600.00 万元，保证有效期自 2022 年 6 月 16 日至 2035 年 6 月 16 日止。截至 2022 年 6 月 30 日，该合同项下借款余额为 9,600.00 万元。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南永清环境科技产业集团有限公司	收购控股子公司少数股东股权	255,000,000.00	0.00

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,909,497.64	2,594,900.00

#### (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	湖南永清机械制造有限公司	2,435,404.86	192,063.64	1,685,018.46	84,250.92
应收账款	深圳永清水务有限责任公司	485,361.50	24,268.08	157,761.00	7,888.05
应收账款	永顺溪州新城永清水务有限公司			4,350.00	217.50
应收账款	株洲市医疗废物集中处置有限公司	100,000.00	5,000.00	250,000.00	12,500.00
其他应收款	湖南永清机械制造有限公司	400,000.00	20,000.00		
合同资产	湖南创域实业有限公司	27,822,657.74	1,391,132.89	27,822,657.74	1,391,132.89
预付款项	湖南永清环境科技产业集团有限公司	2,075,325.29			
其他非流动资产	湖南永清环保研究院有限责任公司	2,160,000.00			
合计		35,478,749.39	1,632,464.61	29,919,787.20	1,495,989.36

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

## (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	湖南永清机械制造有限公司	3,467,396.55	4,351,683.15
应付账款	深圳永清水务有限责任公司	263,488.41	263,488.41
其他应付款	湖南永清环境科技产业集团有限公司	83,578,114.86	304,061.45
合计		87,308,999.82	4,919,233.01

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予日为 2021 年 10 月 26 日的激励对象取得的限制性股票在授予日起 12 个月、24 个月、36 个月分别申请解锁所获限制性股票总量的 20%、40%、40%。

其他说明

根据 2021 年 10 月 26 日公司第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第七次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司本期首次授予激励对象限制性股票 760.00 万股，预留部分限制性股票 190.00 万股，限制性股票授予价格为每股 3.65 元，首次授予限制性股票授予日为 2021 年 10 月 26 日，预留部分限制性股票授予日由董事会另行确定，限制性股票上市日期为 2021 年 12 月 31 日。在授予限制性股票的过程中，激励对象赵蕾依云因个人原因放弃认购其对应的 30.00 万股，郭建强、马忠诚、周玉文 3 名激励对象因个人原因已离职放弃认购其对应的 34.00 万股，最终授予 696.00 万股。

若激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属，则作废失效，不可递延至下一年度。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计剩余激励对象不存在离职可能，并且预计能达到可行权条件，故预计可行权权益工具数量的最佳估计为 696.00 万股
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,959,478.82

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00
---------------------	------

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、已签订尚未履行或尚未完全履行的投资合同

承诺项目	已签订的尚未履行或尚未完全履行的合同（万元）
投资设立爱尔健康保险股份有限公司	11,200.00
合计	<u>11,200.00</u>

#### 2、已签订尚未到期的保函

项目	已签订尚未到期的保函（万元）
已签订未到期保函	5,268.63
合计	<u>5,268.63</u>

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2016年12月，公司与广西蓝德再生能源有限责任公司（以下简称“广西蓝德”）签订《南宁市餐厨废弃物资源化利用和无害化处理厂改扩建项目（EPC）总承包合同》，约定公司以总承包方式承建南宁市餐厨废弃物资源化利用和无害化处理厂改扩建项目（以下简称“南宁项目”）。南宁项目实施后，公司与湖南马王堆建筑工程有限公司（以下简称“马王堆公司”）签订土建施工合同，与深高蓝德环保科技集团股份有限公司（以下简称“蓝德集团”）签订了设备采购安装合同。在《总承包合同三方协议（一）》中，蓝德集团承诺对南宁项目的工程实施、付款承担连带保证责任。

2019年底，因广西蓝德逾期支付南宁项目工程款，公司依法向广西壮族自治区南宁市中级人民法院（以下简称“南宁中院”）提起诉讼。2019年12月25日，南宁中院依法受理原告永清环保诉被告广西蓝德、蓝德集团的建设工程合同纠纷案，案号为（2019）桂01民初3205号。

本案诉讼过程中，广西蓝德以公司工期延误造成损失为由提起反诉，要求公司赔偿广西蓝德工期延误损失5,000万元，并配合项目竣工验收以及交付工程竣工备案资料。2020年3月23日，南宁中院受理广西蓝德提起的反诉。截至2021年12月31日，该案件已开庭审理，尚未判决。

2020年8月24日，以上案件的第三人马王堆公司，作为南宁项目的分包方和实际施工人，就该项目的分包工程款支付问题，向南宁市西乡塘区人民法院起诉我司和广西蓝德，案号为（2020）桂0107

民初 9463 号。2021 年 8 月 30 日，南宁市西乡塘区人民法院判决公司向原告马王堆公司支付工程款及相应的工程款利息与贴现利息损失。2021 年 10 月 18 日，公司向南宁中院上诉，请求撤销（2020）桂 0107 民初 9463 号民事判决，截至 2022 年 06 月 30 日，该案处于二审上诉中，尚未开庭。

上述诉讼事项对公司本期利润及期后利润的影响具有不确定性。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

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

#### （2）未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2、本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3、本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	环境运营服务	环境工程服务	环境咨询服务	分部间抵销	合计
营业收入	239,922,774.25	90,342,766.62	17,409,547.83	13,125,221.30	334,549,867.40
营业成本	152,190,461.03	78,474,855.48	6,420,442.26	12,451,039.00	224,634,719.77
资产总额	2,626,283,041.15	2,889,707,126.34	222,697,978.30	2,091,026,714.08	3,647,661,431.70
负债总额	1,454,252,867.41	1,808,553,739.22	203,057,561.57	1,210,344,247.51	2,255,519,920.69

(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

(一) 借款费用

本期资本化的借款利息费用 1,934,722.58 元，利息资本化率为 4.65%、4.2%。

(二) 外币折算

无。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,921,575.00	4.19%	2,748,888.78	21.27%	10,172,686.22	13,821,575.00	3.30%	2,893,788.78	20.94%	10,927,786.22
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	295,131,611.08	95.81%	27,234,775.25	9.23%	267,896,835.83	404,502,693.85	96.70%	27,184,914.81	6.72%	377,317,779.04
其中：										
账龄组合	124,197,108.03	40.32%	27,234,775.25	21.93%	96,962,332.78	135,190,432.30	32.32%	27,184,914.81	20.11%	108,005,517.49
应收电价补贴组合	22,362,730.47	7.26%			22,362,730.47	21,792,446.47	5.21%			21,792,446.47
合并范围内关联方组合	148,571,772.58	48.23%			148,571,772.58	247,519,815.08	59.17%			247,519,815.08
合计	308,053,186.08	100.00%	29,983,664.03	9.73%	278,069,522.05	418,324,268.85	100.00%	30,078,703.59	7.19%	388,245,565.26

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	12,124,775.00	1,952,088.78	16.10%	存续期内预期信用损



				失
客户 2	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计款项不能收回
客户 3	146,800.00	146,800.00	100.00%	预计款项不能收回
客户 4	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计款项不能收回
客户 5	110,000.00	110,000.00	100.00%	预计款项不能收回
客户 6	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计款项不能收回
客户 7	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计款项不能收回
合计	12,921,575.00	2,748,888.78		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	21,030,109.68	1,051,505.48	5.00%
1-2 年 (含 2 年)	30,610,411.13	5,509,874.00	18.00%
2-3 年 (含 3 年)	39,345,081.34	9,049,368.71	23.00%
3 年以上	33,211,505.88	11,624,027.06	35.00%
合计	124,197,108.03	27,234,775.25	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收电价补贴组合	22,362,730.47		
合计	22,362,730.47		

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	148,571,772.58		
合计	148,571,772.58		

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	191,964,612.73
1 至 2 年	30,610,411.13
2 至 3 年	39,345,081.34
3 年以上	46,133,080.88
3 至 4 年	14,191,837.49
4 至 5 年	13,888,372.17
5 年以上	18,052,871.22

合计	308,053,186.08
----	----------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,893,788.78	-144,900.00				2,748,888.78
账龄组合计提	27,184,914.81	49,860.44				27,234,775.25
合计	30,078,703.59	-95,039.56				29,983,664.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名	199,316,762.67	64.71%	8,324,225.76
合计	199,316,762.67	64.71%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	270,242,174.51	232,155,256.74
合计	270,242,174.51	232,155,256.74

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	22,593,599.33	28,220,756.25
其他	7,315,068.74	11,814,894.15
应收筹建费	2,240,000.00	2,240,000.00
备用金	960,217.58	349,283.54
关联方往来款	240,980,762.34	194,176,825.27
合计	274,089,647.99	236,801,759.21

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,651,384.92	329,352.37	2,665,765.18	4,646,502.47
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-430,455.64	-2,350.00	-366,223.35	-799,028.99
2022 年 6 月 30 日余额	1,220,929.28	327,002.37	2,299,541.83	3,847,473.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	265,399,347.99
1 至 2 年	933,501.00
2 至 3 年	812,944.44
3 年以上	6,943,854.56
3 至 4 年	1,079,854.56
4 至 5 年	214,000.00
5 年以上	5,650,000.00
合计	274,089,647.99

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

坏账准备	4,646,502.47	-799,028.99				3,847,473.48
合计	4,646,502.47	-799,028.99				3,847,473.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
衡阳永清环保能源有限公司	关联方往来款	75,338,513.61	1年以内	27.49%	
湖南兴益新能源开发有限公司	关联方往来款	31,589,840.00	1年以内	11.53%	
衡阳胜山光伏发电有限公司	关联方往来款	23,203,221.40	1年以内	8.47%	
郴州兴胜光伏发电有限公司	关联方往来款	21,094,027.29	1年以内	7.70%	
武冈永清环保资源有限公司	关联方往来款	18,307,752.09	1年以内	6.68%	
合计		169,533,354.39		61.87%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末无应收政府补助款。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

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	1,737,339.20 0.91	56,527,827.6 7	1,680,811.37 3.24	1,511,979.20 0.91	56,527,827.6 7	1,455,451.37 3.24
对联营、合营企业投资	23,564,378.2 2		23,564,378.2 2	22,619,987.1 6		22,619,987.1 6
合计	1,760,903.57 9.13	56,527,827.6 7	1,704,375.75 1.46	1,534,599.18 8.07	56,527,827.6 7	1,478,071.36 0.40

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新余永清环保能源有限公司(变更前:江西永清环保有限公司)	133,429.90 0.00					133,429.90 0.00	
衡阳永清环保能源有限公司	150,000.00 0.00					150,000.00 0.00	
安仁永清环保资源有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
永清北美公司(Yonker North America Inc)	13,284,830.00					13,284,830.00	
新余永清环保环卫工程有限公司	1,500,000.00					1,500,000.00	
江苏永晟环保科技有限公司	17,120,180.21					17,120,180.21	9,399,819.79
深圳永清爱能森新能源工程技术有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			0.00	
上海永万环境科技有限公司	0.00					0.00	

湖南兴益新能源开发有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南昌辉电力科技开发有限公司	10,000,002.00					10,000,002.00	
郴州兴胜光伏发电有限公司	1,000,002.00					1,000,002.00	
鄂州市葛店伟林光伏有限公司	5,177,931.89					5,177,931.89	4,822,069.11
衡阳胜山光伏发电有限公司	1,000,001.00					1,000,001.00	
衡阳云长新能源科技有限公司	5,000,001.00					5,000,001.00	
湖南永清环保废弃物处置有限责任公司	0.00					0.00	
武冈永清环保资源有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
甘肃禾希环保科技有限公司	87,694,061.23					87,694,061.23	42,305,938.77
永之清碳(北京)科技有限公司	0.00	5,360,000.00				5,360,000.00	
上海聚合土壤修复科技有限公司	1,673,000.00					1,673,000.00	
上海永清股权投资管理有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
永清启堃土壤修复科技股份(上海)有限公司	0.00					0.00	
雄安永之清环境科技有限公司	0.00					0.00	
永仕达环境(上海)有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
湖南欣永环保有限公司	11,000,000.00					11,000,000.00	
湖南省昌明环保投资有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
湖南华环检测技术有限公司	7,351,463.91					7,351,463.91	
湖南净能环	1,020,000.00					1,020,000.00	

保科技有限公司	00					00	
江苏永之清固废处置有限公司	595,000.00	255,000.00				850,000.00	
扎鲁特旗永旭新能源科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			0.00	
合计	1,455,451.37	260,360.00	35,000,000.00			1,680,811.37	56,527,827.67

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州省远达环保有限公司	22,619,987.16			3,944,391.06			3,000,000.00			23,564,378.22	
小计	22,619,987.16			3,944,391.06			3,000,000.00			23,564,378.22	
合计	22,619,987.16			3,944,391.06			3,000,000.00			23,564,378.22	

## (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	105,157,475.58	86,327,988.43	208,860,043.70	184,432,249.04
其他业务	115,848.54	22,567.44	170,678.86	15,585.57
合计	105,273,324.12	86,350,555.87	209,030,722.56	184,447,834.61

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	105,273,324.12			105,273,324.12
其中：				
1、环境运营服务	9,374,092.16			9,374,092.16
2、环境工程服务	89,776,728.94			89,776,728.94
3、环境咨询服务	6,122,503.02			6,122,503.02



按经营地区分类	105,273,324.12			105,273,324.12
其中：				
湖南省内	2,652,395.66			2,652,395.66
湖南省外	102,620,928.46			102,620,928.46
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：

公司工程合同的履约义务主要系土壤修复、大气治理及新能源工程服务，履约义务的时间基本和合同的履约进度一致。本公司与客户根据合同中确定的进度款支付时间和比例进行价款结算，双方按照合同条款履行履约义务。

对于商品销售、运营服务及咨询服务类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。本公司与客户根据合同中确定的进度款支付时间和比例进行价款结算，双方按照合同条款履行履约义务。

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 390,100,344.93 元，其中，249,738,518.05 元预计将于 2022 年下半年度确认收入，140,361,826.88 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

本公司对于环境咨询服务合同采用了简化实物操作，因此上述披露的信息中不包含本集团分摊至该类合同中的剩余履约义务的交易价格。

本公司的环境运营服务业务根据合同约定的单价以及实际处理量，定期与客户结算，结算单能够代表本集团累计至今已履约部分转移给客户的价值，且不存在任何对价金额未纳入交易价格，从而未纳入分摊至剩余履约义务的交易价格所需披露的信息之中。

## 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	5,217,448.44	
权益法核算的长期股权投资收益	3,944,391.06	7,110,939.74

处置长期股权投资产生的投资收益	-8,600.00	-1,223,572.08
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,000,000.00	10,000,000.00
子公司分红		42,000,000.00
合计	14,153,239.50	57,887,367.66

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	89,916.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,502,204.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,465,333.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	144,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,939,823.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	151,730.50	
减：所得税影响额	659,766.28	
少数股东权益影响额	456,836.75	
合计	7,177,305.38	--

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	2.51%	0.0616	0.0616

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.06%	0.0504	0.0504

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他