



启迪环境科技发展股份有限公司
TUS ENVIRONMENTAL SCIENCE AND TECHNOLOGY
DEVELOPMENT Co., LTD.

2023 年半年度财务报告

二〇二三年八月二十四日

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：启迪环境科技发展股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	797,601,586.43	1,228,512,656.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		3,698,051.14
应收账款	4,517,168,338.92	4,299,317,183.93
应收款项融资		947,500.00
预付款项	200,774,939.64	180,701,649.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	718,051,704.06	1,511,966,699.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	442,055,432.59	439,032,156.73
合同资产	75,228,965.93	75,012,406.47
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	583,388,851.69	577,135,085.12
流动资产合计	7,334,269,819.26	8,316,323,389.27
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	351,830,790.81	429,444,541.81

长期股权投资	933,234,330.81	944,435,431.33
其他权益工具投资	91,768,672.11	91,768,672.11
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,034,270,835.37	2,164,497,858.65
在建工程	721,316,939.76	611,353,386.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,886,959,662.29	11,176,646,127.85
开发支出		
商誉	237,498,694.52	237,498,694.52
长期待摊费用	61,049,637.23	71,721,471.72
递延所得税资产	585,570,211.09	567,457,322.27
其他非流动资产	2,061,519,985.79	2,017,878,296.79
非流动资产合计	17,965,019,759.78	18,312,701,803.48
资产总计	25,299,289,579.04	26,629,025,192.75
流动负债：		
短期借款	2,500,069,248.71	2,964,447,269.54
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,058,252,338.36	3,243,493,102.37
预收款项	481,201.60	253,035.58
合同负债	95,956,477.36	138,102,129.24
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	274,754,146.14	250,476,435.36
应交税费	167,088,972.78	194,589,610.22
其他应付款	1,203,886,737.96	1,340,853,913.63
其中：应付利息		
应付股利	22,342,754.56	13,232,155.95
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	62,445,279.00	73,844,764.00
其他流动负债	72,097,994.70	38,782,748.44
流动负债合计	7,435,032,396.61	8,244,843,008.38

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,339,778,377.57	5,419,858,536.35
应付债券	157,381,506.91	152,546,575.41
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	260,651,951.35	304,513,046.99
长期应付职工薪酬		
预计负债	270,898,193.12	267,203,486.90
递延收益	229,053,188.00	238,140,685.56
递延所得税负债	60,303,350.68	62,600,779.27
其他非流动负债	1,475,000,000.00	1,575,000,000.00
非流动负债合计	7,793,066,567.63	8,019,863,110.48
负债合计	15,228,098,964.24	16,264,706,118.86
所有者权益：		
股本	1,425,353,248.00	1,430,578,784.00
其他权益工具	1,495,500,000.00	1,495,500,000.00
其中：优先股		
永续债	1,495,500,000.00	1,495,500,000.00
资本公积	6,766,788,033.75	6,814,484,872.34
减：库存股		50,122,210.09
其他综合收益	-2,710,071.99	-2,753,117.17
专项储备		
盈余公积	565,781,054.36	565,781,054.36
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	-2,979,050,025.72	-2,735,346,168.72
归属于母公司所有者权益合计	7,271,662,238.40	7,518,123,214.72
少数股东权益	2,799,528,376.40	2,846,195,859.17
所有者权益合计	10,071,190,614.80	10,364,319,073.89
负债和所有者权益总计	25,299,289,579.04	26,629,025,192.75

法定代表人：王翼

主管会计工作负责人：畅敞

会计机构负责人：王强军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	97,827,580.68	124,077,176.49
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,519,232,073.35	2,529,525,151.41
应收款项融资		
预付款项	233,224,433.38	224,421,560.74
其他应收款	5,413,375,879.80	5,606,881,328.55

其中：应收利息		
应收股利	22,723,227.20	7,047,750.00
存货	12,181,150.92	13,951,062.52
合同资产	68,615,300.00	68,615,300.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,457,982.01	17,706,973.49
流动资产合计	8,383,914,400.14	8,585,178,553.20
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	11,468,245,927.74	11,477,857,498.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,468,464.86	11,593,869.96
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,445,047.05	21,900,923.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	199,229,147.20	200,328,901.86
其他非流动资产	289,925,810.93	267,829,076.82
非流动资产合计	11,988,314,397.78	11,979,510,269.97
资产总计	20,372,228,797.92	20,564,688,823.17
流动负债：		
短期借款	1,936,781,540.34	2,243,454,873.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,792,280,703.68	1,877,973,026.52
预收款项		
合同负债	320,368,303.02	326,205,021.51
应付职工薪酬	2,629,932.60	2,241,657.08
应交税费	6,685,129.64	-1,373,842.98
其他应付款	4,874,228,916.48	4,498,888,439.69
其中：应付利息		
应付股利	6,833,156.49	6,833,156.49

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	37,101,449.00	37,101,449.00
流动负债合计	8,970,075,974.76	8,984,490,624.49
非流动负债：		
长期借款	480,100,000.00	482,200,000.00
应付债券	157,381,506.91	152,546,575.41
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	203,136,066.39	238,499,290.07
长期应付职工薪酬		
预计负债	206,158,974.63	206,158,974.63
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,400,000,000.00	1,500,000,000.00
非流动负债合计	2,446,776,547.93	2,579,404,840.11
负债合计	11,416,852,522.69	11,563,895,464.60
所有者权益：		
股本	1,425,353,248.00	1,430,578,784.00
其他权益工具	1,495,500,000.00	1,495,500,000.00
其中：优先股		
永续债	1,495,500,000.00	1,495,500,000.00
资本公积	6,828,654,002.45	6,868,550,676.54
减：库存股		50,122,210.09
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	565,781,054.36	565,781,054.36
未分配利润	-1,359,912,029.58	-1,309,494,946.24
所有者权益合计	8,955,376,275.23	9,000,793,358.57
负债和所有者权益总计	20,372,228,797.92	20,564,688,823.17

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,543,249,869.00	3,578,565,745.33
其中：营业收入	2,543,249,869.00	3,578,565,745.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,511,980,794.47	3,545,978,353.23
其中：营业成本	1,900,731,592.05	2,792,247,217.01
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	24,213,611.70	32,670,881.92
销售费用	19,089,222.99	27,382,087.59
管理费用	293,721,726.81	354,775,711.65
研发费用	34,700,928.39	37,427,745.54
财务费用	239,523,712.53	301,474,709.52
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	31,755,681.07	36,933,682.63
投资收益（损失以“-”号填列）	-11,201,100.52	-79,269,204.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,201,100.52	-30,415,700.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-73,516,297.82	-53,179,889.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,169,227.38	-921,781.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-478,630.87	-3,651,284.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,002,046.23	-67,501,084.94
加：营业外收入	4,377,662.37	9,053,681.44
减：营业外支出	14,352,085.50	18,698,184.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,976,469.36	-77,145,588.21
减：所得税费用	56,119,896.68	89,243,119.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-87,096,366.04	-166,388,707.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-87,096,366.04	-143,828,026.98
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	-22,560,680.23
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-159,611,857.00	-237,478,107.62
2.少数股东损益（净亏损以“-”	72,515,490.96	71,089,400.41

号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	43,045.18	57,535.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	43,045.18	57,535.59
(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	43,045.18	57,535.59
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	43,045.18	57,535.59
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-87,053,320.86	-166,331,171.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-159,568,811.82	-237,420,572.03
归属于少数股东的综合收益总额	72,515,490.96	71,089,400.41
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.154	-0.194
(二)稀释每股收益	-0.154	-0.194

法定代表人：王翼

主管会计工作负责人：畅澈

会计机构负责人：王强军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	28,745,859.19	38,089,698.89
减：营业成本	12,512,301.56	37,095,307.59
税金及附加	55,183.24	87,866.36
销售费用		1,996,295.59
管理费用	38,469,134.97	31,783,988.68
研发费用	3,019,360.68	2,372,524.26
财务费用	105,664,402.21	104,999,453.61
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	62,067.67	172,665.97
投资收益（损失以“-”号填	146,923,609.62	-94,353,858.54

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,611,570.58	-30,415,700.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18,903,400.32	15,760,876.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,914,554.14	-218,666,053.70
加：营业外收入	2,052,119.34	3,850.00
减：营业外支出	2,087,521.21	9,235,459.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,879,152.27	-227,897,662.91
减：所得税费用	1,204,235.61	-186,013.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,674,916.66	-227,711,649.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,674,916.66	-227,711,649.54
（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	33,674,916.66	-227,711,649.54

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,436,849,476.33	3,250,628,433.89
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	4,367,283.42	186,378,745.53
收到其他与经营活动有关的现金	112,099,871.27	473,622,361.83
经营活动现金流入小计	2,553,316,631.02	3,910,629,541.25
购买商品、接受劳务支付的现金	789,115,251.01	1,590,565,474.67
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	869,962,734.17	896,309,077.64
支付的各项税费	206,676,734.40	201,419,395.21
支付其他与经营活动有关的现金	427,509,585.97	586,571,177.10
经营活动现金流出小计	2,293,264,305.55	3,274,865,124.62
经营活动产生的现金流量净额	260,052,325.47	635,764,416.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,159,400.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,272,750.69	704,096.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	409,645,925.59	750,039,596.29
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	429,918,676.28	751,903,092.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,065,617.89	228,001,281.01
投资支付的现金		
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	20,000,000.00	70,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	199,065,617.89	298,001,281.01
投资活动产生的现金流量净额	230,853,058.39	453,901,811.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,343,489,548.29	815,233,472.70
收到其他与筹资活动有关的现金	5,696,470.02	1,487,244,123.56
筹资活动现金流入小计	1,349,186,018.31	2,303,977,596.26
偿还债务支付的现金	1,693,779,811.55	720,946,201.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	464,351,244.46	331,689,438.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	93,568,413.60	1,833,087,846.02
筹资活动现金流出小计	2,251,699,469.61	2,885,723,486.17
筹资活动产生的现金流量净额	-902,513,451.30	-581,745,889.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38,743.84	17,133.04
五、现金及现金等价物净增加额	-411,569,323.60	507,937,471.66
加：期初现金及现金等价物余额	1,022,559,041.87	843,925,898.28
六、期末现金及现金等价物余额	610,989,718.27	1,351,863,369.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	22,265,162.74	82,974,459.16
收到的税费返还	574,126.34	
收到其他与经营活动有关的现金	85,334,939.13	564,224,240.31
经营活动现金流入小计	108,174,228.21	647,198,699.47
购买商品、接受劳务支付的现金	23,252,028.30	274,626,648.08
支付给职工以及为职工支付的现金	14,123,248.70	28,087,827.83
支付的各项税费	2,032.86	2,674,498.01
支付其他与经营活动有关的现金	254,855,791.64	483,686,025.63
经营活动现金流出小计	292,233,101.50	789,074,999.55
经营活动产生的现金流量净额	-184,058,873.29	-141,876,300.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,159,400.00
取得投资收益收到的现金	7,859,703.00	1,466,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	105,077,805.56	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	112,937,508.56	2,625,650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	419,421.10	604,282.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		70,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		591,922.02
投资活动现金流出小计	419,421.10	71,196,204.02
投资活动产生的现金流量净额	112,518,087.46	-68,570,554.02

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	1,060,125,761.99	425,021,761.99
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	1,060,125,761.99	425,021,761.99
偿还债务支付的现金	992,125,761.99	132,639,106.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,163,596.47	83,426,799.14
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,009,289,358.46	217,565,905.68
筹资活动产生的现金流量净额	50,836,403.53	207,455,856.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		27.34
五、现金及现金等价物净增加额	-20,704,382.30	-2,990,970.45
加：期初现金及现金等价物余额	20,979,914.75	4,466,240.49
六、期末现金及现金等价物余额	275,532.45	1,475,270.04

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,430,578,400.00		1,495,500.00		6,814,484,872.34	50,122,210.09	-2,753,117.17		565,781,054.36		-2,735,346,168.72		7,518,123,214.72	2,846,195,859.17	10,364,319,073.89
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	1,430,578,400.00		1,495,500.00		6,814,484,872.34	50,122,210.09	-2,753,117.17		565,781,054.36		-2,735,346,168.72		7,518,123,214.72	2,846,195,859.17	10,364,319,073.89
三、本期增	-				-	-	43,				-		-	-	-

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	5,2 25, 536 .00				47, 696 ,83 8.5 9	50, 122 ,21 0.0 9	045 .18				243 ,70 ,3,8 57. 00		246 ,46 ,0,9 76. 32	46, 667 ,48 2.7 7	293 ,12 8,4 59. 09
(一) 综合 收益总额							43, 045 .18				- 159 ,61 1,8 57. 00		- 159 ,56 8,8 11. 82	72, 515 ,49 0.9 6	- 87, 053 ,32 0.8 6
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 2,8 00, 164 .50								- 2,8 00, 164 .50		- 2,8 00, 164 .50
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他					- 2,8 00, 164 .50								- 2,8 00, 164 .50		- 2,8 00, 164 .50
(三) 利润 分配											- 84, 092 ,00 0.0 0		- 84, 092 ,00 0.0 0	- 119 ,18 2,9 73. 73	- 203 ,27 4,9 73. 73
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											- 84, 092 ,00 0.0 0		- 84, 092 ,00 0.0 0	- 119 ,18 2,9 73. 73	- 203 ,27 4,9 73. 73
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转	- 5,2 25, 536 .00				- 44, 896 ,67 4.0 9	- 50, 122 ,21 0.0 9							0.0 0		0.0 0
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	- 5,2 25, 536 .00				- 44, 896 ,67 4.0 9	- 50, 122 ,21 0.0 9							0.0 0		0.0 0
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	1,4 25, 353 ,24 8.0 0		1,4 95, 500 ,00 0.0 0		6,7 66, 788 ,03 3.7 5		- 2,7 10, 071 .99		565 ,78 1,0 54. 36		- 2,9 79, 050 ,02 5.7 2		7,2 71, 662 ,23 8.4 0	2,7 99, 528 ,37 6.4 0	10, 071 ,19 0,6 14. 80

上年金额

单位：元

项目	2022 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、上年期 末余额	1,4 30, 578 ,78 4.0 0		1,4 95, 500 ,00 0.0 0		6,8 29, 709 ,54 8.9 5	50, 122 ,21 0.0 9	- 2,5 67, 747 .35		565 ,78 1,0 54. 36		- 1,6 77, 012 ,40 0.9 9		8,5 91, 867 ,02 8.8 8	2,8 24, 027 ,28 5.1 7	11, 415 ,89 4,3 14. 05
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	1,430,578,784.00		1,495,500,000.00		6,829,709,548.95	50,122,210.09	-2,567,747.35			565,781,054.36		-1,677,012,400.99		8,591,867,028.88	2,824,027,285.17	11,415,894,314.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-8,524,735.07		57,535.59					-294,478,107.62		-302,945,307.10	40,605,912.22	343,551,219.32
（一）综合收益总额							57,535.59					-237,478,107.62		-237,420,572.03	71,089,400.41	166,331,171.62
（二）所有者投入和减少资本					-8,524,735.07									-8,524,735.07	111,695,312.63	120,220,047.70
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					-8,524,735.07									-8,524,735.07	111,695,312.63	120,220,047.70
（三）利润分配														-57,000.00		57,000.00

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																			
4. 其他																			
（四）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
（五）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（六）其他																			
四、本期期末余额	1,430,578.40	1,495,500.00	6,821,184.81	50,122,210.00	-2,510,211.76	565,781,054.36	-1,971,490.50	8,288,921.72	2,783,421.37	11,072,343.00	11,072,343.00								

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,430,578,784.00		1,495,500,000.00		6,868,550,676.54	50,122,210.09			565,781,054.36	-1,309,494,946.24		9,000,793,358.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,430,578,784.00		1,495,500,000.00		6,868,550,676.54	50,122,210.09			565,781,054.36	-1,309,494,946.24		9,000,793,358.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,225,536.00				-39,896,674.09	-50,122,210.09				-50,417,083.34		-45,417,083.34
（一）综合收益总额										33,674,916.66		33,674,916.66
（二）所有者投入和减少资本	-5,225,536.00				-39,896,674.09	-50,122,210.09						-5,000,000.00
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	-5,225,536.00				-39,896,674.09	-50,122,210.09						-5,000,000.00
（三）利润分配										-84,092,000.00		-84,092,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股										-84,092,000.00		-84,092,000.00

东)的分配										2,000 .00		2,000 .00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,425,353,248.00		1,495,500,000.00		6,828,654,002.45				565,781,054.36	-1,359,912,029.58		8,955,376,275.23

上年金额

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、上年期末余额	1,430,578,784.00		1,495,500,000.00		6,904,331,175.54	50,122,210.09		565,781,054.36	-335,268,307.66			10,010,800,496.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其												

他												
二、本年期初余额	1,430,578,784.00		1,495,500,000.00		6,904,331,175.54	50,122,210.09			565,781,054.36	-335,268,307.66		10,010,800,496.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-35,780,499.00					-284,711,649.54		-320,492,148.54
（一）综合收益总额										227,711,649.54		227,711,649.54
（二）所有者投入和减少资本					-35,780,499.00							-35,780,499.00
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					-35,780,499.00							-35,780,499.00
（三）利润分配										57,000,000.00		57,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										57,000,000.00		57,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,430,578,784.00		1,495,500,000.00		6,868,550,676.54	50,122,210.09			565,781,054.36	-619,979,957.20		9,690,308,347.61

三、公司基本情况

(一) 公司简介

启迪环境科技发展股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)原名“国投原宜磷化股份有限公司”，是经湖北省体改委鄂改[1993]30 号文批准，由原湖北原宜经济发展(集团)股份有限公司以定向募集方式改组设立的股份有限公司。1998 年 1 月 15 日，经中国证监会证监发字[1997]497 号和证监发字[1997]498 号文批准，公司在深圳证券交易所上网发行 3,500 万股普通股，并于同年 2 月 25 日挂牌上市，发行后注册资本为人民币 13,961 万元。

2015 年 9 月，公司原股东桑德集团有限公司以 69.90 亿元的价格将其所持公司股份 252,179,937 股转让给清华控股有限公司及其一致行动人，转让股份占公司全部股份比例为 29.80%。本次股份过户手续完成后，公司实际控制人变更为清华控股有限公司。

2019 年度，公司名称变更为“启迪环境科技发展股份有限公司”。

2020 年 12 月，公司收到公司控股股东启迪科技服务有限公司转发的《启迪控股关于清华控股公开转让启迪控股 14.84%股份完成交割的通知》、《关于启迪控股及股东与相关投资人签署增资协议的通知》函件。合肥市建设投资控股(集团)有限公司及其一致行动人合肥市蜀山区城市建设投资有限责任公司与清华控股有限公司、北京百骏投资有限公司并列为启迪控股第一大股东，公司变更为无实际控制人状态。

统一社会信用代码：91420000179120511T

注册地址：湖北省宜昌市西陵区绿萝路 77 号

法定代表人：王翼

注册资本：人民币 1,425,353,248.00 元

经营范围：城市垃圾及工业固体废弃物处置及危险废弃物处置及回收利用相关配套设施设计、建设、投资、运营管理、相关设备的生产与销售、技术咨询及配套服务；环卫项目投资建设、城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理；电力工程施工与设计；城市基础设施(含市政给排水、污水处理)、城乡环境综合治理(含园林、绿化、水体处理)技术研发、投资、建设、运营；市政工程施工与设计；环境工程设计；道路工程施工与设计；土木工程建筑；房屋工程建筑；高科技产品开发；信息技术服务；货物进出口和技术进出口；货物运输(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术)。

(二) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 22 日决议批准报出。

(三) 合并财务报表范围

公司 2023 年半年度合并报表范围变更详见财务报表附注“合并范围的变更”及附注“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

--

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 31 日的财务状况、2023 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(5) 处置子公司的会计处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(一) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

（二）金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（三）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（四）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11、应收账款

(一) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将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减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用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。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：建设业务

应收账款组合 2：运营业务

应收账款组合 3：应收政府部门的生物质发电电费补贴

应收账款组合 4：应收合并范围内公司款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。

对于组合 1 和组合 2，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例估计如下：

业务类型	账龄	预期信用损失率 (%)
建设业务	1 年以内	8.00
	1 至 2 年	12.00
	2 至 3 年	46.00
	3 年以上	90.00

运营业务	1 年以内	4.00
	1 至 2 年	13.00
	2 至 3 年	52.00
	3 年以上	90.00

对于组合 3，为应收国家生物质发电电费补贴。生物质发电电费补贴按照国家能源局核准，相关补贴基金原则上实行按季预拨、年终清算，公司认为上述两项补贴基金产生的应收款项不会出现坏账信用风险，按个别认定方法计提坏账准备。

对于组合 4，如果有客观证据表明某项应收账款与上述几类应收账款的坏账信用风险不一致的，按照个别认定计提坏账准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于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，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

公司根据应收融资租赁款借款人在整个存续期内的还款能力，即最终偿还贷款本金及利息的实际能力，确定应收融资租赁款遭受损失的风险程度，将应收租赁款划分为正常、逾期、呆滞等几大类。根据借款方的现金流量、财务实力、抵押品价值等进行分析，判断应收融资租赁款可能发生损失的风险程度。公司参考中国人民银行制定的贷款五级分类标准以及借款方抵押品价值、现金流状况等还款能力判断，按照预计损失概率对应收融资租赁款按照个别认定法计提减值。

(3) 应收票据计量损失准备的方法

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

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1. 银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2. 商业承兑汇票组合	按照预期信用损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

本公司其他应收款按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金、保证金

其他应收款组合 2：往来款、代垫款项

其他应收款组合 3：应收其他款项

其他应收款组合 4：应收合并范围内公司款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款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。

对于组合 1 和组合 2，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	预期损失率 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	90.00

对于组合 3，有客观证据表明某项其他应收款已发生信用减值，本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于组合 4，如果有客观证据表明某项其他应收款未发生信用减值，不计提坏账准备；如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(二) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品等、在产品（自制半成品）、产成品（库存商品）、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确认方法及会计处理详见附注。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

14、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

15、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

（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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

16、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25年-30年	5%	3.17%-3.80%
机器设备	年限平均法	10年-12年	5%	7.92%-9.50%
管网设备	年限平均法	20年-25年	5%	3.80%-4.75%
运输设备	年限平均法	5年	3%	19.40%
其他设备	年限平均法	3年-15年	5%	6.33%-32.00%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、管网设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

对于公司生活垃圾焚烧发电控股子公司运营类相关发电类固定资产折旧年限，发电类资产设备寿命周期较长，故参照同行业相关公司类似的折旧年限，将发电类相关资产折旧年限设定为 10-30 年，按照与特许经营期限孰短的原则计提。

18、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和外包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

②使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

23、合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司股份支付包括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换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（一）金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

（二）优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司主要业务为固体废弃物 BOT 项目的建设、运营；污水及自来水 BOT 项目的投资建设、运营；公私合营模式（PPP）参与公共基础设施建设及维护；再生资源的处理；销售环卫清洁装备、垃圾收转装备等产品以及提供道路清扫、垃圾清运等环卫服务产业。

销售商品

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。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以货物控制权转移给购买方时点确认收入，如取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬转移、商品法定所有权转移、商品实物资产转移等。

废弃电器电子产品处理基金补贴收入

公司的废弃电器电子产品处理基金补贴收入是国家相关部门根据其审核认定的拆解量向公司拨付的相关款项，是公司拆解劳务的相应对价，本公司依据相关部门审核确定的拆解量确认为拆解劳务收入，如果在会计报表报出日尚未取得相关部门审核确定的拆解量，本公司以该季度实际拆解量扣除依据历史不合格拆解率确定的不合格拆解台数确认收入。

提供服务

公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，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。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

建造合同收入

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据履约进度确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

提供环卫产业保洁服务

公司根据合同条款，完成约定的环卫保洁服务，已收取劳务款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的劳务成本能够可靠地计量。

本公司采用建设移交方式（BT）及公私合营模式（PPP）参与公共基础设施建设业务

提供建造服务的，应参照企业会计准则对 BOT 业务的相关会计处理规定进行核算：项目公司同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；项目公司未提供建造服务的，应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

29、政府补助

（1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

（2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

30、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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁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》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

经营租赁的会计处理方法：

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

32、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 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。解释第 15 号规定，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》等规定分别进行会计处理。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整。解释第 15 号规定，在判断亏损合同时，企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。	经公司第十届董事会第二十七次会议审议通过	采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释第 16 号”），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。	经公司第十届董事会第二十七次会议审议通过	采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

33、其他

企业采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，按照以下规定进行处理：

本公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，主要采用了两种模式：公司参与建造服务（自行施工）和公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方（外包施工）。

（1）公司参与建造服务的：建造期间，公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司（全资或控股子公司）应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。公司建造合同收入应当按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，项目公司确认金融资产或无形资产：（1）合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，应当在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理；（2）合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司应当在确认收入的同时确认无形资产。

（2）公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，公司未确认建造服务收入，项目公司按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别转入金融资产或无形资产。基础设施建成后，项目公司应当按《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

建造过程如发生借款利息，应当按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定处理。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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

2、税收优惠

（一）增值税优惠政策

（1）根据财政部、国家税务总局《关于污水处理费有关增值税政策的通知》（财税字[2001]97 号）规定，对各级政府及主管部门委托自来水厂（公司）随水费收取的污水处理费，免征增值税。

（2）财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 40 号）规定，对垃圾处理、污泥处置、污水处理劳务及销售再生水实行增值税即征即退 70%的政策；对以垃圾为燃料生产的电力或者热力实行增值税即征即退 100%的政策；对以餐厨垃圾生产电力、热力、燃料实行增值税即征即退 100%的政策。

（3）根据财政部、国家税务总局公告 2023 年 1 号，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。

（4）根据财政部、税务总局《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 14 号）以及财政部、税务总局《关于扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 21 号）规定，加大“制造业”、“科学研究和技术服务业”、“电力、热力、燃气及水生产和供应业”、“软件和信息技术服务业”、“生态保护和环境治理业”和“交通运输、仓储和邮政业”（以下称制造业等行业）增值税

期末留抵退税政策力度，将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的制造业等行业企业（含个体工商户，下同），并一次性退还制造业等行业企业存量留抵税额。扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围，将《财政部税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 14 号）第二条规定的制造业等行业按月全额退还增值税增量留抵税额、一次性退还存量留抵税额的政策范围，扩大至“批发和零售业”、“农、林、牧、渔业”、“住宿和餐饮业”、“居民服务、修理和其他服务业”、“教育”、“卫生和社会工作”和“文化、体育和娱乐业”企业（含个体工商户）。

（二）企业所得税优惠政策

（1）高新技术企业

①公司于 2020 年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省税务局认定为高新技术企业，有效期 3 年，2023 年度公司按 15%税率征收企业所得税；

②子公司合加新能源汽车有限公司 2020 年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省税务局认定为高新技术企业，有效期 3 年，2023 年度按 15%税率征收企业所得税；

③子公司浦华控股有限公司于 2021 年度被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局认定为高新技术企业，有效期 3 年，2023 年度按 15%税率征收企业所得税；

④子公司浦华环保有限公司于 2020 年度被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局认定为高新技术企业，有效期 3 年，2023 年度按 15%税率征收企业所得税。

（2）资源综合利用

根据财政部税务总局、发展改革委、生态环境部四部门《关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）〉的公告》（财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部公告 2021 年第 36 号），对符合条件的企业，自 2021 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料，生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90%计入当年收入总额。

（3）公共业务

根据《所得税法实施条例》第八十八条，企业从事公共污水处理项目、公共垃圾处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司下属多个项目公司可享受此政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,853.38	22,039.18
银行存款	610,876,726.70	1,022,449,927.92
其他货币资金	186,702,006.35	206,040,689.36
合计	797,601,586.43	1,228,512,656.46
其中：存放在境外的款项总额	1,704,751.39	1,964,796.31

其他说明

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		38,608,522.16

信用证保证金	0.00	140,113.17
保函保证金	46,254,702.70	56,508,560.99
贷款保证金	2,052,990.67	2,050,000.00
存出投资款	81,232.02	81,128.69
平台保证金及其他	8,906.17	5,946.08
诉讼冻结	138,304,174.79	108,646,418.27
合 计	186,702,006.35	206,040,689.36

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		3,698,051.14
合计		3,698,051.14

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

3、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	442,580,969.50	7.31%	396,630,220.25	89.62%	45,950,749.25	468,955,199.50	8.03%	396,630,220.25	84.58%	72,324,979.25
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,612,772,817.87	92.69%	1,141,555,228.20	20.34%	4,471,217,589.67	5,368,606,923.22	91.97%	1,141,614,718.54	21.26%	4,226,992,204.68
其中：										
组合 1	1,492,503,574.54	24.65%	606,798,275.23	40.66%	885,705,299.31	1,545,526,075.13	26.48%	620,050,376.37	40.12%	925,475,698.76
组合 2	3,890,275,057.87	64.25%	534,756,952.97	13.75%	3,355,518,104.90	3,634,412,549.36	62.26%	521,564,342.17	14.35%	3,112,848,207.19
组合 3	229,994,185.46	3.80%			229,994,185.46	188,668,298.73	3.23%			188,668,298.73

合计	6,055,353,787.37	100.00%	1,538,185,448.45	25.40%	4,517,168,338.92	5,837,562,122.72	100.00%	1,538,244,938.79	26.35%	4,299,317,183.93
----	------------------	---------	------------------	--------	------------------	------------------	---------	------------------	--------	------------------

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
1	169,586,044.00	169,586,044.00	100.00%	预期无法收回
2	80,000,000.00	80,000,000.00	100.00%	预期无法收回
3	71,946,800.00	71,946,800.00	100.00%	预期无法收回
4	43,232,000.00	43,232,000.00	100.00%	预期无法收回
5	63,654,887.50	31,865,376.25	50.00%	未按照还款协议还款
6	14,161,238.00			公司已与客户签订还款协议, 相关款项已于报告日前按计划收回
合计	442,580,969.50	396,630,220.25		

按组合计提坏账准备: 组合 1: 建设业务

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	180,761,417.16	14,460,913.37	8.00%
1 至 2 年	744,303,946.29	89,316,473.55	12.00%
2 至 3 年	17,439,776.54	8,022,297.21	46.00%
3 年以上	549,998,434.55	494,998,591.10	90.00%
合计	1,492,503,574.54	606,798,275.23	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 组合 2: 运营业务

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	2,812,607,680.47	112,364,028.46	4.00%
1 至 2 年	597,723,551.61	77,704,061.71	13.00%
2 至 3 年	229,633,106.36	119,409,215.31	52.00%
3 年以上	250,310,719.43	225,279,647.49	90.00%
合计	3,890,275,057.87	534,756,952.97	

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)	3,170,444,734.85
1 至 2 年	1,457,733,940.10
2 至 3 年	261,485,408.47
3 年以上	1,165,689,703.95

3 至 4 年	171,506,083.76
4 至 5 年	594,912,087.55
5 年以上	399,271,532.64
合计	6,055,353,787.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	396,630,220.25					396,630,220.25
按组合计提坏账准备的应收账款	1,141,614,718.54	1,072,886.76		1,132,377.10		1,141,555,228.20
合计	1,538,244,938.79	1,072,886.76		1,132,377.10	0.00	1,538,185,448.45

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	1,132,377.10

(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
1	626,762,940.61	10.35%	71,954,687.23
2	314,856,580.77	5.20%	283,370,922.69
3	169,586,044.00	2.80%	169,586,044.00
4	151,031,473.29	2.49%	8,373,710.07
5	129,765,775.40	2.14%	5,190,631.02
合计	1,392,002,814.07	22.98%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	947,500.00
合计		947,500.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、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	120,147,338.02	59.84%	109,542,696.66	60.62%
1 至 2 年	37,531,601.78	18.69%	27,878,336.96	15.43%
2 至 3 年	22,900,508.31	11.41%	23,102,458.26	12.78%
3 年以上	20,195,491.53	10.06%	20,178,157.76	11.17%
合计	200,774,939.64		180,701,649.64	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	718,051,704.06	1,511,966,699.78
合计	718,051,704.06	1,511,966,699.78

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	69,277,137.51	66,118,762.96
与城发环境及其关联方往来		50,691,515.54
与河南城发投及其关联方往来	332,912,187.30	1,054,502,678.36
往来款及其他	556,983,362.60	586,193,043.86
减：坏账准备	-241,120,983.35	-245,539,300.94
合计	718,051,704.06	1,511,966,699.78

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	245,539,300.94			245,539,300.94
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-4,418,317.59			-4,418,317.59
2023 年 6 月 30 日余额	241,120,983.35			241,120,983.35

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）	172,533,932.99
1 至 2 年	565,563,965.56
2 至 3 年	66,673,347.88
3 年以上	154,401,440.98
3 至 4 年	40,671,053.66
4 至 5 年	36,857,568.55
5 年以上	76,872,818.77
合计	959,172,687.41

3) 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
1	与城发投资及其关联方往来	332,912,187.30	1 年以内、1 至 2 年	35.00%	33,238,107.43
2	政府托管项目往来款	287,268,635.14	1 年以内、1 至 2 年	30.00%	23,172,716.74
3	往来款	36,241,211.00	1 年以内、1 至 2 年、4 至 5 年	4.00%	6,555,868.10
4	往来款	21,787,566.49	1 至 2 年、2 至 3 年	2.00%	7,877,862.27
5	保证金	14,000,000.00	5 年以上	1.00%	12,600,000.00
合计		692,209,599.93		72.00%	83,444,554.54

7、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	178,788,451.90	1,700,628.88	177,087,823.02	194,008,654.79	1,700,628.88	192,308,025.91
在产品	126,008,929.62		126,008,929.62	110,926,497.81		110,926,497.81
库存商品	135,185,653.27		135,185,653.27	132,224,265.15		132,224,265.15
发出商品	2,762,259.74		2,762,259.74	2,432,694.94		2,432,694.94

低值易耗品等	1,010,766.94		1,010,766.94	1,140,672.92		1,140,672.92
合计	443,756,061.47	1,700,628.88	442,055,432.59	440,732,785.61	1,700,628.88	439,032,156.73

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,700,628.88					1,700,628.88
合计	1,700,628.88					1,700,628.88

8、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
已完工未结算工程	147,187,854.75	71,958,888.82	75,228,965.93	148,140,522.67	73,128,116.20	75,012,406.47
合计	147,187,854.75	71,958,888.82	75,228,965.93	148,140,522.67	73,128,116.20	75,012,406.47

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

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费借方余额	583,388,851.69	577,135,085.12
合计	583,388,851.69	577,135,085.12

10、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	
融资租赁款	1,206,240,997.77	1,041,404,952.56	164,836,045.21	1,206,240,997.77	964,131,007.39	242,109,990.38	
其中：未实现融资收益	175,145,724.63		175,145,724.63	175,145,724.63		175,145,724.63	
分期收款提供劳务	97,615,188.59		97,615,188.59	97,615,188.59		97,615,188.59	
PPP 特许经营权	127,685,081.45	38,305,524.44	89,379,557.01	128,170,518.34	38,451,155.50	89,719,362.84	
合计	1,431,541,267.81	1,079,710,477.00	351,830,790.81	1,432,026,704.70	1,002,582,162.89	429,444,541.81	

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

11、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											
桑顿新能源科技有限公司	746,121,948.16			-15,831,570.58						730,290,377.58	
开封浦华水务有限公司	94,430,722.23									94,430,722.23	
蚌埠城启环境服务有限公司	36,695,814.41			3,410,470.06						40,106,284.47	
江西桔桔高能源发展有限公司	29,999,969.92									29,999,969.92	
郑州绿源餐厨垃圾处理有限公司	27,373,967.94			1,220,000.00						28,593,967.94	
保定市发投桑德环境治理有限公司	6,078,239.29									6,078,239.29	
中关村青山绿水基金管理有限公司	1,445,496.21									1,445,496.21	
华卓（盐城）水环境科技有限公司	892,311.11									892,311.11	
巴州桑德再生资源回收有限	778,329.79									778,329.79	

公司											
潜江浦水华清环保有限公司	343,582.67									343,582.67	
启迪浦华水联网（北京）科技有限公司	275,049.60									275,049.60	
小计	944,435,431.33			-11,201,100.52						933,234,330.81	
合计	944,435,431.33			-11,201,100.52						933,234,330.81	

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
武汉中仪物联技术股份有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00
浙江富春紫光环保股份有限公司	12,894,208.00	12,894,208.00
乌海市海勃湾城市供水有限公司	32,550,603.56	32,550,603.56
威海紫光环保工程有限公司	190,000.00	190,000.00
城发环保能源（滑县）有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
巨鹿县聚力环保有限公司	19,522,223.10	19,522,223.10
亳州洁能电力有限公司	10,711,637.45	10,711,637.45
合计	91,768,672.11	91,768,672.11

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,034,270,835.37	2,164,497,858.65
合计	2,034,270,835.37	2,164,497,858.65

(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	管网及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	946,313,894.86	358,386,831.20	224,882,819.66	2,388,778,544.59	3,918,362,090.31
2. 本期增加金额	336,921.00	8,269,098.05	3,795,844.42	30,391,744.46	42,793,607.93
(1) 购置	336,921.00	7,643,412.70	3,795,844.42	30,391,744.46	42,167,922.58

(2) 在建工程转入		625,685.35			625,685.35
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	59,270.67	1,443,163.26	8,390,626.35	22,227,025.65	32,120,085.93
(1) 处置或报废	59,270.67	1,443,163.26	8,390,626.35	22,227,025.65	32,120,085.93
4. 期末余额	946,591,545.19	365,212,765.99	220,288,037.73	2,396,943,263.40	3,929,035,612.31
二、累计折旧					
1. 期初余额	228,577,663.12	103,230,140.40	174,897,109.06	1,247,159,319.08	1,753,864,231.66
2. 本期增加金额	17,545,405.32	13,697,635.99	9,923,494.84	123,347,170.28	164,513,706.43
(1) 计提	17,545,405.32	13,697,635.99	9,923,494.84	123,347,170.28	164,513,706.43
3. 本期减少金额	17,070.56	1,299,094.09	7,319,217.63	14,977,778.87	23,613,161.15
(1) 处置或报废	17,070.56	1,299,094.09	7,319,217.63	14,977,778.87	23,613,161.15
4. 期末余额	246,105,997.88	115,628,682.30	177,501,386.27	1,355,528,710.49	1,894,764,776.94
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	700,485,547.31	249,584,083.69	42,786,651.46	1,041,414,552.91	2,034,270,835.37
2. 期初账面价值	717,736,231.74	255,156,690.80	49,985,710.60	1,141,619,225.51	2,164,497,858.65

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	721,316,939.76	611,353,386.43
合计	721,316,939.76	611,353,386.43

(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
产业园项目	536,601,554.22		536,601,554.22	441,251,952.91		441,251,952.91
环卫投资项目	34,790,095.19		34,790,095.19	34,790,029.90		34,790,029.90
其他综合类项目	149,925,290.35		149,925,290.35	135,311,403.62		135,311,403.62
合计	721,316,939.76		721,316,939.76	611,353,386.43		611,353,386.43

(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
产业园项目		441,251,952.91	95,349,601.31			536,601,554.22			71,117,466.88	7,966,056.18		其他
环卫投资项目		34,790,029.90	65.29			34,790,095.19						其他
其他综合类项目		135,311,403.62	15,438,224.36	625,685.35	198,652.28	149,925,290.35			3,355,140.73			其他
合计		611,353,386.43	110,787,890.96	625,685.35	198,652.28	721,316,939.76			74,472,607.61	7,966,056.18		

15、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	特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	271,559,376.71	38,655,896.50		94,588,778.85	15,304,349.856.42	15,709,153,908.48
2. 本期增加金额					55,792,385.21	55,792,385.21
(1) 购置					1,636,444.40	1,636,444.40
(2)						

内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他增加					54,155,940.81	54,155,940.81
3. 本期减少金额					13,528,992.62	13,528,992.62
(1) 处置					13,528,992.62	13,528,992.62
4. 期末余额	271,559,376.71	38,655,896.50		94,588,778.85	15,346,613,249.01	15,751,417,301.07
二、累计摊销						
1. 期初余额	12,526,720.34	13,216,932.01		35,039,293.70	3,214,344,725.79	3,275,127,671.84
2. 本期增加金额	1,284,041.51	1,701,733.06		9,291,852.91	325,749,442.32	338,027,069.80
(1) 计提	1,284,041.51	1,701,733.06		9,291,852.91	325,749,442.32	338,027,069.80
3. 本期减少金额					6,077,211.65	6,077,211.65
(1) 处置					6,077,211.65	6,077,211.65
4. 期末余额	13,810,761.85	14,918,665.07		44,331,146.61	3,534,016,956.46	3,607,077,529.99
三、减值准备						
1. 期初余额					1,257,380,108.79	1,257,380,108.79
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额					1,257,380,108.79	1,257,380,108.79
四、账面价值						
1. 期末账面价值	257,748,614.86	23,737,231.43		50,257,632.24	10,555,216,183.76	10,886,959,662.29
2. 期初账面价值	259,032,656.37	25,438,964.49		59,549,485.15	10,832,625,021.84	11,176,646,127.85

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浦华环保有限公司	170,782,342.30					170,782,342.30
深圳启城丰采城市服务有限公司	18,812,678.66					18,812,678.66
成都浩兴源企业管理中心(有限合伙)、成都爱瑞新宝环保科技有限公司	18,646,685.30					18,646,685.30
长阳浦华水务有限公司	11,061,107.52					11,061,107.52
深圳青和城市服务有限公司	7,793,132.44					7,793,132.44
浙江利珉环境科技有限公司	6,581,443.37					6,581,443.37
淮南淮清环保有限公司	6,175,453.97					6,175,453.97
河南瑞云建设开发有限公司	5,219,756.69					5,219,756.69
鄂州浦华鄂清水务有限公司	3,943,428.28					3,943,428.28
衡阳桑德凯天再生资源科技有限公司	3,835,387.19					3,835,387.19
湖南启昌报废汽车回收拆解有限公司	3,198,145.99					3,198,145.99
宜都浦华宜清水务有限公司	1,684,170.43					1,684,170.43
咸宁浦华甘源水务有限公司	1,000,801.79					1,000,801.79
洪泽洪清环保有限公司	694,273.26					694,273.26
金华市新环环卫市政有限公司	450,247.05					450,247.05
沧州跃民保洁服务有限公司	285,436.34					285,436.34
泰安市云泰物业管理有限公司	211,311.72					211,311.72
河南城发桑德环保发展有限公司	105,013.51					105,013.51
合计	260,480,815.81					260,480,815.81

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳启城丰采城市服务有限公司	17,482,121.29					17,482,121.29
长阳浦华水务有限公司	5,500,000.00					5,500,000.00
合计	22,982,121.29					22,982,121.29

17、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
富春水资源使用权及管网用地权					
洙源土地使用费	838,659.82		63,695.64		774,964.18
环卫服务	55,481,939.88	11,924,587.98	22,163,425.55		45,243,102.31
其他	15,400,872.02	2,969,022.66	3,338,323.94		15,031,570.74
合计	71,721,471.72	14,893,610.64	25,565,445.13		61,049,637.23

18、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	2,541,089,309.02	506,796,253.39	2,498,758,864.95	487,160,486.16
递延收益	158,364,650.07	38,190,199.86	166,766,405.25	40,216,313.08
预计负债	270,558,385.66	40,583,757.84	267,203,486.90	40,080,523.03
合计	2,970,012,344.75	585,570,211.09	2,932,728,757.10	567,457,322.27

(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	277,446,454.69	57,968,075.42	288,405,580.12	60,265,504.01
一次性税前扣除的固定资产	9,341,101.03	2,335,275.26	9,341,101.03	2,335,275.26
合计	286,787,555.72	60,303,350.68	297,746,681.15	62,600,779.27

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		585,570,211.09		567,457,322.27
递延所得税负债		60,303,350.68		62,600,779.27

(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	1,769,551,746.33	1,633,460,237.03
可抵扣亏损	3,663,860,943.28	3,657,504,949.58
合计	5,433,412,689.61	5,290,965,186.61

(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
2023 年		122,174,466.52	
2024 年	153,102,198.42	153,102,198.42	
2025 年	729,841,739.90	729,841,739.90	
2026 年	1,475,069,663.45	1,484,119,095.40	
2027 年	1,168,221,714.42	1,168,267,449.34	
2028 年	137,625,627.09		
合计	3,663,860,943.28	3,657,504,949.58	

19、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
预付长期资产购置款	349,663,294.39		349,663,294.39	351,750,149.56		351,750,149.56
股权回购意向金	177,099,946.30		177,099,946.30	154,099,946.30		154,099,946.30
特许权资产	1,546,134,005.23	11,377,260.13	1,534,756,745.10	1,523,405,461.06	11,377,260.13	1,512,028,200.93
合计	2,072,897,245.92	11,377,260.13	2,061,519,985.79	2,029,255,556.92	11,377,260.13	2,017,878,296.79

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	23,989,113.43	288,989,113.43
抵押借款	195,000,000.00	234,200,000.00
保证借款	1,385,499,964.92	1,554,999,998.25
信用借款	882,125,761.99	886,215,761.99

利息	13,454,408.37	42,395.87
合计	2,500,069,248.71	2,964,447,269.54

短期借款分类的说明：

注：（1）质押借款 2,398.91 万元：其中以子公司股权设立质押取得借款 1,398.91 万元；以子公司项目收费权设立质押，同时由个人股东提供担保 1,000.00 万元。

（2）抵押借款 19,500.00 万元：其中以子公司自有房产作为抵押；同时由公司提供担保取得借款金额为 19,500.00 万元。

（3）保证借款 138,550 万元：其中由子公司为公司提供担保取得借款金额为 34,100.00 万元；由子公司为子公司提供担保取得借款金额为 650.00 万元；由公司子公司提供担保取得借款金额为 33,350.00 万元；由启迪控股股份有限公司提供担保取得借款金额为 70,000.00 万元；由担保公司提供担保取得借款金额 450.00 万元。

（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 700,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
清华控股集团财务有限公司	700,000,000.00	7.50%	2022 年 11 月 13 日	7.50%
合计	700,000,000.00	--	--	--

21、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,156,084,306.33	1,284,383,437.11
1 年以上	1,902,168,032.03	1,959,109,665.26
合计	3,058,252,338.36	3,243,493,102.37

22、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	481,201.60	253,035.58
合计	481,201.60	253,035.58

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	51,054,563.66	50,384,551.19
工程款	9,760,385.79	32,000,387.25
服务费	35,141,527.91	55,717,190.80

合计	95,956,477.36	138,102,129.24
----	---------------	----------------

24、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	238,505,419.17	855,824,416.27	829,751,013.07	264,578,822.37
二、离职后福利-设定提存计划	11,971,016.19	65,949,678.36	68,487,819.87	9,432,874.68
三、辞退福利		1,250,570.55	508,121.46	742,449.09
合计	250,476,435.36	923,024,665.18	898,746,954.40	274,754,146.14

(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	229,905,662.94	781,032,325.66	753,529,336.44	257,408,652.16
2、职工福利费	69,225.80	15,384,480.40	15,395,342.39	58,363.81
3、社会保险费	5,289,588.92	37,299,321.38	38,114,223.33	4,474,686.97
其中：医疗保险费	4,718,397.96	34,192,131.63	34,892,078.25	4,018,451.34
工伤保险费	457,502.39	2,905,943.50	3,012,147.38	351,298.51
生育保险费	105,975.83	194,353.02	202,496.11	97,832.74
综合保险	7,712.74	6,893.23	7,501.59	7,104.38
4、住房公积金	1,047,289.27	17,461,513.21	17,448,781.08	1,060,021.40
5、工会经费和职工教育经费	2,193,652.24	4,646,775.62	5,263,329.83	1,577,098.03
合计	238,505,419.17	855,824,416.27	829,751,013.07	264,578,822.37

(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	11,694,758.83	63,653,172.15	66,116,080.03	9,231,850.95
2、失业保险费	276,257.36	2,296,506.21	2,371,739.84	201,023.73
合计	11,971,016.19	65,949,678.36	68,487,819.87	9,432,874.68

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	37,564,349.67	38,874,073.78
企业所得税	116,224,021.79	141,419,971.41
城市维护建设税	3,358,800.14	3,759,309.77
教育费附加	1,383,762.90	1,571,690.28
房产税	2,885,762.71	3,062,458.23
土地使用税	3,661,593.42	3,778,850.53
印花税	1,320,903.58	1,775,056.34
其他税费	689,778.57	348,199.88
合计	167,088,972.78	194,589,610.22

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	22,342,754.56	13,232,155.95
其他应付款	1,181,543,983.40	1,327,621,757.68
合计	1,203,886,737.96	1,340,853,913.63

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,342,754.56	13,232,155.95
合计	22,342,754.56	13,232,155.95

(2) 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
保证金	72,638,538.97	89,644,771.68
往来款及其他	1,108,905,444.43	1,237,976,986.00
合计	1,181,543,983.40	1,327,621,757.68

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
1	401,018,700.00	股权收购款
2	132,917,756.93	往来款
3	43,501,500.00	股权收购款
4	34,029,600.00	股权收购款
5	26,977,603.00	工程款
合计	638,445,159.93	

27、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	51,298,607.00	62,068,607.00
一年内到期的长期应付款	11,146,672.00	11,776,157.00
合计	62,445,279.00	73,844,764.00

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	15,388,607.00	31,998,607.00
抵押借款	0	0
保证借款	13,010,000.00	27,370,000.00
信用借款	22,900,000.00	2,700,000.00
应付利息	0	0
合 计	51,298,607.00	62,068,607.00

(2) 一年内到期的长期应付款

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	11,542,058.00	12,591,336.00
减：未确认融资费用	395,386.00	815,179.00
合 计	11,146,672.00	11,776,157.00

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	72,097,994.70	38,782,748.44
合计	72,097,994.70	38,782,748.44

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,048,519,801.04	3,196,078,597.91
抵押借款	139,040,062.50	147,002,500.00
保证借款	1,657,032,157.72	1,585,872,903.42
信用借款	488,100,000.00	488,200,000.00
利息	7,086,356.31	2,704,535.02
合计	5,339,778,377.57	5,419,858,536.35

长期借款分类的说明：

注：(1) 质押借款 304,851.98 万元：其中以子公司股权设立质押，同时由公司和子公司提供担保取得借款金额 4,875.00 万元；以子公司项目收费权设立质押，同时由公司提供担保取得借款金额 250,972.24 万元；以子公司项目收

费权设立质押，同时由公司和子公司提供担保取得借款金额 17,425.00 万元；以子公司项目收费权设立质押，同时由子公司提供担保取得借款 14,773.96 万元；以子公司特许经营权设立质押，同时由公司提供担保取得借款 16,805.78 万元。

(2) 抵押借款 13,904.01 万元：其中以子公司的房产、土地、在建工程及设备作为抵押，同时由公司提供担保取得借款 13,904.01 万元。

(3) 保证借款 165,703.22 万元：其中由公司提供担保取得借款 165,703.22 万元。

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	157,381,506.91	152,546,575.41
合计	157,381,506.91	152,546,575.41

(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
绿色公司债	500,000,000.00	2019年09月26日	3+2	500,000,000.00	152,546,575.41	0.00	4,834,931.50		0.00	157,381,506.91
合计				500,000,000.00	152,546,575.41	0.00	4,834,931.50	0.00	0.00	157,381,506.91

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	260,651,951.35	304,513,046.99
合计	260,651,951.35	304,513,046.99

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	280,614,806.12	333,363,387.49
减：未确认融资费用	19,962,854.77	28,850,340.50
合计	260,651,951.35	304,513,046.99

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计大修理费	64,399,411.03	61,044,512.27	

诉讼及违约金	206,498,782.09	206,158,974.63	
合计	270,898,193.12	267,203,486.90	

33、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	238,140,685.56	7,080,360.00	16,167,857.56	229,053,188.00	与资产相关
合计	238,140,685.56	7,080,360.00	16,167,857.56	229,053,188.00	

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
家电拆解项目补助								与资产相关
固体废弃物处理项目补助	148,154,356.18	7,080,360.00		7,483,164.58		1,378,604.82	146,372,946.78	与资产相关
水处理基础设施补助	81,959,741.72			6,257,710.00			75,702,031.72	与资产相关
产业基地及设备改造补助	5,349,999.81			535,000.02			4,814,999.79	与资产相关
其他综合类项目补助	2,676,587.85			513,378.14			2,163,209.71	与资产相关

其他说明：

注：（1）政府补助本期增加 708.04 万元系子公司收到的项目建设补助款；

（2）其他减少主要系抵扣应收运营款所致。

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信达资产管理的债务	900,000,000.00	1,000,000,000.00
融资工具	575,000,000.00	575,000,000.00
合计	1,475,000,000.00	1,575,000,000.00

35、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	1,430,578,784.00				5,225,536.00	5,225,536.00	1,425,353,248.00

其他说明：

本期股本减少系回购股份注销所致。

36、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率%	发行价格	数量	发行金额	到期日或续期情况	转股条件
2016 年度中期票据	2016 年 11 月	权益工具	7.53	100 元	5,000,000	500,000,000.00		
2017 年度中期票据	2017 年 1 月	权益工具	8.41	100 元	10,000,000	1,000,000,000.00		

注：公司发行的永续中票，根据发行的相关条款约定，该中期票据于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续。于该中期票据在约定的付息日和其后每个付息日，本公司有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该中期票据（“赎回权”），该中期票据的投资者无回售权。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于该中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。

(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
2016 年度中期票据	5,000,000.00	498,500,000.00					5,000,000.00	498,500,000.00
2017 年度中期票据	10,000,000.00	997,000,000.00					10,000,000.00	997,000,000.00
合计	15,000,000.00	1,495,500,000.00					15,000,000.00	1,495,500,000.00

37、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）	6,814,387,343.72		47,696,838.59	6,766,690,505.13
其他资本公积	97,528.62			97,528.62
合计	6,814,484,872.34		47,696,838.59	6,766,788,033.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动主要系回购股份注销所致。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	50,122,210.09		50,122,210.09	
合计	50,122,210.09		50,122,210.09	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期变动主要系回购股份注销所致。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 2,753,117.17	43,045.18				43,045.18		- 2,710,071.99
外币财务报表折算差额	- 2,753,117.17	43,045.18				43,045.18		- 2,710,071.99
其他综合收益合计	- 2,753,117.17	43,045.18				43,045.18		- 2,710,071.99

40、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	565,781,054.36			565,781,054.36
合计	565,781,054.36			565,781,054.36

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,735,346,168.72	-1,677,012,400.99
调整后期初未分配利润	-2,735,346,168.72	-1,677,012,400.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-159,611,857.00	-237,478,107.62
应付普通股股利	84,092,000.00	57,000,000.00
期末未分配利润	-2,979,050,025.72	-1,971,490,508.61

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,524,393,733.60	1,893,804,414.71	3,557,593,220.18	2,784,053,017.64
其他业务	18,856,135.40	6,927,177.34	20,972,525.15	8,194,199.37
合计	2,543,249,869.00	1,900,731,592.05	3,578,565,745.33	2,792,247,217.01

43、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	3,156,328.77	3,262,638.59
教育费附加	1,476,194.99	1,504,268.55
房产税	7,111,776.55	11,331,250.21
土地使用税	8,391,785.58	11,450,243.88
车船使用税	1,313,213.38	1,211,041.90
印花税	664,721.55	1,792,945.11
地方教育费附加	988,638.66	1,003,344.10
水利基金	219,891.37	261,209.34
其他	891,060.85	853,940.24
合计	24,213,611.70	32,670,881.92

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	19,089,222.99	27,382,087.59
合计	19,089,222.99	27,382,087.59

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	293,721,726.81	354,775,711.65
合计	293,721,726.81	354,775,711.65

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	34,700,928.39	37,427,745.54
合计	34,700,928.39	37,427,745.54

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	239,321,309.43	306,355,262.54
减：利息收入	2,447,419.49	6,328,624.03
汇兑损失	-23.64	-30.37
减：汇兑收益		
手续费支出及其他	2,649,846.23	1,448,101.38
合计	239,523,712.53	301,474,709.52

48、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	14,789,252.74	15,199,821.92
增值税返还	990,255.45	1,803,221.12
其他税收返还	410,266.57	9,987,292.70
财政扶持资金	8,323,289.86	5,836,566.18
稳岗补贴及其他	7,242,616.45	4,106,780.71
合计	31,755,681.07	36,933,682.63

49、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	-11,201,100.52	-30,415,700.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-48,853,504.65
合计	-11,201,100.52	-79,269,204.65

50、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	4,418,317.59	-6,396,945.15
长期应收款坏账损失	-77,128,314.11	-51,005,400.00
应收票据信用减值损失	266,585.46	
应收账款信用减值损失	-1,072,886.76	4,222,455.85
合计	-73,516,297.82	-53,179,889.30

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	1,169,227.38	-921,781.01
合计	1,169,227.38	-921,781.01

52、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	-472,469.05	-3,651,284.71
其他资产处置损益	-6,161.82	
合计	-478,630.87	-3,651,284.71

53、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	363,296.88	6,655,705.32	363,296.88
其他	4,014,365.49	2,397,976.12	4,014,365.49
合计	4,377,662.37	9,053,681.44	4,377,662.37

54、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
赔偿损失	12,452,288.02	16,797,620.43	12,452,288.02
报废损失	373,707.51	267,390.41	373,707.51
其他	1,526,089.97	1,633,173.87	1,526,089.97
合计	14,352,085.50	18,698,184.71	14,352,085.50

55、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	74,267,710.02	101,480,933.89
递延所得税费用	-18,147,813.34	-12,237,814.89
合计	56,119,896.68	89,243,119.00

(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	-30,976,469.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,716,612.22
子公司适用不同税率的影响	42,931,694.97
调整以前期间所得税的影响	-8,553,356.32
非应税收入的影响	-2,720,765.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,303,962.83

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	22,713,727.76
其他	5,161,244.72
所得税费用	56,119,896.68

56、其他综合收益

详见附注。

57、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	2,447,419.49	20,659,056.66
收到的政府补助	24,410,085.21	34,972,442.96
收到的往来及其他款项	85,242,366.57	417,990,862.21
合计	112,099,871.27	473,622,361.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用及销售费用	104,536,319.41	130,689,450.69
往来款及其他	322,973,266.56	455,881,726.41
合计	427,509,585.97	586,571,177.10

(3) 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
收到融资租赁款项		1,100,000.00
收到票据贴现款		465,918.51
收到财务资助款		1,447,881,521.09
收到其他融资款	5,696,470.02	37,796,683.96
合计	5,696,470.02	1,487,244,123.56

(4) 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
融资租赁各期支付的租金	45,260,720.23	52,184,683.80
财务咨询及融资手续费	0.00	0.00
保函及其他保证金	48,307,693.37	697,119,316.20
偿还往来借款		402,314,841.74
票据到期解付	0.00	681,469,004.28
合计	93,568,413.60	1,833,087,846.02

58、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	-87,096,366.04	-166,388,707.21
加：资产减值准备	72,347,070.44	54,101,670.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	164,513,706.42	190,346,499.61
使用权资产折旧		
无形资产摊销	338,027,069.80	343,504,890.83
长期待摊费用摊销	25,565,445.13	37,166,882.98
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）	407,174.97	3,651,284.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	69,283.78	98,535.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	239,321,309.43	306,355,262.54
投资损失（收益以“-”号填列）	11,201,100.52	79,269,204.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,112,888.82	27,257,753.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,297,428.59	-2,408,545.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,023,275.86	107,416,638.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	579,821,382.21	678,349,114.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,060,691,257.92	-1,022,956,069.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	260,052,325.47	635,764,416.63
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	610,989,718.27	1,351,863,369.94
减：现金的期初余额	1,022,559,041.87	843,925,898.28
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	-411,569,323.60	507,937,471.66

(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：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中：	
浦华环保有限公司	20,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	20,000,000.00

(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：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	409,645,925.59
其中：	
北京新易资源科技有限公司	409,645,925.59
处置子公司收到的现金净额	409,645,925.59

(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	610,989,718.27	1,022,559,041.87
其中：库存现金	22,853.38	22,039.18
可随时用于支付的银行存款	610,876,726.70	1,022,449,927.92
可随时用于支付的其他货币资金	90,138.19	87,074.77
三、期末现金及现金等价物余额	610,989,718.27	1,022,559,041.87

59、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	186,611,868.16	保函保证金及涉诉冻结
固定资产	480,672,180.46	抵押借款
无形资产	1,082,907,972.91	质押借款及抵押借款
在建工程	26,137,316.06	抵押借款
子公司股权	1,023,121,500.00	质押借款

应收账款	453,411,684.68	质押借款
合计	3,252,862,522.27	

60、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			1,754,693.49
其中：美元	158,061.20	7.23	1,142,118.62
欧元			
港币			
日元	12,228,507.81	0.05	612,574.87
应收账款			364,574.72
其中：美元			
欧元			
港币			
其中：日元	7,277,812.15	0.05	364,574.72
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款	32,184.88		232,561.49
其中：美元	32,184.88	7.23	232,561.49
其他应收款：	44,070,964.59		2,326,394.23
其中：美元	16,542.39	7.23	119,532.00
日元	44,054,422.20	0.05	2,206,862.23
合同负债：	238.08		1,720.33
其中：美元	238.08	7.23	1,720.33
其他应付款	869,817.54		43,572.64
其中：日元	869,817.54	0.05	43,572.64

(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

八、合并范围的变更

1、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：

本期通过设立新纳入合并范围的子公司

名称	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）
鄂尔多斯市启信环境科技发展有限公司	环卫服务		51

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	
北京合加环保有限责任公司	北京	北京	环保设备制造	100.00%		直接投资
河南启迪环境能源发展有限公司	河南郑州	河南郑州	科技推广和应用服务业	51.00%		直接投资
上海桑德倍威环境技术有限公司	上海宝山	上海宝山	清洁气化	60.00%		直接投资
启迪环境（香港）有限公司	香港	香港	环保技术研发	100.00%		同一控制下收购
Tus-Sound (U.S.) Los Angeles Green Energy Inc.	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	餐厨垃圾处理及再生资源投资	70.00%		直接投资
西藏启迪桑德创业投资有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	创业投资管理	100.00%		直接投资
启迪桑德融资租赁有限公司	天津	天津	融资租赁业务	70.00%	30.00%	直接投资
绿融商业保理（天津）有限公司	天津	天津	融资服务	75.00%		直接投资
宜昌启迪环境科技有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	房屋租赁、物业管理	100.00%		直接投资
浦华水务科技集团有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	水污染治理等环保业务	60.00%		直接投资
枝江浦华润清水务有限公司	湖北枝江	湖北枝江	污水处理	80.00%		直接投资
雄安启迪桑德生态环境科技有限公司	河北保定	河北保定	科技推广和应用服务业	100.00%		直接投资
长阳浦华水务有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	污水处理	100.00%		非同一控制下收购

重庆启盛环保有限公司	重庆合川	重庆合川	污水处理	100.00%		直接投资
玉溪星源水务有限公司	云南玉溪	云南玉溪	污水处理	80.00%		直接投资
咸宁浦华高新水务有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	污水处理业务	85.00%		直接投资
桦南浦华净源水务有限公司	黑龙江桦南	黑龙江桦南	污水处理	100.00%		直接投资
泸溪启迪浦华环保有限公司	湖南泸溪	湖南泸溪	污水处理	80.00%		直接投资
宜昌桑德经发环保有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	污水处理	95.00%		直接投资
宜昌浦华长江水务有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	污水处理业务	90.00%		直接投资
湘潭桑德农建城乡供水有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	自来水销售	69.00%		直接投资
启迪浦华（句容）水务有限公司	江苏句容	江苏句容	污水处理业务	100.00%		直接投资
鹤峰浦华水务有限公司	湖北鹤峰	湖北鹤峰	污水处理	99.00%		直接投资
富裕浦华佳源水务有限公司	黑龙江富裕	黑龙江富裕	污水处理业务	100.00%		直接投资
广水浦华皓源水务有限公司	湖北广水	湖北广水	污水处理业务	80.00%		直接投资
通城桑德隽清水务有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	污水处理业务	65.00%		直接投资
崇阳源清水务有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	污水处理业务	100.00%		直接投资
启迪再生资源科技发展有限公司	天津	天津	投资管理	100.00%		直接投资
安达安华环境有限公司	黑龙江绥化	黑龙江绥化	垃圾填埋业务	80.00%	20.00%	直接投资
明光康清环保有限公司	安徽明光	安徽明光	生活垃圾处理	90.00%	10.00%	直接投资
吉林吉清环保有限公司	吉林吉林	吉林吉林	生活垃圾处理	90.00%	10.00%	直接投资
富裕桑迪环保科技有限公司	黑龙江齐齐哈尔	黑龙江齐齐哈尔	垃圾填埋、渗滤液处理	100.00%		直接投资
启迪浦华（新野）水务有限公司	河南新野	河南新野	生活垃圾处理	80.00%		直接投资
淮南淮清环保有限公司	安徽淮南	安徽淮南	生活垃圾处理	100.00%		直接投资
鄱阳县饶清环保服务有限公司	江西上饶	江西上饶	生活垃圾填埋	88.00%		直接投资
讷河启润环保有限公司	黑龙江齐齐哈尔	黑龙江齐齐哈尔	污水处理业务	90.00%	10.00%	直接投资
湘潭桑德医疗废物处理有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	医疗废弃物处理	80.00%	20.00%	直接投资
济南腾笙环保科技有限公司	山东济南	山东济南	医疗废物处置	51.00%		直接投资
兴平鸿远发展	陕西咸阳	陕西咸阳	市政基础设施	99.00%		直接投资

建设有限公司						
乌海启环市政工程有限公司	内蒙古乌海	内蒙古乌海	市政公用工程	100.00%		直接投资
道县桑德建设有限公司	湖南永州	湖南永州	市政公用工程	99.00%		直接投资
和龙龙德市政设施管理有限公司	吉林和龙	吉林和龙	市政基础设施	79.00%		直接投资
吉首桑德建设有限责任公司	湖南吉首	湖南吉首	市政基础设施	90.00%		直接投资
吉首启迪桑德环境工程建设有限公司	湖南吉首	湖南吉首	乡村绿道工程	90.00%		直接投资
南宁桑德环境治理有限公司	广西南宁	广西南宁	污水处理	87.98%		直接投资
西安桑德桑清建设有限公司	陕西西安	陕西西安	生态保护和环境治理业	59.49%		直接投资
东源县启环环保有限责任公司	广东河源	广东河源	污水处理	98.00%		直接投资
铜川桑德山水环境工程有限公司	陕西铜川	陕西铜川	生态保护和环境治理业	79.84%		直接投资
西安启航表面处理中心建设运营有限公司	陕西西安	陕西西安	市政工程	89.90%		直接投资
启迪城市环境服务集团有限公司	北京海淀	北京海淀	环卫服务	100.00%		直接投资
深圳启城丰采城市服务有限公司	深圳龙岗	深圳龙岗	环卫服务	100.00%		直接投资
怀化启城城市环境服务有限公司	湖南怀化	湖南怀化	生活垃圾处理	99.50%	0.50%	直接投资
正定和德环境工程有限公司	河北石家庄	河北石家庄	环卫服务	55.00%		直接投资
乌兰察布市启城城市服务有限公司	内蒙古乌兰察布	内蒙古乌兰察布	环卫服务	100.00%		直接投资
广南恒洁环境工程有限公司	云南广南	云南广南	环卫服务	100.00%		直接投资
运城运洁丽环保科技有限公司	山西运城	山西运城	环卫服务	100.00%		直接投资
江西启迪城服环境科技有限公司	江西萍乡	江西萍乡	环卫服务	80.00%		直接投资
廊坊启洁城市服务有限公司	河北廊坊	河北廊坊	环卫服务	100.00%		直接投资
汝州市启洁城市服务有限公司	河南汝州	河南汝州	环卫服务	100.00%		直接投资
苏尼特右旗启城城市服务有限公司	内蒙古锡林浩特	内蒙古锡林浩特	环卫服务	100.00%		直接投资
忠县桑德环境	重庆	重庆	环卫服务	80.00%		直接投资

工程有限公司						
通辽市启城城市服务有限公司	内蒙古科尔沁区	内蒙古科尔沁区	环卫服务	100.00%		直接投资
隆尧清德环卫工程有限公司	河北邢台	河北邢台	环卫服务	90.00%		直接投资
德州启洁城市服务有限公司	山东德州	山东德州	环卫服务	100.00%		直接投资
兴平桑迪环卫工程有限公司	陕西咸阳	陕西咸阳	环卫服务	70.00%		直接投资
徐州汉清环境工程有限公司	江苏徐州	江苏徐州	环卫服务	55.00%		直接投资
新乡市桑德环境工程有限公司	河南新乡	河南新乡	环卫服务	100.00%		直接投资
启迪城服咸宁城市服务有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	环卫服务	90.00%		直接投资
湘潭运洁生态工程有限责任公司	湖南湘潭	湖南湘潭	环卫服务	100.00%		直接投资
郴州启环城市环境服务有限公司	湖南宜章	湖南宜章	环卫服务	88.13%		直接投资
茶陵县洁丽环卫工程有限公司	湖南株洲	湖南株洲	环卫服务	100.00%		直接投资
重庆市开州区桑德环境工程有限公司	重庆开州区	重庆开州区	环卫服务	80.00%		直接投资
聊城启洁城市服务有限公司	山东聊城	山东聊城	环卫服务	95.00%		同一控制下企业合并
海南启洁城市环境服务有限公司	海南东方	海南东方	环卫服务	70.00%		直接投资
重庆启迪桑德环境资源有限公司	重庆南岸区	重庆南岸区	环卫服务	80.00%		直接投资
大厂回族自治县桑德环境卫生服务有限公司	河北廊坊	河北廊坊	环卫服务	68.15%		直接投资
青岛顺启环境工程有限公司	山东青岛	山东青岛	环卫服务	100.00%		直接投资
吉首致美环卫工程有限公司	湖南吉首	湖南吉首	环卫服务	90.00%		直接投资
汤阴安隆环保工程有限公司	河南安阳	河南安阳	环卫服务	100.00%		直接投资
呼伦贝尔海昌环境工程有限公司	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	环卫服务	75.21%		直接投资
祁阳祁美环卫工程有限公司	湖南永州	湖南永州	环卫服务	90.00%		直接投资
池州乡美环境服务有限公司	安徽池州	安徽池州	环卫服务	80.00%		直接投资
怀仁智昂环保工程有限责任	山西朔州	山西朔州	环卫服务	80.00%		直接投资

公司						
辛集市域宁环境工程有限公司	河北辛集	河北辛集	环卫服务	51.00%		直接投资
启迪腾笙（济南）环境工程有限公司	山东济南	山东济南	环卫服务	51.00%		直接投资
上海启迪环境科技有限公司	上海青浦区	上海青浦区	环卫服务	100.00%		直接投资
启迪数字环卫（合肥）集团有限公司	安徽合肥	安徽合肥	环卫服务	57.92%		直接投资
金昌启城数字环卫服务有限公司	甘肃金昌	甘肃金昌	环卫服务	60.00%		直接投资
启迪数字环卫（郑州）有限公司	河南郑州	河南郑州	环卫服务	100.00%		直接投资
西安维恒创洁环保工程有限公司	陕西西安	陕西西安	环卫服务	99.00%		直接投资
启迪合加新能源汽车有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	汽车制造	100.00%		直接投资
武汉合加环保工程有限公司	湖北武汉	湖北武汉	环保设备制造	95.00%		直接投资
北京启迪零碳科技有限公司	北京	北京	研究和试验发展	51.00%		直接投资
新疆华美德昌环保科技有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
沂水沂清环保能源有限公司	山东临沂	山东临沂	垃圾焚烧发电	90.00%	10.00%	直接投资
洪泽洪清环保有限公司	江苏淮安	江苏淮安	垃圾填埋业务	100.00%		直接投资
陕西零碳能源环保科技有限公司	陕西西安	陕西西安	生物质发电	80.00%	20.00%	直接投资
辛集冀清环保能源有限公司	河北辛集	河北辛集	垃圾焚烧发电	98.11%	1.89%	直接投资
临清德运环保能源有限公司	山东聊城	山东聊城	垃圾焚烧发电	90.00%	10.00%	直接投资
成武德润环保能源有限公司	山东菏泽	山东菏泽	垃圾焚烧发电	90.00%	10.00%	直接投资
运城德加环保治理有限公司	山西运城	山西运城	垃圾焚烧发电	90.00%	10.00%	直接投资
山东启迪济能环保科技有限公司	山东济南	山东济南	垃圾焚烧发电	70.00%		直接投资
铜川桑迪绿色能源有限公司	陕西铜川	陕西铜川	电力、热力生产和供应业	100.00%		直接投资
哈密桑迪环保能源有限公司	新疆哈密	新疆哈密	生物质发电	100.00%		直接投资
淮南淮德清洁能源有限公司	安徽淮南	安徽淮南	垃圾焚烧发电	100.00%		直接投资
楚雄云桑生物科技有限公司	云南楚雄	云南楚雄	餐厨垃圾处理	100.00%		直接投资

沂水众洁环保有限公司	山东临沂	山东临沂	餐厨垃圾处理	100.00%		直接投资
营口德美环保能源有限公司	辽宁营口	辽宁营口	生活垃圾处理	90.00%	10.00%	直接投资
镇平天蓝环保有限公司	河南南阳	河南南阳	垃圾焚烧发电	90.00%	10.00%	直接投资
鸡西德普环境资源有限公司	黑龙江鸡西	黑龙江鸡西	垃圾焚烧发电	96.88%	3.12%	直接投资
新邵盛煜环保能源有限公司	湖南新邵	湖南新邵	垃圾焚烧发电	90.00%	10.00%	直接投资
天门景清环保能源有限公司	湖北天门	湖北天门	垃圾焚烧发电	90.00%	10.00%	直接投资
海城海德环保有限公司	辽宁鞍山	辽宁鞍山	生活垃圾处理	90.00%	10.00%	直接投资
安达桑迪环保热电有限公司	黑龙江安达	黑龙江安达	对热力和生产项目的建设投资	100.00%		直接投资
安新县安清环保科技有限公司	河北保定	河北保定	生活垃圾处理	90.00%	10.00%	直接投资
讷河市启迪环保能源有限公司	黑龙江齐齐哈尔	黑龙江齐齐哈尔	电力、热力生产和供应业	90.00%	10.00%	直接投资
呼伦贝尔桑迪绿色能源有限公司	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	生物质发电	100.00%		直接投资
湖南桑德静脉产业发展有限公司	湖南湘潭	湖南湘潭	垃圾焚烧发电	67.50%	32.50%	直接投资
重庆开城环保科技有限公司	重庆开州	重庆开州	污泥处置	100.00%		直接投资
嘉荫桑迪新能源有限公司	黑龙江伊春	黑龙江伊春	生物质发电	100.00%		直接投资
榆树桑迪生物能源有限公司	吉林榆树	吉林榆树	生物质发电	100.00%		直接投资
富裕顺富能源有限公司	黑龙江齐齐哈尔	黑龙江齐齐哈尔	生物质成型燃料	100.00%		直接投资
启迪环境科技(宁波)有限公司	浙江宁波	浙江宁波	城市垃圾处置	85.00%		直接投资
金华格莱铂新能源环保科技有限公司	浙江金华	浙江金华	餐厨垃圾处理	60.00%		直接投资
衡阳桑德凯天再生资源科技有限公司	湖南衡阳	湖南衡阳	餐厨垃圾处理	65.00%		直接投资
荆州陵清生物科技有限公司	湖北荆州	湖北荆州	餐厨垃圾处理	90.00%	10.00%	直接投资
赣州虔清生物科技有限公司	赣州章贡	赣州章贡	餐厨垃圾处理	100.00%		直接投资
齐齐哈尔嘉润科技有限公司	黑龙江齐齐哈尔	黑龙江齐齐哈尔	污泥处置	100.00%		直接投资
昆明滇清生物科技发展有限公司	云南昆明	云南昆明	废菜处理	100.00%		直接投资
浙江启迪生态科技有限公司	浙江诸暨	浙江诸暨	研究和试验发展	100.00%		直接投资

济南启迪环境发展有限公司	山东济南	山东济南	固体废物处置	100.00%		直接投资
--------------	------	------	--------	---------	--	------

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	--	--	--	--
(一)其他权益工具投资			91,768,672.11	91,768,672.11
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十一、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
启迪科技服务有限公司	北京市	资产管理	103,690.0905 万元	16.62%	16.62%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

3、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
安徽汇融人力资源管理有限公司	关联法人
白城市东嘉环保有限公司	关联法人
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	关联法人
北京国中生物科技有限公司	关联法人
北京海斯顿水处理设备有限公司	关联法人
北京华清物业管理有限责任公司	关联法人
北京华业阳光新能源有限公司	关联法人
北京启迪餐饮管理有限公司	关联法人
北京启迪清洁能源科技有限公司	关联法人
北京启迪智中能源科技有限公司	关联法人
北京桑德环境工程有限公司	关联法人
北京桑德水技术发展有限公司	关联法人
北京新易资源科技有限公司	关联法人
北京伊普国际水务有限公司	关联法人
亳州洁能电力有限公司	关联法人
城发城市服务科技（浚县）有限公司	关联法人
城发环保能源（鹤壁）有限公司	关联法人
城发环保能源（滑县）有限公司	关联法人
城发环保能源（郑州）有限公司	关联法人
城发环境股份有限公司	关联法人

城发水务有限公司	关联法人
城发新环卫（孟州市）有限公司	关联法人
城发新环卫（长垣市）有限公司	关联法人
城发城市服务科技（河南）有限公司	关联法人
城发新环卫有限公司漯河市城乡一体化示范区分公司	关联法人
城发新环卫有限公司西华县分公司	关联法人
城发新环卫有限公司郑州市上街区分公司	关联法人
楚雄东方新能源环保有限公司	关联法人
广西桑德水务有限公司	关联法人
河南城市发展投资有限公司	关联法人
河南启迪零碳能源环保科技有限公司	关联法人
河南省人才集团有限公司	关联法人
洪湖林清环保能源有限公司	关联法人
湖北迪晟环保科技有限公司	关联法人
湖北东江环保有限公司	关联法人
湖北汇楚危险废物处置有限公司	关联法人
湖北慧智环境科学研究所有限公司	关联法人
湖北济楚水务有限公司	关联法人
湖南启恒环保科技有限公司	关联法人
湖南意谱电动系统有限公司	关联法人
华卓（盐城）水环境科技有限公司	关联法人
滑县城市发展投资有限公司	关联法人
江苏稻源科技集团有限公司	关联法人
晋州市桑德水务科技有限公司	关联法人
巨鹿县北零能源技术有限公司	关联法人
巨鹿县聚力环保有限公司	关联法人
康保华源新能源有限公司	关联法人
库车景胜新能源环保有限公司	关联法人
兰陵兰清环保能源有限公司	关联法人
临朐邑清环保能源有限公司	关联法人
洛宁中天利新材料有限公司	关联法人
南京启迪物业管理有限公司宁波分公司	关联法人
宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）	关联法人
宁波启迪科技园发展有限公司	关联法人
启迪（北京）投资管理有限公司	关联法人
启迪科技服务（河南）有限公司	关联法人
启迪科技服务有限公司	控股股东
启迪控股股份有限公司	间接控股股东
启迪商学（北京）教育科技研究院有限公司	关联法人
启迪亚都（滕州）智能设备制造有限公司	关联法人
迁安德清环保能源有限公司	关联法人
青州益源环保有限公司	关联法人
清华大学	关联法人
清华控股集团财务有限公司	关联法人
清远市东江环保技术有限公司	关联法人
桑德生态科技有限公司	关联法人
桑顿新能源科技有限公司	关联法人
山东启迪军创科技服务有限公司	关联法人
双城市格瑞电力有限公司	关联法人
苏州中启盛银装饰科技有限公司	关联法人
通辽华通环保有限责任公司	关联法人
通辽蒙东固体废弃物处置有限公司	关联法人
魏县德尚环保有限公司	关联法人
文津国际酒店管理（北京）有限公司	关联法人
新疆国清环境科技发展有限公司	关联法人

新乡市人才集团有限公司	关联法人
兴平金源环保有限公司	关联法人
溱浦鹏程环保有限公司	关联法人
宜昌启迪瑞东生态环保产业投资中心（有限合伙）	关联法人
郑州城发生态环保科技有限公司	关联法人
郑州航空港环保能源有限公司	关联法人
郑州零碳科技有限公司	关联法人
郑州绿源餐厨垃圾处理有限公司	关联法人
郑州中原科技成果转化有限公司	关联法人
中原招采信息科技（河南）有限公司	关联法人
重庆绿能新能源有限公司	关联法人
紫光股份有限公司	关联法人
紫光集团有限公司	关联法人
紫光软件系统有限公司	关联法人

4、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
启迪科技服务有限公司	利息支出	5,302,647.83		否	7,563,143.61
清华控股集团财务有限公司	利息支出	26,541,666.67		否	29,004,617.36
文津国际酒店管理（北京）有限公司	会议费	3,018.87		否	3,018.87
北京启迪清洁能源科技有限公司	房租	175,959.64		否	42,996.89
安徽汇融人力资源管理有限公司	劳务费、雇主险	889,638.81		否	
河南省人才集团有限公司	劳务费、雇主险	4,584.32		否	
山东启迪军创科技服务有限公司	服务费	16,121.29		否	
湖北汇楚危险废物处置有限公司	技术服务费	3,773.58		否	
湖北迪晟环保科技有限公司	技术服务费	4,800.00		否	
湖北迪晟环保科技有限公司	物业费	35,335.52		否	
城发水务有限公司	装修费	86,255.94		否	
北京新易资源科技有限公司	平台服务费	357,028.29		否	
清华控股集团财务有限公司	利息收入	8.68		否	
启迪（北京）投资管理有限公司	房租	12,385.32		否	
北京华清物业管理有限责任公司	物业费	1,211,294.79		否	
启迪控股股份有	房租	2,610,217.65		否	

限公司					
-----	--	--	--	--	--

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
湖北东江环保有限公司	垃圾清运服务	11,320.75	
清华大学	代理费	1,216.17	

(2) 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
城发环保能源（鹤壁）有限公司	车辆租赁费	121,688.49	
城发城市服务科技（浚县）有限公司	车辆租赁费	45,373.45	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
郑州中原科技成果转化有限公司	场地租赁费						209,667.67				
山东启迪军创科技服务有限公司	房租租赁费					125,484.84	268,087.63				

(3) 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
桑顿新能源科技有限公司	201,539,180.90	2018年03月15日	2022年03月15日	否
白城市东嘉环保有限公司	175,230,400.00	2019年12月04日	2027年12月04日	否

5、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	重庆绿能新能源有限公司	2,886,628.74	351,395.45	2,934,356.34	354,378.43
应收账款	淑浦鹏程环保有限公司	45,227,251.24	4,257,194.15	45,227,251.24	4,257,194.15
应收账款	兴平金源环保有限公司	152,469,054.80	18,296,286.58	152,469,054.80	18,296,286.58
应收账款	通辽蒙东固体废物处置有限公司			19,374,230.00	
应收账款	通辽华通环保有限责任公司	20,770,677.50	1,661,654.20	20,770,677.50	1,661,654.20
应收账款	迁安德清环保能源有限公司	60,397,804.62	7,247,736.55	60,397,804.62	7,464,000.55
应收账款	临朐邑清环保能源有限公司	1,337,600.00	160,512.00	1,337,600.00	160,512.00
应收账款	兰陵兰清环保能源有限公司	1,168,894.73	140,267.37	1,168,894.73	140,267.37
应收账款	库车景胜新能源环保有限公司	68,823,807.00	8,258,856.84	68,823,807.00	8,258,856.84
应收账款	郑州航空港环保能源有限公司	207,406,239.87	24,730,180.78	207,406,239.87	24,730,180.78
应收账款	巨鹿县聚力环保有限公司	100,000.00	13,000.00	100,000.00	13,000.00
应收账款	滑县城市发展投资有限公司	23,524,127.32	2,606,329.57	23,524,127.32	2,606,329.57
应收账款	洪湖林清环保能源有限公司	62,079,142.07	6,736,237.05	62,079,142.07	6,736,237.05
应收账款	楚雄东方新能源环保有限公司	1,003,240.82	120,388.90	1,003,240.82	120,388.90
应收账款	城发城市服务科技（河南）有限公司	900,015.54	66,948.92	900,015.54	66,948.92
应收账款	城发新环卫（长垣市）有限公司	752,569.60	51,443.56	752,569.60	51,443.56
应收账款	城发环保能源（滑县）有限公司	2,086,360.09	271,226.81	2,086,360.09	271,226.81
应收账款	白城市东嘉环保有限公司	9,574,563.51	765,965.08	15,327,000.00	1,226,160.00
应收账款	亳州洁能电力有限公司	63,740,904.71	7,690,165.20	63,686,258.69	7,692,351.04
应收账款	城发水务有限公司	6,297,802.00	251,912.08	6,297,802.00	251,912.08
应收账款	城发城市服务科技（浚县）有限公司	966,668.69	47,895.71	915,396.69	36,615.87
应收账款	城发新环卫	187,338.21	8,033.53	187,338.21	7,493.53

	(孟州市)有限公司				
应收账款	城发新环卫有限公司郑州市上街区分公司	6,000.00	780.00	6,000.00	240.00
应收账款	湖南启恒环保科技有限公司	14,400.00	576.00	14,400.00	576.00
应收账款	魏县德尚环保科技有限公司	22,851,273.54	2,742,152.82	23,161,243.39	2,779,349.21
应收账款	城发环保能源(鹤壁)有限公司	52,152.21	2,086.09	52,152.21	2,086.09
应收账款	城发新环卫有限公司漯河市城乡一体化示范区分公司	8,745.04	349.80	8,745.04	349.80
应收账款	城发新环卫有限公司西华县分公司	627,334.92	25,093.40	627,334.92	25,093.40
应收账款	北京国中生物科技有限公司	600,000.00	540,000.00	600,000.00	540,000.00
应收账款	北京海斯顿水处理设备有限公司	14,474,640.00	13,027,176.00	14,474,640.00	13,027,176.00
应收账款	北京桑德环境工程有限公司	18,132.00	16,318.80	18,132.00	16,318.80
应收账款	湖北济楚水务有限公司	420,000.00	378,000.00	420,000.00	378,000.00
应收账款	桑顿新能源科技有限公司	75,809,787.50	42,804,786.25	75,809,787.50	42,804,786.25
应收账款	郑州绿源餐厨垃圾处理有限公司	9,800,000.00	8,820,000.00	9,800,000.00	8,820,000.00
应收账款	新疆国清环境科技发展有限公司	1,739,480.70	1,565,532.63	1,739,480.70	1,565,532.63
应收账款	桑德生态科技有限公司	193,500.00	174,150.00	193,500.00	174,150.00
应收账款	北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	4,000,000.00	320,000.00	3,945,283.02	315,622.64
应收账款	洛宁中天利新材料有限公司			21,500.00	860.00
应收账款	华卓(盐城)水环境科技有限公司	933,959.20	121,414.70	933,959.20	121,414.70
其他应收款	郑州零碳科技有限公司			8,800,000.00	440,000.00
其他应收款	溱浦鹏程环保有限公司	32,879,732.36	3,287,973.24	32,891,660.51	3,289,166.06
其他应收款	兴平金源环保有限公司	73,772,192.00	7,377,219.20	73,772,192.00	7,377,219.20
其他应收款	通辽华通环保有限责任公司			80,100.00	8,010.00
其他应收款	迁安德清环保能源有限公司	41,102,369.58	4,110,236.96	41,293,339.58	4,129,333.96
其他应收款	库车景胜新能	2,294,724.63	229,472.46	2,294,724.63	229,472.46

	源环保有限公司				
其他应收款	郑州航空港环保能源有限公司	126,222,018.60	12,622,201.86	131,794,840.00	13,179,484.00
其他应收款	巨鹿县聚力环保有限公司			727,218.13	72,721.81
其他应收款	巨鹿县北零能源技术有限公司	13,127,636.86	1,312,763.69	13,252,719.72	1,325,271.98
其他应收款	洪湖林清环保能源有限公司	42,451,287.36	4,245,128.74	42,451,287.36	4,245,128.74
其他应收款	河南启迪零碳能源环保科技有限公司			2,323,761.85	232,376.19
其他应收款	河南城市发展投资有限公司			711,509,763.39	
其他应收款	城发环保能源（郑州）有限公司			45,450.00	4,545.00
其他应收款	楚雄东方新能源环保有限公司			7,158.70	715.87
其他应收款	城发环境股份有限公司			5,310,619.91	265,530.99
其他应收款	魏县德尚环保有限公司			35,424,211.43	3,542,421.14
其他应收款	北京新易资源科技有限公司			1,730,613.41	
其他应收款	临朐县清环保能源有限公司			138,779.68	13,877.97
其他应收款	兰陵兰清环保能源有限公司			36,791.07	3,679.11
其他应收款	青州益源环保有限公司			246,736.62	24,673.66
其他应收款	安徽汇融人力资源管理有限公司	1,062,225.91	53,111.30	1,062,225.91	53,111.30
其他应收款	北京桑德环境工程有限公司	2,763,915.15	1,504,391.52	2,763,915.15	1,504,391.52
其他应收款	湖北慧智环境科学研究所有限公司	86,701.48	78,031.33	236,701.48	213,031.33
其他应收款	北京华清物业管理有限责任公司	741,157.01	397,353.36	471,888.49	383,889.94
其他应收款	宁波启迪科技园发展有限公司	8,653.00	5,526.50	8,653.00	3,265.30
其他应收款	郑州绿源餐厨垃圾处理有限公司	46,641.24	2,332.06	105,188.79	5,259.44
其他应收款	北京启迪清洁能源科技有限公司	30,000.00	27,000.00	87,695.52	78,925.97
其他应收款	中原招采信息科技有限公司（河南）有限公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	10,000.00
其他应收款	苏州中启盛银装饰科技有限公司	563,936.70	413,744.87	563,936.70	413,744.87
其他应收款	文津国际酒店管理（北京）有限公司	28,200.00	1,410.00	42,600.00	2,130.00
其他应收款	山东启迪军创科技服务有限公司	23,927.18	1,916.73	14,407.41	1,274.98
其他应收款	桑顿新能源科技	104,809.90	5,240.50	104,809.90	5,240.50

	有限公司				
其他应收款	南京启迪物业管理 有限公司宁波 分公司	2,000.00	1,000.00	2,000.00	200.00
预付账款	安徽汇融人力资 源管理有限公司	5,182,555.43		5,528,654.36	
预付账款	河南省人才集团 有限公司	605,198.77		649,265.21	
预付账款	北京桑德水技术 发展有限公司	502,052.87		502,052.87	
预付账款	北京华清物业管 理有限责任公司	4,500.00		4,500.00	
预付账款	北京华业阳光新 能源有限公司	87,111.22		87,111.22	
预付账款	文津国际酒店管 理（北京）有限 公司	179,875.00		179,875.00	
预付账款	江苏稻源科技集 团有限公司	109,841.00		109,841.00	
预付账款	启迪科技服务 （河南）有限公 司	280,000.00			
预付账款	清华大学	33,505.91			
预付账款	山东启迪军创科 技服务有限公司	124,654.91			
长期应收款	广西桑德水务有 限公司	21,600,000.00	16,475,541.40	21,600,000.00	16,475,541.40
长期应收款	晋州市桑德水务 科技有限公司	88,807,000.00	44,403,500.00	88,807,000.00	26,642,100.00

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	魏县德尚环保有限公司	1,061,582.20	1,061,582.20
应付账款	北京新易资源科技有 限公司	378,450.00	471,234.30
应付账款	城发水务有限公司		1,100,844.59
应付账款	安徽汇融人力资源管理有 限公司	1,905,176.84	1,741,363.42
应付账款	河南省人才集团有限公司	8,167,631.45	9,372,757.99
应付账款	新乡市人才集团有限公司	198,049.50	198,049.50
应付账款	北京国环清华环境工程设计 研究院有限公司	54,716.98	
应付账款	北京国中生物科技有限公司	45,810.19	45,810.19
应付账款	北京海斯顿水处理设备有 限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
应付账款	北京桑德环境工程有限公司	14,488,806.55	18,683,806.55
应付账款	北京伊普国际水务有限公司	757,900.00	757,900.00
应付账款	湖南意谱电动系统有限公司	177,073.72	177,073.72
应付账款	桑德生态科技有限公司	2,644,000.00	2,644,000.00
应付账款	华卓（盐城）水环境科技有 限公司	5,191,418.00	5,191,418.00
应付账款	启迪控股股份有限公司	1,366,823.97	1,366,823.97
应付账款	启迪亚都（滕州）智能设备 制造有限公司	46,156.20	46,156.20

应付账款	北京启迪智中能源科技有限公司	98,800.00	98,800.00
应付账款	苏州中启盛银装饰科技有限公司	4,579,000.00	4,798,800.00
应付账款	北京华业阳光新能源有限公司	109,005.44	109,005.44
应付账款	江苏稻源科技集团有限公司	4,480.00	4,480.00
其他应付款	洪湖林清环保能源有限公司		2,184,700.00
其他应付款	亳州洁能电力有限公司		23,362,459.68
其他应付款	白城市东嘉环保有限公司		14,211,340.37
其他应付款	郑州城发生态环保科技有限公司		6,686,881.43
其他应付款	双城市格瑞电力有限公司		2,581,924.90
其他应付款	通辽华通环保有限责任公司		895,156.96
其他应付款	郑州零碳科技有限公司		3,657,696.01
其他应付款	北京新易资源科技有限公司		475,332.71
其他应付款	城发城市服务科技（河南）有限公司	54,000.00	
其他应付款	河南省人才集团有限公司	4,500.60	
其他应付款	北京桑德水技术发展有限公司	605,465.73	605,465.73
其他应付款	宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）	401,018,700.00	421,018,700.00
其他应付款	启迪控股股份有限公司	50,132,256.70	47,522,039.05
其他应付款	桑顿新能源科技有限公司	68,040.00	68,040.00
其他应付款	宜昌启迪瑞东生态环保产业投资中心（有限合伙）	34,029,600.00	34,029,600.00
其他应付款	启迪商学（北京）教育科技研究院有限公司	450,000.00	450,000.00
其他应付款	启迪科技服务有限公司	189,593,384.23	228,790,736.40
其他应付款	清华大学	1,285,776.24	1,627,547.62
其他应付款	康保华源新能源有限公司	895,533.00	895,533.00
其他应付款	紫光集团有限公司	560,213.00	560,213.00
其他应付款	紫光软件系统有限公司	1,500.00	1,500.00
其他应付款	北京华业阳光新能源有限公司	278,000.00	278,000.00
其他应付款	启迪亚都（滕州）智能设备制造有限公司	3,000.00	3,000.00
其他应付款	苏州中启盛银装饰科技有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	北京华清物业管理有限责任公司	310,366.98	

6、其他

合同负债

单位：元

关联方	期末余额	期初余额
紫光股份有限公司	500,000.00	500,000.00
紫光集团有限公司	443,740.62	443,740.62
北京国中生物科技有限公司	1,548,768.80	1,548,768.80
广西桑德水务有限公司	111,600.00	111,600.00
晋州市桑德水务科技有限公司	1,036,800.00	1,036,800.00
白城市东嘉环保有限公司	-	5,752,436.49

青州益源环保有限公司		155,858.41
双城市格瑞电力有限公司		383,329.20

十二、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

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止报告期末，公司及控股子公司累计诉讼、仲裁事项金额合计 51.01 亿元，占本公司最近一期经审计净资产的 67.85%，相关案件目前尚在审理或调解谈判过程中（本公司及控股公司主要诉讼、仲裁情况详见附表）。

我方当事人名称	我方地位	对方当事人名称	案号	案由	与我方当事人相关的诉讼标的额（万元）
公司及相关子公司	被告	湖南北山建设集团股份有限公司、山东淄建集团有限公司、湖北迎春建筑工程有限公司等	2023 湘 3101 民初 1765 号、（2022）冀 0724 民初 1084 号、（2023）鄂 1381 民初 1255 号等	建设工程合同纠纷	83,191.23
公司及相关子公司		清华控股集团财务有限公司、中原信托有限公司	（2022）京 74 民初 3462 号、（2023）鄂 05 民初 14 号	债权债务纠纷	162,045.11
公司及相关子公司		江苏马盛生物科技股份有限公司、江苏华君物业管理集团有限公司、宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）等	（2023）浙 0703 民诉前调 2689 号、（2023）苏 0508 诉前调 6222 号、（2022）京 74 民初 1092 号	其他经营事项纠纷	73,501.06
公司		曹某、周某、李某等 106 人	（2022）鄂 01 民初 1239 号、（2022）鄂 01 民初 1854 号、（2022）鄂 01 民初 1934 号等	证券虚假陈述责任纠纷	2,714.41
公司及相关子公司	原告	湘潭市人民政府、德惠市人民政府、魏县人民政府、邯郸市丛台区人民政府等	（2021）湘 03 行初 57 号、（2022）吉 01 行初 240 号、（2021）冀 04 行初 408 号、（2022）冀 04 行初 155 号等	行政诉讼	151,185.56
公司及相关子公司		江苏苏商建设集团有限公司、汉中市住房和城乡建设局、通城住房和城乡建设局等	（2021）鄂 0602 民初 214 号、（2023）陕 07 民初 7 号、（2022）鄂民终 1244 号等	建设工程合同纠纷	21,798.42
公司及相关子公司		吉林省宝隆达环卫设备有限公司、广州迪斯环保设备有限公司等	（2023）鄂 1202 民初 3305 号、（2022）京 0112 民初 2722 号等	其他事项纠纷	15,651.48
合计					510,087.26

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司拟定 2022 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，亦不以资本公积金转增股本。

十四、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	428,419,731.50	12.55%	396,630,220.25	92.58%	31,789,511.25	375,859,074.00	11.04%	364,764,844.00	97.05%	11,094,230.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,984,285,366.30	87.45%	496,842,804.20	16.65%	2,487,442,562.10	3,027,380,114.04	88.96%	508,949,192.63	16.81%	2,518,430,921.41
其中：										
组合 1	1,206,861,649.87	35.37%	496,842,804.20	41.17%	710,018,845.67	1,253,942,333.87	36.85%	508,949,192.63	40.59%	744,993,141.24
组合 4	1,777,423,716.43	52.08%			1,777,423,716.43	1,773,437,780.17	52.11%			1,773,437,780.17

合计	3,412,705,097.80	100.00%	893,473,024.45	26.18%	2,519,232,073.35	3,403,239,188.04	100.00%	873,714,036.63	25.67%	2,529,525,151.41
----	------------------	---------	----------------	--------	------------------	------------------	---------	----------------	--------	------------------

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
1	169,586,044.00	169,586,044.00	100.00%	预期无法收回
2	80,000,000.00	80,000,000.00	100.00%	预期无法收回
3	71,946,800.00	71,946,800.00	100.00%	预期无法收回
4	63,654,887.50	31,865,376.25	50.00%	未按照还款协议约定还款
5	43,232,000.00	43,232,000.00	100.00%	预期无法收回
合计	428,419,731.50	396,630,220.25		

按组合计提坏账准备: ①建设业务

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	107,390,827.74	8,591,266.22	8.00%
1 至 2 年	635,178,956.38	76,221,474.77	12.00%
2 至 3 年	13,255,945.37	6,097,734.87	46.00%
3 年以上	451,035,920.38	405,932,328.34	90.00%
合计	1,206,861,649.87	496,842,804.20	

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)	504,427,958.32
1 至 2 年	1,145,276,243.60
2 至 3 年	241,428,768.97
3 年以上	1,521,572,126.91
3 至 4 年	157,433,415.77
4 至 5 年	649,895,603.77
5 年以上	714,243,107.37
合计	3,412,705,097.80

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的	364,764,844.00				31,865,376.25	396,630,220.25

应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	508,949,192.63	12,106,388.43	-			496,842,804.20
合计	873,714,036.63	12,106,388.43	-		31,865,376.25	893,473,024.45

(3) 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
1	626,748,540.61	18.37%	71,954,111.23
2	314,856,580.77	9.23%	283,370,922.69
3	213,425,024.19	6.25%	
4	205,000,000.00	6.01%	
5	169,586,044.00	4.97%	169,586,044.00
合计	1,529,616,189.57	44.83%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	22,723,227.20	7,047,750.00
其他应收款	5,390,652,652.60	5,599,833,578.55
合计	5,413,375,879.80	5,606,881,328.55

(1) 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
普通股股利	22,723,227.20	7,047,750.00
合计	22,723,227.20	7,047,750.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	35,951,026.42	35,953,636.70
往来款及其他	5,530,064,095.98	5,746,039,423.56
减：坏账准备	-175,362,469.80	-182,159,481.71
合计	5,390,652,652.60	5,599,833,578.55

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	182,159,481.71			182,159,481.71
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-6,797,011.91			-6,797,011.91
2023 年 6 月 30 日余额	175,362,469.80			175,362,469.80

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)	2,992,925,158.75
1 至 2 年	882,878,718.69
2 至 3 年	422,607,541.11
3 年以上	1,267,603,703.85
3 至 4 年	380,370,446.59
4 至 5 年	167,760,635.53
5 年以上	719,472,621.73
合计	5,566,015,122.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款的坏账准备	182,159,481.71	-6,797,011.91				175,362,469.80
合计	182,159,481.71	-6,797,011.91				175,362,469.80

4) 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
1	往来款	534,471,705.55	1 年以内	9.60%	
2	往来款	426,325,203.68	1 年以内	7.66%	

3	往来款	390,855,134.42	1 年以内	7.02%	
4	往来款	331,849,961.39	1 至 2 年	5.96%	33,184,996.14
5	往来款	287,237,514.14	1 年以内、1 至 2 年	5.16%	23,171,160.69
合计		1,970,739,519.18		35.40%	56,356,156.83

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	10,719,319,968.01	17,482,121.29	10,701,837,846.72	10,714,319,968.01	17,482,121.29	10,696,837,846.72
对联营、合营企业投资	766,408,081.02		766,408,081.02	781,019,651.60		781,019,651.60
合计	11,485,728,049.03	17,482,121.29	11,468,245,927.74	11,495,339,619.61	17,482,121.29	11,477,857,498.32

(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		
明光康清环保有限公司	7,200,000.00					7,200,000.00	
南宁桑德环境治理有限公司	4,399,000.00					4,399,000.00	
道县桑德建设有限公司	68,706,000.00					68,706,000.00	
鄱阳县饶清环保服务有限公司	17,600,000.00					17,600,000.00	
和龙龙德市政设施管理有限公司	56,090,000.00					56,090,000.00	
湘潭桑德医疗废物处理有限公司	2,400,000.00					2,400,000.00	
吉首桑德建设有限责任公司	27,000,000.00					27,000,000.00	
西安桑德桑清建设有限公司	490,000.00					490,000.00	
济南腾笙环保科技有限公司	26,400,000.00					26,400,000.00	
兴平鸿远发展建设有限公司	348,000,000.00					348,000,000.00	
吉首启迪桑	18,000,000.00					18,000,000.00	

德环境工程建设有限公司	.00					.00	
西安启航表面处理中心建设运营有限公司	341,620,000.00					341,620,000.00	
东源县启环环保有限责任公司	54,380,000.00					54,380,000.00	
吉林吉清环保有限公司	12,600,000.00					12,600,000.00	
讷河启润环保有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
富裕桑迪环保科技有限公司	550,000.00					550,000.00	
乌海启环市政工程有限公司	8,720,000.00					8,720,000.00	
安达安华环境有限公司	18,400,000.00					18,400,000.00	
淮南淮清环保有限公司	40,879,000.00					40,879,000.00	
洪泽洪清环保有限公司	7,638,800.00					7,638,800.00	
启迪再生资源科技发展有限公司	1,295,133,116.00					1,295,133,116.00	
湘潭桑德农建城乡供水有限公司	69,000,000.00					69,000,000.00	
富裕浦华佳源水务有限公司	500,000.00					500,000.00	
咸宁浦华高新水务有限公司	25,830,735.00					25,830,735.00	
启迪浦华水务有限公司	206,900,654.00					206,900,654.00	
鹤峰浦华水务有限公司	50,812,300.00					50,812,300.00	
广水浦华皓源水务有限公司	15,004,100.00					15,004,100.00	
玉溪星源水务有限公司	37,218,600.00					37,218,600.00	
泸溪启迪浦华环保有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
通城桑德隽清水务有限公司	49,502,500.00					49,502,500.00	
宜昌浦华长江水务有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
上海桑德倍	1,200,000.00					1,200,000.00	

威环境技术有限公司	00					00	
北京合加环保有限责任公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
武汉合加环保工程有限公司	9,500,000.00					9,500,000.00	
启迪桑德融资租赁有限公司	458,720,000.00					458,720,000.00	
启迪环境(香港)有限公司	363,627,204.27					363,627,204.27	
启迪合加新能源汽车有限公司	386,000,000.00					386,000,000.00	
西藏启迪桑德创业投资有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
Tus-Sound (U.S.) Los Angeles Green Energy Inc.	37,051,850.00					37,051,850.00	
绿融商业保理(天津)有限公司	101,913,000.00					101,913,000.00	
浦华水务科技集团有限公司	1,375,800,000.00					1,375,800,000.00	
宜昌启迪环境科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳启城丰采城市服务有限公司	9,755,378.71					9,755,378.71	17,482,121.29
正定和德环境工程有限公司	1,650,000.00					1,650,000.00	
乌兰察布市启城城市服务有限公司	4,631,500.00					4,631,500.00	
广南恒洁环境工程有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
运城运洁丽环保科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
廊坊启洁城市服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
汝州市启洁城市服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
苏尼特右旗	5,000,000.00					5,000,000.00	

启城城市服务有限公司	00					00	
通辽市启城城市服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
隆尧清德环卫工程有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
德州启洁城市服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
徐州汉清环境工程有限公司	2,750,000.00					2,750,000.00	
新乡市桑德环境工程有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
湘潭运洁生态工程有限责任公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
兴平桑迪环卫工程有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	
启迪城服咸宁城市服务有限公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
郴州启环城市环境服务有限公司	52,880,000.00					52,880,000.00	
重庆市开州区桑德环境工程有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
茶陵县洁丽环卫工程有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
忠县桑德环境工程有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
聊城启洁城市服务有限公司	23,592,490.00					23,592,490.00	
重庆启迪桑德环境资源有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
海南启洁城市环境服务有限公司	14,000,000.00					14,000,000.00	
青岛顺启环境工程有限公司	10,770,200.00					10,770,200.00	
大厂回族自治县桑德环境卫生服务有限公司	18,500,000.00					18,500,000.00	
吉首致美环卫工程有限	2,035,000.00					2,035,000.00	

公司							
汤阴安隆环保工程有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
呼伦贝尔海昌环境工程有限公司	60,166,500.00					60,166,500.00	
祁阳祁美环卫工程有限公司	57,898,440.00					57,898,440.00	
池州乡美环境服务有限公司	16,000,000.00					16,000,000.00	
怀仁智昂环保工程有限责任公司	11,849,700.00					11,849,700.00	
辛集市域宁环境工程有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
济南滕笙环境工程有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
上海启迪环境科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
启迪数字环卫（郑州）有限公司	1,065,730,178.74					1,065,730,178.74	
淮安零碳能源环保科技有限公司	36,400,000.00					36,400,000.00	
哈密桑迪环保能源有限公司	1,200,000.00					1,200,000.00	
北京启迪零碳科技有限公司	512,711,600.00					512,711,600.00	
安新县安清环保科技有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
呼伦贝尔桑迪绿色能源有限公司	100,000.00					100,000.00	
铜川桑迪绿色能源有限公司	1,500,000.00					1,500,000.00	
海城海德环保有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
富裕顺富能源有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
营口德美环保能源有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
新疆华美德昌环保科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
榆树桑迪生	3,000,000.00					3,000,000.00	

物能源有限公司	00					00	
沂水沂清环保能源有限公司	63,000,000.00					63,000,000.00	
天门景清环保能源有限公司	81,000,000.00					81,000,000.00	
山东启迪济能环保科技有限公司	196,000,000.00					196,000,000.00	
辛集冀清环保能源有限公司	363,000,000.00					363,000,000.00	
镇平天蓝环保有限公司	70,200,000.00					70,200,000.00	
成武德润环保能源有限公司	99,000,000.00					99,000,000.00	
鸡西德普环境资源有限公司	310,000,000.00					310,000,000.00	
临清德运环保能源有限公司	63,000,000.00					63,000,000.00	
新邵盛煜环保能源有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
湖南桑德静脉产业发展有限公司	297,000,000.00					297,000,000.00	
嘉荫桑迪新能源有限公司	1,330,000.00					1,330,000.00	
陕西零碳能源环保科技有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
运城德加环保治理有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
重庆开城环保科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
德惠市德佳环保能源有限公司	63,000,000.00					63,000,000.00	
讷河桑迪环保有限公司	23,400,000.00					23,400,000.00	
金华格莱铂新能源环保科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
昆明滇清生物科技发展有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
浙江启迪生态科技有限	934,190,000.00					934,190,000.00	

公司							
衡阳桑德凯天再生资源科技有限公司	22,750,000.00					22,750,000.00	
济南启迪环境发展有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	10,696,837,846.72	5,000,000.00				10,701,837,846.72	17,482,121.29

(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											
桑顿新能源科技有限公司	746,121,948.16			-15,831,570.58						730,290,377.58	
保定市发投桑德环境治理有限公司	6,078,239.29									6,078,239.29	
郑州绿源餐厨垃圾处理有限公司	27,373,967.94			1,220,000.00						28,593,967.94	
中关村青山绿水基金管理有限公司	1,445,496.21									1,445,496.21	
小计	781,019,651.60			14,611,570.58						766,408,081.02	
合计	781,019,651.60			14,611,570.58						766,408,081.02	

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	28,610,510.89	12,290,810.64	37,625,207.72	36,630,816.42
其他业务	135,348.30	221,490.92	464,491.17	464,491.17
合计	28,745,859.19	12,512,301.56	38,089,698.89	37,095,307.59

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	161,535,180.20	-63,938,158.54
权益法核算的长期股权投资收益	-14,611,570.58	-30,415,700.00
合计	146,923,609.62	-94,353,858.54

十五、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-579,959.09	
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）	24,249,996.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,357,665.66	
减：所得税影响额	3,825,419.74	
少数股东权益影响额	5,875,350.74	
合计	10,611,601.14	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	990,255.45	根据财政部（财税【2015】78号）文件返还的增值税

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	-3.76%	-0.154	-0.154

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	-3.94%	-0.162	-0.162