

公司代码：688679

公司简称：通源环境



通源环境

责任铸就 境善境美

**安徽省通源环境节能股份有限公司
2022 年年度报告**

重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“经营情况讨论与分析”中的“风险因素”部分。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人杨明、主管会计工作负责人张云霞及会计机构负责人（会计主管人员）张云霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2022年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.04元（含税）。截至2022年12月31日，公司总股本131,689,675股，以此计算合计拟派发现金红利13,695,726.20元（含税），占2022年度归属于母公司股东净利润的30.08%；不送红股、不以资本公积转增股本。

本事项已经公司第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议通过，尚需提交2022年年度股东大会审议通过后实施。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析、.....	12
第四节	公司治理.....	40
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	53
第六节	重要事项.....	60
第七节	股份变动及股东情况.....	80
第八节	优先股相关情况.....	86
第九节	债券相关情况.....	87
第十节	财务报告.....	88

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
通源环境、公司、本公司	指	安徽省通源环境节能股份有限公司
通源科技	指	安徽省通源环保科技有限公司，公司全资子公司
爱维斯	指	安徽省爱维斯环保科技有限公司，公司全资子公司
淮北通源	指	淮北市通源环保科技有限公司，公司全资子公司
贺州通源	指	贺州市通源环保科技有限公司，公司全资子公司
凯里通源	指	凯里市通源环保科技有限公司，公司全资子公司
西藏通源	指	西藏通源环保科技有限责任公司，公司全资子公司
五河通源	指	五河通源环保科技有限公司，公司全资子公司
肇东通源	指	肇东市通源环保科技有限公司，公司全资子公司
央兴橡塑	指	上海央兴橡塑五金有限公司，公司全资子公司
高新通源	指	安徽高新通源环保科技有限公司，公司全资子公司
泗县通源	指	泗县通源环保科技有限公司，公司全资子公司
和县通源	指	和县通源环保科技有限公司，公司全资子公司
万山医废	指	巢湖市万山医疗废物处置有限责任公司，公司控股子公司
通源达	指	铜陵通源达环保科技有限公司，公司控股子公司
吉安通源	指	吉安市通源境美环保有限公司，公司控股子公司
叶集通源	指	六安市叶集区通源环保科技有限责任公司，公司控股子公司
广州绿冠	指	广州市绿冠环保设备有限公司，公司控股子公司
华源智慧	指	安徽华源智慧环境科技有限公司，公司控股子公司
金河通源	指	北京金河通源环境科技有限公司，公司控股子公司
樾安环保	指	安徽省通源樾安环保科技有限公司，公司新设控股子公司
通源修复	指	安徽省通源环境修复有限公司，公司新设全资子公司
巢湖通源	指	巢湖市通源环保科技有限公司，公司新设全资子公司
蜀韵环保	指	安徽通源蜀韵环保科技有限公司，公司新设全资子公司
东华通源	指	安徽东华通源生态科技有限公司，公司参股公司
泰达通源	指	黄山泰达通源环保有限公司，公司参股公司
广西金投	指	广西金投环境科技有限公司，公司参股公司
惠水星城	指	惠水星城建设有限公司，公司参股公司
和通环境	指	安徽和通环境科技有限公司，公司参股公司
新安江生态	指	安徽环境新安江生态科技有限公司，公司参股公司
崇左金投	指	崇左市金投环境水务有限公司，公司参股公司
易沃特	指	北京易沃特科技有限公司，公司参股公司
邻利环保	指	安徽省邻利环保科技有限公司，公司新设参股公司
芜湖城建	指	芜湖城市建设集团有限公司
源通投资	指	安徽源通股权投资合伙企业（有限合伙）
国元创投	指	国元创新投资有限公司
中安海外	指	安徽省中安海外技术引进投资合伙企业（有限合伙）
黄山毅达	指	黄山高新毅达新安江专精特新创业投资基金（有限合伙）
中科光荣	指	北京中科光荣创业投资中心（有限合伙）
金通安益	指	安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）
高干脱水	指	又称“深度脱水”，指采用机械脱水，进一步降低污泥含水率

炭化	指	利用污泥中有机物的热不稳定性，在缺氧条件下对其加热，使有机物产生热裂解，形成利用价值较高的气相（热解气）和固相（固体残渣）产物
污泥基生物炭	指	利用热解工艺将市政污泥转化成的具有土壤结构改良、增强土壤保肥效能、实现固碳效果的富碳物质
压滤	指	利用一种特殊的过滤介质，对对象施加一定的压力，使液体渗出、实现固液分离的过程
渗滤液	指	固体废物在堆放或处置过程中由于雨水的淋漓、冲洗，以及地表水和地下水的浸泡，经过萃取、水解、发酵而产生的二次污染物，主要来自废物的内含水、废物分解过程中产生的液体以及大气降水
填埋气	指	填埋场中有机废物分解产生的气体，主要成分为甲烷和二氧化碳，以及脂肪烃、卤代脂肪烃、单环芳烃、醚和酮等 5 类 22 种化合物
泥膜共生	指	是指将强化脱氮除磷的活性污泥 AAO 工艺和生物膜法有机结合，形成微生物单位数量成几何倍数增加、超级高效氧化、极限硝化作用的生物系统
热脱附	指	通过直接或间接的热量交换方式，使污染土壤中的有机污染物和金属汞等受热挥发而与之分离，并对挥发出的污染物进行有效收集并处理的过程
EOD	指	生态环境导向的开发模式（Ecology-Oriented Development），是以生态保护和环境治理为基础，以特色产业运营为支撑，以区域综合开发为载体，采取产业链延伸、联合经营、组合开发等方式

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	安徽省通源环境节能股份有限公司
公司的中文简称	通源环境
公司的外文名称	Anhui Tongyuan Environment Energy Saving Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Tongyuan Environment
公司的法定代表人	杨明
公司注册地址	安徽省合肥市包河区祁门路3966号
公司注册地址的历史变更情况	2022年9月27日，公司注册地址由“安徽省合肥市包河区金寨南路856号”变更为“安徽省合肥市包河区祁门路3966号”，具体内容详见《关于变更注册地址、修订〈公司章程〉及制定、修订公司内部管理制度的公告》（2022-019）
公司办公地址	安徽省合肥市包河区祁门路3966号
公司办公地址的邮政编码	230009
公司网址	http://www.ahtongyuan.com
电子信箱	zqb_tongyuan@sina.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	齐敦卫	吕莉莉
联系地址	安徽省合肥市包河区祁门路 3966 号	安徽省合肥市包河区祁门路 3966 号
电话	0551-65130570	0551-65121503
传真	0551-65583739	0551-65583739
电子信箱	qi_dunwei@sina.com	lily_tongyuan@sina.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	通源环境	688679	不适用

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	----	------------------

事务所（境内）	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	宁云、蒋伟、朱迎弟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券股份有限公司
	办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座
	签字的保荐代表人姓名	丁江波、孔晶晶
	持续督导的期间	2020 年 12 月 25 日至 2023 年 12 月 31 日

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	1,276,671,575.65	962,288,251.40	32.67	853,496,821.48
归属于上市公司股东的净利润	45,527,923.12	50,127,570.35	-9.18	90,421,649.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,358,191.98	29,844,676.73	31.88	89,421,748.86
经营活动产生的现金流量净额	137,561,193.30	-136,589,040.30	不适用	102,982,306.62
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	1,109,696,665.63	1,077,928,480.38	2.95	1,062,583,550.79
总资产	2,309,730,018.25	1,949,105,016.25	18.50	1,842,831,101.13

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益（元/股）	0.35	0.38	-7.89	0.92
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.38	-7.89	0.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.30	0.23	30.43	0.91
加权平均净资产收益率（%）	4.16	4.68	减少0.52个百分点	13.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.60	2.79	增加0.81个百分点	13.06
研发投入占营业收入的比例（%）	3.41	3.63	减少0.22个百分点	3.76

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入较上年同期增加 32.67%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 31.88%。主要原因主要系报告期内公司积极拓展市场，收入规模较过去两年增长所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	209,960,508.36	315,968,598.11	328,720,676.10	422,021,793.08
归属于上市公司股东的净利润	-1,359,392.08	28,885,189.12	8,276,757.65	9,725,368.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,455,775.84	28,244,611.61	8,101,919.71	7,467,436.50
经营活动产生的现金流量净额	-50,192,009.71	95,875,126.86	-11,875,486.11	103,753,562.26

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	91,820.00		-44,793.93	-611,173.46
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	8,167,845.76		9,293,057.61	8,086,225.17
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合				

营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	206,482.13		1,706,524.61	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-824,496.98		12,519,835.41	-6,292,938.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,476,854.37		3,221,580.15	264,371.65
少数股东权益影响额（税后）	-4,934.60		-29,850.07	-82,158.83
合计	6,169,731.14		20,282,893.62	999,900.69

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	10,002,043.89	10,208,526.02	206,482.13	206,482.13
应收款项融资	2,335,871.19	3,148,146.17	812,274.98	
其他权益工具投资	25,698,931.80	50,331,928.07	24,632,996.27	
合计	38,036,846.88	63,688,600.26	25,651,753.38	206,482.13

十一、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年，公司努力克服国内外经济下行及行业市场竞争日趋激烈的不利因素，秉承“责任铸就、境善境美”的企业价值理念，坚持既定战略目标，扎实推进各项工作，促进公司稳定健康发展。

（一）主要经营指标分析

2022 年，公司实现营业收入 127,667.16 万元，较去年同期上升 32.67%；实现归属于公司股东的净利润为 4,552.79 万元，较去年同期下降 9.18%；实现归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,935.82 万元，较上年同期上升 31.88%。截至报告期末，公司总资产 230,973.00 万元，较期初增加 18.50%；归属于上市公司股东的净资产 110,969.67 万元，较期初增加 2.95%。

（二）报告期内重点工作完成情况

1、积极拓展渠道，深耕细分市场

经过多年的发展，公司在固废污染阻隔修复和水环境修复业务领域已积累了丰富的项目管理经验和成功案例，品牌地位得到进一步巩固。2022 年，公司在夯实巩固安徽省内市场的优势地位的同时，适时调整营销思路，整合优势资源，优化布局、聚焦重点、抢抓机遇，针对重点区域市场，建立与客户间的战略合作伙伴关系，进一步提高市场占有率。随着行业影响力的不断加强，公司逐步实现了从专业承包商向工程总承包商的定位转变，订单规模也在不断扩大。

2022 年，公司全年共实现新增订单 18.71 亿元，其中亿元以上项目 3 个。

2、持续加大技术创新和产学研合作力度

2022 年，公司持续加大技术研发的投入力度，共投入研发费用 4,347.93 万元，较上年同期增加 24.38%。公司初步完成了技术研究中心重点实验室的建设工作，自主研发项目共 20 项；申请发明专利 11 项，实用新型专利 37 项；新增授权发明专利 2 项，实用新型专利 76 项；牵头立项安徽省地方标准、技术导则各 1 项，参与 2 项国家标准的编制工作。2022 年，公司被安徽省发展与改革委员会批准组建“安徽省市政污泥处置与资源化利用工程研究中心”，并被安徽省教育厅认定为“首批省级研究生联合培养基地”。

此外，公司积极参加各项行业论坛及技术交流推介会等活动，并加强与各大科研院校的交流合作，提升了公司的科技创新能力，获得了行业内专家和客户的高度认可，同时有利于加快公司的技术人才队伍建设，进一步扩大公司的品牌影响力。

3、强化项目管理，深化成本管控

2022 年，公司在市场竞争环境加剧的不利影响下，努力克服项目“点多面广”的困难，强化项目过程管理，深化成本优化意识，加强项目竣工验收督办力度，加快推进项目结算和回款，降低管理成本，实现毛利率目标。公司始终牢记“安全是第一生产力”，持续强化员工的安全生产意识，通过定期安全培训、现场督察以及项目危险源的预判和分析，实现职能部门与项目联动管理，确保全年“零”安全生产事故。2022 年，公司承建的亳州市循环经济产业园垃圾应急填埋和飞灰填埋项目获 2022 年度安徽省建设工程质量最高荣誉“黄山杯”奖；淮南市凤台县乡镇水环境综合治理提质增效工程（一期）项目被评为全国村镇污水治理优秀案例。

4、加强党建工作，积极履行社会责任

公司坚持把党建工作与企业文化建设互通共融，深化开展企业精神文明建设。2022 年，公司党总支不定期组织开展党务知识、经营管理、安全生产等方面的集中学习，广泛动员开展交流讨论、知识竞赛、主题演讲等丰富多彩的活动，并邀请公司中高层管理人员、专家学者、上级党组织干部指导或授课，充分发挥党组织的战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用，凝聚企业发展合力，打造非公企业党建的样本。公司党总支被授予 2022 年度市级“双强六好”非公企业党组织荣誉称号。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

1、主要业务

公司是一家专注于固废污染综合整治、污泥污水及水环境综合整治和环境修复业务的高新技术企业，依托自主研发的固废污染阻隔修复系统构建、污泥高干脱水炭化处理处置、河湖底泥一体化处理处置、“泥膜共生”一体化嵌配式村镇污水系统解决方案工艺包、有机污染土壤高效蒸汽热脱附技术与装备体系等核心技术体系，主要为地方政府部门及下属单位、大型企业等客户提供集方案设计、装备研制、项目建设、运营服务为一体的环境整体解决方案。

2、主要产品及服务

(1) 固废污染综合整治

① 填埋场建设

填埋场建设是对城镇生活垃圾、工业固废、焚烧飞灰、危险废弃物等各类固体废弃物填埋。填埋场的建设包括选址、设计与施工、填埋废物入场条件、运行、封场、后期维护与管理和污染控制和监测等方面的程序。

② 生活垃圾减量与资源化利用

对于满足条件的垃圾填埋场，进行陈腐垃圾开挖、筛分、转运、处置等处理，并按照粒径大小的不同将垃圾筛分成不同类型，进行就地处理或者转运、暂存和资源化利用。利用筛分技术垃圾减量化可达 75%以上，达到搬迁、减量及释放土地的目的。

③ 危废、医废处理处置

公司废油、废乳化液处理处置项目以全资子公司爱维斯作为项目实施主体，公司废酸处理处置项目以控股子公司通源达作为项目实施主体，万山医废和西藏通源主要负责安徽省巢湖市和西藏日喀则地区的医疗废弃物处理工作。

(2) 污泥污水及水环境综合整治

① 市政污泥处理处置及资源化利用

针对污泥的性质特点和处置难点，公司采用“调理改性+高干脱水+干化炭化”技术路线，可根据不同地区污水水质、处理工艺等因素造成的泥质差异以及客户的具体处置需求快速合理、有针对性地提供包括方案设计、装备研制、系统集成和运营服务在内的整体解决方案，为客户安全、高效地实现污泥减容减量。

② 河湖底泥处理处置

河湖整治的关键在于底泥清淤和消除内源污染，传统的清淤及处理处置方式已不能满足现阶段的要求，而且会带来二次污染，公司自主研发的河湖底泥一体化处理处置技术和装备体系，将绞吸船疏浚工艺与底泥浆体筛选除杂、调理调质，脱水固结、余水处理工艺有效集成，在高效清淤的同时可即时就地对底泥进行脱水和固化处理，实现底泥源头减量化、无害化和稳定化，脱水后的泥饼含水率在 40%左右，可满足建筑烧砖、园林营养土等多种途径的资源化利用要求。

③ 市政与村镇污水治理

公司依托在项目管理及运维服务的先进经验，将各种污水处理技术集成运用，实现市政污水处理系统的严标准、高效率、低成本，最终提高整个生活污水处理系统的工作效能。针对村镇污水水量小、水质波动、居民分散的特点，坚持“因地制宜、分散结合，生态优先、资源利用”的处理原则，采用“集中规划、集中建设、集中运维”的实施方案，统筹协调处理工艺与生态环境，使经济性和生态性达到最优。

④ 黑臭水体治理

根据河道污染情况，经现场勘查，采取“一河一策”原则，制定消除黑臭的系统方案，在实施过程中强调系统性、生态性，采用控源减负与提质增容并举，统筹工程建设和专业运维，从根本上消除水体黑臭。

(3) 环境修复

提供污染场地调查、风险评估、工程设计、工程施工、跟踪监测等污染治理项目全过程服务。业务范围包括工业污染场地治理修复、矿山生态与环境修复、污染耕地安全利用、盐碱地复垦和非正规填埋场综合整治、石油污染场地等。

(二) 主要经营模式

1、服务模式

公司的服务模式是为客户提供环境整体解决方案、运营服务，获取收入和合理利润。

(1) 提供环境整体解决方案获得项目收入

公司提供的环境整体解决方案是以技术引领的综合服务，即公司与客户签订项目合同，对项目的方案设计、装备研制、系统构建、系统集成、调试运行等实行全程或部分环节的承包以完成项目建设，通过提供项目建设服务获得收入和利润。

(2) 提供运营服务获取服务收入

公司提供的运营服务采用 BOT 模式、BOO 模式和委托运营模式。

BOT 模式是指客户与公司签订特许经营权协议，由公司承担环保项目的投资、建设，并在协议规定的特许经营期限内负责项目的运营，定期向服务对象收取服务费用，以此收回项目的建设、运营和维护成本并获取合理回报；特许经营期限结束后，与该项目相关的固定资产将无偿移交给业主。

BOO 模式是指由公司投资建设环保项目，建成后公司根据提供的运营服务向服务对象收取服务费用，收回项目的建设、运营和维护成本并获取合理回报。

委托运营模式是指由客户投资建成后的环保项目移交给公司，由公司在约定的期限内负责设施的运营管理，并根据提供的运营服务，定期向服务的对象收取服务费用，取得合理的回报。

2、销售模式

公司根据国内产业政策及项目投资信息，面向各区域市场，组建了一支专业性强、经验丰富的营销团队，主要通过客户拜访、客户考察、展会营销、合作伙伴推介、网络平台等渠道获取项目信息。项目信息获取后，公司通过研读项目文件、现场踏勘、与项目主管部门交流等方式进一步跟踪了解目标项目的污染状况、防治需求以及进展情况等信息，对商务、技术等风险充分评估分析，甄别筛选确定目标项目。确定目标项目后，公司组织专业技术人员研讨论证合适的技术路径，在严格遵守国家相关规范和标准的基础上，拟定具体的环境整体解决方案，并积极组织开展技术营销工作，最终通过招投标或商务谈判等方式获得项目合同。

公司环境整体解决方案业务和运营服务业务定价主要通过招投标方式确定。

环境整体解决方案业务定价原则：公司根据各类项目招标文件要求编制、提交投标报价，报价原则依据工程量清单计价形式，并综合考虑市场竞争等情况，通过招投标方式确定。

运营服务业务定价原则：公司根据项目服务成本加合理利润，并综合考虑市场竞争等情况，通过招投标方式确定。

3、采购模式

公司主要由管理中心招标采购部负责采购管理系统的健全与完善、采购计划的编制与实施、供应商的选择与管理、采购合同的洽谈与签订等工作。公司采购的内容主要包括原材料采购、业务分包采购等。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“N77 生态保护和环境治理业”；根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“N 水利、环境和公共设施管理业”，细分行业属于“N77 生态保护和环境治理业”。同时，公司作为科技创新型企业，属于科创板重点支持的六大领域中的“节能环保板块”。

2022 年是实施“十四五”规划关键之年，也是深入打好污染防治攻坚战的重要之年。

2022 年 1 月，中共中央国务院印发了《关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》，指出要扎实稳妥推进乡村建设，接续实施农村人居环境整治提升五年行动。分区分类推进农村生活污水治理，优先治理人口集中村庄，不适宜集中处理的推进小型化生态化治理和污水资源化利用。加快推进农村黑臭水体治理。推进生活垃圾源头分类减量，加强村庄有机废弃物综合处置利用设施建设，推进就地利用处理。深入实施村庄清洁行动和绿化美化行动。

2022 年 6 月，生态环境部等 7 部门联合印发了《减污降碳协同增效实施方案》，提出到 2025 年减污降碳协同推进的工作格局基本形成，到 2030 年减污降碳协同能力显著提升等工作目标。方案要求强化源头防控，优化技术路径。紧盯环境污染物和碳排放主要源头，突出主要领域、重点

行业和关键环节，强化资源能源节约和高效利用，加快形成有利于减污降碳的产业结构、生产方式和生活方式。统筹水、气、土、固废、温室气体等领域减排要求，优化治理目标、治理工艺和技术路线，优先采用基于自然的解决方案，加强技术研发应用，强化多污染物与温室气体协同控制，增强污染防治与碳排放治理的协调性。

2022年10月，习近平总书记在党的二十大报告中指出，“统筹水资源、水环境、水生态治理，推动重要江河湖库生态保护治理，基本消除城市黑臭水体。加强土壤污染源头防控，开展新污染物治理。提升环境基础设施建设水平，推进城乡人居环境整治”。

现阶段，随着各地经济持续复苏，污染防治攻坚战不断深入，环保行业有望迎来新的发展机遇，市场规模将在较长时期内不断扩大。同时，经过10余年的高速发展期，环保行业发展迈入了新的发展阶段，商业模式、市场需求和技术创新等都在促使环保产业的升级转型，环保产业正由过去的工程化需求向产品化、系统解决方案集成和多环境要素系统治理的方向转变，行业发展也更加细分。

随着近些年环保产业的高速发展，生态环境状况发生根本好转，突出环境问题和污染状况得到了根本遏制。从而进入新的阶段，环保行业的发展也将面临新的问题、挑战。其主要有以下几个特点：一是市场竞争加剧，央国企加速混改，加大环保行业布局；二是存量升级加速，对现有环境治理设施和污染防治要求更加严格，“补短板、强弱项，提质增效”释放了更多市场空间；三是行业发展由“重数量、重规模”向“重效果、重质量”转变，行业技术门槛和壁垒日渐突出。

当前环保行业发展越来越细分，技术门槛和技术瓶颈越来越明显，主要表现在高效、低成本的废弃处理和回用技术，如存量垃圾治理、固危废的安全处理与高值化、资源化循环利用技术；高精度、高灵敏度的环境监测设备开发和使用以及基于减污降碳的高端环保装备和零碳负碳技术开发等方面。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

经过30年的发展，我国环保产业目前已经成为涵盖环保设备制造、环保工程、环境保护服务、资源综合利用等领域的综合性产业。环保产业的主要细分领域包括空气污染、水处理及固废处理等。

公司一直专注于固废污染治理及资源化、污水与水环境综合治理、土壤与地下水修复领域，是安徽省节能环保产业第一批重点培育企业，安徽省科技型中小企业、国家高新技术企业，为客户提供集方案设计、装备研制、投资建设、运营服务为一体的环境整体解决方案。当前，公司在存量垃圾综合治理及资源化、市政污泥干碳化资源化、村镇污水一体化治理工艺技术等综合解决方案业务位于国内前列。

公司自主研发的市政污泥热解碳化处理工艺及设备，实现市政污泥减量化、无害化和资源化利用，实现了“全过程”高效处理并打通末端产物利用“最后一公里”，拓展了末端产物利用路径；报告期内公司开发了有机污染土壤过热蒸汽热脱附工艺及装备，为土壤污染修复，该技术具有高效、绿色、清洁等特点，为土壤修复提供了良好技术支撑；公司开发的泥膜共生的系列污水处理技术与装备，因其实现了撬装式设计、标准化生产、自动化控制和智慧化运营，同时产品通用性强、型号多元，规模可调等特点，能够适用村镇的分散式和多元化需求，得到了广泛的推广和应用。此外，公司在聚焦存量垃圾治理、污水处理处置等领域的同时，围绕“双碳”战略目标，持续加大创新技术研发投入，探寻并拓展节能环保产业的零碳、负碳领域新技术、新工艺、新产品研发，秉承“责任铸就、境善境美”的使命愿景，不断提升公司核心技术竞争力和影响力，助力公司高质量发展。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

（1）新技术的发展情况和未来发展趋势

基于“双碳”战略和绿色低碳政策，环保领域新技术将围绕“减污降碳”、“绿色可持续修复”“新型污染物”“高效环保装备”“资源化循环利用”等方面，如在水处理、水环境领域，降低能耗、药剂等使用，提升中水资源化利用将是重点发展方向；在固废处理方面，重点是实现大宗固废高值资源化循环利用，节能减排以及能源回收利用方面；环保装备将着重从能源优化、余热利用、智能控制、智慧监测等方面进行提升和改造。

（2）新产业的发展情况和未来发展趋势

环保产业发展到当前阶段,污染治理过程更加强调系统治理,过于单一的要素治理越来越少,系统治理或协同治理要求越来越高;环保产业也由过去大规模的工程治理向产品型、技术解决方案型和运营管理型转变。环保市场需求也更加细分,技术要求也更高。

(3) 新业态的发展情况和未来发展趋势

随着数字仿真技术与人工智能技术的发展,环保产业从方案设计、装备集成、运营管理、能源控制等方面方融合了相关数字仿真技术,通过人工智能、无线互联、物联网技术的引入,将环保产业发展逐步推向数智化。

(4) 新模式的发展情况和未来发展趋势

从商业模式看,近年来 EOD、环境修复+等模式得到了广泛推广和应用,实现了环境治理与其他行业的融合,为构建现代环境治理体系和系统治理提供了新的路径;从治理模式看,随着区域一体化发展战略的实施推进和央国企的强势介入,未来环保产业的区域化发展、集团化、系统化和专业化将更加明确,环保问题和环境质量提升将更加快速、有效和可持续。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司的核心技术在报告期的变化主要有以下几个方面:一是围绕固废污染阻隔修复系统构建技术不断迭代更新,并结合工程实践不断优化,提升一体化解决方案的稳定性、可靠性和安全性;二是持续优化市政污泥处理处置技术,不断提升该技术的运行稳定性、脱水效果和运营成本,该技术荣获“华夏建设科学技术奖”二等奖;三是研发出村镇生活污水一体化处理技术工艺及装备,实现了整区域的推进和应用,起到了良好的示范作用;四是形成了有机污染土壤高效蒸汽热脱附技术与装备体系,为土壤污染修复板块业务提供了良好支撑。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

截至报告期末,公司共获得知识产权 267 项,其中发明专利 21 项、实用新型专利 240 项、外观设计专利 2 项、软件著作权 4 项。报告期内,新增授权发明专利 2 项、授权实用新型专利 76 项;牵头立项安徽省地方标准、技术导则各 1 项,参与 2 项国家标准的编制工作。2022 年,公司被安徽省发展与改革委员会批准组建“安徽省市政污泥处置与资源化利用工程研究中心”,并被安徽省教育厅认定为“首批省级研究生联合培养基地”。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数(个)	获得数(个)	申请数(个)	获得数(个)
发明专利	11	2	90	21
实用新型专利	37	76	221	240
外观设计专利	0	0	2	2
软件著作权	0	0	4	4
其他	0	0	0	0
合计	48	78	317	267

3. 研发投入情况表

单位:元

	本年度	上年度	变化幅度(%)

费用化研发投入	43,479,335.56	34,955,581.14	24.38
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	43,479,335.56	34,955,581.14	24.38
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.41	3.63	减少 0.22 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	-

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	污泥基生物炭吸附材料的制备及性能研究	305.00	86.20	269.54	已经结题验收。申请发明专利一项并进入实审阶段；发布论文1篇；在中国给水排水杂志社（CN12-1073/TU）“2020年中国无废城市建设及固废资源化利用可持续高质量发展大会”论文集上发表《市政污泥制备陶粒的影响因素分析》和《污泥作为吸附材料的应用》。	通过污泥基生物炭造粒相关的成球和吸附试验，获取试验数据，形成完整的试验报告和科研成果，丰富污泥基生物炭的资源化应用途径。	达到国内领先水平	污泥处理处置领域
2	丰乐河流域氮磷污染物时空分布特征研究	200.00	52.45	217.89	本项目已经完成结题验收，通过本项目研究，明确了丰乐河水体氮、土壤中氮的时空分布特征；完成丰乐河三个时期水体中氮来源解析；完成丰乐河三个时期水体的水质评价，为丰乐河流域水体污染的控制与管理提供技术支撑和理论指导，为支持公司水环境相关业务的发展提出基础数据。	对流域的污染物含量和时空分布展开研究，确定流域不同断面的污染因子和优先控制区域；通过对污染物的衰减机制和分散机理系统研究的基础上，揭示流域污染物的迁移转化机理；利用同位素示踪模型，对丰乐河的污染来源进行定量解析。	达到国内领先水平	水环境修复领域
3	污染土壤复配稳定剂研发	1,800.00	1,048.76	1,738.96	本项目已结题验收。本项目复配出的污染土壤高效稳定化药剂，形成相关自主知识产权，可进行市面推广和工程应用。通过项目研发形成5项专利成果，其中3项已经获得授权号；2项在审查中。	形成修复调研报告2份；形成土壤修复中试基地，组建土壤修复中心；研究成果通过省、市级修复效果评估；复配修复药剂成功应用于土壤修复治理工程，达到工程修复目标要求。	达到国内先进水平	土壤修复领域

4	土壤与地下水智慧修复系统集成研究	1,200.00	707.01	1,196.26	本项目结题验收。通过本项目研发,实现场地数据动态管理和修复过程智能化管理。主要形成了两项专利技术,并实现了智慧化抽出处理一体化系统在工程中应用,构建了智慧修复管理系统。	通过智慧修复平台的搭建和土壤地下水修复装备技术研发进行土壤与地下水智慧修复系统集成+G10 研究,实现项目实施全过程的智慧化监测、评估和优化调整;通过智慧修复集成系统的研发,实现场地数据动态管理和修复过程智能化管理,从而降低设备运维成本,提升公司在修复行业的综合竞争力。	达到国内先进水平	土壤修复领域
5	垃圾填埋场生物降解稳定与生态恢复技术研发	1,000.00	308.63	924.90	本项目已结题验收。本研究采用“好氧生物降解+封场生态修复”工艺,消除垃圾填埋场对周边环境的不利影响,并恢复填埋场原有生态和景观,加速填埋场土地的二次开发利用;采用垃圾好氧降解与筛分及资源化技术联用,快速消除老旧填埋场对环境的不利用影响。申请了 2 项专利,发表了 1 篇论文。	填补公司在生物降解稳定化成套技术方面的空白,具备在该领域提供工程设计、建设、运营及成套设备装置供应等全系统解决方案,拓展公司新业务领域,并增强在固废污染治理领域的总体市场竞争力。	达到国内先进水平	固废污染阻隔领域
6	污泥基生物炭材料功能强化与基质化应用研究	520.00	295.87	520.11	已经完成结题验收,本项目利用有机废弃物与市政污泥的协同炭化,实现了多源固废协同减污增效目的的同时,也完成了对污泥基生物炭的改性。污泥干化炭化工艺的终端产物,完成了基质化应用研究,真正实现了市政污泥的资源化利用,达到了“减量化、稳定化、无害化和资源化”的目标,在此基础上进一步升级实现了材料化应用,进一步拓宽了污泥资源化利用路径。本项目主要原料为市政污泥、农作物秸秆,长期堆放将不仅污染环境、威胁人体健康,还占用了大量的土地资源,造成资源的浪费。经协同炭化处	通过此次项目研究,打通“高干+炭化+资源化利用”有机结合的工艺流程,确定“污泥基生物炭材料功能强化与基质化应用研究”技术路线的可行性和可实+G13 施性,对运行成本进行分析,形成公司在污泥处理处置方面的整体解决方案,同时为公司在污泥处理处置方案的选择提供指导性意见。	达到国内先进水平	污泥处理处置领域

					理可实现资源化利用，使产业链形成闭环，不仅产生一定的经济效益，其形成的环境效益和社会效益更显著。本研究申请了 3 项专利，立项地方标准 1 项，发表论文 3 篇，备案企业标准 1 项。			
7	热蒸馏靶向修复有机污染土壤技术集成与成果验证研究	360.00	199.02	342.96	本项目已经结题验收，该项目设计了以锅炉蒸汽、过热蒸汽发生器、蛟龙脱附装置等组成的热脱发系统，以过热蒸汽处理挥发性有机物类型，使土壤在传热和污染物的的气化效率得到提升，节能减排效果更明显，实现双自动延时变频调速，脱附后的土壤具有清洁土壤功能，物理性质未发生明显变化，实现有机污染土壤的绿色安全修复。本研究申请了 8 项专利，发表论文 2 篇，职工成果奖 1 项。	面对挥发性有机污染物，建立集蒸汽发生装置、控温系统、尾气抽提系统、可视化数据表征屏和 PL+G14C 可编程中央控制系统为主体的热蒸馏靶向修复有机污染土壤技术集成，完善不同土壤含水率、土壤粒径下一定成分、浓度的污染物热蒸馏数据库，实现数据的可参化，建立数据库与参数筛选方阵，从而在实际应用中结合目标污染物沸点、成分及浓度反推装置的运行参数，优化装置运行条件，实现污染物的靶向修复。	达到国内先进水平	土壤修复领域
8	典型村镇污水一体化处理工艺集成与装备研发	320.00	111.45	317.07	本项目已结题验收，通过自主研发的专利技术为核心，结合化学除磷、紫外消毒等技术的优点，调整硝化液回流方式及回流量，构建了一种无需污泥回流的多介质膜村镇生活污水处理技术及设备；通过深床折流及接触氧化技术作为前置处理单元，再通过梯形跌水断面，虹吸无动力水质水量均衡技术，形成无动力自然充氧。并结合悬浮填料强化，得到分散式无动力户用污水处理技术及设备；采用 H ₂ SO ₄ 、KOH 活化、H ₂ O ₂ 氧化、ZnCl ₂ 浸渍四种改性方法制备改性污泥生物	针对单一村镇或相近联村的生活污水集中收集处理问题，研究探 MBBR+HFCW 工艺为基础的新型处理组合工艺一体化污水处理技术，研究探索 MBBR 池气水比及填料密集度的最佳比例及此工艺最优的运行参数及条件，得到一套小型一体化农村生活污水处理设备。为克服农村户用式无动力污	达到国内先进水平	村镇生活污水处理领域

					炭，以此提高污泥生物炭的吸附容量，并确定最适的改性方法用于实际工程应用中。得到一种市政污泥资源化利用及改性污泥生物炭吸附材料。申请了 10 项专利，7 篇论文和 2 项企业标准。	水处理设备出水水质较差、运行不稳定等问题，以期研发出处理效果较好且运行稳定的户用式无动力污水处理设备。针对污泥基生物炭资源化利用问题，研究探索以污泥基生物炭为基础制取复合光催化材料，对制取的新型光催化材料进行性能测试，探索新型污泥基生物炭复合光催化材料的应用。		
9	带式压滤机在河湖底泥脱水工程中的应用研究	120.00	19.89	88.81	本项目已结题验收，装有底泥的上料斗，上料斗上具有一个用于输入底泥的进料口和一个输出底泥的上料口，上料口的下方设置滤水组件；机架内上、下端分别安装有上脱水皮带和下脱水皮带，上脱水皮带由多个固定安装在机架上的上驱动辊带动，下脱水皮带由多个固定安装在机架上的下驱动辊带动，上脱水皮带和下脱水皮带的输送方向相同、且上脱水皮带下层和下脱水皮带上层逐渐重合。此设备中脱水设备能够满足处理淤泥后的堆放和运输要求，滤饼含水率低，通过 S 型分布的压缩脱水组件可以快速实现底泥压缩，上脱水皮带和下脱水皮带端部呈人字形分开，压缩后的底泥从人字形分离处掉下，便于收集。申请了专利 1 项。	适应城市河道底泥的处理处置，配合公司水环境事业部在水环境治理上的河道淤泥固化的工艺。用于污染的河道源头作业，使城市河道或内河的环保整治工作更加完善细致。河道底泥项目、淤泥集中处理项目、水域常态化维护项目、应急项目、环保督察项目，首选本设备及配套工艺。通过设备与工艺的结合，力争我司河道底泥处理技术达到国内领先水平。	达到国内先进水平	河道底泥处理领域
10	污泥深度脱水板框压滤设备的研究	100.00	13.62	20.02	本项目已结题验收，压滤机上设有自动润滑泵，所述自动润滑泵通过润油管路与检知容积式分配器相连接，所述检知容积式分配器的另一端与分油管相连接，所述分油管的端部连接有出油头，所述出油头安	形成批量生产和实际应用，产品质量可靠，性价比高，市场前景广。	达到国内先进水平	污泥处理处置领域

					装在滑块的一侧，所述润油管路与检知容积式分配器的进油端固定连接在一起，所述检知容积式分配器的底部分配有 4 个出油端，所述出油端分别与分油管相连接，所述自动润滑泵上配备有储油腔，所述储油腔内配备了油位计，本装置通过润滑泵将润滑油抽入到检知容积式分配器内，然后通过检知容积式分配器定量配油排入到出油头内，向滑块上加润滑油，能够实现自动定量加油操作，保证了整体的使用效果。申请了专利 2 项。			
11	市政污泥中温炭化处理技术的研究	80.00	13.23	31.06	本项目已结题验收，（1）通过设计热解气回用系统，其对高温余热气体的高效利用，污泥不仅得到了安全处置，还进行了资源化利用，同时减少了废气的处理难度；（2）通过市政污泥中温炭化处理工艺的优化，增进设备间的联系，在提供初期的能源供给后，使污泥的中温炭化系统可依靠污泥炭化时产生的热解气作为能源，达到热平衡，降低能源的消耗，进而降低污泥的吨处理成本；（3）通过采用对污泥实施成型处理设备，使得混合搅拌后的污泥呈现预设的形态，有效的提高了污泥在干化炭化过程中的热交换面，进一步的提高污泥在干化阶段及炭化阶段效率，降低污泥的吨处理成本；（4）通过烟气处理设备，使得废烟气经过除尘、脱硫脱硝、除臭等处理后，使烟气的排放污染物含量远超国家的烟气污染物排放标准。申请了专利 2 项。	形成批量生产和实际应用，产品质量可靠，性价比高，市场前景广。	达到国内先进水平	污泥处理处置领域
12	100Td、50Td 村镇污水一体化处理设备	460.00	72.29	119.08	本项目已结题验收，一种污水处理系统及其工作方法，主监控中心对各污水处理厂的运行情况进行统一的监控，避免污水处理厂对	形成批量生产和实际应用，产品质量可靠，性价比高，市场前景广。	达到国内	村镇生活污水

					运行情况迟报、漏报；对污水处理厂内的阀门进行一定的控制，进一步提高主监控中心对污水处理厂的监控能力，及时反馈污水处理厂中发生的水质超标情况。一种村镇污水一体化处理设备隐藏式溢流装置，涉及污水处理的技术领域，为了防止水资源浪费，包括溢流装置本体，所述溢流装置本体左右两侧分别固定安装有进水口和排水口，所述溢流装置本体内部下端开设有溢流口，所述溢流装置本体内部固定安装有滑轨，所述滑轨外壁活动连接有电动滑块，所述电动滑块通过远程驱动，两个所述电动滑块之间固定安装有截流阀。本申请污水通过进水口进入溢流在本体内部，含污染物较大的污水通过溢流口排出，当污水排放一段时间后，通过电动滑块带动截流阀沿着滑轨向下移动，从而使溢流口关闭，当污水中污染物较低时，直接关闭溢流口可以，通过电动滑块驱动溢流口的开启及关闭，可以有效防止水资源浪费。申请了实用新型专利 1 项，发明专利 2 项。		先进水平	处理领域
13	餐厨垃圾预处理及滤液处理技术工艺设计优化	140.00	134.00	134.00	本项目已完成结题验收，针对餐厨垃圾采用“预处理+焚烧”的处理系统，在预处理阶段利用焚烧厂余热对餐厨垃圾中的油脂进行分离提纯，有机质损失少，提纯效率高，并可有效降低能耗。本课题研究成果已应用于界首餐厨垃圾处理工程，并发表研究论文两篇，并形成工艺图纸和方案设计文本。	优化餐厨垃圾预处理的工艺路线及装备筛选，提高产油量，创造一定的收益；优化滤液处理工艺，在不增加运营成本的前提下，实现最经济的投入及产出比。	达到国内先进水平	餐厨垃圾处理领域
14	市政污泥低温干化与炭化工艺技术的研发	425.00	465.41	465.41	本项目已结题验收，该项目通过技术检索和市场调研，对原“高干脱水+干化炭化”工艺进行改进和优化，通过理论计算污泥低温干化工艺运行参数，再研制低温干化样机进	低温干化设备参数探索，低温干化与炭化组合工艺及设备优化，形成低温干化+炭化组合工艺确保稳定运	达到国内先进水平	污泥处理处置领域

					行调试运行，并将其与污泥炭化设备联动，结合已建污泥炭化项目产能、运行能耗等基础数据，验证低温干化运行参数及对原有炭化工艺产能提升、节能降耗指标。本项目申请了 1 项发明专利，并结合研发项目对现有项目进行了技术改造，降低了运营能耗和处置效率。	行，解决污泥集中处置中心项目污水处理问题。		
15	水环境-废/污水处理专用药剂材料研发	200.00	196.31	196.31	本项目已结题验收，研发了（1）中高水力负荷氧化塘污水处理系统，设置微曝气预硝化单元，并利用反硝化/厌氧氨氧化反应，较大程度上进行污水脱氮，后置强曝气反硝化进一步去除污水中的氨氮，减少污水对后续处理单元的冲击。（2）污泥生物炭基折流式人工湿地以污泥生物炭为填料，并结合折流式湿地系统的分区净化功能，以此强化传统人工湿地的微生物净化作用。（3）缓释碳源采用天然有机物质和生物炭颗粒，一次添加长久有效，减少投入次数，不会对水体造成二次污染。形成了 5 项专利，备案了 3 项企业标准，发表了 2 篇论文。	针对目前生物填料高疏水性及低表面能等问题，研发一类高亲水性及生物亲和性的生物载体填料，以期能够提高生物填料在使用过程中的挂膜速率，传质效率和生物活性等，让生物填料能够更加高效的应用于水处理之中；研发制造高效脱氮除磷的出生物炭人工湿地基质及相关的人工湿地运行机制；最后，针对生态塘技术进行优化，研究开发中高水力负荷且高效处理污水的氧化塘技术。	达到国内先进水平	水环境修复领域
16	市政污泥调理剂改性应用技术研发	120.00	135.03	135.03	本项目已经结题验收，通过研发利用超声波细胞破碎仪的空化作用使得溶液分散匀化，进而引起硅酸钠、硫酸铁和硫酸铝之间产生了协同效应，实现铁盐和铝盐水解物的优势互补和劣势互补。该技术制备方法简单无害，同时聚合硅酸铝铁性能稳定，沉降性能好，且经其处理后的污泥毛细管吸收时间（CST）和压滤后泥饼的含水率较低，泥饼含水率<60%。本研究申请了一项发明专利；备案了 1 份企业标准；撰写论文两篇。	避免污泥调理改性药剂的单一性，至少开发 1 款新型污泥调理剂，确保新建项目调试运行顺利，降低机械脱水段调理药剂成本。	达到国内先进水平	污泥处理处置领域

17	污泥干化焚烧工艺技术与装备集成研究	300.00	223.97	223.97	本项目通过试验数据及源强分析、确定了焚烧及干化炭化烟气工艺流程；进行了设备采购及安装并工程项目上采用“SNCR+旋风除尘+布袋除尘+换热器+两级喷淋”的工艺，实现烟气排放无异味、烟带较小的效果。形成了团体标准 1 项。	把握污泥处理处置的市场方向，准确掌握市政污泥协同有机废弃物的焚烧技术，同时开发高效、节能、安全、环保和连续的市政污泥协同有机废弃物焚烧炉。	达到国内先进水平	污泥处理处置领域
18	800~20000m ³ /d 规模装配式城镇污水处理厂工艺包产业化课题	350.00	235.96	235.96	本项目已经使用计算机仿真技术精准分析工艺包污水处理工艺参数，指导厂站设施设计；使用 BIM 设计手段设计标准化污水处理厂站，实时预览设计成果；制作实景模型可执行程序，可供普通低配计算机实现 ABVC 工艺包模型厂站的即时三维演示，也可扩展用于展会的 VR 模型展示，为市场提供展示手段。ABVC 工艺包在万吨级装配式污水处理规模的工程应用标准化。形成了多规模污水处理设备的仿真设计图纸和工艺参数。	基于现有 ABVC 工艺包技术进行 800~20000m ³ /d 规模系列化 ABVC 工艺包标准化装配式污水处理厂站的研究设计，同时改良现有 ABVC 工艺包局部设计，通过项目工程进行示范应用。	达到国内先进水平	市政污水处理领域
19	污泥热解气直接燃烧的污泥炭化设备的研发	10.00	8.15	8.15	本项目已结题验收，（1）热解气无需将焦油分离开直接燃烧，工艺简单，不会出现焦油粘接现象以及由于焦油存在的安全隐患；使得热解气与空气充分混合，切向的旋转扰动，延长了热解气在燃烧室的停留时间，确保热解气和夹带的细小粉尘及沸点较高的焦油得以充分燃烧；提高了炭化炉刚度及强度，还增加了炭化炉与烟气的对流换热面积和接触面积，提高了高温烟气流速，高温烟气与滚筒的对流换热效果大大改善，充分利用了污泥热解气热值。（2）滚筒式热解炭化炉，两端转动的密封部分直径小，密封效果好，有效减少滚筒热解炉漏气，减少泄露面积以及密封填料的磨损，减少了热解炉粉尘的夹带，提高了热解气直接燃烧的效果。	意在解决现有的污泥炭化设备安全性低，资源浪费严重、污染严重的问题。		

					(3) 有效避免了炭化炉外壳温度高影响传动结构的寿命。 申请了专利 2 项。			
20	交替流一体化污水处理设备的研发	25.00	20.69	20.69	本项目已结题验收, (1) 曝气单元气液搅动强烈而使升流区处于完全混合流态, 这种水力特征对此区进行的脱膜和充氧有利, 没有曝气的单元具有推流式水力特征, 比完全混合流效率更高, 因交替曝气使折流方向上形成了多个完全混合流和推流的串联区域, 使得反应器更多。(2) 以时间序列来运行流程各单元, 整个过程中各单元都是间歇曝气, 反应池中各室周期性交替处在好氧、缺氧和厌氧状态, 这种对环境条件的循环交替改变可以有效抑制丝状菌的增殖, 减少了污泥膨胀, 所以原则上交替流一体化水处理设备不设二沉池。(3) 折流板的倒流作用使设备正常运行时不会出现水力死区, 这些优良的水力条件对生物膜与底物的充分接触产生了重要影响, 好氧渐变厌氧交替工艺运行的改进折流式生物反应器保证了稳定的处理效果, 出水水质极好。申请了专利 2 项。	意在解决分散的点源污水, 研究和开发处理能耗低、效率高, 投资省, 占地少, 见效快的新型处理技术和设备, 来控制水污染, 改善水环境, 对于我国分散性点源水污染治理、回用以及改善地区生态环境具有重大战略意义。		
合计	/	8,035.00	4,347.93	7,206.18	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	135	118
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	14.66	12.78
研发人员薪酬合计	2,573.97	2,115.79
研发人员平均薪酬	19.07	17.93

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	5
硕士研究生	32
本科	53
专科	34
高中及以下	11
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	24
30-40岁(含30岁,不含40岁)	71
40-50岁(含40岁,不含50岁)	30
50-60岁(含50岁,不含60岁)	10
60岁及以上	0

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术和服务能力优势

公司为国家高新技术企业,密切关注国内外环保科技前沿最新动态,结合自身的优势组织力量持续开展自主创新,经过多年的投入和积累,取得了丰富的技术成果,掌握了固废污染阻隔修复系统构建、污泥高干脱水炭化处理处置、河湖底泥一体化处理处置、“泥膜共生”一体化嵌配式村镇污水系统解决方案工艺包等核心技术体系,能够结合污染物特点及客户的具体需求为客户提供定制化整体解决方案。环境治理项目的实施路径、整体投入、最终效果都与方案设计具有直接的关系,为客户制定切实可行、科学有效的定制化整体解决方案是公司获取订单的重要竞争力。

同时,在整体方案的基础上,公司具备全方位的专业化实施能力,能够将所掌握的核心技术及多项专利应用到装备研制、项目建设环节,确保环保治理有效、稳定、可靠,满足客户对质量安全、进度高效等多方面的需求。在装备研制方面,公司通过科学选择或定向开发适用性、协同性强的关键部件,明确各单元系统的构型、尺寸、参数指标等形成具体图纸,根据图纸进行原材料采购、加工或定制采购,最终完成组装和集成,确保整体方案具体落实。公司拥有生产工厂,具有关键部件的自主生产能力,既能保证部件质量的可靠性,也能进一步降低整体设备成本。

2、品牌优势

公司经过二十余年发展，在固废污染和水污染治理行业积累了丰富的项目建设和运营服务经验，在行业内树立了良好的品牌形象和市场口碑，是细分领域的重要企业之一。凭借着专业化的服务体系，公司获得了行业内主管部门和单位的广泛认可，近年来公司在业务拓展方面取得了显著成效，公司收入也逐年增长。公司承接的示范项目、经典案例也不断增加，为持续承接新项目、扩大品牌影响力奠定了良好的基础，形成了良性循环。

3、人才团队优势

作为国家高新技术企业，公司注重多学科人才的培养和发展，拥有“博士后科研工作站”、“省认定企业技术中心”、“省发改委工程技术中心”、“省工程研究中心”、“首批省级研究生联合培养基地”、“合肥市技术创新中心”、“合肥市工程技术研究中心”、“合肥市 228 产业创新团队”和“庐州产业创新团队”；构建了一支高素质、专业化的研发团队，提升公司核心技术的竞争力。

4、业务资质优势

经过多年发展，公司拥有“环保工程专业承包壹级”、“市政公用工程施工总承包壹级”、“机电工程施工总承包贰级”等资质，同时拥有“环境工程（水污染防治工程、污染修复工程）专项乙级”、“市政行业（排水工程、给水工程）专业乙级”设计资质。凭借齐备的业务资质，公司能够充分发挥自身的专业能力，为客户提供整体解决方案，增强承揽业务的竞争力，同时有利于控制项目建设成本，提高项目建设效率，提升客户满意度。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1、技术人才流失及技术泄密风险

技术人才对公司未来发展至关重要，是公司的竞争力及未来发展的基础。随着未来行业竞争逐渐加剧，企业对人才的竞争将更加激烈，如果公司未来出现核心技术人员流失，无法继续吸引优秀技术人员加入，或出现专利申请失败、核心技术秘密泄露、知识产权遭到第三方侵害盗用等情况，将对公司生产经营、持续发展造成不利影响。将可能对公司经营带来负面影响。

2、技术升级迭代及研发未取得预期的风险

随着社会对环境保护重视程度逐渐加强，污染防治技术发展也将不断升级迭代，这要求公司及时把握行业技术发展趋势，满足市场的需求。如公司在新技术、新工艺等方面不能及时进行技术创新和储备或不能及时准确把握政策和市场需求的变化趋势，在技术路径和发展方向出现偏差，则面临技术、产品被赶超或被替代以及研发失败的风险，从而对公司的经营业绩和长期发展产生不利的影响。

(四) 经营风险

适用 不适用

1、业绩波动风险

公司所处行业市场竞争加剧，客户结构发生变化，材料成本及分包成本增长，造成项目毛利率有所降低。未来随着疫情的持续和市场竞争的加剧，公司若未能及时应对市场变化，将导致公司产品价格和毛利率继续降低，给公司盈利能力带来不利影响。

2、应收账款无法及时收回及发生坏账的风险

公司应收账款余额较大，且受国家政策调整等因素影响，导致地方政府资金支付压力加大，公司主要客户款项回收可能存在部分应收款项不能及时回收的风险，进而影响公司经营性现金流入，对公司带来不利影响。此外，如果客户丧失付款能力，公司将因发生坏账损失对公司利润造成负面影响。

3、项目管理风险

公司项目具有区域分布广、执行周期长、专业性强等特点。在项目的执行过程中，可能存在因自然灾害、暂不具备施工条件等客观因素导致项目暂停、延期和不能按期完工的情形，或因项目管理不到位或者操作不规范等因素而导致项目实施成本增加、工程质量不符合要求、进度滞后以及发生安全事故等情形，可能造成项目预期收益无法实现，或使公司遭受额外经济损失，给公司后续业务开拓造成不利影响。

4、危废处理处置项目收益风险

公司以全资子公司爱维斯作为项目实施主体投资建设的废油、废乳化液处理处置项目和以控股子公司通源达作为项目实施主体投资建设的废酸处理处置项目产能利用率不高，收益未达预期。若未来项目持续亏损，将给公司经营业绩造成不利影响。

(五) 财务风险

√适用 不适用

公司处于快速扩张阶段，应收账款和存货占用流动资金较多，且销售及采购环节收付款实际情况随市场情况、经济周期有所变化，导致公司经营活动产生的现金流量净额波动较大。若公司经营活动产生的现金流量净额持续为负或波动较大，将会给公司运营管理带来一定压力。

(六) 行业风险

√适用 不适用

近年来，我国先后发布实施了若干重大环保产业政策，推动了行业的蓬勃发展，节能环保产业已成为国家可持续发展的重要战略性新兴产业。但随着近年来大型央企的加入，环保行业市场的竞争更为激烈。如果未来产业政策发生重大变化或者市场竞争进一步加剧，将会对公司业务发展和经营业绩产生重大不利影响。

(七) 宏观环境风险

√适用 不适用

公司所处行业与国家宏观经济政策以及产业政策具有较高的关联性。国家宏观经济形势变化或产业政策导向的调整，将可能对行业的发展产生波动性，从而对公司未来经营产生影响。近年来国际政治和经济环境错综复杂，局部冲突时有发生，中美贸易摩擦风险因素仍然存在，外部环境不确定因素增大，面临宏观经济带来的不确定性经营风险。

(八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(九) 其他重大风险

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 127,667.16 万元，较去年同期上升 32.67%；实现归属于公司股东的净利润为 4,552.79 万元，较去年同期下降 9.18%；实现归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,935.82 万元，较上年同期上升 31.88%。截至报告期末，公司总资产 230,973.00 万元，较期初增加 18.50%；归属于上市公司股东的净资产 110,969.67 万元，较期初增加 2.95%。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,276,671,575.65	962,288,251.40	32.67
营业成本	1,029,533,846.95	757,948,422.11	35.83
销售费用	44,508,766.20	40,780,304.76	9.14
管理费用	70,465,050.34	71,287,369.82	-1.15
财务费用	3,037,649.51	4,723,478.95	-35.69
研发费用	43,479,335.56	34,955,581.14	24.38
经营活动产生的现金流量净额	137,561,193.30	-136,589,040.30	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-80,789,061.34	-116,039,576.32	-30.38
筹资活动产生的现金流量净额	49,502,987.25	-107,950,202.61	不适用

营业收入变动原因说明：主要系公司积极拓展市场，业务规模上升所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司收入增长同步导致成本增长所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期的短期借款利息支出较上年下降较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系研发基地项目建设投入较上年同期减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 1,276,671,575.65 元，营业成本 1,029,533,846.95 元，其中主营业务收入 1,276,458,612.69 元，主营业务成本 1,029,428,975.73 元，具体分析如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生态保护和环境治理业	1,276,458,612.69	1,029,428,975.73	19.35	32.75	35.86	减少 1.85 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
固废污染阻隔修复	866,204,344.30	694,600,874.68	19.81	62.28	65.48	减少 1.55 个百分点
水环境修复	172,300,136.71	130,856,160.83	24.05	18.53	7.59	增加 7.72 个百分点

固废处理处置	130,991,895.03	116,922,962.03	10.74	-26.57	-14.51	减少 12.59 个百分点
运营服务	92,872,988.29	74,359,589.03	19.93	-0.24	6.49	减少 5.06 个百分点
其他	14,089,248.36	12,689,389.16	9.94	28.58	30.41	减少 1.26 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内	517,198,808.60	439,576,325.15	15.01	1.42	7.70	减少 4.94 个百分点
省外	759,259,804.09	589,852,650.58	22.31	68.12	68.75	减少 0.29 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
招投标	1,225,804,784.56	979,545,495.60	20.09	39.35	42.49	减少 1.76 个百分点
自主定价	50,653,828.13	49,883,480.13	1.52	-38.16	-28.99	减少 12.65 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
界首市邻避设施产业园一期建设项目设计施工总承包	界首市环境卫生管理处	47,779.50	4,253.30	2,250.58	43,526.20	是	-
刘府河流域水污染防治的工程设计、建设和运维	凤阳县益民环境科技有限公司	19,719.24	4,579.55	4,579.55	15,139.69	是	-

含山县生活垃圾卫生填埋场综合治理项目	含山县城市管理局	16,773.20	514.41	514.41	16,258.79	是	-
漳平市东坑及5个乡镇垃圾填埋场整治与场地修复工程(工程总承包)	漳平市城市管理局	12,257.46	1,650.67	1,650.67	10,606.79	是	-
朝阳市狼山简易垃圾场存量垃圾异地处理项目工程总承包(EPC)	朝阳市城市管理综合行政执法局	11,849.58	501.45	501.45	11,348.13	是	-

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
生态保护和环境治理业	材料成本	36,295.34	35.26	31,460.78	41.52	15.37	
	分包成本	39,942.48	38.80	22,466.86	29.65	77.78	
	机械及运输费	11,070.18	10.75	8,310.20	10.97	33.21	
	直接人工	5,570.72	5.41	4,828.68	6.37	15.37	
	其他	10,064.18	9.78	8,702.80	11.49	15.64	
小计		102,942.90	100.00	75,769.32	100	35.86	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
环境整体解决方案	材料成本	33,395.41	35.44	29,688.87	43.78	12.48	
	分包成本	39,856.16	42.29	22,123.14	32.62	80.16	
	机械及运输费	10,639.82	11.29	7,957.40	11.73	33.71	
	直接人工	3,150.21	3.34	2,793.13	4.12	12.78	
	其他	7,196.40	7.64	5,250.74	7.74	37.05	
小计		94,238.00	100.00	67,813.28	100	38.97	
运营服务	材料成本	2,505.57	33.70	1,665.71	23.85	50.42	
	机械及运输费	348.27	4.68	352.03	5.04	-1.07	
	直接人工	1,447.71	19.47	1,603.77	22.97	-9.73	
	其他	3,134.42	42.15	3,361.49	48.14	-6.76	
小计		7,435.96	100.00	6,983.00	100	6.49	

成本分析其他情况说明：

本期部分构成成本项目金额较上年同期变动比例较大，主要是部分项目采用工程分包模式、项目施工工艺差异较大导致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 27,579.88 万元，占年度销售总额 21.59%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	宁波舜农集团有限公司	7,293.58	5.71	否
2	五矿二十三冶建设集团有限公司	6,243.47	4.89	否
3	吉安市城市管理局	5,070.70	3.97	否
4	赣州市章贡区建设投资集团有限公司	4,727.44	3.70	否
5	凤阳县益民环境科技有限公司	4,244.69	3.32	否
合计		27,579.88	21.59	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

前五名客户均为本期新增客户。

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 15,541.57 万元，占年度采购总额 16.96%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	安徽兴园建设工程有限公司	5,999.13	6.55	否
2	江西杜鹃花建设工程有限公司	3,197.94	3.49	否
3	江苏汉高德瑞实业有限公司	2,227.44	2.43	否

4	安徽省双投建设工程有限公司	2,212.29	2.41	否
5	安徽文建环境科技有限公司	1,904.76	2.08	否
合计		15,541.57	16.96	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

前五名供应商除江苏汉高德瑞实业有限公司外均为本期新增供应商。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	44,508,766.20	40,780,304.76	9.14
管理费用	70,465,050.34	71,287,369.82	-1.15
研发费用	43,479,335.56	34,955,581.14	24.38
财务费用	3,037,649.51	4,723,478.95	-35.69

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	137,561,193.30	-136,589,040.30	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-80,789,061.34	-116,039,576.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	49,502,987.25	-107,950,202.61	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	6,582,514.24	0.28	24,392,929.20	1.25	-73.01	见 1
应收款项融资	3,148,146.17	0.14	2,335,871.19	0.12	34.77	见 2
其他应收款	50,942,203.84	2.21	32,876,245.41	1.69	54.95	见 3
合同资产	206,481,573.04	8.94	152,983,371.79	7.85	34.97	见 4
其他流动资产	18,110,240.00	0.78	31,287,328.98	1.61	-42.12	见 5
其他权益工具	50,331,928.07	2.18	25,698,931.80	1.32	95.85	见 6

投资						
在建工程	138,654,771.71	6.00	97,447,115.12	5.00	42.29	见 7
无形资产	150,532,528.35	6.52	112,747,112.51	5.78	33.51	见 8
递延所得税资产	19,772,322.45	0.86	14,564,657.15	0.75	35.76	见 9
应付票据	98,273,403.40	4.25	52,804,428.49	2.71	86.11	见 10
应付账款	700,094,462.55	30.31	523,371,938.50	26.85	33.77	见 11
一年内到期的非流动负债	64,204,401.15	2.78	29,840,637.36	1.53	115.16	见 12
其他流动负债	37,882,386.23	1.64	24,472,559.14	1.26	54.80	见 13
长期借款	139,166,469.78	6.03	102,533,036.44	5.26	35.73	见 14
预计负债	15,944,335.39	0.69	10,276,612.67	0.53	55.15	见 15

其他说明：

- 1、应收票据变动较大主要系本期收到的客户银行承兑汇票较少所致。
- 2、应收款项融资变动较大主要系期末持有的 6+9 银行的银行承兑汇票较多所致。
- 3、其他应收款变动较大主要系期末保证金增加所致。
- 4、合同资产变动较大主要系未到达合同约定结算时点的项目较多所致。
- 5、其他流动资产变动较大主要系期末待抵扣/认证进项税额减少所致。
- 6、其他权益工具投资变动较大主要系本期新增投资芜湖城市建设集团有限公司所致。
- 7、在建工程变动较大主要系研发基地项目建设投入较大所致。
- 8、无形资产变动较大主要系子公司的特许经营权增加所致。
- 9、递延所得税资产变动较大主要系减值准备和预计负债确认的递延所得税资产增加所致。
- 10、应付票据变动较大主要系采用票据方式支付货款较多所致。
- 11、应付账款变动较大主要系本期分包增长较多所致。
- 12、一年内到期的非流动负债变动较大主要系一年内到期的长期借款增长所致。
- 13、其他流动负债变动较大主要系待转销税额增加所致。
- 14、长期借款变动较大主要系新增借款较多所致。
- 15、预计负债变动较大主要系运营项目的资产更新改造支出增加，以及计提的合同亏损较大所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	32,759,995.59	共管账户资金（其中 350 万元为冻结资金）
货币资金	30,697,927.40	银行承兑汇票保证金
货币资金	11,966,509.91	保函保证金
长期股权投资	66,822,328.76	质押担保
固定资产	23,398,391.85	票据抵押、长期借款抵押
投资性房地产	1,936,041.38	长期借款抵押
无形资产	62,897,066.15	长期借款抵押

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,907,942.33	17,385,000.00	77.79%

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
芜湖城建	市政公用工程，建筑工程，公路、电力、机电工程，钢结构工程，城市及道路照明工程，环保工程等	增资	19,888,889.00	5.00%	自有资金	100%	0	
合计	/	/	19,888,889.00	/	/	/	0	/

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
（一）交易性金融资产	10,002,043.89	206,482.13						10,208,526.02
（二）应收款项融资	2,335,871.19						812,274.98	3,148,146.17
（三）其他权益工具投资	25,698,931.80		2,256,927.27		22,376,069.00			50,331,928.07
合计	38,036,846.88	206,482.13	2,256,927.27	0.00	22,376,069.00	0.00	812,274.98	63,688,600.26

证券投资情况

适用 不适用
 私募基金投资情况
适用 不适用
 衍生品投资情况
适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

序号	公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	通源科技	4,000.00	10,084.50	2,982.38	-376.80
2	爱维斯	9,500.00	20,795.97	4,951.98	-1,507.77
3	淮北通源	200.00	1,457.44	-29.57	134.13
4	贺州通源	1,500.00	3,059.28	1,688.69	69.51
5	凯里通源	1,500.00	6,378.13	3,103.97	-116.93
6	西藏通源	3,000.00	1,538.14	1,517.56	-333.34
7	五河通源	200.00	344.65	344.65	-47.86
8	央兴橡塑	50.00	41.48	41.48	-9.45
9	肇东通源	2,300.00	7,468.40	1,762.76	-36.27
10	广州绿冠	100.00	166.86	-419.20	-117.17
11	万山医疗	60.00	2,310.99	891.40	156.63
12	叶集通源	1,800.00	5,061.76	2,056.96	150.36
13	华源智慧	5000.00	303.48	300.61	-49.03
14	通源达	3,850.00	1,353.87	12.67	-1,395.57
15	金河通源	1,000.00	0.24	0.24	-110.04
16	吉安通源	804.95	2,807.04	1,073.82	257.40
17	泗县通源	200.00	767.14	5.02	5.02
18	樾安环保	5,000.00	29.34	20.17	-9.83
19	高新通源	3,000.00	1.98	-0.02	-0.02

20	东华通源	10,000.00	37,943.72	11,552.85	25.09
21	广西金投	10,000.00	46,431.89	10,836.23	574.19
22	黄山泰达	2,100.00	8,078.78	2,945.98	291.58
23	和通环境	16,581.21	25,817.49	9,709.55	53.48
24	新安江	10,569.07	32,845.51	10,974.89	364.77
25	惠水星城	20,000.00	15,109.58	8,437.58	-653.98
26	易沃特	1,600.00	1,223.26	-197.54	-320.06
27	崇左金投	6,849.62	20,749.63	6,849.62	-

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

行业格局和趋势详见“第三节 管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将在国家宏观政策及环保产业政策的指引下，紧紧抓住节能环保产业发展的有利契机，坚持“责任铸就、境善境美”的核心理念，以助力生态文明建设和乡村振兴为己任，坚持以人才、技术创新推动公司发展，聚焦于固废污染综合整治、污泥污水及水环境综合整治和环境修复业务领域，持续更新并掌握产业链核心环节的关键技术，切实提高公司核心竞争力，致力于将公司打造为行业领先的环境整体解决方案提供商。

(三) 经营计划

适用 不适用

2022年，公司努力克服经济下行的不利影响，继续深化“新赛道、再竞发”的经营主题，激发了营销团队工作积极性、主动性，进一步夯实了公司市场竞争力，拓展了公司发展潜力和增长空间。公司通过外拓市场，内强管理，实现订单和营业收入双增长，工程质量创优获省优“黄山杯”，安全生产无较大事故，公司发展态势稳中有增。

2023年，公司坚决贯彻规划确立的经营主题、工作主线、关键措施，着力推动公司高质量发展。深入贯彻“赛道理论”，继续充实“赛道竞发”的应用场景，全面实施“市场竞发、技术竞发、人才竞发、资本竞发”，调动公司管理团队和广大员工干事创业的积极性。坚定不移推进“聚焦利润目标，强化过程控制”的工作机制，推动《项目全过程考核管理办法》高质量实施，积极引导营销、技术、工程人员绩效兑现的预期，全面提升基础管理水平，加强成本过程控制，严格生产统计核算，强化过程考核和审计监督，切实解决公司“增收不增利”问题，努力提高公司治理水平，实现公司资本价值最大化。

(四) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明
适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，不断完善公司治理结构，健全内控制度，规范公司运作，加强信息披露工作，持续优化各项业务流程。公司董事会及各专业委员会以及董、监事，高级管理人员能够在日常经营中，严格按照公司现有各项制度规范运作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 17 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 1 月 18 日	审议通过 1.《关于增加 2021 年度日常关联交易预计额度和 2022 年日常关联交易预计的议案》；2.《关于为参股公司贷款提供反担保的议案》
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 5 月 17 日	审议通过 1.《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》；2.《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》；3.《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》；4.《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》；5.《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》；6.《关于公司 2022 年度董事、监事和高级管理人员薪酬方案的议案》；7.《关于向银行申请综合授信额度的议案》；8.《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》；9.《关于购买董监高责任险的议案》

2022 年第二次临时股东大会	2022 年 7 月 6 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 7 月 7 日	审议通过 1.《关于变更注册地址及修订<公司章程>的议案》； 2.《关于制定和修订公司内部管理制度的议案》
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 11 月 14 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 11 月 15 日	审议通过《关于为参股公司贷款提供担保及反担保的议案》
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 11 月 30 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 12 月 1 日	审议通过《关于为参股公司借款提供担保的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 5 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 4 次，上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。股东大会的召集、提案、通知、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照有关法律法规、《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定执行。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨明	董事长、总经理、核心技术人员	男	50	2021.9	2024.9	5,938.56	5,938.56	0	/	59.77	否
周强	董事、副总经理	男	42	2021.9	2024.9	0	0	0	/	99.20	否
张云霞	董事、财务总监	男	53	2021.9	2024.9	0	0	0	/	60.59	否
杨龙	董事	男	54	2021.9	2024.9	0	0	0	/	55.11	否
朱海生	董事	男	48	2021.9	2024.9	0	0	0	/	0.00	否
刘路	董事	女	51	2021.9	2024.9	0	0	0	/	0.00	否
刘桂建	独立董事	男	57	2021.9	2024.9	0	0	0	/	5.00	否
徐淑萍	独立董事	女	61	2021.9	2024.9	0	0	0	/	5.00	否
许春芳	独立董事	女	53	2021.9	2024.9	0	0	0	/	5.00	否
张娜	监事会主席	女	38	2021.9	2024.9	0	0	0	/	32.68	否
梁德珍	监事	女	52	2021.9	2024.9	0	0	0	/	27.50	否
穆静	职工代表监事	女	42	2021.9	2024.9	0	0	0	/	26.52	否
韩洪彬	副总经理	男	53	2021.9	2024.9	0	0	0	/	99.65	否
王亮	副总经理	男	55	2021.9	2024.9	0	0	0	/	74.41	否
王立余	副总经理	男	55	2021.9	2024.9	0	0	0	/	101.87	否
齐敦卫	董事会秘书	男	52	2021.9	2024.9	0	0	0	/	59.39	否
刘帮樑	技术委员会成员、核心技术人员	男	59	2010.11	/	0	0	0	/	53.85	否
王猛	技术中心技术总监、核心技术人员	男	39	2017.6	/	0	0	0	/	64.85	否
何光亚	污泥污水事业部技术总监、核心技术人员	男	47	2015.10	/	0	0	0	/	31.40	否
汪军	研发中心总监、核心技术人员	男	41	2021.9	/	0	0	0	/	80.16	否
合计	/	/	/	/	/	5,938.56	5,938.56	0	/	941.97	/

注：

- 1、核心技术人员任期起始日期为其在本公司入职时间；
- 2、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员间接持股情况如下：
 杨明通过源通投资间接持有公司 839.66 万股，本年度未发生增减变动；
 周强通过源通投资间接持有公司 71.76 万股，本年度未发生增减变动；
 张云霞通过源通投资间接持有公司 23.92 万股，本年度未发生增减变动；
 杨龙通过源通投资间接持有公司 11.96 万股，本年度未发生增减变动；
 张娜通过源通投资间接持有公司 11.96 万股，本年度未发生增减变动；
 梁德珍通过源通投资间接持有公司 11.96 万股，本年度未发生增减变动；
 刘帮樑通过源通投资间接持有公司 23.92 万股，本年度未发生增减变动。

姓名	主要工作经历
杨明	曾在安徽省第一建筑工程公司任职，1999 年至 2015 年任公司执行董事、总经理，2015 年至今任公司董事长、总经理。
周强	2002 年至 2009 年先后任公司技术员、项目经理、市场部经理、总经理助理，2009 年至今任公司副总经理，2015 年至今任公司董事。
张云霞	曾任安徽永先置业集团有限公司财务总监，安庆市青园置业发展有限公司投融资总监，2014 年至今任公司财务总监，2015 年至今任公司董事。
杨龙	曾在安徽省第一建筑工程公司任职，1999 年至 2015 年先后担任公司项目经理、总经理助理兼建设部经理、公司副总经理，2015 年至今任公司董事、工程中心副总经理。
朱海生	曾任庐江县黄屯初级中学教师，庐江县人民法院法官，现任安徽金通安益投资管理合伙企业（有限合伙）风控总监，2018 年至今任公司董事。
刘路	曾任深圳市帝通实业有限公司生物技术部门经理，深圳市水务集团有限公司检验室主任，安徽省创业投资有限公司总经理助理，安徽省创业投资有限公司副总经理，安徽省高新技术产业投资有限公司副总经理，现任安徽中安健康投资管理有限公司总经理。
刘桂建	曾任山东煤田地质局工程师，山东煤炭地质工程勘察研究院工程师，在中国科学技术大学地球与空间科学学院从事博士后研究工作，现任中国科学技术大学地球与空间科学学院教授、博士生导师。2021 年 9 月至今任公司独立董事。
徐淑萍	现任安徽大学法学院教授、博士生导师，合肥、淮北仲裁委仲裁员。2021 年 9 月至今任公司独立董事。
许春芳	曾任安徽省第一建筑工程公司出纳，安徽皖资会计师事务所项目经理，现任安徽国信会计师事务所执行董事兼总经理，2018 年至今任公司独立董事。
张娜	2009 年至 2016 年先后担任公司行政助理、行政人事部经理、综合管理部经理，2016 年至今任公司管理中心副总监兼综合管理部经理，2015 年至今任公司监事会主席。
梁德珍	曾任广东东莞（香港陶氏）宝源机械厂有限公司物资采购部计划组主管，合肥华艺园林有限公司物资销售主任，2005 年至 2006 年任公司办公室主任，2007 年至今任公司招标采购部经理，2015 年至今任公司监事。
穆静	曾任安徽世纪联华发展有限公司人事助理，上海屈臣氏日用品有限公司安徽区域人力资源主任，合肥可颂餐饮管理有限公司人力总监，2012

	年至 2020 年先后任公司行政人事部副经理、人力资源部经理，2021 年至今任公司管理中心副总监、人力资源部经理。
韩洪彬	曾任哈药集团制药总厂环保处技术员、车间主任、环保部部长、生产副总裁，哈药集团有限公司科技管理部副部长，晓清环保科技股份有限公司生产副总裁，安徽国祯环保节能科技股份有限公司副总经理、总经理，中持水务股份有限公司副总经理，重庆财信环境资源股份有限公司副总经理。2020 年 3 月加入公司，现任公司副总经理兼污泥污水事业部总经理。
王亮	曾任安徽湖滨建设集团有限公司技术员、项目经理、工程部经理、总经理助理、常务副总、总经理，江西中盛建设总公司安徽分公司总经理，安徽华力建设集团有限公司董事长助理、总经理。2019 年 9 月加入公司，现任公司副总经理兼工程中心总经理。
王立余	曾任江苏农垦总公司东辛集团油脂化工厂车间主任，江苏大华种业集团公司岗埠分公司副总经理，安徽安岱棉种技术有限公司工程部副经理，安徽国祯环保节能科技股份有限公司项目经理、工程部经理、江苏区域公司总经理、副总经理兼水环境事业部总经理。2021 年 5 月加入公司，现任公司副总经理兼水务事业部总经理。
齐敦卫	曾任合肥美菱股份有限公司证券事务代表、职工代表监事，安徽盛运环保（集团）股份有限公司副总经理、董事会秘书，2016 年至今任公司董事会秘书。
刘帮樑	曾任安徽省第二纺织机械厂技术员，靖江市净化净水设备厂技术负责人，合肥化机厂技术部副经理，安徽国祯环保节能股份有限公司成套设备制造部副总工程师，浙江旺能环保股份有限公司技术部经理。2010 年至 2021 年 9 月任公司副总经理，2021 年 9 月至今任公司技术委员会成员。
王猛	曾在中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司任职，2017 年加入公司，历任公司研发技术中心副总经理、总经理，现任公司技术中心技术总监。
何光亚	曾任安徽省霍邱县河口中学教师，江苏南通海景船舶压载水处理系统股份有限公司副总经理，安徽蓝天环保科技有限公司技术部经理，合肥东方美捷分子材料科技有限公司技术部经理。2015 年加入公司，历任公司研发技术中心经理、副总经理，现任公司污泥污水事业部技术总监。
汪军	曾任中国科学院合肥物质科学研究院助理研究员，中国环境科学研究院助理研究员，重庆市生态环境科学研究院固废与土壤研究所高级工程师、副所长、所长，2020 年 10 月至今任公司研发中心总监。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨明	源通投资	执行事务合伙人	2020年4月	/
朱海生	金通安益	执行事务合伙人委派代表	2018年12月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨明	安徽省巢商城镇化建设投资股份公司	董事	2013年7月	/
朱海生	安徽大地熊新材料股份有限公司	董事	2019年6月	/
	安徽华业香料股份有限公司	监事	2019年1月	/
	安徽安孚电池科技股份有限公司	监事会主席	2020年6月	/
	安徽九九华立新能源科技有限公司	董事长	2022年3月	/
	金通安益投资管理有限公司	董事长兼总经理	2021年7月	/
刘路	安徽中安(池州)健康投资管理有限公司	董事长	2017年4月	/
	安徽中安健康投资管理有限公司	董事兼总经理	2015年12月	/
	安徽创谷股权投资基金管理有限公司	董事	2017年12月	2022年4月
	安徽山河药用辅料股份有限公司	董事	2018年8月	/
	安徽中科拓苒药物科学研究所有限公司	监事	2021年1月	/
	安徽省幸福工场医疗设备有限公司	董事	2021年3月	/
	安徽九华山康养产业股份有限公司	董事	2018年9月	/
	芜湖彩虹园养老服务管理有限公司	董事	2017年1月	/
	安徽石台旅游发展股份有限公司	董事	2017年9月	/
	安徽鑫华坤生物工程有限公司	董事	2015年10月	/
	宿州中安安杰健康产业有限公司	副董事长	2016年12月	/
	湖南普亲老龄产业发展有限公司	董事	2019年3月	/
	北京领医创乡投资管理有限公司	副董事长	2016年10月	/
	安徽金龙浩光电科技有限公司	董事	2020年6月	/
	合肥启灏医疗科技有限公司	董事	2021年12月	/
	义乌市景熙贸易有限公司	执行董事兼经理	2018年12月	/
	弘和仁爱医疗集团有限公司	非执行董事	2016年4月	/
	安徽联创生物医药股份有限公司	董事	2021年10月	/
	合肥天港免疫药物有限公司	董事	2022年4月	/
合肥登特菲医疗设备有限公司	董事	2022年5月	/	

	塞乐医药科技（上海）有限公司	董事	2022 年 8 月	/
	苏州茵络医疗器械有限公司	董事	2022 年 8 月	/
刘桂建	同兴环保科技股份有限公司	独立董事	2021 年 7 月	/
徐淑萍	国厚资产管理股份有限公司	独立董事	2018 年 9 月	/
	合肥城建发展股份有限公司	独立董事	2015 年 9 月	/
	四创电子股份有限公司	独立董事	2017 年 10 月	/
	铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司	独立董事	2020 年 4 月	/
许春芳	安徽国信会计师事务所有限公司	执行董事 兼总经理	2004 年 1 月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司薪酬与考核委员会对董事、监事和高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查，董事、监事和高级管理人员薪酬方案由董事会审议提交股东大会通过后执行
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	担任具体职务的董事、监事，根据其在公司的具体任职岗位领取相应报酬，不领取董事、监事职务报酬；独立董事享有固定数额董事津贴，其他董事、监事不享有津贴；高级管理人员薪酬由固定工资及年度奖金构成，依据其所处岗位、工作年限、绩效考核结果确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	941.97
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	290.04

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第四次会议	2022 年 4 月 2 日	审议通过《关于参股设立安徽省邻利环保科技有限公司的议案》
第三届董事会	2022 年 4 月	审议通过 1.《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》； 2.

第五次会议	18 日	《关于公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告的议案》；3. 《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》；4. 《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》；5. 《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》；6. 《关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》；7. 《关于公司 2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；8. 《关于公司 2022 年度董事、监事和高级管理人员薪酬方案的议案》；9. 《关于募投项目延期的议案》；10. 《关于向银行申请综合授信额度的议案》；11. 《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》；12. 《关于购买董监高责任险的议案》；13. 《关于提请召开 2021 年年度股东大会的议案》
第三届董事会第六次会议	2022 年 4 月 29 日	审议通过《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》
第三届董事会第七次会议	2022 年 6 月 20 日	审议通过 1. 《关于变更注册地址及修订〈公司章程〉的议案》；2. 《关于制定和修订公司内部管理制度的议案》；3. 《关于提请召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》
第三届董事会第八次会议	2022 年 8 月 30 日	审议通过 1. 《关于公司 2022 年半年度报告及其摘要的议案》；2. 《关于公司 2022 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》
第三届董事会第九次会议	2022 年 10 月 28 日	审议通过 1. 《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》；2. 《关于为参股公司贷款提供担保及反担保的议案》；3. 《关于提请召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十次会议	2022 年 11 月 14 日	审议通过 1. 《关于为参股公司借款提供担保的议案》；2. 《关于提请召开公司 2022 年第四次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十一次会议	2022 年 12 月 16 日	审议通过《关于增加公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨明	否	8	8	0	0	0	否	5
周强	否	8	8	0	0	0	否	5
张云霞	否	8	8	0	0	0	否	5
杨龙	否	8	8	3	0	0	否	5
朱海生	否	8	8	5	0	0	否	5
刘路	否	8	8	8	0	0	否	5
刘桂建	是	8	8	6	0	0	否	5
徐淑萍	是	8	8	7	0	0	否	5
许春芳	是	8	8	7	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0

通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

九、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	许春芳、徐淑萍、张云霞
提名委员会	徐淑萍、刘桂建、周强
薪酬与考核委员会	刘桂建、许春芳、杨龙
战略委员会	杨明、周强、刘桂建

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 18 日	1. 关于公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告的议案；2. 关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案；3. 关于续聘 2022 年度审计机构的议案	一致通过并同意提交公司董事会审议	无
2022 年 4 月 29 日	1. 关于公司 2022 年第一季度报告的议案	一致通过并同意提交公司董事会审议	无
2022 年 8 月 30 日	1. 关于公司 2022 年半年度报告及其摘要的议案	一致通过并同意提交公司董事会审议	无
2022 年 10 月 28 日	1. 关于公司 2022 年第三季度报告的议案	一致通过并同意提交公司董事会审议	无

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 18 日	1. 《关于公司 2022 年度董事、监事和高级管理人员薪酬方案的议案》	一致通过并同意提交公司董事会审议	无

(4). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 18 日	1. 《关于制定公司 2022 年度发展规划的议案》	一致通过并同意提交公司董事会审议	无

(5). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	577
主要子公司在职员工的数量	344
在职员工的数量合计	921
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	544
销售人员	82
技术人员	197
财务人员	22
行政人员	76
合计	921
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	57
本科	300
大专及以下	564
合计	921

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据所处地区及行业的特点，结合公司实际情况，提供有竞争力的薪酬标准，制订与公司效益和员工个人绩效表现挂钩的薪酬体系。员工薪酬分为月度综合薪酬和年度绩效奖金两部分，考核指标与个人业绩表现和公司经营指标同时挂钩，既体现多劳多得的分配原则，且能最大限度调动员工的工作积极性和主人翁意识。同时，公司注重员工关怀与保障，依法为员工缴纳五险一金，提供免费食宿、通讯补贴、交通补贴、节日礼金、入职体检、带薪休假等福利，为公司吸引人才和留住人才，提供持续保障。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司高度重视员工的成长和人才队伍的建设，搭建了丰富多样的学习平台，依据公司发展目标及员工培养计划，持续加大人才的培养力度。公司人力资源部每年制定年度培训计划，充分关注和满足不同层级不同岗位的需求。公司培训采取内训和外训相结合的形式，定期开展的内部培训包括新员工入职培训、企业文化培训、管理者提升培训、员工技能培训、专业技术知识培训等多项内容。同时，公司积极鼓励员工进行专业岗位培训和学历提升培训。通过培训不断提高员工的专业胜任能力和职业素养，在促进员工个人长远良好发展的同时，增强员工的归属感和满意度，提升公司软实力与综合竞争力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、 现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的有关规定，公司已在《公司章程》中对利润分配的原则及形式、现金分红政策、利润分配方案的决策机制和程序及利润分配政策的调整等事项进行了明确。

2、 2021 年度利润分配方案执行情况

公司第三届董事会第五次会议和 2021 年年度股东大会分别审议通过了《关于 2021 年度利润分配方案的议案》，决定向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税）。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 131,689,675 股，以此计算合计拟派发现金红利 15,802,761.00 元（含税），占 2021 年度归属于母公司股东净利润的 31.53%；不送红股、不以资本公积转增股本。本利润分配方案已于 2022 年 6 月 16 日实施完毕。

3、 2022 年度利润分配预案

公司 2022 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.04 元（含税）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 131,689,675 股，以此计算合计拟派发现金红利 13,695,726.20 元（含税），占 2022 年度归属于母公司股东净利润的 30.08%；不送红股、不以资本公积转增股本。

本利润分配预案已经公司第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议通过，尚需提交 2022 年年度股东大会审议通过后实施。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.04
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	13,695,726.20
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	45,527,923.12
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.08
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	13,695,726.20

合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	30.08
--	-------

十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

适用 不适用

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员薪酬采用年薪制，由月度综合薪酬和年度绩效薪酬等构成。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定高级管理人员的薪酬标准及考核评价办法，明确高级管理人员的月度综合薪酬与年度绩效薪酬的考核标准并进行考核。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、董事会的决策框架内，不断优化日常管理与生产业务体系，持续加强内部管理，积极完成报告期内董事会交办的各项任务。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规和公司章程的规定，建立了较为完善的内部控制体系和治理体系，设立了股东大会、董事会、经营管理层等组织机构并制定了组织制度及其他内部管理制度。公司董事会已设立四个专门委员会，即战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。专门委员会在董事会授权下开展工作，权责明晰，运作有效，为董事会的决策提供意见和建议。

公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求开展内控评价工作，内部控制制度执行有效，内部控制体系运行良好，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告真实可靠等控制目标的实现，报告期内未发现财务报告及非财务报告存在重大、重要缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司制定了《控股子公司管理办法》、《印章管理办法》、《对外担保管理制度》等内部控制制度，规范子公司对外担保、签订重大合同等行为；定期取得各子公司月度财务报表和经营管理分析资料，加强财务控制和业务管理，及时检查、了解各子公司经营及管理状况；制定委派和轮岗制度，对各子公司重要部门、岗位的关键管理人员实行委派制并定期实施轮换；对各子公司进行定期内部审计等。上述各项制度的建立有力地保障了公司经营目标实现和管理风险的控制。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

会计师事务所认为，通源环境于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司按照《中国证监会关于开展上市公司治理专项行动的通知》的要求，对照上市公司治理专项自查清单，深入开展了专项自查工作，认真梳理查找存在的问题，进一步规范并完善了公司治理结构和内控体系。

通过自查，公司发现以下两项问题：1、公司原预计 2021 年度与关联方崇左市金投环境水务有限公司交易金额为 1500 万元，截至 2021 年 9 月末已完成 1,421.74 万元。后应项目业主方要求，于 2021 年末加快施工进度，因此公司于 2021 年底召开董事会并于 2022 年初召开股东大会，审议通过了《关于增加公司 2021 年度日常关联交易预计额度和 2022 年日常关联交易预计的议案》，拟新增与崇左金投的关联交易预计 2500 万元。该关联交易存在交易金额超出审批额度范围，未及时履行补充审议程序的情况。2、2021 年 5 月 7 日，公司财务中心发现开立于中信银行股份有限公司合肥经开区支行的募集资金理财产品专用结算账户 350 万元资金被冻结，但未查明被冻结原因，因此未及时履行信息披露程序。2021 年 6 月 24 日，公司收到宿州市埇桥区人民法院送达的《民事裁定书》，获悉该 350 万元资金被冻结系因与宿州市锦杰环保科技有限公司合同纠纷一案，原告方要求公司支付服务费用 300 万元及相关利息，并向宿州市埇桥区人民法院提出诉前保全申请所致。公司在收到《民事裁定书》后及时披露了《关于募集资金理财产品专用结算账户部分资金被冻结的公告》。上述问题均已完成整改。

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司高度重视ESG工作，持续不断关注环境保护、社会责任及公司治理情况，将可持续发展理念融入日常经营管理，实现提高经济绩效与履行社会责任、环境责任的和谐统一，平衡发展。

在环境责任方面，公司本着节约能源，保护环境，绿色生产的发展理念，将绿色环保融入企业的生产经营中，严格按照环境保护相关法律法规的要求进行生产经营活动，公司在多年的实践中，积累了丰富的行业经验，实现各环节的有机协调配合，在关键环节不断降本增效。

在社会责任方面，公司自成立以来，积极履行社会责任，以实际行动回馈社会。随着公司规模不断扩大，各类岗位需求也得到相应增长，创造了更多的就业机会，为地区的稳定发展做出贡献。公司不断建立和完善培训、薪酬、绩效和激励机制，为员工提供良好的工作环境和畅通的职业发展通道，对在职工进行持续性的知识和技能培训，组织开展素质拓展活动，丰富员工业余生活。

在企业治理方面，公司建立、健全了治理结构，不断完善股东大会、董事会、监事会和管理层的运行机制，公司以规范治理为目标，顺应政策更新，规范公司治理结构。同时，公司加强信息披露，加强投资者关系管理，持续提高信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的利益。

未来，公司将严格履行证监会加强对企业 ESG 实践的要求，不断加强董事会和管理层对ESG管理的学习和培训，多向其他优秀的同行业公司汲取ESG管理经验，不断提升ESG管理水平，共同持续推动环境价值、社会价值、经济价值的协同发展，为行业可持续发展、资本市场高质量发展和社会发展增砖添瓦。

二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	不适用

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

1. 排污信息

适用 不适用

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司子公司通源达、爱维斯、万山医废和西藏通源属于环境保护部门公布的重点排污单位，具体信息如下：

公司名称	类别	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	超标排放情况	执行的污染物排放标准
通源达	废气	硫酸雾、氨、颗粒物、锰及其化合物	无组织、有组织	2	无	《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）
	废水	化学需氧量、悬浮物、pH、氨氮、动植物油、五日生化需氧量、总磷	间断排放、流量稳定	1	无	《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）、城北污水厂接管标准
	固废	废滤布、废包装材料、废机油	委托有资质单位处理处置	/	无	《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）

		滤渣、废含油抹布、生化垃圾	滤渣进行综合利用, 废含油抹布、生化垃圾委托环卫部门处理	/	无	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)
爱 维 斯	废气	烟尘、一氧化碳、二氧化硫、氯化氢、氮氧化物、氟化氢、汞及其化合物、镉及其化合物、砷、镍及其化合物、铅及其化合物、铬、锡、锑、铜、锰及其化合物、二噁英类、挥发性有机物、颗粒物、非甲烷总烃、氨(氨气)、硫化氢	有组织、无组织	5	无	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)
	废水	COD、SS、氨氮	生活污水排放口连续排放	1	无	《污水综合排放标准》
	噪声	厂界噪声	/	/	无	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)
万 山 医 废	有组织废气	二氧化硫、氮氧化物、烟尘(颗粒物)、氯化氢、一氧化碳、氟化氢、二噁英、汞及其化合物、镉及其化合物、砷及其化合物、镍及其化合物、铅及其化合物、铬、锡、锑、铜、锰及其化合物	有组织高空排放	1	无	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)
	无组织废气	挥发性有机物、颗粒物、氯化氢、氟化物、氨、硫化氢、臭气浓度	无组织排放	4	无	《大气综合排放标准》(GB16297-2002)
	废水	PH、五日生化需氧量、化学需氧量、氨氮、氟化物、粪大肠菌群数、总余氯、流量、总铅、总镉、总汞、总砷、总铬、六价铬	管道排放至城市污水管网	1	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	噪声	厂界噪声	无组织排放	4	无	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)
西 藏 通 源	废气	氨、硫化氢、颗粒物	无组织	/	无	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)二级标准、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
	废水	COD、BOD5、NH3、粪大肠菌群、氰化物、游离	季度/次, 预处理后转运	/	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)

	氯、挥发酚、石油类、动植物油、重金属、悬浮物	至污水处理 厂处置			
--	------------------------	--------------	--	--	--

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，上述各子公司污染防治设施的建设较为完善，并由专人负责环保设施的检查和操作，运作规范正常，各类污染物排放能够满足相关标准要求，对环境的影响轻微。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司名称	项目名称	环评批复文号	排污许可证编号
通源达	年产一万吨硫酸锰、五千吨碳酸锰技术改造项目	安环[2020]9号	91340124MA2MQE9AX2001V
爱维斯	新建 60000 吨/年废油再生工程项目	环建审[2015]335号	91340764597085544Q001V
万山医废	巢湖市医疗废物集中处置工程项目	环控函[2006]229号	91340181781094643001V
西藏通源	日喀则地区医疗废物处置中心	藏环发[2008]231号	91540200MA6T35KF4E002R

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

上述各子公司均已根据《突发环境事件应急管理办法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》等相关法律法规要求，制定了《突发环境事件应急预案》，并呈报当地生态环境管理部门备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

报告期内，上述各子公司均已根据相关法律法规及技术要求，制定了环境自行监测方案，自行监测项目监测结果均为达标。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

西藏通源因“未按照国家环境保护标准的防护措施，无周转箱将感染性和损伤性医疗废物超过规定时间混合贮存至冷藏室”，违反了《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第一百一十二条第六项的规定。日喀则市生态环境局于 2022 年 5 月 20 日出具“日环罚[2022]12 号”《行政处罚决定书》，做出罚款 22.5 万元的处罚决定。

(三) 资源能耗及排放物信息

√适用 □不适用

公司属于低能耗环保企业，经营中主要涉及的能源消耗主要为水、电能。除上述单独披露的重点排污单位子公司外，公司生产经营过程中有少量的废水、废气、固体废弃物和噪声产生。以上污染物均严格按照国家标准处理，不对周边环境产生不利影响。

1. 温室气体排放情况

□适用 √不适用

2. 能源资源消耗情况

√适用 □不适用

公司属于低能耗环保企业，经营中主要涉及的能源消耗主要为水、电能。

3. 废弃物与污染物排放情况

√适用 □不适用

除上述披露的重点排污单位子公司外，公司其他正在运营的项目子公司产生的主要污染物的排放量为废气、废水、固废（一般固废、污泥等）和噪声。公司根据实际需要置备了必要的环保设施，环保设施运行状况良好，处理能力均满足排放量的要求。

公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

为了全面做好公司环保管理工作，不断加强环境风险管理，公司严格遵守《环境保护法》、《环境影响评价法》及《固体废物污染环境防治法》等法律法规要求，建立健全环保责任制及管理制度，设置了专门的安环部门，配备专职人员负责环境管理，对环保工作进行监督、指导，确保公司环境管理体系的有效运行和环境管理的持续改善，最大限度降低对公众和环境的影响。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司积极响应国家“双碳”目标，将低碳、环保、绿色可持续发展理念融入到企业日常管理中，并倡导全员参与环境管理，提高员工环保意识，注重培养员工养成良好的环保习惯，并积极推广绿色办公、节约用电用水、绿色出行等环保办公活动，努力实现资源及能源消耗最小化，降低碳排放。

具体说明

□适用 √不适用

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

□适用 √不适用

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司是一家专注于固废污染综合整治、污泥污水及水环境综合整治和环境修复业务的高新技术企业，主要为地方政府部门及下属单位、大型企业等客户提供集方案设计、装备研制、项目建设、运营服务为一体的环境整体解决方案，以优质的产品和服务切实履行环境责任，为保护生态、防治污染做出积极贡献。在履行自身职责的同时，公司始终不忘关注和支持环保行业发展，积极履行社会责任。广泛参加社会公益事业，连续多年向阿拉善 SEE 公益组织捐款，在“世界地球日”和“六五环境日”面向社会组织开展各类环境宣传活动，传播环保的理念、普及环保知识，提升公众的环境保护意识。

三、社会责任工作情况

(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

2022 年，公司努力克服国内外经济下行及行业市场竞争日趋激烈的不利因素，秉承“责任铸就、境善境美”的企业价值理念，坚持既定战略目标，扎实推进各项工作，促进公司稳定健康发展。经过多年的发展，公司在固废处置和水环境治理业务领域已积累了丰富的项目管理经验和成功案例，品牌地位得到进一步巩固。公司在夯实巩固安徽省内市场的优势地位的同时，适时调整营销思路，整合优势资源，优化布局、聚焦重点、抢抓机遇，针对重点区域市场，建立与客户间的战略合作伙伴关系，进一步提高市场占有率。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	10	巢湖市红十字会、江西省红十字基金会
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）	10	北京市企业家环保基金会、阿拉善 SEE 生态协会
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

公司致力于提升企业的社会价值，践行绿色使命。公司积极组织和参加环保行业各项公益活动，连续多年向阿拉善 SEE 公益组织和北京市企业家环保基金会捐款，共同推动环保产业的发展及人类自然社会环境的改善。报告期内，公司向巢湖市红十字基金会捐款 9 万元，用于支持贫困大学生就学；向江西省红十字基金会捐款 1 万元，用于九江市柴桑区的“免费午餐”公益项目。

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

(三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，注重公司的规范化运营。以《公司章程》为基础，建立健全内部各项管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定。

为了加强股东和公司沟通的效率，派专人接听投资者热线，按时查阅投资者公共邮箱，及时回复上证“e 互动”平台的投资者提问，严格按照法律法规的要求及时召开股东大会及相关业绩说明会，保证投资者跟公司沟通渠道的畅通。

(四) 职工权益保护情况

公司严格遵守《劳动法》等法律法规，不断健全人力资源管理体系、完善薪酬及激励机制，为员工制订必要的社会保障计划，依法为员工缴纳五险一金，为员工创造安全、舒适的工作环境。

公司建立了完善的薪酬福利制度，设立了不同岗位的薪酬等级，不定期组织技能评定，根据员工技能提升进行定级调整和薪资调整，激发员工的积极主动性，开发个人潜能。公司每年开展优秀员工评选工作，对优秀员工给予奖励和宣传。公司已连续多年被评为“安徽企业最佳雇主”

称号。另外，公司成立工会，任命了工会主席，选举了职工代表等，进一步保障员工的合法权益。

员工持股情况

员工持股人数（人）	12
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	1.30
员工持股数量（万股）	252.34
员工持股数量占总股本比例（%）	1.92

注：以上员工持股不包含公司上市后员工自行从二级市场购买的公司股份。

(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司建立了完善的供应商管理体系，对于原材料采购，通过建立合格供应商名录对供应商进行动态更新管理；对于业务分包采购，公司加强对分包单位的工作质量、安全、进度的监管力度，保障业务质量。公司按照合同约定及时付款，与供应商保持良好的合作关系。公司高度重视产品和服务质量，始终把客户利益放在第一位，通过严格项目进度管控、不断提高项目质量和服务意识，增强客户满意度。报告期内，亳州市循环经济产业园垃圾应急填埋和飞灰填埋项目荣获“黄山杯”奖；淮南市凤台县乡镇水环境综合治理提质增效工程（一期）项目被评为全国村镇污水处理优秀案例。公司将不断完善经营管理和业务流程，能够充分保障供应商、客户和消费者的合法权益。

(六) 产品安全保障情况

公司导入 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 GB/T28001 职业健康安全管理体系多年，通过开展日常专项检查、安全生产检查等活动，对发现的安全隐患进行整改；通过开展岗位培训和合理化建议等持续改善生产各环节，降低安全风险。报告期内，公司未出现重大产品安全事故或质量纠纷。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

四、其他公司治理情况

(一) 党建情况

适用 不适用

公司党总支成立于 2016 年 12 月，隶属安徽省合肥市包河区常青街道，党总支班子成员 5 人，下设一支部、二支部，共有党员 63 人。

公司坚持把党建工作与企业文化建设互通共融，深化开展企业精神文明建设。2022 年，公司党总支不定期组织开展党务知识、经营管理、安全生产等方面的集中学习，广泛动员开展交流讨论、知识竞赛、主题演讲等丰富多彩的活动，并邀请公司中高层管理人员、专家学者、上级党组织干部指导或授课，充分发挥党组织的战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用，凝聚企业发展合力，打造非公企业党建的样本。党组织围绕经营抓党建促发展的工作思路，推动党建工作与生产经营深度融合、同频共振，荣获市级“双强六好”非公企业党组织荣誉称号。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	2	公司在上证路演中心召开了 2021 年度业绩说明会以及 2022 年第三季度业绩说明会
借助新媒体开展投资者关系管理活动	1	公司在深圳市全景网络有限公司提供的网上平台参加了安徽上市公司 2022 年投资者集体接待日活动暨 2022 年半年度业绩说明会活动
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	公司网址 http://www.ahtongyuan.com

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司高度重视投资者关系管理工作，安排专人负责开展投资者关系管理日常工作。为及时了解投资者需求和市场反馈，公司通过邮件、投资者来电、上证 e 互动、业绩说明会等多形式来倾听投资者声音。报告期内，公司举办了 2021 年度业绩说明会、2022 年第三季度业绩说明会，参加了安徽上市公司 2022 年投资者集体接待日活动暨 2022 年半年度业绩说明会活动，对投资者关注的问题集中解答，增进投资者对公司的了解，切实加强中小投资者权益保护。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司建立健全了信息披露相关的内部制度，并加强对董监高和内部员工的培训，通过制度建设和流程管理充分保障公司信息披露的合法合规性。公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），保障信息披露的真实、准确、及时和完整，确保所有股东公平获取公司相关信息。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

公司高度重视知识产权和关键技术信息的安全保护。公司设立了专门的知识产权管理部门，对公司专利、商标、软件著作权等知识产权进行统一的申报、管理和维护，形成了较为完善的知识产权管理体系。公司强化信息化管理工作，IT 相关部门通过规范化技术手段管理公司各类系统，对公司保密信息文件进行了加密管理，从而为公司的研发、管理活动等提供安全、高效的数据信息服务。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

公司目前董事会成员中有机构投资者推荐董事人选 2 名，公司的机构投资者及由其推荐的公司董事均按照《公司章程》以及三会议事规则的规定履行其职责，参与公司的各项经营决策，保证了公司治理的规范性和有效性。

(六) 其他公司治理情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杨明	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份；在本人股份锁定期满后，担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人持有的公司股份；本人作为核心技术人员，所持公司首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；本人在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持的，减持价格将不低于发行价（如因公司上市后发生除权、除息等事项的，应作相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，其持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人不减持发行人股份；锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2020 年 5 月 8 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	杨宁	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份；本人在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持的，减持价格将不低于发行价（如因	2020 年 5 月 8 日；自公司上	是	是	不适用	不适用

			公司上市后发生除权、除息等事项的，应作相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，其持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。	市之日起 36 个月				
股份限售	源通投资		自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份；本企业在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持的，减持价格将不低于发行价（如因公司上市后发生除权、除息等事项的，应作相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，其持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；锁定期满后，本企业拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。	2020 年 5 月 8 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	中安投资、黄山毅达		自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，且自登记成为公司股东之日起（2019 年 12 月 30 日）36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。锁定期满后，本企业拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。	2020 年 5 月 8 日；自工商登记之日起（2019 年 12 月 30 日）36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	中科光荣		自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，且自登记成为公司股东之日起（2019 年 12 月 30 日）36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业通过增资方式取得的公司 39.5778 万股股份，也不由公司回购该部分股份；自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业通过受让方式取得的公司 100.00 万股股份，也不由公司回购上述股份。锁定期满后，本企业拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。	2020 年 5 月 8 日；自工商登记之日起（2019 年 12 月 30 日）36 个月	是	是	不适用	不适用

股份限售	周强、张云霞、杨龙	本人作为源通投资的合伙人，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人或源通投资回购其股份。在任职期间每年转让发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份；本人在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持的，减持价格将不低于发行价（如因公司上市后发生除权、除息等事项的，应作相应调整）。公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。如发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人不减持发行人股份。锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2020 年 5 月 8 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	张娜、梁德珍、李恩胜	本人作为源通投资的合伙人，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人或源通投资回购其股份。在任职期间每年转让发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。如发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人不减持发行人股份。锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2020 年 5 月 8 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	刘帮樑	本人作为源通投资的合伙人，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人或源通投资回购其股份。在任职期间每年转让发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。本人作为核心技术人员，所持公司首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。本人在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持的，减持价格将不低于发行价（如因公司上市后发生除权、除息等事项的，应作相应调整）。公司上市后 6 个月内，如公司股票连续	2020 年 5 月 8 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

		20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。如发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人不减持发行人股份。锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。					
股份限售	杨远琴	本人自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2020 年 7 月 15 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	杨明、杨宁、杨龙、杨远琴及源通投资	1、本人/本企业在所持公司股票锁定期届满后的两年内拟减持的，减持价格将不低于公司股票首次公开发行价格（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）；如在锁定期满后，本人/本企业拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定，审慎制定股份减持计划，明确并披露发行人的控制权安排，保证发行人持续稳定经营。2、本人/本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，将提前 3 个交易日公告减持计划，减持将通过上海证券交易所以竞价交易、大宗交易或证券监管部门认可的其他方式依法进行。3、如违反上述承诺，本人/本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，同时，本人/本企业违反前述承诺所获得的减持收益归公司所有。	2020 年 5 月 8 日；锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司及控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	公司股票自上市之日起三年内，如出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期定期报告披露的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/期末公司股份总数）情形时（若发生除权除息等事项的，价格作相应调整），公司将启动本预案以稳定公司股价。	2020 年 5 月 8 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	公司、杨明	本公司/本人保证本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行	2020 年 5 月 8 日；长期有效	否	是	不适用	不适用

		上市的，本公司及本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。						
其他	杨明	(1) 不越权干预公司经营管理活动。(2) 不侵占公司利益。(3) 忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法利益。如本人违反已做出的填补被摊薄即期回报措施切实履行的相关承诺，将无条件接受公司根据中国证监会、上海证券交易所的相关规定对本人的失信行为进行的处理。	2020 年 5 月 8 日； 长期有效	否	是	不适用	不适用	
其他	董事、高级管理人员	(1) 不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。(2) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如本人违反已做出的填补被摊薄即期回报措施切实履行的相关承诺，将无条件接受公司根据中国证监会、上海证券交易所的相关规定对本人的失信行为进行的处理。	2020 年 5 月 8 日； 长期有效	否	是	不适用	不适用	
分红	公司	1、如公司本次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市的申请取得中国证监会同意注册，则公司公开发行股票前实现的滚存利润由发行后的公司新老股东按照持股比例共享。2、依据《公司章程（草案）》作出决策和进行利润分配，严格实施《公司上市后未来三年股东回报规划》，实施积极的利润分配办法，增强公司现金分红的透明度，保护投资者利益。3、如果公司上市后未履行或者未完全履行上述承诺，公司将愿意承担一切法律责任。	2020 年 5 月 8 日； 长期有效	否	是	不适用	不适用	
分红	杨明、董事、监事、高级管理人员	1、本人将采取一切必要的合理措施，促使发行人按照股东大会审议通过的分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。2、本人采取的措施包括但不限于：（1）根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；（2）在审议发行人利润分配预案的股东大会/董事会/监事会上，本人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；（3）督促发行人根据相关决议实施利润分配。	2020 年 5 月 8 日； 长期有效	否	是	不适用	不适用	

其他	公司	1、《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任；2、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在该事项经有权机关认定之日起 30 日内依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定；3、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，在该事项经有权机关认定之日起 30 日内，本公司将在股东大会审批批准回购方案后依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按公司股票首次公开发行价格加计同期银行存款利息。若回购时，法律法规及中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件有新规定的，从其规定。	2020 年 5 月 8 日； 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	杨明	1、《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任；2、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该事项经有权机关认定之日起 30 日内依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定；3、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的情形，则本人承诺督促公司依法回购其首次公开发行的全部新股。	2020 年 5 月 8 日； 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	董事、监事、高级管理人员	1、《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任；2、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该事项经有权机关认定之日起 30 日内依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。	2020 年 5 月 8 日； 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司	发行人将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本公司未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施本公司股票交易而遭受	2020 年 5 月 8 日； 长期有效	否	是	不适用	不适用

		的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；3、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日起 12 个月期间内，本公司将不发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换公司债券及证券监督管理部门认可的其他证券品种；4、自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不以任何形式向董事、监事、高级管理人员增加薪酬或津贴。					
其他	杨明	如本人未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、通过发行人及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、本人向投资者提出可以保障中小投资者权益的补充承诺或替代承诺，并需要根据提交发行人股东大会审议；3、本人违反承诺所得收益将归属于发行人，同时本人所持发行人的股票锁定期延长至本人完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日；4、本人以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施发行人股票交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本人与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。	2020 年 5 月 8 日； 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	董事、监事、高级管理人员	如本人未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、通过发行人及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向投资者提出可以保障中小投资者权益的补充承诺或替代承诺，并需要根据提交发行人股东大会审议；3、本人违反承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，依法对发行人或投资者予以赔偿；4、本人所持发行人的股票锁定期延长至本人完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日；5、本人完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本人将不以任何方式要求发行人增加薪酬或津贴，不以任何形式接受发行人增加支付的薪酬或津贴。	2020 年 5 月 8 日； 长期有效	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	杨明	1、本人目前不存在直接或间接经营任何与股份公司及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争业务的企业，也未参与投资任何与股份公司及其控股子公司生产经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、自承诺函签署之日起，本人不直接或间接经营任何与股份公司及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争业务的企业，也不参与投资任何与股份公司及其控股子公司生产经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；	2020 年 5 月 8 日； 长期有效	否	是	不适用	不适用

		3、本人不利用股份公司控股股东/实际控制人的地位从事任何有损于股份公司生产经营活动；4、如果因未能履行上述承诺而给股份公司造成损失的，本人将给予全部赔偿。						
解决关联交易	杨明、源通投资、董事、监事、高级管理人员	①本人/本企业将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，不利用本人/本企业在发行人中的地位，为本人/本企业、本人/本企业控制的除发行人及其控股子公司以外的企业，在与发行人或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益；②如果本人/本企业、本人/本企业控制的除发行人及其控股子公司以外企业与发行人或其控股子公司不可避免地出现关联交易，本人/本企业将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使发行人股东大会、董事会作出损害发行人及其他股东合法权益的决议；③发行人或其控股子公司与本人/本企业、本人/本企业控制的除发行人及其控股子公司以外的企业之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行，确保交易价格公允，不损害发行人及其控股子公司的合法权益；④如本人/本企业违背承诺，本人/本企业愿向发行人赔偿一切直接和间接损失。	2020年5月8日；长期有效	否	是	不适用	不适用	
其他	杨明	如因发行人及下属子公司未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金而产生的补缴义务及如因未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金而遭受的任何罚款或损失，由本人承担。	2020年5月8日；长期有效	否	是	不适用	不适用	

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90.00
境内会计师事务所审计年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	宁云，蒋伟，朱迎弟
境内会计师事务所注册会计师审计年限	1, 3, 1
境外会计师事务所名称	/
境外会计师事务所报酬	/

境外会计师事务所审计年限	/
境外会计师事务所注册会计师姓名	/
境外会计师事务所注册会计师审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	30.00
财务顾问	/	/
保荐人	国元证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

与日常经营相关的关联交易详见“第十节 财务报告”中的“十二、关联方及关联交易”。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
通源科技	合肥知博精密制造有限公司	合肥市肥西县紫蓬工业园紫二路与蓬二路交口西南角 1# 厂房	193.60	2019.4	2024.4	30.00	/	/	否	无

租赁情况说明

无

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	泰达通源	1,500.00	2019.12.16	2019.12.16	2024.12.16	连带责任担保		否	否			是	参股子公司
公司	公司本部	东华通源	7,800.00	2020.6.30	2020.6.30	2030.6.29	连带责任担保	东华通源39%股权	是	否			是	参股子公司
公司	公司本部	安徽环境科技集团股份有限公司	4,800.00	2020.8.22	2020.8.22	2033.8.19	一般担保		否	否			是	其他关联人
公司	公司本部	安徽环境科技集团股份有限公司	2,400.00	2021.6.21	2021.6.21	2034.7.21	一般担保		否	否			是	其他关联人
公司	公司本部	广投资本管理集团有限公司	975.00	2021.9.2	2021.9.9	2022.6.25	连带责任担保	广西金投16.63%股权	是	否			是	其他关联人
公司	公司本部	广西投资集团融资担保有限公司	325.00	2022.1.7	2022.1.7	2023.1.6	连带责任担保		否	否			是	其他关联人
公司	公司本部	广投资本管理集团有限公司	1,625.00	2022.1.25	2022.1.25	2023.1.24	连带责任担保	广西金投15.87%股权	否	否			是	其他关联人
公司	公司本部	广西中小企业融资担保有限公司	325.00	2021.11.19	2022.6.20	2024.6.20	连带责任担保		否	否			是	其他关联人

公司	公司本部	东华通源	6,895.40	2022.11.30	2022.10.20	2030.5.24	连带责任担保	东华通源39%股权	否	否			是	参股子公司
公司	公司本部	广西中小企业融资担保有限公司	325.00	2022.12.9	2022.12.28	2023.12.21	连带责任担保		否	否			是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											9,495.40			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											18,195.40			
公司及其子公司对子公司的担保情况														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保		
公司	公司本部	吉安通源	控股子公司	452.00	2019.12.6	2019.12.6	2029.12.3	连带责任担保	否	否		否		
公司	公司本部	吉安通源	控股子公司	452.00	2019.12.6	2020.11.3	2029.12.3	连带责任担保	否	否		否		
公司	公司本部	叶集通源	控股子公司	1,942.00	2018.11.16	2018.12.17	2029.12.14	连带责任担保	否	否		否		
公司	公司本部	爱维斯	全资子公司	2,760.00	2019.2.2	2019.2.2	2024.2.2	连带责任担保	否	否		否		
公司	公司本部	爱维斯	全资子公司	1,340.00	2019.2.2	2019.12.6	2024.1.6	连带责任担保	否	否		否		
报告期内对子公司担保发生额合计											0.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）											6,946.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）											25,141.40			
担保总额占公司净资产的比例（%）											22.51			
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0.00			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											2,600.00			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0.00			

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2,600.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商产品	自有资金	0.00	1,000.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华泰证券	货币基金	1,000.00	2021/12/24	/	自有资金	/	合同约定	1.5%-2.5%			未到期	是	是	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首发	396,715,148.95	332,648,932.28	464,926,200.00	332,648,932.28	296,789,049.78	89.22	33,206,024.25	11.19

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额及形成原因
技术中心建设项目	不适用	首发	64,926,200.00	64,926,200.00	26,626,572.76	41.01	2022.12	否	否	注1	不适用	否	不适用
补充流动资金项目	不适用	首发	400,000,000.00	267,722,732.28	270,162,477.02	100.91	不适用	否	是	不适用	不适用	否	不适用

注1: 公司募投项目中“技术中心建设项目”可行性研究报告于2020年编制完成, 主要基于当时对环境修复及污染治理行业的发展状况, 结合公司当时研发工作的具体需要, 重点将该募投项目用于实验室软硬件设施提升、仪器设备采购、研发人员引进、环境修复及资源化利用技术研发。但随着近年来行业整体技术的进步以及公司项目经验的积累, 原可研报告中的部分内容已经难以满足公司环境修复与资源化利用领域的实际需求。此外, 因公司主营

业务分布范围较广，部分应用研发项目需要结合工程化应用。因此，公司拟优化调整募投项目“技术中心建设项目”的内部结构，并将达到预定可使用状态时间延长至 2024 年 12 月。上述事项已经公司第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议通过。

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

①公司于 2022 年 4 月 18 日召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意公司在募集资金用途及投资规模不发生变更的情况下，将募投项目“技术中心建设项目”达到预定可使用状态的日期延期至 2022 年 12 月。

②因宿州市锦杰环保科技有限公司与公司合同纠纷一案，公司在中信银行股份有限公司合肥经开区支行开立的募集资金理财产品专用结算账户资金于 2021 年 5 月 7 日被部分冻结，冻结金额为 350 万元。截至 2022 年 5 月 8 日，锦杰环保申请的诉前保全已经到期，公司募集资金理财产品专用结算账户被冻结的资金已解除冻结，并恢复正常使用。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
国元创投	1,646,120	1,646,120	0	0	首次公开发行战略配售限售股	2022.12.26
中安海外	4,361,478	4,361,478	0	0	首次公开发行限售股	2022.12.30
黄山毅达	1,010,000	1,010,000	0	0	首次公开发行限售股	2022.12.30
中科光荣	395,778	395,778	0	0	首次公开发行限售股	2022.12.30
合计	7,413,376	7,413,376	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	4,406
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	4,394
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 限售股份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
杨明	0	59,385,600	45.10	59,385,600	59,385,600	无	0	境内 自然 人
安徽源通股 权投资合伙 企业(有限 合伙)	0	11,959,200	9.08	11,959,200	11,959,200	无	0	境内 非国 有法 人
安徽省中安 海外技术引 进投资合伙 企业(有限 合伙)	0	4,361,478	3.31	0	4,361,478	无	0	境内 非国 有法 人
安徽高新金 通安益二期 创业投资基 金(有限合 伙)	0	4,000,000	3.04	0	4,000,000	无	0	境内 非国 有法 人
芜湖富海浩 研创业投资 基金(有限 合伙)	0	3,780,000	2.87	0	3,780,000	无	0	境内 非国 有法 人
海通兴泰 (安徽)新 兴产业投资 基金(有限 合伙)	-488,539	3,511,461	2.67	0	3,511,461	无	0	境内 非国 有法 人

宁波庐熙股权投资合伙企业（有限合伙）	0	3,000,000	2.28	0	3,000,000	无	0	境内非国有法人
合肥国耀伟业创业投资合伙企业（有限合伙）	0	2,200,000	1.67	0	2,200,000	无	0	境内非国有法人
安徽国耀创业投资有限公司	-3,000	2,017,000	1.53	0	2,017,000	无	0	境内非国有法人
虞玉明	2,016,123	2,016,123	1.53	0	2,016,123	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
安徽省中安海外技术引进投资合伙企业（有限合伙）	4,361,478	人民币普通股	4,361,478
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
芜湖富海浩研创业投资基金（有限合伙）	3,780,000	人民币普通股	3,780,000
海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	3,511,461	人民币普通股	3,511,461
宁波庐熙股权投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
合肥国耀伟业创业投资合伙企业（有限合伙）	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
安徽国耀创业投资有限公司	2,017,000	人民币普通股	2,017,000
虞玉明	2,016,123	人民币普通股	2,016,123
国元创新投资有限公司	1,646,120	人民币普通股	1,646,120
北京中科光荣创业投资中心（有限合伙）	1,395,778	人民币普通股	1,395,778
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨明系安徽源通股权投资合伙企业（有限合伙）实际控制人；合肥国耀伟业创业投资合伙企业（有限合伙）和安徽国耀创业投资有限公司为同一基金管理人管理的私募股权投资基金。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	杨明	59,385,600	2023.12.25	0	自上市之日起 36 个月
2	源通投资	11,959,200	2023.12.25	0	自上市之日起 36 个月
3	杨宁	655,200	2023.12.25	0	自上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		杨明系源通投资实际控制人，杨明和杨宁系夫妻关系。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
国元创新投资有限公司	2020 年 12 月 25 日	2022 年 12 月 25 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	战略配售投资者国元创新投资有限公司在本公司首次公开发行股票中跟投获配股票限售期为 24 个月，自公司公开发行股票在上交所上市之日起开始计算。	

(五) 首次公开发行战略配售情况

1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国元创新投资有限公司	保荐机构全资子公司	1,646,120	2022.12.26	0	1,646,120

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	杨明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

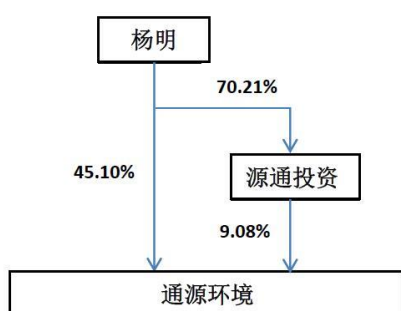
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	杨明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

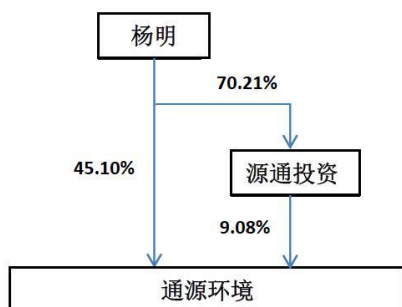
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2023] 230Z0696 号

安徽省通源环境节能股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽省通源环境节能股份有限公司(以下简称“通源环境”)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了通源环境 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于通源环境,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认

1、事项描述

参见财务报表附注三、27 收入确认原则和计量方法和合并财务报表项目注释五、44 营业收入的披露,2022 年度营业收入为 127,667.16 万元。由于营业收入是通源环境公司关键指标之一,可能存在通源环境管理层(以下简称“管理层”)为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括:

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性;

(2) 对于建造合同收入,获取重大建造合同,核对合同总收入,复核关键合同条款,并对合同情况执行函证程序;抽查项目成本预算资料,评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分,复核重大建造合同的实际成本和预算成本,是否存在重大差异;分析性复核重大建造合同收入、成本及毛利率波动情况;复核建造工程项目完工百分比计算表;选取样本对发生的工程施工成本进行测试;抽查大额项目的结算单据,核对与账面记录进度是否存在较大差异;选取工程项目,对工程形象进度进行现场查看,核对与账面记录进度是否存在较大差异;

(3) 对于产品销售和运营收入,检查产品销售收入相关的销售合同、销售发票、运单、客户签收单、结算单等资料,评估收入确认的真实性;

(4) 结合应收账款对主要客户实施独立函证程序,并进行访谈确认销售真实性;

(5) 对资产负债表日前后确认的收入执行抽样测试,以评估收入是否确认在恰当的会计期间。基于上述工作结果,我们认为相关证据能够支持管理层关于收入确认的判断及估计。

(二) 应收账款减值准备

1、事项描述

参见财务报表附注三、10 金融工具和合并财务报表项目注释五、4 应收账款的披露,截止 2022 年 12 月 31 日,通源环境的应收账款账面余额为 79,502.99 万元,坏账准备为 9,043.11 万元。管

理层于资产负债表日对应收账款进行减值测试时需要综合判断应收账款的可收回金额，因金额重大且涉及管理层对未来现金流量等的估计和判断，因此我们将应收账款减值准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款减值准备实施的相关程序主要包括：

- (1) 对通源环境应收账款管理相关内部控制的设计合理性和运行有效性进行评估和测试；
- (2) 获取管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率的依据，并结合信用风险特征及账龄分析，评价坏账准备计提的合理性；
- (3) 获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的回款时点，并与实际执行的回款时点进行比较分析；检查主要客户是否存在逾期情况，了解逾期的原因，并分析合理性；
- (4) 抽查通源环境与业主的工程进度联系单，结合累计回款，测试应收账款期末余额的准确性；
- (5) 对长账龄、逾期未回款的应收款项及交易对方出现财务问题回款困难的应收款项，复核其未来可能回款的金额，评估是否出现减值的迹象；
- (6) 执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款减值准备的判断及估计。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括通源环境 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估通源环境的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算通源环境、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通源环境的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对通源环境持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致通源环境不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就通源环境中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

2023 年 4 月 6 日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：安徽省通源环境节能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		444,155,141.96	354,747,564.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,208,526.02	10,002,043.89
衍生金融资产			
应收票据		6,582,514.24	24,392,929.20
应收账款		704,598,748.28	586,176,584.48
应收款项融资		3,148,146.17	2,335,871.19
预付款项		5,642,947.84	4,534,077.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		50,942,203.84	32,876,245.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		65,407,301.94	68,936,555.85

合同资产		206,481,573.04	152,983,371.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		4,925,315.55	3,835,831.74
其他流动资产		18,110,240.00	31,287,328.98
流动资产合计		1,520,202,658.88	1,272,108,404.52
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		101,152,142.93	101,941,791.13
长期股权投资		75,733,422.43	72,772,535.43
其他权益工具投资		50,331,928.07	25,698,931.80
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,936,041.38	2,070,619.82
固定资产		223,563,127.73	218,227,761.63
在建工程		138,654,771.71	97,447,115.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,401,391.44	5,682,459.70
无形资产		150,532,528.35	112,747,112.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,086,087.81	4,723,986.44
递延所得税资产		19,772,322.45	14,564,657.15
其他非流动资产		19,363,595.07	21,119,641.00
非流动资产合计		789,527,359.37	676,996,611.73
资产总计		2,309,730,018.25	1,949,105,016.25
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		98,273,403.40	52,804,428.49
应付账款		700,094,462.55	523,371,938.50
预收款项			
合同负债		25,796,732.90	22,731,761.03
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		33,634,916.98	29,340,246.96
应交税费		42,323,741.94	33,040,201.91
其他应付款		19,505,405.94	16,599,999.69
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		64,204,401.15	29,840,637.36
其他流动负债		37,882,386.23	24,472,559.14
流动负债合计		1,022,715,451.09	732,201,773.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		139,166,469.78	102,533,036.44
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,742,785.23	4,279,937.38
长期应付款		8,211,000.00	8,211,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		15,944,335.39	10,276,612.67
递延收益		3,192,382.65	3,372,235.17
递延所得税负债			3,379.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		170,256,973.05	128,676,200.93
负债合计		1,192,972,424.14	860,877,974.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		131,689,675.00	131,689,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		666,255,989.41	666,255,989.41
减：库存股			
其他综合收益		-5,309,896.39	-7,228,284.57
专项储备		705,586.99	580,944.76
盈余公积		36,707,812.21	33,886,830.89
一般风险准备			
未分配利润		279,647,498.41	252,743,324.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,109,696,665.63	1,077,928,480.38
少数股东权益		7,060,928.48	10,298,561.86
所有者权益（或股东权益）合计		1,116,757,594.11	1,088,227,042.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,309,730,018.25	1,949,105,016.25

公司负责人：杨明 主管会计工作负责人：张云霞 会计机构负责人：张云霞

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：安徽省通源环境节能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金		414,326,221.47	325,291,823.37
交易性金融资产		10,208,526.02	10,002,043.89
衍生金融资产			
应收票据		4,252,083.20	24,312,929.20
应收账款		767,411,891.76	614,843,299.67
应收款项融资		2,937,307.18	1,365,871.19
预付款项		4,937,151.30	3,499,357.41
其他应收款		148,615,632.19	122,325,642.58
其中：应收利息			
应收股利			2,559,642.51
存货		43,820,266.39	51,667,868.79
合同资产		206,481,573.04	152,983,371.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,873,683.72	754,686.62
流动资产合计		1,605,864,336.27	1,307,046,894.51
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		318,206,840.76	333,080,780.43
其他权益工具投资		50,331,928.07	25,698,931.80
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		38,744,388.54	11,938,149.92
在建工程		137,391,759.84	94,926,942.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			736,182.80
无形资产		59,614,470.84	59,006,587.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,461,912.80	2,514,513.12
递延所得税资产		23,331,633.35	17,026,421.07
其他非流动资产		24,170,514.59	21,113,623.32
非流动资产合计		654,253,448.79	566,042,132.81
资产总计		2,260,117,785.06	1,873,089,027.32
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		98,273,403.40	52,804,428.49
应付账款		697,311,057.73	508,746,761.39
预收款项			
合同负债		29,343,255.23	22,069,842.73
应付职工薪酬		29,568,344.60	26,103,397.83
应交税费		39,772,969.43	30,408,854.97
其他应付款		84,443,377.98	78,511,179.97

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,625,000.00	2,693,297.88
其他流动负债		35,333,995.17	23,967,393.97
流动负债合计		1,034,671,403.54	745,305,157.23
非流动负债：			
长期借款		113,276,604.97	33,004,333.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,686,771.14	746,606.67
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		116,963,376.11	33,750,940.00
负债合计		1,151,634,779.65	779,056,097.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		131,689,675.00	131,689,675.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		666,344,235.84	666,344,235.84
减：库存股			
其他综合收益		-5,309,896.39	-7,228,284.57
专项储备		705,586.99	580,944.76
盈余公积		36,707,812.21	33,886,830.89
未分配利润		278,345,591.76	268,759,528.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,108,483,005.41	1,094,032,930.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,260,117,785.06	1,873,089,027.32

公司负责人：杨明 主管会计工作负责人：张云霞 会计机构负责人：张云霞

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		1,276,671,575.65	962,288,251.40
其中：营业收入		1,276,671,575.65	962,288,251.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,197,461,400.63	914,529,991.74

其中：营业成本		1,029,533,846.95	757,948,422.11
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		6,436,752.07	4,834,834.96
销售费用		44,508,766.20	40,780,304.76
管理费用		70,465,050.34	71,287,369.82
研发费用		43,479,335.56	34,955,581.14
财务费用		3,037,649.51	4,723,478.95
其中：利息费用		7,954,820.01	9,520,671.44
利息收入		5,487,598.20	5,474,037.42
加：其他收益		8,537,472.14	2,745,891.37
投资收益（损失以“-”号填列）		3,043,382.52	14,935,400.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,043,382.52	13,230,920.20
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）		206,482.13	2,043.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-25,399,098.69	-27,349,618.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-14,678,866.48	-3,256,958.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		96,365.25	-44,793.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,015,911.89	34,790,224.73
加：营业外收入		19,855.56	20,092,674.73
减：营业外支出		848,897.79	570,795.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,186,869.66	54,312,104.03
减：所得税费用		8,211,574.32	7,661,457.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,975,295.34	46,650,646.06
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,975,295.34	46,650,646.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		45,527,923.12	50,127,570.35
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,552,627.78	-3,476,924.29

六、其他综合收益的税后净额		1,918,388.18	-7,228,284.57
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,918,388.18	-7,228,284.57
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		1,918,388.18	-7,228,284.57
（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		1,918,388.18	-7,228,284.57
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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			
（二）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		43,893,683.52	39,422,361.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		47,446,311.30	42,899,285.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,552,627.78	-3,476,924.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.35	0.38
（二）稀释每股收益(元/股)		0.35	0.38

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：杨明 主管会计工作负责人：张云霞 会计机构负责人：张云霞

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		1,205,617,254.07	911,832,489.28
减：营业成本		967,876,462.89	722,490,067.87
税金及附加		4,725,372.51	3,481,217.66
销售费用		39,098,709.71	38,982,041.59
管理费用		57,080,078.83	54,341,277.15
研发费用		42,087,702.99	33,415,281.87
财务费用		-2,011,501.75	-2,008,486.99
其中：利息费用		1,522,550.27	1,859,938.19
利息收入		4,074,693.21	4,516,610.29
加：其他收益		5,851,395.69	2,207,028.98
投资收益（损失以“-”号填列）		3,858,996.96	17,113,839.79

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,960,887.00	12,849,716.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		206,482.13	2,043.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-39,827,858.49	-38,248,516.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-31,993,683.37	354,438.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		43,432.44	66,515.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,899,194.25	42,626,440.98
加：营业外收入		1,735.83	7,000,001.59
减：营业外支出		570,488.56	431,759.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,330,441.52	49,194,683.40
减：所得税费用		6,120,628.33	4,349,361.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,209,813.19	44,845,321.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,209,813.19	44,845,321.50
（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		1,918,388.18	-7,228,284.57
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,918,388.18	-7,228,284.57
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		1,918,388.18	-7,228,284.57
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		30,128,201.37	37,617,036.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：杨明 主管会计工作负责人：张云霞 会计机构负责人：张云霞

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,151,369,506.24	679,431,631.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		17,467,767.28	437,768.66
收到其他与经营活动有关的现金		16,561,647.16	19,261,039.78
经营活动现金流入小计		1,185,398,920.68	699,130,439.94
购买商品、接受劳务支付的现金		764,392,763.19	608,165,551.38
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			
支付给职工及为职工支付的现金		138,123,323.90	128,968,634.09
支付的各项税费		66,036,230.44	35,166,165.17
支付其他与经营活动有关的现金		79,285,409.85	63,419,129.60
经营活动现金流出小计		1,047,837,727.38	835,719,480.24
经营活动产生的现金流量净额		137,561,193.30	-136,589,040.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,704,480.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		840,815.78	113,478.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		840,815.78	1,817,959.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,253,808.12	100,672,535.85
投资支付的现金		22,376,069.00	17,185,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		81,629,877.12	117,857,535.85

投资活动产生的现金流量净额		-80,789,061.34	-116,039,576.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		414,784.40	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		414,784.40	
取得借款收到的现金		121,100,000.00	34,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		121,514,784.40	34,900,000.00
偿还债务支付的现金		48,615,000.00	84,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,779,402.70	37,400,728.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		99,789.99	284,404.72
支付其他与筹资活动有关的现金		1,617,394.45	20,929,474.20
筹资活动现金流出小计		72,011,797.15	142,850,202.61
筹资活动产生的现金流量净额		49,502,987.25	-107,950,202.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		262,455,589.85	623,034,409.08
六、期末现金及现金等价物余额			
		368,730,709.06	262,455,589.85

公司负责人：杨明 主管会计工作负责人：张云霞 会计机构负责人：张云霞

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,085,553,875.90	608,660,209.56
收到的税费返还		212,013.02	386,835.81
收到其他与经营活动有关的现金		11,398,951.51	26,848,334.06
经营活动现金流入小计		1,097,164,840.43	635,895,379.43
购买商品、接受劳务支付的现金		748,411,150.86	582,141,655.95
支付给职工及为职工支付的现金		118,606,155.37	109,962,376.21
支付的各项税费		37,570,240.18	44,564,184.48
支付其他与经营活动有关的现金		72,251,438.27	100,994,726.37
经营活动现金流出小计		976,838,984.68	837,662,943.01
经营活动产生的现金流量净额		120,325,855.75	-201,767,563.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,457,752.47	1,704,480.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,432.44	88,398.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,501,184.91	1,792,878.95

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,939,157.15	54,144,105.19
投资支付的现金		31,246,481.42	27,385,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		87,185,638.57	81,529,105.19
投资活动产生的现金流量净额		-83,684,453.66	-79,736,226.24
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		121,100,000.00	34,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,322,025.87	
筹资活动现金流入小计		127,422,025.87	34,900,000.00
偿还债务支付的现金		22,275,000.00	67,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,193,046.91	29,572,527.30
支付其他与筹资活动有关的现金		18,693,441.22	20,929,474.20
筹资活动现金流出小计		58,161,488.13	117,502,001.50
筹资活动产生的现金流量净额		69,260,537.74	-82,602,001.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		232,999,848.74	597,105,640.06
六、期末现金及现金等价物余额			
		338,901,788.57	232,999,848.74

公司负责人：杨明 主管会计工作负责人：张云霞 会计机构负责人：张云霞

合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	131,689,675.00				666,255,989.41		-7,228,284.57	580,944.76	33,886,830.89		252,743,324.89		1,077,928,480.38	10,298,561.86	1,088,227,042.24
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	131,689,675.00				666,255,989.41		-7,228,284.57	580,944.76	33,886,830.89		252,743,324.89		1,077,928,480.38	10,298,561.86	1,088,227,042.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						1,918,388.18	124,642.23	2,820,981.32		26,904,173.52		31,768,185.25	-3,237,633.38	28,530,551.87	
(一)综合收益总额						1,918,388.18				45,527,923.12		47,446,311.30	-3,552,627.78	43,893,683.52	
(二)所有者投入和减少资本													414,784.39	414,784.39	
1.所有者投入的普通股													414,784.39	414,784.39	
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配								2,820,981.32		-18,623,749.60		-15,802,768.28	-99,789.99	-15,902,558.27	
1.提取盈余公积								2,820,981.32		-2,820,981.32					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配										-15,802,768.28		-15,802,768.28	-99,789.99	-15,902,558.27	
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							124,642.23					124,642.23		124,642.23	
1.本期提取							17,542,445.64					17,542,445.64		17,542,445.64	
2.本期使用							17,417,803.41					17,417,803.41		17,417,803.41	
(六)其他															
四、本期期末余额	131,689,675.00				666,255,989.41		-5,309,896.39	705,586.99	36,707,812.21		279,647,498.41		1,109,696,665.63	7,060,928.48	1,116,757,594.11

2022 年年度报告

项目	2021 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														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	131,689,675.00				666,255,989.41			480,469.20	29,402,298.74		234,755,118.44		1,062,583,550.79	14,059,890.87	1,076,643,441.66
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	131,689,675.00				666,255,989.41			480,469.20	29,402,298.74		234,755,118.44		1,062,583,550.79	14,059,890.87	1,076,643,441.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）															
（一）综合收益总额															
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
								4,484,532.15			-32,139,363.90		-27,654,831.75	-284,404.72	-27,939,236.47
								4,484,532.15			-4,484,532.15				

2022 年年度报告

3. 对所有者 (或股东)的 分配										-27,654,831.75		-27,654,831.75	-284,404.72	-27,939,236.47
4. 其他														
(四)所有者 权益内部结转														
1. 资本公积转 增资本(或股 本)														
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益														
6. 其他														
(五)专项储 备							100,475.56					100,475.56		100,475.56
1. 本期提取							12,862,945.83					12,862,945.83		12,862,945.83
2. 本期使用							12,762,470.27					12,762,470.27		12,762,470.27
(六)其他														
四、本期期末 余额	131,689,675.00				666,255,989.41		-7,228,284.57	580,944.76	33,886,830.89	252,743,324.89		1,077,928,480.38	10,298,561.86	1,088,227,042.24

公司负责人：杨明 主管会计工作负责人：张云霞 会计机构负责人：张云霞

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	131,689,675.00				666,344,235.84		-7,228,284.57	580,944.76	33,886,830.89	268,759,528.17	1,094,032,930.09
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	131,689,675.00				666,344,235.84		-7,228,284.57	580,944.76	33,886,830.89	268,759,528.17	1,094,032,930.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,918,388.18	124,642.23	2,820,981.32	9,586,063.59	14,450,075.32
(一) 综合收益总额							1,918,388.18			28,209,813.19	30,128,201.37
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,820,981.32	-18,623,749.60	-15,802,768.28
1. 提取盈余公积									2,820,981.32	-2,820,981.32	
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,802,768.28	-15,802,768.28
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

2022 年年度报告

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								124,642.23			124,642.23
1. 本期提取								17,542,445.64			17,542,445.64
2. 本期使用								17,417,803.41			17,417,803.41
(六) 其他											
四、本期期末余额	131,689,675.00				666,344,235.84		-5,309,896.39	705,586.99	36,707,812.21	278,345,591.76	1,108,483,005.41

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股 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	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年年末余额	131,689,675.00				666,344,235.84			480,469.20	29,402,298.74	256,053,570.57	1,083,970,249.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	131,689,675.00				666,344,235.84			480,469.20	29,402,298.74	256,053,570.57	1,083,970,249.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)							-7,228,284.57	100,475.56	4,484,532.15	12,705,957.60	10,062,680.74
(一) 综合收益总额							-7,228,284.57			44,845,321.50	37,617,036.93
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 所有者投入的普通 股											

2022 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,484,532.15	-32,139,363.90		-27,654,831.75
1. 提取盈余公积								4,484,532.15	-4,484,532.15		
2. 对所有者(或股东)的分配									-27,654,831.75		-27,654,831.75
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								100,475.56			100,475.56
1. 本期提取								12,862,945.83			12,862,945.83
2. 本期使用								12,762,470.27			12,762,470.27
(六) 其他											
四、本期期末余额	131,689,675.00				666,344,235.84		-7,228,284.57	580,944.76	33,886,830.89	268,759,528.17	1,094,032,930.09

公司负责人：杨明 主管会计工作负责人：张云霞 会计机构负责人：张云霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽省通源环境节能股份有限公司系由安徽省通源环境节能有限公司整体改制设立的股份有限公司，于2015年8月6日在合肥市工商行政管理局办理了变更登记手续。公司设立时股本金额为7,200万股。

2020年12月，经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽省通源环境节能股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3183号）核准同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票3,292.2419万股，每股面值1.00元，发行后股本为13,168.9675万股，并在上海证券交易所科创板上市交易，股票简称“通源环境”，股票代码：688679。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	凯里市通源环保科技有限公司	凯里通源	100.00	—
2	贺州市通源环保科技有限公司	贺州通源	100.00	—
3	安徽省通源环保科技有限公司	通源科技	100.00	—
3-1	上海央兴橡塑五金有限公司	央兴橡塑	—	100.00
4	淮北市通源环保科技有限公司	淮北通源	100.00	—
5	巢湖市万山医疗废物处置有限责任公司	万山医废	90.00	—
6	广州市绿冠环保设备有限公司	广州绿冠	95.00	—
7	西藏通源环保科技有限责任公司	西藏通源	100.00	—
8	安徽省爱维斯环保科技有限公司	爱维斯环保	100.00	—
9	铜陵通源达环保科技有限公司	铜陵通源达	68.48	—
10	北京金河通源环境科技有限公司	北京通源	51.00	—
11	六安市叶集区通源环保科技有限责任公司	叶集通源	90.00	—
12	安徽华源智慧环境科技有限公司	华源智慧	85.00	—
13	五河通源环保科技有限公司	五河通源	100.00	—
14	吉安市通源境美环保有限公司	吉安通源	51.00	—
15	肇东市通源环保科技有限公司	肇东通源	100.00	—
16	安徽省通源环境修复有限公司	通源修复	100.00	—
17	安徽高新通源环保科技有限公司	高新通源	100.00	—
18	巢湖市通源环保科技有限公司	巢湖通源	100.00	—
19	安徽省通源樾安环保科技有限公司	樾安环保	51.00	—
20	安徽通源蜀韵环保科技有限公司	蜀韵环保	100.00	—
21	和县通源环保科技有限公司	和县通源	100.00	—
22	泗县通源环保科技有限公司	泗县通源	100.00	—

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并的变更”。

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编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

√适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

本公司以一年作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（5）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及

在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（5）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司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。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司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。

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

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其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：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

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

式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a. 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

b. 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户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，结合当前状况以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。

c. 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他应收款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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d. 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

e. 合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

f. 长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中

取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

a. 应收票据确定组合的依据如下：

组合 1 商业承兑汇票

组合 2 银行承兑汇票

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

组合 1 整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	商业承兑汇票预期损失率 (%)
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征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：

应收账款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

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

组合中，整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期损失率 (%)
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项融资单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

应收款项融资组合	计提方法
组合 1: 应收票据	参照应收票据的计提方法执行
组合 2: 应收账款	参照应收账款的计提方法执行

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征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：

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合中，整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期损失率 (%)
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00

3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

15. 存货

√适用 □不适用

(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，包括原材料、低值易耗品、库存商品、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司原材料、在产品、库存商品发出时采用加权平均法计价。

合同履约成本按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料在领用时一次计入成本费用。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法√适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

17. 持有待售资产√适用 不适用**(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	15-30 年	5.00	6.33-3.17

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30 年	5.00%	6.33%-3.17%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
电子设备	年限平均法	5-8 年	5.00%	19.00%-11.88%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

本公司对使用权资产会计处理方法详见附注五、42（三）。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2、无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许经营权	—	合同约定年限

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用。

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

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债会计处理方法详见附注五、42（三）

35. 预计负债

√适用 □不适用

- (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

- (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在

许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重

大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

本公司收入的具体确认原则：

①环境工程收入

本公司与客户之间的建造合同包含环境工程建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为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。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

②产品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。对不需要提供安装服务的系统设备，于发货后并经客户验货取得验货回单时确认收入。对需要提供安装服务的系统设备，于安装完成后并经客户验收取得验收回单时确认收入。

③提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含污水/污泥处置运营的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，公司以被服务方确认的处理量和协议单价按期计算确认运营服务收入。

④PPP 项目合同（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

本公司提供基础设施建设服务或发包给其他方等，按照收入准则确定本公司身份是主要责任人还是代理人，进行会计处理，确认合同资产。本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

本公司根据 PPP 项目合同约定，提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务的，识别合同中的单项履约义务，并将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

合同规定本公司在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。

合同规定本公司在项目运营期间，有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，本公司在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项。本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

本公司根据 PPP 项目合同，自政府方取得其他资产，该资产构成政府方应付合同对价的一部分的，按照收入准则的规定进行会计处理，不作为政府补助。

本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态后确认与运营服务相关的收入。

为使 PPP 项目资产保持一定的服务能力或在移交给政府方之前保持一定的使用状态，本公司从事的维护或修理，构成单项履约义务的，在服务提供时确认相关收入和成本；不构成单项履约义务的，发生的支出按照附注五、35 所述的会计政策确认预计负债。

⑤BT 合同

对于本公司提供基础设施建设服务的，于建设阶段，按照附注五、38（2）-②所述的会计政策确认相关基础设施建设服务收入和成本，基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率（折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本，收入和销售成本的差额作为销售损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

(1) 租赁的识别

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

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；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，根据使用权资产类别确定折旧率：

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

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

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个

期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额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。

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率（折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本，收入和销售成本的差额作为销售损益。

（5）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（6）售后租回

本公司按照附注五、38 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售

的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”）	经本公司管理层批准	具体见其他说明

其他说明

执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于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的会计处理”和“关于亏损合同的判断”的规定；2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于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的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入、提供劳务	13%，9%，6%，3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%，5%，1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%

贺州通源、淮南通源、万山医废、央兴橡塑、西藏通源、铜陵通源达、广州绿冠、金河通源、华源智慧、五河通源、叶集通源、吉安通源、泗县通源、越安环保、高新通源	20%
---	-----

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税

根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）的相关规定，对满足资源综合利用产品和劳务增值税实行即征即退政策，本公司享受该项税收优惠。

(2) 所得税

注*1：公司2021年9月18日经过高新技术企业重新认定，取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号GR202134001898，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，2022年度公司企业所得税税率为15%。

注*2：根据财税〔2019〕13号、财税〔2021〕12号、财税〔2022〕13号规定，企业所得税适用自2022年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。贺州通源、淮南通源、万山医废、央兴橡塑、西藏通源、铜陵通源达、广州绿冠、金河通源、华源智慧、五河通源、叶集通源、吉安通源、泗县通源、越安环保、高新通源2022年度享受上述优惠。

3. 其他

√适用 □不适用

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,753.50	13,551.79
银行存款	401,463,948.90	330,340,652.85
其他货币资金	42,664,439.56	24,393,359.84
合计	444,155,141.96	354,747,564.48
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明

(1) 银行存款2022年末余额中，工程共管账户资金32,759,995.59元（其中3,500,000.00元为冻结资金）。

(2) 其他货币资金期末余额中：银行承兑汇票保证金30,697,927.40元，保函保证金11,966,509.91元，支付宝账户余额1.71元和微信账户余额0.54元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,208,526.02	10,002,043.89

其中：		
理财产品	10,208,526.02	10,002,043.89
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	10,208,526.02	10,002,043.89

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,632,514.24	22,112,929.20
商业承兑票据	950,000.00	2,280,000.00
合计	6,582,514.24	24,392,929.20

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,632,514.24
商业承兑票据		1,000,000.00
合计		6,632,514.24

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	6,632,514.24	100.00	50,000.00	0.75	6,582,514.24	24,512,929.20	100.00	120,000.00	0.49	24,392,929.20
其中：										

组合 1: 银行承兑汇票	5,632,514.24	84.92	—	—	5,632,514.24	22,112,929.20	90.21			22,112,929.20
组合 2: 商业承兑汇票	1,000,000.00	15.08	50,000.00	5.00	950,000.00	2,400,000.00	9.79	120,000.00	5.00	2,280,000.00
合计	6,632,514.24	100.00	50,000.00	0.75	6,582,514.24	24,512,929.20	100.00	120,000.00	0.49	24,392,929.20

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1: 银行承兑汇票	5,632,514.24		
组合 2: 商业承兑汇票	1,000,000.00	50,000.00	5.00
合计	6,632,514.24	50,000.00	0.75

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1: 银行承兑汇票					
组合 2: 商业承兑汇票	120,000.00	-70,000.00	—	—	50,000.00
合计	120,000.00	-70,000.00	—	—	50,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收票据期末较期初下降 73.01%, 主要系上期收到的客户银行承兑汇票较多所致。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	514,143,248.14
1 年以内小计	514,143,248.14
1 至 2 年	197,610,820.48
2 至 3 年	31,049,870.30
3 年以上	
3 至 4 年	27,871,055.27
4 至 5 年	13,212,436.39
5 年以上	11,142,465.36
合计	795,029,895.94

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
组合 1：应收客户款项	795,029,895.94	100.00	90,431,147.66	11.37	704,598,748.28	652,956,780.30	100.00	66,780,195.82	10.23	586,176,584.48
合计	795,029,895.94	100.00	90,431,147.66	11.37	704,598,748.28	652,956,780.30	100.00	66,780,195.82	10.23	586,176,584.48

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1：应收客户款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	514,143,248.14	25,707,162.42	5.00
1-2 年	197,610,820.48	19,761,082.04	10.00
2-3 年	31,049,870.30	9,314,961.09	30.00
3-4 年	27,871,055.27	13,935,527.64	50.00
4-5 年	13,212,436.39	10,569,949.11	80.00

5 年以上	11,142,465.36	11,142,465.36	100.00
合计	795,029,895.94	90,431,147.66	11.37

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	66,780,195.82	23,650,951.84	—	—		90,431,147.66
合计	66,780,195.82	23,650,951.84	—	—		90,431,147.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
客户一	47,333,460.00	5.95	2,366,673.00
客户二	29,220,600.00	3.68	2,812,229.10
客户三	26,014,944.00	3.27	1,300,747.20
客户四	22,970,469.42	2.89	2,185,634.20
客户五	20,705,805.48	2.60	1,683,493.47
合计	146,245,278.90	18.39	10,348,776.97

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,148,146.17	2,335,871.19
合计	3,148,146.17	2,335,871.19

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收款项融资期末较期初增长 34.77%，主要系期末持有的 6+9 银行的银行承兑汇票较多所致。

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,559,243.25	98.52	4,407,661.66	97.22
1 至 2 年	75,043.14	1.33	46,393.04	1.02
2 至 3 年	5,113.46	0.09	—	—
3 年以上	3,547.99	0.06	80,022.81	1.76
合计	5,642,947.84	100.00	4,534,077.51	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	1,319,261.06	23.38
供应商二	544,000.00	9.64
供应商三	440,000.00	7.80
供应商四	309,000.00	5.48
供应商五	275,650.00	4.88
合计	2,887,911.06	51.18

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,942,203.84	32,876,245.41
合计	50,942,203.84	32,876,245.41

其他说明：

适用 不适用

其他应收款期末较期初增长 54.95%，主要系期末保证金增加较多所致。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	42,668,607.96
1 年以内小计	42,668,607.96
1 至 2 年	6,255,077.46
2 至 3 年	6,454,810.00
3 年以上	
3 至 4 年	318,636.88
4 至 5 年	498,855.53
5 年以上	724,332.00
合计	56,920,319.83

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	52,602,667.51	33,833,616.58
备用金及其他	4,317,652.32	3,205,626.6
合计	56,920,319.83	37,039,243.18

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	4,162,997.77			4,162,997.77
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,815,118.22			1,815,118.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	5,978,115.99			5,978,115.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,162,997.77	1,815,118.22				5,978,115.99
合计	4,162,997.77	1,815,118.22				5,978,115.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	21,000,000.00	1年以内	36.89	1,050,000.00
第二名	保证金	3,000,000.00	1年以内	5.27	150,000.00
第三名	保证金	2,800,000.00	2-3年	4.92	840,000.00
第四名	保证金	2,400,000.00	1年以内	4.22	120,000.00
第五名	保证金	1,987,500.00	1年以内	3.49	99,375.00
合计		31,187,500.00		54.79	2,259,375.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	13,575,075.17	5,041,363.40	8,533,711.77	21,900,792.09	3,366,313.91	18,534,478.18
在产品	6,950,474.96	—	6,950,474.96	7,503,882.97	—	7,503,882.97
库存商品	7,134,496.48	30,306.90	7,104,189.58	3,923,743.38	245,082.92	3,678,660.46
周转材料						
合同履约成本	45,503,362.15	2,684,436.52	42,818,925.63	39,219,534.24	—	39,219,534.24
合计	73,163,408.76	7,756,106.82	65,407,301.94	72,547,952.68	3,611,396.83	68,936,555.85

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,366,313.91	1,675,049.49	—	—	—	5,041,363.40
在产品						
库存商品	245,082.92	34,897.90	—	249,673.92	—	30,306.90
合同履约成本	—	2,684,436.52	—	—	—	2,684,436.52
合计	3,611,396.83	4,394,383.91	—	249,673.92	—	7,756,106.82

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 结算资产	180,881,632.27	9,044,081.62	171,837,550.65	115,808,997.07	5,790,449.86	110,018,547.21
未到期的 质保金	56,791,268.29	2,839,563.41	53,951,704.88	63,012,966.73	3,150,648.33	59,862,318.40

减：列示于其他非流动资产的合同资产	20,323,876.30	1,016,193.81	19,307,682.49	17,786,835.60	889,341.78	16,897,493.82
合计	217,349,024.26	10,867,451.22	206,481,573.04	161,035,128.20	8,051,756.41	152,983,371.79

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	2,942,546.84			
合计	2,942,546.84			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同资产期末较期初增长 34.97%，主要系未到达合同约定结算时点的项目较多所致。

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	4,925,315.55	3,835,831.74
合计	4,925,315.55	3,835,831.74

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣/认证进项税	18,042,301.99	31,229,325.66

预缴所得税	67,938.01	58,003.32
合计	18,110,240.00	31,287,328.98

其他说明

其他流动资产期末较期初下降 42.12%，主要系本期末待抵扣/认证进项税额减少。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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							
贷款							

其中：未实现融 资收益							
分期收 款销售 商品							
分期收 款提供 劳务							
特许经 营权一 运营项 目	107,148,947.96	1,071,489.48	106,077,458.48	106,846,083.71	1,068,460.84	105,777,622.87	5.99-7.08%
减：一 年内到 期的长 期应收 款	4,975,066.22	49,750.67	4,925,315.55	3,874,577.51	38,745.77	3,835,831.74	
合计	102,173,881.74	1,021,738.81	101,152,142.93	102,971,506.20	1,029,715.07	101,941,791.13	/

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,029,715.07			1,029,715.07
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-7,976.26			-7,976.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,021,738.81			1,021,738.81

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
东华通源	40,986,431.41			222,800.79					41,209,232.20	
广西金投	23,746,984.12			1,866,112.44					25,613,096.56	
黄山泰达	8,039,119.90			871,973.77					8,911,093.67	
小计	72,772,535.43			2,960,887.00					75,733,422.43	
合计	72,772,535.43			2,960,887.00					75,733,422.43	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	50,331,928.07	25,698,931.80
合计	50,331,928.07	25,698,931.80

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
惠水星城			5,781,212.29			
易沃特			3,000,000.00			
新安江生态		405,824.04	—			

和通环境		2,128,420.82	—			
崇左金投		30.50	—			
芜湖城建		—	—			
合计		2,534,275.36	8,781,212.29			

其他说明：

适用 不适用

其他权益工具投资期末较期初增长 95.85%，主要系本期新增投资芜湖城市建设集团有限公司所致。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,833,231.05			2,833,231.05
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,833,231.05			2,833,231.05
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	762,611.23			762,611.23
2. 本期增加金额	134,578.44			134,578.44
(1) 计提或摊销	134,578.44			134,578.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	897,189.67			897,189.67
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	1,936,041.38			1,936,041.38
2. 期初账面价值	2,070,619.82			2,070,619.82

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	223,563,127.73	218,227,761.63
固定资产清理		
合计	223,563,127.73	218,227,761.63

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	157,558,834.64	92,573,843.50	11,298,755.94	8,148,604.93	1,722,183.10	271,302,222.11
2. 本期增加金额	29,554,379.02	3,567,590.87	1,989,779.07	949,746.24	191,584.56	36,253,079.76
(1) 购置	—	2,658,063.39	1,989,779.07	949,746.24	191,584.56	5,789,173.26
(2) 在建工程转入	29,554,379.02	909,527.48	—	—	—	30,463,906.50
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	—	3,822,921.46	614,603.43	45,685.78	—	4,483,210.67
(1) 处置或报废	—	3,822,921.46	614,603.43	45,685.78	—	4,483,210.67
4. 期末余额	187,113,213.66	92,318,512.91	12,673,931.58	9,052,665.39	1,913,767.66	303,072,091.20
二、累计折旧						
1. 期初余额	19,808,543.55	22,868,914.76	6,978,239.90	2,532,123.80	886,638.47	53,074,460.48
2. 本期增加金额	9,827,135.29	9,729,895.22	1,817,504.87	1,312,468.94	139,777.84	22,826,782.16
(1) 计提	9,827,135.29	9,729,895.22	1,817,504.87	1,312,468.94	139,777.84	22,826,782.16

3. 本期减少金额	—	3,123,804.00	574,010.30	36,400.59	—	3,734,214.89
(1) 处置或报废	—	3,123,804.00	574,010.30	36,400.59	—	3,734,214.89
4. 期末余额	29,635,678.84	29,475,005.98	8,221,734.47	3,808,192.15	1,026,416.31	72,167,027.75
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	—	7,316,451.84	2,148.95	22,194.10	1,140.83	7,341,935.72
(1) 计提	—	7,316,451.84	2,148.95	22,194.10	1,140.83	7,341,935.72
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	—	7,316,451.84	2,148.95	22,194.10	1,140.83	7,341,935.72
四、账面价值						
1. 期末账面价值	157,477,534.82	55,527,055.09	4,450,048.16	5,222,279.14	886,210.52	223,563,127.73
2. 期初账面价值	137,750,291.09	69,704,928.74	4,320,516.04	5,616,481.13	835,544.63	218,227,761.63

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
爱维斯厂房	99,487,189.98	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	138,654,771.71	97,447,115.12
工程物资		
合计	138,654,771.71	97,447,115.12

其他说明：

√适用 □不适用

在建工程期末较期初增长 42.29%，主要系研发基地项目建设投入较大所致。

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
研发基地项目建设	137,359,301.01	—	137,359,301.01	94,926,942.96	—	94,926,942.96
零星工程	1,295,470.70	—	1,295,470.70	2,520,172.16	—	2,520,172.16
合计	138,654,771.71	—	138,654,771.71	97,447,115.12	—	97,447,115.12

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
研发基地项目建设	21,088.00	9,492.69	6,928.20	2,684.96	—	13,735.93	77.87	77.87%	303.62	283.65	5.1	自筹
合计	21,088.00	9,492.69	6,928.20	2,684.96	—	13,735.93	77.87	77.87%	303.62	283.65	5.1	自筹

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,286,694.49	9,286,694.49
2. 本期增加金额	137,541.72	137,541.72
新增租入	137,541.72	137,541.72
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	9,424,236.21	9,424,236.21
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,604,234.79	3,604,234.79
2. 本期增加金额	1,418,609.98	1,418,609.98
(1) 计提	1,418,609.98	1,418,609.98
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,022,844.77	5,022,844.77
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,401,391.44	4,401,391.44
2. 期初账面价值	5,682,459.70	5,682,459.70

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	76,161,141.44	524,245.80		1,096,022.29	44,431,606.55	122,213,016.08
2. 本期增加金额	—	—		2,679,465.90	38,696,584.70	41,376,050.60
(1) 购置	—	—		2,679,465.90		2,679,465.90
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(2) BOT 转入	—	—			38,696,584.70	38,696,584.70
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	76,161,141.44	524,245.80		3,775,488.19	83,128,191.25	163,589,066.68
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,315,401.17	496,862.55		653,639.85		9,465,903.57
2. 本期增加金额	1,870,302.84	23,985.11		441,719.02	1,254,627.79	3,590,634.76
(1) 计提	1,870,302.84	23,985.11		441,719.02	1,254,627.79	3,590,634.76
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	10,185,704.01	520,847.66		1,095,358.87	1,254,627.79	13,056,538.33
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	65,975,437.43	3,398.14		2,680,129.32	81,873,563.46	150,532,528.35
2. 期初账面价值	67,845,740.27	27,383.25		442,382.44	44,431,606.55	112,747,112.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无形资产期末较期初增长 33.51%，主要系子公司的特许经营权增加所致。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
广州绿冠	6,089,642.15					6,089,642.15
央兴橡塑	998,716.81					998,716.81
合计	7,088,358.96					7,088,358.96

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
广州绿冠	6,089,642.15	—	—	—	—	6,089,642.15
央兴橡塑	998,716.81	—	—	—	—	998,716.81
合计	7,088,358.96	—	—	—	—	7,088,358.96

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
租入资产改良支出	3,679,925.64	1,034,318.08	1,899,685.24	—	2,814,558.48
项目临时设施	1,044,060.80	981,331.17	753,862.64	—	1,271,529.33
合计	4,723,986.44	2,015,649.25	2,653,547.88	—	4,086,087.81

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	86,102,037.95	15,223,444.80	65,442,143.95	12,096,050.67
内部交易未实现利润	2,167,477.07	325,121.56	2,438,411.67	365,761.75
可抵扣亏损	117,199.10	29,299.78	1,474,378.44	36,859.46
其他权益工具投资公允价值变动	6,246,936.93	937,040.54	8,503,864.20	1,275,579.63
公允价值变动损益	-208,526.02	-31,278.90	-2,043.89	-306.58
预计负债	15,944,335.39	3,288,694.67	9,587,794.69	790,712.22
合计	110,369,460.42	19,772,322.45	87,444,549.06	14,564,657.15

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	—	—	13,517.08	3,379.27
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	—	—	13,517.08	3,379.27

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	31,068,467.03	19,242,005.50
可抵扣亏损	80,656,276.97	63,380,431.90
预计负债		688,817.98
合计	111,724,744.00	83,311,255.38

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		1,342,397.67	
2023 年	5,953,461.89	5,953,461.89	
2024 年	7,923,241.27	7,923,241.27	
2025 年	14,146,433.98	14,146,433.98	
2026 年	23,978,009.47	34,014,897.09	
2027 年	28,655,130.36		
合计	80,656,276.97	63,380,431.90	/

其他说明：

√适用 □不适用

递延所得税资产期末较期初增长 35.76%，主要系减值准备和预计负债确认的递延所得税资产增加较多所致。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	20,323,876.30	1,016,193.82	19,307,682.48	17,786,835.60	889,341.78	16,897,493.82
预付工程设备款	55,912.59	—	55,912.59	4,222,147.18	—	4,222,147.18
合计	20,379,788.89	1,016,193.82	19,363,595.07	22,008,982.78	889,341.78	21,119,641.00

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	1,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末质押借款系公司将取得的客户商业承兑汇票在工银 e 信贴现未终止确认所致。

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	98,273,403.40	52,804,428.49
合计	98,273,403.40	52,804,428.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

2022 年 12 月 31 日余额中兴业银行办理的银行承兑汇票余额为 24,120,303.47 元，主要系子公司通源科技以账面价值 25,334,433.23 元的房产提供抵押，同时杨明、杨宁提供保证、通源环境提供保证金质押办理；杭州银行办理的银行承兑汇票余额为 58,572,319.14 元，主要系通源环境提供保证金质押办理；光大银行办理的银行承兑汇票余额为 15,580,780.79 元，主要系通源环境提供保证金质押办理，同时杨明、杨宁提供保证。

应付票据期末较期初增长 86.11%，主要系公司采用票据方式支付货款较多所致。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	237,480,212.28	224,880,772.19
分包款	304,544,425.87	184,045,597.74
机械及运输费	59,009,519.32	54,222,610.20
工程设备款	40,267,880.51	24,186,277.37
其他	58,792,424.57	36,036,681.00
合计	700,094,462.55	523,371,938.50

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽忠源劳务有限公司	2,050,043.52	未达到付款条件
凯里市水务局	2,810,330.68	未达到付款条件
合肥市华东防水材料厂	1,565,020.85	未达到付款条件
合计	6,425,395.05	/

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末较期初增长 33.77%，主要系本期分包增长较多所致。

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	25,436,563.18	22,361,575.28
预收货款	360,169.72	370,185.75
合计	25,796,732.90	22,731,761.03

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,340,246.96	135,857,540.64	131,562,870.62	33,634,916.98
二、离职后福利-设定提存计划	—	6,560,453.28	6,560,453.28	—
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,340,246.96	142,417,993.92	138,123,323.90	33,634,916.98

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,154,721.55	127,082,058.50	122,792,297.74	33,444,482.31
二、职工福利费	—	3,074,953.26	3,074,953.26	—
三、社会保险费	—	2,539,424.06	2,539,424.06	—
其中：医疗保险费	—	2,373,893.63	2,373,893.63	—
工伤保险费	—	165,530.43	165,530.43	—
生育保险费				
四、住房公积金	118,362.00	1,697,672.00	1,695,202.00	120,832.00
五、工会经费和职工教育经费	67,163.41	1,463,432.82	1,460,993.56	69,602.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,340,246.96	135,857,540.64	131,562,870.62	33,634,916.98

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	—	6,360,496.12	6,360,496.12	—
2、失业保险费	—	199,957.16	199,957.16	—
3、企业年金缴费				
合计	—	6,560,453.28	6,560,453.28	—

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,866,182.12	20,215,923.54
消费税		
营业税		
企业所得税	12,183,039.29	11,298,077.21
个人所得税	415,973.11	400,154.94
城市维护建设税	102,673.17	96,647.45
教育费附加	74,136.15	68,937.03
土地使用税	120,275.43	120,275.43
房产税	191,584.10	617,157.41
其他	369,878.57	223,028.90
合计	42,323,741.94	33,040,201.91

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,505,405.94	16,599,999.69
合计	19,505,405.94	16,599,999.69

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	14,621,722.20	14,355,435.34
保证金、押金	1,826,967.00	1,100,204.60
其他	3,056,716.74	1,144,359.75
合计	19,505,405.94	16,599,999.69

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	63,349,061.67	28,280,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	855,339.48	1,560,637.36
合计	64,204,401.15	29,840,637.36

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末较期初增长 115.16%，主要系将于一年内到期的长期借款增长较多所致。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	32,506,107.26	24,472,559.14
已背书未到期非 6+9 银行承兑汇票	5,376,278.97	—
合计	37,882,386.23	24,472,559.14

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他流动负债期末较期初增长 54.80%，主要系待转销税额增加所致。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	28,460,000.00	30,600,000.00

抵押借款	173,725,000.00	100,100,000.00
长期借款利息	330,531.45	113,036.44
减：一年内到期的长期借款	63,349,061.67	28,280,000.00
合计	139,166,469.78	102,533,036.44

长期借款分类的说明：

①41,000,000.00 元系子公司爱维斯环保以账面价值 5,900,588.68 元的土地使用权提供抵押，同时由本公司、杨明和杨宁提供担保；

②4,750,000.00 元系子公司通源环保以账面价值 25,334,433.23 元的厂房提供抵押，同时由本公司、杨明和杨宁提供担保；

③88,175,000.00 元系本公司以账面价值为 56,996,477.47 元的土地使用权提供抵押，同时由本公司、杨明和杨宁提供担保；

④39,800,000.00 元由本公司、杨明和杨宁提供担保。

⑤期末质押借款中 19,420,000.00 元为子公司叶集通源以六安市叶集区污水处理 PPP 项目的未来收费权作为质押取得，同时淮北通源以淮北市污泥处置特许经营协议项下收费权作为质押以及本公司、杨明和杨宁提供担保；9,040,000.00 元为子公司吉安通源以未来 11 年对吉安市财政局和吉安市城乡规划建设局项下的所有应收账款作为质押，同时本公司、杨明和杨宁提供担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款期末较期初增长 35.73%，主要系本期根据资金需求新增借款较多所致。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,343,706.65	6,817,101.10

减：未确认融资费用	745,581.94	976,526.36
一年内到期的租赁负债	855,339.48	1,560,637.36
合计	3,742,785.23	4,279,937.38

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,211,000.00	8,211,000.00
专项应付款		
合计	8,211,000.00	8,211,000.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府国债基金	8,211,000.00	8,211,000.00

其他说明：

无

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同	746,606.67	3,686,771.14	亏损合同
应付退货款			

其他			
资产更新改造支出	9,530,006.00	12,257,564.25	特许经营权运营项目
合计	10,276,612.67	15,944,335.39	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债期末较期初增长55.15%，主要系子公司运营项目的资产更新改造支出增加，以及计提的合同亏损较大所致。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,372,235.17	—	179,852.52	3,192,382.65	新建 60000 吨 / 年废油再生工程项目补贴
合计	3,372,235.17	—	179,852.52	3,192,382.65	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	131,689,675.00	—	—	—	—	—	131,689,675.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	666,255,989.41	—	—	666,255,989.41
其他资本公积				
合计	666,255,989.41	—	—	666,255,989.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,228,284.57	2,256,927.27	—	—	338,539.09	1,918,388.18	—	-5,309,896.39
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-7,228,284.57	2,256,927.27	—	—	338,539.09	1,918,388.18	—	-5,309,896.39
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								

金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-7,228,284.57	2,256,927.27	—	—	338,539.09	1,918,388.18	—	-5,309,896.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	580,944.76	17,542,445.64	17,417,803.41	705,586.99
合计	580,944.76	17,542,445.64	17,417,803.41	705,586.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,886,830.89	2,820,981.32	—	36,707,812.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	33,886,830.89	2,820,981.32	—	36,707,812.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	252,743,324.89	234,755,118.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		
调整后期初未分配利润	252,743,324.89	234,755,118.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,527,923.12	50,127,570.35
减：提取法定盈余公积	2,820,981.32	4,484,532.15

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,802,768.28	27,654,831.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	279,647,498.41	252,743,324.89

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,276,458,612.69	1,029,428,975.73	961,580,294.14	757,693,162.81
其他业务	212,962.96	104,871.22	707,957.26	255,259.30
合计	1,276,671,575.65	1,029,533,846.95	962,288,251.40	757,948,422.11

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型	1,169,496,376.04	1,169,496,376.04
固废污染阻隔修复	866,204,344.30	866,204,344.30
水环境修复	172,300,136.71	172,300,136.71
固废处理处置	130,991,895.03	130,991,895.03
运营服务	92,872,988.29	92,872,988.29
其他	14,089,248.36	14,089,248.36
按经营地区分类		
省内	517,335,333.82	517,335,333.82
省外	759,336,241.83	759,336,241.83
合计	1,276,458,612.69	1,276,458,612.69

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

营业收入本期较上期增长 32.67%，营业成本本期较上期增长 35.83%，主要系公司积极拓展市场，收入和成本同时增长所致。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,759,759.67	1,211,721.84
教育费附加	1,439,434.60	990,086.37
项目税金	27,288.06	253,381.85
土地使用税	562,143.92	449,030.28
印花税	402,733.88	304,413.78
其他	2,245,391.94	1,626,200.84
合计	6,436,752.07	4,834,834.96

其他说明：

税金及附加本期较上期增长 33.13%，主要系本期收入规模增长较多，计提的增值税增加，导致附加税相应增加所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,230,783.71	17,178,498.45
售后服务费	6,855,914.13	3,967,283.30
交通差旅费	5,194,327.54	6,500,338.36
销售服务费	5,042,257.15	6,721,907.33
业务招待费	4,864,373.02	4,387,294.86
办公费	808,694.11	1,139,398.84
其他	512,416.54	885,583.62
合计	44,508,766.20	40,780,304.76

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,873,409.28	36,637,560.48
折旧和摊销	10,738,709.13	12,641,421.78
办公费	5,038,678.80	4,250,609.49
中介服务费	3,860,553.27	6,513,610.13
业务招待费	3,432,260.32	4,263,303.07
交通差旅费	2,256,723.18	2,771,902.27
车辆费用	1,643,050.92	1,322,268.39
其他	2,621,665.44	2,886,694.21
合计	70,465,050.34	71,287,369.82

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,739,657.53	21,157,871.80
研发材料	14,886,934.87	12,213,453.91
其他	2,852,743.16	1,584,255.43
合计	43,479,335.56	34,955,581.14

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,954,820.01	9,520,671.44
其中：租赁负债利息支出	228,645.58	257,354.45
减：利息收入	-5,487,598.20	-5,474,037.42
利息净支出		
银行手续费	570,427.70	676,844.93
合计	3,037,649.51	4,723,478.95

其他说明：

①利息资本化金额 2,836,476.64 元已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.10%（上期：5.10%）。

②财务费用本期较上期下降 35.69%，主要系本期的短期借款利息支出较上年下降较多所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
（1）与递延收益相关的政府补助	179,852.52	164,864.83
（2）直接计入当期损益的政府补助	7,987,993.24	2,128,192.78
（3）增值税即征即退	208,832.47	437,768.66
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	18,145.86	15,065.10
进项税加计扣除	142,648.05	
合计	8,537,472.14	2,745,891.37

其他说明：

其他收益本期较上期大幅增长，主要系本期收到的政府补助较多所致。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,043,382.52	13,230,920.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	—	1,704,480.72
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	3,043,382.52	14,935,400.92

其他说明：

投资收益本期较上期下降79.62%，主要系联营企业上期盈利较多所致。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	206,482.13	2,043.89
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	206,482.13	2,043.89

其他说明：

公允价值变动收益本期较上期大幅上涨，主要系购买的理财产品期末公允价值上升所致。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	70,000.00	-120,000.00
应收账款坏账损失	-23,650,951.84	-27,201,089.02
其他应收款坏账损失	-1,815,118.22	18,950.05
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-3,028.63	-47,479.84
合同资产减值损失		
合计	-25,399,098.69	-27,349,618.81

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,815,694.81	354,438.46
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,394,383.91	-3,611,396.83
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-7,341,935.72	—
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-126,852.04	—
合计	-14,678,866.48	-3,256,958.37

其他说明：

资产减值损失本期较上期大幅度增长，主要系本期计提子公司铜陵通源达的固定资产准备金额较大所致。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	96,365.25	-44,793.93
其中：固定资产	96,365.25	-44,793.93
合计	96,365.25	-44,793.93

其他说明：

资产处置收益本期较上期大幅增长，主要系本期处置固定资产收益增加所致。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	—	7,000,000.00	
凯里通源重建补偿款	—	13,001,593.14	
其他	19,855.56	91,081.59	19,855.56

合计	19,855.56	20,092,674.73	19,855.56
----	-----------	---------------	-----------

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期较上期大幅下降，主要系上期凯里通源重建补偿款较大所致。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,545.25	—	4,545.25
其中：固定资产处置损失	4,545.25	—	4,545.25
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	200,000.00	278,000.00	200,000.00
其他	644,352.54	292,795.43	644,352.54
合计	848,897.79	570,795.43	848,897.79

其他说明：

营业外支出本期较上期增长 48.72%，主要系西藏通源的其他支出增加所致。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,761,157.98	12,610,187.48
递延所得税费用	-5,549,583.66	-4,948,729.51
合计	8,211,574.32	7,661,457.97

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	50,186,869.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,528,030.45
子公司适用不同税率的影响	-3,347,072.32
调整以前期间所得税的影响	-880,935.67
非应税收入的影响	-456,507.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,070,231.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,607,189.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,518,069.55
确认前期未确认递延所得税资产的暂时性差异	-37,457.29
冲减前期已确认递延所得税资产的暂时性差异	752,622.43
研发费用加计扣除	-5,328,217.16

所得税费用	8,211,574.32
-------	--------------

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,987,993.24	12,065,292.78
利息收入	5,487,598.20	5,474,037.42
押金保证金	726,762.40	804,623.09
往来款	266,286.86	—
其他	2,093,006.46	917,086.49
合计	16,561,647.16	19,261,039.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金押金	18,769,050.93	1,504,992.35
研发费用	16,204,639.47	13,146,519.09
业务招待费	8,296,633.34	8,650,597.93
交通差旅费	7,451,050.72	9,272,240.63
售后服务费	6,855,914.13	3,967,283.30
办公费	5,847,372.91	5,390,008.33
销售服务费	5,042,257.15	6,721,907.33
中介服务费	3,860,553.27	6,513,610.13
车辆费用	1,643,050.92	1,322,268.39
往来款	—	1,633,632.63
其他	5,314,887.01	5,296,069.49
合计	79,285,409.85	63,419,129.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	—	17,226,000.00
租赁支付的现金	1,617,394.45	3,703,474.20
合计	1,617,394.45	20,929,474.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金较同期变动较大原因主要系上期支付上市发行费用所致。

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	41,975,295.34	46,650,646.06
加：资产减值准备	14,678,866.48	3,256,958.37
信用减值损失	25,399,098.69	27,349,618.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,961,360.60	19,540,503.40
使用权资产摊销	1,418,609.98	3,604,234.79
无形资产摊销	1,926,504.04	2,128,955.63
长期待摊费用摊销	2,653,547.88	1,283,678.44
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）	-96,365.25	44,793.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,545.25	—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-206,482.13	-2,043.89
财务费用（收益以“-”号填列）	6,331,742.13	9,520,671.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,960,887.00	-14,554,197.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,546,204.39	-4,944,737.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,379.27	-3,992.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-865,130.00	-32,953,028.83

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-229,742,968.70	-306,203,775.64
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	244,680,823.51	138,043,536.53
其他	14,952,216.14	-29,350,862.55
经营活动产生的现金流量净额	137,561,193.30	-136,589,040.30
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	368,730,709.06	262,455,589.85
减：现金的期初余额	262,455,589.85	623,034,409.08
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	106,275,119.21	-360,578,819.23

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	368,730,709.06	262,455,589.85
其中：库存现金	26,753.50	13,551.79
可随时用于支付的银行存款	368,703,953.31	262,439,227.06
可随时用于支付的其他货币资金	2.25	2,811.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	368,730,709.06	262,455,589.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,759,995.59	共管账户资金（其中 350 万元为冻结资金）
货币资金	30,697,927.40	银行承兑汇票保证金
货币资金	11,966,509.91	保函保证金
长期股权投资	66,822,328.76	质押担保
应收票据		
存货		
固定资产	23,398,391.85	票据抵押、长期借款抵押
无形资产	62,897,066.15	长期借款抵押
投资性房地产	1,936,041.38	长期借款抵押
合计	230,478,261.04	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新建 60000 吨/年废油再生工程项目	3,537,100.00	递延收益	179,852.52
2022 年包河区“免申即享”惠企政策和第六批次推动经济高质量发展等政策兑现情况的公示	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
安徽省人民政府关于印发支持首台套重大技术装备首批次新材料首版次软件发展若干政策的通知	2,260,200.00	其他收益	2,260,200.00
2020 年度包河区促进产业转型升级推动经济高质量发展等政策补充	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
包河区 2022 年第二次推动经济高质量发展若干政策兑现	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

增值税即征即退	208,832.47	其他收益	208,832.47
安徽建筑大学“工业场地污染物快速现场监测及治理关键技术集成与示范”	450,000.00	其他收益	450,000.00
稳岗补贴	222,241.54	其他收益	222,241.54
其他	17,051.70	其他收益	17,051.70
递延收益摊销	179,852.52	其他收益	179,852.52
合肥市包河区科学技术局 2022 年包河区免审即享第二批惠企政策兑现	200,000.00	其他收益	200,000.00
包河区 2022 年第五批次推动经济高质量发展若干政策兑现	200,000.00	其他收益	200,000.00
合肥市包河区科学技术局 2022 年包河区免审即享第一批惠企政策兑现	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他零星补助	88,500.00	其他收益	88,500.00
合计	11,913,778.23		8,556,530.75

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、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：

√适用 □不适用

新设子公司：

序号	子公司名称	本期纳入合并范围的原因
1	泗县通源环保科技有限公司	新设全资子公司
2	安徽高新通源环保科技有限公司	新设全资子公司
3	和县通源环保科技有限公司	新设全资子公司
4	安徽省通源樾安环保科技有限公司	新设控股子公司
5	安徽省通源环境修复有限公司	新设全资子公司

6	巢湖市通源环保科技有限公司	新设全资子公司
7	安徽通源蜀韵环保科技有限公司	新设全资子公司

5、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
凯里通源	贵州省凯里市	凯里市	环境治理	100	—	设立
贺州通源	广西省贺州市	贺州市	环境治理	100	—	设立
通源科技	安徽省合肥市	合肥市	环境治理设备的研发、制造、安装、调试	100	—	设立
央兴橡塑	上海市	上海市	环保装备零配件业务	—	100	非同一控制下合并
淮南通源	安徽省淮北市	淮北市	环境治理	100	—	设立
万山医废	安徽省合肥市	合肥市	医疗废物处理	90	—	非同一控制下合并
广州绿冠	广东省广州市	广州市	环境保护专用设备制造	95	—	非同一控制下合并
西藏通源	西藏自治区日喀则市	日喀则市	环境治理	100	—	设立
爱维斯环保	安徽省合肥市	合肥市	环保工程技术研发、咨询	100	—	非同一控制下合并
铜陵通源达	安徽省铜陵市	铜陵市	废酸处理技术研究、综合应用及相关原料销售	68.48	—	非同一控制下合并
北京通源	北京市	北京市	水污染治理	51	—	设立
叶集通源	安徽省六安市	六安市	环境治理	90	—	设立
华源智慧	安徽省合肥市	合肥市	城乡垃圾智能分类	85	—	设立
五河通源	安徽省蚌埠市	蚌埠市	环境治理	100	—	设立
吉安通源	江西省吉安市	吉安市	环境治理	51	—	设立
肇东通源	黑龙江省肇东市	肇东市	环境治理	100	—	设立
泗县通源	安徽省宿州市	宿州市	环境治理	100	—	设立
高新通源	安徽省合肥市	合肥市	环境治理	100	—	设立
和县通源	安徽省马鞍山市	马鞍山市	环境治理	100	—	设立
樾安环保	安徽省宣城	宣城	环境治理	51	—	设立
通源修复	安徽省合肥市	合肥市	环境治理	100	—	设立
巢湖通源	安徽省巢湖	巢湖	环境治理	100	—	设立
蜀韵环保	安徽省合肥市	合肥市	环境治理	100	—	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东华通源	安徽省淮南市	淮南市	工业废弃物收集、处理和综合整治	39.00	—	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	东华通源	东华通源
流动资产	60,563,093.14	60,576,855.82
非流动资产	318,874,061.89	259,381,179.65
资产合计	379,437,155.03	319,958,035.47
流动负债	28,592,008.95	30,022,919.36
非流动负债	235,316,600.00	173,150,000.00
负债合计	263,908,608.95	203,172,919.36
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	115,528,546.08	115,217,450.86
按持股比例计算的净资产份额	45,056,132.97	44,934,805.84
调整事项	-3,846,900.77	-3,948,374.43
—商誉	—	—
—内部交易未实现利润	-3,846,900.77	-3,948,374.43
—其他	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	41,209,232.20	40,986,431.41
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	34,524,190.23	31,786,104.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,738,086.21	6,830,902.75
—其他综合收益	—	—
—综合收益总额	2,738,086.21	6,830,902.75

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进

行审核)。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督,并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构,本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况,存在较低的信用风险。

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

(1) 信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值,本公司所采用的界定标准,与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时,主要考虑以下因素:发行方或债务人发生重大财务困难;债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;债务人很可能破产或进行其他财务重组;发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算;

违约风险敞口是指,在未来12个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	1,000,000.00	—	—	—
应付票据	98,273,403.40	—	—	—
应付账款	700,094,462.55	—	—	—
其他应付款	19,505,405.94	—	—	—
一年内到期的非流动负债	64,204,401.15	—	—	—
长期借款	—	47,155,000.00	24,905,000.00	66,860,000.00
长期应付款	—	—	—	8,211,000.00
合计	883,077,673.04	47,155,000.00	24,905,000.00	75,071,000.00

3. 市场风险

(1) 外汇风险

无。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2022 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 202.19 万元。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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) 交易性金融资产	—	10,208,526.02	—	10,208,526.02
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	—	10,208,526.02	—	10,208,526.02
(1) 债务工具投资	—	10,208,526.02	—	10,208,526.02
(2) 权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	—	—	3,148,146.17	3,148,146.17
(七) 其他权益工具投资	—	—	50,331,928.07	50,331,928.07
持续以公允价值计量的资产总额		10,208,526.02	53,480,074.24	63,688,600.26
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
源通投资	持有公司 5%以上股权的股东，实际控制人控制的企业
和通环境	公司持股 15.00%
新安江生态	公司持股 10.00%
惠水星城	公司持股 5.00%
易沃特	公司持股 4.09%
崇左金投	公司直接持有 1%股份，公司参股公司广西金投持有 59%股份
芜湖城建	公司持股 5.00%
杨宁	实际控制人杨明之配偶
周强	公司董事、副总经理
张云霞	公司董事、财务总监
杨龙	公司董事
朱海生	公司董事
刘路	公司董事
齐敦卫	公司董事会秘书
许春芳	公司独立董事
徐淑萍	公司独立董事
刘桂建	公司独立董事
张娜	公司监事
梁德珍	公司监事
穆静	公司监事
韩洪彬	公司副总经理
王亮	公司副总经理
王立余	公司副总经理

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
东华通源	处置费	33.70			25.85
广西金投	工程分包	—			43.30

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
和通环境科	工程服务	—	3,234.38
崇左金投	工程服务	1,672.62	2,227.11
泰达通源	工程服务	—	262.49
东华通源	维修服务	107.39	281.56
新安江生态	工程服务	—	12.13
广西金投	设计咨询	30.05	75.83
合计		1,810.06	6,093.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

2022 年度与崇左金投之间的关联交易系公司参与崇左市江北污水处理厂及城区管网工程 PPP 项目形成；与东华通源之间的关联交易系公司为其提供维修服务形成；与广西金投之间的关联交易系公司为其提供设计咨询服务形成。该等关联交易在上述项目完成并结算后将不再发生。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
泰达通源	15,000,000.00	2019/12/16	2024/12/16	否
东华通源	78,000,000.00	2020/06/30	2030/06/29	是
安徽环境科技集团股份有限公司	48,000,000.00	2020/8/22	2033/8/19	否
安徽环境科技集团股份有限公司	24,000,000.00	2021/6/21	2034/7/21	否

广投资本管理集团有限公司	9,750,000.00	2021/9/9	2022/6/25	是
广西投资集团融资担保有限公司	3,250,000.00	2022/1/7	2023/1/6	否
广投资本管理集团有限公司	16,250,000.00	2022/1/25	2023/1/24	否
广西中小企业融资担保有限公司	3,250,000.00	2022/6/20	2024/6/20	否
东华通源	68,954,000.00	2022/10/20	2030/5/24	否
广西中小企业融资担保有限公司	3,250,000.00	2022/12/28	2023/12/21	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
杨明、杨宁	200,000,000.00	2021/9/27	债务履行期限届满日后两年止	否
杨明、杨宁	100,000,000.00	2021/10/20	债务履行期限届满日后两年止	否
杨明、杨宁	100,000,000.00	2021/10/19	债务履行期限届满之日起三年	否
杨明、杨宁	90,000,000.00	2019/12/31	债务履行期限届满之日起三年	否
杨明、杨宁	22,000,000.00	2018/10/22	债务履行期限届满之日后两年	否
杨明、杨宁	111,130,000.00	2019/02/02	债务履行期限届满之日起两年	否
杨明、杨宁、李志国、郭小军*	16,000,000.00	2019/09/12	债务履行期限届满日后两年止	否
合计	639,130,000.00			

关联担保情况说明

√适用 □不适用

2019年12月，泰达通源向黄山屯溪农村商业银行股份有限公司黎阳支行申请借款5,000万元，期限5年。公司按持股比例为该笔融资提供1,500万元保证担保。

2020年6月，东华通源向中国农业银行股份有限公司合肥庐阳区支行申请借款20,000万元，期限10年。公司按持股比例为该笔融资提供7,800万元保证担保，同时将所持东华通源39%股权出质给借款银行。2022年该笔借款已提前偿还，该担保已解除。

2019年8月，公司参股子公司和通环境向中国农业发展银行和县支行申请借款32,000万元，期限14年，该笔借款由和通环境控股股东安徽环境科技集团股份有限公司提供全额担保。2020年8月，公司出具承诺函，承诺按对和通环境的持股比例向安徽环境科技集团股份有限公司提供不超过4,800万元的反担保。

2019年7月，公司参股子公司安徽环境新安江生态科技有限公司向中国农业发展银行黄山市分行申请借款24,000万元，期限15年，该笔借款由安徽环境新安江生态科技有限公司控股股东安徽环境科技集团股份有限公司提供全额担保。2021年6月，公司出具承诺函，承诺按对和通环境的持股比例向安徽环境科技集团股份有限公司提供不超过2,400万元的反担保。

2021年9月，广西金投向中信银行股份有限公司南宁分行申请借款3,000万元，贷款期限自2021年9月9日至2022年6月25日，该笔借款由广投资本管理集团有限公司提供本息全额连带责任保证担保。公司按持股比例为该笔贷款提供975.00万元保证担保，同时将所持广西金投16.63%股权向广投资本提供质押反担保。

2022年1月，广西金投向中国光大银行股份有限公司南宁分行申请借款1,000.00万元，贷款期限自2022年1月7日至2023年1月6日，该笔借款由广西投资集团融资担保有限公司提供

本息全额连带责任保证担保。公司按持股比例为该笔贷款提供 325.00 万元连带责任担保的反担保。

2022 年 1 月，广西金投向国家开发银行广西壮族自治区分行申请借款 5,000.00 万元，贷款期限自 2022 年 1 月 25 日至 2023 年 1 月 24 日，该笔借款由广投资本管理集团有限公司提供本息全额连带责任保证担保。公司按持股比例为该笔贷款提供 1,625.00 万元保证担保，同时将所持广西金投 15.87% 股权向广投资本提供质押反担保。

2022 年 6 月，广西金投向交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行申请借款 1,000.00 万元，贷款期限自 2022 年 6 月 20 日至 2024 年 6 月 20 日，该笔借款由广西中小企业融资担保有限公司提供连带责任保证担保。公司按持股比例向广西中小企业融资担保有限公司提 325.00 万元的连带责任保证反担保。

2022 年 10 月，东华通源向中化工程集团财务有限公司进行项目融资借款 17,680.50 万元，借款期限自 2022 年 10 月 20 日至 2030 年 5 月 24 日，公司按持股比例为该笔融资提供 6,895.40 万元保证担保，同时将所持东华通源 39% 股权出质给中化工程集团财务有限公司。

2022 年 12 月，广西金投向华夏银行南宁分行申请借款 1000 万元，贷款期限自 2022 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 21 日，该笔借款由广西中小企业融资担保有限公司提供连带责任保证担保，公司按持股比例向中小担保公司提供额度不超过 325 万元的最高额反担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	696.71	492.38

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	东华工程科技股份有限公司	16,009,276.55	1,889,525.04	8,197,597.07	818,006.21
应收账款	泰达通源	10,199,261.75	509,963.09	9,515,534.10	475,776.70
应收账款	广西金投	2,986,116.96	799,835.09	3,280,266.93	289,319.19
应收账款	和通环境	10,510,680.00	1,050,493.37	25,499,187.44	1,274,959.37
应收账款	新安江生态	8,472,920.27	640,742.85	4,341,936.83	217,096.84
应收账款	崇左金投环	5,066,536.57	253,326.83	—	—

(2). 应付项目√适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东华通源	112,058.00	17,747.60
合同负债	崇左金投	—	1,837,415.50

7、关联方承诺 适用 不适用**8、其他** 适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况** 适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况** 适用 不适用**5、 其他** 适用 不适用**十四、 承诺承诺及或有事项****1、 重要承诺事项** 适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**√适用 不适用**(1) 开立保函**

截至 2022 年 12 月 31 日止, 本公司已开立尚未到期的保函金额为 98,204,206.02 元。

(2) 对子公司贷款担保

截至 2022 年 12 月 31 日止, 公司为子公司爱维斯环保 4,100.00 万元贷款提供担保, 为子公司叶集通源 1,942.00 万元贷款提供担保, 为子公司吉安通源 904.00 万元贷款提供担保。

(3) 子公司为公司提供担保

截至 2022 年 12 月 31 日止, 子公司通源科技以其所拥有的工业厂房(皖 2018 肥西不动产权第 0011870 号/0011871 号/0011872 号/0011873 号/0011874 号/0011872 号/0013179 号)为本公司在兴业银行合肥屯溪路支行的债务提供抵押担保。编号为 215301 授 688B1 合同的抵押最高本金限额为 10,000.00 万元, 抵押额度有效期为 2021 年 10 月 20 日至 2026 年 10 月 20 日。

子公司爱维斯环保以其拥有的土地使用权为本公司在徽商银行合肥三里街支行的债务提供抵押担保。编号为最抵字第 20190102 号合同的抵押最高本金限额 625.64 万元，抵押额度有效期为 2019 年 1 月 16 日至 2026 年 1 月 16 日。

(4) 对参股公司担保

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司存在为参股公司担保的情形，具体情况详见本附注十二、5

(4) 关联担保情况。

(5) 未决诉讼

子公司爱维斯环保与安徽华阳建筑工程有限公司存在装饰装修合同纠纷，2022 年 12 月 9 日，一审判决被告爱维斯环保向安徽华阳建筑工程有限公司支付工程款 744,809.00 元及利息。2022 年 12 月 22 日，爱维斯环保就一审判决向合肥市中级人民法院提起上诉，二审正在受理中。

因宿州市锦杰环保科技有限公司（以下简称“锦杰环保”）与公司关于灵璧县碧信房地产有限公司及周边地块土壤修复项目的合同纠纷一案尚在审理中，且锦杰环保于 2021 年 5 月 6 日向宿州市埇桥区人民法院申请的诉前保全已经到期，经锦杰环保提出续保申请，宿州市埇桥区人民法院重新冻结中国建设银行股份有限公司凤阳支行账户资金 350 万元，目前该案已经宿州市埇桥区人民法院开庭审理，正在等待判决结果。

除上述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	13,695,726.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	526,227,870.74
1 年以内小计	526,227,870.74
1 至 2 年	235,676,057.98

2 至 3 年	55,525,507.80
3 年以上	
3 至 4 年	27,844,155.27
4 至 5 年	12,985,146.39
5 年以上	10,824,340.16
合计	869,083,078.34

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
组合 1：应收客户款项	869,083,078.34	100.00	101,671,186.58	11.70	767,411,891.76	684,392,138.94	100.00	69,548,839.27	10.16	614,843,299.67
合计	869,083,078.34	100.00	101,671,186.58	11.70	767,411,891.76	684,392,138.94	100.00	69,548,839.27	10.16	614,843,299.67

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1：应收客户款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收客户款项	869,083,078.34	101,671,186.58	11.70
合计	869,083,078.34	101,671,186.58	11.70

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	69,548,839.27	32,122,347.31	—	—	—	101,671,186.58
合计	69,548,839.27	32,122,347.31	—	—	—	101,671,186.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
客户一	55,186,266.19	6.35	4,450,786.16
客户二	47,333,460.00	5.45	2,366,673.00
客户三	29,220,600.00	3.36	2,812,229.10
客户四	26,014,944.00	2.99	1,300,747.20
客户五	22,970,469.42	2.64	2,185,634.20
合计	180,725,739.61	20.79	13,116,069.66

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	—	2,559,642.51

其他应收款	148,615,632.19	119,766,000.07
合计	148,615,632.19	122,325,642.58

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
巢湖万山		2,559,642.51
合计		2,559,642.51

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	80,989,288.95
1年以内小计	80,989,288.95
1至2年	42,004,319.01
2至3年	40,727,361.29
3年以上	

3 至 4 年	7,882,228.21
4 至 5 年	7,108,267.89
5 年以上	1,311,189.30
合计	180,022,654.65

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	126,409,409.28	108,478,023.06
保证金押金	50,643,317.91	32,431,743.73
备用金及其他	2,969,927.46	2,487,744.56
合计	180,022,654.65	143,397,511.35

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	23,631,511.28			23,631,511.28
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,775,511.18			7,775,511.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	31,407,022.46			31,407,022.46

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他应收款	23,631,511.28	7,775,511.18	—	—	—	31,407,022.46
合计	23,631,511.28	7,775,511.18	—	—	—	31,407,022.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	90,733,608.33	4年以内	50.40	13,541,002.22
第二名	保证金	21,000,000.00	1年以内	11.67	1,050,000.00
第三名	往来款	19,988,404.52	5年以内	11.10	7,304,794.26
第四名	往来款	9,420,940.82	5年以内	5.23	4,765,582.35
第五名	往来款	5,431,504.59	2年以内	3.02	467,150.45
合计	/	146,574,458.26		81.42	27,128,529.28

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	276,840,118.33	34,366,700.00	242,473,418.33	268,308,245.00	8,000,000.00	260,308,245.00
对联营、合营企业投资	75,733,422.43	—	75,733,422.43	72,772,535.43	—	72,772,535.43
合计	352,573,540.76	34,366,700.00	318,206,840.76	341,080,780.43	8,000,000.00	333,080,780.43

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
凯里通源	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00	—	—
贺州通源	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00	—	—
通源科技	39,979,600.00	—	—	39,979,600.00	—	—
淮南通源	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	2,000,000.00
万山医废	4,365,000.00	—	—	4,365,000.00	—	—
广州绿冠	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00	—	6,000,000.00
西藏通源	12,650,000.00	—	—	12,650,000.00	—	—
通源达	26,366,700.00	—	—	26,366,700.00	26,366,700.00	26,366,700.00
爱维斯	104,500,000.00	—	—	104,500,000.00	—	—
叶集通源	16,200,000.00	—	—	16,200,000.00	—	—
金河通源	3,000,000.00	431,873.33	—	3,431,873.33	—	—
华源智慧	6,941,700.00	—	—	6,941,700.00	—	—
五河通源	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
吉安通源	4,105,245.00	—	—	4,105,245.00	—	—
肇东通源	10,200,000.00	7,800,000.00	—	18,000,000.00	—	—
樾安环保	—	300,000.00	—	300,000.00	—	—
合计	268,308,245.00	8,531,873.33	—	276,840,118.33	26,366,700.00	34,366,700.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
东华通源	40,986,431.41			222,800.79						41,209,232.20
广西金投	23,746,984.12			1,866,112.44						25,613,096.56
泰达通源	8,039,119.90			871,973.77						8,911,093.67
小计	72,772,535.43			2,960,887.00						75,733,422.43
合计	72,772,535.43			2,960,887.00						75,733,422.43

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,205,617,254.07	967,876,462.89	911,824,418.38	722,490,067.87
其他业务	—	—	8,070.90	—
合计	1,205,617,254.07	967,876,462.89	911,832,489.28	722,490,067.87

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
环境整体解决方案	1,150,679,113.48
其中：固废污染阻隔修复	866,465,370.77
水环境修复	172,300,136.71
固废处理处置	111,913,606.00
运营服务	53,258,509.91
其他	1,679,630.68
按经营地区分类	
省内	470,583,018.16
省外	735,034,235.91
合计	1,205,617,254.07

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

营业收入本期较上期增长 32.22%，营业成本本期较上期增长 33.96%，主要系公司积极拓展市场，收入和成本同时增长所致。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	898,109.96	2,559,642.51
权益法核算的长期股权投资收益	2,960,887.00	12,849,716.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,704,480.72

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	3,858,996.96	17,113,839.79

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	91,820.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,167,845.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	206,482.13	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-824,496.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,476,854.37	
少数股东权益影响额	-4,934.60	
合计	6,169,731.14	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.16	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.60	0.30	0.30

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：杨明

董事会批准报送日期：2023年4月6日

修订信息

适用 不适用