

广东省环保集团有限公司公司债券年度报告 (2022 年)

2023 年 04 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2022 年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	6
第一节 公司基本情况	7
一、公司基本信息	7
二、信息披露事务负责人基本信息	7
三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况	8
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况	8
五、公司独立性情况	9
六、公司合规性情况	12
七、公司业务及经营情况	12
第二节 公司信用类债券基本情况	16
一、公司债券基本信息	16
二、公司债券募集资金使用和整改情况	25
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况	30
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况	30
五、增信措施情况	30
六、中介机构情况	30
第三节 重大事项	32
一、审计情况	32
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	32
（一）会计政策变更	32
（二）会计估计变更	33
（三）前期重大差错更正	33
（四）其他调整事项	34
（五）对期初所有者权益的累积影响	34
三、合并报表范围变化情况	34

四、主要资产项目情况	34
五、报告期内亏损情况	35
六、资产受限情况	35
七、可对抗第三人的优先偿付负债情况	35
八、资金占款情况	36
九、主要负债项目同比变动超过 30%的情况	36
十、有息负债变动和逾期情况	37
十一、重要子公司或参股公司情况	37
十二、对外担保情况	41
十三、重大未决诉讼情况	41
十四、年度环境信息	42
十五、信息披露事务管理制度变更情况	42
第四节 向普通投资者披露的信息	46
第五节 财务报告	47
一、财务报表	47
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	65

释义

释义项	指	释义内容
发行人/公司/本公司/广东省环保集团	指	广东省环保集团有限公司
深交所/交易所	指	深圳证券交易所
报告期内	指	2022 年 1-12 月
报告期末	指	2022 年 12 月末
元/万元/亿元	指	如无特别说明，指人民币元/万元/亿元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

中文名称	广东省环保集团有限公司
中文简称	广东环保
外文名称（如有）	GUANGDONG ENVIRONMENTAL PROTECTION GROUP CO., LTD.
外文名称缩写（如有）	GDEP
法定代表人	黄敦新
注册资本（万元）	154,620.48
实缴资本（万元）	154,620.48
注册地址	广东省广州市天河区金穗路 1 号 32 楼
办公地址	广东省广州市天河区金穗路 1 号 32 楼
邮政编码	510623
公司网址（如有）	http://www.gdguangye.com/
电子信箱	gy08@gyip.net

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	潘源舟
职位	总法律顾问
联系地址	广东省广州市天河区金穗路 1 号 31 楼
电话	13602871365
传真	020-83484645
电子信箱	panyz@gyip.net

三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

(一) 报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东姓名/名称：广东省人民政府

报告期末实际控制人姓名/名称：广东省人民政府

(二) 控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务
黄敦新	董事长
黄文	董事、总经理
张秀中	董事
李科让	专职外部董事
王敏	专职外部董事
陈宗彪	兼职外部董事
欧永良	兼职外部董事
曾瑞军	副总经理
邹洪青	副总经理
潘源舟	总法律顾问

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

人员姓名	职务	变更时间	就任/离任
黄祥清	党委委员、副总经理	2022 年 03 月 14 日	离任
黄贵生	党委委员、副总经理	2022 年 06 月 10 日	离任
林建兴	党委委员、副总经理	2023 年 02 月 28 日	离任
邹金凤	总法律顾问	2022 年 09 月 26 日	离任
周建华	董事会秘书、总经理助理	2023 年 02 月 28 日	离任
潘源舟	总法律顾问	2022 年 11 月 10 日	就任

离任人数占报告期初总人数的 21.43%。

五、公司独立性情况

（一）报告期独立性情况

广东省环保集团有限公司系广东省国资委履行出资人职责的国有企业，具有独立的企业法人资格，自主经营、独立核算、自负盈亏，在广东省国资委授权范围内，在业务、人员、资产、机构、财务方面拥有充分的独立性。公司的独立性表现在以下五个方面：

1、资产独立

公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，发展所需的必要的配套设施和土地使用权等资产均归本公司独立所有。

2、人员独立

广东省国资委依照法定程序任免（或建议任免）公司董事会成员和高级管理人员，委派监事会成员，决定本公司董事、监事等有关高级管理人员的薪酬。

公司不存在违反法定程序做出人事任免决定的情况。

3、机构独立

公司法人治理结构健全，党委会、董事会、监事会均依照法律及公司章程规定独立运作。公司拥有独立的职能管理部门，建立了一套完整的、适应发展需要的组织机构；建立了劳动、人事、分配制度，公司员工与公司签订了劳动合同。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了规范、独立的会计核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和对全资及控股子公司的财务管理制度；独立履行纳税申报及缴纳义务，独立开设银行账户等。

5、业务独立

公司拥有独立的业务，建有完整的生产经营体系，自主经营，自负盈亏，主要负责对授权经营的国有资产行使经营决策、资产处置和投资收益权。

综上所述，发行人在业务、资产、人员、机构、财务等方面与股东和其他关联方完全分开，实现了业务独立、资产独立、人员独立、机构独立、财务独立，发行人具有面向市场自主经营的能力。

（二）关联交易的决策权限、决策程序及定价机制

发行人严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关文件规定，对公司关联交易行为包括交易原则、关联人和关联关系、关联交易、关联交易的披露等进行管理和控制。发行人及其子公司内部关联交易定价都遵循市场定价原则，目前发行人正加快推进关联交易内控制度的制订工作。

（三）关联交易情况

1. 关联采购与销售情况

（1）采购商品、接受劳务情况表

关联方			本期发生额	上期发生额
-----	--	--	-------	-------

	关联交易 内容	关联交易定价 方式及决策程 序	金 额 （ 万 元）	占同类交易 金 额 的 比 例%	金 额 （ 万 元）	占同类交易 金 额 的 比 例%
湖南涟邵建设工程（集团）第一建筑工程有限公司	工程服务	市场定价	10,946.65	6.76	10,072.00	40.52
江门市新安民爆物品有限公司	火工品	市场定价	9,521.96	8.24	--	--
福建宏大时代新能源科技有限公司	购买设备	市场定价	5,854.51	14.79	4,097.35	16.48
广东广业南华新能源有限公司	商品采购	市场定价	4,350.00	3.67	--	--
宏大君合科技有限公司	接受劳务	市场定价	3,745.00	52.41	3,273.91	13.17
广州宏安芯科技有限公司	控制模块	市场定价	2,648.31	12.84	--	--
昌都市创合工程有限公司	接受劳务	市场定价	2,221.56	0.85	2,581.99	10.39
湖南涟邵建设工程（集团）第一安装工程	安装服务	市场定价	1,938.00	0.74	1,807.77	7.27
赤峰硕翔民爆器材经营有限责任公司	购买火工产品	市场定价	981.78	0.85	214.70	0.86
江门市新安民爆物品有限公司	运输费	市场定价	405.40	4.26	122.28	0.49
鞍钢矿山建设有限公司	工程服务	市场定价	324.91	0.12	--	--
广东联合民爆有限公司	商品采购	市场定价	179.32	0.16	1,750.63	7.05
广东联合民爆有限公司	人工服务费	市场定价	120.27	0.01	--	--
深圳市创者自动化科技有限公司	材料等	市场定价	75.30	0.01	75.69	0.30
广东广业开元科技有限公司	技术服务	市场定价	9.91	1.18	--	--
广州大威汽车服务有限公司	汽车费用	市场定价	0.81	0.04	--	--
韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	商品采购	市场定价	--	--	588.66	2.37
广东省广业创意产业园投资有限公司	采购物品	市场定价	--	--	449.25	28.04

(2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方			本期发生额	上期发生额
-----	--	--	-------	-------

	关联交易 内容	关联交易定价 方式及决策程 序	金 额 （ 万 元）	占同类交易 金 额 的 比 例%	金 额 （万元）	占同类交易 金 额 的 比 例%
广东联合民爆有限公司	销售商品	市场定价	59,335.28	29.34	61,359.19	86.39
鞍钢矿山建设有限公司	销 售 炸 药、爆破 服务	市场定价	10,094.92	1.66	--	--
赤峰硕翔民爆器材经营有限责任公司	销售炸药	市场定价	8,820.66	4.36	--	--
广东广业南华新能源有限公司	工程收入	市场定价	4,350.00	3.61	--	--
湖南涟邵建设工程（集团）第一建筑工程有限公司	技术服务	市场定价	351.37	0.01	--	--
中山凯旋真空科技股份有限公司	工程造价	市场定价	40.66	0.22	--	--
深圳市创者自动化科技有限公司	人才服务费	市场定价	33.12	0.01	--	--
广东联合民爆有限公司	人才服务费	市场定价	29.01	0.01	--	--
湖南涟邵建设工程（集团）第一安装工程有限公司	技术服务	市场定价	28.94	0.01	--	--
广东南油对外服务有限公司	销售商品	市场定价	22.54	4.65	0.01	0.01
广东广业开元科技有限公司	租金收入	市场定价	16.37	0.13	2.73	0.20
广东风华新能源股份有限公司	前期咨询	市场定价	10.38	0.06	0.94	--
中山凯旋真空科技股份有限公司	设计费收入	协议价	5.60	0.01	--	--
中山凯旋真空科技股份有限公司	培训费	市场定价	4.75	0.39	--	--
广东省粤讯实业有限公司	技术服务	市场定价	2.36	0.02	--	--
广州宏安芯科技有限公司	人才服务费	市场定价	1.42	0.01	--	--
广东湛化集团有限公司	提供劳务	市场定价	--	--	2,692.43	84.53
广东风华新能源股份有限公司	项目管理和工程监理	市场定价	--	--	8.68	--
深圳南联股份有限公司	出售商品	市场定价	--	--	6.28	0.03
广东省广业国华绿色产业投资有限公司	出售商品	市场定价	--	--	0.40	0.01

2. 其他关联交易

(1) 借款利息情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
广东湛化集团有限公司	内部利息收入	参照市价	427.52	1.00	633.49	2.02
惠州南油林业经济发展有限公司	内部利息收入	参照市价	286.46	1.00	--	--
韶关市广业环保房地产有限公司	内部利息收入	参照市价	126.67	--	--	--
广东省粤讯实业有限公司	内部利息收入	参照市价	7.17	--	29.8	0.09
鄂托克旗广业草原石膏有限公司	内部利息收入	参照市价	--	--	19.77	0.06
广东风华新能源股份有限公司	融资担保费	合同约定	--	--	67.11	20.26

(2) 本公司为承租方当年承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	租赁资产种类	本期利息支出（万元）	上期利息支出（万元）
广东省广业建材产业集团有限公司	房屋建筑	--	12.91

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

(一) 公司业务情况

广东环保集团深入贯彻习近平生态文明思想，围绕“全省环境综合治理主力军”责任，高起点高标准发展“大环境”主业，统筹“全生态”治理，高水平打造绿色环保和制造业两大产业体系，拥有较完善的环保“全产业链”，可提供规划、咨询、检测、设计、科研、投资、工程、设备、运营、监测等环保“一站式”解决方案。近几年来，广东环保集团投资环保基础设施超 300 亿元，先后完成全省 21 个新一轮农村环境综合治理、练江流域综合整治等百亿级重大民生工程，助力全省打赢污染防治攻坚战。其中，承担主要任务的练江流域综合整治项目得到中央环境保护督察组的肯定，省政府评价练江整治成果是“实现从污染典型到治污典范的重要转变”；承建湛江市中心城区水系综合治理工程，仅用半年时间完

成 1 年半的建设任务，以 92.8% 的黑臭水体消除比例顺利通过国家黑臭水体整治专项核查；成功打造“南沙农污治理模式”，助力广州市南沙区成为全国 20 个农村生活污水治理示范区之一。

广东环保集团以维护广东“碧水蓝天绿地”为己任，大力发展环境综合治理及相关、装备制造、化工产品生产及相关三大主业。

环境综合治理及相关：一是污水处理和流域治理。提供污水处理与流域治理的规划、研发、设计、投资、建设、运营一体化综合服务。承担全省环境综合整治、水系综合治理等重点项目，投资建设运营的污水处理厂近 200 座，管网近 7000 公里，总处理规模近 600 万吨/日，服务全省 2/3 以上地市，污水综合处理能力居全省龙头、全国前列。二是固废处理和土壤修复。已形成生活垃圾的收集、运送、焚烧发电等固废无害化处理及综合利用服务产业链。投资建设运营固废处置规模近 20000 吨/日；医废、危废收运和处理规模 10 万吨/年，医疗废物单厂处置能力居全国前列。

装备制造：聚焦国家政策支持先进装备制造，拥有国家级高新技术企业 19 家。自主知识产权和科技成果丰硕，累计获得专利 465 项，国家科技进步奖 3 项，省部级科技进步奖 61 项，拥有国家级科技企业孵化器 1 个，院士工作站 1 个，博士后科研工作站 1 个，研发平台 17 个。中山凯旋真空技术有限公司是国内领先的电工真空装备制造企业、国家级专精特新小巨人企业，国务院国资委“科改示范企业”，广东省装备制造重点培育 100 家企业之一。广东省机械研究所有限公司是广东省机械行业的综合性科研单位、广东省科技服务业百强机构，是广东省 CAD/CAM/CAE 技术的主要发源地和传播者，拥有国家授权的专利和软件著作权 100 多件。广东宏大大力发展国家高端装备，形成防务装备、矿服和民爆三大业务板块，是中国第一家矿山民爆一体化服务上市公司，是国内爆破技术先进、采剥能力强、矿山工程服务项目齐全的矿山民爆一体化服务商。

化工产品生产及相关：在巩固特种食品配料制造、硫铁矿开采与硫酸制造和糖浆纸业务的基础上，积极拓展磷化工等精细化工产品制造业务。广东广业清怡食品科技股份有限公司（以下简称“清怡公司”）是国内领先的高倍甜味剂生产制造商。被誉为“东方硫都”的云浮硫铁矿，硫铁矿储量及品质居世界前列，是我省首批入选“国家级绿色矿山单位”的企业。

此外，集团致力打造绿色环保服务平台，下属广东南油集团深耕海洋石油环保服务业务，是中国服务业百强企业。广东省广业检验检测集团有限公司拥有华南地区唯一一所国家级食品质量安全检验检测技术示范中心。广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司是全国首批具有综合甲级资质的工程咨询单位之一，聚焦工程咨询行业新型智库和工程建设全过程咨询集约服务商两大战略定位，是中国 PPP 咨询服务百强、中国科技 PPP 首选品牌。

（二）公司业务发展目标

1、行业情况

“十四五”时期，是我国深入推进生态文明建设的关键期，也是以生态环境高水平保护促进经济高质量发展的攻坚期、持续打好污染防治攻坚战的关键期，以及实现碳中和宏伟目标和美丽中国建设目标的奠基期。环保行业仍将处于重要发展机遇期。“十四五”时期，我国生态环境保护将进入减污降碳协同治理的新阶段。以降碳为总抓手，调整优化环境治理模式，加快推动从末端治理向源头治理转变，通过应对气候变化，降低碳排放，从根本上解决环境污染问题。

一是在水治理方面，受城镇生活污水处理设施补短板强弱项政策、工业废水排污许可监管和工业企业集中入园的推动，水治理市场仍有相当增长空间。

二是在固废危废处理处置方面，垃圾焚烧发电行业将进入深度整合期，行业集中度呈上升趋势；受垃圾分类驱动，餐厨垃圾市场将持续增长；建筑业政策监管趋严及“无废城市”建设造成建筑垃圾规范处置需求增加；危废处理处置行业未来仍有结构性增长空间；市场化趋势推动环卫市场服务需求快速增长。

三是在大气污染治理方面，行业将聚焦以 PM2.5 和臭氧协同控制为主线推进精细化综合治理，未来仍有较大市场空间。

四是在土壤修复方面，行业尚处于起步阶段，市场规模持续扩大；城市工业场地修复项目盈利模式清晰，市场前景较好。

五是在海洋环境治理方面，海洋环境监测、海岸线生态修复、美丽海湾建设是重点业务方向，但盈利模式仍是难题。

六是乡村振兴战略全面实施，共同富裕扎实推进，农村市场空间广阔，盈利模式还需深入探索。

七是绿色低碳将引领发展，碳达峰、碳中和带来市场机会，并将深刻影响中国经济和各行业发展。

2、行业地位

广东环保集团坚持高起点高标准科学谋划“大环境”主业，统筹“全生态”治理，拥有较完善的环保“全产业链”，可提供规划、咨询、检测、设计、科研、投资、工程、设备、运营、监测等环保“一站式”解决方案。目前，集团累计投资建设运营污水处理厂近 200 座，建设运营管网近 7000 公里，总处理规模近 600 万吨/日，服务全省 2/3 以上地市；固废处理处置规模 1.2 万吨/日；医废、危废收运和处理规模 10 万吨/年，污水综合处理能力和医疗废物单厂处置能力均居全国前列。经过多年的努力，已在多行业中践行绿色发展理念，目前已在多个行业取得重要地位。

在污水处理行业，污水处理规模、污水厂数量居全省第一，位居全国污水处理运营商前十强，为我省东西北地区改善生态环境、开启美丽乡村建设做出了积极贡献。

在清洁能源行业，在省内业务规模和市场占有率仅次于“中字头”的央企，也是在地方国有企业中为数不多的、同时具备高质量油气、水电、垃圾发电等多层次、立体化、可再生清洁能源生产供应体系的企业；

在绿色检测行业，业务规模和发展速度位居全省前列，拥有华南地区唯一的国家级食品质量安全检验检测技术示范中心，广东煤检在全国享有很高知名度。

在绿色制造领域，省食品所自主研发的三氯蔗糖、TBHQ（油脂抗氧化剂）位居国际前列，居中国行业第一品牌地位；清怡公司已成为我国领先的高倍甜味剂生产制造商，正向全球第一迈进；中山凯旋真空科技股份有限公司是国内规模最大、产品种类最齐全的电子真空装备制造企业。

在矿业、民爆行业和军民融合领域，云硫拥有亚洲最大的硫铁矿山，是我国最大的硫铁矿生产基地和硫精矿出口基地，我省最早入选“国家级绿色矿山单位”；广东宏大控股集团股份有限公司是国内首家环保清洁拆除爆破企业，正致力成为全球矿业与民爆产业卓越领跑者，近年来，积极响应中央提出的军民融合发展战略，大力推进军民融合项目建设，成功研发了 HD-1 超声速巡航导弹，开创了中国核心军工领域军民融合发展的先河。

3、公司未来发展业务目标

（1）发展愿景

着力发展“大环境”主业，统筹“全生态”治理，构建“全产业链”布局，充分发挥广东省环境治理的公益性职能，加快做强做优做大，建设全国一流的绿色发展标杆企业，为推动全省生态文明建设、建设美丽广东作出新的更大贡献。

（2）发展目标

到 2025 年，集团综合实力迈上新台阶，主业规模进一步增长，市场份额进一步扩大，创新体系进一步优化，市场竞争实力得到稳步提升，实现三个“有”，即有稳定的盈利业务、有竞争力的核心技术、有话语权的行业地位，集团实现高质量发展。一是主业地位更加突出，产业布局更加合理。二是产业链条更加完善，短板弱项得到增强。三是改革取得实质突破，体制机制灵活创新。四是资本运营再上台阶，

证券化率明显提高。五是科技创新成效显著，核心竞争力大幅提升。六是职工收入稳步增长，内部分配机制进一步完善。

（三）公司业务经营情况

1. 各业务板块收入与成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块/产品（服务）	收入	收入同比变动比例（%）	收入占比（%）	成本	成本同比变动比例（%）	成本占比（%）	毛利率（%）	毛利率同比变动比例（%）	毛利占比（%）
环境综合治理及相关	1,427,326.8	1.24%	48.76%	1,293,130.31	4.93%	51.52%	9.4%	-25.31%	32.15%
装备制造	1,068,897.43	13.49%	36.52%	863,993.51	14.16%	34.43%	19.17%	-2.41%	49.09%
化工产品生产及相关	430,897.5	9.88%	14.72%	352,622.38	17.18%	14.05%	18.17%	-21.93%	18.75%
合计	2,927,121.73	6.68%	100%	2,509,746.2	9.59%	100%	14.26%	-13.77%	99.99%

主要产品或服务经营情况说明

单位：万元

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
污水处理和流域治理业务	环境综合治理及相关	254,915.78	164,018.87	35.66%	38.64%	53.12%	-14.58%
燃化能源	环境综合治理及相关	358,925.063	338,191.43	5.77%	9.85%	12.94%	-23.98%
矿业开采、爆破服务及军民融合	装备制造	1,016,884.14	824,408.92	18.93%	19.26%	21.32%	-6.78%

2. 合并报表范围新增业务情况

报告期内，本公司无合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上的业务板块。

3. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30%以上的情况。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司债券基本信息

债券简称	23 粤环 G1
债券代码	148189.SZ
债券名称	广东省环保集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券(第一期)
发行日	2023 年 02 月 21 日
起息日	2023 年 02 月 23 日
最近回售日	2026 年 02 月 23 日
到期日	2026 年 02 月 23 日
债券余额 (亿元)	10
票面利率 (%)	3.90
还本付息方式	每年付息 1 次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	平安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他
	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

债券简称	22 粤环 G1
债券代码	148140.SZ
债券名称	广东省环保集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券(第一期)
发行日	2022 年 12 月 08 日
起息日	2022 年 12 月 12 日
最近回售日	2025 年 12 月 12 日
到期日	2025 年 12 月 12 日
债券余额(亿元)	20
票面利率(%)	4.20
还本付息方式	每年付息 1 次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA

最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	平安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他
	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

债券简称	21 粤环保绿色债 01
债券代码	2180497. IB
债券名称	2021 年第一期广东省环保集团有限公司绿色债券

发行日	2021 年 12 月 08 日
起息日	2021 年 12 月 13 日
最近回售日	2026 年 12 月 13 日
到期日	2028 年 12 月 13 日
债券余额（亿元）	17
票面利率（%）	3.55
还本付息方式	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中信证券股份有限公司, 国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否

报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

债券简称	20 广业绿色债 01
债券代码	2080209. IB
债券名称	2020 年第一期广东省广业集团有限公司绿色债券
发行日	2020 年 08 月 14 日
起息日	2020 年 08 月 19 日
最近回售日	2025 年 08 月 19 日
到期日	2027 年 08 月 19 日
债券余额（亿元）	18
票面利率（%）	4.03
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中信证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者

报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

债券简称	18 广业绿色债 02
债券代码	1880157. IB
债券名称	2018 年第二期广东省广业集团有限公司绿色公司债券
发行日	2018 年 08 月 14 日
起息日	2018 年 08 月 15 日
最近回售日	2023 年 08 月 15 日
到期日	2025 年 08 月 15 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	4.98

还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中国银河证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银河证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他
	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

债券简称	18 广业绿色债 01
债券代码	1880106. IB
债券名称	2018 年第一期广东省广业集团有限公司绿色公司债券
发行日	2018 年 04 月 27 日
起息日	2018 年 04 月 28 日
最近回售日	2023 年 04 月 28 日
到期日	2025 年 04 月 28 日
债券余额（亿元）	9
票面利率（%）	5.08
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中国银河证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国银河证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否

报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他
	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

债券简称	17 广业 01
债券代码	112564.SZ
债券名称	广东省广业集团有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2017 年 08 月 08 日
起息日	2017 年 08 月 09 日
最近回售日	2024 年 08 月 09 日
到期日	2024 年 08 月 09 日
债券余额 (亿元)	1.3
票面利率 (%)	2.70
还本付息方式	按年付息一次、不计复利、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所

主承销商	摩根士丹利证券（中国）有限公司
受托管理人/债权代理人	摩根士丹利证券（中国）有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☒ 是 ☐ 否 于 2022 年 7 月 21 日、7 月 22 日和 7 月 25 日公告将第 6、7 个计息年度的票面利率调整为 2.70%
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☒ 是 ☐ 否 公司于 2022 年 8 月 8 日披露《广东省环保集团有限公司关于“17 广业 01”债券回售结果的公告》，本次有效回售申报数量为 3,700,000 张，回售金额为人民币 370,000,000 元，剩余托管量为 1,300,000 张，公司已按时向债券投资者支付了当期利息和回售部分债券的本金。
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	其他 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金使用和整改情况

债券简称	23 粤环 G1
债券代码	148189.SZ
募集资金总额（亿元）	10

募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后,均用于置换广业中保投资基金。
已使用金额(亿元)	10
未使用金额(亿元)	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在: ☒ 是 ☐ 否 正常
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设: ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致: ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在: ☐ 是 ☒ 否

债券简称	22 粤环 G1
债券代码	148140.SZ
募集资金总额(亿元)	20
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后,用于置换广业中保投资基金,其中 28 亿元用于股权投资,剩余资金用于偿还公司有息债务。
已使用金额(亿元)	20
未使用金额(亿元)	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在: ☒ 是 ☐ 否 正常
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设: ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致: ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在: ☐ 是 ☒ 否

--	--

债券简称	21 粤环保绿色债 01
债券代码	2180497. IB
募集资金总额（亿元）	17
募集资金计划用途	本期债券募集资金 17.00 亿元,其中 9.50 亿元用于绿色项目建设,7.50 亿元用于补充流动资金。
已使用金额（亿元）	17
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否 项目仍在建设中。截至 2022 年年度末，项目已投资 10.54 亿元（含债券资金 6.92 亿元），占比 61.86%。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否

债券简称	20 广业绿色债 01
债券代码	2080209. IB
募集资金总额（亿元）	18
募集资金计划用途	本期债券募集资金 18.00 亿元,其中 8.00 亿元用于绿色项目建设,10.00 亿元用于补充流动资金。
已使用金额（亿元）	18
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常

项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否
	项目已投产运营，2022 年年度实现营业收入 11,058 万元，实现利润 2,422 万元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否

债券简称	18 广业绿色债 02
债券代码	1880157. IB
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	5.00 亿元用于项目建设，5.00 亿元用于补充营运资金。
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	正常
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否
	项目已投产运营，2022 年年度实现营业收入 6,510 万元，实现利润 2,428 万元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否

债券简称	18 广业绿色债 01
债券代码	1880106. IB

募集资金总额（亿元）	9
募集资金计划用途	4.5 亿元用于项目建设，4.50 亿元用于补充营运资金。
已使用金额（亿元）	9
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	正常
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☒ 是 ☐ 否
	项目已投产运营，2022 年年度实现营业收入 26,829 万元，实现利润 5,790 万元。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否

债券简称	17 广业 01
债券代码	112564.SZ
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	募集资金全部用于补充营运资金。
已使用金额（亿元）	5
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	正常
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： ☐ 是 ☒ 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： ☒ 是 ☐ 否

募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

☐适用 ☒不适用

五、增信措施情况

☐适用 ☒不适用

六、中介机构情况

（一）中介机构基本信息

1. 为发行人提供审计服务的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	梁寄意、邓碧涛

2. 受托管理人

☒适用 ☐不适用

债券简称	17 广业 01	23 粤环 G1、22 粤环 G1	21 粤环保绿色债 01、20 广业绿色债 01	18 广业绿色债 02、18 广业绿色债 01
债券代码	112564.SZ	148189.SZ、148140.SZ	2180497.IB、2080209.IB	1880157.IB、1880106.IB
受托管理人名称	摩根士丹利证券（中国）有限公司	平安证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	中国银河证券股份有限公司

受托管理人办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 75 楼	深圳市福田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层	广州市天河区临江大道 395 号合利天德广场 9 楼	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 2
受托管理人联系人	贺震雯、郑凌坤	艾睿	郑嘉豪	权浩庆、胡怡聪
受托管理人联系方式	021-20336000	0755-22101049	020-32258162	010-66568415

3. 评级机构

☒适用 ☐不适用

债券简称	17 广业 01、18 广业绿色债 02、18 广业绿色债 01	23 粤环 G1、22 粤环 G1、21 粤环保绿色债 01、20 广业绿色债 01、
债券代码	112564.SZ、1880157.IB、1880106.IB	148189.SZ、148140.SZ、2180497.IB、2080209.IB
评级机构名称	大公国际资信评估有限公司	联合资信评估股份有限公司
评级机构办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层

（二）报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的中介机构均未发生变更。

第三节 重大事项

一、审计情况

致同会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的会计师事务所，已对本公司 2022 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由本会计师事务所和注册会计师梁寄意、邓碧涛签章。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更、会计估计变更事项，具体情况如下：

（一）会计政策变更

1、企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“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”的规定，进行追溯调整。

解释第 15 号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本与与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于亏损合同的判断”的规定，追溯调整 2022 年 1 月 1 日留存收益，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定允许，本公司决定于 2021 年 1 月 1 日提前执行上述规定，并在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用，该变更对 2021 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表的影响如下：

2021 年期初调增递延所得税资产 1,613,662.06 元，调增递延所得税负债 1,490,419.12 元，调增未分配利润 41,488.71 元；2022 年期初调增未分配利润 87,586.41 元。

（二）会计估计变更

本公司本年度未发生会计估计变更事项。

（三）前期重大差错更正

1、本公司子公司广东省广业环境建设投资集团有限公司下属徐闻广业置业投资有限公司已于 2022 年 12 月完成填海土地投资收益问题的整改，更正以前年度会计差错，追溯调减 2022 年期初及 2021 年期初长期应收款 100,984,700.00 元，调增其他流动资产 24,590,200.00 元，调减未分配利润 76,394,500.00 元。

2、本公司调整以前年度职工薪酬挂账等事项，追溯调减 2022 年期初及 2021 年期初其他应收款 12,876,116.80 元，调减 2021 年初及 2022 年初未分配利润 12,876,116.80 元。

3、本公司子公司广东粤能（集团）有限公司 2021 年度将账龄超过 20 年，但未有确切证据证明无需支付的节电基金和电力建设费财政借款，转入营业外收入核算。本年度对此事项差错进行更正，并相应调整了其他应付款和未分配利润项目 2022 年期初数，其中：其他应付款调增 26,000,000.00 元，未分配利润调减 26,000,000.00 元。

4、本公司子公司广东粤能（集团）有限公司下属广东省广业创意产业园投资有限公司，以前年度将收取职工补缴、应上缴国土资源局的土地出让金，计入 营业外收入核算。本年度对此事项差错进行更正，并相应调整了长期应付款和未分配利润项目 2022 年期初及 2021 年期初，其中：长期应付款调增 2,089,780.97 元，未分配利润调减 2,089,780.97 元。

5、本公司子公司广东省广业环境建设投资集团有限公司 2021 年根据“广东环保发展（2021）72 号”批文吸收产业园，并账客商广东日昌晶电子科技有限公司其他应收款 5,180,000.00 元，2021 年 12 月 27 日错误入账其他应付款贷方 51,800,000.00 元，并账差额记入资本公积借方 49,518,300.00 元，公司本年对 2021 年报表进行会计差错追溯调整，冲回错账差额，并相应调整了其他应付款和资本公积项目 2022 年期初数，其中：其他应付款调减 46,620,000.00 元，资本公积调增 46,620,000.00 元。

6、本公司下属子公司深圳南海石油联合服务物资有限公司的贸易业务收入核算方法由总额法改为净额法，追溯调减上年度营业收入 3,850,764,890.52 元、营业成本 3,850,764,890.52 元。

由于更正上述前期重大差错，调整了 2022 年年初留存收益及相关项目期初数，其中：其他应收款调减 12,876,116.78 元，其他流动资产调增 24,590,200.00 元，长期应收款调减 100,984,700.00 元，其他应付款调减 20,620,000.00 元，长期应付款调增 2,089,780.97 元，资本公积调增 46,620,000.00 元；利润表 2021 年度数栏，已按调整后数字填列，其中：营业收入调减 3,850,764,890.52 元，营业成本调减 3,850,764,890.52 元，营业外收入调减 26,000,000.00 元。调减了 2021 年度利润总额 26,000,000.00 元，净利润 26,000,000.00 元。调减了 2021 年年初留存收益 91,360,397.75 元，其中，未分配利润调减 91,360,397.75 元。

(四) 其他调整事项

本公司子公司广业（香港）投资控股有限公司 2022 年将港业国际经贸有限公司纳入合并，本公司作为同一控制下企业合并，调增 2022 年及 2021 年期初资本公积 8,174.36 元，调增 2021 年期初未分配利润 416,289.91 元，调增 2022 年期初未分配利润 341,090.48 元，调减 2021 年期初其他综合收益 27,503.35 元，调减 2022 年期初其他综合收益 38,841.92 元。

(五) 对期初所有者权益的累积影响

单位：亿元

	2022. 01. 01					2021. 01. 01				
	资本公 积	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	资本公 积	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润
追溯 调整 前余 额	111.11	-4.57	1.65	5.09	45.25	100.48	-4.78	1.55	4.41	40.49
会计 政策 追溯 调整	--	--	--	--	0.0009	--	--	--	--	0.0004
会计 差错 更正 追溯 调整	0.47	--	--	--	-1.17	0.47	--	--	--	-0.91
其他	0.00008	-0.0004	--	--	0.0034	0.00008	-0.0003	--	--	0.0042
追溯 调整 后余 额	111.58	-4.57	1.65	5.09	44.08	100.94	-4.78	1.55	4.41	39.58

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、主要资产项目情况

单位：万元 币种：人民币

资产类报 表项目	金额	报告期末 占总资产 比例 (%)	同比变动 比例 (%)	变动原因
-------------	----	---------------------------	-------------------	------

货币资金	1,083,553.78	14.71%	1.08%	
无形资产	2,419,619.23	32.84%	19.02%	主要原因：按期摊销海砂“两权”成本减少无形资产；增加确认普宁二期项目无形资产-特许经营权；练江潮阳、练江潮南、练江普宁因签订补充协议后，核算模式从金融资产核算模式转按无形资产模式核算。

五、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

六、资产受限情况

截至报告期末，公司合并报表范围内受限资产账面价值为 1,903,033.36 万元，占报告期末净资产比例为 78.43%，具体如下：

单位：万元 币种：人民币

受限资产类型	受限金额	占报告期末净资产百分比（%）
货币资金	34,783.93	1.43%
应收账款	14,241.67	0.59%
应收票据	7,800	0.32%
应收款项融资	5,367.84	0.22%
固定资产	62,133.3	2.56%
无形资产	1,726,945.18	71.17%
长期股权投资	49,936.78	2.06%
投资性房地产	1,318.63	0.05%
其他非流动资产	506.03	0.02%

对于受限金额超过报告期末净资产百分之十的单项资产的说明：

无形资产受限原因主要系因项目建设需求，根据银行融资审批需要将项目的收费权质押给银行，在贷款到期时已还清历期本金及利息，银行将按合同约定解除收费权质押的受限。

七、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

八、资金占款情况

报告期初，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借余额为 0 万元，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 0 万元，占上年末公司净资产比例为 0% ， 未超过 10%。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

九、主要负债项目同比变动超过 30%的情况

☒适用 ☐不适用 ☐不披露

项目名称	变动比例 (%)	原因
应付票据	-36.44%	主要原因是使用票据结算货款增加，归还到期信用证。
预收款项	-71.75%	主要原因是退回客户的海砂预收款。
一年内到期的非流动负债	-50.02%	主要系一年内到期的长期借款减少所致
应付债券	44.84%	主要原因是 2022 年发行一期可续期公司债 20 亿元用于置换广业中保投资基金；2022 年发行中期票据 7.11 亿元和 7 亿元合计 14.11 亿元，用于项目建设和支付部分到期债务。
预计负债	-33.21%	主要原因偿还相关历史遗留银行债务和不用预提缴纳滞纳金。
其他非流动负债	-66.08%	主要原因是 2022 年发行可续期公司债 20 亿元用于置换广业中保投资基金。

十、有息负债变动和逾期情况

截至报告期末，公司有息负债总额为 3,242,938.3 万元，同比变动 0.27%。

单位：亿元 币种：人民币

	一年以内	一年到三年	三年以上
银行贷款	67.85	35.48	85.72
公司信用类债券	28.72	79.71	17
信托借款	0	0	0
融资租赁款	0	0	1.56
其他	8.25	0	0

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和其他有息债务重大逾期情况。

十一、重要子公司或参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广西粤桂广业控股股份有限公司	
发行人持股比例（%）	53.78%	
主营业务运营情况	本公司及各子公司主要从事食糖、纸、纸浆、硫铁矿、硫酸、铁粉、磷肥等的生产、销售。2022 年，公司实现主营业务收入 32.75 亿元，较上年同比增长 14.36%；实现主营业务利润 3.19 亿元，较上年同期减少 12.68%；实现归母净利润 2.95 亿元，较上年同期增长 13.71%。	
	本期余额/本期发生额	上期余额/上期发生额
主营业务收入	327,469.4	286,338
主营业务利润	31,948.2	36,587.1
净资产	333,083.5	312,111.8
总资产	541,884.3	518,521.1

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广东广业投资集团有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	公司专注从事环保能源产业，聚焦“机动车燃油零售”和“生物质能发电”两大核心业务，业务领域涵盖生活垃圾焚烧发电、医废、危废等固废处理处置，以加油站为核心的油气批零储服务，以及新能源投资运营等。 2022 年，公司实现主营业务收入 40.27 亿元，较上年同比增长 12.55%；实现主营业务利润 3.52 亿元，与上年基本持平；实现归母净利润 1.93 亿元，同口径剔除股权出售收益后，同比增长 58.82%。	
	本期余额/本期发生额	上期余额/上期发生额
主营业务收入	402,707.52	357,805.79
主营业务利润	35,227.25	35,312.77
净资产	195,460.51	183,801.21
总资产	524,297.7	458,560.65

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广东宏大控股集团股份有限公司	
发行人持股比例（%）	26.69%	
主营业务运营情况	公司以矿服、民爆、防务装备为主要业务领域，为客户提供民用爆破器材产品（含现场混装）、矿山基建剥离、矿井建设、整体爆破方案设计、爆破开采、矿物分装与运输等垂直化系列服务，同时研发并销售导弹武器系统、精确制导弹药等防务装备产品。 2022 年，公司实现主营业务收入 101.69 亿元，较上年同比增长	

	19.26%；实现主营业务利润 19.25 元，较上年同期增长 11.18%；实现归母净利润 5.61 亿元，较上年同期增长 16.78%。	
	本期余额/本期发生额	上期余额/上期发生额
主营业务收入	1,016,884.14	852,648.13
主营业务利润	192,475.22	173,126.94
净资产	1,394,438.02	674,849.86
总资产	1,533,288.42	712,865.39

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广东省广业环保产业集团有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	公司以污水处理业务为主要领域，为客户提供区域污水、黑臭水体的综合治理解决方案，提供污染控制、生态修复、环境整治的流域治理解决方案，具备环保技术研发、咨询设计、投资建设、运营管理产业服务体系，是创新型环境服务商。 2022 年，公司实现主营业务收入 25.49 亿元，较上年同比增长 38.64%；实现主营业务利润 3.25 亿元，较上年同期下降 21.35%；实现归母净利润 2.42 亿元，较上年同期下降 26.11%。收入同比增长但利润下降，主要受练江管网项目核算模式变化的影响；若剔除因模式变化对利润的影响，公司 2022 业绩较去年持平。	
	本期余额/本期发生额	上期余额/上期发生额
主营业务收入	254,915.78	183,875.4
主营业务利润	32,479.8	41,294.19
净资产	1,086,155.77	1,059,102.71
总资产	2,996,881.77	2,940,782.31

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广东南油控股集团有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	广东南油服务有限公司公司主营油田技术开发服务，主要为中海油提供相关服务。2022 年，公司实现主营业务收入 27.38 亿元，较上年同比增长 23.22%；实现主营业务利润 1.81 亿元，较上年同期增长 1.58%；实现归母净利润 0.81 亿元，较上年同期增长 6.79%，公司业绩较去年稳步增长。	
	本期余额/本期发生额	上期余额/上期发生额
主营业务收入	273,816.58	222,220
主营业务利润	18,136.75	10,570.26
净资产	54,225.93	41,331.77
总资产	111,514.93	85,000.17

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广东广咨国际投资咨询集团股份有限公司	
发行人持股比例（%）	32.08%	
主营业务运营情况	公司已经发展成为一家集工程咨询、工程造价、招标代理、项目管理和工程监理等服务为一体的综合性咨询服务机构。其中，工程咨询业务包括政策研究、决策咨询、产业规划、专题研究、风险评估、投资项目前期策划与论证、投融资咨询（含 PPP）、项目后评价等；工程造价咨询、项目管理和工程建设监理则属于项目实施阶段的建设管理咨询服务，与前期阶段的投资决策咨询、准备阶段的招标采购咨询共同形成一站式服务。 2022 年，公司实现主营业务收入 5.03 亿元，较上年同比增长	

	13.58%；实现主营业务利润 1.82 亿元，较上年同期增长 14.86%； 实现归母净利润 0.79 亿元，较上年同期增长 14.14%。	
	本期余额/本期发生额	上期余额/上期发生额
主营业务收入	50,322.89	44,305.06
主营业务利润	18,145.92	15,797.79
净资产	38,533.77	33,731.75
总资产	78,086.78	67,865.98

十二、对外担保情况

截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 679 万元，占报告期末净资产比例为 0.02%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 679 万元，占报告期末净资产比例为 0.02%。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形。

十三、重大未决诉讼情况

截至 2022 年 12 月末，发行人合并报表范围内子公司涉及诉讼标的额超过 1,000 万的尚未了结的重大诉讼案件具体如下：

序号	原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
1	深圳科瑞技术股份有限公司	中山凯旋真空科技股份有限公司	买卖合同纠纷	中山市第二人民法院 中山中院	1,552.44	二审已开庭，待判决
2	广州九洲集团有限公司	被告：广东省石油化工建设集团有限公司 第三人：林立裕	建设工程施工合同纠纷	龙川县人民法院	1,212.21	收到法院中止审理该案的判决书，待案涉工程验收结算后，法院再恢复审理
3	曾广恒	广东省环境工程装备有限公司、广东省阳江市建安集团有限公司、河源市广业环保有限公司	建设工程合同纠纷	龙川县人民法院	1,000.00	收到龙川县人民法院寄送的《传票》《起诉状》等

上述纠纷系发行人合并范围内子公司在正常生产经营中产生的经济纠纷，诉讼标的金额合计 3,764.70 万元，占发行人 2022 年 12 月合并报表所有者权益合计的比例约为 0.16%，不属于对集团构成实质性影响的重大事项。

十四、年度环境信息

本公司不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

十五、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度发生变更：

（一）信息披露管理制度

1、未公开信息的传递、审核、披露流程

（1）公司各职能部门应严格执行信息披露制度。对于发生可能影响其偿债能力的重大事项，呈报分管领导、信息披露事务负责人、总经理、董事长审批；审批通过后由资金财务部负责对外披露。

（2）公司定期报告的编制、审核、披露遵循以下流程：

1）定期报告信息由归口管理部门牵头草拟，并咨询债券主承销商等专业机构意见，相关部门对拟披露信息进行专业性、保密性等审查核对；

2）定期报告经相关部门审查核对后，呈报经办部门分管领导、信息披露事务负责人、总经理、董事长审批；

3）信息披露事务管理部门负责将经批准通过的披露信息提交债券主承销商审核，并对外披露；

4）资金财务部对信息披露文件及公告进行归档保存。

（3）在对未公开的信息正式披露之前，应将知悉该信息的人员控制在最小范围并严格保密。集团及其董事、监事、高级管理人员等不得泄漏内部信息，不得进行内幕交易。

2、信息披露事务负责人在信息披露中的具体职责及其履职保障

信息披露负责人负责组织和协调信息披露相关工作，接受投资者问询，维护投资者关系。负责组织和协调集团信息披露事务责任部门做好以下工作：

（1）负责信息披露事务管理，准备信息披露文件，保证集团信息披露程序、披露内容等有关规则和要求；

（2）负责组织协调归口部门起草、编制信息披露文件；

（3）拟订并及时修订信息披露事务管理制度，接待来访，回答咨询，联系投资者，向投资者提供已披露信息的备查文件，保证信息披露的真实、准确、完整、及时；

（4）负责重大信息的保密工作，制订保密措施，在内幕信息泄露时，应及时采取补救措施加以解释和澄清，同时按法定程序报告监管机构或市场自律组织并公告；

（5）对履行信息披露的具体要求有疑问的，应及时向主承销商咨询；

（6）负责保管信息披露文件。

3、董事和董事会、监事、高级管理人员等的报告、审议和披露的职责

（1）董事应当了解并持续关注集团生产经营情况、财务状况和已经发生的或者可能发生的重大事件及其影响，主动调查、获取决策所需要的资料。

（2）监事应当对集团董事、高级管理人员履行信息披露职责的行为进行监督；关注集团信息披露情况，发现信息披露存在违法违规问题的，应当进行调查并提出处理建议。

（3）高级管理人员应当及时向董事会报告有关集团经营或者财务方面出现的重大事件、已披露事件的进展或者变化情况及其他相关信息。

(4) 信息披露事务管理部门对董事、监事、高级管理人员等履行信息披露相关职责的具体情况进行记录, 相关记录由信息披露事务管理部门进行管理和保存。

4、对外发布信息的申请、审核、发布流程

(1) 存续期内定期信息披露

在本期债券存续内, 公司将按以下要求持续披露信息:

- 1) 每年 4 月 30 日以前, 披露经具有从事证券服务业务资格的会计师事务所审计的年度报告;
- 2) 每年 8 月 31 日以前, 披露本年度半年度报告。

公司将在深交所网站或以监管机构认可的其他方式进行信息披露。

(2) 存续期内重大事项的信息披露

在公司债券存续期内, 公司发生可能影响其偿债能力的重大事项时, 应及时向市场披露临时公告。

5、涉及子公司的信息披露事务管理和报告制度

(1) 集团子公司的负责人是所在子公司信息披露的负责人, 督促本子公司严格执行信息披露管理和报告制度, 确保本子公司发生的应予披露的重大信息及时通报给集团信息披露事务管理部门。

(2) 各子公司应当指定专人作为指定联络人, 负责与信息披露管理部门的联络工作。

(3) 各子公司应对其提供信息的内容负责, 保证其真实、准确、完整、及时、公平, 不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

(二) 定期报告披露

发行人承诺，将于每一会计年度结束之日起 4 月内披露年度报告，每一会计年度的上半年结束之日起 2 个月内披露半年度报告，且年度报告和半年度报告的内容与格式符合法律法规的规定和深交所相关定期报告编制要求。

（三）重大事项披露

发行人承诺，当发生可能影响偿债能力或投资者权益的重大事项时，发行人将按照法律法规的规定和募集说明书的约定及时履行信息披露义务，说明事项的起因、目前的状态和可能产生的影响，并持续披露事件的进展情况。

（四）本息兑付披露

发行人承诺，将按照《深圳证券交易所公司债券上市规则》和深交所其他业务要求及时披露本息兑付安排。

第四节 向普通投资者披露的信息

☐适用 ☒不适用

第五节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	否	已披露报告期	
是否经审计	是	已审计报告期	2021 年度报告、2022 年度报告
审计意见类型	标准的无保留意见		

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,835,537,760.23	10,720,107,535.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	552,679,915.64	1,722,024,061
衍生金融资产		
应收票据	1,035,589,935.95	259,419,266.67
应收账款	5,912,278,946.17	3,685,094,664.38
应收款项融资	414,886,514.7	602,513,645.43
预付款项	639,993,523.63	309,065,363.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	926,044,266.35	845,474,714.8
其中：应收利息		
应收股利	5,084,586.21	11,418,245.65
买入返售金融资产		
存货	2,116,343,157.61	1,874,267,755.79
合同资产	1,429,240,263.54	1,360,278,832.61
持有待售资产	3,751,658.58	
一年内到期的非流动资产	50,232,297.14	22,330,088.98
其他流动资产	1,818,954,779.01	2,550,331,914.77
流动资产合计	25,735,533,018.55	23,950,907,843.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	5,300,000	5,300,000
其他债权投资		
长期应收款	1,477,407,799.23	331,067,052.79
长期股权投资	4,926,184,465.89	4,868,664,658.72
其他权益工具投资	99,280,976.26	110,612,528.22
其他非流动金融资产	1,743,038,586.68	2,317,696,308.71
投资性房地产	974,585,012.17	981,086,524.43
固定资产	6,853,312,406.38	5,629,138,966.33
在建工程	750,305,239.2	2,317,015,097.39
生产性生物资产		237,749,388.5
油气资产		
使用权资产	829,263,891.18	829,558,851.74

无形资产	24,196,192,296.45	20,329,430,343.41
开发支出	932,837,874.31	802,803,158.25
商誉	1,873,987,077.34	1,877,144,270.86
长期待摊费用	198,341,832.79	175,737,895
递延所得税资产	391,692,521.95	366,819,540.52
其他非流动资产	2,690,398,550.75	8,644,236,520.8
非流动资产合计	47,942,128,530.58	49,824,061,105.67
资产总计	73,677,661,549.13	73,774,968,949.31
流动负债：		
短期借款	6,202,371,557.84	4,937,269,884.38
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	515,808,923.44	811,501,351.24
应付账款	8,887,706,233.72	8,504,646,228.57
预收款项	19,699,965.98	69,738,519.46
合同负债	923,201,923.17	776,629,223.87
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	436,248,489.06	399,895,066.37
应交税费	420,728,042.51	360,804,335.31

其他应付款	2,221,388,976.73	2,065,034,736.26
其中：应付利息		
应付股利	27,466,786.13	38,022,825.8
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	1,383,793,838.88	2,768,560,290.94
其他流动负债	3,551,418,385.11	2,971,125,884.06
流动负债合计	24,562,366,336.44	23,665,205,520.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	11,403,428,282.21	11,720,346,227.77
应付债券	9,751,404,884.58	6,732,316,550.67
其中：优先股	84,000,000	84,000,000
永续债	1,999,019,605.48	
租赁负债	515,548,104.01	506,745,474.42
长期应付款	1,221,437,244.44	1,483,703,470.23
长期应付职工薪酬	58,950,220.81	54,968,916.59
预计负债	43,791,764.99	65,565,107.81
递延收益	298,263,669.52	288,086,901.28
递延所得税负债	437,302,244.15	527,550,586.74
其他非流动负债	1,121,058,165.96	3,305,117,445.86
非流动负债合计	24,851,184,580.67	24,684,400,681.37
负债合计	49,413,550,917.11	48,349,606,201.83

所有者权益：		
实收资本（或股本）	1,546,204,800	1,546,204,800
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,793,093,524.32	11,157,561,349.47
减：库存股		
其他综合收益	-451,242,228.82	-457,137,346.37
专项储备	82,200,594.1	164,756,790.6
盈余公积	676,254,313.12	508,578,559.22
一般风险准备		
未分配利润	3,146,905,115.48	4,408,182,148.45
归属于母公司所有者权益合计	15,793,416,118.2	17,328,146,301.37
少数股东权益	8,470,694,513.82	8,097,216,446.11
所有者权益合计	24,264,110,632.02	25,425,362,747.48
负债和所有者权益总计	73,677,661,549.13	73,774,968,949.31

法定代表人：黄敦新主管会计工作负责人：曾瑞军会计机构负责人：张清钢

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,285,609,845.84	6,388,731,925.84
交易性金融资产		300,000,000
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款		
应收款项融资	2,006,600	908,000
预付款项		
其他应收款	9,556,209,480.39	7,073,747,342.68
其中：应收利息		
应收股利	149,645,093.4	19,896,593.4
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	38,344,620.07	22,330,088.98
其他流动资产	49,204.46	4,323.95
流动资产合计	14,882,219,750.76	13,785,721,681.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	31,100,000	31,100,000
长期股权投资	16,194,817,690.58	13,794,385,575.3
其他权益工具投资	6,102,043.78	14,418,604.65
其他非流动金融资产	1,319,288,922.37	714,277,378.28
投资性房地产	205,929,552.85	212,105,617.69
固定资产	259,211,172.6	275,385,315.81
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,183,986.92	5,031,634.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	18,020,633,369.1	15,046,704,126.19
资产总计	32,902,853,119.86	28,832,425,807.64
流动负债：		
短期借款	3,086,150,706.5	1,480,504,000
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	644,933.7	79,412.1
应交税费	3,512,536.04	2,050,826.72
其他应付款	4,322,623,628.96	2,852,779,051.28
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	70,963,904.51	1,373,500,000
其他流动负债	2,878,341,764	2,850,000,000
流动负债合计	10,362,237,473.71	8,558,913,290.1
非流动负债：		
长期借款	885,000,000	1,428,500,000
应付债券	9,667,404,884.58	6,648,316,550.67
其中：优先股		
永续债	1,999,019,605.48	
租赁负债		
长期应付款	22,309,444.59	27,700,913.1
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,844,957.07	19,635,775.76
递延所得税负债	197,896,764.92	102,256,000
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,788,456,051.16	8,226,409,239.53
负债合计	21,150,693,524.87	16,785,322,529.63
所有者权益：		
实收资本（或股本）	1,546,204,800	1,546,204,800
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,927,692,545.85	10,536,692,261.56
减：库存股		

其他综合收益	-181,108,824.57	-180,036,750.18
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-540,628,926.29	144,242,966.63
所有者权益合计	11,752,159,594.99	12,047,103,278.01
负债和所有者权益总计	32,902,853,119.86	28,832,425,807.64

(三) 合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	29,271,217,308.3	27,438,190,540.25
其中：营业收入	29,271,217,308.3	27,438,190,540.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	28,800,030,529.01	26,495,683,437.6
其中：营业成本	25,097,461,982.15	22,900,918,945.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	255,038,657.56	291,183,699.89

销售费用	362,303,875.43	358,855,969.19
管理费用	1,626,341,082.24	1,600,642,726.18
研发费用	549,740,055.29	486,636,672.85
财务费用	909,144,876.34	857,445,423.8
其中：利息费用	1,384,428,603.4	1,217,852,018.1
利息收入	494,008,323.86	396,389,532.69
加：其他收益	131,022,350.11	137,847,487.18
投资收益（损失以“-”号填列）	589,787,387.43	996,037,811.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	292,220,718.46	495,546,117.36
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）	-574,031,663.49	1,288,883,774.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-226,897,810.91	-372,741,189.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-63,081,708.32	-702,480,398.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,486,654.92	2,656,164.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	324,498,679.19	2,292,710,752.43
加：营业外收入	152,378,731.88	76,937,908.62
减：营业外支出	126,299,231.78	148,634,970.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	350,578,179.29	2,221,013,690.97
减：所得税费用	231,435,613.36	730,784,311.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,142,565.93	1,490,229,379.45
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	119,142,565.93	1,490,436,865.82

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-207,486.37
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-743,024,730.11	718,735,725.1
2. 少数股东损益	862,167,296.04	771,493,654.35
六、其他综合收益的税后净额	4,015,779.68	3,903,422.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,895,117.55	4,359,089.3
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-9,702,588.72	-1,346,617.86
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	-9,702,588.72	-1,346,617.86
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	15,597,706.27	5,705,707.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	7,059,692.35	8,402,940.37
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	693,533.19	-152,817.27
4. 其他债权投资信用减值准备	-111,043.89	111,277.64
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	7,955,524.62	-2,655,693.58
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,879,337.87	-455,666.72
七、综合收益总额	123,158,345.61	1,494,132,802.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-737,129,612.56	723,094,814.4
归属于少数股东的综合收益总额	860,287,958.17	771,037,987.63

八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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

法定代表人：黄敦新主管会计工作负责人：曾瑞军会计机构负责人：张清钢

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	24,428,157.16	17,668,003.01
减：营业成本	119,723,432.6	156,377,219.13
税金及附加	9,462,915.27	6,176,064.84
销售费用	8,046,073.74	6,229,587.8
管理费用	91,234,152.63	95,675,413.89
研发费用		
财务费用	10,980,290.96	48,296,152.6
其中：利息费用	552,192,712.6	540,797,801.27
利息收入	546,194,068.42	496,298,435.05
加：其他收益	297,934.86	832,141.56
投资收益（损失以“—”号填列）	362,109,108.64	575,866,534.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	97,230,430.37	364,138,082.8
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-575,348,211.11	409,024,000

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,959,834.69	-87,270,165.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,200	2,860
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-314,195,077.74	759,746,155.42
加：营业外收入	185,571.38	4,810,656.51
减：营业外支出	133,899,939.34	139,744,382.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-447,909,445.7	624,812,429.26
减：所得税费用	-143,837,052.78	102,256,000
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-304,072,392.92	522,556,429.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-304,072,392.92	522,556,429.26
（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	-1,072,074.39	-4,127,534.49
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-8,020,722.85	-419,851.75
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-8,020,722.85	-419,851.75
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,948,648.46	-3,707,682.74
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	7,059,692.35	-3,801,924.07
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	-111,043.89	
4. 其他债权投资信用减值准备		94,241.33
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	-305,144,467.31	518,428,894.77
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	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	33,072,818,271.96	29,952,302,367.85
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	428,843,159.55	167,891,722.41
收到其他与经营活动有关的现金	3,655,267,512.75	3,469,866,822.85
经营活动现金流入小计	37,156,928,944.26	33,590,060,913.11

购买商品、接受劳务支付的现金	24,590,621,488.39	20,661,312,324.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,476,872,678.53	3,129,420,616.06
支付的各项税费	1,403,244,496.05	1,555,870,932.53
支付其他与经营活动有关的现金	3,981,971,190.18	3,800,615,308.52
经营活动现金流出小计	33,452,709,853.15	29,147,219,182.07
经营活动产生的现金流量净额	3,704,219,091.11	4,442,841,731.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,305,204,659.57	1,424,596,448.84
取得投资收益收到的现金	529,707,673.46	533,914,734.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,669,752.4	29,770,974.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	75,510,534.39	418,729,135.88
收到其他与投资活动有关的现金	7,060,166,716.74	3,424,535,835.5
投资活动现金流入小计	9,026,259,336.56	5,831,547,129.2
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,786,185,436.85	4,417,151,460.61
投资支付的现金	1,151,123,037.5	1,534,634,021.17
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		557,726,462.57
支付其他与投资活动有关的现金	6,061,482,197.98	5,691,478,850.6

投资活动现金流出小计	9,998,790,672.33	12,200,990,794.95
投资活动产生的现金流量净额	-972,531,335.77	-6,369,443,665.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	58,950,094.95	1,125,887,377.27
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45,124,770.4	325,675,740.8
取得借款收到的现金	20,149,495,816.57	17,654,013,165.41
收到其他与筹资活动有关的现金	4,270,077,836.68	4,527,034,660.17
筹资活动现金流入小计	24,478,523,748.2	23,306,935,202.85
偿还债务支付的现金	16,783,964,004.62	13,621,652,303.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,140,204,561.15	2,050,992,997.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	392,400,232.67	358,475,397.95
支付其他与筹资活动有关的现金	8,206,641,348.89	4,061,665,871.5
筹资活动现金流出小计	27,130,809,914.66	19,734,311,172.87
筹资活动产生的现金流量净额	-2,652,286,166.46	3,572,624,029.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,212,195.69	-7,561,282.94
五、现金及现金等价物净增加额	83,613,784.57	1,638,460,812.33
加：期初现金及现金等价物余额	10,404,084,709.21	8,765,623,896.88
六、期末现金及现金等价物余额	10,487,698,493.78	10,404,084,709.21

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	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		
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	235,348,723.65	252,390,160.77
经营活动现金流入小计	235,348,723.65	252,390,160.77
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	61,209,183.73	71,185,261.24
支付的各项税费	10,109,746.8	7,654,920.66
支付其他与经营活动有关的现金	243,349,291.74	271,971,860.26
经营活动现金流出小计	314,668,222.27	350,812,042.16
经营活动产生的现金流量净额	-79,319,498.62	-98,421,881.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	68,666,900	175,467,650.22
取得投资收益收到的现金	233,441,061.31	569,421,218.9
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	192,396,544.05	174,221,654.93
投资活动现金流入小计	494,504,505.36	919,110,524.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,482,257	1,644,323.08
投资支付的现金	2,374,000,000	80,000,000
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	622,100,000	400,000,015.26
投资活动现金流出小计	2,997,582,257	481,644,338.34
投资活动产生的现金流量净额	-2,503,077,751.64	437,466,185.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000,000
取得借款收到的现金	10,578,957,000	10,291,702,000

收到其他与筹资活动有关的现金	62,646,113,025.58	50,579,126,629.3
筹资活动现金流入小计	73,225,070,025.58	61,870,828,629.3
偿还债务支付的现金	7,818,504,000	6,276,830,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	978,013,173.83	785,636,928.63
支付其他与筹资活动有关的现金	62,949,846,522.71	51,859,855,048.73
筹资活动现金流出小计	71,746,363,696.54	58,922,321,977.36
筹资活动产生的现金流量净额	1,478,706,329.04	2,948,506,651.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	181.65	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,103,690,739.57	3,287,550,956.26
加：期初现金及现金等价物余额	6,388,731,925.84	3,101,180,969.58
六、期末现金及现金等价物余额	5,285,041,186.27	6,388,731,925.84

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

(本页无正文，为《广东省环保集团有限公司公司债券年度报告(2022年)》盖章页)

