



盛运 5

400089

安徽盛运环保（集团）股份有限公司

Anhui Shengyun Environment-Protection Group Co.,Ltd

年度报告

—2023—

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人程鹏、主管会计工作负责人俞建峰及会计机构负责人（会计主管人员）程春燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经两网公司或退市公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	4
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	5
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动、融资和利润分配	16
第五节	公司治理	19
第六节	财务会计报告	22
	附件会计信息调整及差异情况	117

备查文件目录	载有公司法人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 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
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及 公告的原稿
文件备置地址	公司证券部

释义

释义项目		释义
公司、本公司、盛运环保	指	安徽盛运环保（集团）股份有限公司
伟明环保	指	浙江伟明环保股份有限公司
桐城盛运	指	桐城盛运环保电力有限公司
宁阳盛运	指	宁阳盛运环保电力有限公司
凯里盛运	指	凯里盛运环保电力有限公司
拉萨盛运	指	拉萨盛运环保电力有限公司
招远盛运	指	招远盛运环保电力有限公司
环保工程	指	安徽盛运环保工程有限公司
科技工程	指	安徽盛运科技工程有限公司
报告期	指	2023 年度
上年同期	指	2022 年度
审计机构、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽盛运环保（集团）股份有限公司章程》
董事会	指	安徽盛运环保（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	安徽盛运环保（集团）股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽盛运环保（集团）股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui Shengyun Environment-Protection Group Co., Ltd SYHB		
法定代表人	盛运 5	成立时间	2004 年 6 月 7 日
控股股东	浙江伟明环保股份有限公司	实际控制人及其一致行动人	自然人项光明、王素勤、朱善玉和朱善银
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-77 生态保护和环境治理业-772 环境治理业-7729 其他污染治理		
主要产品与服务项目	环保设备及输送设备的生产、销售和安装；垃圾焚烧发电产业投资和运营。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的两网公司及退市公司板块		
证券简称	盛运 5	证券代码	400089
进入退市板块时间	2021 年 4 月 30 日	分类情况	每周交易五次
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	3,511,725,542
主办券商（报告期内）	长城国瑞证券有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市丰台区凤凰嘴街 1 号 15-16 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	徐凌峰	联系地址	安徽省桐城市经济开发区新东环路
电话	0551-63638900	电子邮箱	shengyunhb@163.com
传真	0551-63638900		
公司办公地址	安徽省桐城市经济开发区新东环路	邮政编码	231440
公司网址	http:// www.shengyungf.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91340800153901491B		
注册地址	安徽省桐城市经济开发区新东环路		
注册资本（元）	3,511,725,542	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

商业模式与经营计划实现情况

公司主要业务包含以 BOT 方式投资、建设和运营城市生活垃圾焚烧发电项目及设备制造等，公司主要收入来源有电力销售、垃圾处置服务、设备销售等，具体经营方式如下：

1、垃圾发电板块：公司向电力公司提供电力，收取发电收入，向地方政府环卫部门提供垃圾焚烧处理服务，收取垃圾处置费。2022 年公司重整完成后，对垃圾发电项目进行了大修、改造，对部分电厂启动二期扩建，同时推行严格的计划、预算和考核管理体系，各垃圾发电厂均出现了收入利润双增长的情形。2023 年已全部进入稳定运营状态，2023 年 1-12 月，公司完成累计上网电量 27,202.02 万度，平均上网电价 0.61 元/度，累计垃圾入库量 98.41 万吨。

2、制造业务板块：公司采用以销定产、以产定采的经营策略，采购部门根据由销售订单推定的生产计划进行采购，采购时的原材料价格能够满足销售订单的利润水平，主要产品为环保设备和输送设备。2023 年公司继续发挥原有的制造优势，一方面维护好老客户获得优质订单，另一方面借助控股股东的开展新材料业务的机会争取新的订单。

采购上公司关注供应商管理，制定了严格的供应商选择标准及合格供应商评审办法，致力于合格供应商的培养和长期共同发展。目前，公司积极建立招标询价机制，力争做到采购信息的公开、公正，并与业内知名的供应商建立了长期良好的战略合作关系，拥有稳定、广泛的原材料供货渠道。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	346,744,997.93	313,027,271.82	10.77%
毛利率%	42.34%	29.32%	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	103,087,857.76	79,294,599.25	30.01%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	92,645,758.83	40,688,687.98	127.69%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	7.30%	-	-
加权平均净资产收益率%（依归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.56%	-	-
基本每股收益	0.03	0.02	50.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,704,379,176.62	1,656,007,772.29	2.92%

负债总计	240,468,286.78	285,451,937.66	-15.76%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	1,463,910,889.84	1,370,555,834.63	6.81%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	0.42	0.39	7.69%
资产负债率%（母公司）	32.48%	32.62%	-
资产负债率%（合并）	14.11%	17.23%	-
流动比率	303.95%	229.64%	-
利息保障倍数	-	10.75	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	59,338,805.93	142,783,117.88	-58.44%
应收账款周转率	2.53	4.02	-
存货周转率	14.67	6.65	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.92%	27.44%	-
营业收入增长率%	10.77%	-27.70%	-
净利润增长率%	30.01%	-	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	116,770,604.85	6.85%	112,403,013.57	6.79%	3.89%
交易性金融资产	12,000,000.00	0.70%	5,000,000.00	0.30%	140.00%
应收票据	5,547,000.00	0.33%	1,780,461.00	0.11%	211.55%
应收账款	131,343,955.13	7.71%	75,232,398.86	4.54%	74.58%
预付款项	1,432,759.88	0.08%	5,059,422.39	0.31%	-71.68%
其他应收款	1,423,711.22	0.08%	1,474,383.96	0.09%	-3.44%
存货	9,065,458.12	0.53%	16,797,873.86	1.01%	-46.03%
合同资产	57,759,633.25	3.39%	33,889,033.16	2.05%	70.44%
其他流动资产	53,431,821.41	3.13%	60,528,937.78	3.66%	-11.73%
其他权益工具投资	2,748,076.40	0.16%	12,778,555.26	0.77%	-78.49%
投资性房地产	95,073,876.58	5.58%	98,829,673.07	5.97%	-3.80%
固定资产	109,378,504.41	6.42%	116,205,209.59	7.02%	-5.87%
在建工程	1,285,777.18	0.08%	18,160,453.94	1.10%	-92.92%
无形资产	1,106,351,211.91	64.91%	1,097,868,355.85	66.30%	0.77%
递延所得税资产	766,786.28	0.04%	0	0	-
应付账款	93,610,653.70	5.49%	79,357,247.36	4.78%	17.96%

预收款项	4,300,713.88	0.25%	4,645,788.77	0.28%	-7.43%
合同负债	50,394.20	0.00%	865,486.73	0.05%	-94.18%
应付职工薪酬	7,867,405.41	0.46%	6,670,062.28	0.40%	17.95%
应交税费	8,763,255.72	0.51%	2,273,400.15	0.14%	285.47%
其他应付款	11,108,978.61	0.65%	41,912,571.99	2.53%	-73.49%
其他流动负债	2,206,120.35	0.13%	212,513.27	0.01%	938.11%
预计负债	111,390,526.27	6.54%	149,514,867.11	9.03%	-25.50%
递延收益	69,139.75	0.00%	0	0	-
递延所得税负债	1,101,098.89	0.06%	0	0	-

项目重大变动原因：

交易性金融资产变动原因：公司购买理财产品；
 应收票据变动原因：公司收到承兑汇票所致；
 应收账款变动原因：收入增加所致；
 预付款项变动原因：采购议价能力提升，无需支付较高预付款所致；
 存货变动原因：发货能力提升，产成品减少所致；
 合同资产变动原因：国补电费收入未收回所致；
 其他权益工具投资变动原因：公司持有的金洲慈航股票价格变动所致；
 在建工程变动原因：在建工程转无形资产所致；
 合同负债变动原因：预收货款减少所致；
 应交税费变动原因：所得税和增值税增加所致；
 其他应付款变动原因：主要为收到属于管理人的款项，本期支付给管理人所致；
 其他流动负债变动原因：已背书未到期的应收票据增加所致。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	346,744,997.93	-	313,027,271.82	-	10.77%
营业成本	199,949,531.11	57.66%	221,244,038.11	70.68%	-9.62%
毛利率%	42.34%	-	29.32%	-	-
税金及附加	8,580,874.43	2.47%	7,562,758.80	2.42%	13.46%
销售费用	12,752.00	0.00%	60,601.18	0.02%	-78.96%
管理费用	28,312,511.92	8.17%	30,406,748.02	9.71%	-6.89%
研发费用	2,329,058.75	0.67%	4,095,735.17	1.31%	-43.13%
财务费用	7,499,562.46	2.16%	7,763,026.22	2.48%	-3.39%
其他收益	586,173.51	0.17%	2,705,632.72	0.86%	-78.34%
投资收益	674,882.18	0.19%	69,808.22	0.02%	866.77%
信用减值损失	6,770,785.58	1.95%	29,285,935.82	9.36%	-76.88%
资产减值损失	-2,245,013.12	-0.65%	-745,331.92	-0.24%	201.21%

资产处置收益	-146,920.95	-0.04%	531,846.59	0.17%	-127.62%
营业外收入	1,738,891.84	0.50%	5,693,092.69	1.82%	-69.46%
营业外支出	573,779.60	0.17%	140,749.19	0.04%	307.66%
营业利润	105,700,614.46	30.48%	73,742,255.75	23.56%	43.34%
净利润	103,087,857.76	29.73%	79,294,599.25	25.33%	30.01%

项目重大变动原因：

销售费用变动原因：公司节约开支所致；
 研发费用变动原因：直接投入减少所致；
 其他收益变动原因：政府补助减少所致；
 投资收益变动原因：理财产品收益增加所致；
 信用减值损失变动原因：坏账损失计提减少所致；
 资产减值损失变动原因：合同资产减值损失所致；
 资产处置收益变动原因：处置固定资产减少所致；
 营业外收入变动原因：非经常性损益减少所致；
 营业外支出变动原因：非流动资产毁损报废损失所致；
 营业利润变动原因：公司降本增效显著；
 利润变动原因：公司降本增效显著。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	331,056,675.28	305,226,971.98	8.46%
其他业务收入	15,688,322.65	7,800,299.84	102.12%
主营业务成本	189,700,949.47	214,660,088.44	-11.63%
其他业务成本	10,248,581.64	6,583,949.67	55.66%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
专用设备—输送及环保设备制造	98,925,270.44	85,241,872.01	13.83%	16.01%	11.78	30.86%
垃圾焚烧发电	232,131,404.84	104,459,077.46	55%	5.54%	-24.52	48.34%
其他	15,688,322.65	10,248,581.64	34.67%	101.12%	55.66%	122.36%

按地区分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
华北地区	59,296,008.04	37,512,705.64	36.74%	5.82%	6.02%	-0.32%
华东地区	126,809,472.13	94,437,259.75	25.53%	-3.00%	-14.20%	61.92%
西南地区	160,639,517.76	67,999,565.72	57.67%	27.16%	-10.29%	44.17%

收入构成变动的原因：

收入构成无重大变动。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	39,937,418.73	11.65	否
2	客户二	26,897,369.18	7.85	否
3	客户三	23,948,504.27	6.99	否
4	客户四	21,131,511.38	6.16	否
5	客户五	17,967,073.38	5.24	否
合计		129,881,876.94	37.89	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	31,097,184.72	27.39	是
2	供应商二	5,300,039.42	4.67	是
3	供应商三	4,162,385.56	3.67	否
4	供应商四	3,371,681.42	2.97	否
5	供应商五	2,980,269.52	2.63	否
合计		46,911,560.64	41.33	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	59,338,805.93	142,783,117.88	-58.44%
投资活动产生的现金流量净额	-54,971,214.65	-30,380,104.31	80.94%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额变动原因: 应收款增加, 未及时收回所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因: 项目扩建所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽盛运科技工程有限公司	控股子公司	环保、输送设备制造	160,000,000.00	1,100,871,385.78	402,471,773.15	80,193,464.84	9,813,044.45
安徽盛运环保工程有限公司	控股子公司	环保设备制造	100,000,000.00	609,466,339.96	-202,502,730.27	6,923,735.34	3,668,776.96
招远盛运环保电力有限公司	控股子公司	生活垃圾焚烧发电	220,000,000.00	150,846,591.80	-141,433,925.60	29,782,003.71	4,721,534.39
拉萨盛运环保电力有限公司	控股子公司	生活垃圾焚烧发电	440,000,000.00	399,478,284.99	7,588,960.27	72,565,149.61	33,812,383.77
凯里盛运环保电力有限公司	控股子公司	生活垃圾焚烧发电	325,000,000.00	600,580,056.12	-101,561,110.31	88,074,368.15	31,299,567.26
桐城盛运环保电力有限公司	控股子公司	生活垃圾焚烧发电	40,000,000.00	206,682,749.01	-140,882,652.84	34,117,339.04	7,312,064.77
宁阳盛运环保电力有限公司	控股子公司	生活垃圾焚烧发电	123,000,000.00	169,718,635.82	-31,775,890.34	29,514,004.33	3,664,414.00

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位: 元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情况
--------	------	-------	---------	------------------------

				形对公司的影响 说明
单位结构性存款	自有资金	12,000,000.00	0	-
合计	-	12,000,000.00		-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
政策风险	公司所处行业与国家发展战略、产业调控政策紧密联系，不排除因行业政策的调整变化将对公司在内的行业相关企业的生产和经营造成一定影响，从而影响公司的经营利润。公司将加强对产业政策和监管政策的研究，把握行业发展趋势，巩固公司传统优势行业，积极发展符合国家政策，前景方向好的环境服务产业。
环保风险	随着国家对环境保护的日益重视和民众环保意识的不断提高，国家政策、法律法规对环保的要求将更加严格，执法力度亦更加严厉，同时，随着有关环保标准的不断提高，公司的环保投入也随之增加，可能对公司的盈利能力造成一定影响。公司将严格执行相关环保规定，通过常态化的检查、监测技术和手段提升运行管理水平，实现长期、稳定、安全、合规运行。
市场竞争风险	我国城市生活垃圾行业市场高度分散，参与者众多，竞争激烈，增加了公司未来获取新项目、寻找新的利润增长点的难度；同时可能导致公司被迫降低对于垃圾处置费的要求，使得公司未来项目的利润率水平有所下降。
核心技术、业务人员流失风险	公司的发展要依靠技术，新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员，核心技术人员为公司持续创新能力和技术优势的保持作出了重大贡献。若公司出现核心人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力及市场开发能力。公司将进一步提高公司治理水平和战略管控能力，最大限度地降低经营决策风险和公司治理风险，加强公司组织架构和管理流程、管理体制的完善，加强人才培养，保障公司正常发展。
原材料等价格波动风险	公司装备板块的主要原材料为钢材等，如果未来上述原材料价格出现大幅波动，可能导致公司生产成本发生较大变动，从而

	<p>对公司部分项目毛利率和整体经营业绩产生一定影响，进而影响公司利润水平。措施：公司将通过预算管理，严格控制成本费用，节省成本开支；同时公司通过精益化管理、智能制造等方式提高生产效率，发挥规模优势；通过生产过程中的成本优化、质量改善、效率提升，最大程度的降低原材料价格波动带给企业的影响，确保经营的效率和效果。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化。</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	三.二.(六)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2023年10月16日披露的《关于公司提起诉讼的公告》公告编号：2023-020	原告	与瀚蓝环境股份有限公司、佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司、宣城瀚蓝固废处理有限公司就股权回购合同纠纷案，向桐城市人民法院提起诉讼。	否	-	否	正在审理中

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

该诉讼正在审理中尚未判决，存在股权未能收回的风险，对公司损益影响存在不确定性。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	600,000,000.00	45,728,464.96
销售产品、商品，提供劳务	200,000,000.00	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年1月24日	-	收购	同业竞争承诺	将根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司监管要求，按照公平、公正、公开的原则进行经营管理，避免该等竞争业务对公众公司业务构成重大不利影响	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月24日	-	收购	保障公众公司独立性承诺	作为公众公司直接控股股东期间，将保证公众公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月24日	-	收购	减少和规范关联交易的承诺	将在平等、自愿的基础上，按照公平、公正和公开的原则进行关联交易，交易价格将按照市场化原则合理确定，并按相关法律法规、规范性文件以及公众公司《公司章程》的规定履行决策程序。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月24日	2023年1月23日	收购	限售承诺	承诺通过本次收购取得的股份自股份登记之日起12个月内不得转让，之后按照中国证监会或股转系统的	正在履行中

					有关规定执行。	
--	--	--	--	--	---------	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

根据公司控股股东伟明环保于 2022 年 1 月 24 日《收购报告书》做出的承诺“本次收购取得的股份自股份登记之日起 12 个月内不得转让，之后按照中国证监会或股转系统的有关规定执行”，虽已取得股份满一年，但因公司持有金洲慈航股票存在调查事项未出结果（详见三.二.(六)），故暂未能解除股票限售。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	抵押	21,091,386.03	1.24%	抵押
房产、土地	无形资产	抵押	44,639,711.13	2.62%	抵押
持有金洲慈航股份	其他权益工具投资	限售流通股	2,748,076.40	0.16%	股票限售
总计	-	-	68,479,173.56	4.02%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述抵押均为前期债务导致，公司已执行完毕重整计划，上述各项资产的抵质押等限制措施将依据法定程序逐步解除。

(六) 调查处罚事项

2022 年 1 月 6 日公司收到中国证券监督管理委员会《立案告知书》（编号：证监立案字 0392022006 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会 2021 年 12 月 27 日决定对公司立案。截止本报告披露日，公司未收到该案件处理结果。如公司就上述事项涉及信息披露违法违规并产生相应罚款或其他债权的，应当按照裁定批准的重整计划同类债权的清偿条件清偿，相应支出从盛运环保系公司实质合并破产重整案偿债资源中支付，我公司无需再承担此项债务。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,077,810,117	30.69%	27,629,346	1,105,439,463	31.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	2,433,915,425	69.31%	27,629,346	2,406,286,079	68.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,790,980,027	51.00%		1,790,980,027	51.00%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		3,511,725,542	-	-	3,511,725,542	-	
普通股股东人数							33,411

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2023年5月25日公司披露了《股票解除限售公告》，公司管理人依据重整计划的规定对盛运环保系公司的债权人进行清偿，将“安徽盛运环保（集团）股份有限公司破产企业财产处置专用账户”中的31,869,343股股票通过司法划转的方式划转给了债权人用于清偿公司债务，公司申请了对上述27,629,346股股票进行解除限售登记，占公司总股本0.79%，可交易时间为2023年5月30日。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	浙江伟明环保股份有限公司	1,790,980,027	0	1,790,980,027	51.00%	1,790,980,027		1,790,980,027	
2	安徽盛运环保（集团）股份有限公司破产企业	341,983,096	31,869,343	310,113,753	8.83%	310,113,753			

	财产处置 专用账户								
3	开晓胜	115,046,240	0	115,046,240	3.28%	115,046,240		115,046,240	115,046,240
4	国投高科技 投资有限公司	75,730,640	0	75,730,640	2.16%	75,730,640			
5	朱宏军	65,994,547	1,200,030	67,194,577	1.91%		67,194,577		
6	长城国融 投资管理 有限公司	64,216,867	0	64,216,867	1.83%		64,216,867		
7	安徽省铁路 发展基金 股份有限 公司	47,041,434	0	47,041,434	1.34%		47,041,434		
8	马鞍山先 盛股权投 资合伙企 业（有限 合伙）	44,056,363	0	44,056,363	1.25%	44,056,363			
9	中国长城 资产管理 股份有限 公司	1,807,328	40,120,481	41,927,809	1.19%	40,120,481	1,807,328		
10	马文剑	28,097,771	650,000	27,447,771	0.78%		27,447,771		
合计		2,573,146,985	73,839,854	2,583,755,481	-	2,376,047,504	205,900,649	1,906,026,267	115,046,240

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、原股东北京开源高新投资有限公司因债务到期未能履行清偿义务，其持有公司 40,120,481 股股份被司法执行至其债权人中国长城资产管理股份有限公司所有；

2、股东长城国融投资管理有限公司为中国长城资产管理股份有限公司全资子公司，二者为一致行动人；

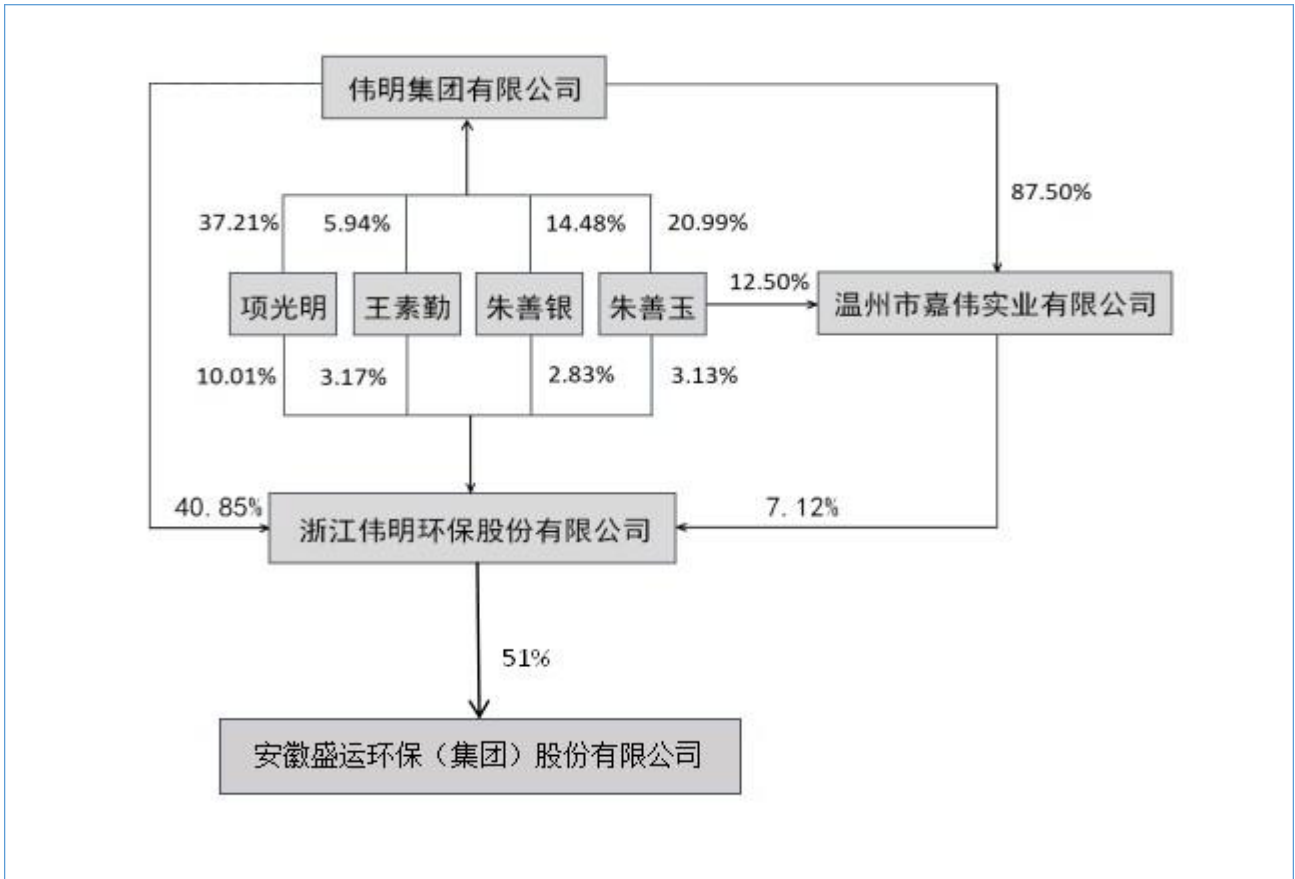
3、公司未知其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东为浙江伟明环保股份有限公司，自然人项光明、王素勤、朱善玉和朱善银为公司实际控制人。股权结构关系如下：



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况基本情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

适用 不适用

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
程鹏	董事、董事长	男	1973年6月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0
李建勇	董事	男	1979年9月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0
高雁飞	董事、总经理	男	1970年8月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0
刘习兵	董事	男	1967年8月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0
林云锋	董事、副总经理	男	1979年5月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0
杨前会	董事	女	1977年10月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0
邢彦青	董事	男	1971年10月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0
赵洪	监事、监事会主席	男	1976年8月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0
王一坤	监事	男	1981年1月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0
王鑫华	职工监事	男	1984年2月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0
徐凌峰	董事会秘书、副总经理	男	1986年2月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0
俞建峰	财务总监	男	1977年6月	2022年6月15日	2025年6月14日	0	0	0	0

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

程鹏先生、李建勇先生、高雁飞先生、刘习兵先生、林云锋先生、杨前会女士、王一坤先生、赵洪先生、徐凌峰先生、俞建峰先生由公司控股股东浙江伟明环保股份有限公司提请委派，邢彦青先生由股东中国长城资产管理股份有限公司安徽省分公司推荐提名委派。

(二) 变动情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	43	-	3	40
一线员工	435	-	38	397
员工总计	478	-	41	437

按教育程度分类	期初人数	期末人数
硕士	1	1
本科	34	39
专科	216	165
专科以下	227	232
员工总计	478	437

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

无

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规、规范性文件和各监管部门的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司法人治理状况符合各法律、法规和规范性文件的要求。今后公司将继续密切关注行业发展、动态，监管机构出台新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

(二) 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事宜，监事会对报告期内的监督事项无异

议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，除部分高管人员在控股股东方有兼职外，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面能相互独立，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1.业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2.人员独立性

公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面能独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3.资产独立性

报告期内，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。

4.机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

5.财务独立性

公司设立了独立的财务部门，专职财务人员，依照《会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》建立了符合国家相关法律法规的财务管理制度及明细制度；日常现金管理、资金往来、成本核算、存货管理、收入确认、费用核算分摊、各种税款计算与缴纳均按财务管理制度及明细制度规定要求处理。

(四) 对重大内部管理制度的评价

本年度未发现公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形；本年度未发现出纳人员兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作的情形。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

报告期内，公司召开 2 次股东大会，全部采取现场与网络投票的方式。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2024]第 ZA11361 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2024 年 4 月 18 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	倪一琳 3 年 丁鼎 2 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年
会计师事务所审计报酬（万元）	50 万元

审计报告

信会师报字[2024]第 ZA11361 号

安徽盛运环保（集团）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽盛运环保（集团）股份有限公司（以下简称盛运环保）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，公允反映了盛运环保 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于盛运环保，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、 其他信息

盛运环保管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括盛运环保 2023 年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。

四、 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，管理层负责评估盛运环保的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盛运环保的财务报告过程。

五、 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能对盛运环保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盛运环保不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就盛运环保中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

**立信会计师事务所
（特殊普通合伙）**

中国·上海

**中国注册会计师：
（项目合伙人）**

**中国注册会计师：
二〇二四年四月十八日**

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	116,770,604.85	112,403,013.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	12,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、3	5,547,000.00	1,780,461.00
应收账款	七、4	131,343,955.13	75,232,398.86
应收款项融资			
预付款项	七、5	1,432,759.88	5,059,422.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	1,423,711.22	1,474,383.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	9,065,458.12	16,797,873.86
合同资产	七、8	57,759,633.25	33,889,033.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	53,431,821.41	60,528,937.78
流动资产合计		388,774,943.86	312,165,524.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、10	2,748,076.40	12,778,555.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、11	95,073,876.58	98,829,673.07
固定资产	七、12	109,378,504.41	116,205,209.59
在建工程	七、13	1,285,777.18	18,160,453.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	七、14	1,106,351,211.91	1,097,868,355.85
开发支出			
商誉	七、15		
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、16	766,786.28	
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,315,604,232.76	1,343,842,247.71
资产总计		1,704,379,176.62	1,656,007,772.29
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、17	93,610,653.70	79,357,247.36
预收款项	七、18	4,300,713.88	4,645,788.77
合同负债	七、19	50,394.20	865,486.73
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	七、20	7,867,405.41	6,670,062.28
应交税费	七、21	8,763,255.72	2,273,400.15
其他应付款	七、22	11,108,978.61	41,912,571.99
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			
其他流动负债	七、23	2,206,120.35	212,513.27
流动负债合计		127,907,521.87	135,937,070.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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	七、24	111,390,526.27	149,514,867.11

递延收益	七、25	69,139.75	
递延所得税负债	七、15	1,101,098.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,560,764.91	149,514,867.11
负债合计		240,468,286.78	285,451,937.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、26	3,511,725,542.00	3,511,725,542.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、27	14,952,593,186.77	14,952,593,186.77
减：库存股			
其他综合收益	七、28	-69,024,808.98	-58,994,330.12
专项储备	七、29	525,722.91	228,046.60
盈余公积	七、30	106,646,366.91	106,646,366.91
一般风险准备			
未分配利润	七、31	-17,038,555,119.77	-17,141,642,977.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,463,910,889.84	1,370,555,834.63
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,463,910,889.84	1,370,555,834.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,704,379,176.62	1,656,007,772.29

法定代表人：高雁飞

主管会计工作负责人：俞建峰

会计机构负责人：程春燕

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		990,980.04	3,290,043.87
交易性金融资产		12,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	20,922,500.00	16,822,500.00
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十六、2	2,443,619,241.16	2,452,393,630.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,687,214.60	2,827,563.76
流动资产合计		2,480,219,935.80	2,475,333,738.03
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	十六、3		
其他权益工具投资		2,748,076.40	12,778,555.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产		44,887,641.20	46,407,544.16
固定资产		850,264.33	1,324,974.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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		48,485,981.93	60,511,074.22
资产总计		2,528,705,917.73	2,535,844,812.25
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,125,181.90	9,840,000.00
预收款项		1,210,413.30	985,830.62
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		399,604.51	105,980.61
应交税费		115,605.15	251,903.84
其他应付款		816,506,876.30	816,078,453.91
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		821,357,681.16	827,262,168.98
非流动负债：			
长期借款			
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			
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			
负债合计		821,357,681.16	827,262,168.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本		3,511,725,542.00	3,511,725,542.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,189,949,237.26	12,189,949,237.26
减：库存股			
其他综合收益		-69,024,808.98	-58,994,330.12
专项储备			
盈余公积		106,646,366.91	106,646,366.91
一般风险准备			
未分配利润		-14,031,948,100.62	-14,040,744,172.78
所有者权益（或股东权益）合计		1,707,348,236.57	1,708,582,643.27
负债和所有者权益（或股东权益）合计		2,528,705,917.73	2,535,844,812.25

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		346,744,997.93	313,027,271.82
其中：营业收入	七、32	346,744,997.93	313,027,271.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		246,684,290.67	271,132,907.50

其中：营业成本	七、32	199,949,531.11	221,244,038.11
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	七、33	8,580,874.43	7,562,758.80
销售费用	七、34	12,752.00	60,601.18
管理费用	七、36	28,312,511.92	30,406,748.02
研发费用	七、35	2,329,058.75	4,095,735.17
财务费用	七、37	7,499,562.46	7,763,026.22
其中：利息费用			
利息收入		1,366,755.69	397,490.62
加：其他收益	七、38	586,173.51	2,705,632.72
投资收益（损失以“-”号填列）	七、39	674,882.18	69,808.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、40	6,770,785.58	29,285,935.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、41	-2,245,013.12	-745,331.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、42	-146,920.95	531,846.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,700,614.46	73,742,255.75
加：营业外收入	七、43	1,738,891.84	5,693,092.69
减：营业外支出	七、44	573,779.60	140,749.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		106,865,726.70	79,294,599.25
减：所得税费用	七、45	3,777,868.94	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,087,857.76	79,294,599.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,087,857.76	79,294,599.25
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		103,087,857.76	79,294,599.25
六、其他综合收益的税后净额		-10,030,478.86	-7,969,421.56

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-10,030,478.86	-7,969,421.56
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-10,030,478.86	-7,969,421.56
(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		-10,030,478.86	-7,969,421.56
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
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		93,057,378.90	71,325,177.69
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		93,057,378.90	71,325,177.69
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.03	0.02
(二)稀释每股收益(元/股)		0.03	0.02

法定代表人：高雁飞

主管会计工作负责人：俞建峰

会计机构负责人：程春燕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业收入	十六、4	8,779,972.60	17,673,032.90
减：营业成本	十六、4	4,970,303.56	12,160,256.37
税金及附加		517,621.21	381,034.57
销售费用			
管理费用		3,428,426.05	2,060,139.99
研发费用		54,000.00	
财务费用		-34,931.34	-16,291.46
其中：利息费用			
利息收入		35,331.34	16,537.64
加：其他收益		936.18	7,207.26
投资收益(损失以“-”号填列)	十六、5	125,250.68	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“-”号填列)			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		6,284,754.65	26,106,088.46
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		70,805.61	115,044.25
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,326,300.24	29,316,233.40
加：营业外收入		2,469,850.52	4,624,708.43
减：营业外支出		78.60	17,605.58
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,796,072.16	33,923,336.25
减：所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		8,796,072.16	33,923,336.25
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		8,796,072.16	33,923,336.25
(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		-10,030,478.86	-7,969,421.56
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-10,030,478.86	-7,969,421.56
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		-10,030,478.86	-7,969,421.56
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-1,234,406.70	25,953,914.69
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
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		247,637,581.03	180,127,385.83
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			
收到再保险业务现金净额			
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		441,376.24	2,467,354.75
收到其他与经营活动有关的现金	七、46	13,081,894.61	78,354,933.91
经营活动现金流入小计		261,160,851.88	260,949,674.49
购买商品、接受劳务支付的现金		107,978,447.99	44,260,692.84
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		48,501,376.35	48,867,408.43
支付的各项税费		8,939,097.17	13,379,909.46
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	36,403,124.44	11,658,545.88
经营活动现金流出小计		201,822,045.95	118,166,556.61
经营活动产生的现金流量净额		59,338,805.93	142,783,117.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		49,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		674,882.18	69,808.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,772,250.00	9,541,513.66
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		51,947,132.18	9,611,321.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,418,346.83	34,991,426.19
投资支付的现金		56,500,000.00	5,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		106,918,346.83	39,991,426.19
投资活动产生的现金流量净额		-54,971,214.65	-30,380,104.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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	七、47	4,367,591.28	112,403,013.57
加：期初现金及现金等价物余额		112,403,013.57	
六、期末现金及现金等价物余额		116,770,604.85	112,403,013.57

法定代表人：高雁飞

主管会计工作负责人：俞建峰

会计机构负责人：程春燕

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
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		5,446,974.42	2,929,546.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,993,684.58	6,994,507.15
经营活动现金流入小计		23,440,659.00	9,924,053.31
购买商品、接受劳务支付的现金		10,425,705.29	1,618,014.85
支付给职工以及为职工支付的现金		2,337,414.62	1,254,330.54
支付的各项税费		821,220.95	269,330.01
支付其他与经营活动有关的现金		531,932.65	3,622,334.04
经营活动现金流出小计		14,116,273.51	6,764,009.44
经营活动产生的现金流量净额		9,324,385.49	3,160,043.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,500,000.00	

取得投资收益收到的现金		125,250.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		251,300.00	130,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,876,550.68	130,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		28,500,000.00	
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		28,500,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-11,623,449.32	130,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-2,299,063.83	3,290,043.87
加：期初现金及现金等价物余额		3,290,043.87	
六、期末现金及现金等价物余额		990,980.04	3,290,043.87

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	3,511,725,542.00				14,952,593,186.77		-58,994,330.12	228,046.60	106,646,366.91		-17,141,642,977.53		1,370,555,834.63
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	3,511,725,542.00				14,952,593,186.77		-58,994,330.12	228,046.60	106,646,366.91		-17,141,642,977.53		1,370,555,834.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-10,030,478.86	297,676.31			103,087,857.76		93,355,055.21
(一) 综合收益总额							-10,030,478.86				103,087,857.76		93,057,378.90
(二) 所有者投入和减 少资本													
1. 股东投入的普通股													
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												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							297,676.31					297,676.31
1. 本期提取							4,108,148.79					4,108,148.79
2. 本期使用							3,810,472.48					3,810,472.48
(六) 其他												
四、本期末余额	3,511,725,542.00			14,952,593,186.77	-69,024,808.98		525,722.91	106,646,366.91		-17,038,555,119.77		1,463,910,889.84

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	1,319,952,922.00				2,192,982,258.49		-51,024,908.56		106,646,366.91		-17,220,937,576.78		-13,652,380,937.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,319,952,922.00				2,192,982,258.49		-51,024,908.56		106,646,366.91		-17,220,937,576.78		-13,652,380,937.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,191,772,620.00				12,759,610,928.28		-7,969,421.56	228,046.60			79,294,599.25		15,022,936,772.57
（一）综合收益总额							-7,969,421.56				79,294,599.25		71,325,177.69
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	2,191,772,620.00				-2,191,772,620.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,191,772,620.00				-2,191,772,620.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							228,046.60					228,046.60
1. 本期提取							496,328.69					496,328.69
2. 本期使用							268,282.09					268,282.09
(六) 其他					14,951,383,548.28							14,951,383,548.28
四、本年期末余额	3,511,725,542.00				14,952,593,186.77		-58,994,330.12	228,046.60	106,646,366.91		-17,141,642,977.53	1,370,555,834.63

法定代表人：高雁飞

主管会计工作负责人：俞建峰

会计机构负责人：程春燕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,511,725,542.00				12,189,949,237.26		-58,994,330.12		106,646,366.91		-14,040,744,172.78	1,708,582,643.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,511,725,542.00				12,189,949,237.26		-58,994,330.12		106,646,366.91		-14,040,744,172.78	1,708,582,643.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-10,030,478.86				8,796,072.16	-1,234,406.70
（一）综合收益总额							-10,030,478.86				8,796,072.16	-1,234,406.70
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	3,511,725,542.00				12,189,949,237.26		-69,024,808.98		106,646,366.91		-14,031,948,100.62	1,707,348,236.57

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,319,952,922.00				2,191,600,316.18		-51,024,908.56		106,646,366.91		-14,074,667,509.03	-10,507,492,812.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,319,952,922.00				2,191,600,316.18		-51,024,908.56		106,646,366.91		-14,074,667,509.03	-10,507,492,812.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,191,772,620.00				9,998,348,921.08		-7,969,421.56				33,923,336.25	12,216,075,455.77
(一) 综合收益总额							-7,969,421.56				33,923,336.25	25,953,914.69
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												
3. 对所有者(或股东)的												

分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	2,191,772,620.00				-2,191,772,620.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,191,772,620.00				-2,191,772,620.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					12,190,121,541.08							12,190,121,541.08
四、本年期末余额	3,511,725,542.00				12,189,949,237.26		-58,994,330.12		106,646,366.91		-14,040,744,172.78	1,708,582,643.27

三、 公司基本情况

1. 公司概况

安徽盛运环保（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为桐城市输送机械制造有限公司，成立于1997年9月28日。2004年4月2日经安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资办函[2004]18号《关于桐城市输送机械制造有限公司变更为安徽盛运机械股份有限公司的批复》批准，整体变更为股份有限公司。

2005年9月3日，经公司股东大会决议，公司注册资本由2169.70万元增加至5,189.70万元，增资3,020.00万元，其中：以未分配利润650.00万元和资本公积460.60万元转增股本1,110.60万股；开晓胜以货币资金481.20万元、实物资产988.20万元认购股本1,469.40万股；王金元、开胜林、赵敬辞、赵良辞各以货币资金60.00万元认购股本240.00万股；新增股东开琴琴、胡凌云各以货币资金100.00万元认购股本200.00万股。

2007年12月5日，经2007年第一次临时股东大会审议，同意李建光以每股1.79元的价格，以现金人民币1000万元认购560.00万股。公司注册资本由5189.70万元增至5749.70万元。2007年12月28日，经2007年第二次临时股东大会审议，同意北京老友通信息技术有限公司以每股3.12元的价格，以现金人民币3000.00万元认购公司961.5385万股，公司注册资本由5,749.70万元增至6,711.2385万元。

2007年12月19日，根据国家发展和改革委员会、财政部文件发改高技[2007]3526号《关于确认2007年产业技术研究与开发资金创业风险投资项目下达资金使用计划的通知》，同意委托国投高科技投资有限公司以股权形式对本公司进行产业技术研究与开发资金创业风险投资，投资金额为4000.00万元。

2008年6月13日，经本公司临时股东大会审议，同意国投高科技投资有限公司出资4,000.00万元，以每股2.58元对本公司进行增资，认购1,552.37万股，本公司注册资本由6,711.2385万元增至8,263.6085万元。

2009年6月24日，经本公司临时股东大会审议，同意绵阳科技城产业投资基金和中融汇投资担保有限公司分别出资3,900.00万元和1,170.00万元，以每股3.90元对本公司进行增资，认购1,300.00万股，本公司注册资本由8,263.6085万元增至9,563.6085万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]755号文核准，本公司于2010年6月1日首次公开发行股票3200万股，本次发行后的股本变更为12,763.6085万元。本公司股票已于2010年6月25日在深圳证券交易所上市流通。

2011年4月18日，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司总股本由12,763.6085万元增至25,527.217万元。

根据2012年第三届董事会第二十八次会议决议、2013年度第一次临时股东大会决议，及2013年7月4日中国证券监督管理委员会证监许可（2013）870号核准，本公司通过向

特定对象非公开发行股份 33,461,039 和支付现金 44,880,000.00 相结合的方式，购买北京中科通用能源环保有限责任公司（以下简称“中科通用”）80.36%股权，每股发行价 14.51 元；向其他特定投资者发行面值为 1 元的人民币普通股股票 5,430,422 股，每股发行价 32.41 元。共计发行 38,891,461 股，本公司注册资本由 25,527.217 万元增至 29,416.36 万元。

2014 年 5 月 20 日，本公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，公司总股本由 29,416.36 万元增至 52,949.45 万元。

2015 年 9 月 15 日，经本公司 2015 年度第五次临时股东大会决议，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，公司股本由 52,949.45 万股，增至 105,898.90 万股。

2015 年 12 月 31 日止，本公司经第四届董事会第二十三次会议及 2015 年度二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽盛运环保（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2830 号）核准，非公开发行人民币普通股（A 股）260,963,852.00 股，每股发行价为人民币 8.30 元，募集资金总额为人民币 2,165,999,971.60 元，公司股本增加至 1,319,952,922.00 股。

2022 年 1 月 21 日，根据《盛运环保系公司合并破产重整案重整计划（草案）》之出资人权益调整方案，盛运环保以总股本 1,319,952,922.00 股为基数，按每 10 股转增约 16.60 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 2,191,772,620.00 股股票，转增后盛运环保总股本将由 1,319,952,922.00 股增加至 3,511,725,542.00 股，伟明环保持有公司 1,790,980,027 股股票，持股比例 51%，为公司第一大股东且可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，伟明环保为盛运环保控股股东，自然人项光明、王素勤、朱善玉和朱善银成为公司实际控制人。

公司的统一社会信用代码：91340800153901491B。所属行业为水利、环境和公共设施管理业。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司已根据《重整计划》及《重整投资协议》的相关安排完成资本公积转增股本事项，盛运环保以其现有总股本为基数，按照每 10 股转增 16.60 股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增 2,191,772,620 股股票，转增后盛运环保总股本已由 1,319,952,922 股增加至 3,511,725,542 股。

公司注册地：安徽省桐城市经济开发区新东环路。

公司总部地址：安徽省桐城市经济开发区新东环路。

本公司主要经营活动为：专业从事城市（生活垃圾、餐厨垃圾、卫生垃圾、包装垃圾、填埋垃圾、污泥垃圾、工业废旧垃圾）焚烧发电，农林废弃物（生物质）焚烧发电，医疗废弃物处置，建筑垃圾处置，飞灰处置，电子垃圾处置，废旧橡胶轮胎处置，废旧汽车拆解处置；水污染环境治理，城市自来水处理，城市污水处理，城市工业废水处理，垃圾渗滤液处理；城乡环卫（垃圾收集、储运）一体化工程建设，城市城区、园区基础设施配套工程建设，

绿色建筑、海绵城市、智慧城市、集群城市的工程项目建设的投资总包、以及专业技术咨询、工艺设计，专用设备制造，建设安装调试，生产运营管理；成套新型环保设备（顺推式和逆推式炉排焚烧炉，循环流化床焚烧炉，干法加半干法烟气净化处理设备，袋除尘、电除尘设备，餐厨垃圾处理设备，污泥干化处理设备，脱硫、脱硝、脱氮、脱汞处理设备，城乡环卫收集储运一体化专用环保设备）设计、制造、销售、安装服务及项目工程总承包；新型高端各类工程输送机械设备，高层、多层钢结构建筑建设设计、制造、销售、安装服务及其项目工程总包；环保工程技术与装备的技术咨询设计、技术与设备进出口及代理进出口（国家禁止、限制类除外）；自有房屋及设备租赁（以上依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的第一大股东为浙江伟明环保股份有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 18 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（27）收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产

负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

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

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

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

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

② 处置子公司

1) 一般处理方法

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（14）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，

除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金

融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额

计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

11. 存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、发出商品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

原材料发出按加权平均法计价，库存商品的发出按个别计价法计价

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

12. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合

同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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本附注五（10）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13. 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

14. 长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

16. 固定资产

(1) 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
办公及电子设备	年限平均法	5	5	19
垃圾发电相关设备	采用以发电量为基础的工作量法			

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17. 在建工程

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

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

19. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	土地使用证规定年限	直线法
专利权	专利证规定年限	直线法
特许经营权	特许经营期	直线法

(3) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20. 长期资产减值

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合

理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
样机	直线法	按产品更新周期
手续费	直线法	融资租赁合期限
装修及维修费	直线法	预计下一次装修及维修周期
场地租赁费	直线法	按合同约定期限

22. 合同负债

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

23. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

24. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。

- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

25. 股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

26. 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形

式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

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

27. 收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

(2) 收入确认的具体原则

1) 公司生产、销售，属于在某一时点履行履约义务：内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2) 公司提供的建造工程服务，属于某一时段内履行的履约义务：按履约进度确定收入，本公司按投入法确定履约进度，即按已经完成的为履约合同实际投入的成本占预计合同总成本的比例确定。

3) 垃圾处置收入和发电收入，属于在某一时点履行履约义务，本公司根据报告期内实际处置垃圾量和上网发电量计算收入。

4) 政府和社会资本合作（PPP）项目相关建造收入，公司与 PPP 业务相关收入的确认按照以下规定进行处理：

①公司为 PPP 项目主要责任人，公司提供建造服务（含建设和改扩建）或发包给其他方等，按照前述 EPC 建设收入的原则进行会计处理，确认合同资产及相应收入与成本。

②根据 PPP 项目合同约定，公司提供多项服务（如既提供 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，公司识别合同中的单项履约义务，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。

5) 系统集成项目收入：1) 属于在某一时点履行履约义务的，在服务已经提供，并经验收合格，取得相关的收款依据时确认为收入的实现。2) 属于某一时段内履行履约义务入的，即工程项目服务已分阶段提供，接受服务方根据工程进度检验情况确认工程结算报告，公司据此开出结算票据取得相关的收款依据时确认收入实现。

28. 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

29. 政府补助

（1）类型

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

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

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

31. 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

(1) 本公司作为承租人

1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、（20）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

4) 租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 本公司作为出租人

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

1) 经营租赁会计处理

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

2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

（3）售后租回交易

公司按照本附注“五、（27）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利

确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

32. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

33. 分部报告

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

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

34. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

2) 财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《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”), 其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

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(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易, 以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易), 不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定, 企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定, 分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易, 以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产, 以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产, 产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的, 企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 本报告期内, 未发生会计估计变更。

六、 税项

1. 主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
拉萨盛运环保电力有限公司	0
凯里盛运环保电力有限公司	7.5

2. 税收优惠

(1)根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告财政部公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

根据藏政发[2014]51 号西藏自治区人民政府《关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》，符合国家和自治区环境保护要求的污水处理和垃圾回收项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，免征企业所得税 8 年。子公司拉萨盛运环保电力有限公司 2023 年度企业所得税按 0.00%的税率计缴。

(2)根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告财政部公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，子公司凯里盛运同时符合所得税三免三减半政策，2023 年企业所得税按 7.5%的税率计缴。

(3)根据财政部、国家税务总局文件，财税[2021]40 号《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》的规定，相关公司利用城市生活垃圾生产销售的电力享受 100% 增值税即征即退的政策；垃圾处置劳务收入、污水处理劳务收入和废弃油处理收入享受 70% 增值税即征即退或免征增值税的政策。

(4)根据《安徽省财政厅国家税务总局安徽省税务局关于我省中小微企业减征地方水利建设基金的通知》皖财综[2022]299 号的规定，中小微企业征收的地方水利建设基金按现有费率的 90% 征收，子公司盛运环保、盛运工程公司、盛运科技、桐城盛运享受水利建设基金按现有费率的 90%征收的政策。

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,901.66	94,044.18
银行存款	116,768,703.19	112,308,969.39
其中：存放财务公司款项		
其他货币资金		
合计	116,770,604.85	112,403,013.57
其中：存放在境外的款项总额		

2. 交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,000,000.00	5,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
银行理财	12,000,000.00	5,000,000.00
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	12,000,000.00	5,000,000.00

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	5,547,000.00	1,780,461.00
商业承兑汇票		
合计	5,547,000.00	1,780,461.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(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金额为 2,200,000.00 元

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	94,709,977.82	74,265,049.35
1 至 2 年	39,559,028.52	11,239,830.51
2 至 3 年	9,871,731.87	17,038,403.40
3 年以上	14,754,333.40	125,930.00
小计	158,895,071.61	102,669,213.26
减：坏账准备	27,551,116.48	27,436,814.40
合计	131,343,955.13	75,232,398.86

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				上年年末余额					
	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	24,626,065.27	15.50	24,626,065.27	100.00		28,404,163.91	27.67	26,694,163.91	93.98	1,710,000.00
按组合计提坏账准备	134,269,006.34	84.50	2,925,051.20	2.18	131,343,955.14	74,265,049.35	72.33	742,650.49	1.00	73,522,398.86
合计	158,895,071.61	100.00	27,551,116.47		131,343,955.14	102,669,213.26	100.00	27,436,814.40		75,232,398.86

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
可回收性差的应收账款	24,626,065.27	24,626,065.27	100.00	预计难以收回

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

单位: 元

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	94,709,977.82	947,099.78	1.00
1-2年	39,559,028.52	1,977,951.43	5.00
合计	134,269,006.34	2,925,051.20	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

单位: 元

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转入持有待售资产	
应收账款坏账准备	27,436,814.40	114,302.08			27,551,116.48
合计	27,436,814.40	114,302.08			27,551,116.48

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
国网西藏电力公司	21,687,400.00	13.65	1,011,654.00
贵州电网有限责任公司凯里供电局	20,595,456.83	12.96	258,931.70
宁阳县城市管护服务中心	15,287,730.75	9.62	350,954.95
国网安徽省电力有限公司	14,600,517.28	9.19	247,214.47
瀚蓝工程技术有限公司	13,063,067.40	8.22	13,063,067.40
合计	85,234,172.26	53.64	14,931,822.52

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

5. 预付款项

单位：元

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,432,759.88	100.00	5,059,422.39	100.00
合计	1,432,759.88	100.00	5,059,422.39	100.00

预付对象	2023.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
碎得机械(北京)有限公司	480,000.00	33.50
国网西藏电力有限公司	190,673.37	13.31
江苏国茂减速机股份有限公司	132,000.00	9.21
上海昌持实业有限公司	113,937.00	7.95
江苏迈能管道设备有限公司	85,000.00	5.93
合计	1,001,610.37	69.90

6. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,423,711.22	1,474,383.96
合计	1,423,711.22	1,474,383.96

(1) 期末无应收利息

(2) 期末无应收股利

(3) 其他应收款项

1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,433,925.50	1,489,276.72
1至2年	4,342.08	
小计	1,438,267.58	1,489,276.72
减：坏账准备	14,556.36	14,892.76
合计	1,423,711.22	1,474,383.96

2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	1,438,267.58	100.00	14,556.36	1.01	1,423,711.22	1,489,276.72	100.00	14,892.76	1.00	1,474,383.96
其中：										
组合1：账龄分析法	1,438,267.58	100.00	14,556.36	1.01	1,423,711.22	1,489,276.72	100.00	14,892.76	1.00	1,474,383.96
合计	1,438,267.58	100.00	14,556.36		1,423,711.22	1,489,276.72	100.00	14,892.76		1,474,383.96

3) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	14,892.76			14,892.76
上年年末余额在本期				
--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				
本期转回	336.40			336.40
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	14,556.36			14,556.36

4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

单位：元

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转入持有待售资产	
其他应收款	14,892.76		336.40		14,556.36
坏账准备					
合计	14,892.76		336.40		14,556.36

5) 本期无实际核销的其他应收款项

6) 按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来及代垫款	203,867.58	1,489,276.72
押金及保证金	1,234,400.00	
合计	1,438,267.58	1,489,276.72

7) 期末无涉及政府补助的其他应收款项

8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

9) 期末无因转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债

7. 存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	7,304,575.24		7,304,575.24	8,015,085.05		8,015,085.05
周转材料				491,419.01		491,419.01
在产品	573,519.55		573,519.55	1,947,539.14		1,947,539.14
库存商品	1,187,363.33		1,187,363.33	6,343,830.66		6,343,830.66
合计	9,065,458.12		9,065,458.12	16,797,873.86		16,797,873.86

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收电费补贴	60,749,978.29	2,990,345.04	57,759,633.25	34,634,365.08	745,331.92	33,889,033.16
合计	60,749,978.29	2,990,345.04	57,759,633.25	34,634,365.08	745,331.92	33,889,033.16

(2) 合同资产按减值计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
其中：										
按组合计提减值准备	60,749,978.29	100.00	2,990,345.04	4.92	57,759,633.25	34,634,365.08	100.00	745,331.92	2.15	33,889,033.16
其中：										
账龄分析法	60,749,978.29	100.00	2,990,345.04	4.92	57,759,633.25	34,634,365.08	100.00	745,331.92	2.15	33,889,033.16
合计	60,749,978.29	100.00	2,990,345.04		57,759,633.25	34,634,365.08	100.00	745,331.92		33,889,033.16

9. 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
未抵扣进项税及预缴税金	53,431,821.41	60,528,937.78
合计	53,431,821.41	60,528,937.78

10. 其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
金洲慈航集团股份有限公司	2,748,076.40	12,778,555.26
合计	2,748,076.40	12,778,555.26

11. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
（1）上年年末余额	166,094,361.75	10,905,128.52		176,999,490.27
（2）本期增加金额	8,283,059.88			8,283,059.88
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入	8,283,059.88			8,283,059.88
—企业合并增加				
（3）本期减少金额	7,427,367.84			7,427,367.84
—处置				
—转入固定资产	7,427,367.84			7,427,367.84
（4）期末余额	166,950,053.79	10,905,128.52		177,855,182.31
2. 累计折旧和累计摊销				
（1）上年年末余额	46,738,015.76	3,167,105.59		49,905,121.35
（2）本期增加金额	6,551,623.00	218,102.52		6,769,725.52
—存货\固定资产\在建工程转入	2,521,454.13			2,521,454.13
—计提	4,030,168.87	218,102.52		4,248,271.39
（3）本期减少金额	2,158,236.99			2,158,236.99
—处置				
—转入固定资产	2,158,236.99			2,158,236.99
（4）期末余额	51,131,401.77	3,385,208.11		54,516,609.88
3. 减值准备				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 上年年末余额	28,264,695.85			28,264,695.85
(2) 本期增加金额				
— 计提				
— 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额	28,264,695.85			28,264,695.85
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	87,553,956.17	7,519,920.41		95,073,876.58
(2) 上年年末账面价值	91,091,650.14	7,738,022.93		98,829,673.07

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

12. 固定资产

(1) 固定资产及固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	109,378,504.41	116,205,209.59
固定资产清理		
合计	109,378,504.41	116,205,209.59

(2) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	145,464,141.86	18,436,799.51	23,024,628.92	15,282,882.17	202,208,452.46
(2) 本期增加金额	7,427,367.84	1,426,436.68		156,353.26	9,010,157.78
—购置		1,426,436.68		156,353.26	1,582,789.94
—在建工程转入					
—企业合并增加					
—投资性房地产转入	7,427,367.84				7,427,367.84
(3) 本期减少金额	8,283,059.88	1,092,113.54	12,369,493.48		21,744,666.90
—处置或报废		1,092,113.54	12,369,493.48		13,461,607.02
—转入投资性房地产	8,283,059.88				8,283,059.88
—退出合并范围					
(4) 期末余额	144,608,449.82	18,771,122.65	10,655,135.44	15,439,235.43	189,473,943.34
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	40,960,762.75	14,057,572.93	16,887,700.71	14,055,281.78	85,961,318.17
(2) 本期增加金额	5,659,758.99	680,273.73	1,264,849.08	101,069.62	7,705,951.42
—计提	3,483,346.79	680,273.73	1,264,849.08	101,069.62	5,529,539.22
—投资性房地产转入	2,176,412.20				2,176,412.20
(3) 本期减少金额	2,521,454.13	828,912.82	10,263,388.41		13,613,755.36
—处置或报废		828,912.82	10,263,388.41		11,092,301.23
—转入投资性房地产	2,521,454.13				2,521,454.13
—退出合并范围					
(4) 期末余额	44,099,067.61	13,908,933.84	7,889,161.38	14,156,351.40	80,053,514.23
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额		41,924.70			41,924.70
(2) 本期增加金额					
—计提					
—处置或报废					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
—转入投资性房地产					
(4) 期末余额		41,924.70			41,924.70
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	100,509,382.21	4,820,264.11	2,765,974.06	1,282,884.03	109,378,504.41
(2) 上年年末账面价值	104,503,379.11	4,337,301.88	6,136,928.21	1,227,600.39	116,205,209.59

(3) 期末无未办妥产权证书的固定资产

13. 在建工程

(1) 在建工程及工程物资

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,285,777.18	18,160,453.94
工程物资		
合计	1,285,777.18	18,160,453.94

(2) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
垃圾焚烧发电项目	1,285,777.18		1,285,777.18	18,160,453.94		18,160,453.94
合计	1,285,777.18		1,285,777.18	18,160,453.94		18,160,453.94

(3) 重要的在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	上年年末余额	上年年末减值准备	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	工程进度
拉萨盛运垃圾发电项目一期增补工程	17,506,762.57		417,971.69	17,729,451.25		195,283.01	在建
凯里二期工程			67,783,001.11	67,783,001.11			
合计	17,506,762.57		68,200,972.80	85,512,452.36		195,283.01	

14. 无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	特许经营权	专利技术	软件	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	14,650,755.79	2,243,868,410.88	633,571.39	174,803.81	2,259,327,541.87
(2) 本期增加金额		85,835,847.36			85,835,847.36
—购置		85,835,847.36			85,835,847.36
—预计负债现值转入					
—企业合并增加					
—.....					
(3) 本期减少金额		27,391,569.45			27,391,569.45
—处置					
—转入投资性房地产					
—期末复核调整		27,391,569.45			27,391,569.45
(4) 期末余额	14,650,755.79	2,302,312,688.79	633,571.39	174,803.81	2,317,771,819.78
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	3,643,436.00	469,325,878.47	633,571.39	99,990.12	473,702,875.98
(2) 本期增加金额	299,762.40	49,662,704.30		17,130.36	49,979,597.06
—计提	299,762.40	49,662,704.30		17,130.36	49,979,597.06
(3) 本期减少金额				18,175.21	18,175.21
—处置				18,175.21	18,175.21
—转入投资性房地产					
(4) 期末余额	3,943,198.40	518,988,582.77	633,571.39	98,945.27	523,664,297.83
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额		687,693,389.47		62,920.57	687,756,310.04
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—退出合并范围					
(4) 期末余额		687,693,389.47		62,920.57	687,756,310.04
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	10,707,557.39	1,095,630,716.55		12,937.97	1,106,351,211.91
(2) 上年年末账面价值	11,007,319.79	1,086,849,142.94		11,893.12	1,097,868,355.85

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权

15. 商誉

(1) 商誉变动情况

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	转入持有待售资产	
账面原值						
安徽盛运环保工程有限公司	90,988.61					90,988.61
济宁中科环保电力有限公司						
北京中科通用能						

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的	其他	处置	转入持有待售 资产	
源环保有限责任公司						
北京轩慧国信科 技术有限公司						
小计	90,988.61					90,988.61
减值准备						
安徽盛运环保工 程有限公司	90,988.61					90,988.61
济宁中科环保电 力有限公司						
北京中科通用能 源环保有限责任 公司						
北京轩慧国信科 技术有限公司						
小计	90,988.61					90,988.61
账面价值						

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值准备	263,781.48	65,945.37		
预计负债	2,803,363.65	700,840.91		
合计	3,067,145.13	766,786.28		

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
特许经营期摊销差异 形成	4,404,395.56	1,101,098.89		
合计	4,404,395.56	1,101,098.89		

17. 应付账款

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
应付供应商	93,610,653.70	79,357,247.36
合计	93,610,653.70	79,357,247.36

18. 预收款项

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	4,300,713.88	4,645,788.77
合计	4,300,713.88	4,645,788.77

19. 合同负债

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	50,394.20	865,486.73
合计	50,394.20	865,486.73

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,670,062.28	43,919,814.88	42,722,471.75	7,867,405.41
离职后福利-设定提存计划		2,979,645.67	2,979,645.67	
合计	6,670,062.28	46,899,460.55	45,702,117.42	7,867,405.41

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,436,336.29	40,219,463.93	38,918,346.01	7,737,454.21
(2) 职工福利费	205,725.99	1,388,280.60	1,494,055.39	99,951.20
(3) 社会保险费		1,442,786.57	1,442,786.57	
其中：医疗保险费		1,269,685.27	1,269,685.27	
工伤保险费		173,101.30	173,101.30	
生育保险费				
(4) 住房公积金		654,605.26	654,605.26	
(5) 工会经费和职工教育经费	28,000.00	214,678.52	212,678.52	30,000.00
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
合计	6,670,062.28	43,919,814.88	42,722,471.75	7,867,405.41

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,878,323.18	2,878,323.18	
失业保险费		101,322.49	101,322.49	
合计		2,979,645.67	2,979,645.67	

21. 应交税费

单位：元

税费项目	期末余额	上年年末余额
房产税	972,314.87	937,720.14
土地使用税	683,315.07	694,635.13
增值税	4,821,945.99	425,201.25
企业所得税	1,950,133.22	
个人所得税	54,603.23	80,191.54
印花税	23,646.28	67,115.50
水利建设基金	19,614.18	25,420.55
城建税	138,648.34	25,080.76
教育费附加	59,420.72	15,130.24
地方教育费附加	39,613.82	2,505.04
环境保护税		400.00
合计	8,763,255.72	2,273,400.15

22. 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	11,108,978.61	41,912,571.99
合计	11,108,978.61	41,912,571.99

(1) 期末无应付利息

(2) 期末无应付股利

(3) 其他应付款项

1) 按款项性质列示

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来及股权转让款	24,386.37	27,481.37
保证金及押金	4,682,792.56	4,790,666.28
单位往来及其他款项	6,401,799.68	37,094,424.34
合计	11,108,978.61	41,912,571.99

2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

23. 其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
应付销项税	6,120.35	112,513.27

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未到期的应收票据	2,200,000.00	100,000.00
合计	2,206,120.35	212,513.27

24. 预计负债

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
特许经营权项目后续大修重置支出	149,514,867.11	8,829,734.00	46,954,074.84	111,390,526.27	公司为使 BOT 项目在运营期间及移交前保持正常运转能力，对后续运营中将要发生的设备大修、重置和恢复性大修等费用按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认为预计负债。
合计	149,514,867.11	8,829,734.00	46,954,074.84	111,390,526.27	

25. 递延收益

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助		100,000.00	30,860.25	69,139.75	政府拨付
合计		100,000.00	30,860.25	69,139.75	

26. 股本

单位：元

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	3,511,725,542.00						3,511,725,542.00

27. 资本公积

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	14,952,593,186.77			14,952,593,186.77
合计	14,952,593,186.77			14,952,593,186.77

28. 其他综合收益

单位：元

项目	上年年末余额	本期金额					税后归属于少数股东	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		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-58,994,330.12	-10,030,478.86				-10,030,478.86		-69,024,808.98
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	-58,994,330.12	-10,030,478.86				-10,030,478.86		-69,024,808.98
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								
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	-58,994,330.12	-10,030,478.86				-10,030,478.86		-69,024,808.98

29. 专项储备

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	228,046.60	4,108,148.79	3,810,472.48	525,722.91
合计	228,046.60	4,108,148.79	3,810,472.48	525,722.91

30. 盈余公积

单位：元

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	106,646,366.91	106,646,366.91			106,646,366.91
合计	106,646,366.91	106,646,366.91			106,646,366.91

31. 未分配利润

单位：元

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-17,141,642,977.53	-17,220,937,576.78
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-17,141,642,977.53	-17,220,937,576.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,087,857.76	79,294,599.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
处置其他权益工具投资		
期末未分配利润	-17,038,555,119.77	-17,141,642,977.53

32. 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	331,056,675.28	189,700,949.47	305,226,971.98	214,660,088.44
其他业务	15,688,322.65	10,248,581.64	7,800,299.84	6,583,949.67
合计	346,744,997.93	199,949,531.11	313,027,271.82	221,244,038.11

营业收入明细：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
专用设备—输送及环保设备制造	98,925,270.44	85,271,581.80

项目	本期金额	上期金额
垃圾焚烧发电	232,131,404.84	219,955,390.18
其他	15,688,322.65	7,800,299.84
合计	346,744,997.93	313,027,271.82

33. 税金及附加

单位：元

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	420,328.21	255,121.61
教育费附加	300,441.60	181,877.33
环保税	-231.50	1,592.64
房产税	4,606,452.22	3,873,912.80
土地使用税	2,993,936.48	3,016,576.60
印花税	158,254.94	141,766.89
车船税	15,749.56	13,498.84
地方水利建设基金	85,942.92	78,412.09
合计	8,580,874.43	7,562,758.80

34. 销售费用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
运输费		51,406.45
差旅费		5,136.72
广告宣传费	3,280.00	2,699.01
其他	9,472.00	1,359.00
合计	12,752.00	60,601.18

35. 研发费用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,437,402.42	677,283.84
直接投入	636,845.48	3,418,451.33
折旧摊销	244,384.13	
其他	10,426.72	
合计	2,329,058.75	4,095,735.17

36. 管理费用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	22,607,359.40	16,860,087.27
差旅费	657,365.56	373,365.30
业务招待费	927,982.39	728,588.98

项目	本期金额	上期金额
办公费	541,234.63	998,666.84
中介服务费	1,755,039.24	855,550.34
折旧及摊销	1,823,530.70	7,154,273.72
修理费		1,993,938.91
其他		1,442,276.66
合计	28,312,511.92	30,406,748.02

37. 财务费用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
减：利息收入	1,366,755.69	397,490.62
汇兑损益		
未确认融资费用	8,829,734.00	8,136,912.24
其他	36,584.15	23,604.60
合计	7,499,562.46	7,763,026.22

38. 其他收益

单位：元

项目	本期金额	上期金额
个税手续费返还	6,527.90	13,029.53
政府补助	579,645.61	2,692,603.19
合计	586,173.51	2,705,632.72

计入其他收益的政府补助

单位：元

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	30,860.25		与收益相关
稳岗补贴	77,894.89	89,364.44	与收益相关
社保奖励补贴	19,316.10	36,500.00	与收益相关
增值税即征即退税收优惠	441,376.24	2,467,354.75	与收益相关
职工培训补贴		75,000.00	与收益相关
主动减排奖励金		20,000.00	与收益相关
用电量监控安装补助款		4,084.00	与收益相关
安置残疾人企业补助款		300.00	与收益相关
扩岗补助	1,500.00		与收益相关
电费补贴	8,698.13		与收益相关
合计	579,645.61	2,692,603.19	

39. 投资收益

单位：元

项目	本期金额	上期金额
理财产品投资收益	674,882.18	69,808.22
合计	674,882.18	69,808.22

40. 信用减值损失

单位：元

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-6,770,785.58	-29,285,935.82
合计	-6,770,785.58	-29,285,935.82

41. 资产减值损失

单位：元

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	2,245,013.12	745,331.92
合计	2,245,013.12	745,331.92

42. 资产处置收益

单位：元

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产利得	-146,920.95	531,846.59	-146,920.95
合计	-146,920.95	531,846.59	-146,920.95

43. 营业外收入

单位：元

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
违约金、罚款收入	25,943.42	950.00	25,943.42
赔偿收入		500.00	
其他	1,712,948.42	5,691,642.69	1,712,948.42
合计	1,738,891.84	5,693,092.69	1,738,891.84

44. 营业外支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	6,000.00	64,565.00	6,000.00
非流动资产毁损报废损失	554,225.20		554,225.20
其他	13,554.40	76,184.19	13,554.40
合计	573,779.60	140,749.19	573,779.60

45. 所得税费用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	3,443,556.33	
递延所得税费用	334,312.61	
合计	3,777,868.94	

46. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期金额	上期金额
收到利息收入	1,366,755.69	397,490.62
政府补助	213,937.02	238,277.97
其他及往来款	11,501,201.90	77,719,165.32
收到的用于经营活动的银行承兑汇票保证金及其他保证金净额		
合计	13,081,894.61	78,354,933.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期金额	上期金额
费用支出	5,579,976.66	10,028,519.97
营业外支出	19,554.40	140,749.19
往来款及其他	30,803,593.38	1,489,276.72
合计	36,403,124.44	11,658,545.88

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	103,087,857.76	79,294,599.25
加：信用减值损失	113,965.68	-3,179,832.36
资产减值准备	2,245,013.12	745,331.92
固定资产折旧	9,777,810.61	11,261,001.02
使用权资产折旧		
无形资产摊销	49,979,597.06	49,899,895.44
长期待摊费用摊销		
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)	146,920.95	-531,846.59
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	554,225.20	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,829,734.00	8,136,912.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-674,882.18	-69,808.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-766,786.28	

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,101,098.89	
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,732,415.74	-3,638,489.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,333,222.54	-74,668,491.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,454,942.08	75,533,846.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,338,805.93	142,783,117.88
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	116,770,604.85	112,403,013.57
减：现金的期初余额	112,403,013.57	
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	4,367,591.28	112,403,013.57

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	116,770,604.85	112,403,013.57
其中：库存现金	1,901.66	94,044.18
可随时用于支付的银行存款	116,768,703.19	112,308,969.39
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
三、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	116,770,604.85	112,403,013.57
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		

48. 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	21,091,386.03	抵押
无形资产	44,639,711.13	抵押
其他权益工具投资	2,748,076.40	股票限售
合计	68,479,173.56	

注：上述抵押冻结均为前期债务导致，目前公司执行完毕重整计划，上述各项资产的抵质押等限制措施将依据法定程序逐步解除。

49. 政府补助

（1）与资产相关的政府补助

单位：元

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
递延收益	100,000.00	30,860.25		其他收益
合计	100,000.00	30,860.25		

(2) 与收益相关的政府补助

单位：元

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
递延收益摊销	30,860.25	30,860.25		其他收益
稳岗补贴	77,894.89	77,894.89	89,364.44	其他收益
社保奖励补贴	19,316.10	19,316.10	36,500.00	其他收益
增值税即征即退税收优惠	441,376.24	441,376.24	2,467,354.75	其他收益
职工培训补贴			75,000.00	其他收益
主动减排奖励金			20,000.00	其他收益
用电量监控安装补助款			4,084.00	其他收益
安置残疾人企业补助款			300.00	其他收益
扩岗补助	1,500.00	1,500.00		其他收益
电费补贴	8,698.13	8,698.13		其他收益

八、 合并范围的变更

1. 报告期内，本公司无非同一控制下企业合并
2. 报告期内，本公司无同一控制下企业合并
3. 报告期内，本公司无反向购买
4. 报告期内，本公司无处置子公司的情形
5. 报告期内，公司无其他原因的合并范围变动

九、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽盛运科技工程有限公司	桐城市	桐城市	干法脱硫除尘设备、垃圾焚烧发电、输送机械制造销售, 货物及技术进出口及代理进出口业务。	100.00		设立
安徽盛运环保工程有限公司	合肥市	合肥市	研发、制造、销售袋式除尘器设备、干法脱硫除尘器、垃圾焚烧发电技术处理专用设备和各类输送机械产品, 自营和代理各类进出口业务。	100.00		购买
招远盛运环保电力有限公司	招远市	招远市	生活垃圾无害化处理; 焚烧发电; 蒸汽生产及销售(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。	100.00		设立
拉萨盛运环保电力有限公司	拉萨市	拉萨市	生活垃圾无害化处理	100.00		设立
凯里盛运环保电力有限公司	凯里市	凯里市	生活垃圾无害化处理	100.00		设立
桐城盛运环保电力有限公司	桐城市	桐城市	垃圾焚烧发电、蒸汽生产、销售; 灰渣销售, 提供本公司相关技术服务、咨询	100.00		购买
宁阳盛运环保电力有限公司	宁阳县	宁阳县	生活垃圾处理、餐厨垃圾处理、垃圾焚烧发电项目的投资、建设、管理。(依法须经批准的项目, 经相	100.00		设立

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

无

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

3. 期末无共同经营

4. 期末无未纳入合并财务报表范围的结构化主体

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额。

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

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

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。

3. 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

报告期内，本公司不存在外币结算的金融工具。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。报告期内，本公司不存在能导致其他价格风险的金融工具。

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产			12,000,000.00	12,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			12,000,000.00	12,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财			12,000,000.00	12,000,000.00
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资	2,748,076.40			2,748,076.40
◆其他非流动金融资产				
1.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				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	2,748,076.40		12,000,000.00	14,748,076.40
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2.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				

项目	期末公允价值			合计
	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	
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				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆持有待售负债				
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

本公司对金洲慈航股票以资产负债表日在二级市场的收盘价作为第一层次公允价值确认的依据。

十二、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

本公司的母公司为浙江伟明环保股份有限公司。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
伟明环保设备有限公司	受同一方控制
温州伟明环保材料有限公司	受同一方控制
上海伟明环保有限公司	受同一方控制
温州嘉伟工业品有限公司	受同一方控制
浙江嘉伟新能源集团有限公司	受同一方控制

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
伟明环保设备有限公司	采购商品	34,234,017.89	79,943,720.52
温州伟明环保材料有限公司	采购商品	4,712,870.99	1,064,903.23
浙江伟明环保股份有限公司	服务费	3,396,226.40	9,283,018.90
温州嘉伟工业品有限公司	采购商品	1,193,362.84	
浙江嘉伟新能源集团有限公司	采购商品	2,191,986.84	

(2) 关联担保情况

本公司无需要披露的关联方担保情况

(3) 关键管理人员薪酬

单位：元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	217,200.00	184,195.00

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	浙江伟明环保股份有限公司			20,583.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	伟明环保设备有限公司	72,822,053.76	59,740,000.00
	温州伟明环保材料有限公司	352,256.84	184,094.61
	浙江伟明环保股份有限公司	3,100,000.00	9,897,323.05
	温州嘉伟工业品有限公司	541,719.00	
	浙江嘉伟新能源集团有限公司	856,850.00	
其他应付款			
	上海伟明环保有限公司	18,886.37	18,886.37
	浙江伟明环保股份有限公司	5,500.00	5,500.00
	伟明环保设备有限公司		3,095.00

十三、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年1月24日	-	收购	同业竞争承诺	将根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司监管要求，按照公平、公正、公开的原则进行经营管理，避免该等竞争业务对公众公司业务构成重大不利影响	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月24日	-	收购	保障公众公司独立性承诺	作为公众公司直接控股股东期间，将保证公众公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月24日	-	收购	减少和规范关联交易的承诺	将在平等、自愿的基础上，按照公平、公正和公开的原则进行关联交易，交易价格将按照市场化原则合理确定，并按相关法律法规、规范性文件以及公众公司《公司章程》的规定履行决策程序。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月24日	2023年1月23日	收购	限售承诺	承诺通过本次收购取得的股份自股份登记之日起12个月内不得转让，之后按照中国证监会或股转系统的有关规定执行。	正在履行中

2. 或有事项

截至2023年12月31日，本公司无需披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

经本公司于2024年4月18日召开的第七届董事会第十次会议审议通过2023年度利润分配预案：2023年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。上述预案尚须提交公司股东大会审议批准。

十五、其他重要事项

截至2023年12月31日，盛运环保系公司征信报告显示的未结清信贷，均为交割日前形成的债务，根据重整计划的安排，交割日前现盛运环保系公司范围内的债务，由破产管理人按照《重整计划》的规定清偿，自重整计划执行完毕起，公司不再承担清偿责任。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

单位：元		
账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	4,100,000.00	16,822,500.00
1至2年	16,822,500.00	
小计	20,922,500.00	16,822,500.00
减：坏账准备		
合计	20,922,500.00	16,822,500.00

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				上年年末余额					
	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										
按组合计提坏账准备	20,922,500.00	100.00			20,922,500.00	16,822,500.00	100.00		16,822,500.00	
其中：										
组合 2	20,922,500.00	100.00			20,922,500.00	16,822,500.00	100.00		16,822,500.00	
合计	20,922,500.00	100.00			20,922,500.00	16,822,500.00	100.00		16,822,500.00	

(3) 本期无计提、转回或收回的坏账准备

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

2. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,443,619,241.16	2,452,393,630.40
合计	2,443,619,241.16	2,452,393,630.40

(1) 期末无应收利息

(2) 期末无应收股利

(3) 其他应收款项

1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	22,012,171.97	32,688,068.29
1 至 2 年	46,590,876.00	2,209,347.17
2 至 3 年	2,084,000.00	19,856,857.26
3 至 4 年	20,179,915.91	8,280,317.36
4 至 5 年	8,280,317.36	2,389,359,055.32
5 年以上	2,344,471,971.53	
小计	2,443,619,252.77	2,452,393,645.40
减：坏账准备	11.61	15.00
合计	2,443,619,241.16	2,452,393,630.40

2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	2,443,619,252.77	100.00	11.61		2,443,619,241.16	2,452,393,645.40	100.00	15.00		2,452,393,630.40
其中：										
组合1：账龄分析法	1,161.00	0.00	11.61	1.00	1,149.39	1,500.00		15.00	1.00	1,485.00
组合3：内部关联方组合	2,443,618,091.77	100.00			2,443,618,091.77	2,452,393,645.40	100.00			2,452,393,645.40
合计	2,452,619,252.77	100.00	11.61		2,453,619,241.16	2,452,393,645.40	100.00	15.00		2,452,393,630.40

3) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	15.00			15.00
上年年末余额在本期				
--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				
本期转回	3.39			3.39
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	11.61			11.61

4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

单位：元

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他变动	
坏账准备	15.00		3.39		11.61

5) 本期无实际核销的其他应收款

6) 按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
其他往来款项	1,161.00	1,500.00
关联方资金往来	2,443,618,091.77	2,452,392,145.40
合计	2,443,619,252.77	2,452,393,645.40

7) 期末无涉及政府补助的其他应收款

8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

9) 期末无因转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债

3. 长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	814,358,189.33	814,358,189.33		814,358,189.33	814,358,189.33	
对联营、合营企业投资						
合计	814,358,189.33	814,358,189.33		814,358,189.33	814,358,189.33	

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	上年年末余额	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
安徽盛运科技工程有限公司	178,590,000.00			178,590,000.00		178,590,000.00
安徽盛运环保工程有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		100,000,000.00
招远盛运环保电力有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		70,000,000.00
拉萨盛运环保电力有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		140,000,000.00
凯里盛运环保电力有限公司	175,000,000.00			175,000,000.00		175,000,000.00
桐城盛运环保电力有限公司	27,768,189.33			27,768,189.33		27,768,189.33
宁阳盛运环保电力有限公司	123,000,000.00			123,000,000.00		123,000,000.00
合计	814,358,189.33			814,358,189.33		814,358,189.33

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	8,779,972.60	4,970,303.56	17,673,032.90	12,160,256.37
合计	8,779,972.60	4,970,303.56	17,673,032.90	12,160,256.37

5. 投资收益

单位：元

项目	本期金额	上期金额
投资收益_理财产品	125,250.68	
合计	125,250.68	

十七、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-701,146.15	531,846.59
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）	586,173.51	2,705,632.72
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,068,098.64	3,710,000.00

项目	本期金额	上期金额
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	1,719,337.44	5,552,343.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,884,751.26	26,106,088.46
小计	10,557,214.70	38,605,911.27
所得税影响额	-115,115.77	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	10,442,098.93	38,605,911.27

注：收回已核销是应收账款。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	7.30	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.56	0.03	0.03

附件会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-701,146.15
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)	586,173.51
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,068,098.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,719,337.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,884,751.26
非经常性损益合计	10,557,214.70
减：所得税影响数	-115,115.77
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	10,442,098.93

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

安徽盛运环保(集团)股份有限公司
二〇二四年四月十九日