



WELLE 维尔利

维尔利环保科技集团股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李月中、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)何健声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理	36
第五节 环境和社会责任.....	37
第六节 重要事项	49
第七节 股份变动及股东情况.....	58
第八节 优先股相关情况.....	63
第九节 债券相关情况.....	64
第十节 财务报告	68

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告原件；
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备至地点：公司证券投资部

释义

释义项	指	释义内容
公司、维尔利、集团	指	维尔利环保科技集团股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
常州维尔利	指	常州维尔利环境服务有限公司
北京汇恒	指	北京汇恒环保工程股份有限公司
常州大维	指	常州大维环境科技有限公司
常州德泽、控股股东	指	常州德泽实业投资有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期/去年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
常州餐厨	指	常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司
仁和惠明	指	湖南仁和惠明环保科技有限公司
海南维尔利	指	海南维尔利环境服务有限公司
杭能环境	指	杭州能源环境工程有限公司
金源机械	指	常州金源机械设备有限公司
维尔利能源	指	维尔利（苏州）能源科技有限公司
都乐制冷	指	南京都乐制冷设备有限公司
敦化中能	指	敦化市中能环保电力有限公司
维尔利生物能源	指	维尔利（常州）生物能源有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	维尔利	股票代码	300190
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	维尔利环保科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	维尔利		
公司的外文名称（如有）	WELLE Environmental Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	WELL. E		
公司的法定代表人	李月中		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨刚	沈娟
联系地址	江苏省常州市新北区汉江路 156 号	江苏省常州市新北区汉江路 156 号
电话	0519-89886102	0519-89886102
传真	0519-85125883	0519-85125883
电子信箱	yanggang@wellegroup.com	shenjuan@wellegroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,004,346,376.29	1,138,740,781.37	-11.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,208,363.81	16,677,005.19	153.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-48,078,327.64	4,187,840.97	-1,248.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	57,652,576.43	-18,878,641.94	405.39%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.02	150.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.04	75.00%
加权平均净资产收益率	1.18%	0.43%	0.75%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,606,798,598.72	9,080,777,387.41	-5.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,561,666,001.84	3,570,291,849.97	-0.24%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.054

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提	16,227.00	

资产减值准备的冲销部分)		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,022,523.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,199,051.65	
处置公司股权投资收益	83,257,292.11	
减：所得税影响额	751,640.85	
少数股东权益影响额（税后）	58,658.40	
合计	90,286,691.45	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业情况

1、行业发展整体情况

依据《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，公司所处产业为节能环保，属于国家重点发展的战略性新兴产业。

环保行业具有政策驱动的显著特性，自党的十八大以来，我国将生态文明建设纳入中国特色社会主义事业总体布局，把生态文明建设放在突出地位，努力建设美丽中国，而环境保护是生态文明建设的主要阵地和根本措施，为此国家也出台了一系列环保政策规定，有力推动了环保行业发展。国家十四五规划中明确，“生态文明建设实现新进步”为十四五时期经济社会发展主要目标，要加大污染防治力度，减少主要污染物排放总量目标，提升资源利用效率，显著改善生态环境。党的二十大报告明确了新时代中国生态文明建设的战略任务，总基调是推动绿色发展，促进人与自然和谐共生；针对污染防治方面，报告具体提到了“深入推进环境污染防治，持续深入打好蓝天、碧水、净土保卫战，基本消除重污染天气，基本消除城市黑臭水体，加强土壤污染源头防控，提升环境基础设施建设水平，推进城乡人居环境整治。”2024年1月，中共中央国务院发布了《关于全面推进美丽中国建设的意见》，意见也指出，全面推进美丽中国建设要统筹产业结构调整、污染治理、生态保护、应对气候变化，维护国家生态安全，抓好生态文明制度建设。2024年8月，中共中央国务院印发《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》，意见中提出到2030年，节能环保产业规模达到15万亿元左右。在环保行业政策红利逐步释放叠加绿色低碳高质量发展理念下，环保行业未来发展整体仍将向好。但是由于环保行业政策驱动的特性较为显著，行业需求仍受环保政策落地执行力度影响较大。

环保行业经过二十余年的发展，当前面临市场规模增速放缓，从增量市场向存量市场转变的境况。环保产业由粗放式发展进入到精细化发展阶段，高质量发展成为环保产业的主旋律。新的发展要求必然带来新的环保治理需求，从而带动整个产业的转型升级。上述变化在推动行业技术革新的同时，也将进一步推动行业深度整合，企业竞争格局凸显。此外，近年来，随着政府有关环保政策及市政设施投资政策的不断出台落实，吸引了大量的央企、国企等竞争者跨行进入，上述企业因具有强大的资本实力、商务资源、运营管理能

力等竞争优势，在众多环保项目中承担了投资方角色，而具备成熟环保技术的民营企业则需通过为其提供技术或运营服务的合作模式，参与市场竞争，拓展市场份额，这些变化既是风险也是机遇，其进一步提高了环保行业准入门槛及产业集中度。在当前的竞争格局及行业趋势下，公司始终坚持认为对于民营环保企业而言，具有技术及运营优势才能具备核心竞争力，才能在愈发激烈的市场竞争中脱颖而出。

2、公司所处细分行业情况

报告期内，公司在围绕“城乡有机废弃物资源化”与“工业节能环保”两大业务板块开展经营的同时，积极拓展能源业务板块。

（1）城乡有机废弃物资源化板块

1.1 垃圾渗滤液处理行业

随着生活水平的不断提高，城镇化的高速推进，我国生活垃圾产生量逐年增加，而垃圾分类、无废城市等政策的逐步推行与实施，必然会带动垃圾渗滤液市场增长。国家发改委、住建部发布的《“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施发展规划》指出，新建生活垃圾处理设施要配套建设相应能力的渗滤液处理设施，对生活垃圾处理设施要加快补齐渗滤液处理能力缺口，对环保不达标或不能够稳定达标运行的渗滤液处理设施进行提标改造等。2022年6月，生态环境部等7部门联合印发《减污降碳协同增效实施方案》，方案指出要加强生活垃圾填埋场垃圾渗滤液、恶臭和温室气体协同控制。2023年8月24日，国家发展改革委、生态环境部、住房和城乡建设部印发了《环境基础设施建设水平提升行动（2023—2025年）》，部署推动补齐环境基础设施短板弱项，全面提升环境基础设施建设水平；此次行动方案提出六大行动，涉及污水、垃圾、固体废弃物、危险废物、医疗废物等多个领域，其中针对生活垃圾处理设施污染物排放，要求进一步强化监管，增强生活垃圾处理设施污染防治能力，强化设施二次环境污染防治能力建设，全面提升生活垃圾处理设施污染物排放管理水平。2024年3月，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，该方案提到要加快推进城镇生活污水垃圾处理设施设备补短板、强弱项。上述政策的施行与落地，将进一步提升垃圾渗滤液处理设施改造需求及运营服务需求。

公司从事垃圾渗滤液处理业务近二十年，是《生活垃圾渗滤液处理技术规范》、《生活垃圾填埋场渗滤液处理工程技术规范》等相关规范的主编单位，拥有成熟的MBR、厌氧、超滤、纳滤、反渗透等渗滤液处理核心技术。截止目前，公司已承接400多项渗滤液处理项目，业务模式包括EPC、BOT、委托运营等，项目合计处理规模达180,000吨/天。经过

多年的工程实践与工艺优化创新，公司在渗滤液处理业务领域具有较强的核心竞争优势，包括成熟的技术工艺、丰富的项目管理经验及客户资源、较为全面灵活的商业模式等，在业内具备良好的市场口碑。

1.2 湿垃圾处理行业

根据国家发展改革委、住房城乡建设部联合印发的《“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施发展规划》，“十四五”时期是我国生活垃圾分类和处理设施建设的关键时期：要实现 46 个重点城市开展生活垃圾分类先行先试、示范引导，居民小区覆盖率达到 86.6%，基本建成生活垃圾分类投放、分类收集、分类运输、分类处理系统；到 2025 年底实现全国生活垃圾分类收运能力达到 70 万吨/日左右；到 2025 年底，地级城市因地制宜基本建成生活垃圾分类和处理系统，京津冀及周边、长三角、粤港澳大湾区、长江经济带、黄河流域、生态文明试验区具备条件的县城基本建成生活垃圾分类和处理系统等。2023 年，国家发展改革委、住房城乡建设部、生态环境部印发《关于推进建制镇生活污水垃圾处理设施建设和管理的实施方案》，方案指出要统筹完善城市、县城、建制镇的生活垃圾收集、运输和处理体系，逐步推进建制镇处理能力。2024 年 1 月，中共中央国务院发布《关于全面推进美丽中国建设的意见》，意见中指出“要强化固体废物和新污染物治理。加快‘无废城市’建设，持续推进新污染物治理行动，推动实现城乡‘无废’、环境健康。到 2027 年，‘无废城市’建设比例达到 60%，固体废物产生强度明显下降；到 2035 年，‘无废城市’建设实现全覆盖。”2024 年 2 月，国务院办公厅印发《关于加快构建废弃物循环利用体系的意见》，意见中指出，加快城镇生活垃圾处理设施建设，有序推进厨余垃圾处理设施建设，提升废弃油脂等厨余垃圾资源化、资源化利用水平。随着上述各项政策的落地执行，垃圾分类处理项目的建设需求将逐步释放，相应地湿垃圾处理业务存在较大的市场需求空间。

在湿垃圾处理领域，公司已布局多年，拥有预处理、厌氧及水处理整条工艺链路，承建了七十余项餐厨垃圾、厨余垃圾处置项目，拥有常州餐厨、绍兴餐厨等多个规模化稳定运行的餐厨垃圾处理项目，公司在垃圾分类先行城市上海承接的松江区湿垃圾资源化处理工程 EPC 项目、上海嘉定区湿垃圾资源化处理项目、金山区固废综合利用工程湿垃圾处理项目均已稳定运行多年，上述样板工程的稳定运行为公司在全国范围内推广湿垃圾处理工艺、拓展湿垃圾处理业务发挥了积极作用，进一步巩固公司在湿垃圾处理业务领域的行业地位。后续公司将继续加大项目更新改造、委托运营、售后服务等业务的开发力度。

1.3 沼气及生物天然气行业

2022 年 6 月，国家发展改革委、国家能源局等 9 部门联合印发《“十四五”可再生能源发展规划》，规划提出：“2035 年，可再生能源加速替代化石能源，基本建成清洁低碳、安全高效的能源体系；加快发展生物天然气；在粮食主产区、林业三剩物富集区、畜禽养殖集中区等种植养殖大县，以县域为单元建立产业体系，积极开展生物天然气示范。统筹规划建设年产千万立方米级的生物天然气工程，形成并入城市燃气管网以及车辆用气、锅炉燃料、发电等多元应用模式。”2023 年 3 月，国家能源局等发布《农村能源革命试点县建设方案》，方案提出加快推进可再生能源非电开发，因地制宜推动地热能、太阳能、生物质能清洁供暖，在有机废弃物丰富、用气需求量大的区域，探索开发生物天然气项目，形成管网天然气、车辆用气、锅炉燃料等多元应用模式。2024 年 1 月，中共中央国务院发布《关于全面推进美丽中国建设的意见》，意见中提到“积极稳妥推进碳达峰碳中和；大力发展非化石能源，有计划分步骤实施碳达峰行动，力争 2030 年前实现碳达峰，为努力争取 2060 年前实现碳中和奠定基础；进一步发展全国碳市场，稳步扩大行业覆盖范围，丰富交易品种和方式，建设完善全国温室气体自愿减排交易市场。”2024 年 5 月 1 日起，《碳排放权交易管理暂行条例》起正式施行，该条例是中国应对气候变化领域的第一部专门的法规，也首次以行政法规的形式明确了碳排放权市场交易制度，对于碳减排交易具有重大意义。在发展方式加快绿色转型、重点领域绿色低碳发展的大背景下，生物天然气、沼气所处的清洁能源产业将迎来更为广阔的市场空间，也将给企业带来更多发展机遇。

公司全资子公司杭能环境专业从事有机废弃物处理、沼气和生物天然气工程三十余年，拥有较为成熟的沼气处理技术，经过多年的项目实践积累和技术研发攻关，在沼气、生物天然气工程领域的整体技术上处于国内先进水平，已承接共 350 余项沼气项目，包括优然牧业、中粮集团、山东民和牧业、认养一头牛等大型养殖企业粪污处理资源化、能源化沼气项目，华润红兴隆秸秆沼气发电项目、中广核衡水 27 万方车用生物天然气项目一期工程等多项大中型沼气和生物天然气工程项目，在行业内具有较强的核心竞争力。甲烷减排是实现碳减排的重要举措，也是实现绿色低碳发展的有效途径。杭能环境从事的沼气和生物天然气业务，将有机废弃物集中收集处理利用，有效减少了甲烷的排放，为碳减排提供有力支持。报告期内，公司生物能源团队充分利用公司及杭能环境前期积累的项目及客户资源，积极开发了能源利用领域业务，包括沼气高值化利用、碳资产开发管理等业务方向，已实现有关项目落地。

（2）工业节能环保板块

2.1 工业节能行业

“十四五”是我国应对气候变化、实现碳达峰目标的关键期和窗口期，也是工业实现绿色低碳转型的关键五年。虽然过去一段时间里我国通过淘汰落后产能和改造升级技术，在工业节能领域取得了一定成绩，但我国工业行业仍有节能空间。对标国外的能耗水平，我国单位工业增加值耗电量仍处于较高水平，短期内我国工业节能市场不会收窄。2023 年 3 月，国家发展改革委、市场监管总局发出《关于进一步加强节能标准更新升级和应用实施的通知》，文件提出“加快制定修订一批重点领域节能标准；组织实施‘十四五’百项节能降碳标准提升行动；在工业领域，加快修订石化、化工、钢铁、有色金属、建材、机械等行业强制性能耗限额标准，提升电机、风机、泵、压缩机、电焊机、工业锅炉等重点用能产品设备强制性能效标准。”2023 年 7 月 4 日，国家发改委等五部门发布了《工业重点领域能效标杆水平和基准水平（2023 年版）》，提出要结合工业重点领域产品能耗、规模体量、技术现状和改造潜力等，进一步拓展能效约束领域，在此前明确炼油、煤制焦炭、煤制甲醇、煤制烯烃炼铁、炼钢、铁合金冶炼、铜冶炼、铅冶炼、锌冶炼、电解铝等 25 个重点领域能效标杆水平和基准水平的基础上，增加乙二醇、尿素、钛白粉、聚氯乙烯、工业硅、卫生纸原纸、棉、针织物、粘胶短纤维等 11 个领域，进一步扩大工业重点领域节能降碳改造升级范围。2024 年 5 月 30 日，国务院印发《2024—2025 年节能降碳行动方案》，方案中提到“加快钢铁行业节能降碳改造。到 2025 年底，钢铁行业能效标杆水平以上产能占比达到 30%，能效基准水平以下产能完成技术改造或淘汰退出，全国 80% 以上钢铁产能完成超低排放改造；与 2023 年相比，吨钢综合能耗降低 2% 左右，余热余压余能自发电率提高 3 个百分点以上。2024—2025 年，钢铁行业节能降碳改造形成节能量约 2000 万吨标准煤、减排二氧化碳约 5300 万吨。”在相关政策指引下，各类工业企业都迎来了节能降碳的新发展要求，新的发展要求势必会激发企业新的节能需求，这将为工业节能行业带来广阔的市场空间。

公司全资子公司维尔利能源是一家工业节能企业，其采用余热利用、能效提升、新能源等技术，基于能源合同管理或提供整体解决方案的模式，广泛地服务于钢铁、化工、水泥、电力等高耗能行业，截至目前，其已承接六十余项工业节能降耗和废弃物资源化项目。

2.2 油气回收及 VOCs 治理行业

为贯彻《中华人民共和国大气污染防治法》，落实《中共中央国务院关于深入打好污染防治攻坚战的意见》、《“十四五”节能减排综合工作方案》要求，强化细颗粒物（PM_{2.5}）和臭氧（O₃）协同控制，降低原油、成品油码头和油船挥发性有机物（VOCs）排放，推进《储油库大气污染物排放标准》（GB 20950—2020，）、《油品运输大气污染物排放标准》（GB 20951—2020）等标准实施，2022 年 12 月 28 日，生态环境部、交通运输部共同发布《关于推进原油成品油码头和油船挥发性有机物治理工作的通知》，推出六项具体工作要求，治理港口、码头油气挥发问题。2023 年国务院印发《空气质量持续改善行动计划》，计划指出，“到 2025 年，全国地级及以上城市 PM_{2.5} 浓度比 2020 年下降 10%，重度及以上污染天数比率控制在 1%以内；氮氧化物和 VOCs 排放总量比 2020 年分别下降 10%以上；强化 VOCs 全流程、全环节综合治理。在低（无）VOCs 含量原辅材料生产和使用、VOCs 污染治理、超低排放、环境和大气成分监测等领域支持培育一批龙头企业。”2024 年 5 月 30 日，国务院印发《2024—2025 年节能降碳行动方案》优化油气消费结构，方案中提到要合理调控石油消费，推广先进生物液体燃料、可持续航空燃料；加快页岩油（气）、煤层气、致密油（气）等非常规油气资源规模化开发。

石油石化行业是 VOCs 治理的主战场，公司子公司都乐制冷作为《冷凝式油气回收机组》、《码头油气回收》、《油气回收通用技术要求》参编单位、起草单位，经过多年的经营，其生产、销售了近千套油气回收设备，拥有较为成熟的技术工艺及专业的技术团队，累积了丰富的行业经验，在国内石油石化、化工等高浓度气体处理的 VOCs 气体回收与治理领域具有较强的市场竞争力。目前，都乐制冷在原有业务基础上积极探索新兴业务领域与业务模式，以期扩大业务规模，提升经营业绩。

2.3 工业废水处理行业

在工业废水处理方面，公司目前主要聚焦酒厂废水、煤化工及焦化废水。据煤炭工业协会有关数据及《煤炭工业“十四五”现代煤化工发展指导意见》，“十四五”末期，煤制烯烃产能将从 1500 万吨/年提升至 2300 万吨/年，煤制乙二醇产能将提升至 800 万吨/年，煤制气产能达到 150 亿 m³/年、煤制油产能达到 1200 万吨/年。按煤化工废水处理投资约占项目投资总额的占比折算，预计“十四五”时期，新建煤化工项目废水处理、回用及近零排放投资规模达 50 亿以上。2024 年 2 月，国务院办公厅印发《国务院办公厅关于加快构建废弃物循环利用体系的意见》，意见中指出要加强工业废弃物精细管理，完善工业废水收集处理设施，鼓励废弃物产生单位与利用单位开展点对点定向合作。

近年来，公司工业水处理业务团队立足绿色低碳发展理念，已成功在煤化工、焦化废水、石化、食品加工等行业成功实施多项脱盐水处理、污水达标排放、中水回用、高盐废水零排放项目的工程建设及运营服务。此外，公司作为核心参编单位，积极参与了《焦化废水资源化利用技术规范》、《工业废水回用技术导则》、《工业浓盐水处理技术规范》等标准的编写。

而公司控股子公司北京汇恒近年来实现了酒厂废水处理领域的突破并持续开拓市场份额，已与贵州茅台、四川郎酒、洋河股份、贵州安酒、史丹利中赤酒业、贵州金沙酒业等知名酿酒企业开展废水处理项目合作并实现多个项目落地。后续其将继续探索乳业类、酿造类、食品类、矿业类废水处理领域相关业务。

（3）能源业务板块

3.1 生物天然气业务

2019年2月，国家发改委、能源局、财政部、生态环境部、农业农村部等十部委发布了《关于促进生物天然气产业化发展的指导意见》，规划到2025年，生物天然气年产量超过100亿立方米；到2030年，生物天然气年产量超过200亿立方米。2022年1月，国家发改委、国家能源局发布了《“十四五”现代能源体系规划》，提出因地制宜发展生物质能等可再生能源；推进生物质能多元化利用；在粮食主产区和畜禽养殖集中区统筹规划建设生物天然气工程。2022年6月，国家发改委、国家能源局等九部门发布了《“十四五”可再生能源发展规划》，规划指出：以县域为单元建立产业体系，积极开展生物天然气示范；统筹规划建设年产千万立方米级的生物天然气工程，形成并入城市燃气管网以及车辆用气、锅炉燃料、发电等多元应用模式。根据《中国天然气发展报告2021》，2030年国内天然气消费规模可达到6000亿立方米。从我国能源结构上分析，我国对于天然气的进口需求接近整体天然气需求的40%，天然气对进口需求较大。生物天然气的开发可以补充我国天然气的供应，我国生物天然气开发潜力较大。

近年来，公司在公司及子公司杭能环境前期业务积累的基础上，搭建了专门的能源业务平台，组建了专业团队，在既有客户、技术、品牌等资源禀赋基础上，积极探索生物天然气业务，打通原料到产品端全链条，探索多元化产沼及资源化利用场景，实现部分项目落地，打造了临江生物天然气示范项目。该类项目由业主方提供原料气，公司进行沼气资源化利用系统的投资、建设及运营，并进行后端天然气销售。未来，依托公司和子公司杭能环境分别在渗滤液、餐厨厨余垃圾处理等市政工程领域，与农村畜禽废弃物处理等农业

工程领域长期积累的客户资源，公司可以快速锁定市场，推广、复制临江项目模式，快速铺开，形成规模效应。此外，公司凭借自主掌握的渗滤液处理、厌氧发酵及提纯核心工艺，可在项目前期对沼气的产量和品质有准确的调研及判断，在项目执行过程中，可对客户前端生产沼气的渗滤液厌氧单元进行运行指导或接受客户的委托运营，从而使得沼气生产过程更为稳定、可靠，实现共赢。经梳理，公司及子公司在全国有 350 多项日产 1 万 m^3 以上的沼气工程案例，按所建工程规模推算，可年产沼气超 8 亿 m^3 （超 200 万 m^3 /天），为公司在生物天然气领域的深度挖掘提供了丰富的潜在存量资源。截止报告期末，公司已签订的沼气高值化利用项目合计日处理沼气规模约 9 万立方米/天，对应日产生物天然气约 5.65 万立方米/天。

3.2 生物燃油业务

2021 年 10 月，国务院发布《2030 年前碳达峰行动方案》，方案提出大力推进先进生物液体燃料、SAF 等替代传统燃油，提升终端燃油产品能效。2022 年 6 月，国家发改委、国家能源局等九部门发布《“十四五”可再生能源发展规划》，规划提出，在有条件的地区开展生物柴油推广试点，推进生物航空燃料示范应用。2024 年 4 月，国家能源局发布了《关于公示生物柴油推广应用试点的通知》，标志着我国生物柴油试点推广的正式开启。前期，我国颁布的《生物柴油产业发展政策》提到应结合餐厨废弃物资源化利用和无害化处理试点工作，建设废弃油脂回收供应体系；鼓励废弃油脂供应单位积极向生物柴油生产企业交售废弃油脂。由于人口基数、烹饪习惯等因素影响，我国是废油脂的主要资源国。我国废油脂供应潜力有望达 1200 万吨/年，目前规模化利用量不足 300 万吨/年，相较全球需求市场，资源有限情况下废弃油脂将长期呈现“供不应求”状态。

近年来，公司抓住各地政府落实有关碳减排政策的机会，在既有客户、技术、项目品牌等资源禀赋基础上，积极探索生物燃油领域。公司在已有的餐厨项目油脂积累的基础上成立专业团队，探索研究了生物燃油开发领域。报告期内，公司与有关专业机构达成供货协议，实现了对餐厨废弃油脂的深度加工和增值利用，实现了从粗制废弃油脂到符合出口要求的工业级混合油的转变，提高了资源利用效率。

3.3 工业废物资源化业务

2021 年 12 月，发改委等十八部委发布《“十四五”时期“无废城市”建设工作方案》，方案提出，推动 100 个左右地级及以上城市开展“无废城市”建设；以固体废物产生强度高、回收利用水平低、处置缺口大等突出问题为突破口，加快补齐相关治理体系和

基础设施短板，持续提升固体废物综合治理能力。2024 年 2 月国务院发布《关于加快构建废弃物循环利用体系的意见》，意见提出，提高废弃物资源化和再利用水平，推进废弃物资源化利用，加强低值可回收物循环利用。目前国内一般工业固废的产量占固废废物总量的 80%以上，每年新增一般工业固废垃圾数量规模大，且综合利用率仍不高。

近年来，公司积极探索布局了工业废物资源化等新型绿色能源领域。公司组建了有关团队，选定长三角特定城市，持续探索了垃圾衍生燃料业务领域，尝试将当地具有一定热值的一般工、商业废弃物通过机械化造粒产出可燃燃料，用于替代化石燃料。

（二）公司主要业务介绍

1、公司主要业务介绍

报告期内，公司在围绕“城乡有机废弃物资源化”与“工业节能环保”两大业务板块开展经营的同时，积极拓展能源业务板块。细分领域方面，公司涉及业务主要包括垃圾渗滤液处理、湿垃圾处理、沼气工程、生物天然气业务、工业节能环保、油气回收及 VOCs 治理、生物燃油等。

（1）城乡有机废弃物资源化板块

1.1 垃圾渗滤液处理业务

垃圾渗滤液是垃圾在堆放和填埋过程中发生发酵等反应后，在降雨、降雪和地下水渗流作用下产生的一种高浓度有机或无机成份的液体，其具有污染物组成复杂、浓度高和重金属离子含量高的特点，垃圾渗滤液处理需求主要来自垃圾填埋场和垃圾焚烧厂。公司依托分体式膜生化反应器及其衍生工艺等高效渗滤液处理工艺，为客户提供垃圾渗滤液处理系统综合解决方案，实现垃圾渗滤液达标处理排放。

1.2 湿垃圾处理业务

湿垃圾分为餐厨垃圾及厨余垃圾。餐厨垃圾是指日常家庭、学校、单位、公共食堂以及饭店餐饮行业的食物废料、餐饮剩余物、食品加工废料及不可再食用的动植物油脂和各类油水混合物。厨余垃圾是指家庭日常生活中丢弃的果蔬及食物下脚料、剩菜剩饭、瓜果皮等易腐有机垃圾，其主要来源为家庭厨房。公司通过机械分选、生物水解、厌氧等工艺组合可以对餐厨及厨余垃圾实现无害化、减量化处理的同时实现资源化利用，其主要资源化产品包括工业级混合油等。

1.3 沼气及生物天然气业务

公司子公司杭能环境通过预处理、厌氧、沼气提纯等组合工艺对畜禽粪污、作物秸秆、果蔬垃圾、餐厨垃圾、酒糟等有机废弃物进行处理产生沼气及生物天然气，同时，处理产生的沼液和沼渣可资源化利用，最终实现有机废弃物的无害化处理、资源化利用。

（2）工业节能环保板块

2.1 工业节能业务

公司子公司维尔利能源主要为钢铁、水泥、电力、石化、玻璃等高能耗行业提供变频节能、煤气发电、余热回收利用等相关工业节能服务，对工业企业生产过程中产生的可燃气体（如高炉煤气、黄磷尾气等）与高温废气、废水进行循环再利用。其主要业务模式为合同能源管理模式。

2.2 油气回收及 VOCs 治理业务

公司子公司都乐制冷主要为中石油、中石化等石化企业提供油气回收专用设备的研发、设计、制造、安装、调试服务及为其他工业企业提供 VOCs 治理达标排放服务。其产品主要有油库油气回收系统、码头油气回收系统、炼油厂油气回收系统、加油站油气回收系统及其他工业 VOCs 治理系统等。

2.3 工业废水处理业务

工业废水处理主要是指是要通过物理、化学、生物处理技术对工业企业生产过程中产生的废水进行处理，实现达标排放出厂或回用于生产。公司工业环保事业部主要从事煤化、焦化废水处理业务，控股子公司北京汇恒主要聚焦酒厂废水处理业务。

（3）能源业务板块

3.1 生物天然气业务

生物天然气业务是将农作物秸秆、畜禽粪污、餐厨垃圾、农副产品加工废水等各类城乡有机废弃物为原料，经厌氧发酵和净化提纯工艺后，产生绿色低碳清洁可再生的天然气，通过并入当地燃气管网等方式将其对外出售。公司和子公司杭能环境分别在渗滤液、餐厨厨余垃圾处理、农村畜禽废弃物处理等领域积累了丰富的客户资源，拥有几百项沼气工程案例。该类业务由业主方提供原料气，公司进行沼气资源化利用系统的投资、建设及运营，并进行后端天然气销售。

3.2 生物燃油业务

生物燃油通常指由植物油、动物油或废弃油脂与甲醇或乙醇反应形成的脂肪酸甲酯或乙酯，具有十六烷值高、低硫、无芳烃等特点，可作为车用柴油调和组分，是国际公认的

可再生清洁燃料。公司利用前期在餐厨垃圾处理领域积累的优势，整合餐厨油脂资源，开展废弃油脂的中转贸易和经营业务，将废弃油脂转化为生物燃油或生物航煤，替代传统的石油基燃料，助力碳减排。

3.3 工业废物资源化业务

工业废物资源化业务是指将一般工业垃圾、生活垃圾、大件垃圾等可燃生物质进行资源利用，制备 RDF、SRF 等替代燃料，提供给对替代燃料以及碳减排指标有需求的大型企业。

2、公司业务模式

公司主要业务模式包括 EPC、O&M、EMC、PPP(含 BOT/B00)、设备销售等模式。

(1) EPC 模式

EPC 模式是系统设计、采购和建设模式的简称，是环保工程行业最普遍的一种工程承包模式，公司根据工程技术工艺要求、施工和运行环境及客户的特殊要求，为客户提供工程整体设计、主体设备制造、附属设备采购及整体安装施工的定制化服务，即 EPC 模式，这就是通常所称的“交钥匙”服务。

(2) O&M(委托运营)模式

委托运营 (Operation & Maintenance) 模式是指业主方通过签定委托运营合同，将运营和维护工作交给公司完成；公司对设施的日常运营负责，业主向公司支付服务成本和委托管理报酬。

(3) PPP/BOT/B00 模式

PPP(Public-Private-Partnership)即公私合作模式，是政府和社会资本在基础设施及公共服务领域建立的一种长期合作关系，通常模式是由社会资本承担设计、建设、运营、维护基础设施的大部分工作，在倚靠自身市场化经营的同时，向业主定期收取“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理投资回报；而政府部门负责基础设施及公共服务价格和质量监管，以保证公共利益最大化。

BOT 和 B00 是 PPP 投资项目具体实施的两种模式，BOT 模式采取“建设+经营+移交”的方式，期末由投资方将工程整套固定资产无偿移交给业主；B00 模式采取“建设+拥有+经营”的方式，相关资产始终由投资方自持，无需移交。

(4) 设备销售模式

根据客户的实际状况及不同需求，基于技术和经验为客户提供具有针对性、定制化的方案设计和售后服务，生产、采购相应的节能环保设备，销售给客户，并在项目现场进行安装调试运行后移交客户，解决客户的有关问题。

（5）EMC 模式

EMC 模式即合同能源管理模式，节能服务公司与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标，节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务，用能单位以节能效益支付节能服务公司的投入及其合理利润的节能服务机制。

（三）上半年整体经营情况

报告期内，面对复杂严峻的形势及日趋激烈的市场竞争，公司按照年初董事会制定的年度经营计划，攻坚克难，以稳为主，持续深耕主业，继续探索开拓新兴业务领域，2024 年上半年度重点工作主要推进如下：

报告期内，公司实现营业收入 1,004,346,376.29 元，较去年同期下降 11.80%；实现归属于上市公司股东的净利润为 42,208,363.81 元，较去年同期增长 153.09%。报告期内，公司部分运营项目到期，相应地公司营业收入较去年同期有所下降。报告期内，公司完成了西安维尔利环保科技有限公司 100%股权处置工作，确认了有关投资收益，相应地归属于上市公司股东的净利润较去年同期有所增长。

报告期内，公司持续深耕主业的同时，逐步拓展推进新兴业务领域，实现了部分项目落地。报告期内，对于渗滤液处理、湿垃圾处置等已有业务，公司积极参与存量市场竞争，充分挖掘新增市场机会。除渗滤液及湿垃圾处置业务外，公司实现了填埋场封场修复业务的突破，承接了数项填埋场修复业务。报告期内，公司顺应绿色低碳发展、高效节能降碳的发展方向，在既有客户、项目、技术、品牌等资源禀赋基础上，利用公司积累的各项资源，积极探索了生物天然气、生物燃油等新兴业务领域，推动了示范项目落地。截止报告期末，公司已签订的沼气高值化利用项目合计日处理沼气规模约 9 万立方米/天，对应日产生物天然气约 5.65 万立方米/天。此外，在生物燃油业务方面，公司与有关专业机构达成供货协议，实现了对餐厨废弃油脂的深度加工和增值利用，实现了从粗制废弃油脂到符合出口要求的工业级混合油的转变，提高了资源利用效率。截至报告期末，公司各业务板块新中标订单 123,358.76 万元。

报告期内，公司始终将回款工作视为重中之重，强抓回款，持续加大清收力度，将回款工作压实到人，进一步强化了三年以上应收账款的催收工作。公司组建了专门的应收账

款部门，协同法务部门对各事业部、子公司的回款工作进行定向支持与帮助，同时积极采取仲裁、诉讼等追偿与维权措施，部分大额应收款项目回收工作取得一定进展。此外，公司进一步加强了对新签订单回款条款的审核与把控，主动进行项目筛选，加强客户信用管理，以期进一步优化公司经营性现金流。

报告期内，公司产业研究院积极开展了有关项目、奖项、资质申报工作，报告期内，公司获得了国家知识产权优势企业称号，新增授权专利 15 项。

报告期内，公司稳步推进了相关运营资产的处置工作。上半年，公司完成西安餐厨项目处置的相关交接工作。此外，公司积极梳理了其他可出售运营资产情况，并积极推进了有关工作。截止报告期末，部分项目处置工作取得了一定进展。

报告期内，公司根据回购计划，推进实施了公司股份回购事项。本报告期，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 18,723,100 股，占公司总股本的 2.40%，成交总金额为 50,823,596.75 元（不含交易费用）。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，主要核心竞争力分析如下

1、技术优势

在绿色低碳发展的政策背景下，环保行业也面临着业务转型升级的各项挑战，高质量发展则对企业的技术优势及创新能力提出了更高的要求。随着环保行业市场竞争的日渐激烈、环保监管形势的趋严及环保行业投融资模式的转变，技术优势及创新能力在环保行业市场竞争中的地位越来越突出，也是各环保企业开拓业务市场、抢占市场份额的要素。拥有核心技术及持续创新研发能力成为环保企业尤其是民营环保企业长期稳定发展的重要保障。

公司作为较早涉足环保事业的公司之一，在二十余年的经营中，始终坚定地将技术研发作为公司的核心竞争力。公司作为高新技术企业，坚持研发为产业化与市场需求服务，关注技术的专业性和经济性，以实用技术的成果转化为技术研发的主要工作目标，不断推动公司技术服务创新及优化，巩固公司核心竞争优势。公司及子公司曾参编了多项行业规范，曾获三次国家科技进步二等奖，一次三等奖，承担和参与了 30 多项国家和省部级科研项目，包括“十三五”国家水体污染控制与治理科技重大专项两项、国家重点研发计划（固废资源化专项）三项等。公司为国家级专精特新小巨人企业，公司子公司都乐制冷、杭能环境及北京汇恒、金源机械先后取得了省市级专精特新小巨人称号。近年来，公司不

断完善公司研发体系，形成了以产业研究院为核心、各事业部子公司协同发展的研发设计体系，提高了集团内部跨部门研发合作和技术协作的效率，提升了公司的研发效率及工艺技术水平。报告期内，公司及子公司新增授权专利 15 项。

2、多业务板块优势

经过二十余年的布局与发展，公司的业务范围已由单一的渗滤液处理服务拓展延伸至湿垃圾处置、沼气及生物天然气业务、工业节能及 VOCs 治理业务等多个业务领域，形成了多业务板块有机组合、上下游产业链协同发展的战略布局。上述业务布局有效防范了单一业务带来的经营风险，为公司持续稳定经营提供了有力的支持。报告期内，公司借助集团管理平台进行统筹协调，充分整合各业务板块资源，实现各业务板块在客户、工艺、市场等方面的优势互补，充分发挥各业务板块的协同效应，公司在现有业务的基础上，持续探索新的细分业务市场并实现了部分项目落地，如填埋场封场修复业务、园区废水处理等。此外，公司立足自身资源积累及资源禀赋，积极拓展了生物天然气、生物燃油及工业废弃物资源化等能源业务，并实现了有关项目落地。上述业务的拓展与公司传统业务形成互补，有助于进一步完善公司业务布局，进一步巩固公司多板块经营格局，为公司的发展不断注入新的活力，保障公司长期稳健经营。

3、高品质的服务质量优势及品牌优势

作为国内起步较早的专业环保公司之一，经过在垃圾处理行业二十年的苦心经营与布局，公司已成为可为客户提供废水处理、固废处理和废气净化解决方案的设计咨询、高端装备生产、工程承包和项目运营在内的综合服务商，具备提供环境综合治理的能力，可有效实现不同治理要素的打通。公司及子公司在数百项工程的实践中，积累了丰富的垃圾处理工程项目建设经验，拥有专业的技术团队与运营管理团队、成熟的工程运作模式，在各业务领域建设了多个稳定运行的样板工程项目，能够快速响应客户的各项需求，为客户提供高效、优质、个性化的服务，赢得了良好的市场口碑，逐步树立了公司的品牌优势。

近年来，公司还积极借助数字化手段，不断提升公司的服务质量，打造差异化竞争优势。报告期内，公司持续推动了数字化转型工作，结合公司具体业务，应用产品数据库、数字孪生技术、三维实景跟踪技术、基于图形引擎的产品展示&线上销售技术，充分借助数字化平台向客户更为直观地展现运营项目的实时数据与过程，实现实时监控及安全预警，通过此类增值服务给予客户更好的服务体验。报告期内，公司始终重视售后管理工作，通过定期培训、业务交流等手段不断加强售后团队建设，提升其专业性及响应速度，及时为

客户提供专业、高效的售后服务，增强客户粘性，提高售后质量及二次业务转化率，不断提升公司服务质量与品牌价值。

4、团队及人才优势

公司历来重视人才的引进与培养。近年来，公司通过外部引进与内部培养结合组建了一支专业的管理团队，管理团队具有多年相关行业经验，能不断适应行业变化，高效调整、制定适应市场变化并符合公司实际的发展战略。公司不断完善优化内部用人机制，建立科学的人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力与核心竞争优势。此外，公司持续创新优化激励机制，探索实施长效激励机制，建立完善人才长效发展机制，为公司长足发展提供有力保障。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,004,346,376.29	1,138,740,781.37	-11.80%	运营及BOT项目运营收入减少
营业成本	792,977,674.83	920,881,969.35	-13.89%	本报告期营业收入减少，营业成本相应减少
销售费用	84,954,523.06	64,011,139.96	32.72%	本报告期质保费用增加
管理费用	106,570,879.33	100,855,772.25	5.67%	本报告期折旧摊销增加
财务费用	66,567,435.53	62,367,003.67	6.74%	本报告期利息费用增加
所得税费用	9,414,362.91	7,425,888.20	26.78%	本报告期利润增加，相应的所得税费用增加
研发投入	27,999,238.03	41,185,934.27	-32.02%	本报告期研发投入减少
经营活动产生的现金流量净额	57,652,576.43	-18,878,641.94	405.39%	本报告期采购及职工薪酬支出减少
投资活动产生的现金流量净额	199,720,995.11	-40,616,123.98	591.73%	本报告期收到西安餐厨公司股权转让款
筹资活动产生的现金流量净额	-354,980,477.36	-235,704,987.26	-50.60%	本报告期支付的银行保证金增加
现金及现金等价物净增加额	-97,562,421.00	-293,653,443.61	66.78%	经营投资筹资的综合影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
环保工程	318,429,814.65	280,331,759.36	11.96%	12.87%	20.24%	-5.40%
环保设备	179,806,307.25	112,733,548.03	37.30%	-4.47%	-16.05%	8.65%
运营服务	194,181,559.08	164,111,172.98	15.49%	-22.32%	-23.00%	0.75%
BOT 运营服务	280,319,354.34	212,953,447.70	24.03%	-27.10%	-33.80%	7.69%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额 (万元)	数量	未确认收入金额 (万元)
			数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)				
EPC	29	36,770.89	29	36,770.89	0	0	47	31,842.98	132	116,823.75
合计	29	36,770.89	29	36,770.89	0	0	47	31,842.98	132	116,823.75
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）										
不适用										

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单				处于运营期订单	
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的投资金额 (万元)	本期确认收入金额 (万元)	未完成投资金额 (万元)	数量	运营收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)								
EMC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14	2,516.44
BOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16	22,275.73
O&M	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	2,117.59
BOO	0	0	0	0	0	0	0	1	9.8	0	0	0	1	2,103.9
ppp	0	0	0	0	0	0	0	1	218.	0	0	0	1	1,31

										29				8.38
TOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	216.34
合计	0	0	0	0	0	0	0	0	2	228.09	0	0	37	30,548.38
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）														
不适用														
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万）														
不适用														

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	534,347,376.54	6.21%	644,052,880.30	7.09%	-0.88%	无重大变动
应收账款	1,775,875,896.74	20.63%	1,643,392,394.76	18.10%	2.53%	无重大变动
合同资产	703,521,448.07	8.17%	757,542,592.88	8.34%	-0.17%	无重大变动
存货	676,321,390.55	7.86%	706,776,090.82	7.78%	0.08%	无重大变动
长期股权投资	494,337,969.72	5.74%	490,237,898.49	5.40%	0.34%	无重大变动
固定资产	1,028,544,554.32	11.95%	1,035,801,765.48	11.41%	0.54%	无重大变动
在建工程	72,144,895.58	0.84%	74,215,747.80	0.82%	0.02%	无重大变动
使用权资产	38,785,051.54	0.45%	38,785,051.54	0.43%	0.02%	无重大变动
短期借款	1,148,763,994.95	13.35%	1,292,799,441.56	14.24%	-0.89%	无重大变动
合同负债	223,322,103.38	2.59%	188,239,937.99	2.07%	0.52%	无重大变动
长期借款	778,845,279.96	9.05%	813,010,865.04	8.95%	0.10%	无重大变动
租赁负债	32,259,842.56	0.37%	32,259,842.56	0.36%	0.01%	无重大变动

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	188,965,282.54	188,965,282.54	保证金等	
应收票据				
存货				
固定资产	278,443,328.55	265,520,510.90	抵押	银行借款抵押
无形资产	772,170,094.50	705,562,407.66	抵押、质押	银行借款抵押、质押、融资租赁
长期股权投资	59,500,000.00	59,500,000.00	质押	银行借款质押、融资租赁
合计	1,299,078,705.59	1,219,548,201.10		

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
12,989,000.00	20,566,000.00	-36.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	91,723.87
报告期投入募集资金总额	306.71
已累计投入募集资金总额	82,241.86
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

(一) 经中国证券监督管理委员会 2020 年 1 月 3 日“证监许可[2020]21 号”《关于核准维尔利环保科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，维尔利公司向社会公开发行面值总额 917,238,700 元可转换公司债券，期限 6 年。根据 2020 年 4 月 9 日刊登的《维尔利环保科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券发行公告》，本期债券为六年期品种，发行规模为 91,723.87 万元，每张面值 100 元，共计 9,172,387 张，发行价格为 100 元/张，募集资金总额为人民币 917,238,700 元，扣除发行费用人民币 14,082,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 903,156,700.00 元。截至 2020 年 4 月 17 日，本公司募集资金专项存储账户已收到保荐人(主承销商)中信证券股份有限公司汇入的本次债券发行募集资金人民币 906,638,700.00 元(已扣除承销费用、保荐费人民币 10,600,000.00 元)。扣除其他中介机构发行费用(包括律师费用、会计师费用、资信评级费用、发行登记费用以及信息披露等)人民币 3,482,000.00 元(含税)后实际募集资金净额为人民币 903,156,700.00 元。本次募集资金到位情况由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于 2020 年 4 月 17 日出具“XYZH/2020SHA10060”号审验报告。

(二) 截至 2020 年 5 月 12 日，募投项目自筹资金投入金额为 31,029.25 万元。经公司 2020 年 5 月 18 日第四届董事会第九次会议决议，以 2020 年募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 31,029.25 万元。

(三) 本公司于 2020 年使用募集资金 3,931.83 万元支付募投项目支出，使用募集资金支付路演费用 29 万元，使用募集资金 27,517.16 万元补充流动资金，2020 年累计使用募集资金 68,000 万元购买结构性存款(其中 41,000 万元已于 2020 年年内到期，5,000 万元于 2021 年 1 月到期，6,000 万元于 2021 年 3 月到期，16,000 万元于 2021 年 6 月到期)，本期取得扣减银行手续费支出后的银行存款利息收入 5,897,140.40 元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司公开发行可转换债券募集资金累计使用 621,932,421.11 元，募集资金账户尚有募集资金余额为 287,463,419.29 元(含扣减银行手续费支出后的募集资金银行存款利息收入 5,897,140.40 元)。

(四) 本公司于 2021 年度使用募集资金 10,918.49 万元支付募投项目支出，使用 19.5 万元支付发行费用，累计使用募集资金 43,000 万元购买结构性存款(其中 27,000 万元于 2021 年年内到期，5,000 万元于 2022 年 3 月到期，11,000 万元于 2022 年 5 月到期)，本期取得扣减银行手续费支出后的银行存款利息收入 4,488,655.41 元。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司公开发行可转换债券募集资金累计使用 731,117,321.36 元，募集资金账户尚有募集资金余额为 182,572,174.45 元(含扣减银行手续费支出后的募集资金银行存款利息收入 10,385,795.81 元)。

(五) 本公司于 2022 年度使用募集资金 3,505.41 万元支付募投项目支出，累计滚动使用募集资金 33,000 万元购买结构性存款(其中 22,000 万元于 2022 年年内到期，11,000 万元于 2023 年 2 月、3 月到期)，累计滚动使用募集资金 6,030.00 万元购买理财产品(其中 3,000 万元于 2022 年内到期，3,030 万元于 2023 年 5 月 19 日到期)，本期取得扣减银行手续费支出后的银行存款利息收入 4,419,793.90 元。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司公开发行可转换债券募集资金累计使用 766,171,409.96 元，尚有募集资金余额为 151,937,879.75 元(含扣减银行手续费支出后的募集资金银行存款利息收入 14,805,589.71 元)。

(六) 本公司于 2023 年度使用募集资金 5,318.01 万元支付募投项目支出，累计滚动使用募集资金 25,000 万元购买结构性存款(截至 2023 年 12 月 31 日已全部到期收回)，本期取得扣减银行手续费支出后的银行存款利息收入 285.48 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司公开发行可转换债券募集资金累计使用 819,351,511.17 元，尚有募集资金余额为 101,612,578.26 元(含扣减银行手续费支出后的募集资金银行存款利息收入 17,660,389.43 元)。

(七) 公司于 2024 年 1 月 23 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。截至 2023 年 12 月 31 日，公司可转换债券募投项目已实施完毕，募集资金账户余额为 10,161.2578 万元(含滚存资金利息)，其中募投项目待支付金额 2,040.29 万元，节余募集资金及利息合计 8,120.9678 万元。公司对于有关项目予以结项，并将有关节余资金补充流动资金。报告期内，公司按照前期规划将募集资金逐步补充流动资金及支付承诺投资项目中未支付完毕的合同。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资	是否已变	募集资金	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	截止报告	是否达到	项目可行
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

项目和超募资金投向	变更项目(含部分变更)	净额	承诺投资总额	资总额(1)	投入金额	累计投入金额(2)	投资进度(3)=(2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	期末累计实现的效益	预计效益	是否发生重大变化
承诺投资项目												
1. 西安市生活垃圾末端处理系统渗滤液处理项目	否	11,400.73	11,400.73	11,400.73	0	10,379.18	91.04%	2019年07月31日	725.19	6,840.88	是	否
2. 成都市固体废弃物卫生处置场渗滤液处理扩容(三期)项目总承包	否	13,420.27	13,420.27	13,420.27	0	13,420.27	100.00%	2023年12月31日		3,675.01	不适用	否
3. 松江湿垃圾资源化处理工程项目	否	8,079.71	8,079.71	8,079.71	2.16	6,945.13	85.96%	2023年12月31日		1,995.75	否	否
4. 天子岭循环经济产业园餐厨(厨余)资源化利用工程总承包	否	8,051.62	8,051.62	8,051.62	0	7,470.14	92.78%	2023年12月31日	32.26	1,451.19	不适用	否
5. 产业研	否	12,118.7	12,118.7	12,118.7	304.55	7,958.46	65.67%	2023年12			不适用	否

究院建设 项目								月 31 日				
6. 环保智能云平台建设项目	否	6,351.05	6,351.05	6,351.05	0	5,868.3	92.40%	2023年12月31日			不适用	否
7. 营销服务网络及展示中心建设项目	否	4,784.63	4,784.63	4,784.63	0	2,683.22	56.08%	2023年12月31日			不适用	否
8. 补充流动资金	否	27,517.16	27,517.16	27,517.16	0	27,517.16	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	91,723.87	91,723.87	91,723.87	306.71	82,241.86	--	--	757.45	13,962.83	--	--
超募资金投向												
无												
合计	--	91,723.87	91,723.87	91,723.87	306.71	82,241.86	--	--	757.45	13,962.83	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>本公司松江湿垃圾资源化处理工程项目于 2023 年度竣工验收，累计实现毛利 1,995.75 万元。该项目因工期超出预期以及材料上涨等原因导致人工、材料成本超出预算，未达到预计效益。</p>											
项目可行性发	不适用											

生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>本公司存在募投项目先期投入以置换情况的项目为“西安市生活垃圾末端处理系统渗滤液处理项目、成都市固体废弃物卫生处置场渗滤液处理扩容（三期）项目总承包、松江湿垃圾资源化处理工程项目、天子岭循环经济产业园餐厨（厨余）资源化利用工程总承包、产业研究院建设项目、环保智能云平台建设项目、营销服务网络及展示中心建设项目、补充流动资金、发行费用和路演费用”。2019年5月开始已使用自筹资金对本项目进行了部分先期投入，截至2020年5月12日，上述项目自筹资金投入金额为31,029.25万元。经公司2020年5月18日第四届董事会第九次会议决议，以2020年募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金31,029.25万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及	<p>适用</p> <p>2024年1月23日，公司召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。在募投项目建设过程中，公司从项目实际情况出发，严格管理，本着成本控制且能够满足项目需要的原则，加强了对项目建设各个环节费用的控制、监督和管理工作。公司合理降低了部分项目建设金额，使得募投项目实际支出小于计划支出，相应的由此产生募集资金节余。</p>

原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2024 年 1 月 23 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。截至 2023 年 12 月 31 日，公司可转换债券募投项目已实施完毕，募集资金账户余额为 10,161.2578 万元（含滚存资金利息），其中募投项目待支付金额 2,040.29 万元，节余募集资金及利息合计 8,120.9678 万元。公司对于有关项目予以结项，并将有关节余资金补充流动资金。报告期内，公司按照前期规划将募集资金逐步补充流动资金及支付承诺投资项目中未支付完毕的合同。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本月初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
成都市兴蓉再生能源有限公司	西安维尔利环保科技有限公司 100% 股权	2024 年 01 月 19 日	28,300	0	对公司业务稳定性、管理层稳定性没有影响;对本集团 2024 年度利润及现金流产生积极影响,本期确认投资收益 8325.73 万元。	198.00%	现金流折现法	否	非关联方	是	是	2023 年 11 月 18 日	巨潮资讯网

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、外部环境风险

当前国际局势动荡,全球经济形势严峻复杂,公司所处行业与国家宏观经济政策及产业政策具有较高的关联性,宏观经济波动及产业政策变化传导,将会给企业带来更多风险

与挑战。有关行业政策法规的出台及执法力度、政府环保投入直接影响着环保市场的实际需求。近年来，我国政府陆续出台了多项环保法规，制定了一系列鼓励、扶持的政策性措施，为环保行业带来了新的发展机遇，但也因此环保行业存在着有关政策推进落地不达预期或者变化的风险。

公司将及时抓住有关政策落地的机遇，积极跟踪分析行业及市场变化情况，及时应对政策变化风险。通过商业模式的创新、业务布局的优化、新业务开拓、业务转型、管理效能提升等多措并举不断完善公司业务布局，增强自身造血能力，防范经营风险，提升公司竞争力与盈利能力。

2、行业竞争风险

环保行业经过二十余年的发展，目前整体市场规模增速放缓，产业从增量市场逐渐转入存量市场。而绿色低碳高质量发展的新要求对环保企业提出了更高的标准，行业集中度将进一步提升。近年来，环保行业竞争加剧，大量的具有较强实力的央企、国企等竞争者纷纷跨行进入，以国资主导投资、民企专注技术与运营的产业格局进一步形成，给公司业务拓展带来一定压力。为此，公司将始终重视技术研发创新工作，坚持研发为生产与发展服务，增强核心技术的持续领先性和不可替代性，打造公司差异化竞争优势。同时公司将不断提升自身销售能力与项目执行力，全面发挥自身团队优势、技术优势、品牌优势，力争保持公司的领先优势。公司也将深化与大型央企、国企、外部优秀团队的合作，在竞争中扬长避短，充分利用各方资源，实现各方共赢，不断提升公司的经营业绩。此外，公司也将积极推进新兴业务领域业务发展，尽快实现规模效应，达成公司第二增长曲线，助力公司业绩提升。

3、应收账款余额较高的风险

作为环保工程类公司，随着公司确认收入项目数量增多，公司报告期末应收账款的余额规模逐渐增长，虽然公司的客户大部分为政府或者大型环保投资企业，这类客户一般具有良好的信用，但受多重因素影响，报告期内公司应收账款回收周期拉长。由于公司目前应收账款余额较大，如果未来发生无法及时收回的情况，公司将面临流动资金短缺和坏账损失的风险。为规避上述风险，公司将继续重视应收账款的管理工作，继续加强回款工作尤其是老旧项目回款。目前公司已设立应收账款管理部门，协同集团法务部门定向解决事业部子公司老旧难应收款的催收问题，制定完善应收账款管理制度，实现应收尽收，提升

回款率，强化自身造血能力，不断改善公司经营性现金流。此外，公司也将稳步推动非核心主业资产的处置工作，优化公司的资产结构。

4、毛利率波动的风险

受行业竞争加剧、行业集中度提高、传统业务市场增速放缓、工程执行及项目运行成本上升等因素影响，公司整体毛利率有所波动。

对此，公司将进一步完善项目立项风险评估机制，主动从利润率、回款、客户信用等多角度加强对项目的筛选评估，提升公司整体项目盈利水平。公司也将积极完善采购相关工作，进一步加强供应商管理，持续完善自主安装模式与全面清包采购模式，降低项目执行成本。同时，公司也将采取多项措施，借助数字化平台，实现公司对项目全生命周期的精细化管理，实现降本增效，提高公司的盈利能力与经营管理水平，防范上述风险。此外，公司也将积极进行业务模式的转型，提升运营类项目比重，并持续推进新兴业务领域项目落地及业务开拓，通过运营类项目及新业务抚平毛利波动，提升公司盈利水平，助力公司毛利率稳步提升。

5、并购带来的财务风险

近年来，公司因为战略发展与业务布局需要，积极开展对外投资并购，这使得公司在获得新业务和新市场的同时，也会增加相应的财务风险，同时也对公司的财务管理和风险控制提出了更高的要求。若并购企业经营及盈利状况不达预期，则会影响上市公司的盈利增长，并购中产生的商誉也将面临计提减值的压力。

对此，公司将继续加强对并购子公司管理与整合，加强管理输出，尤其是对其业务与财务的管控，提升其经营管理水平，及时防范其经营与财务风险，实现各方在客户、工艺、市场等方面的优势互补，充分利用各方有效资源，实现协同效应，促进各方互利共赢，不断提高公司及子公司的经营业绩。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月07日	全景网路演平台	网络平台线上交流	其他	参与公司2023年度网上业绩说明会的投资者	公司2023年度经营情况	巨潮资讯网

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.01%	2024 年 03 月 12 日	2024 年 03 月 12 日	2024 年第一次临时股东大会决议
2023 年度股东大会	年度股东大会	30.64%	2024 年 05 月 23 日	2024 年 05 月 24 日	2023 年度股东大会决议

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
俞汉青	独立董事	离任	2024 年 03 月 12 日	个人工作原因
戴晓虎	独立董事	被选举	2024 年 03 月 12 日	补选

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司属于环保治理行业，行业内的法律主要有《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等。公司主要从事渗滤液处理、餐厨垃圾处置、废水处理等业务。上述业务中，主要遵循的行业标准包括《生活垃圾填埋污染控制标准(GB16889-2008)》、《城镇污水处理厂污染物排放标准(GB18918—2002)》、《生活垃圾渗沥液处理技术规范》、《工业循环冷却水处理设计规范(GB/T50050-2017)》、《城市污水再生利用工业用水水(GB/T19923)》、《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)、《恶臭污染物排放标准(GB14553-93)》、《锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014》、《火电厂大气污染物排放标准 GB13223-2011》、《大气污染物综合排放标准 GB16279-1996》等。

环境保护行政许可情况

公司及子公司已按相关规定办理了相关许可，有关许可证在有效期内。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
仁和惠明	废水	COD	直接排放	1	厂区后门口	≤50	GB16889-2008表二标准	120t	250t/a	无
仁和惠明	废水	氨氮	直接排放	1	厂区后门口	≤10	GB16889-2008表二标准	1.6t	3.3t/a	无
仁和惠明	废水	总磷	直接排放	1	厂区后门口	≤0.5	GB16889-2008表二标准	0.166t	0.396t/a	无
仁和惠明	废水	总氮	直接排放	1	厂区后门口	≤30	GB16889-2008表二标准	80t	160t/a	无
仁和惠明	废水	SS	直接排放	1	厂区后门口	≤1	GB16889-2008表二标准	1.2t	3.96t/a	无

							准			
仁和惠明	废水	BOD	直接排放	1	厂区后门口	≤1	GB16889-2008表二标准	1.1t	3.3t/a	无
仁和惠明	废水	色度	直接排放	1	厂区后门口	≤30	GB16889-2008表二标准	/	/	无
仁和惠明	废水	PH	直接排放	1	厂区后门口	6-9	GB16889-2008表二标准	/	/	无
敦化中能	废气	二氧化硫	稳定连续排放	1	烟气净化系统尾部1个烟囱排放口	小时均值不超过100mg/m ³	烟气执行标准GB18485-2014	2.025366t	<78.456t/a	无
敦化中能	废气	氮氧化物	稳定连续排放	1	烟气净化系统尾部1个烟囱排放口	小时均值不超过300mg/m ³	烟气执行标准GB18485-2014	48.190799t	<127.459t/a	无
敦化中能	废气	颗粒物	稳定连续排放	1	烟气净化系统尾部1个烟囱排放口	小时均值不超过30mg/m ³	烟气执行标准GB18485-2014	0.249599t	<29.26t/a	无
敦化中能	废水	COD	间歇排放	1	渗沥液处理系统清液池末端1个清水排放口	≤50mg/L	废水执行标准GB18918-2002	0.03669t	<2.13t/a	无
敦化中能	废水	氨氮	间歇排放	1	渗沥液处理系统清液池末端1个清水排放口	≤5mg/L	废水执行标准GB18918-2002	0.000308t	<0.21t/a	无
敦化中能	废气	一氧化碳	稳定连续排放	1	烟气净化系统尾部1个烟囱排放口	小时均值不超过100mg/m ³	烟气执行标准GB18485-2014	/	/	无
敦化中能	废气	氯化氢	稳定连续排放	1	烟气净化系统尾部1个烟囱排放口	小时均值不超过60mg/m ³	烟气执行标准GB18485-2014	/	/	无
敦化中能	废水	总磷	间歇排放	1	渗沥液处理系统清液池末端1个清	≤0.5mg/L	废水执行标准GB18918-2002	/	/	无

					水排放口					
常州大维	废水	COD	回用 (不外排)	1	厂区西南角	≤500mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) 表 4 中三级标准及 《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015) 表 1B 级标准	/	/	无
常州大维	废水	氨氮	回用 (不外排)	1	厂区西南角	≤35mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) 表 4 中三级标准及 《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015) 表 1B 级标准	/	/	无
常州大维	废水	总磷	回用 (不外排)	1	厂区西南角	≤8mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) 表 4 中三级标准及 《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015) 表 1B 级标准	/	/	无

							1962-2015)表 1B 级标准			
常州大维	废水	悬浮物	回用(不外排)	1	厂区西南角	≤400mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 中三级标准及《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表 1B 级标准	/	/	无
常州大维	废水	PH	回用(不外排)	1	厂区西南角	6-9(无量纲)	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 中三级标准及《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表 1B 级标准	/	/	无
常州大维	废气	铅及其化合物	有组织排放	2	焚烧线排放口; 仓库排放口	0.5mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2020)表 3 中相应标准; 《大气污染物综合排	/	/	无

							放标准》 DB32/40 41-2021			
常州大维	废气	二噁英类	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	0.5	《危险废物焚烧污染物控制标准》（GB18484-2020）表 3 中相应标准；《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	/	/	无
常州大维	废气	二氧化硫	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	100mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》（GB18484-2020）表 3 中相应标准；《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	0.025kg	/	无
常州大维	废气	汞及其化合物	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	0.05mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》（GB18484-2020）表 3 中相应标准；《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	/	13.25t/a	无

常州大维	废气	一氧化碳	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	100mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》（GB18484-2020）表 3 中相应标准；《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	0.049kg	/	无
常州大维	废气	氯化氢	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	60mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》（GB18484-2020）表 3 中相应标准；《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	0.002kg	/	无
常州大维	废气	铬及其化合物	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	0.5mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》（GB18484-2020）表 3 中相应标准；《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021	/	/	无
常州大维	废气	锡、锑、铜、锰、	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	2.0mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制	/	/	无

		镍、钴及其化合物			口		标准》 (GB18484-2020)表 3 中相应标准； 《大气污染物综合排放标准》 DB32/4041-2021			
常州大维	废气	砷及其化合物	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	0.5mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》 (GB18484-2020)表 3 中相应标准； 《大气污染物综合排放标准》 DB32/4041-2021	/	/	无
常州大维	废气	镉及其化合物	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	0.05mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》 (GB18484-2020)表 3 中相应标准； 《大气污染物综合排放标准》 DB32/4041-2021	/	/	无
常州大维	废气	铊及其化合物	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	0.05mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》 (GB18484-2020)	/	/	无

							表 3 中相应标准； 《大气污染物综合排放标准》 DB32/4041-2021			
常州大维	废气	颗粒物	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	30mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》 (GB18484-2020) 表 3 中相应标准； 《大气污染物综合排放标准》 DB32/4041-2021	0kg	/	无
常州大维	废气	氮氧化物	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	300mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》 (GB18484-2020) 表 3 中相应标准； 《大气污染物综合排放标准》 DB32/4041-2021	0.129kg	8.28t/a	无
常州大维	废气	氟化氢	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	4.0mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染物控制标准》 (GB18484-2020) 表 3 中相应标准； 《大气	/	52.99t/a	无

							污染物综合排放标准》 DB32/4041-2021			
常州大维	废气	氨（氨气）	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	/	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93)表1 二级新改扩建及表2 标准；大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	/	/	无
常州大维	废气	硫化氢	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	/	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93)表1 二级新改扩建及表2 标准；大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	/	/	无
常州大维	废气	臭气浓度	有组织排放	2	焚烧线排放口；仓库排放口	/	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93)表1 二级新改扩建及表2 标准；大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	/	/	无
常州大	废气	挥发有	有组织	2	焚烧线	/	《恶臭	/	/	无

维		机物	排放		排放口；仓库排放口		污染物排放标准》(GB14554-93)表1 二级新改扩建及表2 标准；大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021			
---	--	----	----	--	-----------	--	--	--	--	--

对污染物的处理

公司上述渗滤液项目自建起处理来自整个县城的生活污水及经济开发区的垃圾填埋废水，污水经处理系统处理后，废水进行深度处理，深度处理后的废水，达标排放至河流。污水主要处理单元包括调节池、均衡池、反硝化罐、超滤膜组件、纳滤膜组件、组合池清液池等，主要工艺为两级 MBR+超滤纳滤膜处理技术，处理后的废水达到 GB16889-2008 表二标准。

而垃圾焚烧项目中主要污染物为：烟尘、SO_x、HCL、NO_x、二噁英类等，项目中的烟气采取“炉内喷尿素（SNCR）+半干法（石灰浆）+活性炭吸附+袋式除尘器”组成的烟气净化系统进行处理，烟气经净化处理后排放浓度有效得到控制，符合相关标准。其他污染物已委托有处理资质的第三方进行妥善处理。

环境自行监测方案

1、仁和惠明环保已于 2020 年针对该项目编制了《浏阳市城市固体废弃物处场突发环境事件应急预案》，并报送当地环保部门进行备案。

2、敦化中能的应急预案已编制完成，并于 2021 年 3 月备案。

3、常州大维环境已于 2020 年针对该项目编制了《常州大维环境科技有限公司突发环境事件应急预案》，并报送当地环保部门进行备案。

突发环境事件应急预案

1、仁和惠明环保已制定《湖南仁和惠明环保科技有限公司污染源自行监测方案》，目前其严格按照方案和备案要求进行监测。

2、敦化中能已制定《敦化市中能环保电力有限公司自行监测方案》，目前其严格按照方案和备案要求进行监测。

3、常州大维环境已制定《环境监测方案及备案意见》，目前其按照方案和备案要求进行监测。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

作为专业从事环保的公司，报告期内，公司已缴纳环境保护税。公司及其子公司按要求进行了环保投入。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司长期专注于渗滤液、餐厨厨余垃圾、畜禽粪污等有机废弃物资源化、能源化利用领域，通过掌握核心厌氧发酵工艺，将有机废弃物转化为沼气，并实现沼气的资源化利用，上述项目具有明显的碳减排属性，能有效助力碳减排。

其他环保相关信息

上述项目的有关排污信息、环境自行监测方案等有关信息均已在企业事业单位环境信息公开平台登记备案，有关环保部门对其排污情况进行在线监测。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，响应政府号召，遵守法律和规定，保护环境，提供就业岗位、缴纳税收，承担相应的社会责任。

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的要求，持续完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司常通过投资者电话、电子邮箱、业绩说明会、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流。公司在合法合规召开股东大会的过程中，平等对待所有股东，通过采用现场会议与网络投票相结合的方式尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利，慎重考虑股东提出的各项意见与建议，从广大股东的根本利益出发作出决策。

2、员工权益保护

公司努力克服外部环境影响，切实履行社会责任，积极为各类人才提供就业机会，努力稳定就业岗位。公司始终关注人才发展，尊重员工人格，遵守《劳动法》、《劳动合同法》的要求，保障员工合法权益，积极完善薪酬、福利、绩效考核体系，为其自我价值的实现提供保障，充分尊重和维护员工的个人利益。

3、客户、供应商权益保护

长期以来，公司秉承着诚实守信、互惠互利的原则，积极构建与客户及供应商的合作伙伴关系，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益，力求与供应商、客户共同发展。对于客户，公司坚持以客为本，重视研发投入、持续创新及售后服务，努力为客户提供高性价比的工程技术服务，提升客户满意度。在供应商方面，公司在集团内不断建立健全供应商管理体系，严格遵守并履行合同约定，切实保障供应商的合法权益。

4、环境保护

公司作为环保行业的一员，公司积极响应国家环保要求，不断提升公司技术工艺水平，提升公司垃圾处置效率，经过多年经营实践，公司获得了良好的社会口碑，树立了极具自身特色和竞争力的品牌形象，受到业内广泛的认可和赞誉。公司还在经营过程中落实各项社会责任，并努力形成示范效应，力求为环保治理、社会和谐发展做出自己贡献。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大披露标准的其他诉讼,公司及子公司诉有关方支付有关工程款	5,034.47	否	部分案件调解,尚有部分案件正在审理中	各方按有关裁决或调解书履行义务相关方支付公司或子公司工程及合同款	相关方按有关裁决或调解书的约定执行	不适用	不适用
未达到重大披露标准的其他诉讼,其他方诉公司及子公司有关合同纠纷	203.92	否	案件审理中	案件审理中	案件审理中	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广州银	2017年	11,900	2017年	9,163	连带责	无	广州银	担保期	否	是

利环境服务有限公司	07月20日		07月22日		任担保		利环境服务有限公司提供反担保无	限十五年		
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	2018年03月12日	8,000	2018年03月26日	6,400	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
常州大维环境科技有限公司	2017年07月04日	5,000	2017年07月13日	1,150	连带责任担保	无	无	担保期限为八年	否	是
杭州能源环境工程有限公司	2021年04月27日	5,000	2021年05月20日	86.55	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
海口神维环境服务有限公司	2022年04月15日	2,400	2022年04月15日	2,280	连带责任担保	无	海口神维环境服务有限公司提供反担保	担保期限为十年	否	是
广西维尔利环保技术开发有限公司	2018年11月19日	5,000	2019年01月14日	1,000	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	2019年05月14日	5,000	2019年06月25日	3,754.42	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
维尔利(苏州)能源科技有限公司	2022年10月24日	4,950	2022年10月24日	800	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届	否	是

								满之日 后两年 止		
维尔利 (苏 州)能 源科技 有限公 司	2023年 08月25 日	3,000	2023年 08月29 日	3,000	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	是
杭州能 源环境 工程有 限公司	2022年 08月26 日	7,000	2022年 09月19 日	2,600	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	是
杭州能 源环境 工程有 限公司	2023年 10月14 日	8,000	2023年 10月27 日	4,462.9 7	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	是
沈阳维 尔利环 境服务 有限公 司	2019年 08月27 日	7,900	2019年 09月25 日	4,320	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后两年 止	否	是
维尔利 (苏 州)能 源科技 有限公 司	2024年 03月12 日	2,000	2024年 04月07 日	2,000	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	是
维尔利 (苏 州)能 源科技 有限公 司	2024年 01月24 日	4,000	2024年 01月24 日	4,000	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	是

中广核突泉生物能源有限公司	2020年12月24日	6,300	2021年11月08日		连带责任担保	无	中广核突泉生物能源有限公司提供反担保	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	2021年01月18日	11,000	2021年02月07日	8,600	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
山西华新生物质能源开发有限公司	2021年05月29日	1,014.25	2021年05月29日	1,014.25	连带责任担保	无	山西国新生物质能源开发有限公司提供反担保	担保期限为两年自债务履行期届满之日起算	否	是
南京都乐制冷设备有限公司	2024年01月24日	1,796.6	2024年01月24日	1,796.6	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	2023年12月29日	1,000	2024年04月09日	1,000	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
常州金源机械设备有限公司	2023年12月29日	1,000	2024年04月09日	400	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
常州维尔利环境服务有限公司	2023年12月29日	1,000	2024年04月09日	600	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届	否	是

								满之日 后三年 止		
海南维尔利环境服务有限公司	2022年 06月17 日	8,000	2022年 06月30 日	6,700	连带责任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	是
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	2024年 04月24 日	2,000	2024年 06月14 日	1,000	连带责任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	是
常州维尔利环境服务有限公司	2024年 04月24 日	2,000	2024年 06月14 日	1,000	连带责任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	是
杭州能源环境工程有限公司	2023年 10月13 日	6,000	2023年 11月01 日	3,210.3	连带责任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	是
南京都乐制冷设备有限公司	2023年 08月25 日	898	2023年 08月25 日	880.04	连带责任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	是
南京都乐制冷设备有限公司	2024年 04月02 日	2,155.8 7	2024年 04月02 日	2,155.8 7	连带责任担保	无	无	自担保 合同生 效之日 起至债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	是

南京都乐制冷设备有限公司	2023年08月25日	898.28	2023年09月01日	718.62	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
上海维尔利再生资源有限公司	2023年12月13日	510	2023年12月29日	217.82	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	2024年01月24日	1,000	2024年01月25日	1,000	连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后三年止	否	是
常州金源机械设备有限公司	2024年04月02日	2,000			连带责任担保	无	无	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日后两年止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		16,952.47			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					14,952.47
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		127,723			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					75,310.45
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		16,952.47			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					14,952.47
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		127,723			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					75,310.45
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产										21.14%

产的比例	
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2024 年 2 月 5 日召开第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或股权激励计划。本次回购金额不低于人民币 3,000 万元且不超过人民币 6,000 万元，回购价格不超过人民币 5 元/股；回购期限自董事会审议通过回购股份议案之日起不超过 12 个月。具体内容可详见公司于 2024 年 2 月 5 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购公司股份方案的公告》。

截至报告期末，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 18,723,100 股，占公司总股本的 2.40%，成交总金额为 50,823,596.75 元（不含交易费用），最高成交价为 2.49 元/股，最低成交价为 2.96 元/股。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,424,103	0.69%						5,424,103	0.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,424,103	0.69%						5,424,103	0.69%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	5,424,103	0.69%						5,424,103	0.69%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	776,164,680	99.31%				4,433	4,433	776,169,113	99.31%
1、人民币普通股	776,164,680	99.31%				4,433	4,433	776,169,113	99.31%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	781,588,783	100.00%				4,433	4,433	781,593,216	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司可转债处于转股期，报告期内公司共转股 4,433 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

本报告期，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 18,723,100 股，占公司总股本的 2.40%，成交总金额为 50,823,596.75 元（不含交易费用），最高成交价为 2.96 元/股，最低成交价为 2.49 元/股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司股本变动后，2023 年每股净收益为-0.25 元，每股净资产 4.57 元/股，无重大变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,969	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

常州德泽实业投资有限公司	境内非 国有法 人	28.13%	219,879,484.00	0	0	219,879,484.00	质押	88,329,978.00
常州和嘉资本管理有限公司—常州新北区嘉维股权投资中心（有限合伙）	其他	6.17%	48,192,772.00	0	0	48,192,772.00	不适用	0
中国长城资产管理股份有限公司	国有法 人	4.24%	33,120,000.00	0	0	33,120,000.00	不适用	0
常州产业投资集团有限公司	国有法 人	3.45%	27,000,000.00	0	0	27,000,000.00	不适用	0
宏利基金—民生银行—宏利价值成长定向增发460号资产管理计划	其他	2.76%	21,600,000.00	0	0	21,600,000.00	不适用	0
陈卫祖	境内自 然人	2.00%	15,594,623.00	0	0	15,594,623.00	冻结	15,594,623.00
蔡昌达	境内自 然人	0.94%	7,330,000.00	-123194	0	7,330,000.00	不适用	0
刘建军	境内自 然人	0.74%	5,763,900.00	0	0	5,763,900.00	不适用	0
杨文杰	境内自 然人	0.73%	5,688,033.00	0	0	5,688,033.00	不适用	0
张群慧	境内自 然人	0.72%	5,605,307.00	0	0	5,605,307.00	冻结	5,605,307.00
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东常州德泽实业投资有限公司与其他股东间不存在关联关系，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明	截至报告期末，前10名股东中公司回购专用证券账户持31,413,715股，持股比例为4.02%。							

明（参见注 11）			
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
常州德泽实业投资有限公司	219,879,484.00	人民币普通股	219,879,484.00
常州和嘉资本管理有限公司—常州新北区嘉维股权投资中心（有限合伙）	48,192,772.00	人民币普通股	48,192,772.00
中国长城资产管理股份有限公司	33,120,000.00	人民币普通股	33,120,000.00
常州产业投资集团有限公司	27,000,000.00	人民币普通股	27,000,000.00
宏利基金—民生银行—宏利价值成长定向增发 460 号资产管理计划	21,600,000.00	人民币普通股	21,600,000.00
陈卫祖	15,594,623.00	人民币普通股	15,594,623.00
蔡昌达	7,330,000.00	人民币普通股	7,330,000.00
刘建军	5,763,900.00	人民币普通股	5,763,900.00
杨文杰	5,688,033.00	人民币普通股	5,688,033.00
张群慧	5,605,307.00	人民币普通股	5,605,307.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东常州德泽实业投资有限公司与其他股东间不存在关联关系，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司控股股东常州德泽实业投资有限公司通过普通账户持有 171,279,484 股，通过中信建投证券客户信用交易担保证券账户持有 48,600,000 股，实际合计持有 219,879,484 股。股东杨文杰通过普通通过普通账户持有 3,558,033.00 股，通过开源证券客户信用交易担保证券账户持有 2,130,000.00 股，实际合计持有 5,688,033 股。股东刘建军普通账户持有 4,791,900.00 股，通过国泰君安证券客户信用交易担保证券账户持有 972,000.00 股，实际合计持有 5,763,900 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

因实施 2019 年度利润分配方案，维尔转债的转股价格由原 7.58 元/股调整为 7.48 元/股，调整后的转股价格于 2020 年 6 月 4 日生效。

因实施 2020 年度利润分配方案，维尔转债的转股价格由原 7.48 元/股调整为 7.38 元/股，调整后的转股价格于 2021 年 5 月 21 日生效。

因实施 2021 年度利润分配方案，维尔转债的转股价格由原 7.38 元/股调整为 7.28 元/股，调整后的转股价格于 2022 年 6 月 16 日生效。

因实施 2022 年度利润分配方案，维尔转债的转股价格由原 7.28 元/股调整为 7.23 元/股，调整后的转股价格于 2023 年 6 月 16 日生效。

公司于 2024 年 3 月 12 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正“维尔转债”转股价格的议案》。同日，公司召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向下修正“维尔转债”转股价格的议案》。根据公司 2024 年第一次临时股东大会的授权及可转换公司债券相关规定，董事会决定将“维尔转债”的转股价格向下修正为 6.15 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 3 月 13 日起生效。

公司于 2024 年 5 月 23 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正“维尔转债”转股价格的议案》。同日，公司召开五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于向下修正“维尔转债”转股价格的议案》。根据公司 2023 年年度股东大会的授权及可转换公司债券相关规定，董事会决定将“维尔转债”的转股价格向下修正为 5.15 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 5 月 24 日起生效。

公司于 2024 年 7 月 2 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正“维尔转债”转股价格的议案》。同日，公司召开五届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于向下修正“维尔转债”转股价格的议案》。根据公司 2024 年第二次临时股东大会的授权及可转换公司债券相关规定，董事会决定将“维尔转债”的转股价格向下修正为 4.80 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 7 月 3 日起生效。

因实施 2023 年度利润分配方案，维尔转债的转股价格由原 4.80 元/股调整为 4.79 元/股，调整后的转股价自 2024 年 7 月 12 日起生效。

公司于 2024 年 8 月 8 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正“维尔转债”转股价格的议案》。同日，公司召开五届董事会第三十次会议，审议通过了《关于向下修正“维尔转债”转股价格的议案》。根据公司 2024 年第三次临时股东大会的授权及可转换公司债券相关规定，董事会决定将“维尔转债”的转股价格向下修正为 4.69 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 8 月 9 日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
维尔转债	2020 年 10 月 19 日至 2026 年 4 月 12 日	9,172,387	917,238,700.00	281,700.00	39,006	0.01%	916,957,000.00	99.97%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	深圳听研生物科技有限公司	境内非国有法人	526,992	52,699,200.00	5.75%

2	上海迎水投资管理有限公司—迎水方远多策略1号私募证券投资基金	其他	364,595	36,459,500.00	3.98%
3	珠海立本私募基金管理合伙企业（有限合伙）—立本成长9号私募证券投资基金	其他	264,023	26,402,300.00	2.88%
4	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	184,910	18,491,000.00	2.02%
5	珠海立本私募基金管理合伙企业（有限合伙）—立本成长2号私募证券投资基金	其他	165,870	16,587,000.00	1.81%
6	张韵秋	境内自然人	140,000	14,000,000.00	1.53%
7	中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	122,905	12,290,500.00	1.34%
8	上海迎水投资管理有限公司—迎水汇金25号私募证券投资基金	其他	122,875	12,287,500.00	1.34%
9	招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	119,118	11,911,800.00	1.30%
10	上海国际信托有限公司—E-4101	其他	100,000	10,000,000.00	1.09%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、报告期末公司的负债情况及相关指标详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2、2024年6月22日，联合资信评估股份有限公司出具《维尔利环保科技集团股份有限公司可转换公司债券2024年跟踪评级报告》，下调公司主体长期信用等级为A-，下调维尔转债信用等级为A-，评级展望调整为“负面”。

3、目前公司正通过加强回款、资产出售等方式筹措有关转债偿付资金。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.42	1.28	10.94%
资产负债率	57.13%	59.31%	-2.18%
速动比率	0.95	0.85	11.76%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-4,807.83	418.78	-1,248.06%
EBITDA 全部债务比	7.90%	7.50%	0.40%
利息保障倍数	1.74	1.26	38.10%
现金利息保障倍数	0.98	-0.05	2,060.00%
EBITDA 利息保障倍数	3.62	3.87	-6.46%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：维尔利环保科技集团股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	534,347,376.54	644,052,880.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	60,749,733.74	95,133,185.65
应收账款	1,775,875,896.74	1,643,392,394.76
应收款项融资	8,916,798.00	48,796,286.40
预付款项	75,812,877.49	69,901,229.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	155,238,170.74	140,992,082.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	676,321,390.55	706,776,090.82
其中：数据资源		
合同资产	703,521,448.07	757,542,592.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,301,500.00	2,569,100.00
其他流动资产	163,072,488.89	216,910,042.78
流动资产合计	4,155,157,680.76	4,326,065,884.91
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	18,570,800.00	18,526,800.00
长期股权投资	494,337,969.72	490,237,898.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	51,160,878.13	51,160,878.13
投资性房地产		
固定资产	1,028,544,554.32	1,035,801,765.48
在建工程	72,144,895.58	74,215,747.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,785,051.54	38,785,051.54
无形资产	1,794,184,668.50	2,086,784,791.96
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	751,495,889.37	751,495,889.37
长期待摊费用	15,604,868.73	16,704,782.69
递延所得税资产	186,811,342.07	190,997,897.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,451,640,917.96	4,754,711,502.50
资产总计	8,606,798,598.72	9,080,777,387.41
流动负债：		
短期借款	1,148,763,994.95	1,292,799,441.56
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	201,075,783.20	125,369,729.06
应付账款	1,013,170,703.71	1,175,475,425.53
预收款项		
合同负债	223,322,103.38	188,239,937.99
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	21,751,885.95	26,986,717.14
应交税费	101,126,874.58	132,473,272.08
其他应付款	62,036,917.95	169,958,555.00
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	94,721,265.41	171,673,582.99
其他流动负债	66,723,720.74	83,897,232.80
流动负债合计	2,932,693,249.87	3,366,873,894.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	778,845,279.96	813,010,865.04
应付债券	884,693,873.49	879,099,634.68
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	32,259,842.56	32,259,842.56
长期应付款	80,139,304.23	80,000,100.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	23,171,649.15	23,797,701.99
递延收益	183,527,240.48	188,725,478.95
递延所得税负债	1,939,252.58	1,939,252.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,984,576,442.45	2,018,832,875.80
负债合计	4,917,269,692.32	5,385,706,769.95
所有者权益：		
股本	781,593,216.00	781,588,783.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,262,482,101.64	2,262,466,009.43
减：库存股	90,717,872.56	39,894,275.81
其他综合收益	3,887,265.48	3,918,405.88
专项储备		
盈余公积	113,204,304.35	113,204,304.35
一般风险准备		
未分配利润	491,216,986.93	449,008,623.12
归属于母公司所有者权益合计	3,561,666,001.84	3,570,291,849.97
少数股东权益	127,862,904.56	124,778,767.49
所有者权益合计	3,689,528,906.40	3,695,070,617.46
负债和所有者权益总计	8,606,798,598.72	9,080,777,387.41

法定代表人：李月中 主管会计工作负责人：何健 会计机构负责人：何健

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	255,498,785.04	388,278,695.87
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	17,637,817.74	60,678,834.74
应收账款	808,710,632.03	762,483,824.22
应收款项融资	1,492,007.28	6,828,200.00
预付款项	38,516,591.18	32,150,312.77
其他应收款	969,483,043.90	965,932,250.31
其中：应收利息		
应收股利	187,385,416.65	221,252,161.64
存货	377,881,876.80	459,097,338.82
其中：数据资源		
合同资产	367,118,505.44	423,759,644.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,850,412.10	53,900,560.37
流动资产合计	2,879,189,671.51	3,153,109,661.95
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	3,189,631,948.88	3,322,764,608.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,707,940.00	6,707,940.00
投资性房地产		
固定资产	550,790,409.86	561,168,178.15
在建工程	4,499,013.78	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	108,328,187.63	117,821,598.66
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,090,020.56	2,105,770.56
递延所得税资产	107,804,999.78	110,973,559.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,969,852,520.49	4,121,541,655.01
资产总计	6,849,042,192.00	7,274,651,316.96
流动负债：		
短期借款	621,225,900.00	721,675,659.70
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	109,686,178.80	116,716,043.10
应付账款	525,243,833.23	656,797,013.47
预收款项		
合同负债	151,927,393.32	156,518,477.60
应付职工薪酬	6,708,912.83	10,384,859.15
应交税费	30,848,915.64	31,150,370.95
其他应付款	249,111,845.24	357,543,431.38
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,823,000.00	49,323,823.11
其他流动负债	177,216,805.74	207,931,429.54
流动负债合计	1,891,792,784.80	2,308,041,108.00
非流动负债：		
长期借款	445,590,300.00	412,662,300.00
应付债券	884,693,873.49	879,099,634.68
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	15,375,565.26	15,375,565.26
递延收益	12,032,366.10	13,372,511.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,357,692,104.85	1,320,510,011.51
负债合计	3,249,484,889.65	3,628,551,119.51
所有者权益：		
股本	781,593,216.00	781,588,783.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,273,243,965.57	2,273,227,873.36
减：库存股	90,717,872.56	39,894,275.81
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	113,156,006.32	113,156,006.32
未分配利润	522,281,987.02	518,021,810.58
所有者权益合计	3,599,557,302.35	3,646,100,197.45
负债和所有者权益总计	6,849,042,192.00	7,274,651,316.96

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,004,346,376.29	1,138,740,781.37

其中：营业收入	1,004,346,376.29	1,138,740,781.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,085,382,446.05	1,194,337,531.03
其中：营业成本	792,977,674.83	920,881,969.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,312,695.27	5,035,711.53
销售费用	84,954,523.06	64,011,139.96
管理费用	106,570,879.33	100,855,772.25
研发费用	27,999,238.03	41,185,934.27
财务费用	66,567,435.53	62,367,003.67
其中：利息费用	69,540,288.28	66,927,727.80
利息收入	3,655,495.76	5,499,170.80
加：其他收益	11,579,023.39	8,079,930.22
投资收益（损失以“—”号填列）	86,828,934.69	27,386,625.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	33,919,640.01	40,407,979.86
资产减值损失（损失以“—”号填列）	512,275.74	-1,149,178.50
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-5,068.74	3,728,468.05
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	51,798,735.33	22,857,075.02
加：营业外收入	1,870,826.36	1,997,687.94
减：营业外支出	2,205,882.77	669,353.25
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	51,463,678.92	24,185,409.71

减：所得税费用	9,414,362.91	7,425,888.20
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	42,049,316.01	16,759,521.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	42,049,316.01	16,759,521.51
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	42,208,363.81	16,677,005.19
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-159,047.80	82,516.32
六、其他综合收益的税后净额	-31,140.40	2,974,340.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-31,140.40	2,974,340.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-31,140.40	2,974,340.04
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	-31,140.40	2,974,340.04
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	42,018,175.61	19,733,861.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,177,223.41	19,651,345.23
归属于少数股东的综合收益总额	-159,047.80	82,516.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.02
（二）稀释每股收益	0.07	0.04

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

法定代表人：李月中 主管会计工作负责人：何健 会计机构负责人：何健

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	377,448,124.76	448,547,717.02
减：营业成本	321,423,389.49	404,600,102.23
税金及附加	2,693,339.48	2,149,956.79
销售费用	35,086,439.94	29,414,447.89
管理费用	57,923,537.08	55,426,159.36
研发费用	14,739,636.37	24,839,141.01
财务费用	45,593,088.17	41,574,560.66
其中：利息费用	47,848,020.50	45,251,084.76
利息收入	2,771,679.72	4,098,574.67
加：其他收益	1,625,890.45	1,109,263.16
投资收益（损失以“—”号填列）	97,505,461.62	97,650,772.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	8,402,129.76	14,634,978.78
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-5,012.43	686,006.95
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	7,517,163.63	4,624,370.39
加：营业外收入	574,814.34	1,016,465.28
减：营业外支出	657,530.33	44,500.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	7,434,447.64	5,596,335.67
减：所得税费用	3,174,271.20	2,472,979.37
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	4,260,176.44	3,123,356.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	4,260,176.44	3,123,356.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	4,260,176.44	3,123,356.30
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,031,247,387.64	1,019,502,885.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,910,650.88	3,117,031.84
收到其他与经营活动有关的现金	21,513,669.04	59,300,934.68
经营活动现金流入小计	1,056,671,707.56	1,081,920,851.70
购买商品、接受劳务支付的现金	643,418,693.96	720,825,568.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	196,306,401.86	219,160,528.57
支付的各项税费	34,254,720.39	49,324,414.48
支付其他与经营活动有关的现金	125,039,314.92	111,488,982.24
经营活动现金流出小计	999,019,131.13	1,100,799,493.64
经营活动产生的现金流量净额	57,652,576.43	-18,878,641.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	150,565.55	2,103,996.40

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,390.00	1,609,499.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	245,881,194.34	11,456,169.45
收到其他与投资活动有关的现金	63,035,330.35	259,857,699.75
投资活动现金流入小计	309,123,480.24	275,027,365.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,493,485.13	129,699,489.56
投资支付的现金	679,000.00	6,866,000.00
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		1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	60,230,000.00	178,078,000.00
投资活动现金流出小计	109,402,485.13	315,643,489.56
投资活动产生的现金流量净额	199,720,995.11	-40,616,123.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,243,190.66	5,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,243,190.66	5,500,000.00
取得借款收到的现金	842,654,199.60	793,917,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17,844,594.03	53,618,415.54
筹资活动现金流入小计	863,741,984.29	853,035,715.54
偿还债务支付的现金	999,897,759.98	899,478,233.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,577,668.20	105,097,975.53
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	155,247,033.47	84,164,494.26
筹资活动现金流出小计	1,218,722,461.65	1,088,740,702.80
筹资活动产生的现金流量净额	-354,980,477.36	-235,704,987.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	44,484.82	1,546,309.57
五、现金及现金等价物净增加额	-97,562,421.00	-293,653,443.61
加：期初现金及现金等价物余额	442,944,515.00	712,354,803.98
六、期末现金及现金等价物余额	345,382,094.00	418,701,360.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	440,373,589.82	450,379,225.26
收到的税费返还	180,087.23	721,984.64
收到其他与经营活动有关的现金	106,818,302.64	193,974,237.14
经营活动现金流入小计	547,371,979.69	645,075,447.04
购买商品、接受劳务支付的现金	378,000,772.46	419,152,959.07
支付给职工以及为职工支付的现金	71,309,809.06	90,801,983.90
支付的各项税费	4,484,533.95	4,974,033.32
支付其他与经营活动有关的现金	184,390,682.51	137,159,180.92
经营活动现金流出小计	638,185,797.98	652,088,157.21
经营活动产生的现金流量净额	-90,813,818.29	-7,012,710.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,000,000.00	17,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长	20,000.00	1,527,732.60

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	262,764,866.22	
收到其他与投资活动有关的现金	60,000,000.00	235,300,000.00
投资活动现金流入小计	326,784,866.22	254,427,732.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,348,283.00	47,454,330.40
投资支付的现金	7,960,000.00	14,310,000.00
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	60,230,000.00	175,078,000.00
投资活动现金流出小计	81,538,283.00	236,842,330.40
投资活动产生的现金流量净额	245,246,583.22	17,585,402.20
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	540,500,000.00	462,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		37,476,199.90
筹资活动现金流入小计	540,500,000.00	499,476,199.90
偿还债务支付的现金	635,117,300.00	616,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,700,839.29	79,984,191.46
支付其他与筹资活动有关的现金	64,599,112.59	32,077,697.53
筹资活动现金流出小计	742,417,251.88	728,061,888.99
筹资活动产生的现金流量净额	-201,917,251.88	-228,585,689.09
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	-47,484,486.95	-218,012,997.06
加：期初现金及现金等价物余额	227,359,228.02	384,420,862.43
六、期末现金及现金等价物余额	179,874,741.07	166,407,865.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	781,588,783.00				2,262,466.00	39,894,275.81	3,918,405.88		113,204,350.00		449,008,623.12		3,570,291,849.97	124,778,674.49	3,695,070,617.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

他																
二、本年期初余额	781,588,783.00				2,262,466,009.43	39,894,275.81	3,918,405.88			113,204,304.35		449,008,623.12		3,570,291,849.7	124,778,767.49	3,695,070,617.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,433.00				16,092.21	50,823,596.75	-31,140.40					42,208,363.81		-8,625,848.13	3,084,137.07	-5,541,711.06
（一）综合收益总额							-31,140.40					42,208,363.81		42,177,223.41	-159,004.78	42,018,175.61
（二）所有者投入和减少资本	4,433.00				16,092.21	50,823,596.75								-50,803,071.54	3,243,184.87	47,559,886.67
1. 所有者投入的普通股															3,220,000.00	3,220,000.00
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	4,433.00				16,092.21	50,823,596.75								-50,803,071.54	23,184.87	50,779,886.67
（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、本期期 末余额	781 ,59 3,2 16. 00				2,2 62, 482 ,10 1.6 4	90, 717 ,87 2.5 6	3,8 87, 265 .48		113 ,20 4,3 04. 35		491 ,21 6,9 86. 93		3,5 61, 666 ,00 1.8 4	127 ,86 2,9 04. 56	3,6 89, 528 ,90 6.4 0

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年年 末余额	781 ,58 8,5 07. 00				2,2 61, 451 ,16 1.8 3	4,5 28, 875 .00	1,4 46, 682 .85	863 ,27 7.0 6	112 ,77 4,0 95. 51		685 ,34 8,1 21. 86		3,8 38, 942 ,97 1.1 1	126 ,88 0,6 10. 27	3,9 65, 823 ,58 1.3 8	
加：会 计政策变更																
前 期差错更正																
其 他																

二、本年期初余额	781,588,507.00				2,261,451,161.83	4,528,875.00	1,446,682.85	863,277.06	112,774,095.51		685,348,121.86		3,838,942,971.11	126,880,610.27	3,965,823,581.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				-25,866,838.26	8,058,440.00	2,974,340.04	0.00	0.00		-21,830,297.37		-52,781,235.59	5,583,510.45	-47,197,725.14
（一）综合收益总额							2,974,340.04				16,677,005.19		19,651,345.23	5,583,510.45	25,234,855.68
（二）所有者投入和减少资本	0.00				-26,880,331.81	8,058,440.00							-34,938,771.81	0.00	34,938,771.81
1. 所有者投入的普通股															0.00
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					-26,880,331.81	8,058,440.00							-34,938,771.81	0.00	34,938,771.81
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-38,507,302.56		-38,507,302.56	0.00	-38,507,302.56
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											-38,507,302.56		-38,507,302.56		-38,507,302.56

4. 其他													0.0		0.0
													0		0
(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					1,013,493.55								1,013,493.55		1,013,493.55
四、本期期末余额	781,588,507.00	0.00	0.00	0.00	2,235,587,323.57	12,587,315.00	4,421,022.89	863,277.06	112,774,095.51	0.00	663,517,824.49	0.00	3,786,161,735.52	132,412.72	3,918,625,854.4

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	781,588,783.00				2,273,873.36	39,894,275.81			113,156,006.32	518,021,810.58		3,646,100,197.45

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	781,588,783.00				2,273,227,873.36	39,894,275.81			113,156,006.32	518,021,810.58		3,646,100,197.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,433.00				16,092.21	50,823,596.75				4,260,176.44		-46,542,895.10
（一）综合收益总额										4,260,176.44		4,260,176.44
（二）所有者投入和减少资本	4,433.00				16,092.21	50,823,596.75						-50,803,071.54
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	4,433.00				16,092.21	50,823,596.75						-50,803,071.54
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	781,593,216.00				2,273,243,965.57	90,717,872.56			113,156,006.32	522,281,987.02		3,599,557,302.35

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	781,588,507.00				2,273,226,519.31	4,528,875.00		863,277.06	112,725,797.48	552,657,233.58		3,716,532,459.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	781,588,507.00				2,273,226,519.31	4,528,875.00		863,277.06	112,725,797.48	552,657,233.58		3,716,532,459.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-26,880,331.81	8,058,440.00				-35,383,946.26		-70,322,718.07
(一) 综合收益总额										3,123,356.30		3,123,356.30
(二) 所有					-	8,058						-

者投入和减少资本					26,880,331.81	,440.00						34,938,771.81
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-26,880,331.81	8,058,440.00						-34,938,771.81
(三) 利润分配										-38,507,302.56		-38,507,302.56
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-38,507,302.56		-38,507,302.56
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	781,588,507.00				2,246,346,187.50	12,587,315.00		863,277.06	112,725,797.48	517,273,287.32		3,646,209,741.36

三、公司基本情况

维尔利环保科技集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系由维尔利环境工程（常州）有限公司于 2009 年 11 月 12 日整体变更设立的股份有限公司。经中国证监会“证监许可字[2011]265 号”《关于核准江苏维尔利环保科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，本公司于 2011 年 2 月在深圳证券交易所上市，股票简称“维尔利”，股票代码：300190。本公司注册地为常州市汉江路 156 号，总部办公地址为常州市汉江路 156 号。

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司股本结构如下：

股份类型	持股数量（股）	持股比例（%）
一、有限售条件流通股	5,424,103.00	0.69
其中：境内自然人持股	5,424,103.00	0.69
二、无限售条件流通股	776,169,113.00	99.31
其中：人民币普通股	776,169,113.00	99.31
三、股份总数	781,593,216.00	100.00

截止 2024 年 06 月 30 日，常州德泽实业投资有限公司持有本公司 28.13% 股份为本公司的控股股东，李月中先生控制常州德泽实业投资有限公司为本公司的实际控制人。

本公司属环保行业，主要从事环保设备的研发、生产、销售和环保工程的设计、承包、施工、安装及相关技术咨询服务。经营范围主要为：环保设备的设计、集成、制造（限分支机构）、销售、研发、加工和维修；环保工程的设计、承包、施工、安装，并提供相关技术咨询和技术服务；环保工程系统控制软件的开发及维护、软件产品销售；机电设备安装工程的设计、承包、施工、安装，并提供相关技术咨询和技术服务；环境污染治理设施的投资、运营；光伏发电和电能销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。主要产品为环保设备，主要提供劳务为环保工程的安装、调试和运营

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 06 月 30 日的财务状况以及 2024 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于 2500 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于 2500 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于 2500 万元
重要的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 2.5%以上且金额大于 2000 万元
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 5000 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 5000 万元
重要的预计负债	单个类型的预计负债占预计负债总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 2%以上且金额大于 2000 万元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 5%以上
重要子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团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。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并

日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

• 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

• 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基

准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、合同资产、其他应收款、一年内到期的非流动资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团对信用风险显著不同的应收账款划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 账龄组合：以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失。b. 其他组合：按其他方法计提坏账准备，按款项性质、结合客户信用状况、历史损失率单独认定，无回收风险则不计提坏账准备；

应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 银行承兑汇票组合：管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因此无需计提坏账准备；b. 商业承兑汇票组合：按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩

余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（8）存货

本集团存货主要包括合同履行成本、原材料、运营成本、在产品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货其可变现净值以一般销售价格作为计算基础，将预计损失确认为当期费用，计提的预计合同损失准备在报表中列示为存货跌价准备。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。

11、应收票据

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收票据，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 银行承兑汇票组合：管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因此无需计提坏账准备；b. 商业承兑汇票组合：按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。

12、应收账款

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“五、10.（4）金融工具减值”

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

本集团对信用风险显著不同的应收账款划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 账龄组合：以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失。b. 其他组合：按其他方法计提坏账准备，按款项性质、结合客户信用状况、历史损失率单独认定，无回收风险则不计提坏账准备；

13、应收款项融资

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收款项融资，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“五、10.（4）金融工具减值”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团其他应收款坏账损失确认标准以及核算方法，参见五、12（应收账款）。

15、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述五、10（4）金融工具减值相关内容。

16、存货

本集团存货主要包括合同履行成本、原材料、运营成本、在产品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货其可变现净值以一般销售价格作为计算基础，将预计损失确认为当期费用，计提的预计合同损失准备在报表中

列示为存货跌价准备。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。

17、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团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权益性投资，即对合营企业投资。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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相

关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

19、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、实验生产设备、交通工具、电子及办公设备和节能服务项目资产。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	25~40	5	2.375~3.80

实验生产设备	年限平均法	10	5	9.50
交通工具	年限平均法	4	5	23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
节能服务项目资产	年限平均法	项目受益期	0	-

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

20、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

21、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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、存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销；特许经营权按特许经营框架协议规定的项目特许期（含建设期）减去建设期后的期限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团的主要研究开发项目主要为有机废弃物综合处理及利用的领域，包括技术、工艺、装备装置等具体研发项目。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- 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) 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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

23、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

24、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费等，本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工

在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在资产负债表日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

27、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团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的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行的履约义务：

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 建造服务收入

本集团的建造服务收入主要包括工程承包业务收入，属于在某一时段内履行的履约义务。按照履约进度，在合同期内确认收入。本集团采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。

(2) 提供建设经营移交方式(“BOT”)收入

对于提供建设经营移交方式(“BOT”)参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造阶段，按照建造服务收入的会计政策确认建造服务的合同收入。于运营阶段，当提供服务时，确认相应的收入。

(3) 销售商品收入

销售商品收入属于在某一时点履行的履约义务，于销售商品的控制权转移至客户时确认，通常于销售商品交付于客户，且本集团获得现时收款权利并很可能收取款项时确认。

(4) 提供技术服务收入

本集团提供技术服务收入主要包括勘察设计、咨询等工程设计业务收入，根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入或者在客户取得相关服务控制权时确认收入。

（5）受托运营收入

受托运营收入根据服务协议按照权责发生制确认收入

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

29、合同成本

• 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

• 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

• 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

30、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关和与收益相关两类。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)确认。

对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递

延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

32、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数

或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。/本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租

赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 本集团为出租人

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1.1 融资租赁

在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。本集团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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

1.2 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

1.3 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

34、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

35、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品、提供污水处理劳务、工程收入、提供服务、房租收入	13%、9%、3%（简易征收）、6%、5%（简易征收）
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、24.94%、29.83%
教育费附加	应交流转税额	5%

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
维尔利环保科技集团股份有限公司	15%
常州维尔利环境服务有限公司	25%
北京汇恒环保工程股份有限公司	15%
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	25%、0%

海南维尔利环境服务有限公司	15%、0%
常州埃瑞克环保科技有限公司	5%
湖南仁和惠明环保科技有限公司	25%
常州大维环境科技有限公司	12.50%
温岭维尔利环境服务有限公司	5%
杭州能源环境工程有限公司	15%
杭州普达可再生能源设备有限公司	25%
桐庐沙湾畈维尔利污水处理有限公司	25%
敦化市中能环保电力有限公司	0%
枞阳维尔利环境服务有限公司	25%
江苏维尔利环保科技有限公司	25%
广西维尔利环保技术开发有限公司	25%
常州金源机械设备有限公司	15%
常州汇恒膜科技有限公司	2.5%、5%
巴马汇恒环保有限公司	2.5%、5%
维尔利环境（卢森堡）服务有限公司	24.94%
欧洲维尔利环保科技有限公司	29.83%
维尔利环境服务（越南）有限公司	20%
江苏维尔利环境投资有限公司	25%
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	12.50%、25%
单县维尔利环境服务有限公司	5%
宁德维尔利环保科技有限公司	25%
长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司	5%
维尔利（苏州）能源科技有限公司	25%
南京都乐制冷设备有限公司	15%
南京都乐环保科技有限公司	25%
桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司	5%
沈阳维尔利环境服务有限公司	12.50%、0%
东阳维尔利环保科技有限公司	5%
沈阳维尔利环境科技有限公司	12.50%、0%
滕州汇滕环保技术有限公司	2.5%、5%
常州维尔利生态农业发展有限公司	5%
常州维尔利德华节能技术有限公司	25%
泉州维尔利环境服务有限公司	5%
西安维尔利环境服务有限公司	5%
维尔利环境服务（泰国）有限公司	20%
合阳汇恒华天环保有限公司	25%
长春洁维环境服务有限公司	5%
山东日照维尔利环境科技有限公司	0%
西安维尔利生态农业发展有限公司	25.0%
常州维尔利农业科技发展有限公司	5%
绍兴启农生态农业发展有限公司	25%
宁海洁维环境服务有限公司	5%
贵州维尔利环境服务有限公司	5%
古蔺汇恒环保科技有限公司	2.5%、5%
益阳市汇恒环保有限公司	2.5%、5%
铜仁维尔利环境服务有限公司	0%
北京泰科诺康环境技术有限公司	25%
常州微能节能科技有限公司	5%
杭州杭能新能源技术服务有限公司	25%
张家港维尔利环境服务有限公司	5%
常州德华环境检测服务有限公司	5%
大石桥市维尔利环境科技有限公司	5%
维尔利（北京）环境科技有限公司	5%
京维洁科技（北京）有限公司	5%
上海维尔利环保新能源有限公司	5%

上海维尔利再生资源有限公司	5%
常州维尔利春吟生态农业有限公司	5%
维尔利（常州）生物能源有限公司	5%
沁阳市维尔利环境服务有限公司	5%
浙江都乐能源科技有限公司	5%
维尔利（上海）环保科技有限公司	25%
合肥普达技术服务有限公司	25%
昌邑杭能技术服务有限公司	25%
寿光杭能技术服务有限公司	25%
潍坊杭能技术服务有限公司	25%
无锡维尔利恒发再生资源有限公司	25%
维尔利（杭州）生物能源有限公司	25%

2、税收优惠

企业所得税

注 1：根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定，高新技术企业享受企业所得税 15%优惠税率。根据《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税[2018]76 号），自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

本公司（证书编号 GR202132007872）及子公司北京汇恒环保工程股份有限公司（证书编号 GR202211002991）、杭州能源环境工程有限公司（证书编号 GR202033003034）、南京都乐制冷设备有限公司（证书编号 GR202132003669）、常州汇恒膜科技有限公司证书编号 GR202032004676）、常州金源机械设备有限公司（证书编号 GR202332005220），均被认定为高新技术企业且 2023 年度在有效期内，2023 年度享受 15%的企业所得税优惠税率、亏损弥补结转年限自 2018 年 1 月 1 日起延长为 10 年的优惠政策。

注 2：根据《企业所得税法》第二十七条第三项和《企业所得税法实施条例》第八十八条的相关规定，垃圾、渗滤液处理项目所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，垃圾处理收入第 1 年至第 3 年免征企业所得税，第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税。于 2023 年度，本公司以下子公司符合以上规定，享受企业所得税优惠政策：

（1）子公司沈阳维尔利环境服务有限公司（大辛 1000+400 吨渗沥液处理项目）属于上述所得税优惠第 1 年度，2023 年度免征企业所得税；

（2）以下子公司属于上述所得税优惠第 2 年度，2023 年度免征企业所得税：沈阳维尔利环境服务有限公司（大辛扩容项目（辽宁））、海南维尔利环境服务有限公司（三亚渗滤液项目二期）；

(3) 以下子公司属于上述所得税优惠第 3 年度，2023 年度免征企业所得税：常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司（餐厨垃圾处理项目二期）、山东日照维尔利环境科技有限公司、敦化市中能环保电力有限公司（敦化焚烧 B00 项目）、铜仁维尔利环境服务有限公司（思南项目（贵州））、沈阳维尔利环境服务有限公司（新民市梁山项目（辽宁））、沈阳维尔利环境科技有限公司（老虎冲渗滤液扩容运营项目）；

(4) 以下子公司属于上述所得税优惠第 6 年度，2023 年度减半征收企业所得税：常州大维环境科技有限公司、沈阳维尔利环境服务有限公司（沈阳大辛渗滤液 PPP 项目）、沈阳维尔利环境科技有限公司（沈阳老虎冲运营项目）、绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司。

注 3：根据财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47 号），综合利用废生物质油生产生物柴油取得的收入以及沼气发电收入在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。子公司常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司、西安维尔利环保科技有限公司、桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司、绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司、宁德维尔利环保科技有限公司符合相关要求，2023 年度相关收入减按 90% 计入当年收入总额。

注 4：根据《国家税务总局海南省税务局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策有关问题的公告》（琼税公告【2020】4 号）的规定：鼓励类产业企业减按 15% 税率征收企业所得税政策。子公司海南维尔利环境服务有限公司符合规定，2023 年度减按 15% 税率征收企业所得税政策。

注 5：根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

子公司温岭维尔利环境服务有限公司、西安维尔利环境服务有限公司、单县维尔利环境服务有限公司、乐东维尔利环境服务有限公司、宁海洁维环境服务有限公司、贵州维尔利环境服务有限公司、长春洁维环境服务有限公司、古蔺汇恒环保科技有限公司、益阳市汇恒环保有限公司、巴马汇恒环保有限公司、滕州汇滕环保技术有限公司、北京泰科诺康环境技术有限公司、杭州普达可再生能源设备有限公司、常州维尔利生态农业发展有限公司、长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司、常州维尔利农业科技发展有限公司、常州德华

环境检测服务有限公司、大石桥市维尔利环境科技有限公司、维尔利（北京）环境科技有限公司、贝能洁环保科技（廊坊）有限公司、京维洁科技（北京）有限公司、常州埃瑞克环保科技有限公司、桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司、泉州维尔利环境服务有限公司、常州微能节能科技有限公司、浙江都乐能源科技有限公司、东阳维尔利环保科技有限公司、常州汇恒膜科技有限公司和张家港维尔利环境服务有限公司、上海维尔利环保新能源有限公司、上海维尔利再生资源有限公司符合有关要求，享受相应的企业所得税税收优惠。

注 6：根据财政部和国家税务总局 2010 年 12 月 30 日“财税〔2010〕110 号”文《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》，对实施的符合条件的合同能源管理项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。子公司维尔利（苏州）能源科技有限公司符合规定，2023 年度享受相关优惠政策。

增值税

注 1：本公司于 2019 年 8 月 26 日取得“常新税通【2019】256387 号”国家税务总局常州国家高新技术产业开发区（常州市新北区）税务局《税务事项通知书》，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），自 2019 年 8 月 1 日至 2099 年 12 月 31 日，本公司享受软件产品增值税即征即退优惠政策，退税比例 70%。

注 2：根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号），子公司常州维尔利环境服务有限公司、桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司、常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司、敦化市中能环保电力有限公司、海南维尔利环境服务有限公司、温岭维尔利环境服务有限公司、桐庐沙湾畈维尔利污水处理有限公司、沈阳维尔利环境科技有限公司、沈阳维尔利环境服务有限公司、泉州维尔利环境服务有限公司、单县维尔利环境服务有限公司、宁海洁维环境服务有限公司、大石桥市维尔利环境科技有限公司、绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司、长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司从事污水处理劳务收入、渗滤液处理收入、垃圾处理劳务收入以及废弃动植物油、生物柴油、工业级混合油销售收入享受增值税即征即退 70% 优惠政策。子公司敦化市中能环保电力有限公司、绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司沼气发电收入享受增值税即征即退 100% 优惠政策。

注 3：根据财政部、国家税务总局关于印发《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告[2021]40 号），自 2021 年 3 月 1 日起，纳税人从事垃圾处理、污泥处理处置劳务，可适用本公告“三”规定的增值税即征即退政策，也可选择适用免征增值税政策；一经选定，36 个月内不得变更。子公司湖南仁和惠明环保科技有限公司、温岭维尔利环境服务有限公司适用以上规定，2023 年度免征增值税。

注 4：根据财政部、税务总局公告 2023 年第 1 号《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》“自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。”益阳市汇恒环保有限公司、乐东维尔利环境服务有限公司、维尔利（北京）环境科技有限公司、京维洁科技（北京）有限公司、浙江都乐能源科技有限公司适用以上规定，2023 年度免征增值税。

注 5：根据财政部和国家税务总局 2008 年 4 月 29 日“财税〔2008〕56 号”文《关于有机肥产品免征增值税的通知》，纳税人生产销售和批发、零售有机肥产品，免征增值税。子公司维尔利广西环保技术开发有限公司适用以上规定，2023 年度免征增值税。

注 6：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第 134 号），销售自产初加工的农产品免征增值税。子公司绍兴启农生态农业发展有限公司、常州维尔利生态农业发展有限公司、西安维尔利生态农业发展有限公司适用以上规定，2023 年度免征增值税。

注 7：根据财政部和国家税务总局 2010 年 12 月 30 日“财税〔2010〕110 号”文《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》，对实施的符合条件的合同能源管理项目，暂免征收增值税。子公司维尔利（苏州）能源科技有限公司适用以上规定，2023 年度享受相关优惠政策。

注 8：根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号），允许生产、生活性服务业按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减应纳税额。政策执行期限从 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。子公司常州大维环境科技有限公司、长春洁维环境服务有限公司、长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司适用以上规定，2023 年度享受相关优惠政策。

注 9：根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业（判定以企业所得税年度汇算清缴结果为准）和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅、

耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司常州汇恒膜科技有限公司、温岭维尔利环境服务有限公司、常州维尔利农业科技发展有限公司、单县维尔利环境服务有限公司、宁海洁维环境服务有限公司、东阳维尔利环保科技有限公司、贵州维尔利环境服务有限公司、桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司、铜仁维尔利环境服务有限公司、常州德华环境检测服务有限公司、大石桥市维尔利环境科技有限公司、常州埃瑞克环保科技有限公司、张家港维尔利环境服务有限公司、维尔利（北京）环境科技有限公司、贝能洁环保科技（廊坊）有限公司、京维洁科技（北京）有限公司、泉州维尔利环境服务有限公司、长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司、长春洁维环境服务有限公司、常州维尔利春吟生态农业有限公司、维尔利（常州）生物能源有限公司、沁阳市维尔利环境服务有限公司适用以上规定，2023 年度享受六税两费减免政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,499.05	87,817.93
银行存款	345,344,594.95	442,873,747.07
其他货币资金	188,965,282.54	201,091,315.30
合计	534,347,376.54	644,052,880.30
其中：存放在境外的款项总额	61,304,149.33	61,456,395.26

其他说明

存放在境外的款项总额 61,304,149.33 元，为子公司维尔利环境（卢森堡）服务有限公司及其境外子公司的银行存款。年末使用受限资金 188,965,282.54 元，主要是保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金等。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,833,471.70	71,375,177.65
商业承兑票据	7,916,262.04	23,758,008.00
合计	60,749,733.74	95,133,185.65

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	60,749,733.74	100.00%			60,749,733.74	95,497,596.85	100.00%	364,411.20	0.38%	95,133,185.65
其中：										
银行承兑汇票	52,833,471.70	86.97%			52,833,471.70	71,375,177.65	74.74%		0.00%	71,375,177.65
商业承兑汇票	7,916,262.04	13.03%			7,916,262.04	24,122,419.20	25.26%	364,411.20	1.51%	23,758,008.00
合计	60,749,733.74	100.00%			60,749,733.74	95,497,596.85	100.00%	364,411.20	0.38%	95,133,185.65

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	364,411.20		364,411.20			0.00
合计	364,411.20		364,411.20			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		51,423,720.74
合计		51,423,720.74

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,333,398,300.75	1,165,660,193.34
6 个月以内	1,070,988,723.49	901,810,361.64
7 至 12 个月	262,409,577.26	263,849,831.70
1 至 2 年	237,719,496.35	250,403,633.39
2 至 3 年	130,952,460.74	155,071,644.19
3 年以上	477,106,511.07	509,121,299.45
3 至 4 年	269,066,448.33	272,951,196.44
4 至 5 年	77,252,907.45	102,678,369.22
5 年以上	130,787,155.29	133,491,733.79
合计	2,179,176,768.91	2,080,256,770.37

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	2,179,176,768.91	100.00%	403,300,872.17	18.51%	1,775,875,896.74	2,080,256,770.37	100.00%	436,864,375.61	21.00%	1,643,392,394.76
其中：										
账龄组合	2,179,176,768.91	100.00%	403,300,872.17	18.51%	1,775,875,896.74	2,080,256,770.37	100.00%	436,864,375.61	21.00%	1,643,392,394.76
合计	2,179,176,768.91	100.00%	403,300,872.17	18.51%	1,775,875,896.74	2,080,256,770.37	100.00%	436,864,375.61	21.00%	1,643,392,394.76

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	1,070,988,723.49		
7至12个月	262,409,577.26	13,120,478.87	5.00%
1至2年	237,719,496.35	23,771,949.64	10.00%
2至3年	130,952,460.74	39,285,738.22	30.00%
3至4年	269,066,448.33	134,533,224.20	50.00%
4至5年	77,252,907.45	61,802,325.95	80.00%
5年以上	130,787,155.29	130,787,155.29	100.00%
合计	2,179,176,768.91	403,300,872.17	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	436,864,375.61	153,869.25	33,619,375.69	39,000.00	58,997.00	403,300,872.17
合计	436,864,375.61	153,869.25	33,619,375.69	39,000.00	58,997.00	403,300,872.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
三台中科再生能源有限公司	1,264,800.00	回款	现金	按账龄计提
天津泰环再生资源利用有限公司	2,264,748.50	回款	现金	按账龄计提
隆安超润生物质开发	2,339,134.70	回款	现金	按账龄计提

有限公司				
四川宏达石油天然气工程有限公司	3,017,127.35	回款	现金	按账龄计提
云南顺丰洱海环保科技股份有限公司	4,800,000.00	回款	现金	按账龄计提
中广核突泉生物能源有限公司	9,600,000.00	回款	现金	按账龄计提
合计	23,285,810.55			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	93,955,900.00	137,377,389.74	231,333,289.74	7.85%	
第二名	206,869,385.32		206,869,385.32	7.02%	
第三名	130,021,397.60	15,380,302.92	145,401,700.52	4.94%	
第四名	66,109,637.87	12,547,187.09	78,656,824.96	2.67%	8,106,371.18
第五名	31,289,028.00	18,112,191.73	49,401,219.73	1.68%	
合计	528,245,348.79	183,417,071.48	711,662,420.27	24.16%	8,106,371.18

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	766,141,838.94	62,620,390.87	703,521,448.07	820,675,259.49	63,132,666.61	757,542,592.88
合计	766,141,838.94	62,620,390.87	703,521,448.07	820,675,259.49	63,132,666.61	757,542,592.88

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备	766,141,838.94	100.00%	62,620,390.87	8.17%	703,521,448.07	820,675,259.49	100.00%	63,132,666.61	7.69%	757,542,592.88
其中：										
政府方	591,691,342.21	77.23%	44,774,353.69	7.57%	546,916,988.52	624,628,804.19	76.11%	45,286,629.43	7.25%	579,342,174.76
非政府方	174,450,496.73	22.77%	17,846,037.18	10.23%	156,604,459.55	196,046,455.30	23.89%	17,846,037.18	9.10%	178,200,418.12
合计	766,141,838.94	100.00%	62,620,390.87	8.17%	703,521,448.07	820,675,259.49	100.00%	63,132,666.61	7.69%	757,542,592.88

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
政府方	591,691,342.21	44,774,353.69	7.57%
非政府方	174,450,496.73	17,846,037.18	10.23%
合计	766,141,838.94	62,620,390.87	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备		512,275.74		
合计		512,275.74		---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

无

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用等级较高的银行承兑汇票	8,916,798.00	48,796,286.40
合计	8,916,798.00	48,796,286.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,916,798.00				8,916,798.00	48,796,286.40		48,796,286.40		48,796,286.40
其中：										
信用等级较高的银行承兑汇票	8,916,798.00				8,916,798.00	48,796,286.40		48,796,286.40		48,796,286.40
合计	8,916,798.00				8,916,798.00	48,796,286.40		48,796,286.40		48,796,286.40

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
信用等级较高的银行承兑汇票	150,731,704.10	
合计	150,731,704.10	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	155,238,170.74	140,992,082.31
合计	155,238,170.74	140,992,082.31

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	127,950,561.94	125,172,410.07
代收代付款	13,509,724.77	12,645,734.36
备用金	35,743,678.18	26,801,006.70
往来款	512,059.21	59,576.47
其他	1,419,021.71	299,992.15
合计	179,135,045.81	164,978,719.75

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	41,825,775.15	27,133,715.41
6 个月以内	27,871,020.07	14,973,407.73
7 至 12 个月	13,954,755.08	12,160,307.68
1 至 2 年	38,385,323.50	38,385,323.50
2 至 3 年	3,185,355.32	3,185,355.32
3 年以上	96,274,325.52	96,274,325.52
3 至 4 年	1,755,721.81	1,755,721.81
4 至 5 年	50,521,750.28	50,521,750.28
5 年以上	43,996,853.43	43,996,853.43
合计	179,670,779.49	164,978,719.75

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	37,179,733.91	20.76%			37,179,733.91	28,237,062.43	17.12%			28,237,062.43
其中：										
按组合计提坏账准备	141,955,311.90	79.24%	23,896,875.07	16.83%	118,058,436.83	136,741,657.32	82.88%	23,986,637.44	17.54%	112,755,019.88
其中：										
账龄组合	141,955,311.90	79.24%	23,896,875.07	16.83%	118,058,436.83	136,741,657.32	82.88%	23,986,637.44	17.54%	112,755,019.88
合计	179,135,045.81	100.00%	23,896,875.07	13.34%	155,238,170.74	164,978,719.75	100.00%	23,986,637.44	14.54%	140,992,082.31

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额		23,986,637.44		23,986,637.44
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回		89,722.37		89,722.37
其他变动		40.00		40.00
2024 年 6 月 30 日余额		23,896,875.07		23,896,875.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合计提	23,986,637.44		89,722.37		40.00	23,896,875.07
合计	23,986,637.44		89,722.37		40.00	23,896,875.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西深巴试验区发展集团有限公司	履约保证金	48,340,000.00	4-5年	26.99%	6,912,620.00
巴马城市建设投资开发有限公司	履约保证金、代垫费用	37,600,000.00	5年以上	20.99%	5,326,941.60
大石桥市宜居建设发展有限公司	履约保证金	14,243,760.00	1-2年	7.95%	1,424,376.00
陈卫祖	代垫费用	7,000,000.00	1-2年	3.91%	700,000.00
贵阳市白云区人力资源和社会保障局	其他保证金	2,620,000.00	1-2年	1.46%	262,000.00
合计		109,803,760.00		61.30%	14,625,937.60

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	46,926,419.66	61.90%	45,577,915.00	65.21%
1至2年	8,411,142.76	11.09%	8,225,771.85	11.77%
2至3年	9,041,685.76	11.93%	5,923,418.75	8.47%
3年以上	11,433,629.31	15.08%	10,174,123.41	14.55%
合计	75,812,877.49		69,901,229.01	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 7,249,898.86 元，占预付款项年末余额合计数的比例 9.56%。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	54,326,946.96	306,412.04	54,020,534.92	55,701,003.08	306,412.04	55,394,591.04
在产品	89,822,096.43	75,819.61	89,746,276.82	72,948,035.82	75,819.61	72,872,216.21
库存商品	62,653,670.12	2,034,977.62	60,618,692.50	59,292,687.76	2,034,977.62	57,257,710.14
合同履约成本	445,317,242.27	23,862,736.04	421,454,506.23	519,458,832.06	27,012,640.89	492,446,191.17
运营成本	43,678,298.68		43,678,298.68	22,986,583.84		22,986,583.84
半成品	7,294,424.73	2,372,475.03	4,921,949.70	6,830,366.68	2,372,475.03	4,457,891.65
其他	1,881,131.70		1,881,131.70	1,360,906.77		1,360,906.77
合计	704,973,810.89	28,652,420.34	676,321,390.55	738,578,416.01	31,802,325.19	706,776,090.82

(2) 确认为存货的数据资源

无

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	306,412.04					306,412.04
在产品	75,819.61					75,819.61
库存商品	2,034,977.62					2,034,977.62
合同履约成本	27,012,640.89			3,149,904.85		23,862,736.04
半成品	2,372,475.03					2,372,475.03
合计	31,802,325.19			3,149,904.85		28,652,420.34

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

合同履约成本按照项目处理量或者运营期摊销，本期摊销 15,730,111.66 元。

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,301,500.00	2,569,100.00
合计	1,301,500.00	2,569,100.00

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	97,886,468.12	112,136,035.91
预缴企业所得税	4,070,264.92	4,321,159.60
待转销项税	61,115,755.85	100,452,847.27
合计	163,072,488.89	216,910,042.78

其他说明：无

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	18,570,800.00		18,570,800.00	18,526,800.00		18,526,800.00	6%、7%
合计	18,570,800.00		18,570,800.00	18,526,800.00		18,526,800.00	

(2) 按坏账计提方法分类披露

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

无

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
中广核突泉生物能源有限公司	15,297,000.00											15,297,000.00	
国投维尔利马桥(上海)再生资源有限公司	78,732,326.99				2,185,442.54							80,917,769.53	
海口神维环境服务有限公司	33,062,961.56				995,605.37							34,058,566.93	
广州银利环境服务有限公司	59,898,301.48				1,381,377.04							61,279,678.52	

常州华衍维尔利环境产业有限公司	18,025,406.59										18,025,406.59	
国投维尔利环境投资有限公司	3,870,055.25										3,870,055.25	
湖南省建筑设计院集团股份有限公司	165,070,403.47				3,194,915.44						168,265,318.91	
常州维中新能源有限公司	8,460,421.59				-653,122.49						7,807,299.10	
中工环维（大连）资源循环科技有限公司	34,775,000.00										34,775,000.00	
中德原（荆门）静脉产业有限公司	29,983,334.69				-4,020,694.29						25,962,640.40	
波塞冬（江苏）新材料科技有限公司	3,729,229.85				337,547.62						4,066,777.47	
韩城森绿	39,333,457										39,333,457	

环保 新能 源有 限公 司	.02									.02	
常州 惠利 生物 科技 有限 公司			490,0 00.00							490,0 00.00	
盱眙 维尔 利新 禾生 物科 技有 限公 司			189,0 00.00							189,0 00.00	
小计	490,2 37,89 8.49		679,0 00.00		3,421 ,071. 23					494,3 37,96 9.72	
合计	490,2 37,89 8.49		679,0 00.00		3,421 ,071. 23					494,3 37,96 9.72	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：无

15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合肥红砖东方股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
深圳鼎青创业投资合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	8,000,000.00
山西华新生物质能源开发有限公司	6,250,000.00	6,250,000.00
诸暨鼎青卓悦创业投资合伙企业	6,000,000.00	6,000,000.00
城发环保科技（鹤壁）有限公司	357,940.00	357,940.00
江苏江南农村商业银行股份有限公司	296,742.15	296,742.15
顺昌沧江生态环境有限公司	100,000.00	100,000.00
天津物产十四号企业管理合伙企业（有限合伙）	156,195.98	156,195.98
合计	51,160,878.13	51,160,878.13

其他说明：无

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,028,544,554.32	1,035,801,765.48
合计	1,028,544,554.32	1,035,801,765.48

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	实验生产设备	交通工具	电子及办公设备	节能服务项目资产	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	759,670,093.12	590,737,288.45	71,355,226.94	44,300,773.96	190,103,577.03	1,656,166,959.50
2. 本期增加金额	628,902.55	4,552,836.77	3,313,263.70	1,846,127.69	36,780,642.27	47,121,772.98
(1) 购置	628,902.55	4,552,836.77	3,313,263.70	1,846,127.69	0.00	10,341,130.71
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	36,780,642.27	36,780,642.27
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	1,285,547.19	15,316,736.74	533,601.39	0.00	17,135,885.32
(1) 处置或报废	0.00	0.00	1,112,192.85	66,149.77	0.00	1,178,342.62
(2) 处置企业		1,285,547.19	14,204,543.89	467,451.62		15,957,542.70
4. 期末余额	760,298,995.67	594,004,578.03	59,351,753.90	45,613,300.26	226,884,219.30	1,686,152,847.16
二、累计折旧						
1. 期初余额	149,321,736.69	324,449,637.48	47,957,142.88	33,910,428.69	64,415,126.07	620,054,071.81
2. 本期增加金额	13,208,576.40	12,773,662.80	2,563,747.42	1,402,559.25	16,101,749.11	46,050,294.98
(1) 计提	13,208,576.40	12,773,662.80	2,563,747.42	1,402,559.25	16,101,749.11	46,050,294.98
3. 本期减少金额	0.00	142,991.11	8,231,748.28	432,456.77	0.00	8,807,196.16
(1) 处置或报废	0.00	0.00	1,056,583.19	51,482.81	0.00	1,108,066.00
(2) 处置企业		142,991.11	7,175,165.09	380,973.96		7,699,130.16
4. 期末余额	162,530,313.	337,080,309.	42,289,142.0	34,880,531.1	80,516,875.1	657,297,170.

额	09	17	2	7	8	63
三、减值准备						
1. 期初余额					311,122.21	311,122.21
2. 本期增加金额						
(1)						
3. 本期减少金额						
(1)						
4. 期末余额					311,122.21	311,122.21
四、账面价值						
1. 期末账面价值	597,768,682.58	256,924,268.86	17,062,611.88	10,732,769.09	146,056,221.91	1,028,544,554.32
2. 期初账面价值	610,348,356.43	266,287,650.97	23,398,084.06	10,390,345.27	125,377,328.75	1,035,801,765.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	24,677,280.47	尚在办理中

其他说明：无

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

无

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	72,144,895.58	74,215,747.80
合计	72,144,895.58	74,215,747.80

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
都乐新 1#及 2#厂房	28,232,411.17		28,232,411.17	28,083,432.97		28,083,432.97
龙门上升管项目				20,748,254.43		20,748,254.43
上海青浦再生资源综合利用项目	11,073,767.41		11,073,767.41	6,868,461.56		6,868,461.56
都乐新厂房公共项目	6,249,445.55		6,249,445.55	5,683,362.98		5,683,362.98
长春 1000 吨改造	20,111,049.23		20,111,049.23	5,471,796.12		5,471,796.12
宏微科技生产研发厂房储能电站项目				2,664,973.98		2,664,973.98
宏微科技分布式光伏发电项目（二期）				2,269,380.98		2,269,380.98
杭能装备制造车间改造升级	1,584,033.47		1,584,033.47	1,584,033.47		1,584,033.47
其他	4,894,188.75		4,894,188.75	842,051.31		842,051.31
合计	72,144,895.58		72,144,895.58	74,215,747.80		74,215,747.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
龙门上升管项目	29,928,000.00	20,748,254.43	9,176,923.99	29,925,178.42			100.00%	完工				其他
宏微科技生产研发厂房储能电站项目	2,950,600.00	2,664,973.98	269,292.02	2,934,266.00			100.00%	完工				其他

宏微科技分布式光伏发电项目（二期）	3,410,000.00	2,269,380.98	864,476.38	3,133,857.36			100.00%	完工				其他
都乐新1#及2#厂房	80,000,000.00	28,083,432.97	148,978.20			28,232,411.17	35.29%	未完工				其他
长春1000吨改造	40,000,000.00	5,471,796.12	14,639,253.11			20,111,049.23	50.28%	未完工				其他
上海青浦再生资源综合利用项目	23,800,000.00	6,868,461.56	4,205,305.85			11,073,767.41	46.53%	未完工				其他
都乐新厂房公共项目	20,000,000.00	5,683,362.98	566,082.57			6,249,445.55	31.25%	未完工				其他
杭能装备制造车间改造升级	4,441,200.00	1,584,033.47				1,584,033.47	35.67%	未完工				其他
合计	204,529,800.00	73,373,696.49	29,870,312.12	35,993,301.78		67,250,706.83						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

无

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	厂房租赁	房屋租赁	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	39,167,957.05	3,065,142.17	42,233,099.22
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	39,167,957.05	3,065,142.17	42,233,099.22
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,426,333.62	1,021,714.06	3,448,047.68
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,426,333.62	1,021,714.06	3,448,047.68
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	36,741,623.43	2,043,428.11	38,785,051.54
2. 期初账面价值	36,741,623.43	2,043,428.11	38,785,051.54

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	其他	合计

一、账面原值							
1. 期初余额	92,125,783.35	40,119,900.00	7,726,940.00	2,656,198,336.13	80,814,206.29	31,000.00	2,877,016,165.77
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	13,034,839.66	132,743.36	49,671.21	13,217,254.23
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	13,034,839.66	132,743.36	49,671.21	13,217,254.23
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	463,809,633.21	0.00	0.00	463,809,633.21
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	216,143,544.55	0.00	0.00	216,143,544.55
(2) 处置企业				247,666,088.66			247,666,088.66
4. 期末余额	92,125,783.35	40,119,900.00	7,726,940.00	2,205,423,542.58	80,946,949.65	80,671.21	2,426,423,786.79
二、累计摊销							
1. 期初余额	13,609,216.59	31,277,165.22	4,841,099.16	734,006,242.17	4,549,976.50	31,000.00	788,314,699.64
2. 本期增加金额	1,100,169.89	1,325,988.36	75,000.00	76,399,409.24	3,007,223.23	0.00	81,907,790.72
(1) 计提	1,100,169.89	1,325,988.36	75,000.00	76,399,409.24	3,007,223.23	0.00	81,907,790.72
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	239,900,046.24	0.00	0.00	239,900,046.24
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	216,143,544.55	0.00	0.00	216,143,544.55
(2) 处置企业				23,756,501.69			23,756,501.69
4. 期末余额	14,709,386.48	32,603,153.58	4,916,099.16	570,505,605.17	7,557,199.73	31,000.00	630,322,444.12
三、减值准备							
1. 期初余额	0.00	0.00	1,916,674.17	0.00	0.00	0.00	1,916,674.17
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期							

减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	0.00	0.00	1,916,674.17	0.00	0.00	0.00	1,916,674.17
四、账面价值							
1. 期末账面价值	77,416,396.87	7,516,746.42	894,166.67	1,634,917,937.41	73,389,749.92	49,671.21	1,794,184,668.50
2. 期初账面价值	78,516,566.76	8,842,734.78	969,166.67	1,922,192,093.96	76,264,229.79	0.00	2,086,784,791.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京汇恒环保工程股份有限公司	15,632,527.63					15,632,527.63
常州大维环境科技有限公司	443,295.48					443,295.48
杭州能源环境工程有限公司	335,002,320.80					335,002,320.80
常州汇恒膜科技有限公司	926,377.71					926,377.71
常州金源机械设备有限公司	8,232,007.83					8,232,007.83
维尔利(苏州)能源科技有限公司	484,024,023.93					484,024,023.93
南京都乐制冷设备有限公司	201,211,952.35					201,211,952.35
北京泰科诺康	630,940.00					630,940.00

环境技术有限公司					
常州微能节能科技有限公司	1,229,652.22				1,229,652.22
合计	1,047,333,097.95				1,047,333,097.95

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京汇恒环保工程股份有限公司	7,425,428.18					7,425,428.18
常州大维环境科技有限公司	443,295.48					443,295.48
杭州能源环境工程有限公司	90,944,685.65					90,944,685.65
常州汇恒膜科技有限公司	926,377.71					926,377.71
常州金源机械设备有限公司	8,232,007.83					8,232,007.83
维尔利（苏州）能源科技有限公司	187,234,473.73					187,234,473.73
北京泰科诺康环境技术有限公司	630,940.00					630,940.00
合计	295,837,208.58					295,837,208.58

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京汇恒环保工程股份有限公司	主要由北京汇恒环保工程股份有限公司的经营性营运资本、经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉构成，对维尔利环保科技集团股份有限公司收购的协同效应收益对象是整个北京汇恒环保工程股份有限公司经营分部	基于内部管理目的，该资产组组合归属于北京汇恒环保工程股份有限公司分部	是
杭州能源环境工程有限公司	主要由杭州能源环境工程有限公司（合并报表口径）的经营性营运资本、经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉构成，对维尔利环保科技集团股份有限公司收购的协同效应收益对象是整个杭州能源环境工程有限公司经营分部	基于内部管理目的，该资产组组合归属于杭州能源环境工程有限公司分部	是
维尔利（苏州）能源科技有	主要由维尔利（苏州）能源	基于内部管理目的，该资产	是

限公司	科技有限公司（单体报表口径）的经营性营运资本、经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉构成，对维尔利环保科技集团股份有限公司收购的协同效应收益对象是整个维尔利（苏州）能源科技有限公司经营分部	组组合归属于维尔利（苏州）能源科技有限公司分部	
南京都乐制冷设备有限公司	主要由南京都乐制冷设备有限公司（合并报表口径）的经营性营运资本、经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉构成，对维尔利环保科技集团股份有限公司收购的协同效应收益对象是整个南京都乐制冷设备有限公司经营分部	基于内部管理目的，该资产组组合归属于南京都乐制冷设备有限公司分部	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明：无

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：无

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修装饰	11,248,119.12	1,419,726.04	2,073,235.08		10,594,610.08
其他	5,456,663.57	0.00	430,654.92	15,750.00	5,010,258.65
合计	16,704,782.69	1,419,726.04	2,503,890.00	15,750.00	15,604,868.73

其他说明：无

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	90,329,282.65	14,561,341.99	90,841,558.39	14,638,183.35
可抵扣亏损	596,320,430.81	89,448,064.63	613,349,151.49	92,002,372.73
信用减值损失	417,552,761.20	69,163,438.30	427,005,464.75	70,581,343.81
预提费用	34,390,011.91	6,704,177.96	34,940,011.91	6,841,677.96
递延收益	13,372,511.57	2,005,876.74	13,372,511.57	2,005,876.74
长投权益法顺流抵消	5,108,546.29	766,281.94	5,108,546.29	766,281.94
预计负债	15,375,565.26	2,306,334.79	15,375,565.26	2,306,334.79
租赁负债	37,116,514.30	1,855,825.72	37,116,514.30	1,855,825.72
合计	1,209,565,623.99	186,811,342.07	1,237,109,323.96	190,997,897.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	38,785,051.53	1,939,252.58	38,785,051.53	1,939,252.58
合计	38,785,051.53	1,939,252.58	38,785,051.53	1,939,252.58

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		186,811,342.07		190,997,897.04
递延所得税负债		1,939,252.58		1,939,252.58

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	44,152,464.39	44,152,464.39
可抵扣亏损	314,105,857.38	314,105,857.38
合计	358,258,321.77	358,258,321.77

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	38,096,226.26	38,096,226.26	
2025	35,403,961.67	35,403,961.67	

2026	36,023,200.25	36,023,200.25	
2027	57,939,609.62	57,939,609.62	
2028	59,728,834.56	59,728,834.56	
2029	5,137,711.10	5,137,711.10	
2030	7,112,631.57	7,112,631.57	
2031	16,568,331.38	16,568,331.38	
2032	24,719,003.71	24,719,003.71	
2033	33,376,347.26	33,376,347.26	
合计	314,105,857.38	314,105,857.38	

其他说明：无

23、其他非流动资产

无

24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	188,965,282.54	188,965,282.54	保证金等		201,108,365.30	201,108,365.30	保证金等	
应收票据					39,774,024.41	39,774,024.41	质押	质押票据 开立银行 承兑汇 票、借款
固定资产	278,443,328.55	265,520,510.90	抵押	银行借款 抵押	278,443,328.55	265,520,510.90	抵押	银行借款 抵押
无形资产	772,170,094.50	705,562,407.66	抵押、质押	银行借款 抵押、质 押、融资 租赁	772,170,094.50	705,562,407.66	抵押、质 押	银行借款 抵押、质 押、融资 租赁
长期股权投资	59,500,000.00	59,500,000.00	质押	银行借款 质押、融 资租赁	59,500,000.00	59,500,000.00	质押	银行借款 质押、融 资租赁
合计	1,299,078,705.59	1,219,548,201.10			1,350,995,812.76	1,271,465,308.27		

其他说明：无

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,000,000.00	11,011,972.22
抵押借款	34,026,730.00	34,927,465.30
保证借款	272,855,523.18	277,923,300.92
信用借款	636,113,700.00	735,338,302.20
信用证及福费廷借款		44,616,820.47
未到期已贴现票据	194,768,041.77	188,981,580.45

合计	1,148,763,994.95	1,292,799,441.56
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

26、交易性金融负债

无

27、衍生金融负债

无

28、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	19,000,000.00	31,250,000.00
银行承兑汇票	182,075,783.20	94,119,729.06
合计	201,075,783.20	125,369,729.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为 0。

29、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	553,493,123.60	659,888,187.55
1-2 年	132,561,992.06	181,146,632.79
2-3 年	90,437,580.28	97,090,532.96
3 年以上	236,678,007.77	237,350,072.23
合计	1,013,170,703.71	1,175,475,425.53

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	43,057,298.57	未结算
第二名	24,691,696.43	未结算
第三名	20,778,802.44	未结算
第四名	13,369,111.86	未结算
第五名	12,635,354.13	未结算
合计	114,532,263.43	

其他说明：无

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	62,036,917.95	169,958,555.00
合计	62,036,917.95	169,958,555.00

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金和押金	3,755,190.00	9,206,290.00
代收代付款	6,844,360.77	8,617,706.30
按权责发生制计提的费用	24,121,726.30	27,082,482.93
往来款	26,384,086.62	25,707,430.88
其他	931,554.26	294,644.89
股权转让款		99,050,000.00
合计	62,036,917.95	169,958,555.00

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海宝来物环境工程有限公司	25,383,591.00	尚未结算
计提应付费用	16,134,087.92	尚未结算
合计	41,517,678.92	

其他说明：无

31、预收款项

(1) 预收款项列示

无

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无

32、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	223,322,103.38	188,239,937.99
合计	223,322,103.38	188,239,937.99

账龄超过 1 年的重要合同负债：无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：不适用

33、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,660,421.50	179,716,438.69	184,899,426.45	21,477,433.74
二、离职后福利-设定提存计划	276,295.64	9,542,800.23	9,544,643.66	274,452.21
三、辞退福利	50,000.00	2,433,540.86	2,483,540.86	0.00
合计	26,986,717.14	191,692,779.78	196,927,610.97	21,751,885.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,893,044.04	164,210,006.66	169,491,111.78	20,611,938.92
2、职工福利费	2,601.27	4,013,695.73	3,945,835.02	70,461.98
3、社会保险费	189,776.01	5,562,282.08	5,578,707.65	173,350.44
其中：医疗保险费	168,481.48	4,792,773.51	4,807,835.01	153,419.98
工伤保险费	13,242.00	446,743.34	447,974.05	12,011.29
生育保险费	8,052.53	322,764.83	322,898.19	7,919.17
4、住房公积金	205,769.00	4,675,933.00	4,693,542.00	188,160.00
5、工会经费和职工教育经费	369,231.18	1,117,623.22	1,053,332.00	433,522.40
其他		136,898.00	136,898.00	0.00
合计	26,660,421.50	179,716,438.69	184,899,426.45	21,477,433.74

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	266,374.76	9,240,663.47	9,234,510.60	272,527.63
2、失业保险费	9,920.88	302,136.76	310,133.06	1,924.58

合计	276,295.64	9,542,800.23	9,544,643.66	274,452.21
----	------------	--------------	--------------	------------

其他说明：无

34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	81,201,727.98	111,419,723.59
企业所得税	5,959,563.25	5,513,602.06
个人所得税	614,730.30	497,379.93
城市维护建设税	6,450,222.49	6,826,207.72
教育费附加	4,673,669.80	4,988,898.02
房产税	1,593,267.82	1,950,513.52
土地使用税	319,544.62	808,145.14
印花税	147,084.69	251,493.74
其他	167,063.63	217,308.36
合计	101,126,874.58	132,473,272.08

其他说明：无

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	69,864,593.67	126,816,911.25
一年内到期的长期应付款	20,000,000.00	40,000,000.00
一年内到期的租赁负债	4,856,671.74	4,856,671.74
合计	94,721,265.41	171,673,582.99

其他说明：无

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末已转让未到期票据未终止确认	56,723,720.74	53,810,032.80
供应链金融	10,000,000.00	30,087,200.00
合计	66,723,720.74	83,897,232.80

短期应付债券的增减变动：无

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	144,416,000.00	198,937,124.70
抵押借款	197,662,300.00	197,662,300.00

保证借款	112,838,979.96	125,411,440.34
信用借款	323,928,000.00	291,000,000.00
合计	778,845,279.96	813,010,865.04

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	884,693,873.49	879,099,634.68
合计	884,693,873.49	879,099,634.68

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转股注销应付债券	期末余额	是否违约
维尔转债	100.00	第一年 0.50%、第二年 0.80%、第三年 1.20%、第四年 1.80%、第五年 2.50%、第六年 3.00%	2020年04月17日	6年	917,238,700.00	879,099,634.68		9,486,303.08	12,636,557.73	16,505,622.00	23,000.00	884,693,873.49	否
合计					917,238,700.00	879,099,634.68		9,486,303.08	12,636,557.73	16,505,622.00	23,000.00	884,693,873.49	

(3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会 2020 年 1 月 3 日“证监许可[2020]21 号”《关于核准维尔利环保科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司于 2020 年公开发行面值总额 917,238,700 元可转换公司债券，期限 6

年，即 2020 年 4 月 13 日至 2026 年 4 月 12 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

39、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厂房租赁	30,615,971.37	30,615,971.37
土地租赁	1,643,871.19	1,643,871.19
合计	32,259,842.56	32,259,842.56

其他说明：无

40、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	80,139,304.23	80,000,100.00
合计	80,139,304.23	80,000,100.00

（1）按款项性质列示长期应付款

无

（2）专项应付款

无

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	19,444,231.12	20,070,283.96	
其他	3,727,418.03	3,727,418.03	
合计	23,171,649.15	23,797,701.99	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	188,725,478.95	1,728,000.00	6,926,238.47	183,527,240.48	
合计	188,725,478.95	1,728,000.00	6,926,238.47	183,527,240.48	

其他说明：

负债项目	年初	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他	年末	备注	与资产相关/与收益相关
	余额			变动	余额		
规模化生物天然气工程试点项目	43,333,333.30		1,666,666.68		41,666,666.62		与资产相关
江苏省第八期太湖水环境综合治理专项补助资金	20,086,224.04		1,322,110.98		18,764,113.06		与资产相关
第二批餐厨废弃物资源化利用和无害化处理试点	18,282,242.00		619,734.00		17,662,508.00		与资产相关
生态文明建设专项 2020 年中央预算内投资计划（第二批）	17,600,938.97		425,699.58		17,175,239.39		与资产相关
收到生活垃圾焚烧项目财政补助收入（资产）	15,875,444.50		279333.31		15,596,111.19		与资产相关
生态文明建设资金财政补助	12,313,888.90		216666.67		12,097,222.23		与资产相关
餐厨试点中央补助资金第二批	11,252,747.29		263,736.26		10,989,011.03		与资产相关
餐厨试点中央补助资金第一批	11,048,760.08		258,955.30		10,789,804.78		与资产相关
生物燃气产业化平台建设	7,066,666.67		150,000.00		6,916,666.67		与资产相关
资源节约循环利用重点工程	5,471,666.69		223,333.32		5,248,333.37		与资产相关
收土地征地和拆迁补偿款（资产）	4,963,072.19		87326.78		4,875,745.41		与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	4,847,001.22				4,847,001.22		与资产相关
桐庐富春江七里泷污水处理厂清洁排放技术改造项目	1,944,023.46		60,030.12		1,883,993.34		与资产相关
中德节能拨款					0.00		与收益相关
规模化生物天然气工程试点项目	56,541.40				56,541.40		与收益相关

城镇及工业有机固废高效热解成套技术工程示范					0.00		与资产相关
高固体厌氧消化反应器及监控系统开发和关键装备创制					0.00		与资产相关
高含固有机固废厌氧消化技术装备集成与工程示范					0.00		与资产相关
特种固废物深度处理回收成套技术与装备研发及产业化	7,000,000.00				7,000,000.00		与资产相关
基于生物燃气和绿氢的生物甲醇制备联产有机肥关键技术研究	2,322,000.00				2,322,000.00		与资产相关
社区垃圾智能识别分类与信息评估反馈一体化技术及装备研发	1,287,400.00				1,287,400.00		与资产相关
土地平整资金补贴	1,028,162.35		37,511.62		990,650.73		与资产相关
村镇生活垃圾及其残余物低成本无害化填埋与渗滤液处理技术集成	600,000.00		600,000.00		0.00		与资产相关
其他零星递延收益	2,345,365.89	1,728,000.00	715,133.85		3,358,232.04		
合计	188,725,478.95	1,728,000.00	6,926,238.47	0.00	183,527,240.48		

43、其他非流动负债

无

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	781,588,78				4,433.00	4,433.00	781,593,21

	3.00						6.00
--	------	--	--	--	--	--	------

其他说明：无

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,098,187,304.89	20,525.21		2,098,207,830.10
其他资本公积	164,278,704.54		4,433.00	164,274,271.54
合计	2,262,466,009.43	20,525.21	4,433.00	2,262,482,101.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	39,894,275.81	50,823,596.75		90,717,872.56
合计	39,894,275.81	50,823,596.75		90,717,872.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,918,405.88	- 31,140.40				- 31,140.40		3,887,265.48
外币财务报表折算差额	3,918,405.88	- 31,140.40				- 31,140.40		3,887,265.48
其他综合	3,918,405.88	- 31,140.40				- 31,140.40		3,887,265.48

收益合计								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

49、专项储备

无

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,204,304.35			113,204,304.35
合计	113,204,304.35			113,204,304.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	449,008,623.12	685,348,121.86
调整后期初未分配利润	449,008,623.12	685,348,121.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,208,363.81	16,677,005.19
应付普通股股利		38,507,302.56
期末未分配利润	491,216,986.93	663,517,824.49

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,000,546,266.99	790,655,176.59	1,134,704,714.55	917,442,186.76
其他业务	3,800,109.30	2,322,498.24	4,036,066.82	3,439,782.59
合计	1,004,346,376.29	792,977,674.83	1,138,740,781.37	920,881,969.35

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								

其中：								
环保工程	318,429,814.65	280,331,759.36						
环保设备	179,806,307.25	112,733,548.03						
运营服务	194,181,559.08	164,111,172.98						
技术服务	4,108,189.37	2,323,654.37						
BOT 运营服务	280,319,354.34	212,953,447.70						
节能服务	24,653,791.61	18,210,595.51						
其他	2,847,359.99	2,313,496.88						
按经营地区分类								
其中：								
东北	170,609,035.81	115,285,534.19						
华北	141,656,522.77	47,672,460.50						
华东	491,740,860.63	361,511,047.66						
华中	38,930,114.53	171,377,282.47						
华南	62,917,009.82	50,669,230.66						
西北	20,664,742.35	8,533,875.78						
西南	70,353,125.00	32,392,500.35						
海外	7,474,965.38	5,535,743.22						
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计								

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,168,237,538.73 元。

合同中可变对价相关信息：无

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	808,569.26	447,351.52
教育费附加	726,899.72	373,230.80
房产税	3,522,019.27	2,556,902.64
土地使用税	627,041.28	1,043,169.15
车船使用税	11,767.10	16,677.67
印花税	606,017.85	486,920.39
其他	10,380.79	111,459.36
合计	6,312,695.27	5,035,711.53

其他说明：无

54、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	48,255,944.32	47,307,028.89
办公支出	13,837,486.72	6,163,877.00
折旧摊销	18,312,010.28	10,372,507.38
咨询服务费	7,112,474.65	7,797,050.54
其他	19,052,963.36	29,215,308.44
合计	106,570,879.33	100,855,772.25

其他说明：无

55、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,784,826.87	31,259,111.38
业务费	6,516,466.66	4,843,314.30
质保费	26,471,740.30	12,432,528.91
业务招待费	8,552,651.76	6,642,804.44
差旅费用	3,620,686.50	5,231,220.90
中标服务费	935,721.91	1,304,871.27
折旧费	2,164,185.86	966,585.23
业务宣传费	121,106.72	149,040.13
其他	5,787,136.48	1,181,663.40
合计	84,954,523.06	64,011,139.96

其他说明：无

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入材料	8,813,732.22	9,718,659.25
人员人工	16,470,145.76	28,043,688.72
其他费用	1,071,156.94	1,835,695.87
折旧与摊销	1,644,203.11	1,587,890.43
合计	27,999,238.03	41,185,934.27

其他说明：无

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,540,288.28	66,927,727.80
减：利息收入	3,655,891.57	5,499,170.80
加：汇兑损失	-38,658.80	2,878.34
加：其他支出	721,697.62	935,568.33
合计	66,567,435.53	62,367,003.67

其他说明：无

58、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,431,861.16	7,862,449.67
其中：增值税即征即退	2,744,169.75	3,097,769.98
与研发项目相关的政府补助	1,160,541.37	222,052.09
与长期资产投资相关的政府补助	7,469,981.87	4,412,451.90
地税返还个税手续费	147,162.23	217,480.55
合计	11,579,023.39	8,079,930.22

59、净敞口套期收益

无

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,550,864.03	3,655,868.90
处置长期股权投资产生的投资收益	83,257,292.11	23,820,384.36
其他权益工具投资在持有期间取得的	20,778.55	3,996.40

股利收入		
其他		-93,624.61
合计	86,828,934.69	27,386,625.05

其他说明：无

62、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	364,411.20	979,250.00
应收账款坏账损失	33,465,506.44	37,451,086.46
其他应收款坏账损失	89,722.37	1,977,643.40
合计	33,919,640.01	40,407,979.86

其他说明：无

63、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	512,275.74	-1,149,178.50
合计	512,275.74	-1,149,178.50

其他说明：无

64、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-5,068.74	3,728,468.05
其中：固定资产处置收益	-5,068.74	3,728,468.05

65、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,233,061.65	1,725,018.00	1,233,061.65
其他	591,592.80	266,123.66	591,592.80
固定资产报废	46,171.91	6,546.28	46,171.91
合计	1,870,826.36	1,997,687.94	1,870,826.36

其他说明：无

66、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

对外捐赠	250,000.00	19,000.00	250,000.00
防洪保安基金等		33,727.05	
固定资产报废	24,875.27	18,967.67	24,875.27
其他	1,931,007.50	597,658.53	1,931,007.50
合计	2,205,882.77	669,353.25	2,205,882.77

其他说明：无

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,227,807.94	3,478,060.24
递延所得税费用	4,186,554.97	3,947,827.96
合计	9,414,362.91	7,425,888.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,463,678.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,719,551.84
子公司适用不同税率的影响	-2,491,352.16
调整以前期间所得税的影响	798,419.06
非应税收入的影响	-1,163,601.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	684,785.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,276,253.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,142,813.56
所得税费用	9,414,362.91

其他说明：无

68、其他综合收益

详见附注

69、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他营业外收入	6,012,159.13	6,626,592.65
保证金和押金	6,352,063.08	12,266,312.13
往来款	0.00	27,258,136.26

财务利息收入	3,711,599.30	5,639,138.68
备用金	1,717,984.83	1,007,302.93
其他	3,719,862.70	6,503,452.03
合计	21,513,669.04	59,300,934.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用	100,376,795.42	84,648,902.83
备用金	11,175,826.99	2,311,272.87
保证金和押金	8,607,514.62	20,219,302.66
捐赠支出		15,000.00
代收代付款	1,476,888.11	1,062,596.61
其他	3,402,289.78	3,231,907.27
合计	125,039,314.92	111,488,982.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	60,000,000.00	255,300,000.00
BOT 项目试运行期间收款	3,035,330.35	4,557,699.75
合计	63,035,330.35	259,857,699.75

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	60,000,000.00	255,300,000.00
合计	60,000,000.00	255,300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	60,000,000.00	178,000,000.00
投资相关的费用	230,000.00	78,000.00
合计	60,230,000.00	178,078,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	60,000,000.00	178,000,000.00
合计	60,000,000.00	178,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金减少额	17,844,594.03	53,618,415.54
合计	17,844,594.03	53,618,415.54

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金增加额	104,419,547.00	52,086,796.73
回购股份	50,826,661.19	32,000,000.00
筹资相关的费用	825.28	77,697.53
合计	155,247,033.47	84,164,494.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

无

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

70、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,049,316.01	16,759,521.51
加：资产减值准备	-34,585,785.00	-39,258,801.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,057,210.22	43,733,978.53
使用权资产折旧	0.00	
无形资产摊销	81,907,790.73	136,108,678.24
长期待摊费用摊销	2,503,890.00	9,450,792.61
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）	-5,068.74	-3,728,468.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-11,159.16	12,421.39

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	69,540,288.28	66,927,727.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-86,828,928.89	-27,386,625.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,540,486.78	3,670,095.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	14,234,661.81	-14,964,790.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-275,248,779.53	-130,146,669.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	194,498,653.92	-80,056,503.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,652,576.43	-18,878,641.94
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	345,382,094.00	418,701,360.37
减：现金的期初余额	442,944,515.00	712,354,803.98
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	-97,562,421.00	-293,653,443.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	262,764,866.22
其中：	
西安维尔利环保科技有限公司	262,764,866.22
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	16,883,671.88
其中：	
西安维尔利环保科技有限公司	16,883,671.88
其中：	
处置子公司收到的现金净额	245,881,194.34

其他说明：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	345,382,094.00	442,944,515.00
其中：库存现金	37,499.05	87,817.93
可随时用于支付的银行存款	345,344,594.95	442,856,697.07
三、期末现金及现金等价物余额	345,382,094.00	442,944,515.00
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	61,304,149.33	61,456,395.26

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
货币资金	61,304,149.33	46,944,154.68	公司境外经营实体账面货币资金属于现金及现金等价物，但受当地外汇管制等限制，其货币资金不能由集团内母公司或其他子公司正常使用，该国外经营子公司的现金和现金等价物，属于母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。
合计	61,304,149.33	46,944,154.68	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
承兑保证金	166,805,027.47	144,497,255.69	不能随时支取
保函保证金	16,976,719.02	34,785,978.72	不能随时支取
信用证保证金	2,055,525.27	55,459.68	不能随时支取
定期存款	124,000.00	32,444,000.00	不能随时支取
外埠存款	9,764.35	9,642.31	不能随时支取
冻结资金	2,994,246.43		不能随时支取
合计	188,965,282.54	211,792,336.40	

其他说明：无

(6) 其他重大活动说明

无

(7) 71、所有者权益变动表项目注释

无

72、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			61,304,149.33
其中：美元			
欧元	7,975,124.69	7.6617	61,103,012.85
港币			
泰铢	1,030,412.31	0.1952	201,136.48
应收账款			10,500,903.55
其中：美元			
欧元	83,035.41	7.6617	636,192.40
港币			
泰铢	50,536,430.09	0.1952	9,864,711.15
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

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

适用 不适用

公司名称	注册地	记账本位币
维尔利环境（卢森堡）服务有限公司	卢森堡	美元
欧洲维尔利环保科技有限公司	德国	欧元
维尔利环境服务（泰国）有限公司	泰国曼谷	泰铢
维尔利环境服务（越南）有限公司	越南	美元

73、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

74、数据资源

无

75、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入材料	8,813,732.22	9,718,659.25
人员人工	16,470,145.76	28,043,688.72
其他费用	1,071,156.94	1,835,695.87
折旧与摊销	1,644,203.11	1,587,890.43
合计	27,999,238.03	41,185,934.27
其中：费用化研发支出	27,999,238.03	41,185,934.27

1、符合资本化条件的研发项目

无

2、重要外购在研项目

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置	丧失控制权时点的处置	丧失控制权时点的处置	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断	处置价款与处置投资对	丧失控制权之日剩余股	丧失控制权之日合并财	丧失控制权之日合并财	按照公允价值重新计量	丧失控制权之日合并财	与原子公司股权投资相

	价款	比例	方式		依据	应的合并财务报表享有该子公司净资产份额的差额	权的比例	务报表层面剩余股权的账面价值	务报表层面剩余股权的公允价值	剩余股权产生的利得或损失	务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
西安维尔利环保科技有限公司	262,764,866.22	100.00%	转让	2024年01月19日	工商变更登记完成之日	83,257,292.11	0	155,340,829.12	0	0	0	0

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期注销三级孙公司乐东维尔利环境服务有限公司、贝能洁环保科技（廊坊）有限公司。设立三级孙公司无锡维尔利恒发再生资源有限公司、维尔利（杭州）生物能源有限公司

6、其他

无

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
常州维尔利环境服务有限公司	10,000.00	江苏常州	江苏常州	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
北京汇恒环保工程股份	5,720.00	北京	北京	工程承包和设备销售	59.71%		非同一控制下企业合并

有限公司							
常州汇恒膜科技有限公司	1,000.00	江苏常州	江苏常州	膜生产销售		59.71%	非同一控制下企业合并
巴马汇恒环保有限公司	50.00	广西巴马	广西巴马	污水处理项目公司		59.71%	设立
合阳汇恒华天环保有限公司	1,000.00	陕西合阳	陕西合阳	污水处理项目公司		59.71%	设立
滕州汇滕环保技术有限公司	1,500.00	山东滕州	山东滕州	污水处理		59.71%	设立
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	21,089.90	江苏常州	江苏常州	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
海南维尔利环境服务有限公司	7,835.35	海南三亚	海南三亚	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
常州埃瑞克环保科技有限公司	1,000.00	江苏常州	江苏常州	设计、销售和技术服务		66.26%	非同一控制下企业合并
湖南仁和惠明环保科技有限公司	5,000.00	湖南浏阳	湖南浏阳	BOT 项目建设和运营	100.00%		非同一控制下企业合并
常州大维环境科技有限公司	5,000.00	江苏常州	江苏常州	环保技术服务和环保设备的销售	100.00%		非同一控制下企业合并
温岭维尔利环境服务有限公司	3,349.00	浙江温岭	浙江温岭	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
杭州能源环境工程有限公司	5,000.00	浙江杭州	浙江杭州	沼气工程设计建设总承包及成套设备制造销售	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州普达可再生能源设备有限公司	180.00	浙江杭州	浙江杭州	生产销售可再生能源设备材料		100.00%	非同一控制下企业合并
桐庐沙湾畈维尔利污水处理有限公司	6,000.00	浙江桐庐	浙江桐庐	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
敦化市中能环保电力有限公司	1,000.00	吉林敦化	吉林敦化	BOO 项目建设和运营	100.00%		非同一控制下企业合并
维尔利环境(卢森堡)服务有限公司		卢森堡	卢森堡	投资公司	100.00%		设立
欧洲维尔利环保科技有限公司		德国	德国	环保技术服务和环保设备的销售		100.00%	设立
维尔利环境服务(泰国)有限公司		泰国	泰国	垃圾焚烧发电		100.00%	设立
枞阳维尔利	1,100.00	安徽枞阳	安徽枞阳	污水处理设	90.00%		设立

环境服务有限公司				施建设和运营			
江苏维尔利环保科技有限公司	20,000.00	江苏常州	江苏常州	环保工程和环保设备的销售	100.00%		设立
常州金源机械设备有限公司	3,969.00	江苏常州	江苏常州	机械加工	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏维尔利环境投资有限公司	50,000.00	江苏常州	江苏常州	投资公司	100.00%		设立
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	5,518.00	浙江绍兴	浙江绍兴	餐厨垃圾处理		80.00%	设立
单县维尔利环境服务有限公司	1,165.89	山东菏泽	山东菏泽	垃圾渗滤液处理	100.00%		设立
长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司	500.00	吉林长春	吉林长春	餐厨垃圾处理	100.00%		设立
桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司	1,000.00	浙江桐庐	浙江桐庐	餐厨垃圾处理		100.00%	设立
沈阳维尔利环境服务有限公司	3,639.01	辽宁沈阳	辽宁沈阳	垃圾渗滤液处理		100.00%	设立
宁德维尔利环保科技有限公司	1,000.00	福建宁德	福建宁德	餐厨垃圾处理	100.00%		非同一控制下企业合并
维尔利（苏州）能源科技有限公司	22,000.00	江苏苏州	江苏苏州	节能服务	100.00%		非同一控制下企业合并
南京都乐制冷设备有限公司	6,001.00	江苏南京	江苏南京	油气回收设备制造与销售	89.83%		非同一控制下企业合并
南京都乐环保科技有限公司	200.00	江苏南京	江苏南京	空气净化设备制造与销售		89.83%	非同一控制下企业合并
沈阳维尔利环境科技有限公司	500.00	沈阳	沈阳	商务服务业		100.00%	设立
常州维尔利生态农业发展有限公司	1,000.00	常州武进	常州武进	科技推广和应用服务业		75.00%	设立
东阳维尔利环境服务有限公司	300.00	浙江金华	浙江金华	居民服务、修理和其他服务业		100.00%	设立
常州维尔利德华节能环保技术有限公司	500.00	常州	常州	专业技术服务业		100.00%	设立
广西维尔利环保技术开发有限公司	3,000.00	广西武鸣	广西武鸣	电力、热力生产和供应业	100.00%		非同一控制下企业合并

泉州维尔利环境服务有限公司	30.00	福建泉州	福建泉州	垃圾渗滤液处理		100.00%	设立
西安维尔利环境服务有限公司	1,000.00	陕西西安	陕西西安	垃圾渗滤液处理		100.00%	设立
长春洁维环境服务有限公司	1,000.00	长春	长春	水污染治理服务		100.00%	设立
宁海洁维环境服务有限公司	100.00	宁海	宁海	土壤污染治理与修复服务		100.00%	设立
贵州维尔利环境服务有限公司	50.00	贵阳	贵阳	固体废物治理		100.00%	设立
古蔺汇恒环保科技有限公司	50.00	古蔺	古蔺	专业技术服务业		59.71%	设立
益阳市汇恒环保有限公司	50.00	益阳	益阳	污水处理及其再生利用		59.71%	设立
铜仁维尔利环境服务有限公司	500.00	铜仁	铜仁	环境服务，垃圾渗透液处理项目及配套设施的投资开发		100.00%	设立
西安维尔利生态农业发展有限公司	300.00	西安	西安	水果种植；蔬菜种植；饲料原料销售		100.00%	非同一控制下企业合并
常州维尔利农业科技发展有限公司	1,000.00	常州	常州	生物有机肥料研发；肥料销售		100.00%	设立
山东日照维尔利环境科技有限公司	5,000.00	日照	日照	工程管理服务；水污染治理		60.00%	设立
绍兴启农生态农业发展有限公司	200.00	绍兴	绍兴	农副产品销售		100.00%	设立
常州微能节能科技有限公司	725.00	常州	常州	节能设备的生产与销售		55.00%	非同一控制下企业合并
北京泰科诺康环境技术有限公司	500.00	北京	北京	科技推广和应用服务业		30.45%	非同一控制下企业合并
杭州杭能新能源技术服务有限公司	1,000.00	杭州	杭州	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
驻马店杭能新能源技术有限公司	1,000.00	驻马店	驻马店	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
常州德华环境检测服务有限公司	100.00	常州	常州	批发业		100.00%	设立
维尔利（北京）环境科技有限公司	1,000.00	北京	北京	科技推广和应用服务业		70.00%	设立

京维洁科技（北京）有限公司	5,000.00	北京	北京	科技推广和应用服务业		43.75%	设立
大石桥市维尔利环境科技有限公司	200.00	营口	营口	研究和试验发展	100.00%		设立
维尔利环境服务（越南）有限公司		越南	越南	环保工程的设计、承包和安装、环保设备的设计和集成		100.00%	设立
张家港维尔利环境服务有限公司	100.00	张家港	张家港	生态保护和环境治理业		100.00%	设立
常州维尔利春吟生态农业有限公司	60.00	常州	常州	生物有机肥料研发		51.00%	设立
维尔利（常州）生物能源有限公司	5,000.00	常州	常州	生物质燃气生产和供应	100.00%		设立
维尔利（上海）环保科技有限公司	5,000.00	上海	上海	其他科技推广服务业	100.00%		设立
上海维尔利环保新能源有限公司	3,000.00	上海	上海	资源再生利用技术研发	51.00%		设立
上海维尔利再生资源有限公司	3,000.00	上海	上海	再生资源加工		51.00%	设立
沁阳市维尔利环境服务有限公司	100.00	沁阳	沁阳	水污染治理	100.00%		设立
浙江都乐能源科技有限公司	2,000.00	舟山	舟山	危险化学品经营；原油批发		60.00%	设立
合肥普达技术服务有限公司	1,000.00	合肥	合肥	商务服务业		100.00%	设立
潍坊杭能技术服务有限公司	500.00	潍坊	潍坊	新能源技术推广服务		100.00%	设立
寿光杭能技术服务有限公司	500.00	寿光	寿光	新能源技术推广服务		100.00%	设立
昌邑杭能技术服务有限公司	500.00	昌邑	昌邑	新能源技术推广服务		100.00%	设立
无锡维尔利恒发再生资源有限公司	600.00	江苏无锡	江苏无锡	垃圾处置		51.00%	设立
维尔利（杭州）生物能源有限公司	100.00	浙江杭州	浙江杭州	生物质燃气生产和供应		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京汇恒环保工程股份有限公司	40.29%	-2,651,292.79		53,988,938.73
南京都乐制冷环保设备有限公司	10.17%	798,101.48		32,659,446.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京汇恒环保工程股份有限公司	224,734,591.01	119,750,790.37	344,485,381.38	184,833,419.50	25,913,390.76	210,746,810.26	237,321,990.24	119,706,137.25	357,028,127.49	190,706,584.31	25,989,443.60	216,696,027.91
南京都乐制冷环保设备有限公司	469,842,720.70	78,571,389.72	548,414,110.42	292,312,540.44	5,773,234.50	298,085,774.94	451,082,065.21	89,315,988.59	540,398,053.80	281,928,802.52	5,773,234.50	287,702,037.02

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京汇恒环保工程股份有限公司	12,945,350.41	-6,593,528.46	-6,593,528.46	749,860.92	47,904,865.48	-6,436,060.22	-6,436,060.22	-775,361.44
南京都乐制冷环保设备有限公司	125,637,957.56	7,847,605.54	7,847,605.54	-1,508,533.44	92,413,725.56	8,604,359.40	8,604,359.40	-25,480,823.07

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南省建筑设计院集团股份有限公司	湖南长沙	湖南长沙	科学研究和技术服务业	15.00%		权益法核算
国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	上海	上海	城市生活垃圾经营性服务	48.90%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
		国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	湖南省建筑设计院集团股份有限公司	国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司

流动资产	104,121,366.04	1,376,740,264.65	83,810,529.86	1,411,379,434.70
非流动资产	552,040,370.16	461,849,116.45	537,808,031.76	458,012,909.51
资产合计	656,161,736.20	1,838,589,381.10	621,618,561.62	1,869,392,344.21
流动负债	93,977,732.98	845,708,347.77	115,128,936.40	902,058,949.28
非流动负债	386,261,106.99	4,260,702.95	335,035,896.64	4,169,440.17
负债合计	480,238,839.97	849,969,050.72	450,164,833.04	906,228,389.45
少数股东权益		6,353,821.98		752,692.28
归属于母公司股东权益	175,922,896.23	982,266,508.40	171,453,728.58	962,411,262.48
按持股比例计算的净资产份额	86,026,296.26	147,339,976.26	83,840,873.28	144,361,689.37
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	80,917,769.53	168,265,318.91	78,732,326.99	165,070,403.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	38,681,968.23	369,470,386.33		447,256,410.71
净利润	4,469,207.65	21,299,436.29	1,714.51	27,465,135.10
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	4,469,207.65	21,299,436.29	1,714.51	27,465,135.10
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	245,154,881.28	206,749,015.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,959,286.75	-827,646.27
--综合收益总额	-1,959,286.75	-827,646.27

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关

递延收益	188,725,478.95	1,728,000.00		6,926,238.47		183,527,240.48	
------	----------------	--------------	--	--------------	--	----------------	--

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	11,431,861.16	7,862,449.67
营业外收入	1,233,061.65	1,725,018.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1) 市场风险

1.1 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元和泰铢有关。本公司部分业务以欧元进行少量采购，本公司下属子公司杭州能源环境工程有限公司和常州金源机械设备有限公司以欧元进行少量采购，本公司境外子公司以美元、欧元和泰铢进行结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元和泰铢余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元和泰铢余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

1.2 利率风险

本集团的利率风险主要来自于银行借款。浮动利率的金融负债将使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债将使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

1.3 价格风险

本集团以市场价格采购钢材制品等原材料，因此受到此等价格波动的影响。

2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：711,662,420.27 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 24.16%。

2.1 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时对应相同期限的违约概率上升超过一定比例，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2.2 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减

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

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

2.3 信用风险敞口

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据中尚未到期的承兑汇票	51,423,720.74	未终止确认	由于应收票据中的承兑汇票是由信用等级一般的银行承兑或商业承兑，可合理判断保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，故未终止确认。
票据背书/票据贴现	应收款项融资中尚未到期的承兑汇票	150,731,704.10	终止确认	由于应收款项融资中的承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，可合理判断已经转移了其几乎所有的风险和报酬，故终止确认。
合计		202,155,424.84		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明：无

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			8,916,798.00	8,916,798.00
其他非流动金融资产			51,160,878.13	51,160,878.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资的期末余额构成全部为银行承兑汇票且期限较短，公司认为成本能够代表对其公允价值的最佳估计，故在报表中以成本金额进行列示。

其他权益工具投资相关的近期公允价值信息不足，投资的相关单位经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，集团根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》认为取得成本可代表其公允价值的最佳估计，故在报表中以成本金额进行列示。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常州德泽实业投资有限公司	常州市新北区	实业投资 股权管理	1,000 万元	28.13%	28.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李月中。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3（1）重要的合营企业或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	本公司年末直接持股比例为 48.9% 的被投资公司
广州银利环境服务有限公司	本公司年末直接持股比例为 35% 的被投资公司
山西华新生物质能源开发有限公司	本公司年末直接持股比例为 12.5% 的被投资公司
中广核突泉生物能源有限公司	本公司年末直接持股比例为 30% 的被投资公司
海口神维环境服务有限公司	本公司年末直接持股比例为 30% 的被投资公司
中德原（荆门）静脉产业有限公司	本公司年末间接持股比例为 30% 的被投资公司
国投维尔利环境投资有限公司	本公司年末直接持股比例为 42% 的被投资公司
波塞冬（江苏）新材料科技有限公司	本公司年末间接持股比例为 30% 的被投资公司
韩城森绿环保新能源有限公司	本公司年末间接持股比例为 34% 的被投资公司

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门牧云数据技术有限公司	实际控制人李月中先生直系亲属李遥控制的公司
厦门维牧数据技术有限公司	实际控制人李月中先生直系亲属李遥控制的公司
厦门维控数据技术有限公司	实际控制人李月中先生直系亲属李遥控制的公司

其他说明：无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门牧云数据技术有限公司	采购商品/接受劳务	697,253.72		否	193,207.55
厦门维控数据技术有限公司	采购商品/接受劳务	2,602,740.37		否	4,918,133.14
波塞冬（江苏）新材料科技有限公司	采购商品/接受劳务	282,932.74		否	674,784.08

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

广州银利环境服务有限公司	销售商品/提供劳务	113,207.52	1,222,374.33
国投维尔利环境投资有限公司	销售商品/提供劳务	441,920.00	
海口神维环境服务有限公司	销售商品/提供劳务	2,306,031.07	1,195,126.69
波塞冬（江苏）新材料科技有限公司	销售商品	94,507.68	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州银利环境服务有限公司	11,900.00	2017年07月01日	2032年07月01日	否
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	8,000.00	2018年03月01日	2032年12月01日	否
常州大维环境科技有限公司	5,000.00	2017年07月01日	2025年07月01日	否
杭州能源环境工程有限公司	5,000.00	2021年05月20日	2022年05月20日	否
海口神维环境服务有限公司	2,400.00	2022年04月15日	2032年04月01日	否
广西维尔利环保技术开发有限公司	5,000.00	2019年01月14日	2028年01月01日	否
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	5,000.00	2019年06月25日	2034年06月01日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	4,950.00	2022年10月24日	2025年10月01日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	3,000.00	2023年08月29日	2024年09月01日	否
杭州能源环境工程有限公司	7,000.00	2022年09月19日	2025年09月01日	否
杭州能源环境工程有限公司	8,000.00	2023年10月27日	2024年10月27日	否
沈阳维尔利环境服务有限公司	7,900.00	2019年09月25日	2029年09月01日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	2,000.00	2024年04月07日	2025年04月07日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	4,000.00	2024年01月24日	2025年01月24日	否
中广核突泉生物能源有限公司	6,300.00	2021年11月08日	2032年12月01日	否

常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	11,000.00	2021年02月07日	2033年02月01日	否
山西华新生物质能源开发有限公司	1,014.00	2021年05月29日	2030年05月01日	否
南京都乐制冷设备有限公司	1,797.00	2024年01月24日	2025年01月24日	否
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	1,000.00	2024年04月09日	2025年04月09日	否
常州金源机械设备有限公司	1,000.00	2024年04月09日	2025年04月09日	否
常州维尔利环境服务有限公司	1,000.00	2024年04月09日	2025年04月09日	否
海南维尔利环境服务有限公司	8,000.00	2022年06月30日	2030年06月01日	否
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	2,000.00	2024年06月14日	2025年06月14日	否
常州维尔利环境服务有限公司	2,000.00	2024年06月14日	2025年06月14日	否
杭州能源环境工程有限公司	6,000.00	2023年11月22日	2024年11月22日	否
南京都乐制冷设备有限公司	898.00	2023年08月25日	2024年08月25日	否
南京都乐制冷设备有限公司	2,156.00	2024年03月29日	2025年03月29日	否
南京都乐制冷设备有限公司	898.00	2023年09月01日	2024年09月01日	否
上海维尔利再生资源有限公司	510.00	2023年12月29日	2026年12月01日	否
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	1,000.00	2024年01月25日	2025年01月25日	否
常州金源机械设备有限公司	2,000.00	2024年04月02日	2025年04月02日	否

本公司作为被担保方：无

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	2,387,493.84	2,482,931.84

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中广核突泉生物能源有限公司			12,000,000.00	9,600,000.00
应收账款	海口神维环境服务有限公司	9,516,403.00	261,648.00	8,500,503.00	261,648.00
应收账款	国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司			5,964,750.00	
应收账款	广州银利环境服务有限公司	100,302.99		1,416,603.00	61,330.15
应收账款	波塞冬（江苏）新材料科技有限公司	86,608.14			
预付账款	厦门维控数据技术有限公司	719,576.16			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门牧云数据技术有限公司	3,555,094.33	3,543,301.88
应付账款	厦门维控数据技术有限公司	1,696,436.31	1,939,903.86
应付账款	波塞冬（江苏）新材料科技有限公司	1,032,045.00	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	687,194,821.48	520,563,486.73
6 个月以内	602,444,496.24	407,185,955.78
7 至 12 个月	84,750,325.24	113,377,530.95
1 至 2 年	59,634,101.93	99,623,823.01
2 至 3 年	33,027,722.31	73,110,705.36
3 年以上	146,677,452.20	195,411,404.77
3 至 4 年	84,752,314.98	94,281,891.78
4 至 5 年	32,935,359.84	52,342,109.29
5 年以上	28,989,777.38	48,787,403.70
合计	926,534,097.92	888,709,419.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	150,516,850.31	16.25%			150,516,850.31	146,766,046.21	16.51%			146,766,046.21
其中：										
关联方组合	150,516,850.31	16.25%			150,516,850.31	146,766,046.21	16.51%			146,766,046.21
按组合计提坏账准备的应收账款	776,017,247.61	83.75%	117,823,465.89	15.18%	658,193,781.72	741,943,373.66	83.49%	126,225,595.65	17.01%	615,717,778.01
其中：										
账龄组合	776,017,247.61	83.75%	117,823,465.89	15.18%	658,193,781.72	741,943,373.66	83.49%	126,225,595.65	17.01%	615,717,778.01
合计	926,534,097.92	100.00%	117,823,465.89	12.72%	808,710,632.03	888,709,419.87	100.00%	126,225,595.65	14.20%	762,483,824.22

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏维尔利环保科技有限公司	57,142,729.27		58,969,526.84			关联方组合不计提坏账
北京汇恒环保工程股份有限公司	28,864,799.58		28,388,799.58			关联方组合不计提坏账
铜仁维尔利环境服务有限公司	18,246,822.96		18,246,822.96			关联方组合不计提坏账
沈阳维尔利环境服务有限公司	13,473,451.37		15,773,451.37			关联方组合不计提坏账
其他	29,038,243.03		29,138,249.56			关联方组合不计提坏账
合计	146,766,046.21		150,516,850.31			

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

6 个月以内	451,927,645.93		
7 至 12 个月	84,750,325.24	4,237,516.27	5.00%
1 至 2 年	59,634,101.93	5,963,410.19	10.00%
2 至 3 年	33,027,722.31	9,908,316.69	30.00%
3 至 4 年	84,752,314.98	42,376,157.49	50.00%
4 至 5 年	32,935,359.84	26,348,287.87	80.00%
5 年以上	28,989,777.38	28,989,777.38	100.00%
合计	776,017,247.61	117,823,465.89	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	126,225,595.65		8,402,129.76			117,823,465.89
合计	126,225,595.65		8,402,129.76			117,823,465.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
三台中科再生能源有限公司	1,264,800.00	回款	现金	按账龄计提
天津泰环再生资源利用有限公司	2,264,748.50	回款	现金	按账龄计提
合计	3,529,548.50			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	130,021,397.60	15,380,302.92	145,401,700.52	11.15%	
第二名	47,358,284.01	7,902,267.25	55,260,551.26	4.24%	3,003,122.27
第三名	31,289,028.00	18,112,191.73	49,401,219.73	3.79%	
第四名	16,508,645.02	15,654,995.20	32,163,640.22	2.47%	16,081,820.11
第五名		34,331,266.77	34,331,266.77	2.63%	

合计	225,177,354.63	91,381,023.87	316,558,378.50	24.28%	19,084,942.38
----	----------------	---------------	----------------	--------	---------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	187,385,416.65	221,252,161.64
其他应收款	782,097,627.25	744,680,088.67
合计	969,483,043.90	965,932,250.31

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
常州维尔利环境服务有限公司	37,585,416.65	42,285,416.65
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	53,000,000.00	53,000,000.00
海南维尔利环境服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
湖南仁和惠明环保科技有限公司	3,800,000.00	7,800,000.00
温岭维尔利环境服务有限公司		1,000,000.00
杭州能源环境工程有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
西安维尔利环保科技有限公司		24,166,744.99
维尔利(苏州)能源科技有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
西安维尔利环境服务有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	187,385,416.65	221,252,161.64

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
海南维尔利环境服务有限公司	10,000,000.00	1-2 年	尚未结算	否
杭州能源环境工程有限公司	40,000,000.00	0-2 年	尚未结算	否
湖南仁和惠明环保科技有限公司	3,800,000.00	0-2 年	尚未结算	否
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	53,000,000.00	0-2 年	尚未结算	否
合计	106,800,000.00			

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	29,484,783.40	28,945,764.37
备用金	14,056,872.37	9,143,507.40
往来款	744,536,558.34	712,571,403.76
合计	788,078,214.11	750,660,675.53

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	260,650,982.23	223,233,443.65
其中：6 个月以内	41,657,390.49	4,239,851.91
7-12 个月	218,993,591.74	218,993,591.74
1 至 2 年	178,372,166.10	178,372,166.10
2 至 3 年	145,023,210.59	145,023,210.59
3 年以上	204,031,855.19	204,031,855.19
3 至 4 年	132,416,403.11	132,416,403.11

4 至 5 年	67,889,357.28	67,889,357.28
5 年以上	3,726,094.80	3,726,094.80
合计	788,078,214.11	750,660,675.53

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	14,056,872.37	1.78%			14,056,872.37	10,283,507.40	1.37%			10,283,507.40
其中：										
按组合计提坏账准备	774,021,341.74	98.22%	5,980,586.86	0.77%	768,040,754.88	740,377,168.13	98.63%	5,980,586.86	0.81%	734,396,581.27
其中：										
其中：账龄组合	29,484,783.40	3.74%	5,980,586.86	20.28%	23,504,196.54	27,805,764.37	3.70%	5,980,586.86	21.51%	21,825,177.51
合并范围内关联方组合	744,536,558.34	94.47%			744,536,558.34	712,571,403.76	94.93%			712,571,403.76
合计	788,078,214.11	100.00%	5,980,586.86	0.76%	782,097,627.25	750,660,675.53	100.00%	5,980,586.86	0.80%	744,680,088.67

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额		5,980,586.86		5,980,586.86
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
2024 年 6 月 30 日余额		5,980,586.86		5,980,586.86

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合计提	5,980,586.86					5,980,586.86
合计	5,980,586.86					5,980,586.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
敦化市中能环保电力有限公司	往来款	231,720,001.06	0-4 年	29.40%	
沈阳维尔利环境服务有限公司	往来款	107,407,080.00	0-3 年	13.63%	
宁德维尔利环保科技有限公司	往来款	103,268,824.08	0-5 年	13.10%	
常州金源机械设备有限公司	往来款	58,718,846.58	7-12 个月	7.45%	
广西维尔利环保技术开发有限公司	往来款	52,092,050.00	0-5 年	6.61%	
合计		553,206,801.72		70.19%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,807,918,153.15		2,807,918,153.15	2,948,808,153.15		2,948,808,153.15
对联营、合营企业投资	381,713,795.73		381,713,795.73	373,956,455.34		373,956,455.34
合计	3,189,631,948.88		3,189,631,948.88	3,322,764,608.49		3,322,764,608.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
常州维尔利环境服务有限公司	86,720,145.00						86,720,145.00	
北京汇恒环保工程股份有限公司	110,576,606.26						110,576,606.26	
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	210,899,000.00						210,899,000.00	
海南维尔利环境服务有限公司	78,353,480.00						78,353,480.00	
常州埃瑞克环保科技有限公司	5,609,279.10						5,609,279.10	
湖南仁和惠明环保科技有限公司	55,483,900.00						55,483,900.00	
常州大维环境科技有限公司	50,358,402.40						50,358,402.40	
温岭维尔利环境服务有限公司	33,490,000.00						33,490,000.00	
杭州能源环境工程有限公司	459,999,894.46						459,999,894.46	
桐庐沙湾畈维尔利污水处理有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
敦化市中能环保电力有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
枞阳维尔利环境服务有限公司	9,900,000.00						9,900,000.00	
江苏维尔利环保科技有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
广西维尔利环保技术开发有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	

西安维尔利环保科技有限公司	148,850,000.00			148,850,000.00			0.00	
江苏维尔利环境投资有限公司	60,550,000.00						60,550,000.00	
单县维尔利环境服务有限公司	10,500,000.00						10,500,000.00	
长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
维尔利(苏州)能源科技有限公司	800,000,000.00						800,000,000.00	
南京都乐制冷设备有限公司	269,498,983.00						269,498,983.00	
宁德维尔利环保科技有限公司	12,500,000.00						12,500,000.00	
西安维尔利环境服务有限公司	1,850,000.00						1,850,000.00	
山东日照维尔利环境科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
西安维尔利生态农业发展有限公司	2,500,000.00						2,500,000.00	
常州维尔利农业科技发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
绍兴启农生态农业发展有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
常州德华环境检测服务有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
大石桥市维尔利环境科技有限公司	1,100,000.00		900,000.00				2,000,000.00	
维尔利(北京)	7,000,000.00						7,000,000.00	

环境科技有限公司									
上海维尔利环保新能源有限公司	12,750,000.00							12,750,000.00	
维尔利(上海)环保科技有限公司	1,020,000.00		4,460,000.00					5,480,000.00	
维尔利(常州)生物能源有限公司	2,100,000.00		2,600,000.00					4,700,000.00	
沁阳市维尔利环境服务有限公司	260,000.00							260,000.00	
常州金源机械设备有限公司	78,142,712.93							78,142,712.93	
WELLE Environmental (Lux) S. a. r. l	80,795,750.00							80,795,750.00	
合计	2,948,808,153.15		7,960,000.00	148,850,000.00				2,807,918,153.15	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
中广核突泉生物能源有限公司	15,297,000.00										15,297,000.00	
国投维尔利马桥(上海)再生资源	78,732,326.99				2,185,442.54						80,917,769.53	

有限公司												
海口神维环境服务有限公司	33,062,961.56				995,605.37						34,058,566.93	
广州银利环境服务有限公司	59,898,301.48				1,381,377.04						61,279,678.52	
常州华衍维尔利环境产业有限公司	18,025,406.59										18,025,406.59	
国投维尔利环境投资有限公司	3,870,055.25										3,870,055.25	
湖南省建筑设计院集团股份有限公司	165,070,403.47				3,194,915.44						168,265,318.91	
小计	373,956,455.34				7,757,340.39						381,713,795.73	
合计	373,956,455.34				7,757,340.39						381,713,795.73	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	374,588,964.68	319,752,954.44	447,097,705.27	404,395,732.33
其他业务	2,859,160.08	1,670,435.05	1,450,011.75	204,369.90
合计	377,448,124.76	321,423,389.49	448,547,717.02	404,600,102.23

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
环保工程	262,352,673.83	239,396,598.96						
环保设备	8,957,249.79	5,807,199.49						
运营服务	79,209,961.89	55,040,261.28						
技术服务	2,893,184.47	294,850.91						
BOT 运营服务	21,175,894.70	19,214,043.80						
其他	2,859,160.08	1,670,435.05						
按经营地区分类								
其中：								
东北	26,493,719.80	7,241,943.53						
华北	81,858,482.83	3,601,722.87						
华东	177,722,204.34	129,814,046.36						
华中	27,329,404.32	160,731,806.05						
华南	13,441,397.04	5,908,816.77						
西北	15,536,123.61	5,962,073.47						
西南	35,066,792.82	8,162,980.44						
市场或客户类型								
其中：								

合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：无

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 887,570,405.22 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		89,518,260.75
权益法核算的长期股权投资收益	7,757,340.39	8,226,136.28
处置长期股权投资产生的投资收益	89,748,121.23	
其他		-93,624.61
合计	97,505,461.62	97,650,772.42

6、其他

无

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	16,227.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正	10,022,523.24	

常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,199,051.65	
处置公司股权投资的投资收益	83,257,292.11	
减：所得税影响额	751,640.85	
少数股东权益影响额（税后）	58,658.40	
合计	90,286,691.45	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.05	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.34%	-0.06	-0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

无