



WELLE 维尔利

维尔利环保科技集团股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 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	30
第五节 环境和社会责任	31
第六节 重要事项	43
第七节 股份变动及股东情况	55
第八节 优先股相关情况	60
第九节 债券相关情况	61
第十节 财务报告	66

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 2023 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
埃瑞克	指	常州埃瑞克环保科技有限公司
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期/去年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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
卢森堡公司	指	维尔利环境（卢森堡）服务有限公司
EuRec 公司	指	EuRec Environmental Technology GmbH
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
广州银利	指	广州银利环境服务有限公司
海口神维	指	海口神维环境服务有限公司

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
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 2022 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 2022 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 2022 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）	1,138,740,781.37	1,012,862,667.05	12.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,677,005.19	34,102,358.29	-51.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,187,840.97	14,372,349.32	-70.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-18,878,641.94	-72,988,449.87	74.13%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.04	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.06	-33.33%
加权平均净资产收益率	0.43%	0.78%	-0.35%
	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）	9,505,661,125.34	9,905,726,198.16	-4.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,786,161,735.52	3,838,942,971.11	-1.37%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,716,046.66	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,567,972.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-305,563.77	
处置公司股权投资的投资收益	3,655,868.90	
减：所得税影响额	1,145,050.28	

少数股东权益影响额（税后）	110.27	
合计	12,489,164.22	

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

近期，全国生态环境保护大会召开，会议强调今后五年是美丽中国建设的重要时期。目前我国生态环境保护结构性、根源性、趋势性压力尚未根本缓解，要正确处理高质量发展和高水平保护、重点攻坚和协同治理、外部约束和内生动力等重要关系，要持续深入打好污染防治攻坚战，坚持精准治污、科学治污、依法治污，保持力度、延伸深度、拓展广度，深入推进蓝天、碧水、净土三大保卫战，持续改善生态环境质量。2023 年上半年，我国从法律法规、行政监管、经济发展等层面出台了有关支持生态环境保护的政策与制度。2023 年 1 月，发改委、住房城乡建设部、生态环境部等发布了《关于推进建制镇生活污水处理设施建设和管理的实施方案》，方案中明确要完善生活垃圾收运处置体系，建立健全分类收集设施，加快完善分类转运设施，强化处理设施共建共享，提升资源化利用水平，推进污水资源化利用，加强生活垃圾资源化利用等。2023 年 1 月国家乡村振兴局发布《关于落实党中央国务院 2023 年全面推进乡村振兴重点工作部署的实施意见》，指出要健全农村生活垃圾收运处置体系，鼓励推进生活垃圾分类、源头减量，开展农业废弃物资源化利用，深入实施秸秆综合利用行动，加强农村沼气安全管理。此外，2023 年上半年，各地政府也陆续出台了十四五生态环境保护及节能减排规划。未来随着上述生态环境保护政策自上而下逐一落地，有关政策红利逐步释放，环保的各细分领域市场空间不断深化扩大，环保行业未来发展整体向好。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。

而在行业竞争格局方面，随着环保行业准入门槛与产业集中度的提高，高质量发展成为环保产业的主旋律，其将进一步推动行业技术的不断创新。公司认为真正具有技术及运营能力的环保公司才具备行业竞争的核心能力，才能在激烈竞争中脱颖而出。

2、公司所处细分行业情况

目前公司主要围绕“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，城乡有机废弃物资源化主要包括垃圾渗滤液处理、湿垃圾处理、沼气及生物天然气

业务，工业节能环保包括工业节能、油气回收及 VOCs 治理、工业废水业务等。报告期内，公司所处行业未发生重大变化。

（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。去年，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，要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、发改委等联合印发了《减污降碳协同增效实施方案》，明确推进固体废物污染防治协同控制，强化资源回收和综合利用，加强“无废城市”建设，推动垃圾填埋场填埋气收集和利用设施建设。随着上述政策的逐渐落地，必会为垃圾渗滤液处理设施的建设与改造带来一定的市场空间。

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。经过多年的工程实践与持续的工艺优化创新，公司在渗滤液方面积累了丰富的项目经验、技术优势与客户资源，已承接 400 多项渗滤液处理项目，合计处理规模达 180,000 吨/天，具有自身的核心竞争优势。

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%，基本建成了生活垃圾分类投放、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。2022 年 6 月，生态环境部、发改委等联合印发了《减污降碳协同增效实施方案》，指出要加强生活垃圾减量化、资源化和无害化处理，大力推进垃圾分类，优化生活垃圾处理处置方式，加强可回收物和厨余垃圾资源化利用。2023 年 1 月，发改委等发布《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》，方案明确要完善生活垃圾收运处置体系，包括建立健全分类收集设施，加快完善分类转运设施，强化处理设施共建共享，提升资源化利用水平，包括推进污水资源化利用，加强生活垃圾资源化利用等。上半年，河南、呼和浩特等省市也陆续发布了“十四五”时期“无废城市”建设实施方案等有关规划。随着各地政府对垃圾分类处理的政策落实执行，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的整体方案，承建了六十余项餐厨垃圾、厨余垃圾处置项目，合计餐厨厨余垃圾处理规模达 11000 吨/天，拥有常州餐厨、西安餐厨、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。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。

1.3 沼气及生物天然气行业

近些年来，为了促进沼气、生物质燃气等清洁能源行业的发展，我国陆续出台了相关政策。2022 年国家发展改革委、国家能源局发布的《关于完善能源绿色低碳转型体制机制和政策措施的意见》，其提出完善规模化沼气、生物天然气、成型燃料等生物质能和地热能开发利用扶持政策和保障机制。今年的政府工作报告提出，要推动发展方式绿色转型，加快建设新型能源体系，提高农村能源资源综合利用效率，支持县域清洁能源规模化开发。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。除上述外，上半年各地政府陆续出台了碳达峰实施方案、能源转型规划等，为生物质能等清洁能源行业发展带来更多契机。生物质天然气、沼气所处的清洁能源产业将拥有更为广阔的市场空间。

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，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，承接了优然牧业、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、能源化沼气和生物天然气工程项目以及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。报告期内，杭能环境在现有沼气工程业务的基础上，积极探索了能源利用领域，初步实现有关项目落地。报告期内，其主持的 1 项国家沼气行业标准获批立项。

（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。一系列政策的出台，都在为工业节能市场注入强心剂，推动工业节能市场在“十四五”期间不断发展。

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，基于能源合同管理的模式，广泛地服务于钢铁、化工、水泥、电力等高耗能行业。去年，维尔利能源成功将节能业务扩展至啤酒领域，利用高温热泵技术实现制冷制热同步进行，并将工艺生产过程中的余热通过热泵制取高温热水，替代生产环节中的蒸汽，降低客户能源消耗。未来维尔利能源将继续拓展热泵技术在食品饮料等行业应用，助力工业客户节能减碳。

2.2 油气回收及 VOCs 治理行业

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《政府工作报告》在“对今年政府工作的建议”中提出，“单位国内生产总值能耗和主要污染物排放量继续下降，重点控制化石能源消费，生态环境质量稳定改善”。近期全国生态环境保护工作会议提出要深入打好污染防治攻坚战，推进重点行业超低排放改造和综合治理，开展 VOCs 深度治理，深化重点区域大气污染联防联控。

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，逐步研发形成了以冷凝吸附为主的多种组合工艺，经过多年的经营，尤其在国内石油石化、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。

2.3 工业废水处理行业

在工业废水处理方面，公司目前主要聚焦煤化工、焦化废水及酒厂废水处理领域。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。

报告期内，公司工业环保事业部作为工业废水处理的专业团队，立足绿色发展理念，持续开辟了在煤化工、焦化废水、石化、食品加工等行业的脱盐水处理、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，积极推动了《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专注酒厂废水处理领域，目前已与贵州茅台、四川郎酒、贵州安酒、史丹利中赤酒业等知名酿酒企业达成项目建设和运营协议。

（二）公司主要业务介绍

报告期内，公司主要业务未发生重大变化。公司细分业务板块主要包括垃圾渗滤液处理、湿垃圾处理、沼气及生物天然气业务，工业节能环保包括工业节能、油气回收及 VOCs 治理、工业废水业务等。

（1）城乡有机物废弃物资源化板块

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质天然气，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专注酒厂废水处理业务。

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方案服务，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

2023 年上半年，公司按照年初制定的计划，以稳为主，持续深耕主业，尝试探索新兴业务领域，推进全集团的数字化转型，加强成本控制与回款工作，上述重点工作主要推进如下：

报告期内，公司积极推进了在手项目的执行进度，加强了运营类项目的日常运营管理，相应地报告期内公司收入较去年同期有所上升，尤其报告期内公司特许经营类项目垃圾处置量较去年同期有所增长，相应地公司 BOT 及类 BOT 项目运营服务收入较去年同期增长。但受行业竞争因素影响，公司营业利润有所下滑。2023 年上半年，公司实现营业收入 1,138,740,781.37 元，较去年同期增长 12.43%；实现营业利润 22,857,075.02 元，较去年同期下降 42.26%；归属于上市公司股东的净利润为 16,677,005.19 元，较上年同期下降 51.10%。

2023 年上半年，公司持续深耕主业的同时，尝试探索新兴业务领域，积极寻找公司新的增长曲线。除传统的垃圾渗滤液处理、湿垃圾处理业务及天然气、沼气工程等业务外，公司抓住各地落实有关碳减排政策的机会，成立了专业平台，积极探索生物天然气、工业废物资源化等能源领域，与有关企业达成合作，并初步实现有关项目落地。截至报告期末，公司新中标城乡有机废弃物资源化项目订单 86,512.07 万元，新中标工业节能环保订单 27,624.05 万元。此外，报告期内，公司组建的碳中和实验中心依托公司成熟的厌氧发酵技术及工程运营经验，深入探索甲烷利用类项目 CCER 开发过程中的重难点，积极组织参与 CCER 方法学开发、双碳相关课题申报、项目碳减排测算等工作，以期不断提高项目收益，实现业务延伸。

上半年，公司持续推进了全集团的数字化转型工作。报告期内，公司完成了母公司的企业经营管理软件平台的正式上线运行工作，初步实现公司对项目全生命周期的精细化管理，下半年公司将尽快推进实现有关管理软件在子公司的上线更新工作，加强对子公司的日常经营管理及项目执行管理。同时，公司借助数字化平台，结合 BIM 设计，围绕公司各主营业务板块，以客户及投资者需求为中心，为其提供了“专业化+数字化”的技术服务。

公司还持续推进了集团各业务板块的标准化、模块化设计工作以及产品生产的标准化装配工作。

上半年，公司持续开展了降本增效工作。公司借助经营管理软件控制各事业部子公司项目执行成本，对项目投标、建设等不同执行阶段进行动态“预实”对比。报告期内，公司在全集团内大力推行了自主安装模式与全面清包采购模式，进一步降低工程项目执行成本；同时，公司还持续推进了运营项目的降本工作，通过技术改进、精细管理等方式进一步降低运营类项目成本。此外，公司持续推进了非核心主业运营资产的出售和剥离工作，以期进一步优化公司的资产结构。

报告期内，公司始终将回款视为重中之重，持续加大力度清收回款，进一步强化了三年以上应收账款的催收工作。公司加强了集团法务部门对各事业部子公司回款工作的支持力度，由其直接参与制定重点项目催收方案，积极采取诉讼等追偿与维权措施，以期实现应收尽收，防范有关财务风险，保证公司稳定经营。

上半年，公司一如既往地重视研发创新。报告期内，集团产业研究院辅助各业务板块开展了有关研发工作，加快了各业务板块工艺优化和新技术研发的进程。此外，公司产业研究院积极组织事业部、子公司开展了有关项目、奖项、资质申报工作。报告期内，公司完成了国家级专精特新小巨人的复审工作，新增发明专利 4 项，实用新型专利 17 项，截止目前公司共拥有专利 370 余项。

报告期内，公司根据前期制定的回购计划，推进实施了公司股份回购事项，截止目前，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 12,690,615 股，成交总金额为 54,999,727.31 元（不含交易费用）。

二、核心竞争力分析

1、技术优势

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，技术优势在环保行业市场竞争中的地位越来越突出，成为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逐渐成为环保企业尤其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，以实用技术的工程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。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。近年来，公司不断完善公司研发体系，调整研发组织架构，修订完善研发管理制度，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，不断提高了集团内部跨部门研发合作和技术协作的效率，提升了公司的研发及工艺技术水平。报告期内，公司及子公司新增发明专利 4 项，实用新型专利 17 项。此外，报告期内，公司还完成了国家级专精特新小巨人的复审工作。

2、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。公司在上百项工程的实践中，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、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有关需求，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。

报告期内，公司持续进行数字化转型工作，结合公司具体业务，开发完成了产品数据库、数字孪生技术、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，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，不断加强售后团队建设，提升其专业性，及时为客户提供专业、高效的售后服务，增强客户粘性，同时深挖客户其他市场需求，积极寻找二次业务机会，不断提升公司服务质量与品牌价值。

3、团队及人才优势

公司历来重视人才的引进与培养。近年来，公司积极引进各类高素质的技术人才，同时定期开展各类技能培训，提高员工综合素质，不断提高员工的业务技能和水平，以保持公司经营团队稳定，为公司的稳定经营提供坚实的基础。同时，公司还积极建立完善年轻管理人员选拔、培养、跟踪机制，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。近年来，公司的团队整体保持稳定，核心成员具有环保行业多年从业经验，具备丰富的实践管理经验。

4、多业务板块优势

经过多年的布局与发展，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，覆盖“城乡有机物废弃物资源化”与“工业节能环保”两大板块，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，公司继续借助集团管理平台，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，此外，公司还在现有业务的基础上，持续探索新兴业务及能源业务领域，关注国内外前沿技术与热门行业发展，以期实现多元驱动经营，保持发展活力，进一步保障公司长期稳定经营。

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	1,138,740,781.37	1,012,862,667.05	12.43%	本报告期 BOT 运营收入增加
营业成本	920,881,969.35	735,576,325.45	25.19%	本报告期营业收入增加，营业成本相应增加
销售费用	64,011,139.96	71,273,625.98	-10.19%	业务费较上年同期减少
管理费用	100,855,772.25	101,939,928.57	-1.06%	无重大变动
财务费用	62,367,003.67	59,982,498.88	3.98%	无重大变动
所得税费用	7,425,888.20	2,872,430.92	158.52%	本报告期递延所得税费用增加
研发投入	41,185,934.27	45,515,125.21	-9.51%	无重大变动
经营活动产生的现金流量净额	-18,878,641.94	-72,988,449.87	74.00%	本报告期采购支出较上年同期减少
投资活动产生的现金流量净额	-40,616,123.98	-88,219,368.17	54.07%	本报告期购买的结构存款较上年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	-235,704,987.26	6,218,139.92	-3,890.60%	本报告期回购股份及新增银行借款减少
现金及现金等价物净增加额	-293,653,443.61	-155,557,498.85	-88.77%	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	282,121,454.23	233,148,343.59	17.36%	4.08%	14.34%	-7.42%
环保设备	192,246,920.95	137,726,267.35	28.36%	-8.18%	5.01%	-9.00%
运营服务	249,967,401.82	213,122,747.60	14.74%	-4.27%	3.94%	-6.74%
BOT 运营服务	384,524,127.80	321,703,893.05	16.34%	52.37%	69.67%	-8.53%

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	22	30,851.56	22	30,851.56	0	0	48	28,212.14	161	138,589.11
合计	22	30,851.56	22	30,851.56	0	0	48	28,212.14	161	138,589.11
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	2	930.65	0	2,317.25	11	2,239.49
BOT	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1,591.02	0	5,021.14	19	30,892.83
BOO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		4,827.05
TOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	215.15
PPP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	2,517.38
合计	0	0	0	0	0	0	0	0	3	2,521.67	0	7,338.39	32	40,691.9

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	630,493,696.77	6.63%	922,536,432.80	9.31%	-2.68%	无重大变动
应收账款	1,683,506,510.13	17.71%	1,463,481,228.77	14.77%	2.94%	无重大变动
合同资产	981,517,108.73	10.33%	1,034,694,160.05	10.45%	-0.12%	无重大变动
存货	808,488,912.01	8.51%	817,771,912.73	8.26%	0.25%	无重大变动
长期股权投资	442,997,242.12	4.66%	438,549,118.12	4.43%	0.23%	无重大变动
固定资产	678,902,090.11	7.14%	720,999,340.28	7.28%	-0.14%	无重大变动
在建工程	408,435,913.79	4.30%	354,688,708.27	3.58%	0.72%	无重大变动
使用权资产	3,036,025.41	0.03%	3,036,025.41	0.03%	0.00%	无重大变动
短期借款	1,346,695,827.23	14.17%	1,415,517,300.90	14.29%	-0.12%	无重大变动
合同负债	223,376,644.89	2.35%	196,680,582.62	1.99%	0.36%	无重大变动
长期借款	935,479,014.45	9.84%	919,839,214.45	9.29%	0.55%	无重大变动
租赁负债	2,097,344.00	0.02%	2,097,344.00	0.02%	0.00%	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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	210,792,336.40	保函、银行承兑汇票、信用证保证金、回购股份专用资金等
应收票据	57,921,470.61	质押票据开立银行承兑汇票、借款
固定资产	44,250,000.00	银行借款抵押
无形资产	807,237,256.57	银行借款抵押、质押、融资租赁
交易性金融资产	80,000,000.00	质押开立银行承兑汇票
长期股权投资	46,390,145.00	银行借款质押、融资租赁

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
20,566,000.00	19,650,000.00	4.66%

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	1,382.14
已累计投入募集资金总额	77,999.28
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 万元已于 2021 年年内到期，5,000 万元已于 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 万元已于 2022 年年内到期，11,000 万元已于 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 万元已于 2022 年年内到期，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 年半年度使用募集资金 1,382.14 万元支付募投项目支出，本期取得扣减银行手续费支出后的银行存款利息收入 1,278,802.79 元。截止至 2023 年 6 月 30 日，本公司公开发行可转换债券募集资金累计使用 779,992,807.48 元，尚有募集资金余额为 139,395,285.02 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 16,084,392.5 元)

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
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	166.48	10,233.87	89.76%	2019年07月31日	553.05	5,319.45	是	否
2. 成都市固体废物	否	13,420.27	13,420.27		13,420.27	100.00%	2023年12月31日		3,675.01	不适用	否

卫生处 置场渗 滤液处 理扩容 (三 期)项 目总承 包											
3.松江 湿垃圾 资源化 处理工 程项目	否	8,079. 71	8,079. 71	642.83	6,884. 83	85.21%	2023年 12月 31日		2,168. 16	不适用	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		7,470. 14	92.78%	2023年 12月 31日		1,418. 93	不适用	否
5.产业 研究院 建设项 目	否	12,118 .7	12,118 .7	53.29	3,961. 49	32.69%	2023年 12月 31日		0	不适用	否
6.环保 智能云 平台建 设项目	否	6,351. 05	6,351. 05	479.4	5,868. 3	92.40%	2023年 12月 31日		0	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	40.14	2,643. 22	55.24%	2023年 12月 31日		0	不适用	否
8.补充 流动资 金	否	27,517 .16	27,517 .16		27,517 .16	100.00 %				不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	91,723 .87	91,723 .87	1,382. 14	77,999 .28	--	--	553.05	12,581 .55	--	--
超募资金投向											
否											
合计	--	91,723 .87	91,723 .87	1,382. 14	77,999 .28	--	--	553.05	12,581 .55	--	--
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	部分项目尚未结项										

计效益”选择“不适用”的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	适用 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，该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。
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原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年6月30日，募集资金尚有139,395,285.02元，将逐步用于上述承诺投资项目。

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

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京都乐制冷设备	子公司	油气回收设备制造	60010000	532,192,292.84	268,151,366.21	92,413,725.56	10,074,321.51	8,604,359.40

有限公司		与销售						
杭州能源环境工程有限公司	子公司	沼气工程设计建设总承包及成套设备制造销售	50000000	618,234,910.06	244,610,444.72	64,060,001.55	6,805,437.84	7,307,494.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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

目前，受到多重因素影响，全球经济仍面临下行压力，国内虽然长期向好的基本面没有变化，但经济恢复也面临需求不足、结构性矛盾与周期性问题等，倘若宏观经济下行或出现波动，企业将面临更多的挑战与压力。而公司所处的环保行业是受政策驱动影响比较大的行业，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，通过商业模式创新、业务布局的优化、新业务拓展、管理效率的提升等多项措施不断完善公司业务布局，补足公司短板，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

近年来，环保行业竞争加剧，大量的具有较强实力的央企、国企等竞争者纷纷进入，给公司业务拓展及业绩增长带来一定压力，可能会导致公司后续经营业绩发生波动。

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、资源优势，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，公司也将积极开发探索新兴业务领域，为公司业绩稳定发展提供新的增长点，助力公司业绩提升。

3、项目执行成本上升的风险

受多重因素影响，近年来，众多原材料及商品价格上涨明显，这也使得公司面临工程执行及项目运行成本上升、公司盈利水平下降的风险。对此，公司将积极完善采购相关工作，进一步加强供应商管理，推行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，公司也积极采取了多项措施，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。

4、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，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。

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的管理与整合，尤其是对其业务与财务的管控，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，尽快实现协同效应，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
2023年05月12日	全景网路演平台	网络平台线上交流	其他	参与公司2022年度网上业绩说明会的投资者	公司2022年度经营情况	全景网 https://rs.p5w.net/html/137266.shtml

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
2022 年度股东大会	年度股东大会	36.88%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	2022 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
宗韬	总经理	任免	2023 年 04 月 23 日	职务调整
李遥	总经理	聘任	2023 年 04 月 23 日	聘任

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	≤50mg/L	GB16889-2008表二标准	1.12t	250t/a	无
仁和惠明	废水	氨氮	直接排放	1	厂区后门口	≤10mg/L	GB16889-2008表二标准	0.014t	3.3t/a	无
仁和惠明	废水	总磷	直接排放	1	厂区后门口	≤0.5mg/L	GB16889-2008表二标准	0.00504t	0.396t/a	无
仁和惠明	废水	总氮	直接排放	1	厂区后门口	≤30mg/L	GB16889-2008表二标准	0.7t	160t/a	无
仁和惠	废水	SS	直接排	1	厂区后	≤1mg/L	GB16889	0.336t	3.96t/a	无

明			放		门口		-2008 表二标准			
仁和惠明	废水	BOD	直接排放	1	厂区后门口	≤1mg/L	GB16889-2008 表二标准	0.134t	3.3t/a	无
仁和惠明	废水	色度	直接排放	1	厂区后门口	≤30mg/L	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	7.52576t	<78.45 6t/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	50.299t	<127.4 59t/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	0.7129t	<29.26 t/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	0.0310t	<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	0.0003t	<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	≤0.5mg/L	废水执行标准 GB18918	/	/	无

					池末端 1个清 水排放 口		-2002			
敦化中 能	废水	PH	间歇排 放	1	渗沥液 处理系 统清液 池末端 1个清 水排放 口	6-9	废水执 行标准 GB18918 -2002	/	/	无
常州大 维	废水	COD	间接排 放	1	厂区西 南角	≤500mg /L	《污水 综合排 放标 准》 (GB897 8- 1996) 表 4 中 三级标 准及 《污水 排入城 镇下水 道水质 标准》 (GB/T3 1962- 2015) 表 1B 级标准	0.0383t	/	无
常州大 维	废水	氨氮	间接排 放	1	厂区西 南角	≤35mg/ L	《污水 综合排 放标 准》 (GB897 8- 1996) 表 4 中 三级标 准及 《污水 排入城 镇下水 道水质 标准》 (GB/T3 1962- 2015) 表 1B 级标准	0.0133t	/	无
常州大 维	废水	总磷	间接排 放	1	厂区西 南角	≤8mg/L	《污水 综合排 放标 准》 (GB897 8- 1996)	0.0011t	/	无

							表 4 中 三级标 准及 《污水 排入城 镇下水 道水质 标准》 (GB/T3 1962- 2015) 表 1B 级标准			
常州大 维	废水	悬浮物	间接排 放	1	厂区西 南角	≤400mg /L	《污水 综合排 放标 准》 (GB897 8- 1996) 表 4 中 三级标 准及 《污水 排入城 镇下水 道水质 标准》 (GB/T3 1962- 2015) 表 1B 级标准	0.0156t	/	无
常州大 维	废水	PH	间接排 放	1	厂区西 南角	6-9(无 量纲)	《污水 综合排 放标 准》 (GB897 8- 1996) 表 4 中 三级标 准及 《污水 排入城 镇下水 道水质 标准》 (GB/T3 1962- 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/N m ³	《危险 废物焚 烧污染 物控制 标准》	/	/	无

							(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	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	0.62993t	/	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	/	13.25t/a	无

							相应标准： 《大气污染物综合排放标准》 DB32/4041-2021			
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	0.91937t	/	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	0.196t	/	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	/	/	无

							综合排放标准》 DB32/4041-2021			
常州大维	废气	锡、锑、铜、锰、镍、钴及其化合物	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	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

							41-2021			
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）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	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	0.03162t	/	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	3.103t	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	4.0mg/Nm ³	《危险废物焚烧污染	/	52.99t/a	无

					库排放口		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			
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	/	/	无

							2 标准；大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021			
常州大维	废气	挥发有机物	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	0.27t	/	无

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，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》，目前其严格按照方案和备案要求进行监测。

突发环境事件应急预案

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。

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
长春洁维环境服务有限公司	未建立危险废物管理台账	危废暂存间内存放的污水处理系统产生的报废过滤膜为危险废物，未建立危险废物管理台账	罚款人民币拾万元	无重大影响	按照要求整改，规范建立有关管理台账

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。公司还通过投资者热线、业绩说明会、投资者邮箱及公众号等多种渠道和方式与投资者互动交流，加强投资者关系管理。

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》、《工会法》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。定期开展员工团建、生日会等活动，不断增强员工的认同感和归属感，实现员工与企业的共同成长。

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，积极响应国家环保政策要求，不断改善提升公司技术工艺水平，提升公司垃圾处置效率及有机废弃物资源化效能，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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所 作承诺	蔡昌达、蔡卓宁	其他	与杭州能源环境工程有限公司签署维尔利认可的《劳动合同》并在杭能环境的持续任职期限不少于五个自然年；在前述任职期限届满离职后，其承诺在两个自然年内不在中华人民共和国大陆地区从事任何与维尔利或杭能环境存在或可能存在竞争的业务或在从事该类竞争业务的企业中担任任何职务。如违反前述持续任职承诺或竞业禁止承诺，则其应在相关违反事项发生后的十日内向甲方支付违约金，违约金数额为其在本次交易中取得的全部现金对价的 20%。	2014 年 03 月 08 日	长期有效	严格履行
	蔡昌达、蔡卓宁	避免同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	2014 年 03 月 08 日	长期有效	严格履行
	蔡昌达、蔡卓宁	规范关联交易承诺	关于减少和规范关联交易的承诺：1、在作为维尔利关联方期间，蔡昌达和蔡卓宁确保其控制的企业等关联方将尽量减少并避免与维尔利及其控股公司	2014 年 03 月 08 日	长期有效	严格履行

			发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并依法签订协议，以及严格按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易审批程序及信息披露义务，切实保护维尔利及其中小股东的利益。			
	包玉忠;陈卫祖;单芳;杜锦华;顾晓红;郭媛媛;季林红;李崇刚;钱建峰;唐亮芬;夏永毅;徐严开;徐燕;徐瑛;杨猛;叶超;俞兵;张菊慧;张群慧、陈正昌;戴利华;黄宝兰;黄美如;雷学云;李为敏;林健;缪志华;孙罡;薛文波;杨文杰;殷久顺;曾红兵;张炳云;张贵德;张剑侠;张林;朱国富;朱志平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺、减少并规范关联交易、避免资金占用	2016年12月14日	长期有效	严格履行
	常州德泽实业投资有限公司;李月中	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺、减少并规范关联交易的承诺	2016年12月14日	长期有效	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	常州德泽实业投资有限公司、李月中	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争、避免非经营性占用公司资金的承诺	2011年03月04日	长期有效	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明	不适用					

未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
---------------------	--

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

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	101.28	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	256.24	否	部分案件调	各方按有关	相关方按有	不适用	不适用

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			解、审理中	裁决或调解书履行义务	关裁决或调解书的约定执行按有关调解书执行		
----------------------------	--	--	-------	------------	----------------------	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
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
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	7,040	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		
广州银 利环境 服务有 限公司	2017 年 07 月 20 日	11,900	2017 年 07 月 22 日	9,688	连带责 任担保	无	广州银 利环境 服务有 限公司 提供反 担保	担保期 限十五 年	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	1,850	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	88.55	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	2,340	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	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
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	4,125.1 2	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	156.32	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	2022 年 08 月 26	4,000	2022 年 08 月 29	3,000	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生	否	是

州)能源科技有限公司	日		日					效之日起至债务履行期限届满之日后三年止		
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	2,965.15	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	2021年10月27日	8,000	2021年10月27日	353.51	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	2023年03月31日	3,000	2023年03月31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
维尔利(苏州)能源科技有限公司	2023年04月25日	6,000	2023年04月25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
西安维尔利环保科技有限公司	2020年03月24日	12,392.03	2020年03月30日	6,986.94	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		
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	41.1	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	9,800	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 满之日 后两年 止	否	是
山西国 新生物 质能源 开发有 限公司	2021 年 05 月 29 日	1,014.2 5	2021 年 05 月 29 日	1,014.2 5	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	2023 年 03 月 31 日	1,796.6	2023 年 03 月 31 日	988.13	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	2022 年 11 月 29 日	1,000	2023 年 01 月 03 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	2022 年 11 月 29 日	500	2023 年 01 月 03 日	500	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	2022 年 11 月 29	600	2023 年 01 月 03	600	连带责 任担保	无	无	自担保 合同生	否	是

境服务有限公司	日		日					效之日起至债务履行期限届满之日后三年止		
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	7,500	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04月25日	2,694.9	2023年04月25日	258.71	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	2022年06月17日	1,000	2022年06月20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	2022年06月17日	1,000	2022年06月17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	2022年04月16日	6,000	2022年11月01日	5,237.18	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	2022年08月26日	898.3	2022年08月26日	898.3	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	否	是

									满之日 后三年 止			
维尔利 (苏 州)能 源科技 有限公 司	2022 年 04 月 28 日	3,000	2022 年 04 月 30 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	
维尔利 (苏 州)能 源科技 有限公 司	2022 年 04 月 28 日	5,000	2022 年 04 月 30 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	
南京都 乐制冷 设备有 限公司	2023 年 03 月 31 日	2,400	2023 年 03 月 31 日	2,400	连带责 任担保	无	无		其他股 东按照 其持股 比例为 公司提 供反担 保	否	是	
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			15,891.50		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)						10,646.84	
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			147,746.08		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						88,151.57	
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		
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)			0		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)						0	
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)			0		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)						0	
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)			15,891.50		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						10,646.84	
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			147,746.08		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						88,151.57	
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资 产的比例												23.28%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	0
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	0

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

无

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 2022 年 10 月 13 日召开第五届董事会、监事会第三次会议，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 5,000 万元且不超过人民币 10,000 万元，回购股份价格不超过人民币 6.4 元/股（含）；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 2022 年 10 月 17 日、2022 年 10 月 24 日、2022 年 10 月 29 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》。

截止报告期末，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 12,587,315 股，占公司总股本的 1.6105%，成交总金额为 54,573,098.31 元（不含交易费用），最高成交价为 4.68 元/股，最低成交价为 3.95 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	776,164,404	99.31%						776,164,404	99.31%
1、人民币普通股	776,164,404	99.31%						776,164,404	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	781,588,507	100.00%						781,588,507	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

本报告期内，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 8,058,440 股，占公司总股本的 1.03%，成交总金额为 34,938,771.81 元（不含交易费用）。

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 12,587,315 股，占公司总股本的 1.6105%，成交总金额为 54,573,098.31 元（不含交易费用），最高成交价为 4.68 元/股，最低成交价为 3.95 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	23,029	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							
股东名	股东性	持股比	报告期	报告期	持有有	持有无	质押、标记或冻结情况

称	质	例	末持股数量	内增减变动情况	限售条件的股份数量	限售条件的股份数量	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	35.26%	275,572,256		0	275,572,256	质押	165,979,796
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	4.24%	33,120,000		0	33,120,000		
常州产业投资集团有限公司	国有法人	3.45%	27,000,000		0	27,000,000		
泰达宏利基金—民生银行—泰达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		0	21,600,000		
陈卫祖	境内自然人	2.00%	15,594,623		0	15,594,623	冻结	15,594,623
蔡昌达	境内自然人	0.96%	7,533,194		0	7,533,194		
刘建军	境内自然人	0.74%	5,763,900		0	5,763,900		
杨文杰	境内自然人	0.73%	5,688,033		0	5,688,033		
张群慧	境内自然人	0.72%	5,605,307		0	5,605,307	冻结	5,605,307
蒋国良	境内自然人	0.64%	5,000,000		0	5,000,000		
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）	无							
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（参见注11）	截至报告期末，前10名股东中公司回购专用证券账户持股12,587,315股，持股比例为1.61%。							
前10名无限售条件股东持股情况								

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	275,572,256	人民币普通股	275,572,256
中国长城资产管理股份有限公司	33,120,000	人民币普通股	33,120,000
常州产业投资集团有限公司	27,000,000	人民币普通股	27,000,000
泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发460号资产管理计划	21,600,000	人民币普通股	21,600,000
陈卫祖	15,594,623	人民币普通股	15,594,623
蔡昌达	7,533,194	人民币普通股	7,533,194
刘建军	5,763,900	人民币普通股	5,763,900
杨文杰	5,688,033	人民币普通股	5,688,033
张群慧	5,605,307	人民币普通股	5,605,307
蒋国良	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
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 226,972,256 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 275,572,256 股。股东杨文杰通过普通通过普通账户持有 3,558,033 股，通过开源证券客户信用交易担保证券账户持有 2,130,000 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 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 股，实际合计持有 5,763,900 股。		

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2022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

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
可转换公司债券	维尔转债	123049	2020年04月13日	2020年04月13日	2026年04月12日	91,698.2	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%	本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）			不适用						
适用的交易机制			不适用						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			不适用						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

2023 年 6 月 20 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 2023 年跟踪评级报告》，下调公司主体长期信用等级为 A+，维尔转债信用等级为 A+，评级展望调整为“负面”。

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

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

(1) 公司于 2020 年 4 月 13 日公开发行了 9,172,387 张可转债，并于 2020 年 5 月 12 日在深交所上市，初始转股价格为 7.58 元/股。

(2) 根据公司 2019 年年度股东大会决议，公司于 2020 年 6 月 3 日实施了 2019 年度权益分派方案，以总股本 783,784,957 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税）。根据上述方案，维尔转债转股价格调整为 7.48 元/股，调整后的转股价自 2020 年 6 月 4 日起生效。

(3) 根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司于 2021 年 5 月 20 日实施了 2020 年度权益分派方案，以公司总股本 781,586,540 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999997 元（含税）。根据上述方案，维尔转债转股价格调整为 7.38 元/股，调整后的转股价自 2021 年 5 月 21 日起生效。

(4) 根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司于 2022 年 6 月 15 日实施了 2021 年度权益分派方案，以公司总股本 781,587,890 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999999 元（含税）。根据上述方案，维尔转债转股价格调整为 7.28 元/股，调整后的转股价自 2022 年 6 月 16 日起生效。

(5) 根据公司 2022 年年度股东大会决议，公司于 2023 年 6 月 15 日实施了 2022 年度权益分派方案，以剔除回购股份后的股份数 769,651,192 股为基数，向全体

股东每 10 股派 0.500323 元（含税）。因公司回购专用账户中的股份不参与利润分配，本次权益分派实施后，根据股票市值不变原则，按股权登记日的总股本折算每股现金红利 = 实际现金分红总额 ÷ 股权登记日的总股本，即 38,507,419.33 元 ÷ 781,588,507 股 ≈ 0.0492681 元/股。根据上述方案及总市值不变原则，维尔转债转股价格调整为 7.23 元/股，调整后的转股价自 2023 年 6 月 16 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	256,700.00	34,297	0.01%	916,982,000.00	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	中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	其他	656,149	65,614,900.00	7.16%
2	易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	其他	400,334	40,033,400.00	4.37%
3	中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	其他	330,000	33,000,000.00	3.60%
4	兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	其他	310,656	31,065,600.00	3.39%
5	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资	其他	246,085	24,608,500.00	2.68%

	基金				
6	中国建设银行一易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	208,283	20,828,300.00	2.27%
7	上海浦东发展银行股份有限公司一易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	202,824	20,282,400.00	2.21%
8	富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	167,800	16,780,000.00	1.83%
9	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	163,460	16,346,000.00	1.78%
10	中国民生银行股份有限公司一天弘安康颐享12个月持有期混合型证券投资基金	其他	141,627	14,162,700.00	1.54%

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“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2、2023年6月20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2023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”。本次评级下调主要系公司2022年度营业收入出现较大幅度下滑，公司利润出现亏损。

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	1.37	3.65%
资产负债率	58.78%	59.96%	-1.18%
速动比率	0.90	0.89	1.12%
	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	418.78	1,437.23	-70.86%
EBITDA 全部债务比	7.50%	7.27%	0.23%
利息保障倍数	1.26	1.4	-10.00%
现金利息保障倍数	-0.05	-0.8	-93.75%
EBITDA 利息保障倍数	3.87	3.55	9.01%
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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	630,493,696.77	922,536,432.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	163,873,186.67	241,550,500.00
衍生金融资产	6,892,800.00	6,892,800.00
应收票据	87,207,371.36	220,180,001.97
应收账款	1,683,506,510.13	1,463,481,228.77
应收款项融资	34,114,773.39	35,397,558.05
预付款项	126,463,572.50	86,207,665.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	175,762,261.76	163,400,371.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	808,488,912.01	817,771,912.73
合同资产	981,517,108.73	1,034,694,160.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,004,600.00	1,004,600.00
其他流动资产	210,925,624.66	242,832,261.39
流动资产合计	4,910,250,417.98	5,235,949,492.69
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	6,974,800.00	7,391,700.00
长期股权投资	442,997,242.12	438,549,118.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	60,004,682.15	56,904,682.15
投资性房地产		
固定资产	678,902,090.11	720,999,340.28
在建工程	408,435,913.79	354,688,708.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,036,025.41	3,036,025.41
无形资产	2,051,453,005.59	2,134,046,841.68
开发支出		
商誉	800,394,388.81	800,394,388.81
长期待摊费用	19,693,114.89	26,298,628.30
递延所得税资产	123,519,444.49	127,467,272.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,595,410,707.36	4,669,776,705.47
资产总计	9,505,661,125.34	9,905,726,198.16
流动负债：		
短期借款	1,346,695,827.23	1,415,517,300.90
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	372,818,361.28	330,852,849.64
应付账款	1,092,980,199.21	1,197,333,198.33
预收款项		
合同负债	223,376,644.89	196,680,582.62
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	24,817,654.01	31,595,169.65
应交税费	109,360,214.35	170,756,654.41
其他应付款	76,375,333.92	83,349,175.26
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	130,570,823.52	207,494,628.60
其他流动负债	90,504,923.77	179,559,557.84
流动负债合计	3,467,499,982.18	3,813,139,117.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	935,479,014.45	919,839,214.45
应付债券	853,678,748.07	846,293,719.99
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,097,344.00	2,097,344.00
长期应付款	100,046,420.24	120,000,100.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	28,562,254.42	36,683,763.68
递延收益	199,671,505.74	201,849,357.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,119,535,286.92	2,126,763,499.53
负债合计	5,587,035,269.10	5,939,902,616.78
所有者权益：		
股本	781,588,507.00	781,588,507.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,235,584,323.57	2,261,451,161.83
减：库存股	12,587,315.00	4,528,875.00
其他综合收益	4,421,022.89	1,446,682.85
专项储备	863,277.06	863,277.06
盈余公积	112,774,095.51	112,774,095.51
一般风险准备		
未分配利润	663,517,824.49	685,348,121.86
归属于母公司所有者权益合计	3,786,161,735.52	3,838,942,971.11
少数股东权益	132,464,120.72	126,880,610.27
所有者权益合计	3,918,625,856.24	3,965,823,581.38
负债和所有者权益总计	9,505,661,125.34	9,905,726,198.16

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	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	262,087,671.33	510,585,806.14
交易性金融资产	80,070,277.78	140,420,611.11
衍生金融资产	6,892,800.00	6,892,800.00
应收票据	48,484,200.00	195,991,411.19
应收账款	774,408,686.80	672,454,711.47

应收款项融资	21,978,007.10	36,395,833.60
预付款项	62,494,805.84	43,741,436.47
其他应收款	1,081,460,610.80	1,095,806,582.99
其中：应收利息		
应收股利	210,874,639.62	182,500,000.00
存货	503,388,834.51	512,563,719.01
合同资产	555,700,529.12	627,076,587.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,452,726.38	63,898,788.98
流动资产合计	3,452,419,149.66	3,905,828,288.67
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	3,217,829,195.69	3,197,493,059.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,707,940.00	6,607,940.00
投资性房地产		
固定资产	194,075,352.00	203,968,339.05
在建工程	334,118,313.60	278,208,347.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	481,740.27	481,740.27
无形资产	61,318,231.91	100,911,695.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,711,844.79	5,849,572.71
递延所得税资产	64,850,109.93	67,323,089.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,884,092,728.19	3,860,843,783.71
资产总计	7,336,511,877.85	7,766,672,072.38
流动负债：		
短期借款	886,964,347.23	1,050,702,882.25
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	182,811,759.08	202,122,850.06
应付账款	656,524,443.89	750,286,293.43
预收款项		
合同负债	167,807,535.59	168,407,908.89
应付职工薪酬	9,500,878.43	12,862,386.51
应交税费	30,306,957.29	59,025,692.86

其他应付款	210,157,483.29	218,585,410.20
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	46,063,406.96	103,190,115.29
其他流动负债	160,914,200.00	187,963,465.19
流动负债合计	2,351,051,011.76	2,753,147,004.68
非流动负债：		
长期借款	447,913,300.00	412,913,300.00
应付债券	853,678,748.07	846,293,719.99
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	20,833,872.29	20,833,872.29
递延收益	16,825,204.37	16,951,715.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,339,251,124.73	1,296,992,608.27
负债合计	3,690,302,136.49	4,050,139,612.95
所有者权益：		
股本	781,588,507.00	781,588,507.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,246,346,187.50	2,273,226,519.31
减：库存股	12,587,315.00	4,528,875.00
其他综合收益		
专项储备	863,277.06	863,277.06
盈余公积	112,725,797.48	112,725,797.48
未分配利润	517,273,287.32	552,657,233.58
所有者权益合计	3,646,209,741.36	3,716,532,459.43
负债和所有者权益总计	7,336,511,877.85	7,766,672,072.38

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,138,740,781.37	1,012,862,667.05
其中：营业收入	1,138,740,781.37	1,012,862,667.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,194,337,531.03	1,019,062,860.30
其中：营业成本	920,881,969.35	735,576,325.45

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	5,035,711.53	4,775,356.21
销售费用	64,011,139.96	71,273,625.98
管理费用	100,855,772.25	101,939,928.57
研发费用	41,185,934.27	45,515,125.21
财务费用	62,367,003.67	59,982,498.88
其中：利息费用	66,927,727.80	64,622,393.93
利息收入	5,499,170.80	6,938,863.34
加：其他收益	8,079,930.22	14,457,370.94
投资收益（损失以“-”号填列）	27,386,625.05	16,986,316.53
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）	40,407,979.86	14,184,734.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,149,178.50	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,728,468.05	160,971.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,857,075.02	39,589,201.09
加：营业外收入	1,997,687.94	7,571,164.47
减：营业外支出	669,353.25	4,433,278.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,185,409.71	42,727,087.15
减：所得税费用	7,425,888.20	2,872,430.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,759,521.51	39,854,656.23
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,759,521.51	39,854,656.23
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)	16,677,005.19	34,102,358.29
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	82,516.32	5,752,297.94
六、其他综合收益的税后净额	2,974,340.04	-1,447,163.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,974,340.04	-1,447,163.80
(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	2,974,340.04	-1,447,163.80
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	2,974,340.04	-1,447,163.80
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	19,733,861.55	38,407,492.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,651,345.23	32,655,194.49
归属于少数股东的综合收益总额	82,516.32	5,752,297.94
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.02	0.04
(二) 稀释每股收益	0.04	0.06

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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	448,547,717.02	450,176,935.61
减：营业成本	404,600,102.23	348,229,114.82
税金及附加	2,149,956.79	2,507,417.86
销售费用	29,414,447.89	29,677,896.89
管理费用	55,426,159.36	57,618,832.58
研发费用	24,839,141.01	28,826,698.68
财务费用	41,574,560.66	45,723,235.18

其中：利息费用	45,251,084.76	49,260,802.85
利息收入	4,098,574.67	5,792,604.17
加：其他收益	1,109,263.16	10,577,995.01
投资收益（损失以“-”号填列）	97,650,772.42	64,898,703.73
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）	14,634,978.78	4,222,750.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	686,006.95	-7,543.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,624,370.39	17,285,645.60
加：营业外收入	1,016,465.28	1,868,493.47
减：营业外支出	44,500.00	329,037.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,596,335.67	18,825,102.05
减：所得税费用	2,472,979.37	2,541,387.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,123,356.30	16,283,714.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,123,356.30	16,283,714.48
（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	3,123,356.30	16,283,714.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,019,502,885.18	1,103,908,099.61
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	3,117,031.84	29,650,244.91
收到其他与经营活动有关的现金	59,300,934.68	49,209,131.23
经营活动现金流入小计	1,081,920,851.70	1,182,767,475.75
购买商品、接受劳务支付的现金	720,825,568.35	854,969,803.54
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	219,160,528.57	231,925,380.81
支付的各项税费	49,324,414.48	50,869,531.09
支付其他与经营活动有关的现金	111,488,982.24	117,991,210.18
经营活动现金流出小计	1,100,799,493.64	1,255,755,925.62
经营活动产生的现金流量净额	-18,878,641.94	-72,988,449.87
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	2,103,996.40	2,644,979.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,609,499.98	389,207.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,456,169.45	38,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	259,857,699.75	840,000,000.00
投资活动现金流入小计	275,027,365.58	881,234,186.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,699,489.56	97,976,554.57
投资支付的现金	6,866,000.00	20,150,000.00
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	689,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	178,078,000.00	850,638,000.00
投资活动现金流出小计	315,643,489.56	969,453,554.57
投资活动产生的现金流量净额	-40,616,123.98	-88,219,368.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,500,000.00	6,030,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,500,000.00	6,030,000.00
取得借款收到的现金	793,917,300.00	957,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	53,618,415.54	41,728,344.32
筹资活动现金流入小计	853,035,715.54	1,005,158,344.32
偿还债务支付的现金	899,478,233.01	827,876,768.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,097,975.53	145,315,810.90
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	84,164,494.26	25,747,624.92
筹资活动现金流出小计	1,088,740,702.80	998,940,204.40
筹资活动产生的现金流量净额	-235,704,987.26	6,218,139.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,546,309.57	-567,820.73
五、现金及现金等价物净增加额	-293,653,443.61	-155,557,498.85
加：期初现金及现金等价物余额	712,354,803.98	894,900,669.04
六、期末现金及现金等价物余额	418,701,360.37	739,343,170.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	450,379,225.26	561,261,591.45
收到的税费返还	721,984.64	5,142,522.52
收到其他与经营活动有关的现金	193,974,237.14	157,317,147.76
经营活动现金流入小计	645,075,447.04	723,721,261.73
购买商品、接受劳务支付的现金	419,152,959.07	512,603,035.70
支付给职工以及为职工支付的现金	90,801,983.90	102,686,144.76
支付的各项税费	4,974,033.32	19,273,284.57
支付其他与经营活动有关的现金	137,159,180.92	150,371,690.89
经营活动现金流出小计	652,088,157.21	784,934,155.92
经营活动产生的现金流量净额	-7,012,710.17	-61,212,894.19
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	17,600,000.00	30,965,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,527,732.60	28,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	235,300,000.00	840,000,000.00
投资活动现金流入小计	254,427,732.60	870,993,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,454,330.40	21,738,758.07
投资支付的现金	14,310,000.00	85,384,030.00
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	175,078,000.00	850,638,000.00
投资活动现金流出小计	236,842,330.40	957,760,788.07
投资活动产生的现金流量净额	17,585,402.20	-86,767,788.07
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	462,000,000.00	701,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	37,476,199.90	32,009,239.74
筹资活动现金流入小计	499,476,199.90	733,009,239.74
偿还债务支付的现金	616,000,000.00	653,595,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,984,191.46	121,378,273.05
支付其他与筹资活动有关的现金	32,077,697.53	55,442.57
筹资活动现金流出小计	728,061,888.99	775,028,715.62
筹资活动产生的现金流量净额	-228,585,689.09	-42,019,475.88
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	-218,012,997.06	-190,000,158.14
加：期初现金及现金等价物余额	384,420,862.43	521,167,668.94
六、期末现金及现金等价物余额	166,407,865.37	331,167,510.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	781,588,507.00				2,261,451,161.83	4,528,875.00	1,446,682.85	863,270.6	112,774,095.51		685,348,121.86		3,838,942,971.1	126,880,610.27	3,965,823,581.8
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	781,588,507.00				2,261,451,161.83	4,528,875.00	1,446,682.85	863,270.6	112,774,095.51		685,348,121.86		3,838,942,971.1	126,880,610.27	3,965,823,581.8

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	0.0 0				- 25, 866 ,83 8.2 6	8,0 58, 440 .00	2,9 74, 340 .04	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 21, 830 ,29 7.3 7		- 52, 781 ,23 5.5 9	5,5 83, 510 .45	- 47, 197 ,72 5.1 4
(一) 综合 收益总额							2,9 74, 340 .04				16, 677 ,00 5.1 9		19, 651 ,34 5.2 3	5,5 83, 510 .45	25, 234 ,85 5.6 8
(二) 所有 者投入和减 少资本	0.0 0				- 26, 880 ,33 1.8 1	8,0 58, 440 .00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		- 34, 938 ,77 1.8 1	0.0 0	- 34, 938 ,77 1.8 1
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 ,33 1.8 1	8,0 58, 440 .00							- 34, 938 ,77 1.8 1		- 34, 938 ,77 1.8 1
(三) 利润 分配	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 38, 507 ,30 2.5 6		- 38, 507 ,30 2.5 6	0.0 0	- 38, 507 ,30 2.5 6
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											- 38, 507 ,30 2.5 6		- 38, 507 ,30 2.5 6		- 38, 507 ,30 2.5 6
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					1,013,493.55								1,013,493.55		1,013,493.55
四、本期期末余额	781,588,507.00				2,235,584,323.57	12,587,315.00	4,421,022.89	863,277.06	112,774,095.51	0.00	663,517,824.49		3,786,161,735.52	132,464,120.72	3,918,625,856.24

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	781,587,620.00				2,277,318,201.76		-391,231.80		110,370,206.67		1,210,282,535.16		4,379,167,331.79	137,085,095.27	4,516,252,427.06	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同																

一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	781,587,620.00				2,277,318,201.76		-391,231.80				110,370,206.67			1,210,282,535.16	4,379,167,331.79	137,085,095.27	4,516,252,427.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	270.00	0.00	0.00	0.00	1,505.82	0.00	1,447,163.80	0.00	0.00	0.00	44,055,859.48	0.00	45,501,247.46	13,127,297.94	32,373,949.52	-	
（一）综合收益总额							-1,447,163.80				34,102,358.29		32,655,194.49	5,752,297.94	38,407,492.43		
（二）所有者投入和减少资本	270.00	0.00	0.00	0.00	1,505.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,775.82	7,375,000.00	7,375,775.82	7,375,775.82	
1. 所有者投入的普通股													0.00	7,375,000.00	7,375,000.00	7,375,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00	0.00	
4. 其他	270.00				1,505.82								1,775.82		1,775.82	1,775.82	
（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	78,158,217.77	0.00	78,158,217.77	0.00	78,158,217.77	78,158,217.77	
1. 提取盈余公积													0.00		0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00	0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配											-78,158,217.77		-78,158,217.77		-78,158,217.77	-78,158,217.77	

4. 其他													0.0		0.0
													0		0
(四) 所有者权益内部结转													0.0		0.0
													0		0
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.0		0.0
													0		0
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.0		0.0
													0		0
3. 盈余公积弥补亏损													0.0		0.0
													0		0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.0		0.0
													0		0
5. 其他综合收益结转留存收益													0.0		0.0
													0		0
6. 其他													0.0		0.0
													0		0
(五) 专项储备													0.0		0.0
													0		0
1. 本期提取													0.0		0.0
													0		0
2. 本期使用													0.0		0.0
													0		0
(六) 其他													0.0		0.0
													0		0
四、本期期末余额	781,587,890.00	0.00	0.00	0.00	2,277,319.70	0.00	-1,838,395.60	0.00	110,370,206.67	0.00	1,166,226.67	0.00	4,333,666.08	150,219.31	4,483,878.47

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	781,588,507.00				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	0.00	0.00	0.00	2,273,226,519.31	4,528,875.00	0.00	863,277.06	112,725,797.48	552,657,233.58	0.00	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）所有者投入和减少资本					-26,880,331.81	8,058,440.00						-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												
(六) 其他												
四、本期期末余额	781,588,507.00	0.00	0.00	0.00	2,246,346,187.50	12,587,315.00	0.00	863,277.06	112,725,797.48	517,273,287.32	0.00	3,646,209,741.36

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	781,587,620.00				2,288,450,126.76				110,321,908.64	609,180,451.75		3,789,540,107.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	781,587,620.00				2,288,450,126.76				110,321,908.64	609,180,451.75		3,789,540,107.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	270.00	0.00	0.00	0.00	1,505.82	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,503.29	0.00	-2,727.47
(一) 综合收益总额										16,283,714.48		16,283,714.48
(二) 所有	270.00	0.00	0.00	0.00	1,505.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,775.82

者投入和减少资本	0				.82							.82
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												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他	270.00				1,505.82							1,775.82
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-78,158,217.77	0.00	-78,158,217.77
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-78,158,217.77		-78,158,217.77
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末	781,5	0.00	0.00	0.00	2,288	0.00	0.00	0.00	110,3	547,3	0.00	3,727

末余额	87,890.00				,451,632.58				21,908.64	05,948.46		,667,379.68
-----	-----------	--	--	--	-------------	--	--	--	-----------	-----------	--	-------------

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 2023 年 06 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	776,164,404.00	99.31%
其中：人民币普通股	776,164,404.00	99.31%
三、股份总数	781,588,507.00	100.00%

截止 2023 年 06 月 30 日，常州德泽实业投资有限公司持有本公司 35.26%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；建设工程勘察、设计、监理；建设工程质量检测；工程和技术研究和试验发展；建设工程施工；对外承包工程；工程造价咨询业务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生态恢复及生态保护服务；水污染治理；环保咨询服务；工程管理服务；软件开发；信息技术咨询服务；工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外)。

本集团合并财务报表范围如下：		
序号	公司名称	级次
1	维尔利环保科技集团股份有限公司	1
2	常州维尔利环境服务有限公司	2
3	沈阳维尔利环境服务有限公司	3

4	乐东维尔利环境服务有限公司	3
5	沈阳维尔利环境科技有限公司	3
6	泉州维尔利环境服务有限公司	3
7	宁海洁维环境服务有限公司	3
8	贵州维尔利环境服务有限公司	3
9	北京汇恒环保工程股份有限公司	2
10	常州汇恒膜科技有限公司	3
11	巴马汇恒环保有限公司	3
12	合阳汇恒华天环保有限公司	3
13	滕州汇滕环保技术有限公司	3
14	古蔺汇恒环保科技有限公司	3
15	益阳市汇恒环保有限公司	3
16	北京泰科诺康环境技术有限公司	3
17	常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	2
18	绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	3
19	桐庐维尔利餐厨废弃物处理有限公司	3
20	常州维尔利生态农业发展有限公司	3
21	海南维尔利环境服务有限公司	2
22	常州埃瑞克环保科技有限公司	2
23	湖南仁和惠明环保科技有限公司	2
24	常州大维环境科技有限公司	2
25	杭州能源环境工程有限公司	2
26	杭州普达可再生能源设备有限公司	3
27	杭州杭能新能源技术服务有限公司	3
28	驻马店杭能新能源技术有限公司	4
29	合肥普达技术服务有限公司	4
30	潍坊杭能技术服务有限公司	4
31	昌邑杭能技术服务有限公司	4
32	寿光杭能技术服务有限公司	4
33	温岭维尔利环境服务有限公司	2
34	桐庐沙湾畈维尔利污水处理有限公司	2
35	敦化市中能环保电力有限公司	2
36	维尔利环境（卢森堡）服务有限公司	2
37	欧洲维尔利环保科技有限公司	3
38	维尔利环境服务（泰国）有限公司	3

39	维尔利环境服务（越南）有限公司	3
40	枞阳维尔利环境服务有限公司	2
41	江苏维尔利环保科技有限公司	2
42	东阳维尔利环境服务有限公司	3
43	长春洁维环境服务有限公司	3
44	铜仁维尔利环境服务有限公司	3
45	西安维尔利环保科技有限公司	2
46	常州金源机械设备有限公司	2
47	江苏维尔利环境投资有限公司	2
48	常州维尔利德华节能技术有限公司	3
49	单县维尔利环境服务有限公司	2
50	宁德维尔利环保科技有限公司	2
51	长春维尔利餐厨废弃物处理有限公司	2
52	维尔利（苏州）能源科技有限公司	2
53	常州微能节能科技有限公司	3
54	南京都乐制冷设备有限公司	2
55	南京都乐环保科技有限公司	3
56	广西维尔利环保技术开发有限公司	2
57	西安维尔利环境服务有限公司	2
58	山东日照维尔利环境科技有限公司	2
59	西安维尔利生态农业发展有限公司	2
60	常州维尔利农业科技发展有限公司	2
61	绍兴启农生态农业发展有限公司	2
62	常州德华环境检测服务有限公司	2
63	维尔利（北京）环境科技有限公司	2
64	贝能洁环保科技（廊坊）有限公司	3
65	京维洁科技（北京）有限公司	3
66	大石桥市维尔利环境科技有限公司	2
67	张家港维尔利环境服务有限公司	3
68	邯郸新维环保有限公司	2
69	上海维尔利环保新能源有限公司	2
70	上海维尔利再生资源有限公司	3

与年初相比，本年新设 2 家二级子公司：邯郸新维环保有限公司、上海维尔利环保新能源有限公司；本年新设 1 家三级子公司：上海维尔利再生资源有限公司；新设 4 家四级

子公司：合肥普达技术服务有限公司、潍坊杭能技术服务有限公司、昌邑杭能技术服务有限公司、寿光杭能技术服务有限公司；本年减少 1 家三级子公司：EuRec 环保科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、建造合同业务相关的存货和收入成本的确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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

本集团的营业周期为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。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。

通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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

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

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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人民币，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。

(2) 外币财务报表的折算

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，采用交易当平均汇率折算。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当期平均汇率折算。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

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。

(1) 金融资产

1.1 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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。此外，在初始确认时，本集团将部分金融资产（包括权益工具投资等）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响相关金融资产进行重分类。

1.2 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报

酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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。

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终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益。

（2）金融负债

2.1 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为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：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2.2 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 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。

（5）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。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融资产减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产等。

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，是指企业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入的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于不含重大融资成分的应收票据、应收账款及其他应收款等，均简化按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期损益损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

1) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：

本集团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。通常情况下，如果逾期超过 12 个月，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 12 个月，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：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。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，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。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，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、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

11、应收票据

本集团对应收票据减值的确定原则参见“四、9.（6）金融资产减值”。

本集团对不含重大融资成分的应收票据，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

组合名称	预期信用损失会计估计政策
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
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

本集团将下列情形作为应收账款坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收账款，经本集团按规定程序批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本集团对应收账款减值的确定原则参见“四、9.（6）金融资产减值”。

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。除单项评估信用风险的应收账款外，本集团基于应收账款交易对象、账龄等共同风险特征将应收账款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

（1）单项认定单独计提坏账准备的应收款项

单项认定并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
关联方组合坏账准备的计提方法	集团合并范围内关联方组合，基本确定能收回或回收风险极小的款项不计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	预期信用损失会计估计政策
账龄组合	以应收账款的账龄为基础评估预期信用损失，并基于所有合理且有依据的信息，包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息，运用以账龄表为基础的减值计算模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计并予以调整，计算出预期损失率，作为组合应收账款损失准备计提比例。

采用账龄组合的应收账款坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
6 个月以内	0
7-12 个月	5
1-2 年	10
2-3 年	30

账龄	应收账款计提比例 (%)
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

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“四、9.（6）金融资产减值”

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，参见四、11 应收账款。

本集团对其他应收款始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，参见“四、9.（6）金融资产减值”。

除单项评估信用风险的其他应收款以外，本集团基于其他应收款的交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 1	除已单独计量损失准备的其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备	账龄分析法
组合 2	本集团合并报表范围内主体之间的其他应收款、押金、保证金、备用金等款项	除存在客观证据表明本集团无法按相关合同条款收回款项外，不计提预期信用损失

采用账龄组合的其他应收款坏账准备计提比例与采用账龄组合的应收账款坏账准备计提比例一致，见附注四、11（2）。

15、存货

本集团存货主要包括合同履行成本、原材料、在产品、库存商品和低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，原材料、在产品采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货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。

16、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。

本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、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。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

18、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）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。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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作为投资成本；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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，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。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

19、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、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	5	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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

20、在建工程

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

发生的可直接归属于需要经过 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、投资性房地产和存货等的借款费用，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。

专门借款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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、使用权资产

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。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；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。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，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。

1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。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。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、特许经营权（BOT 项目）、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的专利技术无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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) 内部研究开发支出会计政策

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。

24、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、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

25、长期待摊费用

本集团的长期待摊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。

26、合同负债

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

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

27、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。目前公司不存在设定受益计划。

（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

本集团目前无其他长期福利。

28、 租赁负债

（1） 初始计量

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。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；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。

2) 折现率

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，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。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。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包

括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

29、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。

30、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。股份支付授予条件中无等待期或达到规定业绩条件才可行权的约定时，该公允价值的金额在授予当期计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

31、收入

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导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

32、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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，本集团按照上述原则进行判断。

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

33、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(暂时性差异)计算确认。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,确认递延所得税资产。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团为承租人

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计入相关资产成本或当期损益。

本集团为出租人

租金的处理

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。

提供的激励措施

提供免租期的,本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当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。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

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。

经营租赁的变更

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人

租赁确认

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。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“21. 使用权资产”以及“29. 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。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。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。

本集团作为出租人

初始计量

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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

35、其他重要的会计政策和会计估计

无

36、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) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

37、其他

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%、29.825%、28.425%
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	7.5%、0%
常州埃瑞克环保科技有限公司	2.5%、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	12.5%
温岭维尔利环境服务有限公司	2.5%、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%
桐庐沙湾版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%
西安维尔利环保科技有限公司	25%、12.5%、0%

常州金源机械设备有限公司	25%
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	29.825%
江苏维尔利环境投资有限公司	2.5%、5%
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	2.5%、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	2.5%、5%
维尔利（苏州）能源科技有限公司	15%
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	2.5%、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	2.5%、5%
沈阳维尔利环境科技有限公司	12.50%、0%
乐东维尔利环境服务有限公司	2.5%、5%
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	2.5%、5%
常州维尔利德华节能技术有限公司	2.5%、5%
泉州维尔利环境服务有限公司	2.5%、5%
西安维尔利环境服务有限公司	2.5%、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	2.5%、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	12.50%
常州维尔利农业科技发展有限公司	2.5%、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	2.5%、5%
贵州维尔利环境服务有限公司	2.5%、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	2.5%、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	2.5%、5%
常州德华环境检测服务有限公司	2.5%、5%
大石桥市维尔利环境科技有限公司	2.5%、5%
维尔利（北京）环境科技有限公司	2.5%、5%
贝能洁环保科技（廊坊）有限公司	2.5%、5%
京维洁科技（北京）有限公司	2.5%、5%

2、税收优惠

2.1 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）、维尔利（苏州）能源科技有限公司（证书编号 GR202032012034）、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），均被认定为高新技术企业且 2022 年度在有效期内，2022 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 2022 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）子公司海南维尔利环境服务有限公司（三亚渗滤液项目二期）属于上述所得税优惠第 1 年度，2022 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，2022 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）、沈阳维尔利环境服务有限公司（大辛扩容项目（辽宁））、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））；

（3）以下子公司属于上述所得税优惠第 3 年度，2022 年度免征企业所得税：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）子公司西安维尔利环保科技有限公司（西安餐厨一期项目）属于上述所得税优惠第 4 年度，2022 年度减半征收企业所得税；

（5）以下子公司属于上述所得税优惠第 5 年度，2022 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，2022 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，2022 年度减按 15%税率征收企业所得税政策。

注 5：根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

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、常州维尔利德华节能技术有限公司、江苏维尔利环境投资有限公司、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、贝能洁环保科技有限公司（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、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符合有关要求，享受相应的企业所得税及增值税税收优惠。

注 6：根据《企业所得税法》第二十七条第一项和《企业所得税法实施条例》第八十六条的相关规定，企业从事内陆养殖所得，减半征收企业所得税。子公司西安维尔利生态农业发展有限公司符合规定，2022 年度减半征收企业所得税。

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，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，2022 年度享受相关优惠政策。

2.2 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，2022 年度免征增值税。

注 4：根据财政部、税务总局公告 2021 年第 11 号文《关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》，自 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 15 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。子公司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）有限公司适用以上规定，2022 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，2022 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，2022 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，2022 年度享受相关优惠政策。

注 8：根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年 39 号）、《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 11 号），允许生产、生活性服务业按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。政策执行期限从 2019 年 4 月 1 日至 2022 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，2022 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、印花税、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适用以上规定，2022 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	117,685.81	144,608.14
银行存款	400,974,032.25	646,690,134.01
其他货币资金	229,401,978.71	275,701,690.65
合计	630,493,696.77	922,536,432.80
其中：存放在境外的款项总额	46,944,154.68	9,050,059.14
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	210,792,336.40	210,181,628.82

其他说明

注：期末使用受限资金 210,792,336.40 元，主要是保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金、远期结售汇保证金、质押保证金、回购股份资金等各类保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	163,873,186.67	241,550,500.00
其中：		
结构性存款	163,873,186.67	211,250,500.00
理财产品		30,300,000.00

合计	163,873,186.67	241,550,500.00
----	----------------	----------------

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	6,892,800.00	6,892,800.00
合计	6,892,800.00	6,892,800.00

其他说明：

本公司与物产中大公用环境投资有限公司（以下简称物产环境）签订股权转让协议，本公司向物产环境转让桐庐维尔利水务有限公司和桐庐维尔利横村水务有限公司（以下统称标的公司）100%股权。股权转让协议约定，如果标的公司在约定期限内完成污水处理费调价，则物产环境根据实际调整后水价向本公司支付股权差额款。股权差额款上限为5,188.40万元，约定期限自标的公司工商变更登记完成之日起三年。

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	87,207,371.36	190,475,523.10
商业承兑票据	0.00	29,704,478.87
合计	87,207,371.36	220,180,001.97

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	87,207,371.36	100.00%			87,207,371.36	221,159,251.97	100.00%	979,250.00	0.44%	220,180,001.97
其中：										
银行承兑汇票	87,207,371.36	100.00%			87,207,371.36	190,475,523.10	86.13%			190,475,523.10
商业承兑汇票						30,683,728.87	13.87%	979,250.00	3.19%	29,704,478.87
合计	87,207,371.36	100.00%			87,207,371.36	221,159,251.97	100.00%	979,250.00	0.44%	220,180,001.97

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	979,250.00		979,250.00			
合计	979,250.00		979,250.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(3) 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	51,571,470.61
合计	51,571,470.61

(4) 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	128,337,868.10	64,366,516.60
合计	128,337,868.10	64,366,516.60

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收	7,059,435.72	0.35%	1,513,639.09	21.44%	5,545,796.63	1,892,048.86	0.10%	1,513,639.09	80.00%	378,409.77

账款										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,020,336,436.59	99.65%	342,375,723.09	16.95%	1,677,960,713.50	1,847,307,732.82	99.90%	384,204,913.82	20.80%	1,463,102,819.00
其中:										
账龄组合	2,020,336,436.59	99.65%	342,375,723.09	16.95%	1,677,960,713.50	1,847,307,732.82	99.90%	384,204,913.82	20.80%	1,463,102,819.00
合计	2,027,395,872.31		343,889,362.18		1,683,506,510.13	1,849,199,781.68		385,718,552.91		1,463,481,228.77

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个别认定	7,059,435.72	1,513,639.09	21.44%	
合计	7,059,435.72	1,513,639.09		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	887,024,043.89		
7至12个月	224,325,648.98	11,216,282.45	5.00%
1至2年	295,624,895.72	29,562,489.57	10.00%
2至3年	347,106,753.41	104,132,026.02	30.00%
3至4年	110,980,296.92	55,490,148.46	50.00%
4至5年	66,500,105.41	53,200,084.32	80.00%
5年以上	88,774,692.26	88,774,692.26	100.00%
合计	2,020,336,436.59	342,375,723.09	

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,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,117,514,757.07
6个月以内	887,024,043.89
7至12个月	230,490,713.18
1至2年	294,664,718.42
2至3年	347,106,753.37
3年以上	268,109,643.45

3 至 4 年	110,980,296.92
4 至 5 年	68,354,654.27
5 年以上	88,774,692.26
合计	2,027,395,872.31

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	1,513,639.09					1,513,639.09
按组合计提的坏账准备	384,204,913.82	4,500,000.00	41,951,086.46	4,378,104.27		342,375,723.09
合计	385,718,552.91	4,500,000.00	41,951,086.46	4,378,104.27		343,889,362.18

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	收回方式
江苏苏美达成套设备工程有限公司	3,520,785.93	收回款项
国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	3,547,425.00	收回款项
中广核呼图壁生物能源有限公司	10,000,000.00	收回款项
辽宁宝来生物能源有限公司	9,450,000.00	收回款项
合计	26,518,210.93	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	4,378,104.27

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	158,596,638.66	7.82%	74,076.73
第二名	53,707,182.70	2.65%	10,912,154.81
第三名	36,813,494.48	1.82%	3,296,165.31
第四名	34,280,482.00	1.69%	4,164,537.80
第五名	31,460,000.00	1.55%	9,438,000.00
合计	314,857,797.84	15.53%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	34,114,773.39	35,397,558.05
合计	34,114,773.39	35,397,558.05

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、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	91,884,499.97	72.67%	60,854,306.25	70.59%
1至2年	9,642,223.96	7.62%	8,755,675.02	10.16%
2至3年	13,815,504.61	10.92%	7,829,736.83	9.08%
3年以上	11,121,343.96	8.79%	8,767,946.91	10.17%
合计	126,463,572.50		86,207,665.01	

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：

客商	金额	原因
远瓴环境科技（苏州）有限公司	2,115,000.00	尚未结算
韩城绿邦环保科技有限公司	1,217,675.47	尚未结算
湖南汇捷环保节能有限公司	964,585.03	尚未结算
北京全波仪器有限公司	784,245.22	尚未结算
北京莱比特环保科技有限公司	608,993.08	尚未结算
成都市兴蓉再生能源有限公司	546,936.50	尚未结算
常州奥德莱化工贸易有限公司	460,904.00	尚未结算
常州龙博机械有限公司	412,050.00	尚未结算

(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期末余额前五名预付款项汇总金额 17,324,723.86 元，占预付款项年末余额合计数的比例 13.7%。

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	175,762,261.76	163,400,371.92
合计	175,762,261.76	163,400,371.92

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

无

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	151,631,890.47	139,316,113.41
代收代付款	8,859,834.77	13,135,095.66
备用金	25,518,836.74	25,593,060.74
往来款	215,513.87	715,735.02
股权转让款	3,871,515.00	3,871,515.00
其他	3,449,378.46	531,203.04
合计	193,546,969.31	183,162,722.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		19,762,350.95		19,762,350.95
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提		422,098.10		422,098.10
本期转回		2,399,741.50		2,399,741.50
2023 年 6 月 30 日余额		17,784,707.55		17,784,707.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	76,677,616.51
6 个月以内	40,544,709.79
7 至 12 个月	36,132,906.72
1 至 2 年	12,713,192.95
2 至 3 年	7,259,952.64
3 年以上	96,896,207.21
3 至 4 年	52,479,956.28
4 至 5 年	40,323,252.93
5 年以上	4,092,998.00
合计	193,546,969.31

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	
账龄组合	19,762,350.95	422,098.10	2,399,741.50			17,784,707.55
合计	19,762,350.95	422,098.10	2,399,741.50			17,784,707.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京高能时代环境技术股份有限公司	944,000.00	收回款项
敦化市劳动保障监察大队	1,144,600.00	收回款项
合计	2,088,600.00	

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 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	3-4年	24.98%	5,414,080.00
巴马城市建设投资开发有限公司	履约保证金、代收代付款	37,600,000.00	4-5年	19.43%	1,661,615.20
大石桥市镁都实业有限公司	履约保证金	14,243,760.00	7-12个月	7.36%	712,188.00
韩城绿邦环保科技有限公司	往来款	7,000,000.00	7-12个月	3.62%	350,000.00
长春市财政局	履约保证金	4,124,223.00	5年以上	2.13%	
合计		111,307,983.00		57.52%	8,137,883.20

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、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	85,276,109.18		85,276,109.18	70,605,643.96	287,963.24	70,317,680.72
在产品	25,519,340.39	75,819.61	25,443,520.78	82,944,120.39	203,125.46	82,740,994.93
库存商品	69,217,503.38	244,261.60	68,973,241.78	48,652,776.83	284,980.51	48,367,796.32
合同履约成本	587,952,932.89	12,512,676.50	575,440,256.39	536,097,461.88	14,364,226.83	521,733,235.05
发出商品	14,783,224.47		14,783,224.47			
半成品	26,789,420.66	2,372,475.03	24,416,945.63	11,534,611.49	2,372,475.03	9,162,136.46
运营成本	11,826,285.56		11,826,285.56	82,922,628.96		82,922,628.96
其他	2,329,328.22		2,329,328.22	2,527,440.29		2,527,440.29
合计	823,694,144.75	15,205,232.74	808,488,912.01	835,284,683.80	17,512,771.07	817,771,912.73

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	287,963.24			287,963.24		
在产品	203,125.46			127,305.85		75,819.61
库存商品	284,980.51			40,718.91		244,261.60
合同履约成本	14,364,226.83			1,851,550.33		12,512,676.50
半成品	2,372,475.03					2,372,475.03
合计	17,512,771.07			2,307,538.33		15,205,232.74

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,026,299.37 9.02	44,782,270.2 9	981,517,108. 73	1,078,327,25 1.84	43,633,091.7 9	1,034,694,16 0.05
合计	1,026,299.37 9.02	44,782,270.2 9	981,517,108. 73	1,078,327,25 1.84	43,633,091.7 9	1,034,694,16 0.05

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,149,178.50			
合计	1,149,178.50			——

其他说明

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
长期应收款	1,004,600.00	1,004,600.00
合计	1,004,600.00	1,004,600.00

重要的债权投资/其他债权投资：无

其他说明：无

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	120,572,806.33	132,114,205.13
预缴企业所得税	1,593,338.45	2,142,360.77
待转销项税	88,759,479.88	108,575,695.49

合计	210,925,624.66	242,832,261.39
----	----------------	----------------

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	6,974,800.00		6,974,800.00	7,391,700.00	0.00	7,391,700.00	7.00%
合计	6,974,800.00		6,974,800.00	7,391,700.00		7,391,700.00	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
中广核突泉生物能源	15,297,000.00										15,297,000.00	

有限公司											
国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	77,756,687.40									77,756,687.40	
海口神维环境服务有限公司	31,618,589.27			886,844.86						32,505,434.13	
广州银利环境服务有限公司	56,437,315.35			3,219,521.15			2,100,000.00			57,556,836.50	
常州华衍维尔利环境产业有限公司	18,007,309.37									18,007,309.37	
国投维尔利环境投资有限公司	6,796,069.53									6,796,069.53	
湖南省建筑设计院集团股份有限公司	152,151,935.34			4,119,770.27						156,271,705.61	
常州维中新能源有限公司	8,558,713.86			437,902.13						8,996,615.99	
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	36,811,216.37			-5,230,626.44						31,580,589.93	
波塞冬（江苏）新材料科技有限公司	339,281.63	2,500,000.00		-141,287.97						2,697,993.66	
常州维尔利春		306,000.00		0.00						306,000.00	

吟生态 农业有 限公司											
常州维 尔利晶 米生态 农业科 技有限 公司		450,00 0.00		0.00						450,00 0.00	
小计	438,54 9,118. 12	3,256, 000.00	0.00	3,292, 124.00	0.00	0.00	2,100, 000.00	0.00	0.00	442,99 7,242. 12	
合计	438,54 9,118. 12	3,256, 000.00	0.00	3,292, 124.00	0.00	0.00	2,100, 000.00	0.00	0.00	442,99 7,242. 12	

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
山西国新生物质能源开发有限公司	6,250,000.00	6,250,000.00
城发环保能源（鹤壁）有限公司	357,940.00	357,940.00
顺昌沧江生态环境有限公司	100,000.00	
诸暨鼎青卓悦创业投资合伙企业	6,000,000.00	3,000,000.00
江苏江南农村商业银行股份有限公司	296,742.15	296,742.15
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）	17,000,000.00	17,000,000.00
合计	60,004,682.15	56,904,682.15

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	678,902,090.11	720,999,340.28
合计	678,902,090.11	720,999,340.28

（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	459,078,348. 66	541,141,554. 19	71,765,401.8 6	42,496,221.2 5	414,356,162. 73	1,528,837,68 8.69
2. 本期增加金额	2,400,000.00	3,538,696.55	955,948.58	609,926.68	14,086,120.3 1	21,590,692.1 2

(1) 购置	2,400,000.00	3,538,696.55	955,948.58	609,926.68	0.00	7,504,571.81
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	14,086,120.31	14,086,120.31
(3) 企业合并增加						0.00
3. 本期减少金额	22,150,239.13	7,481,900.10	1,292,754.35	1,257,630.72	0.00	32,182,524.30
(1) 处置或报废	22,150,239.13	4,065,277.37	512,065.39	295,701.15	0.00	27,023,283.04
(2) 其他		3,416,622.73	780,688.96	961,929.57		5,159,241.26
4. 期末余额	439,328,109.53	537,198,350.64	71,428,596.09	41,848,517.21	428,442,283.04	1,518,245,856.51
二、累计折旧						
1. 期初余额	133,616,214.90	301,851,235.55	44,035,101.28	32,164,628.09	295,860,046.38	807,527,226.20
2. 本期增加金额	9,192,608.47	15,787,472.64	3,371,349.25	1,663,779.57	13,828,998.19	43,844,208.12
(1) 计提	9,192,608.47	15,787,472.64	3,371,349.25	1,663,779.57	13,828,998.19	43,844,208.12
3. 本期减少金额	4,512,316.78	5,738,013.94	1,067,913.02	1,020,546.39	0.00	12,338,790.13
(1) 处置或报废	4,512,316.78	3,040,629.47	486,462.12	279,048.58	0.00	8,318,456.95
(2) 其他		2,697,384.47	581,450.90	741,497.81		4,020,333.18
4. 期末余额	138,296,506.59	311,900,694.25	46,338,537.51	32,807,861.27	309,689,044.57	839,032,644.19
三、减值准备						
1. 期初余额					311,122.21	311,122.21
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额					311,122.21	311,122.21
四、账面价值						
1. 期末账面价值	301,031,602.94	225,297,656.39	25,090,058.58	9,040,655.94	118,442,116.26	678,902,090.11
2. 期初账	325,462,133.	239,290,318.	27,730,300.5	10,331,593.1	118,184,994.	720,999,340.

面价值	76	64	8	6	14	28
-----	----	----	---	---	----	----

(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

无

(5) 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	408,435,913.79	354,688,708.27
合计	408,435,913.79	354,688,708.27

(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
工业互联网	65,237,840.91		65,237,840.91	49,214,194.00		49,214,194.00
维尔利新大楼	209,236,376.96		209,236,376.96	169,715,141.90		169,715,141.90
常州科创水镇大楼	59,279,011.93		59,279,011.93	59,279,011.93		59,279,011.93
都乐新 1#及 2#厂房	27,581,960.49		27,581,960.49	27,347,988.01		27,347,988.01
都乐项目新厂房公共项目	5,585,808.01		5,585,808.01	5,550,345.75		5,550,345.75
西夏墅生态农业循环项目	8,415,950.36		8,415,950.36	8,072,688.69		8,072,688.69
龙门上升管项目	11,518,635.88		11,518,635.88	9,358,400.00		9,358,400.00
南通百威	18,041,855.00		18,041,855.00	16,071,240.62		16,071,240.62
瓦卢瑞克光伏项目				8,839,707.42		8,839,707.42
杭能装备制造车间改造升级	1,785,177.98		1,785,177.98	1,239,989.95		1,239,989.95

其他	1,753,296.27		1,753,296.27			
合计	408,435,913.79		408,435,913.79	354,688,708.27		354,688,708.27

(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
都乐新 1# 及 2# 厂房	80,000,000.00	27,347,988.01	233,972.48			27,581,960.49	34.48%	未完工				其他
都乐项目新厂房公共项目	20,000,000.00	5,550,345.75	35,462.26			5,585,808.01	27.93%	未完工				其他
维尔利新大楼	217,231,700.00	169,715,141.90	39,521,235.06			209,236,376.96	96.32%	未完工	12,602,172.24	3,628,288.87	4.75%	其他
常州科创水镇大楼	74,000,000.00	59,279,011.93				59,279,011.93	80.11%	未完工				募集
工业互联网	80,000,000.00	49,214,194.00	16,023,646.91			65,237,840.91	81.55%	未完工				其他
南通百威	22,805,000.00	16,071,240.62	1,970,614.38			18,041,855.00	79.11%	未完工				其他
龙门上升管项目	29,928,000.00	9,358,400.00	2,160,235.88			11,518,635.88	38.49%	未完工				其他
合计	523,964,700.00	336,536,322.21	59,945,166.97			396,481,489.18			12,602,172.24	3,628,288.87	4.75%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

18、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,859,235.74	5,859,235.74
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,859,235.74	5,859,235.74
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,823,210.33	2,823,210.33
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	2,823,210.33	2,823,210.33
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,036,025.41	3,036,025.41
2. 期初账面价值	3,036,025.41	3,036,025.41

其他说明：

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	87,351,283.35	41,858,782.17	7,726,940.00	2,533,751,243.18	7,136,945.17	31,000.00	2,677,856,193.87
2. 本期增加金额	4,774,500.00	0.00	0.00	49,244,806.40	0.00	0.00	54,019,306.40
(1) 购置	4,774,500.00	0.00	0.00	49,244,806.40	0.00	0.00	54,019,306.40
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	1,738,882.17	0.00	0.00	0.00	623,293.42	0.00	2,362,175.59
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	1,738,882.17				623,293.42		2,362,175.59
4. 期末余额	90,386,901.18	41,858,782.17	7,726,940.00	2,582,996,049.58	6,513,651.75	31,000.00	2,729,513,324.68
二、累计摊销							
1. 期初余额	11,318,173.32	29,635,283.52	4,561,099.16	492,622,549.99	3,724,572.03	31,000.00	541,892,678.02
2. 本期增加金额	1,127,704.79	1,325,988.28	75,000.00	132,734,060.00	603,591.64	0.00	135,866,344.71
(1) 计提	1,127,704.79	1,325,988.28	75,000.00	132,734,060.00	603,591.64	0.00	135,866,344.71
3. 本期减少金额	997,386.42	0.00	0.00	0.00	617,991.39	0.00	1,615,377.81
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	997,386.42				617,991.39		1,615,377.81
4. 期末余额	11,448,491.69	30,961,271.80	4,636,099.16	625,356,609.99	3,710,172.28	31,000.00	676,143,644.92
三、减值准备							
1. 期初余额			1,916,674.17				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			1,916,674.17				1,916,674.17
四、账面价值							
1. 期末账面价值	78,938,409.49	10,897,510.37	1,174,166.67	1,957,639,439.59	2,803,479.47	0.00	2,051,453,005.59
2. 期初账面价值	76,033,110.03	12,223,498.65	1,249,166.67	2,041,128,693.19	3,412,373.14	0.00	2,134,046,841.68

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

20、开发支出

无

21、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
EuRec 环保科技有限公司	4,063,561.32			4,063,561.32		
维尔利（苏州）能源科技	484,024,023.93					484,024,023.93

有限公司					
南京都乐制冷设备有限公司	201,211,952.35				201,211,952.35
北京泰科诺康环境技术有限公司	630,940.00				630,940.00
常州微能节能科技有限公司	1,229,652.22				1,229,652.22
合计	1,051,396,659.27			4,063,561.32	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	5,140,022.05					5,140,022.05
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	74,746,356.93					74,746,356.93
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
EuRec 环保科技有限公司	4,063,561.32			4,063,561.32		
维尔利（苏州）能源科技有限公司	156,819,709.14					156,819,709.14
北京泰科诺康环境技术有限公司	630,940.00					630,940.00
合计	251,002,270.46			4,063,561.32		246,938,709.14

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	北京汇恒环保工程股份有限公司①	杭州能源环境工程有限公司②	维尔利（苏州）能源科技有限公司③	南京都乐制冷设备有限公司④
商誉账面余额	15,632,527.63	335,002,320.80	484,024,023.93	201,211,952.35
商誉减值准备余额	5,140,022.05	16,710,302.95	42,666,131.13	
商誉的账面价值	10,492,505.58	318,292,017.85	441,357,892.80	201,211,952.35
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	6,995,003.72			
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值	17,487,509.30	318,292,017.85	441,357,892.80	201,211,952.35
资产组的账面价值	85,009,708.91	321,744,036.13	610,795,685.21	298,110,838.17

包含整体商誉的资产组账面价值	102,497,218.21	640,036,053.98	1,052,153,578.01	499,322,790.52
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）	149,000,000.00	582,000,000.00	938,000,000.00	504,000,000.00
商誉减值损失		58,036,053.98	114,153,578.01	

主要商誉减值测试情况如下：

注 1：资产组①北京汇恒环保工程股份有限公司

本公司基于评估基准日的评估范围，是与本公司收购北京汇恒环保工程股份有限公司（以下简称北京汇恒）形成的商誉相关的资产组，系包含商誉的资产组。被划分至资产组的北京汇恒资产和负债包括营运资产、固定资产、无形资产及营运负债。资产组预计可回收金额利用了金证（上海）资产评估有限公司“金证评报字【2023】第 0098 号”《维尔利环保科技集团股份有限公司拟对收购北京汇恒环保工程股份有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的商誉相关资产组可回收金额资产评估报告》的评估结果。根据北京汇恒已签订的长期合作协议、销售合同、在手订单情况、历史营业收入的占比、增长趋势情况及变化原因、宏观经济形势、行业发展趋势对未来营业收入总体变化趋势的影响以及未来企业发展方向等因素的综合分析，对资产组所在单位所预测的未来营业收入、营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、所得税费用、息前税后净利润、折旧与摊销、资本性支出、运营资本增加额进行分析调整，并对资产组的未来自由现金流折现并加总，得到被评估资产组的经营性资产价值为 149,000,000.00 元，折现率为 8.50%。

注 2：资产组②杭州能源环境工程有限公司

本公司基于评估基准日的评估范围，是与本公司收购杭州能源环境工程有限公司（以下简称杭能环境）形成的商誉相关的资产组，系包含商誉的资产组。被划分至资产组的杭能环境（合并报表口径）的资产和负债包括营运资产、固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用及营运负债。资产组预计可回收金额利用了金证（上海）资产评估有限公司“金证评报字【2023】第 0093 号”《维尔利环保科技集团股份有限公司拟对收购杭州能源环境工程有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的商誉相关资产组可回收金额资产评估报告》的评估结果，根据杭能环境已签订的长期合作协议、销售合同、在手订单情况、历史营业收入的占比、增长趋势情况及变化原因、宏观经济形势、行业发展趋势对未来营业收入总体变化趋势的影响以及未来企业发展方向等因素的综合分析，对资产组所在单位所预测的未来营业收入、营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、所得税费用、息前税后净利润、折旧与摊销、资本性支出、运营资本增加额进行分析调整，

并对资产组的未来自由现金流折现并加总，得到被评估资产组的经营性资产价值为 582,000,000.00 元，折现率为 8.50%。

注 3：资产组③维尔利（苏州）能源科技有限公司

本公司基于评估基准日的评估范围，是与本公司收购维尔利（苏州）能源科技有限公司股（以下简称苏州能源科技）形成的商誉相关的资产组，系包含商誉的资产组。被划分至资产组的苏州能源科技资产和负债包括营运资产、固定资产、无形资产及营运负债。资产组预计可回收金额利用了金证（上海）资产评估有限公司金证评报字【2023】第 0099 号《维尔利环保科技集团股份有限公司拟对收购维尔利（苏州）能源科技有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。根据苏州能源科技已签订的长期合作协议、销售合同、在手订单情况、历史营业收入的占比、增长趋势情况及变化原因、宏观经济形势、行业发展趋势对未来营业收入总体变化趋势的影响以及未来企业发展方向等因素的综合分析，对资产组所在单位所预测的未来营业收入、营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、所得税费用、息前税后净利润、折旧与摊销、资本性支出、运营资本增加额进行分析调整，并对资产组的未来自由现金流折现并加总，得到被评估资产组的经营性资产价值为 938,000,000.00 元，折现率为 8.80%。

注 4：资产组④南京都乐制冷设备有限公司

本公司基于评估基准日的评估范围，是与本公司收购南京都乐制冷设备有限公司（以下简称南京都乐）形成的商誉相关的资产组，系包含商誉的资产组。被划分至资产组的南京都乐（合并报表口径）的资产和负债包括营运资产、固定资产、在建工程、无形资产及营运负债。资产组预计可回收金额利用了金证（上海）资产评估有限公司“金证评报字【2023】第 0076 号”《维尔利环保科技集团股份有限公司拟对收购南京都乐制冷设备有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果，根据南京都乐已签订的长期合作协议、销售合同、在手订单情况、历史营业收入的占比、增长趋势情况及变化原因、宏观经济形势、行业发展趋势对未来营业收入总体变化趋势的影响以及未来企业发展方向等因素的综合分析，对资产组所在单位所预测的未来营业收入、营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、所得税费用、息前税后净利润、折旧与摊销、资本性支出、运营资本增加额进行分析调整，并对资产组

的未来自由现金流折现并加总，得到被评估资产组的经营性资产价值为 504,000,000.00 元，折现率为 8.80%。

经测试，本公司收购南京都乐形成的商誉本年无需计提减值准备。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

22、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
装修费	24,837,162.83	67,650.00	7,327,710.80		17,577,102.03
其他	1,461,465.47	2,777,629.20	2,123,081.81		2,116,012.86
合计	26,298,628.30	2,845,279.20	9,450,792.61		19,693,114.89

其他说明：无

23、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	57,294,946.79	9,005,230.33	58,176,062.68	9,137,397.71
可抵扣亏损	294,142,767.59	44,121,415.14	294,142,767.56	44,121,415.14
信用减值损失	363,610,002.66	55,411,218.36	379,794,189.97	58,011,878.94
预提费用	57,085,457.36	8,562,818.60	65,185,457.36	9,777,818.60
预计负债	20,833,872.29	3,125,080.84	20,833,872.29	3,125,080.84
递延收益	16,951,716.00	2,542,757.40	16,951,715.99	2,542,757.40
长投权益法顺流抵消	5,006,158.80	750,923.82	5,006,158.83	750,923.82
合计	814,924,921.49	123,519,444.49	840,090,224.68	127,467,272.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		123,519,444.49		127,467,272.45

(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	5,549,623.31	31,863,560.45
可抵扣亏损	189,223,850.68	226,945,886.19
合计	194,773,473.99	258,809,446.64

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	5,954,740.69	5,954,740.69	
2024	15,196,811.05	15,196,811.05	
2025	21,407,716.57	21,407,716.57	
2026	36,109,940.60	36,109,940.60	
2027	54,942,987.99	54,942,987.99	
2028			
2029			
2030	18,500.17	18,500.17	
2031	7,902,469.03	7,902,469.03	
2032	21,602,156.29	21,602,156.29	
无限期（注释）	26,088,528.29	63,810,563.80	境外子公司尚未弥补亏损
合计	189,223,850.68	226,945,886.19	

其他说明

24、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	13,000,000.00	23,327,084.93
抵押借款	21,031,480.00	21,027,310.15
保证借款	294,900,000.00	256,660,023.57
信用借款	856,847,047.23	901,137,933.32
信用证及福费廷借款	35,117,300.00	115,397,940.60
未到期已贴现票据	125,800,000.00	97,967,008.33
合计	1,346,695,827.23	1,415,517,300.90

短期借款分类的说明：

注 1：期末抵押借款抵押物为子公司常州金源机械设备有限公司的房屋建筑物；年末质押借款质押物为杭州能源环境工程有限公司的应收票据以及南京都乐制冷设备有限公司的专利权。

注 2：抵质押物情况参见“所有权或使用权受到限制的资产”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		16,880,000.00
银行承兑汇票	372,818,361.28	313,972,849.64
合计	372,818,361.28	330,852,849.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、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	623,205,070.47	625,825,022.49
1-2 年	191,125,772.53	287,169,822.15
2-3 年	154,581,372.71	137,051,947.18
3 年以上	124,067,983.50	147,286,406.51
合计	1,092,980,199.21	1,197,333,198.33

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	55,414,684.27	尚未支付的工程和材料款
第二名	43,957,298.57	尚未支付的工程和材料款
第三名	28,898,551.03	尚未支付的工程和材料款
第四名	14,221,621.63	尚未支付的工程和材料款
第五名	13,375,766.97	尚未支付的工程和材料款
第六名	9,168,115.37	尚未支付的工程和材料款
第七名	6,823,895.28	尚未支付的工程和材料款
第八名	6,201,555.37	尚未支付的工程和材料款
第九名	5,035,000.00	尚未支付的工程和材料款
第十名	4,628,961.16	尚未支付的工程和材料款
合计	187,725,449.65	

其他说明：

27、预收款项

(1) 预收款项列示

无

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	223,376,644.89	196,680,582.62
合计	223,376,644.89	196,680,582.62

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

29、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	31,213,155.70	201,934,960.42	208,719,201.73	24,428,914.39
二、离职后福利-设定提存计划	315,207.84	10,327,536.81	10,254,005.03	388,739.62
三、辞退福利	66,806.11	1,385,721.03	1,452,527.14	0.00
合计	31,595,169.65	213,648,218.26	220,425,733.90	24,817,654.01

(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	30,136,640.77	181,420,541.00	188,598,158.03	22,959,023.74
2、职工福利费	96,772.51	4,847,678.12	4,829,928.12	114,522.51
3、社会保险费	192,115.04	6,333,026.20	6,284,269.22	240,872.02
其中：医疗保险费	165,441.69	5,146,148.10	5,112,254.34	199,335.45
工伤保险费	14,838.44	474,360.76	462,586.70	26,612.50
生育保险费	11,834.91	352,641.31	349,552.15	14,924.07
4、住房公积金	395,774.13	5,202,676.86	5,306,021.86	292,429.13
5、工会经费和职工教育经费	391,853.25	1,252,277.60	1,186,758.30	457,372.55

其他		2,878,760.64	2,514,066.20	364,694.44
合计	31,213,155.70	201,934,960.42	208,719,201.73	24,428,914.39

(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	305,574.87	9,995,774.55	9,924,666.34	376,683.08
2、失业保险费	9,632.97	331,762.26	329,338.69	12,056.54
合计	315,207.84	10,327,536.81	10,254,005.03	388,739.62

其他说明：无

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	91,651,665.46	137,437,613.05
企业所得税	3,308,691.05	16,134,285.21
个人所得税	511,338.64	545,647.43
城市维护建设税	6,614,022.41	7,796,597.19
教育费附加	5,402,052.16	6,264,114.05
房产税	1,046,931.81	1,370,126.53
土地使用税	355,284.65	298,509.77
印花税	163,657.43	339,506.14
其他	306,570.74	570,255.04
合计	109,360,214.35	170,756,654.41

其他说明：无

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	76,375,333.92	83,349,175.26
合计	76,375,333.92	83,349,175.26

(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	10,558,335.03	11,523,408.62
代收代付款	8,365,262.53	11,410,457.93
按权责发生制计提的费用	23,672,707.89	32,087,211.45
往来款	28,609,016.08	26,486,950.28
股权转让款	264,850.00	1,264,850.00
其他	4,905,162.39	576,296.98
合计	76,375,333.92	83,349,175.26

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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	15,031,111.18	尚未结算
合计	40,414,702.18	

32、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	129,594,113.56	165,937,242.73
一年内到期的长期应付款		40,000,000.00
一年内到期的租赁负债	976,709.96	1,557,385.87
合计	130,570,823.52	207,494,628.60

其他说明：无

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末未终止确认的应收票据	90,504,923.77	179,559,557.84
合计	90,504,923.77	179,559,557.84

短期应付债券的增减变动：无

34、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	269,021,474.11	275,021,474.11
抵押借款	228,913,300.00	232,913,300.00
保证借款	138,544,240.34	140,481,540.34
信用借款	299,000,000.00	271,422,900.00
合计	935,479,014.45	919,839,214.45

长期借款分类的说明：

注 1：年末质押借款的质押物为子公司沈阳维尔利环境服务有限公司 100%股权、合阳汇恒华天环保有限公司《合阳县洽川风景区供排水一体化 PPP 项目特许经营协议》项下应收账款、子公司常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司特许经营权下二期项目收费权、子公司西安维尔利环保科技有限公司西安市餐厨垃圾资源化利用、无害化处理项目（一期）特许经营权下的收费权益。

注 2：年末抵押借款的抵押物为本公司在建项目-维尔利新大楼的土地使用权、子公司绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司特许经营权下房屋及土地使用权；

注 3：保证借款主要系本公司为子公司绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司、海南维尔利环境服务有限公司、常州大维环境科技有限公司、广西维尔利环保技术开发有限公司借款提供的担保；

注 4：抵押物情况参见“所有权或使用权受到限制的资产”。

35、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
维尔转债	853,678,748.07	846,293,719.99
合计	853,678,748.07	846,293,719.99

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
维尔转债	100.00	2020年04月17日	6年	917,238,700.00	846,293,719.99		6,572,098.48	11,816,713.60	11,003,784.00	853,678,748.07
合计	--			917,238,700.00	846,293,719.99		6,572,098.48	11,816,713.60	11,003,784.00	853,678,748.07

		00	99			0	0		07
--	--	----	----	--	--	---	---	--	----

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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。

债券期限：本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，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）。

债券利率：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%。

转股期限：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020 年 4 月 17 日）满六个月后的第一个交易日（2020 年 10 月 19 日）起至可转债到期日（2026 年 4 月 12 日）止（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）。

初始转股价格：本次发行的可转债的初始转股价格为 7.58 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。

转股期限：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020 年 4 月 17 日）满六个月后的第一个交易日（2020 年 10 月 19 日）起至可转债到期日（2026 年 4 月 12 日）止（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）。

转股价格调整：根据公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及上述权益分派方案，公司调整“维尔转债”转股价格，具体调整如下：派送现金股利： $P1=P0-D=7.58-0.10=7.48$ 元/股。因此，“维尔转债”的转股价格调整为 7.48 元/股，调整后的转股价自 2020 年 6 月 4 日起生效。

根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司于 2022 年 6 月 15 日实施了 2021 年度权益分派方案，以公司总股本 781,587,890 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999999 元（含税）。根据上述方案，维尔转债转股价格调整为 7.28 元/股，调整后的转股价自 2022 年 6 月 16 日起生效。

根据公司 2022 年年度股东大会决议，公司于 2023 年 6 月 15 日实施了 2022 年度权益分派方案，以剔除回购股份后的股份数 769,651,192 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.500323 元（含税）。因公司回购专用账户中的股份不参与利润分配，本次权益分派实施后，根据股票市值不变原则，按股权登记日的总股本折算每股现金红利=实际现金分红总额÷股权登记日的总股本，即 38,507,419.33 元÷781,588,507 股≈0.0492681 元/股。根据上述方案及总市值不变原则，维尔转债转股价格调整为 7.23 元/股，调整后的转股价自 2023 年 6 月 16 日起生效。

根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司于 2021 年 5 月 20 日实施了 2020 年度权益分派方案，以公司总股本 781,586,540 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.999997 元（含税）。根据上述方案，维尔转债转股价格调整为 7.38 元/股，调整后的转股价自 2021 年 5 月 21 日起生效。

截至 2023 年 6 月 30 日，“维尔转债”余额为 916,982,000 元人民币（即 9,169,820 张）。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁	2,097,344.00	2,097,344.00
合计	2,097,344.00	2,097,344.00

其他说明

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	100,046,420.24	120,000,100.00
合计	100,046,420.24	120,000,100.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(2) 专项应付款

无

38、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	25,232,578.93	25,232,578.93	
其他	3,329,675.49	11,451,184.75	
合计	28,562,254.42	36,683,763.68	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

39、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	201,849,357.41	4,793,000.00	6,970,851.67	199,671,505.74	
合计	201,849,357.41	4,793,000.00	6,970,851.67	199,671,505.74	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
中德节能 拨款（装 修补贴）	1,180,530 .40						1,180,530 .40	与收益相 关
土地平整 资金	1,103,185 .59			37,511.62			1,065,674 .00	与资产相 关
垃圾渗滤 液处理装 备产业化 项目专项 补助资金	555,000.0 0			185,000.0 0			370,000.0 0	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	600,000.0 0						600,000.0 0	与资产相 关
高含固有 机固废厌 氧消化技 术装备集	851,000.0 0						851,000.0 0	与资产相 关

成与工程示范								
高固体厌氧反应器及监控系统开发和关键装备创制	490,000.00						490,000.00	与资产相关
城镇及工业有机固废高效热解成套技术工程示范（直接费用）	742,000.00						742,000.00	与资产相关
城镇及工业有机固废高效热解成套技术工程示范（间接费用）	108,000.00						108,000.00	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	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
特种固体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
企业知识产权战略推进计划项目	500,000.00						500,000.00	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
生物质废弃物能源化技术与示范		96,000.00					96,000.00	与资产相关
公司搬迁补助		3,280,000.00				1,013,777.89	2,266,222.10	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	19,521,710.00			619,734.00			18,901,976.00	与资产相关

点城市								
江苏省第八期太湖水环境综合治理专项补助资金	22,930,951.43					1,322,110.26	21,608,841.20	与资产相关
2020 年生态文明建设专项资金（第二批）	18,251,831.98			425,699.58			17,826,132.40	与资产相关
餐厨试点中央补助资金第一批	11,566,670.69			258,955.32			11,307,715.40	与资产相关
餐厨试点中央补助资金第二批	11,780,219.80			263,736.24			11,516,483.60	与资产相关
孵化器奖励	500,000.00						500,000.00	与收益相关
资源节约循环利用重点工程	5,918,333.33			223,333.32			5,695,000.00	与资产相关
生物燃气平台补助	7,366,666.67			150,000.00			7,216,666.67	
规模化生物天然气工程试点项目	839,242.62						839,242.62	
清洁排放工程补助		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
PPP 项目前期工作经费（收益）	735,416.69			12,499.98			722,916.71	与资产相关
收土地征地和拆迁补偿款（资产）	5,137,725.78			87,326.76			5,050,399.02	与资产相关
收到生活垃圾焚烧项目财政补助收入（资产）	16,434,111.08			279,333.36			16,154,777.72	与资产相关
生态文明建设资金财政补助（资产）	12,747,222.23			216,666.66			12,530,555.57	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	4,500,872.46						4,500,872.46	与收益相关
规模化生物天然气工程试点	46,666,666.66			1,666,666.68			44,999,999.98	与资产相关

项目								
2022 年农村一二三产业融合补助		417,000.00		208,500.00			208,500.00	与资产相关

其他说明：无

40、其他非流动负债

无

41、股本

单位：元

项目	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	781,588,507.00						781,588,507.00

其他说明：无

42、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）	2,098,185,950.84			2,098,185,950.84
其他资本公积	163,265,210.99	1,013,493.55	26,880,331.81	137,398,372.73
合计	2,261,451,161.83	1,013,493.55	26,880,331.81	2,235,584,323.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

43、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	4,528,875.00	8,058,440.00		12,587,315.00
合计	4,528,875.00	8,058,440.00		12,587,315.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

44、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	1,446,682	2,974,340				2,974,340		4,421,022

分类进损益的其他综合收益	.85	.04				.04		.89
外币财务报表折算差额	1,446,682.85	2,974,340.04				2,974,340.04		4,421,022.89
其他综合收益合计	1,446,682.85	2,974,340.04				2,974,340.04		4,421,022.89

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

45、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	863,277.06			863,277.06
合计	863,277.06			863,277.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

46、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	112,774,095.51			112,774,095.51
合计	112,774,095.51			112,774,095.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

47、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	685,348,121.86	1,210,282,535.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,677,005.19	34,102,358.29
应付普通股股利	38,507,302.56	78,158,217.77
期末未分配利润	663,517,824.49	1,166,226,675.68

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。

48、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	1,134,704,714.55	917,442,186.76	1,012,019,260.22	735,206,808.28
其他业务	4,036,066.82	3,439,782.59	843,406.83	369,517.17
合计	1,138,740,781.37	920,881,969.35	1,012,862,667.05	735,576,325.45

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 1,385,891,100.00 元。

49、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	447,351.52	1,060,579.59
教育费附加	373,230.80	717,648.99
房产税	2,556,902.64	2,317,331.46
土地使用税	1,043,169.15	867,644.93
车船使用税	16,677.67	24,404.95
印花税	486,920.39	413,393.80
其他	111,459.36	-625,647.51
合计	5,035,711.53	4,775,356.21

其他说明：无

50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,259,111.38	32,908,359.88
业务费	4,843,314.30	6,118,112.18
质保费	12,432,528.91	13,250,922.81
业务招待费	6,642,804.44	6,493,763.53
差旅费用	5,231,220.90	3,045,011.61
中标服务费	1,304,871.27	1,293,415.56
折旧费	966,585.23	1,150,068.51
业务宣传费	149,040.13	5,683,875.16
其他	1,181,663.40	1,330,096.74
合计	64,011,139.96	71,273,625.98

其他说明：无

51、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	47,307,028.89	53,941,401.17
办公支出	6,163,877.00	16,529,268.51
折旧摊销	10,372,507.38	9,936,645.46
咨询服务费	7,797,050.54	6,365,085.32

其他	29,215,308.44	15,167,528.11
合计	100,855,772.25	101,939,928.57

其他说明：无

52、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	9,718,659.25	7,099,970.28
人员人工	28,043,688.72	32,161,159.39
其他费用	1,835,695.87	2,599,581.06
折旧与摊销	1,587,890.43	3,654,414.48
合计	41,185,934.27	45,515,125.21

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,927,727.80	64,622,393.93
减：利息收入	5,499,170.80	6,938,863.34
加：汇兑损失	2,878.34	1,308,308.11
加：其他支出	935,568.33	990,660.18
合计	62,367,003.67	59,982,498.88

54、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	7,862,449.67	14,210,235.70
其中：增值税即征即退	3,097,769.98	7,322,344.86
与研发项目相关的政府补助	222,052.09	210,000.00
与长期股权投资相关的政府补助	4,412,451.90	6,490,575.82
地税返还个税手续费	217,480.55	247,135.24
合计	8,079,930.22	14,457,370.94

55、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	23,820,384.36	1,391,952.58
处置长期股权投资产生的投资收益	3,655,868.90	15,574,384.55
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,996.40	19,979.40
其他	-93,624.61	
合计	27,386,625.05	16,986,316.53

56、公允价值变动收益

无

57、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,977,643.40	5,298,592.66
应收账款坏账损失	37,451,086.46	8,841,510.20
应收票据减值损失	979,250.00	44,632.04
合计	40,407,979.86	14,184,734.90

58、资产减值损失

单位：元

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

其他说明：无

59、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	3,728,468.05	160,971.97

60、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	1,725,018.00	4,750,752.33	1,725,018.00
固定资产报废	6,546.28	589,276.20	6,546.28
其他	266,123.66	2,231,135.94	266,123.66
合计	1,997,687.94	7,571,164.47	1,997,687.94

其他说明：无

61、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	19,000.00	15,000.00	19,000.00
固定资产报废	18,967.67	10,590.96	18,967.67
防洪保安基金等	33,727.05	98,777.16	33,727.05
其他	597,658.53	4,308,910.29	597,658.53

合计	669,353.25	4,433,278.41	669,353.25
----	------------	--------------	------------

其他说明：无

62、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	3,478,060.24	5,500,797.56
递延所得税费用	3,947,827.96	-2,628,366.64
合计	7,425,888.20	2,872,430.92

(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	24,185,409.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,627,811.46
子公司适用不同税率的影响	8,332,234.24
调整以前期间所得税的影响	-22,740.16
非应税收入的影响	-3,573,057.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,009,950.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,235,433.20
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	2,287,122.98
所得税费用	7,425,888.20

其他说明：无

63、其他综合收益

详见附注 44. 其他综合收益

64、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,639,138.68	8,420,566.25
保证金和押金	12,266,312.13	17,881,445.55
往来款	27,258,136.26	
政府补助	6,626,592.65	12,275,209.10
代收代付款	748,098.12	4,979,334.69
备用金	1,007,302.93	2,234,116.08
其他	5,755,353.91	3,418,459.56

合计	59,300,934.68	49,209,131.23
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用	84,648,902.83	82,402,076.57
保证金和押金	20,219,302.66	22,118,647.09
代收代付款	1,062,596.61	125,092.86
备用金	2,311,272.87	9,175,259.99
捐赠支出	15,000.00	15,000.00
其他	3,231,907.27	4,155,133.67
合计	111,488,982.24	117,991,210.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
BOT 公司试运行期间收到的运营款	4,557,699.75	
结构性存款到期	255,300,000.00	840,000,000.00
合计	259,857,699.75	840,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 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
结构性存款	178,000,000.00	850,399,000.00
与投资相关的费用	78,000.00	239,000.00
合计	178,078,000.00	850,638,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 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
承兑保证金	53,618,415.54	41,728,344.32
合计	53,618,415.54	41,728,344.32

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 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	52,086,796.73	25,692,182.35

与筹资活动相关的费用	77,697.53	55,442.57
股票回购	32,000,000.00	
合计	84,164,494.26	25,747,624.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

65、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	16,759,521.51	39,854,656.23
加：资产减值准备	-39,258,801.36	-14,184,734.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,733,978.53	31,778,977.68
使用权资产折旧		
无形资产摊销	136,108,678.24	80,441,523.33
长期待摊费用摊销	9,450,792.61	3,322,104.28
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）	-3,728,468.05	-160,971.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,421.39	-578,685.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	66,927,727.80	65,930,702.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,386,625.05	-16,986,316.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,670,095.41	-2,628,366.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,964,790.44	-80,949,501.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-130,146,669.34	-71,955,547.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-80,056,503.19	-106,872,289.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,878,641.94	-72,988,449.87
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	418,701,360.37	739,343,170.19
减：现金的期初余额	712,354,803.98	894,900,669.04
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	-293,653,443.61	-155,557,498.85

(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	16,128,388.74
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,672,219.29
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	11,456,169.45

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	418,701,360.37	712,354,803.98
其中：库存现金	117,685.81	144,608.14
可随时用于支付的银行存款	400,974,032.25	646,690,134.01
可随时用于支付的其他货币资金	17,609,642.31	65,520,061.83
三、期末现金及现金等价物余额	418,701,360.37	712,354,803.98

其他说明：无

66、所有者权益变动表项目注释

不适用

67、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	210,792,336.40	保函、银行承兑汇票、信用证保证金、回购股份专用资金等
应收票据	57,921,470.61	质押票据开立银行承兑汇票、借款
固定资产	44,250,000.00	银行借款抵押
无形资产	807,237,256.57	银行借款抵押、质押、融资租赁
交易性金融资产	80,000,000.00	质押开立银行承兑汇票
长期股权投资	46,390,145.00	银行借款质押、融资租赁
合计	1,246,591,208.58	

其他说明：无

68、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			
其中：美元			
欧元	5,959,573.28	7.8771	46,944,154.68
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元	4,720,712.07	7.8771	37,185,521.05
港币			
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

单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
维尔利环境（卢森堡）服务有限公司	卢森堡	美元	注册资本币别
欧洲维尔利环保科技有限公司	德国	欧元	当地要求
维尔利环境服务（泰国）有限公司	泰国曼谷	泰铢	泰国币种
维尔利环境服务（越南）有限公司	越南	美元	注册资本币别

69、套期

不适用

70、政府补助

(1) 政府补助基本情况

无

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

71、其他

无

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

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：

子公司名称	注册地	主营业务	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	
				直接	间接
邯郸新维环保有限公司	河北邯郸	科技推广和应用服务业	500	100	
上海维尔利环保新能源有限公司	上海	科技推广和应用服务业	3000	51	
上海维尔利再生资源有限公司	上海	科技推广和应用服务业	3000		51
合肥普达技术服务有限公司	安徽合肥	科技推广和应用服务业	1000		100
潍坊杭能技术服务有限公司	山东潍坊	科技推广和应用服务业	500		100
昌邑杭能技术服务有限公司	山东昌邑	科技推广和应用服务业	500		100
寿光杭能技术服务有限公司	山东寿光	科技推广和应用服务业	500		100

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
常州维尔利环境服务有限公司	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有限公司	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
常州汇恒膜科技有限公司	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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
杭州普达可再生资源设备有限公司	浙江杭州	浙江杭州	生产销售可再生资源设备材料		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州杭能新能	浙江杭州	浙江杭州	科技推广和应		100.00%	设立

源技术服务有限公司			用服务业			
驻马店杭能新能源技术有限公司	驻马店	驻马店	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
合肥普达技术服务有限公司	安徽合肥	安徽合肥	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
潍坊杭能技术服务有限公司	山东潍坊	山东潍坊	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
昌邑杭能技术服务有限公司	山东昌邑	山东昌邑	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
寿光杭能技术服务有限公司	山东寿光	山东寿光	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
桐庐沙湾畷维尔利污水处理有限公司	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	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
枞阳维尔利环境服务有限公司	安徽枞阳	安徽枞阳	污水处理设施建设和运营	90.00%		设立
江苏维尔利环保科技有限公司	江苏常州	江苏常州	环保工程和环保设备的销售	100.00%		设立
西安维尔利环保科技有限公司	陕西西安	陕西西安	BOT 项目建设和运营	100.00%		设立
常州金源机械设备有限公司	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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		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
乐东维尔利环境服务有限公司	乐东	乐东	商务服务业		100.00%	设立
沈阳维尔利环境科技有限公司	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	江苏常州	江苏常州	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		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技术有限公司	江苏常州	江苏常州	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	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	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	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	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	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	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	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	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	铜仁	铜仁	环境服务，垃圾渗滤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	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	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	日照	日照	工程管理服务；水污染治	60.00%		设立

限公司			理			
绍兴启农生态农业发展有限公司	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	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	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	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	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	常州	常州	批发业	100.00%		设立
维尔利（北京）环境科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	70.00%		设立
贝能洁环保科技有限公司（廊坊）有限公司	廊坊	廊坊	科技推广和应用服务业		35.70%	设立
京维洁科技（北京）有限公司	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	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	张家港	张家港	生态保护和环境治理业		100.00%	设立
上海维尔利环保新能源有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务业	51.00%		设立
上海维尔利再生资源有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务业		51.00%	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%	-2,584,380.43		64,330,438.30
常州埃瑞克环保科技有限公司	33.74%	942,294.97		-1,627,877.69
枞阳维尔利环境服务有限公司	10.00%	-3,295.49		627,724.06
南京都乐环保科技有限公司	10.17%	875,063.35		34,594,052.12
山东日照维尔利环境科技有限公司	40.00%	1,489,331.14		16,228,726.57
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	20.00%	425,091.57		13,295,137.44

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	314,781,035.40	79,634,460.83	394,415,496.23	157,201,817.79	77,838,634.24	235,040,452.03	338,773,986.05	75,383,978.44	414,157,964.49	172,753,932.81	75,593,921.39	248,347,854.20
常州埃瑞克环保科技有限公司	594,345.67	38,059.60	632,405.27	2,319,174.34		2,319,174.34	1,257,447.72	43,080.52	1,300,528.24	5,780,109.90		5,780,109.90
枞阳维尔利环境服务有限公司	22,637,949.36	23,300,065.48	45,938,014.84	39,660,774.34		39,660,774.34	22,538,412.74	23,300,675.95	45,839,088.69	39,528,893.25		39,528,893.25
南京都乐环保科技有限公司	457,686,614.85	74,505,677.99	532,192,292.84	259,540,054.17	4,500,872.46	264,040,926.63	437,835,148.28	83,235,099.09	521,070,247.37	245,540,912.31	4,500,872.46	250,041,784.77
山东日照维尔利环境科技有	28,171,771.40	38,887,685.38	67,059,456.78	8,447,289.44		8,447,289.44	29,682,421.62	41,195,260.72	70,877,682.34	15,988,842.84		15,988,842.84

限公司													
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	34,037,029.22	200,508,138.67	234,545,167.89	23,891,041.42	144,178,439.27	168,069,480.69	33,476,164.66	203,922,354.57	237,398,519.23	24,409,859.06	148,638,430.83	173,048,289.89	

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	47,904,865.48	-6,436,060.22	-6,436,060.22	-775,361.44	26,192,381.91	900,187.00	900,187.00	2,583,955.38
常州埃瑞克环保科技有限公司		2,792,812.59	2,792,812.59	-359.01		89,023.09	89,023.09	-24,461.97
枞阳维尔利环境服务有限公司		-32,954.94	-32,954.94	74,235.53		-60,124.02	-60,124.02	1,532,867.82
南京都乐环保科技有限公司	92,413,725.56	8,604,359.40	8,604,359.40	25,480,823.07	118,459,892.84	6,505,643.48	6,505,643.48	-25,818,858.36
山东日照维尔利环境科技有限公司	10,037,381.44	3,723,327.84	3,723,327.84	2,368,801.42	15,453,975.94	9,409,841.67	9,409,841.67	-339,080.66
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	31,687,429.00	2,125,457.86	2,125,457.86	12,004,915.72	32,852,336.95	4,471,561.05	4,471,561.05	-359,516.32

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
广州银利环境服务有限公司	广东广州	广东广州	环保工程施工及服务	35.00%		权益法核算
海口神维环境服务有限公司	海南海口	海南海口	BOT 项目建设和运营	30.00%		权益法核算
常州维中新能源有限公司	常州	常州	电力、热力生产和供应业		49.00%	权益法核算
中德原（荆门）静脉产业有限公司	湖北荆门	湖北荆门	静脉产业类咨询服务、废物治理		30.00%	权益法核算
中广核突泉生物能源有限公司	内蒙古	内蒙古	化学原料和化学制品制造业	30.00%		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
常州华衍维尔利环境产业有限公司	常州	常州	餐厨垃圾处理	40.00%		权益法核算
国投维尔利环境投资有限公司	厦门	厦门	生态保护和环境治理业	42.00%		权益法核算
中工环维（大连）资源循环科技有限公司	大连	大连	生态保护和环境治理业		26.00%	权益法核算
波塞冬（江苏）新材料科技有限公司	常州	常州	科技推广和应用服务业		30.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

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											
	湖南省建筑设计院集团股份有限公司	广州银利环境服务有限公司	海口神维环境服务有限公司	中德原（荆门）静脉产业有限公司	中广核突泉生物能源有限公司	常州维中新能源有限公司	国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	常州华衍维尔利环境产业有限公司	中工环维（大连）资源循环科技有限公司	国投维尔利环境投资有限公司	波塞冬（江苏）新材料科技有限公司	湖南省建筑设计院集团股份有限公司	广州银利环境服务有限公司	海口神维环境服务有限公司	中德原（荆门）静脉产业有限公司	中广核突泉生物能源有限公司	常州维中新能源有限公司	国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	常州华衍维尔利环境产业有限公司	中工环维（大连）资源循环科技有限公司	国投维尔利环境投资有限公司	波塞冬（江苏）新材料科技有限公司
流动资产	1,041,826,721.16	85,737,902.92	15,766,507.95	12,477,987.95	24,335,494.47	3,170,075.92	79,960,483.4	3,332,591.53	13,555,206.8	16,099,757.1	10,244,608.36	83,500,311.93	15,396,663.54	28,220,365.4	24,335,494.47	1,856,342.48	10,199,974.257	3,332,591.53	13,555,206.8	16,099,757.1	16,099,757.1	5,472,724.34
非流动资产	43,986,334.35	37,896,647.35	12,638,828.52	41,795,563.83	43,934,402.6	15,666,872.30	51,780,234.64	41,356,517.32	12,254,064.32	14,529,763.05	3,792,495.05	44,566,479.54	41,808,327.59	12,609,100.60	43,934,402.6	16,632,287.7	49,708,380.33	41,356,517.32	12,254,064.32	14,529,763.05	3,290,858.20	
资产合计	1,481,105,344.50	461,638,550.27	286,336,327.47	42,275,551.78	68,338,893.13	18,836,164.24	59,574,182.64	44,688,426.85	13,809,533.13	16,625,533.16	14,529,763.05	1,528,105,317.90	496,578,639.52	288,198,551.14	68,338,893.13	18,836,164.24	59,574,182.64	44,688,426.85	12,254,064.32	14,529,763.05	16,625,533.16	8,763,582.54
流动负债	58,413,321.6	14,897,766.8	91,019,668.8	31,069,186.6	5,338,689.73	81,771,209.0	10,254,680.38	-38,623,938.0	59,385,000.0	63,553.9	6,405,748.66	47,608,249.8	94,905,516.6	37,549,835.5	5,839,732.73	1,595,097.32	15,937,808.8	-38,623,938.0	59,385,000.0	63,553.9	3,185,709.64	

	45	7	3	6			20					97	2	6	7			40					
非流动负债	1,120,850.26	282,332,067.30	78,000,000.00	287,500,000.00	12,000,000.00		326,235,613.64					1,120,850.26	286,604,518.95	76,000,000.00	29,000,000.00	12,000,000.00		265,080,840.21					
负债合计	584,171.85	297,234.09	169,966.83	311,009.66	17,388.73	817,712.09	426,490.38	-386,239.38	59,385.00	63,955.39	6,405,748.66	662,999.23	334,524.30	17,895,551.66	33,004,983.57	17,388,897.30	1,595,097.32	424,458,948.61	-386,239.38	59,385.00	63,955.39	3,185,709.64	
少数股东权益	723,844.03											716,301.81											
归属于母公司股东权益	891,847,328.76	164,481,036.30	113,630,361.12	105,863,000.00	50,900,000.00	18,451.55	1625,888.80	45,749.88	13,750.00	16,817.94	7,610,704.57	864,395.86	1621,339.75	11,864,589.89	12,005,400.00	50,900,000.00	17,731.73	1624,174.29	45,819.98	13,750.00	16,817.94	5,577,872.90	
按持股比例计算的净资产份额	133,779.09	57,836.51	34,010.81	51,630.26	15,200.00	5,405.47	82,684.62	18,299.79	34,750.00	6,069.53	2,283,211.37	12,975.65	56,688.51	33,252,000.00	36,116.77	15,900.00	8,391.13	82,628.23	18,299.98	34,750.00	16,817.94	6,796,069.53	
调整事项																							
— 商誉																							
— 内部交																							

	2			.4 5							4			.6 8						
终止经营的净利润																				
其他综合收益																				
综合收益总额	27,465,135.12	7,415,189.13	2,971,401.08	-17,435,421.45	-12,277,595	1,714,51					-47,959.89	28,122,803.34	2,273,603.05	2,295,368.68	16,975,818.68					2,569,180.52
本年度收到的来自联营企业的股利			2,100,000.00										2,625,000.00							

其他说明

(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	756,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(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

(8) 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、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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。

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)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。本公司部分业务以美元进行销售，本公司下属子公司常州金源机械设备有限公司部分业务以美元进行销售，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部分采购，本公司境外子公司以美元、欧元和泰铢进行结算。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。

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。

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

于 2022 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，主要包括流动资金及应收款项的信用风险。

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。

本集团应收款项系因开展经营活动而产生，本集团已采用了必要的政策确保销售客户具有良好的信用记录，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并在可控制范围内。除已披露的应收账款金额前五名外，本集团无其他重大的信用集中风险。

(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原则是确保充分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。本集团通过实施以下主要的流动性风险管理政策，从而有效地控制降低流动性风险，主要包括：定期分析负债结构和期限以确保有充裕的资金；对银行借款的使用情况进行监控并严格遵守借款协议；与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度等。

本集团目前以银行借款作为主要融资来源,以发行公司债券作为辅助融资来源。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	—	—	—	—
(2) 权益工具投资			163,873,186.67	163,873,186.67
(3) 衍生金融资产			6,892,800.00	6,892,800.00
应收款项融资			34,114,773.39	34,114,773.39
其他非流动金融资产			60,004,682.15	60,004,682.15
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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、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	35.26%	35.26%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李月中。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3.（1）重要的合营企业或联营企业。

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
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
山西国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

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	193,207.55		否	3,273,424.42
厦门维牧数据技	采购商品/接受劳			否	5,054,057.38

术有限公司	务				
厦门维控数据技术有限公司	采购商品/接受劳务	4,918,133.14		否	
波塞冬（江苏）新材料科技有限公司	采购商品/接受劳务	674,784.08		否	

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	1,222,374.33	122,940.71
海口神维环境服务有限公司	销售商品/提供劳务	1,195,126.69	1,207,123.07

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	119,000,000.00	2017年07月22日	2032年07月21日	否
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	80,000,000.00	2018年03月26日	2032年12月24日	否
常州大维环境科技有限公司	50,000,000.00	2017年07月13日	2025年07月12日	否
杭州能源环境工程有限公司	50,000,000.00	2021年05月20日	2023年05月20日	否
海口神维环境服务有限公司	24,000,000.00	2022年04月15日	2032年04月14日	否
广西维尔利环保技术开发有限公司	50,000,000.00	2019年01月14日	2028年01月14日	否
绍兴维尔利餐厨废弃物再生利用有限公司	50,000,000.00	2019年06月25日	2034年06月24日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	49,500,000.00	2022年10月24日	2025年10月24日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	40,000,000.00	2022年08月29日	2023年08月28日	否
杭州能源环境工程有限公司	70,000,000.00	2022年09月19日	2025年09月18日	否
杭州能源环境工程有限公司	80,000,000.00	2021年10月27日	2023年10月27日	否
沈阳维尔利环境服务	79,000,000.00	2019年09月25日	2029年09月24日	否

有限公司				
维尔利（苏州）能源科技有限公司	30,000,000.00	2023年03月31日	2024年03月30日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	60,000,000.00	2023年04月24日	2024年04月23日	否
西安维尔利环保科技有限公司	123,920,300.00	2020年03月20日	2032年03月20日	否
中广核突泉生物能源有限公司	63,000,000.00	2021年11月08日	2032年12月24日	否
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	110,000,000.00	2021年02月07日	2033年02月06日	否
山西国新生物质能源开发有限公司	10,142,500.00	2021年05月29日	2023年05月29日	否
南京都乐制冷设备有限公司	17,966,000.00	2023年03月31日	2024年03月30日	否
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	10,000,000.00	2023年01月03日	2024年01月02日	否
常州金源机械设备有限公司	5,000,000.00	2023年01月03日	2024年01月02日	否
常州维尔利环境服务有限公司	6,000,000.00	2023年01月03日	2024年01月02日	否
海南维尔利环境服务有限公司	80,000,000.00	2022年06月30日	2030年06月29日	否
南京都乐制冷设备有限公司	26,949,000.00	2023年04月24日	2024年04月23日	否
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	10,000,000.00	2023年05月22日	2024年05月21日	否
常州维尔利环境服务有限公司	10,000,000.00	2023年05月22日	2024年05月21日	否
杭州能源环境工程有限公司	60,000,000.00	2022年11月01日	2023年10月31日	否
南京都乐制冷设备有限公司	8,983,000.00	2022年08月26日	2023年08月25日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	30,000,000.00	2022年09月28日	2023年09月27日	否
维尔利（苏州）能源科技有限公司	50,000,000.00	2022年08月18日	2023年08月17日	否
南京都乐制冷设备有限公司	24,000,000.00	2023年03月31日	2024年03月30日	否

(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
薪酬合计	8,274,412.68	9,822,047.66

(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	海口神维环境服务有限公司	12,808,203.00	1,963,951.90	11,724,757.00	1,884,226.90
应收账款	山西国新生物质能源开发有限公司	1,429,632.24		1,429,632.24	
应收账款	国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司			35,736,000.00	3,573,600.00
应收账款	中广核突泉生物能源有限公司	12,000,000.00	6,000,000.00	12,000,000.00	6,000,000.00
应收账款	国投维尔利环境投资有限公司	24,730.00		247,930.00	
应收账款	广州银利环境服务有限公司	1,346,602.99		19,999.99	
预付账款	厦门牧云数据技术有限公司	189,000.00		620,522.23	
预付账款	厦门维牧数据技术有限公司			181,103.77	
预付账款	厦门维控数据技术有限公司			598,833.96	

(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
合同负债	波塞冬（江苏）新材料科技有限公司		7,106.19
应付账款	波塞冬（江苏）新材料科技有限公司	707,090.07	238,965.00
应付账款	厦门牧云数据技术有限公司	379,092.45	174,292.45
应付账款	厦门维控数据技术有限公司	1,013,183.74	789,018.86
其他应付款	国投维尔利环境投资有限公司		25,347.78

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、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

十五、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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(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。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	162,602,931.19	18.54%			162,602,931.19	189,035,340.77	24.00%			189,035,340.77
其中：										
关联方组合	162,602,931.19	18.54%			162,602,931.19	189,035,340.77	24.00%			189,035,340.77
按组合计提坏账准备的应收账款	714,405,104.04	81.46%	102,599,348.43	14.36%	611,805,755.61	598,744,556.41	76.00%	115,325,185.71	19.26%	483,419,370.70
其中：										
账龄组合	714,405,104.04	81.46%	102,599,348.43	14.36%	611,805,755.61	598,744,556.41	76.00%	115,325,185.71	19.26%	483,419,370.70

合计	877,008,035.23	102,599,348.43	774,408,686.80	787,779,897.18	115,325,185.71	672,454,711.47
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	396,543,023.52		
7至12个月	49,127,659.20	2,456,382.96	5.00%
1至2年	75,020,532.89	7,502,053.29	10.00%
2至3年	114,565,737.57	34,369,721.27	30.00%
3至4年	32,028,995.82	16,014,497.91	50.00%
4至5年	24,312,310.22	19,449,848.18	80.00%
5年以上	22,806,844.82	22,806,844.82	100.00%
合计	714,405,104.04	102,599,348.43	

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,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	608,273,613.91
6个月以内	559,145,954.71
7至12个月	49,127,659.20
1至2年	75,020,532.89
2至3年	114,565,737.57
3年以上	79,148,150.86
3至4年	32,028,995.82
4至5年	24,312,310.22
5年以上	22,806,844.82
合计	877,008,035.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	115,325,185.71	1,800,000.00	14,525,837.28			102,599,348.43
合计	115,325,185.71	1,800,000.00	14,525,837.28			102,599,348.43

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	收回方式
江苏苏美达成套设备工程有限公司	3,520,785.93	收回款项
国投维尔利马桥(上海)再生资源有	3,547,425.00	收回款项

限公司		
合计	7,068,210.93	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	30,285,038.09	3.45%	
第二名	28,987,593.20	3.31%	7,561,277.96
第三名	27,854,974.48	3.18%	
第四名	26,857,367.60	3.06%	12,293,205.54
第五名	26,124,792.20	2.98%	6,832,389.56
合计	140,109,765.57	15.98%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	210,874,639.62	182,500,000.00
其他应收款	870,585,971.18	913,306,582.99
合计	1,081,460,610.80	1,095,806,582.99

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(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
湖南仁和惠明环保科技有限公司	13,000,000.00	12,500,000.00
常州维尔利环境服务有限公司	54,356,378.87	50,000,000.00
常州维尔利餐厨废弃物处理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
西安维尔利环保科技有限公司	22,518,260.75	10,000,000.00
海南维尔利环境服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
杭州能源环境工程有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00
维尔利(苏州)能源科技有限公司	63,000,000.00	50,000,000.00
山东日照维尔利环境科技有限公司	6,000,000.00	
单县维尔利环境服务有限公司	2,000,000.00	
合计	210,874,639.62	182,500,000.00

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(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	45,067,620.37	38,478,530.37
代收代付款		324,987.50
备用金	12,369,300.43	12,595,406.25
往来款	814,469,186.49	864,286,936.48
其他	3,871,515.00	3,871,515.00
合计	875,777,622.29	919,557,375.60

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		6,250,792.61		6,250,792.61

2023年1月1日余额 在本期				
本期转回		1,059,141.50		1,059,141.50
2023年6月30日余额		5,191,651.11		5,191,651.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	868,401,499.49
6个月以内	850,760,623.15
7至12个月	17,640,876.34
1至2年	475,400.00
2至3年	3,582,858.00
3年以上	3,317,864.80
3至4年	1,296,770.00
4至5年	96,394.80
5年以上	1,924,700.00
合计	875,777,622.29

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	
坏账准备	6,250,792.61		1,059,141.50			5,191,651.11
合计	6,250,792.61		1,059,141.50			5,191,651.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京高能时代环境技术股份有限公司	944,000.00	收回款项
合计	944,000.00	

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 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	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				末余额合计数的比例	额
敦化市中能环保电力有限公司	往来款	190,619,031.06	0-3年	21.77%	
沈阳维尔利环境服务有限公司	往来款	121,263,355.00	0-2年	13.85%	
宁德维尔利环保科技有限公司	往来款	103,268,824.08	0-5年	11.79%	
西安维尔利环保科技有限公司	往来款	64,190,000.00	0-2年	7.33%	
常州金源机械设备有限公司	往来款	59,660,888.60	0-3年	6.81%	
合计		539,002,098.74		61.55%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	2,853,638,153.15		2,853,638,153.15	2,839,428,153.15		2,839,428,153.15
对联营、合营企业投资	364,191,042.54		364,191,042.54	358,064,906.26		358,064,906.26
合计	3,217,829,195.69		3,217,829,195.69	3,197,493,059.41		3,197,493,059.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	210,899,000.00					210,899,000.00	

餐厨废弃物处理有限公司	0.00					0.00	
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	
桐庐沙湾畷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	67,850,000.00					67,850,000.00	
江苏维尔利环境投资有限公司	57,550,000.00	3,000,000.00				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	12,500,000					12,500,000	

环保科技有限公司	.00					.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	2,250,000.00	250,000.00				2,500,000.00	
常州维尔利农业科技发展有限公司	7,300,000.00	2,700,000.00				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	400,000.00	600,000.00				1,000,000.00	
大石桥市维尔利环境科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
维尔利（北京）环境科技有限公司	1,400,000.00	2,500,000.00				3,900,000.00	
邯郸新维环保有限公司		60,000.00				60,000.00	
上海维尔利环保新能源有限公司		5,100,000.00				5,100,000.00	
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	2,839,428,153.15	14,210,000.00				2,853,638,153.15	

(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）	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	

司											
国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司	77,756,687.40									77,756,687.40	
海口神维环境服务有限公司	31,618,589.27			886,844.86						32,505,434.13	
广州银利环境服务有限公司	56,437,315.35			3,219,521.15			2,100,000.00			57,556,836.50	
常州华衍维尔利环境产业有限公司	18,007,309.37									18,007,309.37	
国投维尔利环境投资有限公司	6,796,069.53									6,796,069.53	
湖南省建筑设计院集团股份有限公司	152,151,935.34			4,119,770.27						156,271,705.61	
小计	358,064,906.26			8,226,136.28			2,100,000.00			364,191,042.54	
合计	358,064,906.26			8,226,136.28			2,100,000.00			364,191,042.54	

（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	447,097,705.27	404,395,732.33	449,680,901.91	347,987,202.92
其他业务	1,450,011.75	204,369.90	496,033.70	241,911.90
合计	448,547,717.02	404,600,102.23	450,176,935.61	348,229,114.82

收入相关信息：

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 1,048,934,092.94 元入。

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	59,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,226,136.28	5,898,703.73
其他	-93,624.61	
合计	97,650,772.42	64,898,703.73

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,716,046.66	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,567,972.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-305,563.77	
处置公司股权投资的投资收益	3,655,868.90	
减：所得税影响额	1,145,050.28	
少数股东权益影响额	110.27	
合计	12,489,164.22	

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	0.43%	0.02	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11%	0.01	0.02

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

无

4、其他

无