

2022年6月财务会计报表 (合并)

企业名称：广州环保投资集团有限公司（公章）

董事长：李州

总经理：张

分管领导：郑

财务部负责人：陈

财务主管/经理：邵

填表人：李

编制日期：2022年6月30日

合并资产负债表

企财01表

编制单位: 广州环保投资集团有限公司

2022年6月30日

金额单位: 元

项 目	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产:	1	—	—	流动负债:	59	—	—
货币资金	2	4,949,305,305.34	3,069,409,436.63	短期借款	60	2,298,065,053.31	2,411,838,188.05
☆交易性金融资产	3	259,443,245.31	259,443,245.31	交易性金融负债	61		
应收款项融资	4	59,301,673.80	41,150,308.08	衍生金融负债	62		
应收票据	5	30,201,342.23	42,589,497.43	应付票据	63	897,015,734.16	801,689,669.08
应收账款	6	3,339,179,909.47	2,577,220,104.13	应付账款	64	6,705,135,164.77	6,007,427,336.54
预付款项	7	466,566,103.22	126,832,142.62	预收款项	65		
其他应收款	8	186,897,442.40	257,982,101.41	合同负债	66	461,051,661.54	314,302,524.48
存货	9	465,654,772.52	476,479,945.70	应付职工薪酬	67	137,368,276.68	221,821,291.33
其中: 原材料	10	101,515,056.32	141,390,591.89	其中: 应付工资	68	88,972,009.02	206,091,717.27
库存商品 (产成品)	11	45,668,085.93	19,077,510.77	应付福利费	69	313,462.81	414,972.82
☆合同资产	12	1,343,210,117.48	1,363,326,356.29	应交税费	70	158,358,580.13	124,190,731.44
持有待售资产	13			其中: 应交税金	71	59,431,543.32	120,104,898.13
一年内到期的非流动资产	14	74,931,525.17	75,110,288.26	其他应付款	72	407,486,564.81	371,252,953.30
其他流动资产	15	1,066,570,943.71	549,225,465.17	持有待售负债	73		
流动资产合计	16	12,241,262,380.65	8,838,768,891.03	一年内到期的非流动负债	74	847,838,447.82	743,086,335.30
非流动资产:	17	—	—	其他流动负债	75	157,365,540.31	160,060,810.74
债权投资	18			流动负债合计	76	12,069,685,023.53	11,155,669,840.26
☆可供出售金融资产	19			非流动负债:	77	—	—
其他债权投资	20			长期借款	78	12,110,227,439.90	11,235,417,592.26
☆持有至到期投资	21			应付债券	79	1,638,014,528.96	1,622,586,910.37
长期应收款	22	369,893,222.45	344,225,499.15	其中: 优先股	80		
长期股权投资	23	586,250,614.00	586,081,224.69	永续债	81		
其他权益工具投资	24	201,441,689.50	201,441,689.50	租赁负债	82	45,302,540.00	20,610,350.79
其他非流动金融资产	25			长期应付款	83	1,313,419,639.18	1,380,963,444.29
投资性房地产	26	436,478,274.85	454,505,779.54	长期应付职工薪酬	84		
固定资产	27	9,265,503,756.08	5,012,585,150.96	预计负债	85	222,186,384.76	217,177,349.75
在建工程	28	6,770,699,295.37	9,537,127,016.73	递延收益	86	729,409,203.89	774,352,183.15
生产性生物资产	29			递延所得税负债	87	113,849,626.01	116,092,160.92
使用权资产	30	104,506,176.73	95,595,070.53	其他非流动负债	88	192,716,300.37	257,658,823.78
油气资产	31			其中: 特准储备基金	89		
无形资产	32	9,347,289,480.57	9,459,475,628.24	非流动负债合计	90	16,365,125,663.07	15,624,858,815.31
开发支出	33	1,753,402.01	1,797,684.51	负债合计	91	28,434,810,686.60	26,780,528,655.57
商誉	34	63,695,780.07	62,191,557.10	所有者权益 (或股东权益):	92	—	—
长期待摊费用	35	169,050,887.34	199,195,025.22	实收资本 (或股本)	93	3,543,995,319.31	3,543,995,319.31
递延所得税资产	36	321,686,359.96	293,933,749.60	国有资本	94	3,543,995,319.31	3,543,995,319.31
其他非流动资产	37	690,733,239.28	1,351,599,599.62	其中: 国有法人资本	95	3,543,995,319.31	3,543,995,319.31
其中: 特准储备物资	38			集体资本	96		
非流动资产合计	39	28,328,982,178.21	27,599,754,675.39	民营资本	97		
	40			其中: 个人资本	98		
	41			外商资本	99		
	42			实收资本 (或股本) 净额	100	3,543,995,319.31	3,543,995,319.31
	43			其他权益工具	101	2,800,000,000.00	2,000,000,000.00
	44			其中: 优先股	102		
	45			永续债	103	2,800,000,000.00	2,000,000,000.00
	46			资本公积	104	616,714,155.45	617,208,995.92
	47			减: 库存股	105		
	48			其他综合收益	106	-165,144.22	-165,144.22
	49			其中: 外币报表折算差额	107		
	50			专项储备	108	29,756,776.82	18,268,813.11
	51			盈余公积	109	211,837,469.33	211,837,469.33
	52			其中: 法定公积金	110	211,837,469.33	211,837,469.33
	53			任意公积金	111		
	54			未分配利润	112	1,059,241,997.12	671,059,945.87
	55			归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	113	8,261,380,573.81	7,062,205,399.32
	56			*少数股东权益	114	3,874,053,298.45	2,595,789,511.53
	57			所有者权益 (或股东权益) 合计	115	12,135,433,872.26	9,657,994,910.85
资产总计	58	40,570,244,558.86	36,438,523,566.42	负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	116	40,570,244,558.86	36,438,523,566.42

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

企财02表

编制单位：广州环保投资集团有限公司

2022年6月

金额单位：元

项 目	行次	本年累计数	上年同期累计数	同比增长
一、营业总收入	1	3,123,114,294.25	2,499,752,485.46	24.94%
其中：营业收入	2	3,123,114,294.25	2,499,752,485.46	24.94%
二、营业总成本	3	2,791,065,602.04	2,229,629,810.37	25.18%
其中：营业成本	4	2,075,221,327.35	1,692,935,008.87	22.58%
税金及附加	5	27,042,285.60	19,683,276.56	37.39%
销售费用	6	46,448,882.12	30,094,357.65	54.34%
管理费用	7	256,807,109.31	216,900,141.68	18.40%
其中：党建工作经费	8	218,924.75	360,251.85	-39.23%
研发费用	9	126,605,360.26	83,182,077.85	52.20%
财务费用	10	258,940,637.40	186,834,947.76	38.59%
其中：利息费用	11	286,161,613.82	225,176,724.69	27.08%
利息收入	12	38,606,888.29	38,101,930.72	1.33%
汇兑净收益	13			
汇兑净损失	14		4,678,861.98	-100.00%
其他	17			
加：其他收益	19	96,491,835.51	75,069,334.43	28.54%
投资收益（损失以“-”号填列）	20	27,951,374.82	26,132,703.30	6.96%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21	28,169,389.31	25,785,389.41	9.25%
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	22			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	23		4,590,675.00	-100.00%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	15	36,841,992.23	-45,342,696.86	181.25%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16	-66,491,995.83	-27,115,001.22	-145.22%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24	-529,852.34	7,038.51	-7627.90%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25	426,312,046.60	303,464,728.25	40.48%
加：营业外收入	26	3,665,789.64	1,849,993.33	98.15%
其中：政府补助	27	1,946,336.82	108,367.92	1696.05%
债务重组利得	28		914,577.19	-100.00%
减：营业外支出	29	22,078,153.79	27,146,546.85	-18.67%
其中：债务重组损失	30		914,577.19	-100.00%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31	407,899,682.45	278,168,174.73	46.64%
减：所得税费用	32	29,430,264.98	38,158,687.89	-22.87%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33	378,469,417.47	240,009,486.84	57.69%
减：少数股东损益	34	-9,712,633.78	63,938,842.88	-115.19%
六、归属于母公司所有者的净利润	35	388,182,051.25	176,070,643.96	120.47%
七、每股收益：	36			
基本每股收益	37			
稀释每股收益	38			

法定代表人：

李刚

主管会计工作负责人：

刘刚

会计机构负责人：

陈薇



合并现金流量表

企财03表

编制单位：广州环保投资集团有限公司

2022年6月

金额单位：元

项目	行次	本年累计
一、经营活动产生的现金流量：	1	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,784,768,613.70
收到的税费返还	3	272,512,640.70
收到其他与经营活动有关的现金	4	345,774,036.55
经营活动现金流入小计	5	3,403,055,290.95
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,188,979,380.47
支付给职工以及为职工支付的现金	7	677,138,842.83
支付的各项税费	8	169,270,722.99
支付其他与经营活动有关的现金	9	713,947,959.84
经营活动现金流出小计	10	2,749,336,906.13
经营活动产生的现金流量净额	11	653,718,384.82
二、投资活动产生的现金流量：	12	—
收回投资收到的现金	13	4,706,742.04
取得投资收益收到的现金	14	35,789,934.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	6,626,555.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	17	6,946.24
投资活动现金流入小计	18	57,130,178.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	1,610,280,290.40
投资支付的现金	20	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	
支付其他与投资活动有关的现金	22	250,900.00
投资活动现金流出小计	23	1,610,531,190.40
投资活动产生的现金流量净额	24	-1,553,401,012.21
三、筹资活动产生的现金流量：	25	—
吸收投资收到的现金	26	2,082,317,181.25
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27	1,283,117,181.25
取得借款收到的现金	28	2,723,216,991.41
收到其他与筹资活动有关的现金	29	368,906,105.26
筹资活动现金流入小计	30	5,174,440,277.92
偿还债务支付的现金	31	1,834,028,804.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32	355,000,784.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33	
支付其他与筹资活动有关的现金	34	195,157,391.47
筹资活动现金流出小计	35	2,384,186,980.8
筹资活动产生的现金流量净额	36	2,790,253,297.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37	37,896.23
五、现金及现金等价物净增加额	38	1,890,608,565.99
加：期初现金及现金等价物余额	39	2,534,755,558.39
六、期末现金及现金等价物余额	40	4,425,364,124.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

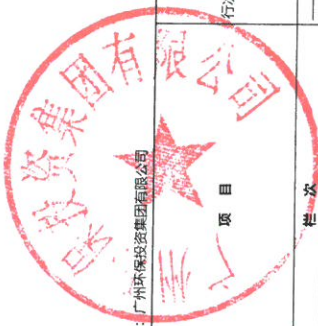
会计机构负责人：

合并所有者权益变动表 (本年金额)

企财04表-1
金额单位:元

2022年6月
本年金额

编制单位: 广州环保投资集团有限公司



行次	归属于母公司所有者权益										小计	少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)		其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积				未分配利润	其他
	1	2	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,543,995,319.31		2,000,000,000.00			617,208,995.92		-165,144.22	18,268,813.11	211,837,469.33	671,059,945.87		2,595,789,511.53	9,657,994,910.85	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,543,995,319.31		2,000,000,000.00			617,208,995.92		-165,144.22	18,268,813.11	211,837,469.33	671,059,945.87		2,595,789,511.53	9,657,994,910.85	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			800,000,000.00		-494,840.47						388,182,051.25		1,278,263,786.92	2,465,950,997.70	
(一) 综合收益总额											388,182,051.25		-9,712,633.78	378,469,417.47	
1. 所有者投入和减少资本					-494,840.47								1,287,976,420.70	2,087,481,580.23	
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															
(二) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取专项储备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(三) 专项储备提取和使用															
1. 提取专项储备															
2. 使用专项储备															
(四) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
其中: 法定公积金															
任意公积金															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(五) 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															
四、本年年末余额	3,543,995,319.31		2,800,000,000.00		616,714,155.45			-165,144.22	29,756,776.82	211,837,469.33	1,059,241,997.12		3,874,053,298.45	12,135,433,872.26	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表(上年金额)

企财04表-2
金额单位:元

2022年6月
上年金额

编制单位: 广州环保投资集团有限公司



行次	项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
1	一、上年年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
	3,543,995,319.31		999,000,000.00			647,295,636.70			13,060,284.76	131,927,166.63	473,885,395.97		5,809,163,803.37	75,279,681.73	5,884,443,485.10
2	加: 会计政策变更														
3	前期差错更正														
4	其他														
5	二、本年年初余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
	3,543,995,319.31		999,000,000.00			647,295,636.70			13,060,284.76	131,927,166.63	473,885,395.97		5,809,163,803.37	75,279,681.73	5,884,443,485.10
6	三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)														
	1,001,000,000.00					-30,086,640.78		-165,144.22	5,208,528.35	79,910,302.70	197,174,549.90		1,253,041,595.95	2,520,509,829.80	3,773,551,425.75
7	(一) 综合收益总额							-165,144.22			406,016,836.07		406,016,836.07	-329,840,551.89	76,176,284.18
8	(二) 所有者投入和减少资本														
	1,001,000,000.00					-30,086,640.78									
9	1.所有者投入的普通股														
	86,665,589.59														
10	2.其他权益工具持有者投入资本														
	1,001,000,000.00														
11	3.股份支付计入所有者权益的金额														
	-116,752,230.37														
12	4.其他														
13	(三) 专项储备提取和使用														
	5,208,528.35														
14	1.提取专项储备														
	60,058,692.61														
15	2.使用专项储备														
	-54,850,164.26														
16	(四) 利润分配														
	79,910,302.70														
17	1.提取盈余公积														
	79,910,302.70														
18	其中:法定公积金														
	79,910,302.70														
19	任意公积金														
20	2.提取一般风险准备														
21	3.对所有者(或股东)的分配														
	-129,097,127.69														
22	4.其他														
23	(五) 所有者权益内部结转														
	-129,097,127.69														
24	1.资本公积转增资本(或股本)														
25	2.盈余公积转增资本(或股本)														
26	3.盈余公积弥补亏损														
27	4.设定受益计划变动额结转留存收益														
28	*5.其他综合收益结转留存收益														
29	6.其他														
30	四、本年年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
	3,543,995,319.31		2,000,000,000.00			617,208,996.92		-165,144.22	18,268,813.11	211,837,469.33	671,059,945.87		7,062,205,399.32	2,595,789,511.53	9,657,994,910.85

法定代表人: 李景

主管会计工作负责人: 李景

会计机构负责人: 陈薇

广州环保投资集团有限公司

2022年06月合并财务报表附注



一、应收账款

发行人2022年6月30日应收款前五名情况表

单位：元

序号	债务人名称	账面余额	占应收款项合计的比例	坏账准备
1	广东电网有限责任公司广州供电局	453,470,799.38	14%	2,773,164.47
2	广州市生活废弃物管理中心	395,858,170.59	12%	59,429.75
3	开阳县农业农村局	84,155,535.80	3%	12,135,128.65
4	安顺市西秀区农业产业发展投资有限责任公司	71,468,108.02	2%	54,075,462.46
5	泗洪县水利局	75,591,337.89	2%	10,692,404.19
	合计	1,080,543,951.68	33%	79,735,589.52

二、其他应收款

最近一期末其他应收款情况表

单位：元

项目	2022年6月末余额
应收利息	
应收股利	
其他应收款项	186,897,442.40
合计	186,897,442.40

最近一期按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位：元

债务人名称	款项性质	账面余额	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
湖南花垣十八洞集团有限公司	应收股权处置款	88,832,620.00	48%	20,216,968.51
梧州市苍海泽元生态农业发展有限公司	押金及保证金	14,020,000.00	8%	1,402,000.00



湖南尚筑建设工程有限公司	押金及保证金	4,688,069.55	3%	1,544,034.78
广州中铁二局工程有限公司	往来款	2,547,965.06	1%	
广州市天河区城市管理和综合执法局	对供方存出保证金	1,174,940.00	1%	
合计		107,540,689.55	61%	23,163,003.29

三、存货

单位：元

项目	2022/6/30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	101,515,056.32		101,515,056.32
自制半成品及在产品	140,248,417.93		140,248,417.93
库存商品（产成品）	45,688,085.93		45,688,085.93
周转材料（包装物、低值易耗品等）	188,496.81		188,496.81
合同履约成本	191,866,133.70	13,851,418.17	178,014,715.53
合计	479,506,190.69	13,851,418.17	465,654,772.52

四、其他权益工具投资

单位：元

项目	2022年6月末余额
广州国资国企创新投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00
安联（始兴）环境科技有限责任公司	977,114.00
锦州安帮污水处理有限公司	403,100.00
广水光谷环保科技有限公司	61,475.50
合计	201,441,689.50

五、一年以内到期的非流动负债

单位：元

项目	2022年6月末余额
1年内到期的长期借款	705,326,391.10
1年内到期的应付债券	126,443,979.00
1年内到期的租赁负债	16,068,077.72
合计	847,838,447.82

六、长期借款

发行人 2022 年 6 月末长期借款结构表

单位：元

借款类别	2022/6/30	
	金额	比例
质押借款	550,947,851.75	5%
抵押借款	53,172,832.11	0%
信用借款	7,585,979,313.54	63%
保证+抵押借款	27,868,500.00	0%
保证+质押借款	1,421,651,836.29	12%
保证+质押+抵押借款	351,799,000.00	3%
保证借款	2,118,808,106.21	17%
合计	12,110,227,439.90	100%

七、应付债券

发行人最近一期末应付债券结构表

单位：元

项 目	2022 年 6 月末余额
广州环保投资集团有限公司 2021 年度第一期中期票据	1,002,716,939.89
2014 年广州市第四资源热力电 厂垃圾发电焚烧项目收益债	237,883,833.06
广西博世科环保科技股份有限 公司可转换公司债券	397,413,756.01
合计	1,638,014,528.96

八、资产减值损失

发行人近一期资产减值损失明细表

单位：元

项目	2022 年 1-6 月
存货跌价损失	104,854.38
合同资产减值损失	36,737,137.85
合计	36,841,992.23

九、信用减值损失

发行人近一期信用减值损失明细表

单位：元

项目	2022年1-6月
信用减值损失	-66,491,995.83
合计	-66,491,995.83

十、投资收益

发行人近一期投资收益明细表

单位：元

项目	2022年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	28,169,389.31
转让以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产确认收益（损失以“-”号填列）	-218,014.49
合计	27,951,374.82

十一、营业外收入

单位：元

项目	2022年1-6月
非流动资产毁损报废利得	309,454.80
与企业日常活动无关的政府补助	1,021,500.23
罚没及赔款收入	315,473.23
违约金收入	96,034.96
其他	1,923,326.42
合计	3,665,789.64

十二、营业外支出

单位：元

项目	2022年1-6月
非流动资产毁损报废损失	1,194,585.78
对外捐赠支出	61,517.26
赔偿金及违约金支出	4,000.00
罚款及滞纳金支出	405,387.30
其他支出	20,412,663.45
合计	22,078,153.79