



中原环保股份有限公司

2021 年年度报告

2022-12

2022 年 03 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人丁青海、主管会计工作负责人杜其山及会计机构负责人(会计主管人员)魏绍磊声明：保证本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报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司业务发展可能面临的主要风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 974,684,488 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....	10
第四节 公司治理.....	42
第五节 环境和社会责任 .....	64
第六节 重要事项.....	69
第七节 股份变动及股东情况 .....	77
第八节 优先股相关情况 .....	82
第九节 债券相关情况 .....	83
第十节 财务报告.....	87

## 备查文件目录

- 1、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
中原环保、上市公司、本公司、公司	指	中原环保股份有限公司，股票代码 000544
郑州市国资委	指	郑州市人民政府国有资产监督管理委员会
公用集团	指	郑州公用事业投资发展集团有限公司
净化公司	指	郑州市污水净化有限公司
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中原环保	股票代码	000544
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中原环保股份有限公司		
公司的中文简称	中原环保		
公司的外文名称（如有）	CENTRAL PLAINS ENVIRONMENT PROTECTION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CPEP		
公司的法定代表人	丁青海		
注册地址	郑州市中原区中原中路 167 号 1 号楼 16 层		
注册地址的邮政编码	450000		
公司注册地址历史变更情况	2008 年 5 月 22 日，公司注册地址由郑州市华山路 78 号变更为郑州市纬四路东段 19 号广发大厦 15 层；2011 年 8 月 9 日，注册地址由郑州市纬四路东段 19 号广发大厦 15 层变更为郑州市郑东新区商务外环路 3 号中华大厦 13 层；2016 年 6 月 2 日，注册地址由郑州市郑东新区商务外环路 3 号中华大厦 13 层变更为郑州市郑东新区才高街 6 号东方鼎盛中心 A 座 10 层；2018 年 2 月 7 日，注册地址由郑州市郑东新区才高街 6 号东方鼎盛中心 A 座 10 层变更为郑州市中原区中原中路 167 号 1 号楼 16 层。		
办公地址	郑州市郑东新区才高街 6 号东方鼎盛中心 A 座 10 层		
办公地址的邮政编码	450018		
公司网址	www.cpepgc.com		
电子信箱	zyhb@cpepgc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张一帆	孙冰清
联系地址	郑州市郑东新区才高街 6 号东方鼎盛中心 A 座 10 层	郑州市郑东新区才高街 6 号东方鼎盛中心 A 座 10 层
电话	0371-55326969	0371-55326702
传真	0371-55356772	0371-55356772
电子信箱	zyhb@cpepgc.com	zyhb@cpepgc.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	9141000016996944XD
历次控股股东的变更情况（如有）	2016年9月6日，公司控股股东由郑州市热力总公司变更为郑州市污水净化有限公司；2017年3月6日，公司控股股东由郑州市污水净化有限公司变更为郑州公用事业投资发展集团有限公司。

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼
签字会计师姓名	杨东升、张婉秋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 六、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

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	6,140,484,312.63	2,149,746,278.73	185.64%	1,739,717,527.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	508,668,333.11	496,089,921.02	2.54%	464,576,327.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	485,970,901.22	398,728,523.91	21.88%	472,774,410.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,685,330,500.48	608,247,075.42	-541.49%	770,517,451.95
基本每股收益（元/股）	0.52	0.51	1.96%	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.51	1.96%	0.48
加权平均净资产收益率	7.93%	8.13%	-0.20%	7.88%

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	21,284,165,623.74	16,187,705,945.20	31.48%	10,883,604,606.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,516,591,548.96	6,254,042,555.40	4.20%	5,993,868,111.76

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,209,152,782.10	1,379,940,805.48	1,117,516,502.12	2,433,874,222.93
归属于上市公司股东的净利润	149,633,700.98	159,778,864.28	156,610,809.73	42,644,958.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	146,709,597.68	154,760,944.12	152,926,174.23	31,574,185.19
经营活动产生的现金流量净额	57,808,346.91	-1,196,199,821.09	-419,496,889.99	-1,127,442,136.31

注 1：四季度营业收入：新落地项目持续推进，按照合同履行进度确认收入。

注 2：四季度归属于上市公司股东的净利润：计提资产减值损失以及计提年终人工成本。

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	-16,299.52	-2,271,175.81	1,119,086.94	
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）	28,362,139.71	30,195,983.08	16,851,099.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	943,881.27			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-236,140.71	-1,367,929.27	-1,006,335.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		100,544,886.42	-31,658,664.81	
减：所得税影响额	3,985,593.78	28,767,105.32	-6,557,775.53	
少数股东权益影响额（税后）	2,370,555.08	973,261.99	61,044.29	
合计	22,697,431.89	97,361,397.11	-8,198,083.13	--

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、报告期内公司所处的行业情况

随着国家对环保产业相关政策的不断出台和完善，环保行业市场规模保持持续增长，经过长期实践发展，环保行业进入新的发展阶段，一方面，传统存量市场逐渐饱和，提质增效、升级改造成为主要发展方向，另一方面各细分领域的政策指导更加精准具体，运行标准更加清晰明朗，在细分领域做深做实做细成为重要发力点。面对激烈的市场竞争和更高标准的环保要求，行业内企业要进一步聚焦发展需求，加快新技术研发，塑造核心技术优势，提升综合服务能力和运行效率，打造优质品牌，提升市场竞争力。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）业务概览

中原环保股份有限公司是国有控股上市公司，国家高新技术企业，全国国企改革“双百企业”。公司科学布局全产业链，创新驱动高质量发展，全面打造行业典范，发展成为生态环境综合服务商，业务涵盖供水、城镇污水处理、农村污水治理、污泥处置、中水利用、集中供热、建筑垃圾资源化处置利用、环保设备制造、光伏发电、市政建设、园林绿化、水环境综合治理及技术研发等领域。公司已在郑州、洛阳、开封、漯河、商丘、南阳、安阳、驻马店、周口、信阳、济源、焦作及山西运城、贵州都匀等地开展相关业务。

#### （二）经营情况

1、水务经营。污水处理业务是公司经营发展的基本盘，主要采用特许经营模式，公司在项目合作期限内负责污水的日常处理并按照协议约定价格收取污水处理费。公司持续加强水务统筹管理，推进智慧水务建设，提升运营效率，助力降本增效。截止2021年末，公司运营污水处理厂21家，全年污水处理量5.19亿立方米，中水利用2180万立方米；自来水供应厂1家，全年供应自来水1258万立方米。

2、供热经营。公司下辖新密热力、登封热力两家热力公司，主要采用热电联产供热模式，通过热网将电厂余热输送至用电单位和居民家中。2021年，公司新增入网面积79万立方米，新增供热面积46.4万立方米，截止2021年末，公司累计供热面积615.8万平方米，累计入网面积1180.8万平方米。

3、业务发展。公司持续推进环保全产业链经营，近几年相继设立多家环保相关产业链子公司，开展环保设备制造、光伏发电、市政建设、园林绿化、建筑垃圾资源化处置利用等业务，各子公司规范、持续、稳健发展，助力公司发展成为生态环境综合服务商。其中，控股子公司中原环保郑州设备工程公司作为高新技术企业，聚焦农村生活污水处理设备，加强技术创新和应用，为农村污水治理提供整套解决方案；控股子公司河南五建城乡建设发展有限公司秉承“立足城乡，服务民生”的使命，积极开拓“大公用、大环保、大生态”领域，具备市政公用工程施工总承包壹级、建筑机电安装工程专业承包壹级、环保工程专业承包壹级、防水防腐保温工程专业承包壹级、建筑工程施工总承包贰级、公路工程施工总承包贰级、电力工程施工总承包贰级、水利水电工程施工总承包叁级资质。2021年，控股子公司郑州中原万宇新能源科技有限公司，参股子公司中原环保郑州污泥新材料科技有限公司获批国家高新技术企业。

4、项目投资。公司紧跟国家战略，发挥生态环境综合服务优势，围绕“大公用、大环保、大生态”业务领域，2021年审议通过投资项目9个：安阳县生态走廊项目、平顶山市郟县水环境生态治理项目、洛阳市伊滨区中央公园西轴城市综合开发项目、东轴城市综合开发项目、周口市太康县引江济淮配套工程项目、新密市乡村振兴基础设施建设项目、郑州市陈三桥污水厂污泥处置项目、陈三桥污水厂二期提标改造项目。

5、项目建设。公司全面加强落地项目全生命周期管理，创新管理举措，提升管理水平，周口市水系综合治理项目进入商业运营；民权水务一体化项目整体进入商业运营；方城县“三河一廊”项目统筹推进，龙泉、阳城、阿衡三大公园率先实现开园；新密市农村污水项目、刘寨污水厂、冲沟截污一期项目、陈三桥污水厂二期项目进入商业运营；2021年新落地项目迅速行动、稳步推进。

6、技术创新。公司持续加强研发投入，持续推进污水深度处理、污泥资源化利用关键核心领域技术的迭代升级和转化应用。2021年，公司成功认定国家高新技术企业，入选河南省企业技术中心，获批建设河南省智慧水务工程研究中心，目前已累计获得专利、软件著作权、论文等创新成果三百余项。

7、队伍建设。公司持续完善选聘机制，提升引才质量，精准有效匹配，保障人才发展。深化绩效管理体系变革，明确责任目标、重点工作，全面签订目标责任书，建立薪酬与效益联动机制，坚持目标导向、结果管理，以事实和数据说话，务求实效，实施科学的薪酬分配制度，激发积极性、主动性和创造性。

8、制度保障。优化内控制度建设，扎实提升制度执行力，发挥制度促发展、防风险、增效能的作用。构建现代化监督体系，扎实推进“保落实”工作，上下联动、互相协同，保障目标任务扎实推进。审计监察同向发力，持续加强审计监督质效。纪检监察聚焦主责主业，用好“四种形态”，发现问题，靶向治疗，扎实开展工程专项监督、廉政谈话、警示教育。

9、党建工会工作。公司党委牢记“为员工谋幸福、为企业谋发展”的初心使命，全面加强党的建设，促进党建工作和业务工作同心同行、深度融合。扎实开展党史学习教育，严格落实“三会一课”制度，党史学习教育走深走实。公司工会立足工会使命，发挥自身优势，创新举措暖人心，围绕传统文化节日开展特色文体娱乐活动，营造公司“家”文化，提升职工幸福感、获得感、安全感，汇聚公司发展强大合力。

### 三、核心竞争力分析

1、公司建立完善的现代企业制度和法人治理结构，持续推进公司治理体系和治理能力现代化，公司入选全国国企改革“双百企业”以来，坚持深化改革，完善市场化经营机制，不断增强公司竞争力、创新力、控制力、影响力、抗风险能力，适应市场化、现代化、国际化新形势，提升公司规范运作水平，推动公司高质量发展。

2、公司围绕“大公用、大环保、大生态”业务领域，加快产业布局，持续完善主营产业链和功能，发展成为生态环境综合服务商，为各地政府和社会各界提供集研发、设计、咨询、制造、投资、建设、运营、管理为一体的全方位、可持续的“一站式”综合服务。

3、公司是国家高新技术企业，搭建高水平研发平台，持续优化创新体系，加强技术研发队伍建设，全面推进技术创新，在污水深度处理、污泥资源化利用、“智能+智慧”水务、农村污水治理一体化设备、建筑垃圾资源化利用等领域巩固技术优势，持续推进技术研发成果市场化应用，加强项目应用、对外推广，以技术创新赋能产业发展。

4、公司通过质量、环境、职业健康安全“三标一体”管理体系认证，具有丰富的运营管理经验，技术成熟，管理规范，下属生产运营单位多次获得国家及省市级荣誉。公司建立智慧水务、智慧供热等智能化管理系统，持续推进生产运营数字化、自动化、智能化发展，提升精细化管理水平。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

截止2021年12月31日，公司资产总额2,128,416.56万元，同比增长31.48%；净资产723,505.09万元，同比增长5.43%。本期实现营业收入614,048.43万元，同比增长185.64%；实现利润总额65,351.38万元，同比增长5.16%；实现净利润54,035.71万元，同比增长4.42%。

具体经营情况详见“第三节、管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减
--	--------	--------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,140,484,312.63	100%	2,149,746,278.73	100%	185.64%
分行业					
污水处理	1,104,236,819.96	17.98%	1,014,020,826.65	47.17%	8.90%
供热销售	109,687,426.56	1.79%	99,823,428.00	4.64%	9.88%
工程施工及管理	215,595,432.22	3.51%	780,032,174.44	36.28%	-72.36%
PPP 项目收入	4,547,778,333.97	74.06%	7,628,604.56	0.35%	59,514.81%
设备销售	59,818,110.71	0.97%	104,470,224.05	4.86%	-42.74%
其他	103,368,189.21	1.68%	143,771,021.03	6.69%	-28.10%
分产品					
污水处理	1,104,236,819.96	17.98%	1,014,020,826.65	47.17%	8.90%
供热销售	109,687,426.56	1.79%	99,823,428.00	4.64%	9.88%
工程施工及管理	215,595,432.22	3.51%	780,032,174.44	36.28%	-72.36%
PPP 项目收入	4,547,778,333.97	74.06%	7,628,604.56	0.35%	59,514.81%
设备销售	59,818,110.71	0.97%	104,470,224.05	4.86%	-42.74%
其他	103,368,189.21	1.68%	143,771,021.03	6.69%	-28.10%
分地区					
河南省地区	6,119,312,815.91	99.66%	2,121,978,376.30	98.71%	188.38%
其他地区	21,171,496.72	0.34%	27,767,902.43	1.29%	-23.76%
分销售模式					
污水处理	1,104,236,819.96	17.98%	1,014,020,826.65	47.17%	8.90%
供热销售	109,687,426.56	1.79%	99,823,428.00	4.64%	9.88%
工程施工及管理	215,595,432.22	3.51%	780,032,174.44	36.28%	-72.36%
PPP 项目收入	4,547,778,333.97	74.06%	7,628,604.56	0.35%	59,514.81%
设备销售	59,818,110.71	0.97%	104,470,224.05	4.86%	-42.74%
其他	103,368,189.21	1.68%	143,771,021.03	6.69%	-28.10%

注：PPP 项目收入：公司于 2021 年 1 月 1 日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第 14 号》，依据第 14 号准则对在建 PPP 项目按履约进度确认收入。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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
分行业						

污水处理	1,104,236,819.96	579,766,015.45	47.50%	8.90%	25.21%	-6.84%
PPP 项目收入	4,547,778,333.97	3,874,728,877.09	14.80%	59,514.81%		

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
污水处理		579,766,015.45	12.01%	463,020,591.57	34.66%	25.21%
供热销售		146,076,214.09	3.02%	124,368,947.55	9.31%	17.45%
工程施工及管理		112,558,212.03	2.33%	630,675,640.86	47.21%	-82.15%
PPP 项目收入		3,874,728,877.09	80.24%			
设备销售		38,105,369.48	0.79%	59,271,230.33	4.44%	-35.71%
其他		77,863,712.69	1.61%	58,480,739.98	4.38%	33.14%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本期新设子公司情况如下：

与公司关系	公司名称	股权取得方式	股权取得时间	出资额（元）	持股比例（%）
子公司	中原国展（洛阳）开发建设有限公司	新设	2021-08-19	238,500,000.00	79.50%
子公司	中原环保（太康）水务有限公司	新设	2021-06-04	50,000,000.00	85.00%
子公司	中原环保（安阳）有限公司	新设	2021-06-03	104,664,150.00	98.50%
子公司	中原环保（郟县）生态水系建设有限公司	新设	2021-04-22	174,814,378.50	93.00%
子公司	中原环保水务发展新密市有限公司	新设	2021-11-19	70,000,000.00	95.00%

子公司	中原环保（郟县）生态园林建设有限公司	新设	2021-04-22		93.00%
子公司	中原建投（洛阳）开发建设有限公司	新设	2021-10-14		79.50%

注：截止2021年12月31日，公司尚未对中原环保（郟县）生态园林建设有限公司、中原建投（洛阳）开发建设有限公司实际出资。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,034,580,629.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	65.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	新密市城市管理局	1,169,617,095.19	19.05%
2	郑州市财政局	1,064,100,633.16	17.33%
3	信阳市自然资源和规划局	977,467,444.65	15.92%
4	方城县兴裕城乡建设投资有限公司	488,617,578.66	7.96%
5	洛阳国展资产管理有限公司	334,777,878.29	5.45%
合计	--	4,034,580,629.95	65.70%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,030,286,269.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.92%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	河南省大成建设工程有限公司信阳市分公司	852,718,434.36	19.28%
2	中国水利水电第十一工程局有限公司	411,509,793.54	9.31%

3	河北建设集团天辰建筑工程有限公司	305,281,700.03	6.90%
4	周口市中心城区水系综合治理建设项目指挥部	242,302,135.49	5.48%
5	郑州磊鑫建设工程有限公司	218,474,206.09	4.94%
合计	--	2,030,286,269.51	45.92%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,597,108.64	2,265,251.64	14.65%	
管理费用	157,877,922.87	121,605,366.67	29.83%	
财务费用	345,865,366.53	90,143,457.36	283.68%	会计政策变更，依据《企业会计准则解释第 14 号》对形成金融资产的在建 PPP 项目，其本年在建期间的借款费用计入财务费用
研发费用	91,941,033.50	65,964,064.39	39.38%	研发投入增加

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
城镇生活污水干化焚烧成套装备研发	针对污泥处理处置难题，形成成套污泥干化焚烧技术装备并推广应用。	正在研发中	形成污泥全流程处置成套污泥干化焚烧技术装备及其附属设备，为污泥处置提供系统化解决方案，实现推广应用。	推进污泥处置技术迭代升级，提升公司在污泥处置领域的核心竞争力。
污水处理厂微生物开发研究	研发适于污水处理厂的高效率降解污染物的微生物菌剂。	正在研发中	研发适于污水处理厂高效率降解污染物的微生物菌剂，推进污水处理业务的节能降耗，实现规模化生产及推广应用。	符合行业发展方向和发展要求，加强公司在污水处理领域的优势。
高效低耗脱氮技术与工艺研究	研究高效低成本污水脱氮技术	正在研发中	开发新型合成填料，在不添加额外碳源的情况下实现污水脱氮达标处理。	提升公司脱氮技术水平，巩固污水深度处理技术优势。
节能装备在污水处理中的应用	1.研发转动设备组合智能控制系统；2.开发二沉池自动清洗装置。	正在研发中	优化污水厂组合泵运行方案，通过增加硬件及 PLC 编程，提升节能效果；二沉池	推动污水处理业务降本增效，提升运行效率。

			自动清洗装置实现自动清洗，无需人工干预。	
--	--	--	----------------------	--

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	142	113	25.66%
研发人员数量占比	8.08%	6.83%	1.25%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	76	70	8.57%
硕士	27	22	22.72%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	39	23	69.57%
30~40 岁	80	67	19.40%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	91,941,033.50	65,964,064.39	39.38%
研发投入占营业收入比例	1.50%	3.07%	-1.57%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,846,037,577.52	1,848,698,133.36	-0.14%
经营活动现金流出小计	4,531,368,078.00	1,240,451,057.94	265.30%
经营活动产生的现金流量净额	-2,685,330,500.48	608,247,075.42	-541.49%
投资活动现金流入小计	425,084,599.62	384,484,149.08	10.56%
投资活动现金流出小计	492,882,293.80	3,269,994,290.22	-84.93%
投资活动产生的现金流量净	-67,797,694.18	-2,885,510,141.14	-97.65%



额			
筹资活动现金流入小计	5,306,247,809.00	5,659,558,515.00	-6.24%
筹资活动现金流出小计	2,580,075,625.87	2,389,462,452.99	7.98%
筹资活动产生的现金流量净额	2,726,172,183.13	3,270,096,062.01	-16.63%
现金及现金等价物净增加额	-26,956,011.53	992,832,996.29	-102.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流出增长265.3%，投资活动现金流出减少84.93%，主要原因为会计政策变更，依据《企业会计准则解释第14号》以及2021年8月财政部会计司网站发布的PPP项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例对形成金融资产的在建PPP项目的现金流量由投资活动调整为经营活动。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

因会计政策变更，依据《企业会计准则解释第14号》以及2021年8月财政部会计司网站发布的PPP项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例对形成金融资产的在建PPP项目的现金流量按经营活动列报，在建PPP项目经营活动现金流出大；根据特许经营模式，项目尚未达到收款期，导致经营活动现金流入少，与净利润存在重大差异。

## 五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	2,589,460,461.21	12.17%	2,599,666,616.65	16.06%	-3.89%	
应收账款	665,947,768.91	3.13%	458,195,546.94	2.83%	0.30%	
合同资产	255,824,939.56	1.20%	103,487,082.00	1.15%	0.05%	
存货	51,963,412.00	0.24%	55,192,115.51	0.34%	-0.10%	
长期股权投资	3,149,429.33	0.01%	2,387,142.38	0.01%	0.00%	
固定资产	2,637,855,520.60	12.39%	2,663,889,131.86	16.46%	-4.07%	
在建工程	193,786,227.2	0.91%	152,187,526.77	0.94%	-0.03%	

	3					
使用权资产	53,046,107.86	0.25%	32,499,248.57	0.20%	0.05%	
短期借款	1,608,504,319.42	7.56%	1,164,682,288.77	7.19%	0.37%	
合同负债	198,467,152.99	0.93%	201,297,410.90	1.24%	-0.31%	
长期借款	6,777,704,081.72	31.84%	4,022,008,901.01	24.85%	6.99%	
租赁负债	6,958,768.15	0.03%	8,002,386.88	0.07%	-0.04%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	225,523,680.92		-49,712,670.50					175,811,010.42
上述合计	225,523,680.92		-49,712,670.50					175,811,010.42
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	13,440,796.58	
其他货币资金	10,292,867.53	6,983,808.02
合计	23,733,664.11	6,983,808.02

注：受限资金主要构成如下：截止2021年12月31日，银行存款中人民币13,157,708.35元为子公司河南五建城乡建设发展有限公司项目三方监管账户余额；其他货币资金10,292,867.53元为保函保证金。

## 七、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
4,843,879,723.73	4,483,350,982.28	8.04%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中原环保万瑞郑州固废科技有限公司	公共设施服务	收购	17,000,000.00	100.00%	自筹	郑州鼎盛工程技术有限公司	长期	公共设施服务	已完成工商登记			否	2021年03月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中原环保（安阳）有限公司	公共设施服务	新设	209,328,358.50	98.50%	自筹	安阳市城乡一体化示范区建设投资有限公司、河南五建城乡建设发展有限公司	长期	公共设施服务	已完成工商登记			否	2021年04月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中原环保（太康）水务有限公司	公共设施服务	新设	215,677,385.00	85.00%	自筹	太康县综合投资有限责任公司、河南五建城乡建设	长期	公共设施服务	已完成工商登记			否	2021年05月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

						设发展 有限公司								
中原国 展（洛 阳）开 发建设 有限公司	公共设 施服务	新设	238,50 0,000.0 0	79.50%	自筹	洛阳国 展资产 管理有 限公司、洛 阳市规 划建筑 设计研 究院有 限公司、河 南五建 城乡建 设发展 有限公司	长期	公共设 施服务	已完成 工商登 记			否	2021年 08月 13日	巨潮资 讯网 (www .cninfo. com.cn )
中原建 投（洛 阳）开 发建设 有限公司	公共设 施服务	新设	238,50 0,000.0 0	79.50%	自筹	洛阳国 展资产 管理有 限公司、洛 阳市规 划建筑 设计研 究院有 限公司、河 南五建 城乡建 设发展 有限公司	长期	公共设 施服务	已完成 工商登 记			否	2021年 09月 30日	巨潮资 讯网 (www .cninfo. com.cn )
中原环 保水务 发展新 密市有 限公司	公共设 施服务	新设	245,76 3,195.0 0	95.00%	自筹	新密市 财源投 资集团 有限公司	长期	公共设 施服务	已完成 工商登 记			否	2021年 11月20 日	巨潮资 讯网 (www .cninfo. com.cn )
郑州中 原万宇	设备制 造与销	收购	8,680,0 00.00	100.00 %	自筹	广州晟 启能源	长期	设备制 造与销	已完成 工商登 记			否	2021年 11月20	巨潮资 讯网

新能源 科技有 限公司	售					设备有 限公司		售	记				日	(www .cninfo. com.cn )
中原环 保(郑 县)生 态水系 建设有 限公司	公共设 施服务	新设	331,02 8,757.0 0	93.00%	自筹	郑县产 业集聚 区投资 发展有 限公 司、河 南省路 桥建设 集团有 限公司	长期	公共设 施服务	已完成 工商登 记			否	2021年 03月11 日	巨潮资 讯网 (www .cninfo. com.cn )
中原环 保(郑 县)生 态园林 建设有 限公司	公共设 施服务	新设	30,962, 583.00	93.00%	自筹	郑县产 业集聚 区投资 发展有 限公 司、河 南省路 桥建设 集团有 限公 司、中 原环保 发展有 限公司	长期	公共设 施服务	已完成 工商登 记			否	2021年 03月11 日	巨潮资 讯网 (www .cninfo. com.cn )
合计	--	--	1,535,4 40,278. 50	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为 固定资 产投资	投资项 目涉及 行业	本报告 期投入 金额	截至报 告期末 累计实 际投入 金额	资金来 源	项目进 度	预计收 益	截止报 告期末 累计实 现的收 益	未达到 计划进 度和预 计收益 的原因	披露日 期(如 有)	披露索 引(如 有)
新密农 村生活	自建	否	公共设	451,913,	1,861,74	自筹、贷				不适用	2017年 04月19	巨潮资 讯网

污水处理项目			施服务	716.88	3,670.75	款					日	(www.cninfo.com.cn)
新密市城区污水和污泥处理厂项目	自建	否	公共设施服务	35,559,902.00	246,054,671.08	自筹、贷款				不适用	2017年04月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
新密市城区冲沟综合整治项目	自建	否	公共设施服务	384,115,662.27	562,113,144.16	自筹、贷款				不适用	2017年04月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
郑东水务二期工程	自建	否	公共设施服务	260,609,927.90	706,987,725.39	自筹、贷款				不适用	2017年08月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
上蔡县杜一沟综合治理 PPP 项目	自建	否	公共设施服务	124,968,720.96	839,961,923.31	自筹、贷款				不适用	2018年07月11日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
民权水务污泥项目及部分管网工程	自建	否	公共设施服务	88,155,782.69	244,199,597.14	自筹、贷款				不适用	2018年03月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
方城县中心城区潘河、三里河环境综合治理工程 PPP 项目	自建	否	公共设施服务	319,714,586.67	842,441,500.00	自筹、贷款				不适用	2018年03月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
宜阳县污水处理及排水管网一期工	自建	否	公共设施服务	22,320,656.03	240,134,287.02	自筹、贷款				不适用	2018年05月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

程												
方城县中心城区甘江河、S103线环境综合治理及龙泉公园PPP项目	自建	否	公共设施服务	252,940,607.14	755,558,400.00	自筹、贷款				不适用	2018年03月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
周口市中心城区水系综合治理(一期)PPP项目	自建	否	公共设施服务	829,124,723.35	1,574,229,686.17	自筹、贷款				不适用	2019年06月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
运城市城区建筑垃圾清运处置及资源化利用项目	自建	否	公共设施服务	93,970,000.00	357,040,000.00	自筹、贷款				不适用	2018年03月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内黄县流河沟及硝河水环境治理PPP项目	自建	否	公共设施服务	158,002,820.09	418,719,599.43	自筹、贷款				不适用	2017年09月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
潢川县蔡氏河湿地公园建设工程PPP项目	自建	否	公共设施服务	48,456,560.12	79,103,174.23	自筹				不适用	2020年05月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
信阳市浉河三期水环	自建	否	公共设施服务	1,008,168,323.74	1,488,798,254.20	自筹、贷款				不适用	2020年06月10日	巨潮资讯网 (www.

境综合治理工程项目												cninfo.com.cn)
郑县城区生态水系建设 PPP 项目	自建	否	公共设施服务	895,535.98	895,535.98	自筹				不适用	2021 年 03 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
安阳生态走廊 (一期) PPP 项目	自建	否	公共设施服务	34,689,194.42	34,689,194.42	自筹、贷款				不适用	2021 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
太康县引江济淮配套工程 PPP 项目	自建	否	公共设施服务	1,443,398.38	1,443,398.38	自筹				不适用	2021 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
新密乡村振兴基础设施 PPP 项目 (农村污水二期)	自建	否	公共设施服务	402,188,938.20	402,188,938.20	自筹				不适用	2021 年 11 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
洛阳市伊滨区中央公园西轴综合开发项目	自建	否	公共设施服务	326,640,666.91	326,640,666.91	自筹				不适用	2021 年 08 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	--	4,843,879,723.73	10,982,943,366.77	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。



## (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。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、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

## 九、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
中原环保郑州上街水务有限公司	子公司	公共设施服务	30,000,000.00	68,812,002.95	38,237,236.96	15,427,945.80	430,778.43	501,792.66
中原环保伊川水务有限公司	子公司	公共设施服务	80,000,000.00	193,428,966.84	99,061,135.61	62,971,368.35	4,748,051.61	3,967,656.48
中原环保漯河水务科技有限公司	子公司	公共设施服务	30,000,000.00	115,847,644.00	60,218,866.30	32,663,894.05	7,110,620.18	5,414,602.30
中原环保开封工业水务有限公司	子公司	公共设施服务	20,000,000.00	34,410,745.45	31,352,820.56	14,321,081.53	4,471,400.46	3,476,924.47
郑州市郑东新区水务有限公司	子公司	公共设施服务	200,000,000.00	1,084,617,802.54	590,065,708.27	362,859,458.02	26,904,719.87	18,825,917.08

中原环保新密热力有限公司	子公司	公共设施服务	200,000,000.00	885,410,087.65	52,270,581.43	101,987,360.42	-26,369,624.68	-26,323,420.70
中原环保水务登封有限公司	子公司	公共设施服务	39,000,000.00	151,340,038.38	60,183,786.39	28,016,627.18	-1,841,456.70	-1,537,107.54
中原环保热力登封有限公司	子公司	公共设施服务	20,000,000.00	248,765,160.05	54,610,961.28	53,522,197.53	-40,267,526.36	-43,790,217.36
郑州航空港区明港水务有限公司	子公司	公共设施服务	120,000,000.00	302,340,132.82	146,028,619.59	55,016,846.63	14,679,106.19	13,342,382.30
中原环保万瑞郑州固废科技有限公司	子公司	公共设施服务	30,000,000.00	359,036,004.49	96,849,408.17	21,746,756.64	-37,221,909.89	-37,201,960.17
中原环保郑州设备工程科技有限公司	子公司	科技推广和应用服务	100,000,000.00	107,113,259.49	92,875,512.70	77,426,002.01	21,335,759.69	18,800,231.92
中原环保新密水务有限公司	子公司	公共设施服务	500,000,000.00	2,836,148,759.98	564,351,940.64	805,526,069.61	76,434,476.12	66,055,822.53
中原环保临颖水务有限公司	子公司	公共设施服务	3,000,000.00	172,873,043.73	56,187,583.34	32,411,408.78	9,161,302.11	10,254,685.77
河南晟融新能源科技有限公司	子公司	新能源技术	100,000,000.00	159,204,305.99	115,768,872.47	21,747,110.21	7,277,982.26	7,392,315.13
中原万宇新能源科技有限公司	子公司	设备制造与销售	50,000,000.00	43,086,295.94	27,681,309.75	24,914,399.37	1,825,787.25	1,798,020.94
中原环保发展有限公司	子公司	公共设施服务	100,000,000.00	50,002,258.30	44,098,316.19	49,613,417.84	3,645,701.21	2,884,733.16
河南五建城乡建设发展有限公司	子公司	市政工程	100,000,000.00	470,168,929.62	131,050,522.01	630,534,658.36	31,066,454.55	26,074,158.06
中原环保中水电十一局(方城)潘河建设项目管	子公司	公共设施服务	189,000,000.00	1,201,215,185.32	199,897,114.88	282,852,545.24	10,980,179.96	8,408,258.28

理有限公司								
中原环保 (民权)水务 发展有限公司	子公司	公共设施服 务	200,000,000.00	948,538,318.40	199,157,855.34	151,128,830.95	2,580,142.82	3,253,641.16
中原环保宜 阳碧水生态 科技有限公司	子公司	公共设施服 务	55,358,800.00	257,978,573.15	42,191,069.77	17,981,787.06	4,268,602.62	4,421,972.47
中原环保 (内黄)靓丽 生态建设项 目管理有限 公司	子公司	公共设施服 务	167,379,500.00	906,466,431.26	180,221,161.15	142,726,151.80	4,727,913.64	3,627,302.67
中原环保中 水电十一局 (方城)甘江 河建设项目 管理有限公 司	子公司	公共设施服 务	163,800,000.00	1,090,137,589.52	173,589,526.00	205,765,033.42	8,200,545.53	6,281,536.79
中原环保青 联建设上蔡 县生态综合 治理有限公 司	子公司	公共设施服 务	170,633,900.00	970,820,115.67	186,990,089.22	90,799,001.69	4,660,145.78	3,522,041.85
巩义中原环 保中水电十 一局生态水 系建设管理 有限公司	子公司	公共设施服 务	112,000,000.00	226,854,686.25	115,711,959.29	39,603,813.50	1,785,876.08	1,378,088.84
中原环保知 和(郑州)水 环境科技有 限公司	子公司	公共设施服 务	10,000,000.00	23,843,264.22	5,712,864.54	16,000,754.97	2,005,113.92	1,970,475.26
中原环保 (郑州)厨余 垃圾处理有 限公司	子公司	公共设施服 务	20,000,000.00	57,042,005.97	19,678,250.65	12,065,526.69	811,753.59	837,904.89
中原环保 (周口)水生 态建设有限	子公司	公共设施服 务	427,006,000.00	1,815,746,689.80	462,007,695.58	751,519,807.45	13,575,819.27	10,690,411.34

公司								
中原环保生态环境技术(博爱县)有限公司	子公司	公共设施服务	40,000,000.00	120,598,614.30	41,053,501.64	13,563,630.91	950,342.73	990,781.43
中原环保红枫(郑州)生态科技有限公司	子公司	公共设施服务	50,000,000.00	1,032,332.50	101,413.11	1,070,405.00	-964,802.78	-964,802.78
中原环保(潢川)生态科技有限公司	子公司	公共设施服务	91,260,000.00	109,223,957.91	87,794,847.14	42,600,389.28	-2,766,939.59	-2,078,354.47
中原环保(信阳)生态建设管理有限公司	子公司	公共设施服务	531,360,000.00	1,665,525,906.21	551,575,958.00	977,467,444.65	42,640,782.92	32,587,886.81
中原国展(洛阳)开发建设有限公司	子公司	公共设施服务	300,000,000.00	473,306,619.08	306,176,841.08	334,777,878.29	8,235,788.11	6,176,841.08
中原环保(太康)水务有限公司	子公司	公共设施服务	253,738,100.00	51,605,039.07	50,098,866.27		101,400.92	98,866.27
中原环保(安阳)有限公司	子公司	公共设施服务	212,516,100.00	111,132,149.11	107,476,819.20	33,588,445.09	1,594,544.83	1,218,769.20
中原环保(郟县)生态水系建设有限公司	子公司	公共设施服务	20,000,000.00	188,385,392.09	188,282,455.85		310,005.85	310,005.85
中原环保水务发展新密市有限公司	子公司	公共设施服务	258,698,100.00	495,278,377.46	85,819,463.88	390,890,380.88	20,738,958.62	15,819,463.88

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中原环保(郟县)生态水系建设有限公司	新设	郟县水系治理项目是公司在平顶山市的首个项目,通过实施绿地水系、河道景观、水系湿地建设等项目内容,充分发挥公司水环境综合服务优势,切实改善

		当地生态环境、提升居住环境，有利于公司深耕豫南市场、打造区域品牌，促进公司水环境综合治理业务持续发展。
中原环保（郑县）生态园林建设有限公司	新设	郑县水系治理项目是公司在平顶山市的首个项目，通过实施绿地水系、河道景观、水系湿地建设等项目内容，充分发挥公司水环境综合服务优势，切实改善当地生态环境、提升居住环境，有利于公司深耕豫南市场、打造区域品牌，促进公司水环境综合治理业务持续发展。
中原环保（安阳）有限公司	新设	安阳生态走廊项目符合公司“大公用、大环保、大生态”业务战略，将助力公司深耕河南市场，深化根据地建设，推进公司水环境治理和生态综合整治业务持续发展，提升公司生态环境综合服务能力。
中原环保（太康）水务有限公司	新设	引江济淮项目是国务院要求加快推进的172项节水供水重大水利工程之一，契合公司“大公用、大环保、大生态”业务战略，是公司深化根据地建设，深耕豫东市场，服务国家水资源战略的重要成果，助于加快公司供水业务持续发展。
中原国展（洛阳）开发建设有限公司	新设	符合公司发展战略，公司积极服务黄河流域生态保护和高质量发展国家战略，助力洛阳副中心城市建设。是公司积极融入地方经济建设，改善人居环境的重要举措，项目的顺利实施有利于发挥公司生态环境综合服务优势，提升公司市场竞争力。
中原建投（洛阳）开发建设有限公司	新设	符合公司发展战略，公司积极服务黄河流域生态保护和高质量发展国家战略，助力洛阳副中心城市建设。是公司深耕中原，积极融入地方经济发展，改善人居环境的重要举措，有利于发挥公司生态环境综合服务优势，提升公司市场竞争力。
中原环保水务发展新密市有限公司	新设	符合公司“大公用、大环保、大生态”业务战略，是公司积极服务国家全面推进乡村振兴、加快农业农村现代化战略的重要举措。将进一步改善新密市农村人居环境，助力公司发挥生态环境综合服务商优势，深耕农村污水治理领域，巩固项目根据地建设，提升公司市场竞争力。

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

国家对生态文明建设提出了一系列新理念、新要求、新目标、新部署，明确要求推进绿色发展、着力解决突出环境问题、加大生态系统保护力度、改革生态环境监管体制，并把壮大节能环保产业作为推进绿色发展的重要抓手。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中，从需求侧和供给侧为推动环保产业发展提供遵循、指明方向。

污水处理及污泥处置行业。近年来，国家陆续出台《关于推进污水资源化利用的指导意见》、《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》、《城镇污水处理提质增效三年行动方案（2019-2021）》等多项污水处理相关政策，推动我国污水处理市场不断规范化发展。根据相关政策，深化水污染治理，在水环境质量改善的基础上更加注重水生态保护修复，提标改造仍是行业重点工作；强化污水处理能力建设，推进城镇污水管网全覆盖，促进数字化、精细化、系统化发展，提升产业智能化水平和整体效率，是未来重要的产业发展方向。在农村生活污水治理方面，治理模式已经逐渐清晰，结合农村污水水质特点、资源利用条件、经济承受能力和管理水平，发展一批经济适用的技术装备，并充分运用信息技术实现远程运维是重要的发展方向。

河道治理行业。河道治理是当前城市建设中的重要环节，“十四五”期间，要求要深入打好污染防治攻坚战，基本消除城市黑臭水体，推进城市生态系统修复，加强小河道治理，有效整治河道污水，构筑良好的排水生态系统。通过河道治理、城市黑臭水体治理、流域综合治理，更好的保护环境，这是满足民生发展的根本途径，也对我国实现可持续发展有重要的奠定作用。随着越来越规范的相关国家技术标准出台，河道治理行业的运作更加规范，行业的发展由成本驱动型向创新驱动型转变，竞争的加剧将进一步加快技术进步和市场推广的步伐，合作创新、融资创新和技术创新将成为行业发展新的推动力。

### （二）公司发展战略

2022年是公司踏上高质量发展新征程的奋斗之年，公司将坚持“稳字当头、稳中求进”工作总基调，坚定不移实施创新驱动高质量发展总战略、总目标、总要求，遵循“发展是第一要务、创新是第一动力、人才是第一资源、制度是第一保障”经营管理理念，保持战略定力，提升管理能力，夯实发展根基，以稳为主、稳中求进、以进固稳，强化生产经营，抓好投资落地，深化技术创新，加强队伍建设，稳妥应对各类风险和挑战，持续提升公司治理体系和治理能力现代化水平，保障公司在创新驱动高质量发展新征程上行稳致远。

### （三）公司经营计划

1、强化生产经营管理。全力做好稳生产、挖潜能、提质量、增效益、保安全工作，实现生产经营标准化、精细化、智能化管理，打造行业典范。持续优化升级智慧水务、智慧供热系统，加快技术创新与生产经营深度融合，深入推进节能降耗、降本增效、创新增效。

2、高质高效推进投资项目落地。聚焦主营业务，强化创新应用，深化产业链协同，坚持优中选优，稳中有序推进优质项目落地。优化市场布局，开拓优质区域，巩固根据地建设，围绕落地项目深耕市场、拓展业务、扩大成果，实现多业务板块协同发展。持续提升项目管理水平，高质高效推进项目建设，尽快把优质项目转化为优质资产、盈利资产，保障公司可持续发展。

3、推动创新工作再上新台阶。以科学、务实的态度推进技术研发向更高更尖迈进，开展具有领先性、突破性、实用性的技术研发。聚焦污水深度处理、污泥资源化利用关键核心技术，持续攻坚，优化升级，加快推进市场化应用。不断优化强化知识产权创造，大力培育高价值核心专利，加大发明专利培育力度，持续提升专利“含金量”。全面推进数字化和公司业务深度融合，促进产业提质升级，培育竞争新优势。

4、强化人力资源支撑。强化存量，加强引进人才培养和使用，在识才、育才、用才、爱才上下功夫，让各类优秀人才有更多机会和平台淬炼成长。加强干部队伍管理，落实好干部标准，持续强化干部管理“四马”机制，源源不断培养选拔德才兼备、忠诚干净担当的高素质专业化干部特别是优秀年轻干部，选优配强干部队伍。建立健全科学合理的目标管理、绩效考

核体系，全面建立干部能上能下、员工能进能出、收入能增能减的市场化经营机制。

5、推进治理体系现代化建设。准确把握治理体系现代化建设的丰富内涵，把制度优势更好地转化为治理效能。提高集团化规范运作水平，提升公司整体协同性和竞争力。优化制度供给，聚焦重点难点问题，制定科学、务实、管用的制度办法，不断充实公司改革发展的“政策包”“工具箱”，充分发挥制度保障作用。强化合规管理和风险管控，坚持底线思维，增强风险意识，提升风险防控能力。持续完善现代化监督体系，充分发挥各监督主体的职能作用，将党内监督与公司经营管理监督深度融合，围绕经营管理难点问题、重点环节、重要岗位、重大事项，实施全生命周期监督管理。

6、全力保障安全生产。科学统筹发展与安全，坚持底线思维，落实安全责任，筑牢安全防线。把安全理念贯穿公司发展的各领域和全过程，加强安全风险预警、防控机制和能力建设，提升应急管理水平，有效防御灾害、抵御风险，确保生产安全稳定运行。实行最严格的安全生产制度，压实责任不放松、源头治理不放松、监督检查不放松、安全教育不放松，将安全生产纳入年度工作考核中，严格执行奖惩制度和“一票否决”制。

(四) 可能面对的风险

1、行业竞争加剧

随着环保行业传统业务需求的逐渐饱和，行业领域细分加剧，在国家产业政策对环保领域的大力支持下，央企、国企、民营企业发挥各自优势、深耕业务领域、广拓产业链条，行业整合加速，环保产业持续快速发展，公司在捕捉机遇的同时，也面临着激烈的行业竞争环境。

应对措施：公司将进一步夯实发展根基，抓好落地项目建设，尽快把优质项目转化为优质资产、盈利资产，持续开拓落地项目，深耕周边市场，充分发挥根据地作用，深入开展全方位、多层次、多业务合作，把当地市场做深、做透、做细、做实，打造区域竞争优势和品牌效应。

2、管理难度增大

公司投资项目的逐步落地推动公司持续健康快速发展，同时也对公司集团化治理能力提出更高的要求，在公司业务范围广、区域跨度大的现实情况下，公司风险防控能力面对新挑战。

应对措施：公司将深入推进体制机制改革，加强集团化治理体系建设，进一步建立健全公司治理体系、经营管理体系、内部控制体系、风险防控体系，对新业务、新区域进行统筹管理，提升公司整体协同性和竞争力，提高集团化规范运作水平，推进公司治理体系和治理能力现代化。

3、环保监管趋严

环境保护是民生大计，随着国家生态文明建设的加快推进，环保企业所面临的监管标准和监管力度愈加严格，对于污水、污泥、河道、固废等环保细分板块的处置、排放等环节提出更高标准，对公司生产运营提出新挑战。

应对措施：公司将实施更宽领域、更深层次、更高水平的全面创新，夯实技术创新优势，完善技术创新制度体系，推动技术研发成果转化和应用，提升传统水务运营优势，聚焦河道治理等新运营业务，全力做好高标准、精细化生产运营，同时继续推动信息化与各项业务的融合发展，以技术创新带动全面创新，提升公司运营管理效率。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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
2021年01月04日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司业务情况	不适用
2021年01月04日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用

2021年01月04日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年01月04日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年01月05日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司业务情况	不适用
2021年01月05日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司业务情况	不适用
2021年01月07日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年01月11日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年01月11日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年01月12日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年01月12日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年01月13日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年01月13日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年01月14日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用



2021年01月14日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年01月19日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年01月21日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年01月21日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年01月23日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年01月25日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年01月26日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年01月27日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司业绩预告事项	不适用
2021年01月27日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司业绩预告事项	不适用
2021年01月28日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司业绩预告事项	不适用
2021年01月28日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年02月01日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年02月02日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年02月03日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年02月04日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年02月05日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年02月05日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年02月08日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年02月22日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用

2021年02月26日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年03月02日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司投资项目情况	不适用
2021年03月03日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司年报披露事宜	不适用
2021年03月18日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司投资项目情况	不适用
2021年03月24日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司投资项目情况	不适用
2021年03月26日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年03月26日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年03月29日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年04月08日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年04月12日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年05月07日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年05月10日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年05月27日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年05月31日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年06月07日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年06月07日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年06月10日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营	不适用

日					情况	
2021年06月15日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年06月21日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年06月23日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司投资项目情况	不适用
2021年06月23日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司投资项目情况	不适用
2021年07月08日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年07月09日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年07月21日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	询问郑州7.20暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月21日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	询问郑州7.20暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月21日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	询问郑州7.20暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月21日	公司本部	电话沟通	个人	记者	询问郑州7.20暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月21日	公司本部	电话沟通	个人	记者	询问郑州7.20暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月21日	公司本部	电话沟通	个人	记者	询问郑州7.20暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月21日	公司本部	电话沟通	个人	记者	询问郑州7.20暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月21日	公司本部	电话沟通	个人	记者	询问郑州7.20暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月21日	公司本部	电话沟通	个人	记者	询问郑州7.20暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月22日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行	不适用

					进展情况	
2021年07月22日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	询问郑州 7.20 暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月23日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	询问郑州 7.20 暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月23日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	询问郑州 7.20 暴雨对公司的影响	不适用
2021年07月29日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年07月30日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年08月05日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年08月05日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年08月05日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年08月06日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年08月09日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年08月10日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年08月11日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年08月26日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年08月27日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年08月30日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年09月08日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年10月11日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行	不适用

					进展情况	
2021年10月14日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司投资项目情况	不适用
2021年10月15日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年10月16日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年10月18日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年10月18日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年10月19日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年10月20日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年10月21日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年10月22日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年10月25日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年10月26日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年10月27日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年10月27日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年10月27日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年10月27日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营	不适用

日					情况	
2021年10月27日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年10月28日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年11月04日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年11月10日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年11月11日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年11月11日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司高新技术企业申请情况	不适用
2021年11月16日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年11月19日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年11月22日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年11月22日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年11月23日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年11月25日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股	不适用

日					股东及各方相关承诺履行进展情况	
2021年11月26日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年11月26日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年11月29日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月01日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月01日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月01日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月01日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月01日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月02日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月03日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月03日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用

2021年12月04日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月09日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月09日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月10日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月13日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月13日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月13日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月13日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月15日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月16日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股股东及相关方相关承诺履行进展情况	不适用
2021年12月24日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司控股	不适用



日					股东及各方 相关承诺履行 进展情况	
2021年12月24 日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营 情况	不适用
2021年12月28 日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营 情况	不适用
2021年12月29 日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营 情况	不适用
2021年12月30 日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营 情况	不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等国家法律法规及规范性文件的相关规定，完善法人治理结构，建立现代企业制度，提升公司治理能力和治理水平，形成各司其职、各负其责、协调运转、有效制衡的“三会一层”法人治理结构。股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机关、主要经营决策机构和监督机构，与公司经营层共同构建起分工明确、相互配合、相互制衡的内部控制运行机制。公司建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事相关议事规则，为规范运作提供有效的制度保证。

公司股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求履行各自的权利和义务，并按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效的运作，没有违法、违规的情况发生。

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在滥用股东权利损害公司和其他股东的利益。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，与控股股东、实际控制人及其关联人的人员、资产、财务分开，机构、业务独立，公司董事会、监事会和内部机构依法独立运作。

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》等要求，公平进行信息披露，遵循真实、准确、完整、及时的原则，简明清晰，通俗易懂的披露相关信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到完全分开。

#### （一）业务独立

公司拥有完全独立的主营业务、自主经营能力和独立的经营区域，不依赖控股股东及其关联企业，不存在控股股东干预公司业务经营的情形。控股股东出具了关于保证中原环保独立性的承诺、规范关联交易的承诺和关于避免同业竞争的承诺等。

#### （二）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任，不存在控股股东越权做出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东单位担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东单位领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东单位兼职，公司员工独立于控股股东单位，公司建立并独立执行劳动、人事及薪酬管理制度。

#### （三）资产独立

公司资产产权清晰、完整，与控股股东在资产产权上有明确的界定和划分，不存在资产被控股股东占用而损害公司利益的情况。

#### （四）机构独立

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权。公司的生产经营和办公场所与控股股东严格分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情形。

#### （五）财务独立

公司设置了独立的财务部门，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决算，具有规范的财务会计制度和子公司的财务管理制度，不存在控股股东干预公司财务独立的情形，不存在被控股股东占用资金的情况。

### 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	与上市公司的关 联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续 计划
同业竞争	控股股东	郑州公用事业投资发展集团有限公司	其他	2014-2016 年资产重组期间，公用集团、净化公司做出避免同业竞争相关承诺，郑州新区污水处理厂和双桥污水处理厂未来如果与上市公司构成同业竞争，待建设完工后，采取相关措施彻底解决同业竞争问题。	2019 年 4 月，郑州市人民政府审议批准《关于将郑州市污水净化有限公司整体上市装入中原环保股份有限公司的实施方案》，同意将净化公司整体上市装入中原环保以彻底解决同业竞争。	2021 年 12 月 27 日，股东大会审议通过承诺变更议案，公用集团、净化公司承诺于 2022 年 12 月 31 日前完成郑州市污水净化有限公司整体装入中原环保股份有限公司，目前该事项正在推进中。

### 四、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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	8.57%	2021 年 01 月 27 日	2021 年 01 月 28 日	审议通过《关于公用集团、净化公司变更同业竞争相关承诺的议案》。
2020 年度股东大会	年度股东大会	74.28%	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 17 日	审议通过《公司 2020 年年度报告及摘要》、《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》、《关于 2021 年度财务预算方案的议案》、《关于拟续聘会计师事务所的议案》。

2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	71.66%	2021 年 05 月 27 日	2021 年 05 月 28 日	审议通过《关于拟注册发行中期票据、超短期融资券的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	8.62%	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日	审议通过《关于公用集团、净化公司变更同业竞争相关承诺的议案》。

## 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李建平	党委书记、董事长、总经理	离任	男	60	2007 年 01 月 23 日	2021 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0	
丁青海	副董事长	现任	男	57	2017 年 04 月 06 日		0	0	0	0	0	
张云润	董事	现任	女	58	2017 年 04 月 06 日		0	0	0	0	0	
郑玉民	董事、副总经理	现任	男	47	2017 年 04 月 06 日		0	0	0	0	0	
赵子凯	董事	现任	男	35	2020 年 09 月 08 日		0	0	0	0	0	
路运锋	独立董事	现任	男	58	2017 年 04 月 06 日		0	0	0	0	0	

吴跃平	独立董事	现任	男	56	2017年 04月06 日		0	0	0	0	0
叶树华	独立董事	现任	男	60	2017年 04月06 日		0	0	0	0	0
李伟真	独立董事	现任	男	56	2017年 04月06 日		0	0	0	0	0
袁伟亚	监事会 主席	现任	男	49	2017年 04月06 日		0	0	0	0	0
张雷	监事	现任	男	51	2017年 04月06 日		0	0	0	0	0
马学锋	监事	现任	男	56	2017年 04月06 日		0	0	0	0	0
田鹏	监事	现任	男	46	2017年 04月06 日		0	0	0	0	0
王卫	职工监 事	现任	男	53	2020年 12月30 日		0	0	0	0	0
薛飞	副总经 理	现任	男	56	2009年 10月22 日		0	0	0	0	0
王明中	总工程 师	现任	男	59	2013年 02月01 日		0	0	0	0	0
王东方	总会计 师	现任	男	55	2013年 02月01 日		0	0	0	0	0
杜其山	财务总 监	现任	男	58	2018年 03月09 日		0	0	0	0	0
张一帆	董事会 秘书	现任	女	38	2020年 05月27 日		0	0	0	0	0
杜莉莉	副总经	现任	女	48	2020年		0	0	0	0	0

	理				12月28日							
张可杰	副总经理	现任	男	46	2020年12月28日		0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

因到法定退休年龄，李建平先生申请辞去公司董事、董事长、董事会专业委员会委员、总经理职务，辞去上述职务后，不再担任公司其他职务。

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
李建平	党委书记、董事长、总经理	离任	2021年12月20日	因到法定退休年龄，李建平先生申请辞去公司董事、董事长、董事会专业委员会委员、总经理职务，辞去上述职务后，不再担任公司其他职务。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

党委书记、董事长、总经理：李建平，男，中共党员，研究生学历，经济师。

2003年5月—2006年12月任郑州市商业银行副行长；

2007年1月至2021年12月，任本公司党委书记、董事长；

2009年11月至2021年12月，任本公司总经理。

副董事长：丁青海，男，中共党员，研究生学历。

2009年10月—2014年2月，任中原环保股份有限公司副总经理；

2013年12月至今，任郑州公用事业投资发展集团有限公司党委委员、总经理；

2017年4月至今，任本公司副董事长。

董事：张云润，女，中共党员，研究生学历。

2013年12月至2019年9月，任郑州公用事业投资发展集团有限公司党委委员、总会计师；

2017年4月至今，任本公司董事。

董事、副总经理：郑玉民，男，中共党员，研究生学历。

2002年4月—2010年1月，任职于郑州市郑东新区管委会计计划财政局；

2010年2月—2015年8月，任本公司总经理助理；

2015年8月至今，任本公司副总经理；

2014年5月—2020年5月，任本公司董事会秘书；

2017年4月至今，任本公司董事。

董事：赵子凯，男，本科学历。

2012年2月—2017年12月，任职于广发银行股份有限公司郑州分行金融市场部；

2017年12月—2018年5月，任职于河南资产管理有限公司；

2018年5月至今，任河南资产基金管理有限公司投行部执行总监；

2020年9月至今，任本公司董事。

独立董事：路运锋，男，中共党员，金融学博士

2012年1月至今，任北京泰盛资产管理有限公司董事长；

2017年4月至今，任本公司独立董事。

独立董事：吴跃平，男，工商管理学博士后

2015年5月至今，任河南和信证券投资顾问股份有限公司董事长、总经理；

2017年4月至今，任本公司独立董事。

独立董事：叶树华，男，高级律师

1996年至今，任河南任问律师事务所律师、合伙人；

2017年4月至今，任本公司独立董事。

独立董事：李伟真，女，会计学硕士。

2008年6月—2012年，任河南诚和会计师事务所总经理；

2012年至今，任河南明锐会计师事务所副所长；

2008年8月—2017年4月，任本公司独立董事；

2018年12月至今，任本公司独立董事。

监事会主席：袁伟亚，男，中共党员，本科学历

2014年9月—2017年1月，任郑州市惠济区挂职迎宾路办事处党工委副书记；

2017年3月至2019年1月，任本公司监事会办公室主任；

2019年1月—2020年11月，任本公司投资六部总经理；

2017年4月至今，任本公司监事会主席。

监事：张雷，男，中共党员，博士学历

2013年12月至今，任郑州公用事业投资发展集团有限公司党委委员、监事会主席；

2017年4月至今，任本公司监事。

监事：马学锋，男，中共党员，本科学历

2013年12月至今，任郑州公用事业投资发展集团有限公司党委委员、副总经理；

2017年4月至今，任本公司监事。

监事：田鹏，男，中共党员，研究生学历

2013年12月至今，任郑州公用事业投资发展集团有限公司党委委员、副总经理；

2017年4月至今，任本公司监事。

职工监事：王卫，男，中共党员，本科学历

2010年6月—2015年12月，任本公司总经理助理；

2015年12月—2019年1月，任本公司供热运营总监、供热运营部总经理；

2019年1月至今，任本公司监事会办公室主任；

2020年12月至今，任本公司职工监事。

副总经理：薛飞，男，中共党员，研究生学历，教授级高级工程师。

2008年3月—2009年10月，任郑州市轨道交通有限公司董事、副总经理、总工程师；

2009年10月至今，任本公司副总经理。

总工程师：王明中，男，中共党员，本科学历，工程师。

2009年9月—2013年1月，任本公司总经理助理；

2013年1月至今，任本公司总工程师。

总会计师：王东方，男，中共党员，本科学历，高级会计师。

2005年9月—2018年3月，任本公司财务总监；

2013年1月至今，任本公司总会计师。

财务总监：杜其山，男，中共党员，本科学历，高级会计师、中国注册会计师、中国注册评估师。

2007年1月至2018年3月，任本公司财务部总经理；

2018年3月至今，任本公司财务总监。

董事会秘书：张一帆，女，中共党员，研究生学历

2011年10月—2013年12月，任本公司董事会办公室副主任；

2013年12月—2018年8月，任本公司董事会办公室主任、证券事务代表；

2018年8月至今，任本公司董事会办公室主任、总经理办公室主任；

2020年5月至今，任本公司董事会秘书。

副总经理：杜莉莉，女，中共党员，本科学历，高级工程师

2012年4月—2012年6月，任本公司港区项目部工程处处长；

2012年6月—2013年12月，任本公司生产部经理、技术研发中心主任；

2013年12月—2018年12月，任本公司王新庄水务分公司总经理；

2019年1月—2020年12月，任本公司投资七部总经理；

2014年2月—2020年12月，任本公司职工监事；

2020年12月至今，任本公司副总经理。

副总经理：张可杰，男，中共党员，研究生学历

2009年12月—2010年4月，任郑州投资控股有限公司财务审计部负责人；

2010年4月—2014年6月，任郑州市郑东新区水务有限公司副总经理；

2014年6月—2020年12月，任郑州发展投资集团有限公司财务部部长、郑州郑发市政建设有限公司董事长、郑州郑发常西湖综合管廊建设有限公司总经理；



2020年12月至今，任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
丁青海	郑州公用事业投资发展集团有限公司	总经理	2013年12月10日		是
赵子凯	河南资产管理有限公司	投行部执行总监	2018年05月04日		是
张雷	郑州公用事业投资发展集团有限公司	监事会主席	2013年12月10日		是
马学锋	郑州公用事业投资发展集团有限公司	副总经理	2013年12月10日		是
田鹏	郑州公用事业投资发展集团有限公司	副总经理	2013年12月10日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
路运锋	北京泰盛资产管理有限公司	董事长	2012年01月02日		是
吴跃平	河南和信证券投资顾问股份有限公司	董事长、总经理	2015年05月04日		是
叶树华	河南仟问律师事务所	合伙人、律师	1996年01月01日		是
李伟真	河南明锐会计师事务所（普通合伙）	副所长	2012年01月02日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬决策程序：董事、监事和高级管理人员的报酬实行年薪制，按照《郑州市人民政府国有资产监督管理委员会关于印发郑州市市属企业负责人薪酬管理实施细则的通知》（郑国资[2017]172号）文件及《公司章程》、《公司职业经理人管理制度》、《公司薪酬与绩效考核管理办法》相关规定执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
李建平	党委书记、董事长、总经理	男	60	离任	64.08	否
丁青海	副董事长	男	57	现任		是
张云润	董事	女	58	现任		否
郑玉民	董事、副总经理	男	47	现任	54.46	否
赵子凯	董事	男	35	现任		否
路运锋	独立董事	男	58	现任	9.6	否
吴跃平	独立董事	男	56	现任	9.6	否
叶树华	独立董事	男	60	现任	9.6	否
李伟真	独立董事	女	56	现任	9.6	否
袁伟亚	监事会主席	男	49	现任	42.62	否
张雷	监事	男	51	现任		是
马学锋	监事	男	56	现任		是
田鹏	监事	男	46	现任		是
王卫	职工监事	男	53	现任	42.72	否
薛飞	副总经理	男	56	现任	54.46	否
王明中	总工程师	男	59	现任	54.46	否
王东方	总会计师	男	55	现任	54.46	否
杜其山	财务总监	男	58	现任	65.76	否
张一帆	董事会秘书	女	38	现任	61.65	否
杜莉莉	副总经理	女	48	现任	23.83	否
张可杰	副总经理	男	46	现任	16	否
合计	--	--	--	--	572.9	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第三十八次会议	2021年01月08日	2021年01月12日	审议通过《关于公用集团、净化公司变更同业竞争相关承诺的议案》、《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》。
第八届董事会临时会议	2021年02月03日	2021年02月05日	审议通过《关于购置公司产业孵化中心、技术研发中心、信

			息化中心用房的议案》、《关于调整宜阳县污水处理及排水管网（一期）工程 PPP 项目投资额的议案》。
第八届董事会临时会议	2021 年 03 月 10 日	2021 年 03 月 11 日	审议通过《关于投资建设平顶山市郟县水系治理项目并成立项目公司的议案》、《关于投资建设伊川县污水处理厂三期扩建及乡镇污水处理厂二期工程 BOT 项目并对伊川水务增资的议案》、《关于收购郑州鼎盛工程技术有限公司所持中原环保鼎盛郑州固废科技有限公司股权的议案》、《关于对控股企业运城万瑞提供融资担保的议案》。
第八届董事会第三十九次会议	2021 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 27 日	审议通过《2020 年年度报告及摘要》、《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度内部控制评价报告》、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》、《关于 2021 年度财务预算方案的议案》、《关于拟续聘会计师事务所的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于召开 2020 年度股东大会的议案》。
第八届董事会第四十次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 27 日	审议通过《2021 年第一季度报告全文及正文》、《关于投资建设安阳县（示范区）生态走廊（一期）PPP 项目并成立项目公司的议案》。
第八届董事会第四十一次会议	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 12 日	审议通过《关于投资建设太康县引江济淮配套工程 PPP 项目并成立项目公司的议案》、《关于使用暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于拟注册发行中期票据、超短期融资券的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第八届董事会第四十二次会议	2021 年 08 月 12 日	2021 年 08 月 13 日	审议通过《关于投资建设洛阳市伊滨经开区（示范区）中央

			公园西轴城市综合开发项目并成立项目公司的议案》。
第八届董事会第四十三次会议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 26 日	审议通过《中原环保股份有限公司 2021 年半年度报告全文及摘要》。
第八届董事会第四十四次会议	2021 年 09 月 03 日	2021 年 09 月 04 日	审议通过《关于投资建设郑州市陈三桥污水处理厂二期工程污泥处置项目并对郑东水务增资的议案》。
第八届董事会第四十五次会议	2021 年 09 月 28 日	2021 年 09 月 30 日	审议通过《关于投资建设洛阳市伊滨经开区（示范区）中央公园东轴城市综合开发项目并成立项目公司的议案》、《关于调整运城市城区建筑垃圾清运处置及资源化利用项目投资额的议案》、《关于对全资子公司中原万瑞增资的议案》。
第八届董事会第四十六次会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 27 日	审议通过《中原环保股份有限公司 2021 年第三季度报告》、《关于投资建设陈三桥污水处理厂二期提标改造项目并对郑东水务增资的议案》、《关于调整陈三桥污水处理厂二期项目投资额的议案》。
第八届董事会第四十七次会议	2021 年 11 月 19 日	2021 年 11 月 20 日	审议通过《关于投资建设新密市乡村振兴基础设施建设 PPP 项目并成立项目公司的议案》、《关于收购广州晟启所持中原晟启股权的议案》、《关于中原万瑞转让运城万瑞部分股权的议案》。
第八届董事会临时会议	2021 年 12 月 10 日	2021 年 12 月 11 日	审议通过《关于公用集团、净化公司变更同业竞争相关承诺的议案》、《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参	现场出席董事	以通讯方式参	委托出席董事	缺席董事会次	是否连续两次	出席股东大会

	加董事会次数	会次数	加董事会次数	会次数	数	未亲自参加董 事会会议	次数
李建平	13	2	11	0	0	否	3
丁青海	13	2	11	0	0	否	4
张云润	13	2	11	0	0	否	3
郑玉民	13	2	11	0	0	否	4
赵子凯	13	2	11	0	0	否	4
路运锋	13	2	11	0	0	否	4
吴跃平	13	2	11	0	0	否	4
叶树华	13	2	11	0	0	否	4
李伟真	13	2	11	0	0	否	4

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》的规定，依法履行职责，恪尽职守、勤勉尽责，关注公司运作。公司董事认真出席董事会和股东大会，并对提交审议的各项议案深入讨论，提出了诸多专业性的建议，充分考虑中小股东的利益和诉求，利用自己的专业做出独立、公正的判断，为董事会科学、客观的决策及公司良性发展起到了积极的作用，切实维护公司和全体股东的合法权益。公司董事积极参加相关培训，提高履职能力，主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，关注公司董事会、股东大会决议的执行情况，督促公司依据监管部门对公司治理的相关要求，加大公司内部控制管理，逐步提升公司管理水平，推动公司生产经营各项工作持续稳定发展。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	7人	6	2021年03月15日	中原环保董事会战略委员会战略委员会关于进一步加强投资发展的建议	战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，根据公司实际情况，从战略高度和长		

					远角度谋划，对公司投资工作提出意见建议，经过充分沟通讨论一致同意。		
			2021年04月29日	中原环保董事会战略委员会关于投资建设太康县引江济淮配套工程PPP项目的意见建议	战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，根据实际情况，提出相关意见，经过充分沟通讨论一致同意。		
			2021年08月23日	中原环保董事会战略委员会关于郑州市陈三桥污水处理厂二期工程污泥处置项目的意见建议	战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，根据实际情况，提出相关意见，经过充分沟通讨论一致同意。		
			2021年09月16日	中原环保董事会战略委员会关于投资项目的意见建议	战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，根据实际情况，提出相关意见，经过充分沟通讨论一致同意。		
			2021年10月14日	中原环保董事会战略委员会关于陈三桥二期调整投资额及二期提标改造项目的意见建议	战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，根据实际情况，提出相关意见，		

					经过充分沟通讨论一致同意。		
			2021 年 11 月 08 日	中原环保董事会战略委员会关于投资项目的意见建议	战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，根据实际情况，提出相关意见，经过充分沟通讨论一致同意。		
审计委员会	5 人	4	2021 年 03 月 10 日	中原环保股份有限公司董事会审计委员会关于公司 2020 年度审计工作的总结报告、关于公司 2020 年度审计工作的决议	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规开展工作，根据实际情况，提出相关意见，经过充分沟通讨论一致同意。		
			2021 年 04 月 15 日	中原环保股份有限公司董事会审议委员会关于 2021 年第一季度报告全文及正文的意见	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规开展工作，根据实际情况，提出相关意见，经过充分沟通讨论一致同意。		
			2021 年 08 月 10 日	中原环保股份有限公司董事会审计委员会关于 2021 年半年度报告全文及摘要的意见	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规开展工作，根据实际情况，提出相关意见，		

					经过充分沟通讨论一致同意。		
			2021 年 10 月 12 日	中原环保股份有限公司董事会审计委员会关于 2021 年第三季度报告全文及正文的意见	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规开展工作，根据实际情况，提出相关意见，经过充分沟通讨论一致同意。		
提名委员会	5 人		2021 年 11 月 18 日	中原环保股份有限公司董事会提名委员会对职业经理人年度考核事项进行讨论研究	提名委员会建议公司按照《公司章程》、《职业经理人管理制度》等相关规定，结合公司实际情况，开展职业经理人年度考核工作。		
薪酬与考核委员会	5 人		2021 年 11 月 18 日	中原环保股份有限公司薪酬与考核委员会对职业经理人年度考核事项进行讨论研究	薪酬与考核委员会建议公司按照《公司章程》、《职业经理人管理制度》等相关规定，结合公司实际情况，开展职业经理人年度考核工作。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	753
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,004
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,757
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,757
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	871
销售人员	33
技术人员	429
财务人员	67
行政人员	357
合计	1,757
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	211
本科	836
大专	449
大专以下	258
合计	1,757

### 2、薪酬政策

公司本着公平性、差异化、灵活性、合法性的薪酬体系设计原则，以战略定位、岗位定级、能力定档、绩效定奖为设计理念，依据责任、知识技能、劳动强度和工作环境等维度对各基准岗位统一进行等级评定，其他岗位参照对应基准岗位确定相应等级。薪酬向关键岗位、核心骨干倾斜，体现薪酬与业绩、贡献、能力挂钩。岗位等级薪酬标准综合考虑同行业薪酬水平、公司薪酬实际情况及财务预算等因素设定。

### 3、培训计划

坚持人才是第一资源，第一资本。持续优化人才发展环境，完善人才培养机制，培育学习文化，激发学习热情，着力打造学习型组织，构建科学高效的人才培训模式。建立机制，形成体系，凝聚学习型组织的向心力。需求导向，丰富立体，增强全员学习的吸引力。层层带动，营造氛围，激发全员学习的内动力。知识管理，挖掘资源，提升内训师队伍的创造力。不

断提高全员持续学习、提升学习、创新学习的“学习力”，增强工作本领、解决实际问题、推动工作开展，积极将学习成果转化为干事创业、担当作为的强大动力，推动公司创新驱动高质量发展。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

《公司章程》明确规定了利润分配政策，规定如下：

第一百六十一条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百六十二条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

第一百六十三条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百六十四条 公司的利润分配事宜：

#### （一）公司利润分配政策

##### 1、公司利润分配的基本原则

公司利润分配政策应充分考虑对投资者的合理回报，实施积极的利润分配政策，并保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

##### 2、利润分配的形式

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的情况下，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

##### 3、公司利润分配的期间间隔

公司原则上每年度进行一次现金分红。经公司董事会提议，股东大会批准，也可以进行中期利润分配，中期现金分红无需审计。

##### 4、公司进行现金分红的具体条件和比例

（1）公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利。

特殊情况是指：当年发生或以前年度发生延续至当年的年度投资总额大于年度经营活动产生的现金流量净额的重大投资活动；当年实现盈利，但当年经营活动产生的现金流量净额为负值或不足以支付按照本条规定测算的现金分红额。

（2）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因

素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

5、公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配方案。

采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

6、存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司在分配利润时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(二) 公司利润分配的决策程序和机制

1、利润分配方案的拟定

董事会结合公司章程的规定和经营状况拟定利润分配方案。在拟定利润分配方案时，董事会应当充分听取中小股东的意见，考虑中小股东的诉求，提供包括但不限于电话、传真、邮箱、网站等形式与股东特别是中小股东进行沟通和交流，并与独立董事、监事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配方案。

独立董事应当发表独立意见，独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并提交董事会审议。

2、利润分配的决策程序

(1) 董事会在审议利润分配方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件等事宜，独立董事应发表明确意见。

(2) 利润分配方案经董事会审议通过后提交股东大会进行审议。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

(3) 公司因前述规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

(三) 公司利润分配政策的调整

公司因生产经营情况发生重大变化、投资规划和长期发展的需要等原因需调整利润分配政策的，应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告经独立董事审议通过后提交股东大会。独立董事应当对调整利润分配政策发表审核意见，并由出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.50
分配预案的股本基数 (股)	974,684,488
现金分红金额 (元) (含税)	243,671,122.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	243,671,122.00
可分配利润 (元)	350,333,081.79
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 截止 2021 年 12 月 31 日, 母公司实现净利润 389,258,979.77 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定, 提取 10% 法定盈余公积金 38,925,897.98 元, 2021 年度可分配的净利润为 350,333,081.79 元。</p> <p>根据公司实际情况, 拟以 2021 年 12 月 31 日总股本 974,684,488 股为基数, 向全体股东每 10 股派 2.5 元 (含税), 共计派发 243,671,122 元。利润分配方案实施前, 若公司总股本发生变动, 按照现金分红总额固定不变的原则对分配比例进行调整。</p>	

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内, 公司根据相关规定, 结合公司实际, 全面梳理完善公司内部控制制度, 持续优化健全公司内部控制体系, 强化内部审计监督, 建立一套较为完整且持续有效运行的内控体系, 从公司层面到各业务流程层面均建立了必要的内控措施, 为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供合理保障。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>一、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：</p> <p>1、董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>2、未设立内部监督机构或内部监督机构未履行基本职责；</p> <p>3、注册会计师发现但未被内部控制识别的当期财务报告中重大错报；</p> <p>4、对已签发公告的财务报告出现的重大错报进行错报更正。</p> <p>二、具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：</p> <p>1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>一、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：</p> <p>1、控制环境无效；</p> <p>2、违反国家法律、行政法规和规范性文件；</p> <p>3、发现公司董事、监事、高级管理人员任何程度的舞弊；</p> <p>4、公司缺乏民主决策程序，如“三重一大”事项未经过集体决策；</p> <p>5、重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，给公司造成按上述定量标准认定的重大损失。</p> <p>二、具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：</p> <p>1、决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>2、重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>3、内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；</p> <p>4、其他对公司产生较大负面影响的情形。</p>

	三、不符合上述定性标准的缺陷应认定为一般缺陷。	三、不符合上述定性标准的缺陷应认定为一般缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、缺陷金额大于资产总额 0.03% 或者营业收入总额 0.1%，为重大缺陷； 2、缺陷金额在资产总额 0.01%-0.03% 或者营业收入总额 0.05%-0.1%，为重要缺陷； 3、缺陷金额小于资产总额 0.01% 或者营业收入总额 0.05%，为一般缺陷	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、缺陷金额大于营业收入总额 0.1%，为重大缺陷； 2、缺陷金额在营业收入总额 0.05%-0.1%，为重要缺陷； 3、缺陷金额小于营业收入总额 0.05%，为一般缺陷
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中原环保于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司按照证监会、省证监局关于公司治理专项行动的相关要求，围绕公司基本情况、组织机构运行决策、控股股东及关联方、内部控制、信息披露等方面，对照自查清单进行全面自查自纠，具体情况汇报如下：

### 一、到期尚未换届事项

公司八届董事会、八届监事会于 2020 年 4 月到期，鉴于控股股东关于同业竞争相关承诺事项正在推进中，为保证相关工作的连续性、稳定性，公司董事会、监事会将延期换届，相关情况已对外公告（巨潮资讯网 2020-33），公司将根据承诺事项进展情况积极推进董事会、监事会换届。

## 二、公司章程征集投票权相关规定

2020年3月新施行的证券法规定“上市公司董事会、独立董事、持有百分之一以上有表决权股份的股东或者依照法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构的规定设立的投资者保护机构（以下简称投资者保护机构），可以作为征集人”。

2021年5月27日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过变更公司章程部分条款议案，已按照最新规定对公司章程相应条款进行修订。

## 三、控股股东及相关方关于避免同业竞争承诺事项

2014-2016年资产重组期间，郑州公用事业投资发展集团有限公司（简称“公用集团”）、郑州市污水净化有限公司（简称“净化公司”）作出避免同业竞争相关承诺，郑州新区污水处理厂和双桥污水处理厂未来如果与上市公司构成同业竞争，待建设完工后，采取相关措施彻底解决同业竞争问题。

2019年4月，郑州市人民政府审议批准《关于将郑州市污水净化有限公司整体上市装入中原环保股份有限公司的实施方案》，同意将净化公司整体上市装入中原环保以彻底解决同业竞争。

2021年12月27日，公司股东大会审议通过承诺变更议案，公用集团、净化公司承诺于2022年12月31日前完成郑州市污水净化有限公司整体装入中原环保股份有限公司，目前该事项正在推进中。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

公司或子公司名称	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	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
郑州市郑东新区水务有限公司	化学需氧量(COD)、氨氮(NH3-N)、总氮(TN)、总磷(TP)	连续排放	1	排放口位于厂区南侧,污水经处理后排入魏河	一期: COD为 15mg/L、NH3-N 为 0.337mg/L、TP 为 0.18mg/L、TN10.7mg/L; 二期: COD 为 11mg/L、NH3-N 为 0.271mg/L、TP 为 0.14mg/L、TN9.49mg/L	《贾鲁河流域水污染物排放标准》DB 41/908—2014	COD 为 769.53t/a、NH3-N 为 17.17t/a、TN 为 527.45t/a、TP 为 8.13t/a	COD 为 4015t/a、NH3-N 为 301.125t/a、TN 为 1505.625t、TP 为 50.1875	无
中原环保股份有限公司南三环水务分公司	化学需氧量(COD)、氨氮(NH3-N)、总氮(TN)、总磷(TP)	连续排放	1	排放口位于厂区东南角,污水经处理后直接排入十八里河	COD 为 16mg/L、NH3-N 为 0.326mg/L、TP 为 0.07mg/L、TN 为 8.40mg/L	《贾鲁河流域水污染物排放标准》DB 41/908—2014	COD 为 188.10t、NH3-N 为 3.83t、TN 为 97.13t、TP 为 0.8t	COD 为 466.13t、NH3-N 为 34.96t、TN 为 174.80t、TP 为 5.83t	无
中原环保股份有限公司马头岗水务分公司	化学需氧量(COD)、氨氮(NH3-N)、总氮(TN)、总磷(TP)	连续排放	1	排放口位于厂区东北部,污水经处理后主要排入贾鲁河,部分排至荥阳国电	COD 为 18mg/L、NH3-N 为 0.193mg/L、TP 为 0.07mg/L、TN 为	《贾鲁河流域水污染物排放标准》DB 41/908—2014	COD 为 3728.46t、NH3-N 为 40.23t、TP 为 13.80t、TN 为 1954.74t	COD 为 8760t/a、NH3-N 为 657t/a、TP 为 109.5t/a、TN 为 3285t/a	无



					9.25mg/L				
中原环保股份有限公司五龙口水务分公司	化学需氧量 (COD)、氨氮 (NH3-N)、总氮 (TN)、总磷 (TP)	连续排放	2	一期排放口位于厂区东北侧,排至五龙口明渠后汇入贾鲁河;二期送水泵房排放口,排至新力电厂和东风渠	一期: COD 为 19mg/L、NH3-N 为 0.479mg/L、TP 为 0.16mg/L、TN 为 11.2mg/L 二期: COD 为 16mg/L、NH3-N 为 0.451mg/L、TP 为 0.14mg/L、TN 为 11.1mg/L	《贾鲁河流域水污染物排放标准》DB 41/908—2014	COD 为 839.684t、NH3-N 为 21.943t、TP 为 6.734t、TN 为 530.839t	COD 为 2920t、NH3-N 为 219t、TP 为 36.5t、TN 为 1095t	无
中原环保股份有限公司马寨水务分公司	化学需氧量 (COD)、氨氮 (NH3-N)、总氮 (TN)、总磷 (TP)	连续排放	1	排放口位于厂区西南角,污水经处理后主要排入须水河	COD 为 14mg/L、NH3-N 为 0.361mg/L、TP 为 0.14mg/L、TN 为 6.35mg/L	《贾鲁河流域水污染物排放标准》DB 41/908—2014	COD 为 142.32t、NH3-N 为 3.70t、TN 为 65.40t、TP 为 1.43t	COD 为 730t/a、NH3-N 为 54.75t/a、TN 为 273.75t/a、TP 为 9.125t/a	无
中原环保股份有限公司王新庄水务分公司	化学需氧量 (COD)、氨氮 (NH3-N)、总氮 (TN)、总磷 (TP)	排放口已封堵,所处理水量均作为中水回用。	0	排放口已封堵,不对外排放。	排放口已封堵,不对外排放。	《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 二级标准	排放口已封堵,不对外排放。	排放口已封堵,不对外排放。	无
中原环保郑州上街水务有限公司	化学需氧量 (COD)、氨氮 (NH3-N)、总氮 (TN)、总磷 (TP)	连续排放	1	排放口位于厂区西北角,污水经处理后主要排入枯河	COD 为 24mg/L、NH3-N 为 0.594mg/L、TN 为 6.68mg/L、TP 为 0.13mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准	COD 为 185.50t、NH3-N 为 4.59t、TN 为 51.63t、TP 为 1.00t	COD 为 364.5t、NH3-N 为 36.45t、TN 为 109.35t、TP 为 3.645t	无
中原环保生态环境科技(博爱县)	化学需氧量 (COD)、氨氮	连续排放	1	排放口位于厂区东北角,污水经	COD 为 11.19mg/L、NH3-N 为	《城镇污水处理厂污染物排放标	COD 为 34.73t、NH3-N 为	COD 为 365t、NH3-N 为	无

有限公司	(NH3-N)、 总氮(TN)、 总磷(TP)			处理后主要 排入运粮河	0.25mg/L、 TP 为 0.15mg/L、 TN 为 7.38mg/L	准》 GB18918-2 002 一级 A 标准	0.763t、TN 为 23.15t、 TP 为 0.470t	36.5t、TN 为 109.5t 、 TP 为 3.65t	
中原环保漯 河水务科技 有限公司	化学需氧量 (COD)、 氨氮 (NH3-N)、 总氮(TN)、 总磷(TP)	连续排放	1	排放口位于 西南角,污 水经处理后 直接排入黄 龙渠	COD 为 14.53mg/L、 NH3-N 为 0.34mg/L、 TP 为 0.14mg/L、 TN 为 5.88mg/L	准IV类标 准	COD 为 162.29t、 NH3-N 为 3.83t、TP 为 1.54t、TN 为 65.54t	COD 为 657t、 NH3-N 为 32.85t、TP 为 6.57t、TN 为 219t	无
郑州航空港 区明港水务 有限公司	化学需氧量 (COD)、 氨氮 (NH3-N)、 总氮(TN)、 总磷(TP)	间歇排放	1	排放口位于 厂区东北 角,污水经 处理后直接 排入梅河	COD 为 9mg/L、 NH3-N 为 0.340mg/L、 TP 为 0.17mg/L、 TN 为 8.31mg/L	《贾鲁河流 域水污染物 排放标准》 DB 41/908—20 14	COD 为 51.27t、 NH3-N 为 2.00t、TN 为 48.71t、 TP 为 0.99t	COD 为 1460t/a、 NH3-N 为 109.5t/a、 TN 为 547.5t/a、TP 为 18.25t/a	无
中原环保水 务登封有限 公司	化学需氧量 (COD)、 氨氮 (NH3-N)、 总氮(TN)、 总磷(TP)	间歇排放	1	排放口位于 厂区西南 角,污水经 处理后直接 排入书院河	COD 为 19.40mg/L、 NH3-N 为 0.768mg/L、 TN 为 8.14mg/L、 TP 为 0.14mg/L	《城镇污水 处理厂污染 物排放标 准》 GB18918-2 002 一级 A 标准	COD 为 208.46t、 NH3-N 为 8.25t、TN 为 87.47t、 TP 为 1.5t	COD 为 547.5t、 NH3-N 为 54.75t、TN 为 164.25t 、 TP 为 5.48t	无
中原环保 (民权)水 务发展有限 公司	化学需氧量 (COD)、 氨氮 (NH3-N)、 总氮(TN)、 总磷(TP)	连续排放	1	排放口位于 厂区东北 角,污水经 处理后排入 大沙河	COD 为 17mg/L、 NH3-N 为 0.882mg/L、 TP 为 0.19mg/L、 TN 为 9.57mg/L	《城镇污水 处理厂污染 物排放标 准》 GB18918-2 002 一级 A 标准	COD 为 163t、 NH3-N 为 8.4t、TN 为 91t、TP 为 1.82t	COD 为 365t、 NH3-N 为 36.5t	无

防治污染设施的建设和运行情况

水务单位自建成运营以来,系统正常稳定运行,出水水质达标稳定排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、郑东水务一期环评批复日期2007年6月25日,批复编号豫环监表(2007)48号;环保验收号:郑环验表(2012)46号;郑东水务二期环评批复日期2016年3月3日,批复编号郑环审(2016)51号。

2、南三环水务分公司通过环境影响评价及环保验收。环境影响评价批复号:豫环审(2011)20号;环保验收号:郑环

审（2016）6号。

3、马头岗水务分公司均通过环境影响评价及环保验收。一期环境影响评价批复号：郑环建表（2009）314号，环保验收号：郑环验表（2011）78号；二期环境影响评价批复号：豫环审（2010）315号，环保验收号：郑环审（2015）479号。

4、五龙口水务分公司均通过环境影响评价及环保验收。一期环境影响评价批复号：豫环监（2002）56号，环保验收号：豫环验（2006）87号；一期改造环境影响评价批复号：郑环建表（2009）364号，环保验收号：郑环验（2011）80号；二期环境影响评价批复号：郑环建（2007）37号，环保验收号：郑环验（2010）78号。

5、马寨水务分公司通过环境影响评价及环保验收。环境影响评价批复号：豫环审[2012]246号文号；2017年6月经郑州市环境保护局批复了验收文件，郑环验表[2017]26号文。

6、王新庄水务分公司通过环境影响评价及环保验收。环境影响评价批复号：豫环监（1996）17号，改造环境影响评价批复号：郑环建（2005）118号，许可证号：9141000016996944XD001V。

7、上街水务2011年8月经郑州市环保局审核批准环境影响评价，环评文号：郑环建表[2011]80号文；2013年7月经郑州市环境保护局批复了验收文件，郑环验表[2013]66号文；2018年12月经郑州市环保局审核批准排污许可证，许可证号：914101065817481478001X；2021年12月申请续期获批。

8、博爱水务2017年6月经博爱县环保局审核批准环境影响评价，环评文号：博环审[2017]24号；2021年7月经焦作市生态环境局审核批准排污许可证，许可证号：91410822MA47X0A55K001V。2021年12月完成环保竣工验收。

9、漯河水务环境影响评价报告表已批复，批复文号：漯环监表（2012）9号。

10、明港水务环境影响报告批复，批复文号：郑港环审（2016）7号。通过审核批准排污许可证，许可证号：91410100MA3X6U6K9B001R。于2020年5月16日通过竣工环保验收。

11、登封水务（一厂）通过环境影响评价及环保验收。环保验收号：郑环验（2008）90号，环境影响评价批复号：豫环监表（2002）32号；提标改造工程环境影响评价批复号：郑环建表（2014）151号，环保验收号：登环评验（2016）32号。

12、中原环保（民权）水务发展有限公司，环评批复文号：民环审[2020]字56号；2020年7月经商丘市环保局审核批准排污许可证，许可证号：91411421MA456C4H93002V；2020年9月完成环保竣工验收。

#### 突发环境事件应急预案

水务单位按照相关要求制定应急预案，依照规定完成环境保护局备案工作。

#### 环境自行监测方案

水务单位按照规定制定《环境自行监测方案》，并报环保局备案或在国家重点监控企业自行监测及信息公开系统及时进行发布。

#### 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
无	无	无	无	无	无

#### 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

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

社会责任报告详见3月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《中原环保股份有限公司2021年度社会责任报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司把改善农村人居环境作为乡村振兴的重要抓手，加快农村污水治理，推动美丽乡村建设，坚持工程建设与管理运行并举，全面推进新密市农村生活污水治理、城镇污水处理、冲沟综合整治及生态修复，覆盖约10万户农村污水治理“四改”工程，改厕、改厨、改浴、改污同步进行，以实际行动改善农村人居环境和生态环境，助力乡村振兴。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	郑州公用事业投资发展集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于保证中原环保独立性的承诺	2014年05月29日	长期有效	履行中
	郑州公用事业投资发展集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺	2016年11月01日	长期有效	履行中
	郑州公用事业投资发展集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺	2016年11月01日	长期有效	履行中
	郑州公用事业投资发展集团有限公司	其他承诺	关于保证上市公司独立性的承诺	2016年11月01日	长期有效	履行中
资产重组时所作承诺	郑州公用事业投资发展集团有限公司、郑州市污水净化有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于郑州新区污水处理厂和双桥污水处理厂未来处置的补充承诺的变更承诺	2015年12月07日	2022年12月31日	履行中
	郑州市污水净化有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺	2015年01月24日	长期有效	履行中
	郑州市污水净化有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺	2015年01月24日	长期有效	履行中

		方面的承诺				
	郑州市污水净化有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于郑州新区污水处理厂和双桥污水处理厂未来处置的承诺	2015年02月10日	长期有效	履行中
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用  不适用

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- (1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- (2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- (3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- (4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：3.85%）来对租赁付款额进行折现。

单位：元

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	11,868,977.82
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	12,697,977.74
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	828,999.92

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	本公司于2021年3月25日，召开第八届董事会第三十九次会议及第八届监事会第二十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司于2021年1月1日起执行修订后的准则，对会计政策相关内容进行调整。	使用权资产	32,499,248.57	29,341,377.75
		租赁负债	8,002,386.88	7,644,936.01
		长期待摊费用	-20,630,270.75	-17,829,850.80
		一年内到期的非流动负债	3,866,590.94	3,866,590.94

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司执行该规定的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内 容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
企业于2021年1月1日适用《企业会计准则解释第14号》，对收入相关科目进行调整	本公司于2021年3月25日，召开第八届董事会第三十九次会议及第八届监事会第二十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司于2021年1月1日起执行修订后的准则，对会计政策相关内容进行调整。	存货	5,464,718.27	
		合同资产	66,192,125.95	
		长期应收款	-754,634,866.12	
		在建工程	-5,022,645,249.08	
		无形资产	500,907,917.53	
		递延所得税资产	9,971,484.61	
		其他非流动资产	5,769,511,438.78	
		其他流动负债	3,960,821.20	
		递延所得税负债	32,929,153.33	
		其他非流动负债	486,927,007.52	
		留存收益	51,927,531.32	
		少数股东权益	-976,943.43	

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期新设子公司情况如下：

与公司关系	公司名称	股权取得方式	股权取得时间	出资额（元）	持股比例（%）
子公司	中原国展（洛阳）开发建设有限公司	新设	2021-08-19	238,500,000.00	79.50%
子公司	中原环保（太康）水务有限公司	新设	2021-06-04	50,000,000.00	85.00%
子公司	中原环保（安阳）有限公司	新设	2021-06-03	104,664,150.00	98.50%
子公司	中原环保（郟县）生态水系建设有限公司	新设	2021-04-22	174,814,378.50	93.00%
子公司	中原环保水务发展新密市有限公司	新设	2021-11-19	70,000,000.00	95.00%
子公司	中原环保（郟县）生态园林	新设	2021-04-22		93.00%



	建设有限公司				
子公司	中原建投（洛阳）开发建设 有限公司	新设	2021-10-14		79.50%

注：截止2021年12月31日，公司尚未对中原环保（郑县）生态园林建设有限公司、中原建投（洛阳）开发建设有限公司实际出资。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨东升、张婉秋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	杨东升 5 年、张婉秋 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请的内部控制审计会计师事务所为立信会计师事务所（特殊普通合伙），应支付的内部控制审计费用为20万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司实际控制人为郑州市人民政府。控股股东公用集团各项经营稳定，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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。

## 十五、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
中原环保宜阳碧水生态科技有限公司	2019年08月24日	10,500	2019年09月11日	8,757	连带责任保证			219个月	否	否
运城万瑞环保科技有限公司	2021年03月11日	22,400	2021年07月01日	15,572.71	连带责任保证			180个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			22,400	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						19,359.71
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			32,900	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						24,329.71
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)	22,400	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)	19,359.71
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	32,900	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	24,329.71
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例			3.73%

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	974,684,488	100.00%						974,684,488	100.00%
1、人民币普通股	974,684,488	100.00%						974,684,488	100.00%
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	974,684,488	100.00%						974,684,488	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

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	31,870	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,586	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
郑州公用事业投资发展集团有限公司	国有法人	68.73%	669,855,147			669,855,147		
河南资产管理有 限公司	国有法人	4.95%	48,246,810			48,246,810		
郑州投资控有 限公司	国有法人	2.43%	23,646,333			23,646,333		

文能	境内自然人	0.34%	3,334,500	308,300		3,334,500		
张育坚	境内自然人	0.27%	2,634,700	298,400		2,634,700		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.22%	2,095,600	-3,316,341		2,095,600		
施柏明	境内自然人	0.14%	1,388,888	585,438		1,388,888		
法国兴业银行	境外法人	0.13%	1,315,000	1,315,000		1,315,000		
王军克	境内自然人	0.13%	1,223,500			1,223,500		
金镇勇	境内自然人	0.12%	1,200,000			1,200,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑州公用事业投资发展集团有限公司为本公司控股股东，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或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					
郑州公用事业投资发展集团有限公司	669,855,147	人民币普通股	669,855,147					
河南资产管理有限公司	48,246,810	人民币普通股	48,246,810					
郑州投资控股有限公司	23,646,333	人民币普通股	23,646,333					
文能	3,334,500	人民币普通股	3,334,500					
张育坚	2,634,700	人民币普通股	2,634,700					
香港中央结算有限公司	2,095,600	人民币普通股	2,095,600					
施柏明	1,388,888	人民币普通股	1,388,888					
法国兴业银行	1,315,000	人民币普通股	1,315,000					
王军克	1,223,500	人民币普通股	1,223,500					
金镇勇	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
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	郑州公用事业投资发展集团有限公司为本公司控股股东，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
郑州公用事业投资发展集团有限公司	李雪生	2013年09月12日	914101000794071441	从事城市市政公用事业项目投资、建设、运营、管理；从事城市基础设施建设；从事工程设计、工程施工、设备安装、维修服务。（以上范围法律、法规规定应经审批方可经营的除外）

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

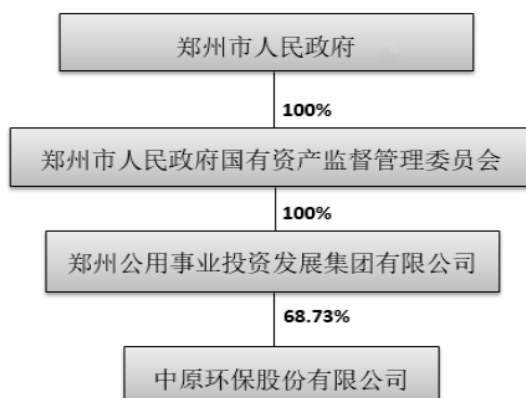
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
郑州市人民政府	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、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

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### **四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

√ 适用 □ 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：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
中原环保股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	18 中原环保 MTN001	101801513	2018 年 12 月 19 日	2018 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 20 日	0.00	4.52%	按年付息、一次还本	银行间债券市场
中原环保股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	19 中原环保 MTN001	101900858	2019 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 26 日	499,775,576.50	4.28%	按年付息、一次还本	银行间债券市场
中原环保股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 中原环保 MTN001	102000700	2020 年 04 月 15 日	2020 年 04 月 16 日	2023 年 04 月 16 日	499,390,723.35	3.05%	按年付息、一次还本	银行间债券市场
中原环保股份有限公司	21 中原环保 SCP001	012105383	2021 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 14 日	2022 年 09 月 20 日	499,755,000.00	2.95%	到期还本付息	银行间债券市场

2021 年度 第一期超短 期融资券									
--------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
中原环保股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	郑州银行股份有限公司	郑州市郑东新区商务外环路 22 号	不适用	吴智伟	0371-67009037
中原环保股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	郑州银行股份有限公司	郑州市郑东新区商务外环路 22 号	不适用	吴智伟	0371-67009037
中原环保股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	郑州银行股份有限公司	郑州市郑东新区商务外环路 22 号	不适用	吴智伟	0371-67009037
中原环保股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	交通银行股份有限公司河南省分行	郑州市郑花路 11 号	不适用	李皓然	13015516684

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

## 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中原环保股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00			是
中原环保股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00			是

中原环保股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00			是
中原环保股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00			是

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

### 6、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

## 四、可转换公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 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、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

### 八、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	0.6774	0.9401	-27.94%

资产负债率	66.01%	57.61%	8.40%
速动比率	0.5996	0.8814	-31.97%
	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	48,597.09	39,872.85	21.88%
EBITDA 全部债务比	12.79%	14.44%	-1.65%
利息保障倍数	2.66	3.17	-16.09%
现金利息保障倍数	-6.91	2.93	-335.84%
EBITDA 利息保障倍数	3.35	4.9	-31.63%
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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZB10120 号
注册会计师姓名	杨东升、张婉秋

审计报告正文

中原环保股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了中原环保股份有限公司（以下简称“中原环保”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中原环保2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中原环保，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）解释第14号会计政策变更对相关报表项目的影响</b>	
<p>中原环保于2021年1月1日起执行发布的《企业会计准则解释第14号》（以下简称“解释第14号”）。</p> <p>中原环保对2021年1月1日前开始实施且至本解释施行日尚未完成的有关PPP项目合同进行分析，将追溯调整的累积影响确认至2021年1月1日期初余额的调整。</p> <p>中原环保对PPP项目合同中可能影响未来现金流量金额、时间和风险的相关重要条款、对PPP项目资产享有的相关权利（包括使用、收益、续约或终止选择权等）和承担的相关义务（包括投融资、购买或建造、运营、移交等做出重大判断，确认对公司收入、成本、</p>	<p>根据《企业会计准则解释第14号》（以下简称“解释第14号”），我们在审计过程中对解释第14号会计政策变更执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解、评价和测试中原环保与解释第14号会计政策变更及相关的内部控制设计和运行有效性；</p> <p>（2）复核管理层对2021年1月1日首次执行解释第14号累积影响的计算过程和相关披露的充分性和完整性；</p> <p>（3）复核管理层对解释第14号下PPP项目相关收入、</p>

<p>存货、合同资产等报表项目的影响。</p> <p>该会计政策、重大会计判断和估计以及相关财务报表披露参见财务报表附注“五（三十）”。</p>	<p>资产等确认和计量方法，检查报表相关披露的充分性和完整性；</p> <p>（4）获取全部的PPP特许经营协议，分析合同条款及重要信息，复核相关报表项目是否按照集团的会计政策予以重新计算；</p>
<p><b>（二）污水处理收入的确认</b></p>	
<p>请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”注释（二十六）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释（四十）。</p> <p>于2021年度，中原环保污水处理业务确认的主营业务收入为人民币1,104,236,819.96元，约占中原环保营业收入总额的17.98%。根据特许经营权协议约定，通常以双方确认污水处理量做为污水处理收入的确认时点。</p> <p>郑州市城市管理局代表郑州市人民政府与中原环保签订特许经营权协议，中原环保的收入来源主要为污水处理收入，因此我们将污水处理收入的确认确定为关键审计事项。</p>	<p>在审计与污水处理收入确认相关的交易时，我们主要执行了以下审计程序：</p> <p>（1）了解和评价管理层与污水处理收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）对本年记录的污水处理收入交易选取样本，核对特许经营协议、经确认的水量统计报表、发票等原始凭证，以确认污水处理收入是否真实准确的记录；</p> <p>（3）对资产负债表日前后记录的污水处理收入交易，选取样本，检查其入账记录、水量统计表、发票等，以评价相关收入是否被记录在恰当的会计期间。</p> <p>（4）检查在财务报表中相关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

**4、其他信息**

中原环保管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中原环保2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

**5、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中原环保的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中原环保的财务报告过程。

**6、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞



弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中原环保持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中原环保不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就中原环保中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（此页无正文）

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·上海

2022年3月24日

## 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：中原环保股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,589,460,461.21	2,599,666,616.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		400,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	12,453,152.47	6,300,000.00
应收账款	665,947,768.91	458,195,546.94
应收款项融资		1,300,000.00
预付款项	26,270,381.99	22,157,401.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,267,158.28	38,060,290.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	51,963,412.00	49,727,397.24
合同资产	255,824,939.56	37,294,956.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	94,636,654.70	123,938,422.92
流动资产合计	3,733,823,929.12	3,736,640,631.62
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		754,634,866.12
长期股权投资	3,149,429.33	2,387,142.38
其他权益工具投资	175,811,010.42	225,523,680.92
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	2,637,855,520.60	2,663,889,131.86
在建工程	193,786,227.23	5,174,832,775.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	53,046,107.86	
无形资产	2,863,511,697.18	2,190,540,318.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,446,266.02	32,723,027.78
递延所得税资产	48,425,236.82	22,585,300.64
其他非流动资产	11,563,310,199.16	1,383,949,069.85
非流动资产合计	17,550,341,694.62	12,451,065,313.58
资产总计	21,284,165,623.74	16,187,705,945.20
流动负债：		
短期借款	1,608,504,319.42	1,164,682,288.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,320,913,086.65	1,805,017,691.23
预收款项		
合同负债	198,467,152.99	201,297,410.90
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	73,729,701.36	69,412,935.04
应交税费	31,896,910.35	37,441,895.48
其他应付款	119,640,158.75	117,146,404.69
其中：应付利息		
应付股利	6,000,000.00	1,500,000.00
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,140,764,439.70	570,453,316.74
其他流动负债	17,915,083.22	9,463,824.90
流动负债合计	5,511,830,852.44	3,974,915,767.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,777,704,081.72	4,022,008,901.01
应付债券	522,265,723.35	1,019,989,463.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,958,768.15	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	181,863.51	
递延收益	289,952,931.28	267,782,594.28
递延所得税负债	100,151,920.44	40,668,420.23
其他非流动负债	840,068,610.78	
非流动负债合计	8,537,283,899.23	5,350,449,378.97
负债合计	14,049,114,751.67	9,325,365,146.72
所有者权益：		
股本	974,684,488.00	974,684,488.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,852,014,590.27	3,869,105,836.27
减：库存股		
其他综合收益	84,720,757.82	122,005,260.69
专项储备		
盈余公积	256,928,999.62	218,003,101.64
一般风险准备		
未分配利润	1,348,242,713.25	1,070,243,868.80
归属于母公司所有者权益合计	6,516,591,548.96	6,254,042,555.40
少数股东权益	718,459,323.11	608,298,243.08

所有者权益合计	7,235,050,872.07	6,862,340,798.48
负债和所有者权益总计	21,284,165,623.74	16,187,705,945.20

法定代表人：丁青海

主管会计工作负责人：杜其山

会计机构负责人：魏绍磊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	448,003,800.45	445,259,359.34
交易性金融资产		400,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	11,463,791.00	6,300,000.00
应收账款	273,210,123.44	225,452,568.75
应收款项融资		
预付款项	844,704.95	1,586,573.53
其他应收款	1,618,117,240.47	1,508,767,518.72
其中：应收利息		
应收股利	6,000,000.00	1,500,000.00
存货	2,848,813.85	3,366,958.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		75,000,000.00
其他流动资产	7,079.24	9,827,434.13
流动资产合计	2,354,495,553.40	2,675,560,413.00
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	4,160,088,314.20	3,236,357,575.59
其他权益工具投资	175,611,010.42	225,323,680.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,788,656,171.43	1,784,714,626.07
在建工程	2,581,638.90	26,584,258.12

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	50,372,367.54	
无形资产	948,297,392.03	972,380,606.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	44,018.86	17,836,930.04
递延所得税资产	16,923,015.38	12,191,250.32
其他非流动资产	179,602,075.20	146,429,899.07
非流动资产合计	7,322,176,003.96	6,421,818,826.77
资产总计	9,676,671,557.36	9,097,379,239.77
流动负债：		
短期借款	1,603,498,208.31	1,156,673,127.13
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	37,371,879.68	51,342,761.50
预收款项		
合同负债	10,580,893.47	156,041.76
应付职工薪酬	47,534,341.23	43,885,106.68
应交税费	13,725,847.64	24,692,080.52
其他应付款	212,332,349.09	174,068,460.69
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	1,006,885,570.60	504,553,316.74
其他流动负债	17,342.76	517,862.90
流动负债合计	2,931,946,432.78	1,955,888,757.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	522,265,723.35	1,019,989,463.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,706,559.95	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	38,929,749.03	40,553,113.42
递延所得税负债	28,240,252.60	40,668,420.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	596,142,284.93	1,101,210,997.10
负债合计	3,528,088,717.71	3,057,099,755.02
所有者权益：		
股本	974,684,488.00	974,684,488.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,740,830,986.74	3,740,830,986.74
减：库存股		
其他综合收益	84,720,757.82	122,005,260.69
专项储备		
盈余公积	256,928,999.62	218,003,101.64
未分配利润	1,091,417,607.47	984,755,647.68
所有者权益合计	6,148,582,839.65	6,040,279,484.75
负债和所有者权益总计	9,676,671,557.36	9,097,379,239.77

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	6,140,484,312.63	2,149,746,278.73
其中：营业收入	6,140,484,312.63	2,149,746,278.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,466,197,514.12	1,657,307,687.34
其中：营业成本	4,829,098,400.83	1,335,817,150.29
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	38,817,681.75	41,512,396.99
销售费用	2,597,108.64	2,265,251.64
管理费用	157,877,922.87	121,605,366.67
研发费用	91,941,033.50	65,964,064.39
财务费用	345,865,366.53	90,143,457.36
其中：利息费用	367,261,787.25	118,468,609.37
利息收入	21,759,600.07	28,707,177.69
加：其他收益	44,646,056.55	51,612,381.18
投资收益（损失以“－”号填 列）	1,706,168.22	5,241,393.37
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	762,286.95	648,574.77
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）	-22,973,140.44	92,108,349.91
资产减值损失（损失以“－”号填 列）	-43,899,673.45	-16,294,381.65
资产处置收益（损失以“－”号填 列）	-16,299.52	-2,271,175.81
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	653,749,909.87	622,835,158.39
加：营业外收入	816,246.22	1,301,679.31
减：营业外支出	1,052,386.93	2,669,608.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	653,513,769.16	621,467,229.12
减：所得税费用	113,156,715.09	103,985,786.83



五、净利润（净亏损以“－”号填列）	540,357,054.07	517,481,442.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	540,357,054.07	517,481,442.29
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	508,668,333.11	496,089,921.02
2.少数股东损益	31,688,720.96	21,391,521.27
六、其他综合收益的税后净额	-37,284,502.87	8,818,212.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-37,284,502.87	8,818,212.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-37,284,502.87	8,818,212.01
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	-37,284,502.87	8,818,212.01
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		
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	503,072,551.20	526,299,654.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	471,383,830.24	504,908,133.03
归属于少数股东的综合收益总额	31,688,720.96	21,391,521.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	0.51
（二）稀释每股收益	0.52	0.51

法定代表人：丁青海

主管会计工作负责人：杜其山

会计机构负责人：魏绍磊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,056,559,491.72	951,072,207.15
减：营业成本	381,539,190.85	343,535,536.73
税金及附加	24,718,606.79	30,874,157.38
销售费用		
管理费用	98,091,812.53	76,386,577.24
研发费用	47,403,541.43	46,725,003.01
财务费用	100,055,269.05	87,688,053.84
其中：利息费用	108,747,996.75	114,450,211.01
利息收入	8,759,285.24	26,871,716.89
加：其他收益	23,815,348.97	29,963,818.89
投资收益（损失以“-”号填列）	18,856,168.22	19,320,498.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		648,574.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号	-2,122,308.75	97,773,383.18

填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,988,613.21	-8,353,963.21
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-1,482,832.17
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	443,311,666.30	503,083,783.99
加: 营业外收入	361,568.53	771,889.73
减: 营业外支出	499,172.51	1,867,763.49
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	443,174,062.32	501,987,910.23
减: 所得税费用	53,915,082.55	81,992,782.97
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	389,258,979.77	419,995,127.26
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	389,258,979.77	419,995,127.26
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-37,284,502.87	8,818,212.01
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-37,284,502.87	8,818,212.01
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	-37,284,502.87	8,818,212.01
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	351,974,476.90	428,813,339.27
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	2021 年度	2020 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	1,590,904,892.04	1,651,235,793.71
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	14,522,703.17	46,488,627.05
收到其他与经营活动有关的现金	240,609,982.31	150,973,712.60
经营活动现金流入小计	1,846,037,577.52	1,848,698,133.36
购买商品、接受劳务支付的现金	3,568,219,227.75	592,060,658.85
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	426,060,188.06	321,390,722.56
支付的各项税费	226,487,375.87	233,508,004.33
支付其他与经营活动有关的现金	310,601,286.32	93,491,672.20
经营活动现金流出小计	4,531,368,078.00	1,240,451,057.94
经营活动产生的现金流量净额	-2,685,330,500.48	608,247,075.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		4,592,818.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	719,624.00	377,883,266.12
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	424,364,975.62	2,008,064.36
投资活动现金流入小计	425,084,599.62	384,484,149.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	459,597,721.12	2,863,967,652.49
投资支付的现金	25,680,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	7,604,572.68	406,026,637.73
投资活动现金流出小计	492,882,293.80	3,269,994,290.22
投资活动产生的现金流量净额	-67,797,694.18	-2,885,510,141.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	102,888,056.50	157,258,515.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	102,888,056.50	157,258,515.00
取得借款收到的现金	5,197,400,702.50	5,472,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,959,050.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	5,306,247,809.00	5,659,558,515.00
偿还债务支付的现金	1,941,065,620.78	1,878,559,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	608,779,027.64	479,367,852.99
其中：子公司支付给少数股东的	10,350,000.00	10,569,909.70

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,230,977.45	31,535,000.00
筹资活动现金流出小计	2,580,075,625.87	2,389,462,452.99
筹资活动产生的现金流量净额	2,726,172,183.13	3,270,096,062.01
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	-26,956,011.53	992,832,996.29
加：期初现金及现金等价物余额	2,592,682,808.63	1,599,849,812.34
六、期末现金及现金等价物余额	2,565,726,797.10	2,592,682,808.63

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	961,602,696.13	870,779,649.05
收到的税费返还	13,158,881.29	43,221,013.53
收到其他与经营活动有关的现金	3,501,668,959.26	2,088,448,248.82
经营活动现金流入小计	4,476,430,536.68	3,002,448,911.40
购买商品、接受劳务支付的现金	142,904,911.02	164,425,880.90
支付给职工以及为职工支付的现金	262,224,565.47	196,618,435.95
支付的各项税费	134,971,269.14	148,587,558.29
支付其他与经营活动有关的现金	3,356,546,046.37	2,360,882,656.68
经营活动现金流出小计	3,896,646,792.00	2,870,514,531.82
经营活动产生的现金流量净额	579,783,744.68	131,934,379.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		993,659.79
取得投资收益收到的现金	12,650,000.00	17,178,263.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	719,624.00	377,879,398.12
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	403,386,297.99	
投资活动现金流入小计	416,755,921.99	396,051,321.70
购建固定资产、无形资产和其他	132,303,945.38	39,142,373.89

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	922,968,451.66	498,056,985.00
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	3,583,223.00	400,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,058,855,620.04	937,199,358.89
投资活动产生的现金流量净额	-642,099,698.05	-541,148,037.19
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	2,250,000,000.00	2,450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,546,004.45	
筹资活动现金流入小计	2,258,546,004.45	2,450,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,810,000,000.00	1,827,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	345,575,394.41	344,647,062.85
支付其他与筹资活动有关的现金	37,940,772.90	1,535,000.00
筹资活动现金流出小计	2,193,516,167.31	2,173,182,062.85
筹资活动产生的现金流量净额	65,029,837.14	276,817,937.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,713,883.77	-132,395,720.46
加：期初现金及现金等价物余额	445,259,359.34	577,655,079.80
六、期末现金及现金等价物余额	447,973,243.11	445,259,359.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	974,684,488.00				3,869,105,836.27		122,005,260.69		218,003,101.64		1,070,243,868.80		6,254,042,555.40	608,298,243.08	6,862,340,798.48	
加：会计政											51,927		51,927	-976,9	50,950	

策变更											,531.3 2		,531.3 2	43.43	,587.8 9
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初余 额	974,6 84,48 8.00				3,869, 105,83 6.27		122,00 5,260. 69		218,00 3,101. 64		1,122, 171,40 0.12		6,305, 970,08 6.72	607,32 1,299. 65	6,913, 291,38 6.37
三、本期增减变 动金额(减少以 “一”号填列)					-17,09 1,246. 00		-37,28 4,502. 87		38,925 ,897.9 8		226,07 1,313. 13		210,62 1,462. 24	111,13 8,023. 46	321,75 9,485. 70
(一)综合收益 总额							-37,28 4,502. 87				508,66 8,333. 11		471,38 3,830. 24	31,688 ,720.9 6	503,07 2,551. 20
(二)所有者投 入和减少资本					-17,09 1,246. 00								-17,09 1,246. 00	94,299 ,302.5 0	77,208 ,056.5 0
1. 所有者投入 的普通股														102,88 8,056. 50	102,88 8,056. 50
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					-17,09 1,246. 00								-17,09 1,246. 00	-8,588, 754.00	-25,68 0,000. 00
(三)利润分配									38,925 ,897.9 8		-282,5 97,019 .98		-243,6 71,122 .00	-14,85 0,000. 00	-258,5 21,122 .00
1. 提取盈余公 积									38,925 ,897.9 8		-38,92 5,897. 98				
2. 提取一般风 险准备															





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	974,684.48 8.00			3,870,168.40 3.66		113,187,048.68		176,003,588.91		859,824,582.51		5,993,868,111.76	441,718,116.51	6,435,586,228.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-1,062,567.39		8,818,212.01		41,999,512.73		210,419,286.29		260,174,443.64	166,580,126.57	426,754,570.21
（一）综合收益总额						8,818,212.01				496,089,921.02		504,908,133.03	21,391,521.27	526,299,654.30
（二）所有者投入和减少资本													157,258,515.00	157,258,515.00
1. 所有者投入的普通股													157,258,515.00	157,258,515.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								41,999,512.73		-285,670,634.73		-243,671,122.00	-12,069,909.70	-255,741,031.70
1. 提取盈余公积								41,999,512.73		-41,999,512.73				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的										-243,671,122.00		-243,671,122.00	-12,069,909.70	-255,741,031.70

分配											.00		.00		0
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	974,684,488.00				3,869,105,836.27		122,005,260.69		218,003,310.64		1,070,243,868.80		6,254,042,555.40	608,298,243.08	6,862,340,798.48

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	974,684,488.00				3,740,830,986.74		122,005,260.69		218,003,101.64	984,755,647.68		6,040,279,484.75

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	974,684,488.00				3,740,830,986.74		122,005,260.69		218,003,101.64	984,755,647.68		6,040,279,484.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-37,284,502.87		38,925,897.98	106,661,959.79		108,303,354.90
（一）综合收益总额							-37,284,502.87			389,258,979.77		351,974,476.90
（二）所有者投入和减少资本												
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												
（三）利润分配									38,925,897.98	-282,597,019.98		-243,671,122.00
1. 提取盈余公积									38,925,897.98	-38,925,897.98		
2. 对所有者（或股东）的分配										-243,671,122.00		-243,671,122.00
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	974,684,488.00				3,740,830,986.74		84,720,757.82		256,928,999.62	1,091,417,607.47		6,148,582,839.65

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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、上年期末余额	974,684,488.00				3,741,893,554.13		113,187,048.68		176,003,588.91	850,431,155.15		5,856,199,834.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	974,684,488.00				3,741,893,554.13		113,187,048.68		176,003,588.91	850,431,155.15		5,856,199,834.87
三、本期增减变动金额（减少以					-1,062,567.39		8,818,212.01		41,999,512.73	134,324,492.53		184,079,649.88

“—”号填列)												
(一)综合收益总额						8,818,212.01			419,995,127.26			428,813,339.27
(二)所有者投入和减少资本												
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												
(三)利润分配								41,999,512.73	-285,670,634.73			-243,671,122.00
1. 提取盈余公积								41,999,512.73	-41,999,512.73			
2. 对所有者(或股东)的分配									-243,671,122.00			-243,671,122.00
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					-1,062,567.39							-1,062,567.39
四、本期期末余额	974,684,488.00				3,740,830,986.74		122,005,260.69		218,003,101.64	984,755,647.68		6,040,279,484.75

### 三、公司基本情况

中原环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系白鸽（集团）股份有限公司（以下简称“白鸽股份”）资产重组后更名而来。白鸽股份1992年经河南省体制改革委员会豫体改字【1992】1号文件批准设立股份有限公司，1993年12月8日经中国证监会批准以募集方式向社会公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市交易。公司的企业法人营业执照注册号：9141000016996944XD。所属行业为公共设施服务行业。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数974,684,488股，注册资本为974,684,488.00元，注册地：郑州市中原区中原中路167号1号楼16层，总部地址：河南省郑州市郑东新区才高街6号东方鼎盛中心A座10层。

本公司主要经营活动为：环境及公用事业项目的建设、运营及管理；城市给排水、污水综合处理、中水利用、污泥处理；热力生产和供应；垃圾发电、风力发电和光伏发电；水污染治理、大气环境治理、土壤治理、固体废弃物治理、资源综合利用、生态工程和生态修复领域的技术研究与科技开发、设备制造与销售、工程设计与总承包建设、项目管理、工程咨询、技术服务；市政基础设施建设；生态工程和生态修复；苗木种植；园林设计；园林绿化工程和园林维护。

本公司的母公司为郑州公用事业投资发展集团有限公司，本公司的实际控制人为郑州市人民政府。

本财务报表业经公司董事会于2022年3月24日批准报出

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现



现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、（十二）长期股权投资”。

现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额

的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 11、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、合同履约成本。

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

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 14、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

## 15、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产

公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40 年	5.00%	2.38-3.17%
机器设备	年限平均法	7-28 年	5.00%	3.39-13.57%
运输设备	年限平均法	6-12 年	5.00%	7.92-15.83%
电子设备及其他	年限平均法	5-12 年	5.00%	7.92-19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 18、在建工程

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

## 19、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则



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

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

## 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

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

公司的长期待摊费用主要包括办公楼装修等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 23、合同负债

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

## 27、政府补助

### 1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助文件中明确规定用于购买或构建某项长期资产或依据相关判断能够确认与长期资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补助文件中明确规定用于某项费用支出或依据相关判断能够确认与费用相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据受益对象进行划分。

## 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用

以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的有关租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

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

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、（二十一）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

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

## 2、本公司作为出租人

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

### （1）经营租赁会计处理

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

的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

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

## 3、售后租回交易

公司按照本附注“五、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

## 2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。



## 1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

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

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

## 30、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

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- (1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- (2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- (3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- (4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：3.85%）来对租赁付款额进行折现。

单位：元

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	11,868,977.82
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	12,697,977.74
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	828,999.92

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	本公司于2021年3月25日，召开第八届董事会第三十九次会议及第八届监事会第二十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司于2021年1月1日起执行修订后的准则，对会计政策相关内容进行调整。	使用权资产	32,499,248.57	29,341,377.75
		租赁负债	8,002,386.88	7,644,936.01
		长期待摊费用	-20,630,270.75	-17,829,850.80
		一年内到期的非流动负债	3,866,590.94	3,866,590.94

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司执行该规定的主要影响如

下：

单位：元

会计政策变更的内 容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
企业于2021年1月1日适用《企业会计准则解释第14号》，对收入相关科目进行调整	本公司于2021年3月25日，召开第八届董事会第三十九次会议及第八届监事会第二十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司于2021年1月1日起执行修订后的准则，对会计政策相关内容进行调整。	存货	5,464,718.27	
		合同资产	66,192,125.95	
		长期应收款	-754,634,866.12	
		在建工程	-5,022,645,249.08	
		无形资产	500,907,917.53	
		递延所得税资产	9,971,484.61	
		其他非流动资产	5,769,511,438.78	
		其他流动负债	3,960,821.20	
		递延所得税负债	32,929,153.33	
		其他非流动负债	486,927,007.52	
		留存收益	51,927,531.32	
		少数股东权益	-976,943.43	

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	2,599,666,616.65	2,599,666,616.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	400,000,000.00	400,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	6,300,000.00	6,300,000.00	
应收账款	458,195,546.94	458,195,546.94	
应收款项融资	1,300,000.00	1,300,000.00	
预付款项	22,157,401.29	22,157,401.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	38,060,290.53	38,060,290.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	49,727,397.24	55,192,115.51	5,464,718.27
合同资产	37,294,956.05	103,487,082.00	66,192,125.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	123,938,422.92	123,938,422.92	
流动资产合计	3,736,640,631.62	3,808,297,475.84	71,656,844.22
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	754,634,866.12		-754,634,866.12
长期股权投资	2,387,142.38	2,387,142.38	
其他权益工具投资	225,523,680.92	225,523,680.92	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,663,889,131.86	2,663,889,131.86	
在建工程	5,174,832,775.85	152,187,526.77	-5,022,645,249.08

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,499,248.57	32,499,248.57
无形资产	2,190,540,318.18	2,691,448,235.71	500,907,917.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	32,723,027.78	12,092,757.03	-20,630,270.75
递延所得税资产	22,585,300.64	32,556,785.25	9,971,484.61
其他非流动资产	1,383,949,069.85	7,153,460,508.63	5,769,511,438.78
非流动资产合计	12,451,065,313.58	12,966,045,017.12	514,979,703.54
资产总计	16,187,705,945.20	16,774,342,492.96	586,636,547.76
流动负债：			
短期借款	1,164,682,288.77	1,164,682,288.77	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,805,017,691.23	1,805,017,691.23	
预收款项			
合同负债	201,297,410.90	201,297,410.90	
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	69,412,935.04	69,412,935.04	
应交税费	37,441,895.48	37,441,895.48	
其他应付款	117,146,404.69	117,146,404.69	
其中：应付利息			
应付股利	1,500,000.00	1,500,000.00	
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	570,453,316.74	574,319,907.68	3,866,590.94

负债			
其他流动负债	9,463,824.90	13,424,646.10	3,960,821.20
流动负债合计	3,974,915,767.75	3,982,743,179.89	7,827,412.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,022,008,901.01	4,022,008,901.01	
应付债券	1,019,989,463.45	1,019,989,463.45	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,002,386.88	8,002,386.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	267,782,594.28	267,782,594.28	
递延所得税负债	40,668,420.23	73,597,573.56	32,929,153.33
其他非流动负债		486,927,007.50	486,927,007.52
非流动负债合计	5,350,449,378.97	5,878,307,926.70	527,858,547.73
负债合计	9,325,365,146.72	9,861,051,106.59	535,685,959.87
所有者权益：			
股本	974,684,488.00	974,684,488.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,869,105,836.27	3,869,105,836.27	
减：库存股			
其他综合收益	122,005,260.69	122,005,260.69	
专项储备			
盈余公积	218,003,101.64	218,003,101.64	
一般风险准备			
未分配利润	1,070,243,868.80	1,122,171,400.12	51,927,531.32
归属于母公司所有者权益合计	6,254,042,555.40	6,305,970,086.72	51,927,531.32
少数股东权益	608,298,243.08	607,321,299.65	-976,943.43
所有者权益合计	6,862,340,798.48	6,913,291,386.37	50,950,587.89
负债和所有者权益总计	16,187,705,945.20	16,774,342,492.96	586,636,547.76

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	445,259,359.34	445,259,359.34	
交易性金融资产	400,000,000.00	400,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	6,300,000.00	6,300,000.00	
应收账款	225,452,568.75	225,452,568.75	
应收款项融资			
预付款项	1,586,573.53	1,586,573.53	
其他应收款	1,508,767,518.72	1,508,767,518.72	
其中：应收利息			
应收股利	1,500,000.00	1,500,000.00	
存货	3,366,958.53	3,366,958.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	75,000,000.00	75,000,000.00	
其他流动资产	9,827,434.13	9,827,434.13	
流动资产合计	2,675,560,413.00	2,675,560,413.00	
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	3,236,357,575.59	3,236,357,575.59	
其他权益工具投资	225,323,680.92	225,323,680.92	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,784,714,626.07	1,784,714,626.07	
在建工程	26,584,258.12	26,584,258.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		29,341,377.75	29,341,377.75
无形资产	972,380,606.64	972,380,606.64	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17,836,930.04	7,079.24	-17,829,850.80
递延所得税资产	12,191,250.32	12,191,250.32	
其他非流动资产	146,429,899.07	146,429,899.07	
非流动资产合计	6,421,818,826.77	6,433,330,353.72	11,511,526.95
资产总计	9,097,379,239.77	9,108,890,766.72	11,511,526.95
流动负债：			
短期借款	1,156,673,127.13	1,156,673,127.13	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	51,342,761.50	51,342,761.50	
预收款项			
合同负债	156,041.76	156,041.76	
应付职工薪酬	43,885,106.68	43,885,106.68	
应交税费	24,692,080.52	24,692,080.52	
其他应付款	174,068,460.69	174,068,460.69	
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	504,553,316.74	508,419,907.68	3,866,590.94
其他流动负债	517,862.90	517,862.90	
流动负债合计	1,955,888,757.92	1,959,755,348.86	3,866,590.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	1,019,989,463.45	1,019,989,463.45	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,644,936.01	7,644,936.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			



递延收益	40,553,113.42	40,553,113.42	
递延所得税负债	40,668,420.23	40,668,420.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,101,210,997.10	1,108,855,933.11	7,644,936.01
负债合计	3,057,099,755.02	3,068,611,281.97	11,511,526.95
所有者权益：			
股本	974,684,488.00	974,684,488.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,740,830,986.74	3,740,830,986.74	
减：库存股			
其他综合收益	122,005,260.69	122,005,260.69	
专项储备			
盈余公积	218,003,101.64	218,003,101.64	
未分配利润	984,755,647.68	984,755,647.68	
所有者权益合计	6,040,279,484.75	6,040,279,484.75	
负债和所有者权益总计	9,097,379,239.77	9,108,890,766.72	11,511,526.95

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

## 2、税收优惠

### 1、增值税税收优惠

(1) 2015年6月12日发布的财税【2015】78号《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》的规定，公司提供的污水处理业务，自2015年7月1日起执行应交增值税70%即征即退政策；公司提供的再生水业务，自2015年7月1日起执行应交增值税50%即征即退政策。

(2) 根据财税【2019】38号《关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》的规定，自2019年1月1日至2020年供暖期结束，公司直接向居民个人收取的、通过其他单位向居民收取的和由单位代居民个人缴纳的采暖费，免征增值税。根据财税2021年3月15日发布的【2021】6号《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》的规定，财税【2019】38号规定的税收优惠政策，执行期限延长至2023年供暖期结束。

(3) 根据财政部、税务总局、海关总署【2019】39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。根据财税2022年3月3日发布的【2022】11号《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》的规定，财税【2019】39号和财税【2019】87号规定的允许生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至2022年12月31日。

### 2、企业所得税税收优惠

(1) 根据财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部【2021】36号《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021版）》以及《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021版）》公告的规定，企业从事属于财税【2009】166号《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》中目录规定范围的项目，2021年12月31日前已进入优惠期的，可按政策规定继续享受至期满为止。公司五龙口污水处理厂一、二期（运营第六年）、马头岗污水处理厂一、二期（运营第六年）、南三环污水处理厂（运营第六年）、马寨污水处理厂（运营第六年）、子公司郑州航空港区明港水务有限公司（运营第四年）、子公司中原环保临颖水务有限公司（运营第三年）、中原环保（民权）水务发展有限公司（运营第二年）、中原环保生态环境科技（博爱县）有限公司（运营第二年）、郑州市郑东新区水务有限公司陈三桥二期项目（运营期第一年）、中原环保宜阳碧水生态科技有限公司（运营期第二年），中原环保新密水务有限公司洧水河污水处理厂（运营期第二年）、农村污水站污水处理（运营期第二年）、刘寨污水处理厂（运营期第一年）从事公共污水处理享受“三免三减半”税收优惠。中原环保新密水务有限公司农村污水管网（运营期第一年）、冲沟管网（运营期第一年），从事城镇和工业公共供水管网改造享受“三免三减半”税收优惠。中原环保郑州上街水务有限公司（运营期第三年），从事污泥处理处置享受“三免三减半”税收优惠。中原环保（郑州）厨余垃圾处理有限公司（运营期第二年），从事公共垃圾处理享受“三免三减半”税收优惠。

(2) 根据财税【2008】46号《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》，公司下属子公司河南晟融新能源科技有限公司（运营第三年）、郑州市寰隆新能源有限公司（运营第三年），享受企业所得税“三免三减半”优惠。

(3) 根据国家税务总局2021年4月7日发布的《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》【2021】8号的规定，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；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。公司下属子公司中原环保开封工业水务有限公司、郑州中原万宇新能源科技有限公司、中原晟启济源生态环境科技有限公司、中原环保知和（郑州）水环境科技有限公司、中原环保红枫（郑州）生态科技有限公司、郑州市融华新能源有限公司、郑州市寰隆新能源有限公司享受此项税收优惠政策。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。公司港区污水处理厂、王新庄污水处理厂、中原环保郑州设备工程科技有限公司享受此项税收优惠政策。

(5) 根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）的规定，除制造业以外的企业，且不属于烟草制造业、住宿和餐饮业、批发和零售业、房地产业、租赁和商务服务业、娱乐业的企业研发费用按75%加计扣除。根据《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（2021年第6号）的规定，（财税〔2018〕99号）规定的税收优惠政策已经到期的，执行期限延长至2023年12月31日。中原环保股份有限公司、郑州航空港区明港水务有限公司、郑州中原万宇新能源科技有限公司、河南五建城乡建设发展有限公司、中原环保（郑州）厨余垃

圾处理有限公司享受此项优惠政策。根据《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）、《财政部 税务总局关于企业委托境外研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税〔2018〕64号）、《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021年第13号）的规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，自2021年1月1日起，按照实际发生额的100%在税前加计扣除。中原环保郑州设备工程科技有限公司享受此项优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	2,579,167,593.68	2,592,682,808.63
其他货币资金	10,292,867.53	6,983,808.02
合计	2,589,460,461.21	2,599,666,616.65

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	13,440,796.58	
其他货币资金	10,292,867.53	6,983,808.02
合计	23,733,664.11	6,983,808.02

注：受限资金主要构成如下：截止2021年12月31日，银行存款中人民币13,157,708.35元为子公司河南五建城乡建设发展有限公司项目三方监管账户余额；其他货币资金10,292,867.53元为保函保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		400,000,000.00
其他		400,000,000.00
合计		400,000,000.00

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,453,152.47	6,300,000.00

合计	12,453,152.47	6,300,000.00
----	---------------	--------------

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) 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	100,000.00	
合计	100,000.00	

**4、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	
按组合计提坏账准备的应收账款	721,808,839.17	100.00%	55,861,070.26	7.74%	665,947,768.91	492,450,811.16	100.00%	34,255,264.22	6.96%	458,195,546.94
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	721,808,839.17	100.00%	55,861,070.26	7.74%	665,947,768.91	492,450,811.16	100.00%	34,255,264.22	6.96%	458,195,546.94
合计	721,808,839.17	100.00%	55,861,070.26		665,947,768.91	492,450,811.16	100.00%	34,255,264.22		458,195,546.94

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
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	721,808,839.17	55,861,070.26	7.74%
合计	721,808,839.17	55,861,070.26	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	629,490,959.58
1 至 2 年	62,684,271.81
2 至 3 年	28,020,542.24
3 年以上	1,613,065.54
3 至 4 年	673,065.54
5 年以上	940,000.00
合计	721,808,839.17

## （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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,255,264.22	40,244,562.64	18,638,756.60			55,861,070.26
合计	34,255,264.22	40,244,562.64	18,638,756.60			55,861,070.26

## （3）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
郑州市财政局	277,261,983.88	38.41%	13,863,099.19
临颍县财政局	87,007,145.85	12.05%	8,461,709.06
港区财政局	62,913,414.48	8.72%	3,145,670.72
河南鑫品建筑工程有限公司 荥阳分公司	33,609,000.00	4.66%	2,086,050.00
登封市财政局	31,722,079.19	4.39%	6,510,786.31
合计	492,513,623.40	68.23%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,300,000.00

合计		1,300,000.00
----	--	--------------

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

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他减少	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,300,000.00		1,300,000.00			
合计	1,300,000.00		1,300,000.00			

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

## 6、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	25,283,698.46	96.24%	21,536,508.96	97.20%
1至2年	605,201.96	2.30%	430,317.72	1.94%
2至3年	287,981.57	1.10%	73,154.61	0.33%
3年以上	93,500.00	0.36%	117,420.00	0.53%
合计	26,270,381.99	--	22,157,401.29	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
郑州慧居热力有限公司	17,627,935.78	67.10
河北省安核绿色产业发展科技有限公司	3,000,000.00	11.42
广州晟启能源设备有限公司	1,215,758.00	4.63
国网河南省电力公司	1,208,676.17	4.60
中国石化销售股份有限公司	802,404.02	3.05
合计	23,854,773.97	90.80

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,267,158.28	38,060,290.53
合计	37,267,158.28	38,060,290.53

### (1) 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
诚信金		20,000,000.00
往来款、保证金	36,064,504.61	16,974,244.02
增值税即征即退	5,507,168.50	3,941,530.75
合计	41,571,673.11	40,915,774.77

#### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,855,484.24			2,855,484.24
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,427,938.59			4,427,938.59
本期转回	2,978,908.00			2,978,908.00
2021 年 12 月 31 日余额	4,304,514.83			4,304,514.83

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	36,317,616.60
1 至 2 年	1,587,723.27
2 至 3 年	1,342,526.42

3 年以上	2,323,806.82
3 至 4 年	1,317,087.65
4 至 5 年	776,911.10
5 年以上	229,808.07
合计	41,571,673.11

### 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	2,855,484.24	4,427,938.59	2,978,908.00			4,304,514.83
合计	2,855,484.24	4,427,938.59	2,978,908.00			4,304,514.83

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
华春建设工程项目管理有限责任公司 安阳分公司	238,714.21	收到现金
华睿诚项目管理有限公司河南分公司	332,304.00	收到现金
合计	571,018.21	--

### 4) 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
新密市城市管理局	往来款	28,417,461.69	1 年以内	68.36%	1,420,873.08
漯河财政局	增值税即征即退	3,978,869.05	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年、4-5 年	9.57%	2,013,102.23
新密市财政局	保证金	3,151,599.98	1 年以内、1-2 年	7.58%	158,420.00
民权县住房和城乡建设管理局	往来款	1,227,979.17	1 年以内	2.95%	61,398.96
深圳中天智源投资有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	2.41%	200,000.00
合计	--	37,775,909.89	--	90.87%	3,853,794.27



## 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
民权县住房和城乡建设管理局	民权县水务一体化项目	1,227,979.17	1 年以内	预计 22 年收回、全额收回、民权县水务一体化项目特许经营协议

## 8、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	32,309,524.31		32,309,524.31	7,678,904.76		7,678,904.76
在产品	808,264.49		808,264.49	26,362,317.96		26,362,317.96
库存商品	3,239,433.44		3,239,433.44	2,809,715.29		2,809,715.29
合同履约成本	15,606,189.76		15,606,189.76	18,341,177.50		18,341,177.50
合计	51,963,412.00		51,963,412.00	55,192,115.51		55,192,115.51

## 9、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
单项评估计提减值准备的合同资产				869,326.92	173,865.38	695,461.54
按组合计提减值准备的合同资产	256,433,494.91	608,555.35	255,824,939.56	103,049,463.81	257,843.35	102,791,620.46
合计	256,433,494.91	608,555.35	255,824,939.56	103,918,790.73	431,708.73	103,487,082.00

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

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
按组合计提减值准备的合同资产	717,316.83	540,470.21		
合计	717,316.83	540,470.21		--

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣的增值税及附加税	68,710,296.63	121,064,472.38
预缴企业所得税	24,185,467.22	450,088.31
待摊费用	1,740,890.85	2,418,163.53
预缴印花税		5,698.70
合计	94,636,654.70	123,938,422.92

## 11、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	
可用性付费			0.00			0.00	
其中：未实现融资收益			0.00			0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

注：因公司执行《企业会计准则解释第14号》，PPP项目应收的款项列示在合同资产、其他非流动资产-合同资产、无形资产-特许经营权报表项目。

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

## 12、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		

二、联营企业											
中原环保 郑州污泥 新材料科 技有限公 司	2,387,142 .38			762,286.9 5						3,149,429 .33	
小计	2,387,142 .38			762,286.9 5						3,149,429 .33	
合计	2,387,142 .38			762,286.9 5						3,149,429 .33	

### 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
郑州银行股份有限公司	175,611,010.42	225,323,680.92
城发水务（获嘉）有限公司	200,000.00	200,000.00
合计	175,811,010.42	225,523,680.92

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
郑州银行股份有 限公司		112,961,010.42			不以交易为目的	
城发水务（获嘉） 有限公司					不以交易为目的	

### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,637,672,904.55	2,663,819,786.81
固定资产清理	182,616.05	69,345.05
合计	2,637,855,520.60	2,663,889,131.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,820,395,624.25	61,451,995.71	934,596,923.73	23,609,157.46	3,840,053,701.15
2.本期增加金额	75,727,807.94	22,013,495.53	57,187,361.06	17,151,216.39	172,079,880.92
(1) 购置	67,870,005.89	4,017,829.00	5,683,284.64	8,288,390.42	85,859,509.95
(2) 在建工程转入	7,857,802.05	17,995,666.53	51,504,076.42	8,862,825.97	86,220,370.97
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	819,390.79	2,635,008.00	12,519,790.19	910,721.69	16,884,910.67
(1) 处置或报废	819,390.79	2,635,008.00	12,450,139.93	620,311.69	16,524,850.41
(2) 冲回暂估			69,650.26	290,410.00	360,060.26
4.期末余额	2,895,304,041.40	80,830,483.24	979,264,494.60	39,849,652.16	3,995,248,671.40
二、累计折旧					
1.期初余额	682,068,115.05	21,001,207.71	427,336,256.86	13,122,409.09	1,143,527,988.71
2.本期增加金额	83,018,878.56	10,805,219.83	56,271,461.09	15,718,471.90	165,814,031.38
(1) 计提	83,018,878.56	10,805,219.83	56,271,461.09	15,718,471.90	165,814,031.38
3.本期减少金额	233,500.74	2,454,393.25	10,006,411.31	537,814.10	13,232,119.40
(1) 处置或报废	233,500.74	2,454,393.25	10,006,411.31	537,814.10	13,232,119.40
4.期末余额	764,853,492.87	29,352,034.29	473,601,306.64	28,303,066.89	1,296,109,900.69
三、减值准备					
1.期初余额	22,802,870.68		9,605,484.95	297,570.00	32,705,925.63
2.本期增加金额	27,287,712.83	711,150.74	3,775,056.64	24,600.90	31,798,521.11
(1) 计提	27,287,712.83	711,150.74	3,775,056.64	24,600.90	31,798,521.11
3.本期减少金额	585,890.05	711,150.74	1,741,539.79		3,038,580.58
(1) 处置或报废	585,890.05	711,150.74	1,741,539.79		3,038,580.58
4.期末余额	49,504,693.46		11,639,001.80	322,170.90	61,465,866.16
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,080,945,855.07	51,478,448.95	494,024,186.16	11,224,414.37	2,637,672,904.55
2.期初账面价值	2,115,524,638.52	40,450,788.00	497,655,181.92	10,189,178.37	2,663,819,786.81

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司运营管理中心和教育培训中心	107,210,725.07	详见七、(五十六)注 1
房屋及建筑物	451,875,237.22	正在办理中

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废待处理	182,616.05	69,345.05
合计	182,616.05	69,345.05

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	186,017,383.24	144,482,478.14
工程物资	7,768,843.99	7,705,048.63
合计	193,786,227.23	152,187,526.77

(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
热力登封管网工程	3,852,333.60		3,852,333.60	7,261,997.57		7,261,997.57
建筑垃圾资源化利用厂区	163,816,377.16		163,816,377.16	93,000,739.92		93,000,739.92
新密市集中供热项目工程	30,556.14		30,556.14	7,497,127.60		7,497,127.60
污泥处置四位一体成套技术研究				17,284,164.39		17,284,164.39
郑东水务光伏发电项目	13,627,198.35		13,627,198.35			
曝气系统采购项目	1,327,433.62		1,327,433.62			

智慧水务项目	1,358,065.49			1,358,065.49								
其他项目	2,005,418.88			2,005,418.88			19,438,448.66					19,438,448.66
合计	186,017,383.24			186,017,383.24			144,482,478.14					144,482,478.14

注：因公司执行《企业会计准则解释第 14 号》，PPP 项目归集的建造成本于存货-合同履行成本予以归集，不再于在建工程予以归集。

(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
污泥处置四位一体成套技术研究		17,284,164.39	2,230,088.49	19,514,252.88				已完工				自筹
热力登封管网工程		7,261,997.57	7,933,264.30	11,342,928.27		3,852,333.60						自筹
建筑垃圾资源化利用厂区	906,394,600.00	93,000,739.92	97,230,747.42	26,298,392.99	116,717.19	163,816,377.16	47.10%	在建	9,394,298.05	4,112,020.23		自筹、贷款
水务登封（一厂）水务光伏发电项目	4,482,872.73	2,550,319.20	1,499,466.83	4,049,786.03			90.34%	已完工	77,897.38	42,871.20		自筹
郑东水务光伏发电项目	15,458,181.82	11,422,370.43	2,204,827.92			13,627,198.35	92.60%	在建	547,310.60	41,252.23		自筹
伊川水务光伏发电项目	5,668,000.00	1,669,485.50	2,864,914.50	4,534,400.00			80.00%	已完工	108,363.52	38,325.97		自筹
污泥脱水焚烧处置一	13,200,000.00		11,839,010.71	11,839,010.71			90.00%	已完工				自筹

体机												
合计	945,203,654.55	133,189,077.01	125,802,320.17	77,578,770.88	116,717.19	181,295,909.11	--	--	10,127,869.55	4,234,469.63		--

注：因公司执行《企业会计准则解释第 14 号》，PPP 项目归集的建造成本于存货-合同履行成本予以归集，不再于在建工程予以归集。

### (3) 工程物资

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
工程物资	7,768,843.99		7,768,843.99	7,705,048.63		7,705,048.63
合计	7,768,843.99		7,768,843.99	7,705,048.63		7,705,048.63

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备及其他	土地使用权	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	11,511,526.95	17,829,850.80	3,157,870.82	32,499,248.57
2.本期增加金额	6,686,217.29	19,500,000.00	455,634.29	26,641,851.58
新增租赁	6,686,217.29	19,500,000.00	455,634.29	26,641,851.58
3.本期减少金额				
4.期末余额	18,197,744.24	37,329,850.80	3,613,505.11	59,141,100.15
二、累计折旧				
1.期初余额				
2.本期增加金额	4,508,627.18	646,600.32	939,764.79	6,094,992.29
(1) 计提	4,508,627.18	646,600.32	939,764.79	6,094,992.29
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	4,508,627.18	646,600.32	939,764.79	6,094,992.29
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	13,689,117.06	36,683,250.48	2,673,740.32	53,046,107.86
2.期初账面价值	11,511,526.95	17,829,850.80	3,157,870.82	32,499,248.57

## 17、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	软件	特许经营权-已转运营	建造期 PPP 项目	PPP 借款支出	合计
一、账面原值								
1.期初余额	919,339,588.94			7,864,546.51	2,099,593,216.35	3,368,036.87		3,030,165,388.67
2.本期增加金额				2,781,274.00	235,769,968.39	24,718,486.62	35,457.75	263,305,186.76
（1）购置								
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
（4）在建工程转入				2,781,274.00				2,781,274.00
（5）合同资产转入					235,769,968.39	24,718,486.62		260,488,455.01
（6）PPP 项目资本化利息							35,457.75	35,457.75
3.本期减少金额					19,557.15			19,557.15
（1）处置								
（2）暂估冲回					19,557.15			19,557.15
4.期末余额	919,339,588.94			10,645,820.51	2,335,343,627.59	28,086,523.49	35,457.75	3,293,451,018.28
二、累计摊销								
1.期初	98,004,854.8			4,183,126.65	236,529,171.			338,717,152.



余额	2			49			96
2.本期增加金额	19,415,487.00		2,195,099.01	69,611,582.13			91,222,168.14
(1) 计提	19,415,487.00		2,195,099.01	69,611,582.13			91,222,168.14
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	117,420,341.82		6,378,225.66	306,140,753.62			429,939,321.10
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	801,919,247.12		4,267,594.85	2,029,202,873.97	28,086,523.49	35,457.75	2,863,511,697.18
2.期初账面价值	821,334,734.12		3,681,419.86	1,863,064,044.86	3,368,036.87		2,691,448,235.71

## 18、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
公车 GPS 服务费		47,886.79	13,301.89		34,584.90
物联网运维费		18,867.92	9,433.96		9,433.96
腾讯邮箱租赁费	7,079.24			7,079.24	
新密热力客服装饰中心装饰工程	101,376.33		60,825.96		40,550.37
上街水务办公楼装修费	8,000.00		6,000.00		2,000.00

明港水务办公楼装修费	22,641.51		22,641.51		
消纳场租赁建设	205,699.73		11,821.80	193,877.93	
运城万瑞办公室装修费	7,997.21		7,997.21		
消纳场工程款	8,091,912.50	193,877.93	753,336.37		7,532,454.06
红牛大道旁消纳场道路硬化	757,356.44		178,201.52		579,154.92
晟启技改支出	2,760,361.41		209,647.56		2,550,713.85
晟启济源棚顶改造	40,441.86	787,251.82	126,001.94	4,317.78	697,373.96
巩义办公楼装修费	89,890.80		89,890.80		
合计	12,092,757.03	1,047,884.46	1,489,100.52	205,274.95	11,446,266.02

注：消纳场租赁建设的一部分、红牛大道老鸭关弃土场土地租赁款、车位租赁已适用新租赁准则，追溯重分类调整至使用权资产；晟启济源棚顶改造其他减少金额为冲减暂估顶棚修理费减少原值、消纳场租赁建设其他减少金额为调整增加至消纳场工程款。

## 19、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	44,898,242.05	11,107,805.75	17,688,504.65	4,422,126.17
坏账准备	57,137,708.09	14,037,662.94	32,598,101.86	8,119,051.49
应付职工薪酬	1,533,983.75	383,495.94	647,630.25	161,907.56
未取得发票成本	30,444,747.15	7,611,186.79	14,775,790.00	3,693,947.50
暂估工程成本	20,050,167.68	5,012,541.92	15,056,102.53	3,764,025.63
中期票据利息-未支付的利息	9,696,969.17	2,424,242.29	9,696,969.17	2,424,242.29
期初追溯亏损	27,834,109.36	6,958,527.34		
PPP 项目调整所得税费用	3,559,095.41	889,773.85		
合计	195,155,022.66	48,425,236.82	90,463,098.46	22,585,300.64

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	112,961,010.42	28,240,252.60	162,673,680.92	40,668,420.23
PPP 项目建设期确认递延所得税负债	154,189,947.96	38,547,486.99		
期初追溯调整盈利	133,456,723.40	33,364,180.85		
合计	400,607,681.78	100,151,920.44	162,673,680.92	40,668,420.23

### (3) 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	21,023,801.02	19,795,881.26
可抵扣亏损	235,798,300.56	158,122,029.57
合计	256,822,101.58	177,917,910.83

## 20、其他非流动资产

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
预付设备工程款	144,460,015.47		144,460,015.47	77,135,315.40		77,135,315.40
合同资产	10,865,341.658.84	25,826,336.16	10,839,515.322.68	6,743,565.780.94	14,707,161.74	6,728,858.619.20
可抵扣的增值税	579,334,861.01		579,334,861.01	347,466,574.03		347,466,574.03
合计	11,589,136,535.32	25,826,336.16	11,563,310,199.16	7,168,167,670.37	14,707,161.74	7,153,460,508.63

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	

信用借款	1,505,000,000.00	1,163,000,000.00
短期借款应付利息	3,504,319.42	1,682,288.77
合计	1,608,504,319.42	1,164,682,288.77

注：截止2021年12月31日，中原环保股份有限公司短期借款余额1,605,000,000.00元，其中100,000,000.00元向中国建设银行股份有限公司澳门分行借款，由中原环保股份有限公司承担第一性还款责任，中国建设银行股份有限公司郑州金水支行在其授信额度内承担第二性保付责任。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	179,982,649.53	137,215,816.80
设备款	79,898,536.93	79,858,062.70
工程款	2,041,337,991.03	1,576,416,251.68
其他	19,693,909.16	11,527,560.05
合计	2,320,913,086.65	1,805,017,691.23

### (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
中国水利水电第十一工程局有限公司	185,455,375.16	未到结算期
郑州世鑫建筑工程有限公司	158,314,408.86	未到结算期
郑州一建集团有限公司民权分公司	81,896,599.97	未到结算期
华夏碧水环保科技有限公司	31,254,401.01	未到结算期
方城县财政局凤瑞街道财政所	10,512,260.49	未到结算期
合计	467,433,045.49	--

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
绿化修付款	907,194.85	
租赁费	166,856.43	10,814.66
污水处理工程	420,563.10	49,172,660.55
工程管理收入款	9,064,109.15	

居民采暖费	55,024,683.51	50,251,951.17
办公采暖费	9,333,294.03	8,557,140.41
人工材料费	120,900,795.24	88,409,777.14
对外施工收入	254,970.62	
工程款	2,237,951.50	385,321.10
热力费		1,687.43
污泥处置设备款		2,077,747.24
污泥干化设备款		2,430,311.20
其他	156,734.56	
合计	198,467,152.99	201,297,410.90

## 24、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	69,402,645.32	386,176,337.30	381,894,055.77	73,684,926.85
二、离职后福利-设定提存计划	10,289.72	53,634,759.02	53,600,274.23	44,774.51
三、辞退福利		138,972.00	138,972.00	
合计	69,412,935.04	439,950,068.32	435,633,302.00	73,729,701.36

### (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	66,681,612.83	310,762,253.63	307,048,758.28	70,395,108.18
2、职工福利费	1,200.00	16,692,784.76	16,649,121.75	44,863.01
3、社会保险费	4,219.20	23,393,071.39	23,386,208.64	11,081.95
其中：医疗保险费	4,003.56	17,039,997.48	17,033,805.89	10,195.15
工伤保险费	215.64	1,273,438.88	1,273,390.13	264.39
生育保险费		1,989,295.10	1,988,672.69	622.41
补充医疗保险费		3,090,339.93	3,090,339.93	
4、住房公积金	7,400.00	26,934,730.96	26,921,340.96	20,790.00

5、工会经费和职工教育经费	2,708,213.29	8,393,496.56	7,888,626.14	3,213,083.71
合计	69,402,645.32	386,176,337.30	381,894,055.77	73,684,926.85

### (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	9,858.40	34,877,506.62	34,877,624.66	9,740.36
2、失业保险费	431.32	1,572,485.52	1,572,490.69	426.15
3、企业年金缴费		17,184,766.88	17,150,158.88	34,608.00
合计	10,289.72	53,634,759.02	53,600,274.23	44,774.51

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,362,274.48	3,997,908.45
企业所得税	11,507,220.80	24,913,367.61
个人所得税	2,338,165.06	986,508.55
城市维护建设税	595,127.99	318,812.77
教育费附加	256,029.14	138,596.09
地方教育费附加	170,687.86	92,397.38
土地使用税	5,382,637.57	5,056,369.84
房产税	1,931,763.05	1,682,338.37
印花税	297,353.08	157,999.92
资源税	55,651.32	97,596.50
合计	31,896,910.35	37,441,895.48

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	6,000,000.00	1,500,000.00
其他应付款	113,640,158.75	115,646,404.69
合计	119,640,158.75	117,146,404.69

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河南富港投资控股有限公司	6,000,000.00	1,500,000.00
合计	6,000,000.00	1,500,000.00

注：子公司郑州航空港区明港水务有限公司期限超一年的应付股利金额为 1,500,000.00元，将根据其生产经营和资金状况择机派发。

(2) 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
往来款	50,559,166.14	56,066,907.66
质保金、履约保证金、定金	51,108,661.89	50,011,364.05
其他	11,972,330.72	9,568,132.98
合计	113,640,158.75	115,646,404.69

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
郑州郑报置业有限公司	2,891,339.00	未到结算期
华夏碧水环保科技有限公司	1,750,000.00	未到结算期
江苏菲力环保工程有限公司	1,843,828.00	未到结算期
中节能兆盛环保有限公司	1,431,640.00	未到结算期
深圳中天智源投资有限公司	1,000,000.00	未到结算期
合计	8,916,807.00	--

27、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	124,081,000.00	70,900,000.00
一年内到期的应付债券	999,530,576.50	499,546,747.30
一年内到期的租赁负债	7,473,998.63	3,866,590.94

分期付息到期还本的长期借款利息	9,678,864.57	6,569.44
合计	1,140,764,439.70	574,319,907.68

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	17,915,083.22	13,424,646.10
合计	17,915,083.22	13,424,646.10

## 29、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	6,502,716,980.19	3,950,350,000.00
保证借款	274,987,101.53	67,000,000.00
分期付息到期还本的长期借款利息		4,658,901.01
合计	6,777,704,081.72	4,022,008,901.01

质押、保证借款情况：

单位：元

项目	借款类别	利率（%）	期末余额
中国工商银行股份有限公司新密支行（注1）	质押借款	4.650	191,900,000.00
中国银行股份有限公司郑州天韵街支行（注2）	质押借款	4.650	97,898,480.76
中国工商银行股份有限公司郑州金水支行（注2）	质押借款	4.650	29,114,000.00
中国农业发展银行运城市分行（注3）	保证借款	4.900	154,227,101.53
国家开发银行河南省分行（注4）	质押借款	4.850	426,000,000.00
中国工商银行股份有限公司新密市支行（注4）	质押借款	4.900	47,600,000.00
中国工商银行股份有限公司新密市支行（注4）	质押借款	4.900	54,204,379.22
中国工商银行股份有限公司新密市支行（注4）	质押借款	4.750	496,875,000.00
中国工商银行股份有限公司新密市支行（注4）	质押借款	4.750	58,530,000.00
国家开发银行河南省分行（注5）	质押借款	4.750	736,300,000.00
国家开发银行河南省分行（注6）	质押借款	4.655	596,000,000.00
中国银行股份有限公司宜阳支行（注7）	保证借款	5.190	120,760,000.00
国家开发银行河南省分行（注8）	质押借款	4.655	536,000,000.00
国家开发银行河南省分行（注9）	质押借款	4.750	640,000,000.00
国家开发银行河南省分行（注10）	质押借款	4.655	597,000,000.00
国家开发银行河南省分行（注11）	质押借款	4.650	93,000,000.00



国家开发银行河南省分行（注12）	质押借款	4.600	316,000,000.00
国家开发银行河南省分行（注12）	质押借款	4.600	522,000,000.00
中国农业银行股份有限公司周口直属支行（注12）	质押借款	4.650	232,896,114.72
中国农业银行股份有限公司潢川县天驹分理处（注13）	质押借款	4.750	14,323,979.63
上海浦东发展银行股份有限公司信阳分行（注14）	质押借款	4.800	495,050,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司信阳分行（注14）	质押借款	4.800	241,256,112.66
上海浦东发展银行股份有限公司信阳分行（注14）	质押借款	4.800	80,768,913.20
合计			6,777,704,081.72

注（1）：子公司即出质人中原环保新密热力有限公司以新密市集中供热管网及其经营权、供热收费权以及该收费权项下形成的全部资金收入向中国工商银行股份有限公司新密支行质押借款370,000,000.00元，实际借款197,300,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债5,400,000.00元，借款期限为180个月。

注（2）：①子公司即出质人郑州市郑东新区水务有限公司以质押陈三桥污水处理厂二期污水处理厂项目收费权的方式向中国银行股份有限公司郑州天韵街支行借款总额430,000,000.00元，实际借款 101,778,480.76元，其中包括一年内到期的非流动负债3,880,000.00元，借款期限为211个月；②子公司即出质人郑州市郑东新区水务有限公司以质押陈三桥污水处理厂二期污水处理厂项目收费权的方式向中国工商银行股份有限公司郑州金水支行质押借款300,000,000.00元，实际借款29,745,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债631,000.00元，借款期限为180个月。

注（3）：子公司运城万瑞环保科技有限公司向中国农业发展银行运城市分行借款总额224,000,000.00元，实际借款155,727,101.53元，其中包括一年内到期的非流动负债1,500,000.00元，借款期限为180个月，中原环保股份有限公司为其提供连带责任保证担保。

注（4）：①子公司即出质人中原环保新密水务有限公司以其依法可以出质的应收账款，即在《PPP协议》项下享有的全部权益和收益提供质押担保的方式向国家开发银行河南省分行借款总额520,000,000.00元，实际借款432,000,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债6,000,000.00元，借款期限为300个月；②子公司即出质人中原环保新密水务有限公司以其依法可以出质的应收账款，即在《PPP协议》项下享有的全部权益和收益提供质押担保的方式向中国工商银行股份有限公司新密市支行总额47,900,000.00元，实际借款 47,900,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债300,000.00元，借款期限为300个月；③子公司即出质人中原环保新密水务有限公司以其依法可以出质的应收账款，即在《PPP协议》项下享有的全部权益和收益提供质押担保的方式向中国工商银行股份有限公司新密市支行总额100,000,000.00元，实际借款 54,829,379.22元，其中包括一年内到期的非流动负债625,000.00元，借款期限为300个月；④子公司即出质人中原环保新密水务有限公司以其依法可以出质的应收账款，即在《PPP协议》项下享有的全部权益和收益提供质押担保的方式向中国工商银行股份有限公司新密市支行总额500,000,000.00元，实际借款500,000,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债3,125,000.00元，借款期限为300个月。⑤子公司即出质人中原环保新密水务有限公司以其依法可以出质的应收账款，即在《PPP协议》项下享有的全部权益和收益提供质押担保的方式向中国工商银行股份有限公司新密市支行总额452,100,000.00元，实际借款61,350,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债2,820,000.00元，借款期限为288个月。

注（5）：子公司即出质人中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理有限公司以其依法可以出质的应收账款，即在《方城县中心城区潘河、三里河环境综合治理工程PPP项目》项下享有的全部权益和收益提供质押担保的方式向国家开发银行河南省分行借款总额756,000,000.00元，实际借款748,100,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债11,800,000.00元，借款期限为180个月。

注（6）：子公司即出质人中原环保（民权）水务发展有限公司以其依法可以出质的应收账款，即在《PPP协议》项下享有的全部权益和收益提供质押担保的方式向国家开发银行河南省分行借款总额700,000,000.00元，实际借款599,000,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债3,000,000.00元，借款期限为300个月。

注（7）：子公司中原环保宜阳碧水生态科技有限公司向中国银行股份有限公司宜阳支行借款总额150,000,000.00元，实际借款125,100,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债为4,340,000.00元，由中原环保股份有限公司提供全部授信金额70%的连带责任保证担保，由华夏碧水环保科技有限公司提供全部授信金额30%的连带责任保证担保，由中原环保宜阳碧水生态科技有限公司提供项目下应收账款质押担保，担保期限为219个月。

注（8）：子公司即出质人中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司以其依法可以出质的应收账款，即在《PPP协议》项下享有的全部权益和收益提供质押担保的方式向国家开发银行河南省分行借款总额600,000,000.00元，实际借款550,000,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债为14,000,000.00元，借款期限为204个月。

注（9）：子公司即出质人中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司以其依法可以出质的应收账款，即在《方城县中心城区甘江河、S103线环境综合治理及龙泉公园工程PPP项目合同》项下享有的全部权益和收益提供质押担保的方式向国家开发银行河南省分行借款总额656,000,000.00元，实际借款650,000,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债为10,000,000.00元，借款期限为180个月。

注（10）：子公司即出质人中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司以其依法可以出质的应收账款，即在《PPP协议》项下享有的全部权益和收益提供质押担保的方式向国家开发银行河南省分行借款总额680,000,000.00元，实际借款624,500,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债27,500,000.00元，借款期限为228个月。

注（11）：子公司即出质人巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司以其依法可以出质的应收账款，即本项目《PPP协议》项下享有的全部权益和收益按71.11%的比例向贷款人提供质押担保的方式向国家开发银行河南省分行借款总额800,000,000.00元，实际借款100,000,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债7,000,000.00元，借款期限为252个月。

注（12）：①子公司即出质人中原环保（周口）水生态建设有限公司以其依法可以出质的应收账款，即本项目《PPP协议》项下享有的全部权益和收益的50%提供质押担保的方式向国家开发银行河南省分行借款总额450,000,000.00元，实际借款320,000,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债4,000,000.00元，借款期限为198个月；②子公司即出质人中原环保（周口）水生态建设有限公司以其依法可以出质的应收账款，即本项目《PPP协议》项下享有的全部权益和收益提供质押担保的方式向国家开发银行河南省分行借款总额750,000,000.00元，实际借款530,000,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债8,000,000.00元，借款期限为198个月。③子公司即出质人中原环保（周口）水生态建设有限公司，以其合法享有的《PPP项目合同》及《承继合同》项下的所有权利和权益按中国农业银行股份有限公司贷款占项目总贷款比例向其质押担保借款总额450,000,000.00元,实际借款234,896,114.72元，其中包括一年内到期的非流动负债2,000,000.00元，借款期限为204个月。

注（13）：子公司即出质人中原环保（潢川）生态科技有限公司以其依法可以出质的应收账款，即本项目《PPP协议》项下的收益权向中国农业银行股份有限公司潢川县天驹分理处质押借款总额300,000,000.00元,实际借款14,323,979.63元，借款期限为204个月。

注（14）：①子公司即出质人中原环保（信阳）生态建设管理有限公司以其依法可以出质的应收账款，即本项目《PPP协议》项下享有的全部权益和收益按23.52%的比例提供质押担保的方式向上海浦东发展银行股份有限公司信阳分行借款总额500,000,000.00元，实际借款500,000,000.00元，其中包括一年内到期的非流动负债4,950,000.00元，借款期限为276个月。②子公司即出质人中原环保（信阳）生态建设管理有限公司以其依法可以出质的应收账款，即本项目《PPP协议》项下享有的全部权益和收益按14.11%的比例提供质押担保的方式向上海浦东发展银行股份有限公司信阳分行借款总额300,000,000.00元，实际借款243,746,112.66元，其中包括一年内到期的非流动负债2,490,000.00元，借款期限为264个月。③子公司即出质人中原环保（信阳）生态建设管理有限公司以其依法可以出质的应收账款，即本项目《PPP协议》项下享有的全部权益和收益按11.76%的比例提供质押担保的方式向上海浦东发展银行股份有限公司信阳分行借款总额250,000,000.00元，实际借款81,488,913.20元，其中包括一年内到期的非流动负债720,000.00元，借款期限为264个月。

### 30、应付债券

#### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	499,390,723.35	998,210,451.69
企业债券利息	22,875,000.00	21,779,011.76
合计	522,265,723.35	1,019,989,463.45

(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	其他减少	期末余额
中原环保股份有限公司 2018 年 度第一期 中期票据	500,000,000.00	2018-12-19	3 年	500,000,000.00					500,000,000.00		
2019 年 中期票据	500,000,000.00	2019-06-25	3 年	500,000,000.00	499,291,426.50			-224,423.50		499,775,576.50	
2020 年 中期票据	500,000,000.00	2020-04-15	3 年	500,000,000.00	498,919,025.19			-609,276.65			499,390,723.35
中原环保股份有限公司 2021 年 度第一期 超短期融 资券	500,000,000.00	2021-12-13	270 日	500,000,000.00		500,000,000.00		-245,000.00		499,755.00	
合计	--	--	--	2,000,000,000.00	998,210,451.69	500,000,000.00		-1,078,700.15	500,000,000.00	999,530,576.50	499,390,723.35

注（1）：公司于 2017 年 12 月 4 日召开的第八届董事会第八次会议审议通过了《关于发行中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册资本金额 20 亿元人民币的中期票据。

2018 年 11 月，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注[2018]MTN528 号），公司中期票据注册金额为 15 亿元，注册额度自该通知书落款之日起 2 年内有效，由郑州银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席主承销。

2020 年 4 月 16 日，公司已分期完成 15 亿元中期票据发行工作。

截至 2021 年 12 月 20 日，公司如期完成 2018 年第一期中期票据兑付，本息共计人民币 522,600,000 元。

注（2）：公司于 2021 年 5 月 10 日召开的第八届董事会第四十一次会议、5 月 27 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟注册发行中期票据、超短期融资券的议案》。2021 年 9 月，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注[2021]MTN833 号）、（中市协注[2021]SCP394 号），公司中期票据、超短期融资券注册金额各 20 亿元，注册额度自该通知书落款之日起 2 年内有效，在注册有效期内可分期发行。

截至 2021 年 12 月 13 日，公司已完成 2021 年第一期超短期融资券发行工作，发行总额为 500,000,000.00 元。

注（3）：其他减少发生额是将一年内到期的应付债券余额重分类至一年内到期的非流动负债。

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,142,815.41	8,385,003.01
未确认融资费用	-184,047.26	-382,616.13
合计	6,958,768.15	8,002,386.88

### 32、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	181,863.51		博爱县第二污水处理厂厂区绿化
合计	181,863.51		--

### 33、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	267,782,594.28	35,023,800.00	12,853,463.00	289,952,931.28	
合计	267,782,594.28	35,023,800.00	12,853,463.00	289,952,931.28	--

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
2018 年中西部重点领域基础设施补短板中央补助资金	37,540,173.38			4,898,316.84			32,641,856.54	与资产相关
中央水污染防治资金		20,610,000.00					20,610,000.00	与资产相关
陈三桥污水处理厂二期工程	94,800,000.00			1,316,666.65			93,483,333.35	与资产相关
对排污企业监控设施补助	157,841.34			33,919.35			123,921.99	与资产相关
港区三河三湖污染防治	11,978,035.92			559,285.68			11,418,750.24	与资产相关

专项资金								
漯河水务生态补偿金	306,250.09			14,189.16			292,060.93	与资产相关
水生态补偿金	99,059.56			3,761.76			95,297.80	与资产相关
水务登封老厂提标改造工程	5,400,000.00			432,000.00			4,968,000.00	与资产相关
新密热力2018年清洁取暖试点城市示范项目奖补资金	31,812,499.87	14,063,800.00		2,113,386.92			43,762,912.95	与资产相关
伊川污水处理厂升级改造补助资金	4,323,312.72			178,895.76			4,144,416.96	与资产相关
郑州航空港经济综合试验区第三污水处理厂一期工程中央资金	29,758,928.43			1,178,571.48			28,580,356.95	与资产相关
郑州市全民技能振兴工程专项资金	147,500.00			15,000.00			132,500.00	与资产相关
政府专项补贴（拆迁款无增值税进项税）	10,148,238.63			140,947.76			10,007,290.87	与资产相关
中原院士基金	326,272.00	350,000.00		70,932.00			605,340.00	与资产相关
重点流域水污染治理项目	40,984,482.34			1,897,589.64			39,086,892.70	与资产相关

### 34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	840,068,610.78	486,927,007.50

合计	840,068,610.78	486,927,007.50
----	----------------	----------------

### 35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	974,684,488.00						974,684,488.00

### 36、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）	3,504,125,014.46			3,504,125,014.46
其他资本公积	364,980,821.81		17,091,246.00	347,889,575.81
合计	3,869,105,836.27		17,091,246.00	3,852,014,590.27

注：公司本年度购买子公司中原环保鼎盛郑州固废科技有限公司（现已更名为中原环保万瑞郑州固废科技有限公司）、中原晟启新能源装备有限公司（现已更名为郑州中原万宇新能源科技有限公司）少数股东权益影响资本公积数，本期减少影响金额分别为18,399,900.60元、-1,308,654.60元。

### 37、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	122,005,260.69	-49,712,670.50			-12,428,167.63	-37,284,502.87		84,720,757.82
其他权益工具投资公允价值变动	122,005,260.69	-49,712,670.50			-12,428,167.63	-37,284,502.87		84,720,757.82
其他综合收益合计	122,005,260.69	-49,712,670.50			-12,428,167.63	-37,284,502.87		84,720,757.82

### 38、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	218,003,101.64	38,925,897.98		256,928,999.62
合计	218,003,101.64	38,925,897.98		256,928,999.62

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,070,243,868.80	859,824,582.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	51,927,531.32	
调整后期初未分配利润	1,122,171,400.12	859,824,582.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	508,668,333.11	496,089,921.02
减：提取法定盈余公积	38,925,897.98	41,999,512.73
应付普通股股利	243,671,122.00	243,671,122.00
期末未分配利润	1,348,242,713.25	1,070,243,868.80

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 51,927,531.32 元。

### 40、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	5,956,752,772.12	4,820,314,836.10	2,016,459,724.71	1,319,368,742.39
其他业务	183,731,540.51	8,783,564.73	133,286,554.02	16,448,407.90
合计	6,140,484,312.63	4,829,098,400.83	2,149,746,278.73	1,335,817,150.29

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

### 41、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	4,387,907.23	5,845,110.28
教育费附加	1,490,409.77	2,561,400.20
房产税	7,182,447.47	10,579,241.86
土地使用税	22,069,291.24	18,967,947.54
车船使用税	721,189.69	97,932.35

印花税	1,222,822.35	1,233,084.72
地方教育费附加	1,639,702.63	1,675,443.91
水资源税	103,911.37	552,236.13
合计	38,817,681.75	41,512,396.99

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,650,899.22	1,814,270.27
宣传、广告、展览费	11,241.95	1,128.71
投标费	159,314.59	413,571.70
差旅费	32,621.62	27,245.36
其他	174,647.62	9,035.60
售后维护费	568,383.64	
合计	2,597,108.64	2,265,251.64

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	98,215,116.81	78,203,151.55
社会保险金	16,682,897.37	5,752,758.76
中介机构服务费	8,082,178.00	5,087,989.73
折旧及摊销	11,641,782.89	6,532,871.57
办公费	3,236,457.78	4,793,085.13
广告及宣传费	2,794,089.74	2,297,338.52
职工福利费	3,941,448.28	3,655,469.09
装修费	135,241.42	3,314,853.15
车辆使用费	1,742,188.03	1,974,151.28
房租	1,516,536.69	1,102,534.85
物业费	1,531,627.28	1,556,968.31
其他	8,358,358.58	7,334,194.73
合计	157,877,922.87	121,605,366.67



**44、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,070,088.63	31,029,689.48
折旧、摊销费	6,270,335.55	8,010,368.62
材料费	35,806,667.06	21,838,413.52
维修、安装费	5,297,360.18	2,822,224.10
委托外部研究开发费用	233,778.72	1,097,707.27
化验检测费	693,875.65	96,423.96
差旅费	153,169.17	1,069,237.44
其他	3,415,758.54	
合计	91,941,033.50	65,964,064.39

**45、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	367,261,787.25	118,468,609.37
其中：租赁负债利息费用	246,353.49	
减：利息收入	21,759,600.07	28,707,177.69
金融机构手续费及其他	363,179.35	382,025.68
合计	345,865,366.53	90,143,457.36

**46、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	41,792,510.17	50,503,151.19
进项税加计抵减	2,640,248.47	889,151.92
代扣个人所得税手续费	213,297.91	220,078.07

**47、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	762,286.95	648,574.77

处置交易性金融资产取得的投资收益	943,881.27	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		4,592,818.60
合计	1,706,168.22	5,241,393.37

#### 48、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	-1,367,334.40	101,878,594.38
应收账款坏账准备	-21,605,806.04	-9,770,244.47
合计	-22,973,140.44	92,108,349.91

#### 49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失	-31,798,521.11	-16,915,043.28
十二、合同资产减值损失	-12,101,152.34	620,661.63
合计	-43,899,673.45	-16,294,381.65

#### 50、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	-16,299.52	-2,271,175.81

#### 51、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
非流动资产报废利得	37,772.37		37,772.37
罚没收入	121,650.00	8,000.00	121,650.00
防疫补贴		10,000.00	7,396.40
其他	656,823.85	1,283,679.31	649,427.45
合计	816,246.22	1,301,679.31	816,246.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年中西部重点领域基础设施补短板中央补助资金						4,898,316.84	2,327,826.62	与资产相关
重点流域水污染治理项目						1,897,589.64	1,897,589.64	与资产相关
中原院士基金						70,932.00	323,728.00	与资产相关
郑州市全民技能振兴工程专项资金						15,000.00	2,500.00	与资产相关
港区三河三湖污染防治专项资金						559,285.68	559,285.68	与资产相关
郑州航空港经济综合试验区第三污水处理厂一期工程中央资金						1,178,571.48	1,178,571.48	与资产相关
伊川污水处理厂升级改造补助资金						178,895.76	178,895.76	与资产相关
新密热力 2018 年清洁取暖试点城市示范项目奖补资金						2,113,386.93	1,566,433.42	与资产相关
水务登封老厂提标改造工程						432,000.00	432,000.00	与资产相关
水生态补偿金						3,761.76	940.44	与资产相关
漯河水务生态补偿金						14,189.16	14,189.16	与资产相关

对排污企业 监控设施补 助						33,919.35	40,919.43	与资产相关
陈三桥污水 处理厂二期 工程						1,316,666.65		与资产相关
政府专项补 贴(拆迁款无 增值税进项 税)						140,947.76		与资产相关
专利补助资 金							-78,600.00	与收益相关
中原环保新 密热力有限 公司供热补 贴						5,006,000.00	4,500,000.00	与收益相关
政府奖励金						5,254,900.00	7,998,096.26	与收益相关
政府补贴土 地房产税						1,845,064.89	604,979.66	与收益相关
增值税即征 即退						16,070,618.9 3	21,416,398.1 0	与收益相关
稳岗补贴						762,463.35	7,539,397.54	与收益相关

## 52、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	100,790.00	120,000.00	100,790.00
非流动资产毁损报废损失	136,422.41		136,422.41
赔偿款及其他	242,936.01	781,845.09	242,936.01
滞纳金	572,238.51	1,767,763.49	572,238.51
合计	1,052,386.93	2,669,608.58	1,052,386.93

## 53、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	90,126,588.40	87,933,437.43
递延所得税费用	23,030,126.69	16,052,349.40
合计	113,156,715.09	103,985,786.83

## (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	653,513,769.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	163,378,442.29
子公司适用不同税率的影响	-17,408,741.21
调整以前期间所得税的影响	8,379,651.71
非应税收入的影响	-19,437,387.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,354,967.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-148,010.62
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	20,538,369.03
所得税减免	-40,933,824.69
研发费用加计扣除	-12,566,751.42
所得税费用	113,156,715.09

## 54、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	21,759,600.07	28,707,177.69
往来款	130,797,071.54	29,678,315.72
政府补助	47,438,718.42	41,513,396.70
履约保证金、投标保证金	7,220,807.16	26,316,902.41
银行承兑汇票、保函等保证金	6,983,808.02	5,518,851.41
工程项目风险抵押金	10,173,869.00	2,965,970.00
增值税留抵退税额	7,258,634.65	
其他	8,977,473.45	16,273,098.67
合计	240,609,982.31	150,973,712.60

(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
费用支出	42,269,243.57	36,418,969.01
往来款	238,165,936.96	35,513,381.17
履约保证金	19,833,226.13	14,575,514.00
银行承兑汇票、保函等保证金	10,292,867.53	6,983,808.02
其他	40,012.13	
合计	310,601,286.32	93,491,672.20

(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
收回定期存款	400,000,000.00	
利息收入	35,338.26	
保证金	3,678,641.86	2,008,064.36
信阳项目诚信金	20,000,000.00	
其他	650,995.50	
合计	424,364,975.62	2,008,064.36

(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
保证金	6,721,349.68	5,201,337.73
定期存款		400,000,000.00
其他	883,223.00	825,300.00
合计	7,604,572.68	406,026,637.73

(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
往来款		30,000,000.00
票据贴现	5,959,050.00	

合计	5,959,050.00	30,000,000.00
----	--------------	---------------

(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
租赁款	24,230,977.45	
票据到期付款	6,000,000.00	
权益派发手续费		1,535,000.00
往来款		30,000,000.00
合计	30,230,977.45	31,535,000.00

55、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	540,357,054.07	517,481,442.29
加：资产减值准备	66,872,813.89	-75,813,968.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,814,031.38	157,383,583.88
使用权资产折旧	6,094,992.29	
无形资产摊销	91,222,168.14	70,147,658.48
长期待摊费用摊销	1,489,100.52	10,928,275.18
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）	16,299.52	2,271,175.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	98,650.04	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	367,261,787.25	118,468,609.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,706,168.22	-5,241,393.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,839,936.18	16,052,349.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	71,911,667.84	

存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,236,014.76	5,302,104.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-434,455,206.40	677,488,054.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,532,231,739.86	-886,220,816.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,685,330,500.48	608,247,075.42
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	2,565,726,797.10	2,592,682,808.63
减：现金的期初余额	2,592,682,808.63	1,599,849,812.34
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	-26,956,011.53	992,832,996.29

## （2）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	2,565,726,797.10	2,592,682,808.63
可随时用于支付的银行存款	2,565,726,797.10	2,592,682,808.63
三、期末现金及现金等价物余额	2,565,726,797.10	2,592,682,808.63

## 56、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	23,733,664.11	详见七、（一）货币资金注释
固定资产	107,210,725.07	解押手续正在办理中
特许经营权项目		质押、注 2
合计	130,944,389.18	--

注1：中原环保根据发展需要购置了公司运营管理中心和教育培训中心，位于郑州市郑东新区才高街东方鼎盛中心，目前房产解压手续正在办理中。



注2：公司子公司部分长期借款以其依法可以出质的应收账款，即在《PPP协议》项下享有的全部权益和收益提供质押担保，是一项收益权，金额不固定。

## 57、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年中西部重点领域基础设施补短板中央补助资金	40,020,000.00	递延收益	4,898,316.84
重点流域水污染治理项目	54,100,000.00	递延收益	1,897,589.64
中原院士基金	1,000,000.00	递延收益	70,932.00
郑州市全民技能振兴工程专项资金	150,000.00	递延收益	15,000.00
港区三河三湖污染防治专项资金	15,660,000.00	递延收益	559,285.68
郑州航空港经济综合试验区第三污水处理厂一期工程中央资金	33,000,000.00	递延收益	1,178,571.48
伊川污水处理厂升级改造补助资金	4,860,000.00	递延收益	178,895.76
新密热力 2018 年清洁取暖试点城市示范项目奖补资金	48,757,900.00	递延收益	2,113,386.92
水务登封老厂提标改造工程	7,200,000.00	递延收益	432,000.00
水生态补偿金	100,000.00	递延收益	3,761.76
漯河水务生态补偿金	350,000.00	递延收益	14,189.16
对排污企业监控设施补助	310,000.00	递延收益	33,919.35
陈三桥污水处理厂二期工程	94,800,000.00	递延收益	1,316,666.65
政府专项补贴（拆迁款无增值税进项税）	10,148,238.63	递延收益	140,947.76
中央水污染防治资金	20,610,000.00	递延收益	
中原环保新密热力有限公司供热补贴	5,006,000.00		5,006,000.00
政府奖励金	5,254,900.00		5,254,900.00
政府补贴土地房产税	1,845,064.89		1,845,064.89
增值税即征即退	16,070,618.93		16,070,618.93
稳岗补贴	762,463.35		762,463.35

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司情况如下：

与公司关系	公司名称	股权取得方式	股权取得时间	出资额（元）	持股比例（%）
子公司	中原国展（洛阳）开发建设有限公司	新设	2021-08-19	238,500,000.00	79.50%
子公司	中原环保（太康）水务有限公司	新设	2021-06-04	50,000,000.00	85.00%
子公司	中原环保（安阳）有限公司	新设	2021-06-03	104,664,150.00	98.50%
子公司	中原环保（郟县）生态水系建设有限公司	新设	2021-04-22	174,814,378.50	93.00%
子公司	中原环保水务发展新密市有限公司	新设	2021-11-19	70,000,000.00	95.00%
子公司	中原环保（郟县）生态园林建设有限公司	新设	2021-04-22		93.00%
子公司	中原建投（洛阳）开发建设有限公司	新设	2021-10-14		79.50%

注：截止2021年12月31日，公司尚未对中原环保（郟县）生态园林建设有限公司、中原建投（洛阳）开发建设有限公司实际出资。

## 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	
中原环保新密热力有限公司	新密市	新密市新华路办事处嵩山大道赵坡加油站西 100 米	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保水务登封有限公司	登封市	河南省郑州市登封市中岳街道产业集聚区郭阳公	公共设施服务	100.00%		设立

		路南段 9 号				
中原环保热力登封有限公司	登封市	登封市滨河路南段高速桥旁北侧	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保郑州上街水务有限公司	郑州市	河南省郑州市上街区工业路街道汝南路 6 号	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保伊川水务有限公司	洛阳市	洛阳市伊川县城关镇罗村	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保漯河水务科技有限公司	漯河市	临颍县产业集聚区经一路中段	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保开封工业水务有限公司	开封市	开封经济开发区黄龙园区内 310 国道西侧	公共设施服务	100.00%		设立
郑州市郑东新区水务有限公司	郑州市	河南自贸试验区郑州片区(郑东)黄河东路 8 号 406 室	公共设施服务	100.00%		购买
郑州航空港区明港水务有限公司	郑州市	郑州航空港经济综合实验区工业十路与电子科技二街交叉口西南角	公共设施服务	50.00%		设立
郑州航空港区港中检测技术有限公司	郑州市	郑州市航空港经济综合实验区工业十路与电子科技二街交叉口	检验检测		50.00%	设立
中原环保万瑞郑州固废科技有限公司	郑州市	河南自贸试验区郑州片区(郑东)才高街 6 号东方鼎盛中心 A 座 4002	公共设施服务	100.00%		设立
运城万瑞环保科技有限责任公司	运城市	山西省运城市盐湖区安邑街道盐湖大道与伯乐大道交叉口东南角	公共设施服务		75.00%	设立
中原环保都匀万瑞环境科技有限公司	都匀市	贵州省都匀市小围寨办事处小围寨村东山大道与振华路交叉口东北侧	公共设施服务		60.00%	设立
中原环保郑州设	新密市	郑州市郑东新区	科技推广和应用	100.00%		设立

备工程科技有限公司		才高街 6 号东方鼎盛中心 A 座 9007 室	服务			
中原环保新密水务有限公司	新密市	新密市西大街办事处嵩山大道 1137 号	公共设施服务	95.67%		设立
中原环保临颍水务有限公司	漯河市	临颍县产业集聚区经七路中段	公共设施服务	100.00%		设立
河南晟融新能源科技有限公司	郑州市	郑州市中原区中原中路 167 号 1 号楼 25 层	新能源技术	75.00%		购买
郑州市融华新能源有限公司	郑州市	郑州市航空港区龙港办事处单家村北侧	新能源技术		75.00%	购买
郑州市寰隆新能源有限公司	郑州市	郑州高新技术产业开发区五龙口南路 4 号行政楼 3 层 01 号	新能源技术		75.00%	购买
郑州中原万宇新能源科技有限公司	新密市	河南自贸试验区郑州片区(郑东)才高街 6 号 5 层 5007 号	专业技术服务	100.00%		设立
中原晟启济源生态环境科技有限公司	济源市	济源市长途汽车站东 500 米路南	专业技术服务		75.00%	设立
中原环保发展有限公司	郑州市	郑州市郑东新区才高街 6 号东方鼎盛中心 A 座 4005	公共设施服务	51.00%		设立
河南五建城乡建设发展有限公司	郑州市	郑州市中原区建设西路 101 号 1-2 层附 10 号	市政工程	55.00%		购买
中原环保中水电十一局(方城)潘河建设项目管理有限公司	南阳市	河南省南阳市方城县凤瑞街道育才路 215 号	公共设施服务	76.50%		设立
中原环保(民权)水务发展有限公司	民权县	民权县博爱路北段东侧	公共设施服务	50.50%		设立
中原环保宜阳碧水生态科技有限	洛阳市	洛阳市宜阳县城关镇西街村	公共设施服务	63.00%		设立

公司						
中原环保(内黄)靓丽生态建设项目管理有限公司	安阳市	河南省安阳市内黄县繁荣大道中段西侧	公共设施服务	85.00%		设立
中原环保中水电十一局(方城)甘江河建设项目管理有限公司	南阳市	河南省南阳市方城县凤瑞街道育才路 215 号	公共设施服务	76.50%		设立
中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司	上蔡县	上蔡县芦岗办事处南环路与东环路交叉口向南 100 米(湿地公园管理处)	公共设施服务	90.00%		设立
巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司	巩义市	巩义市商务中心区紫荆路 29 号万隆大厦	公共设施服务	81.00%		设立
中原环保知和(郑州)水环境科技有限公司	郑州市	郑州市中原区中原中路 167 号 1 号楼 25 层	公共设施服务	55.00%		设立
中原环保(郑州)厨余垃圾处理有限公司	郑州市	郑州市中原区中原中路 167 号(罗庄) 1 号楼 16 层	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保(周口)水生态建设有限公司	周口市	河南省周口市周口大道与太清路交叉口北 600 米路东(华耀城办事处)	公共设施服务	79.50%	0.28%	设立
中原环保生态环境科技(博爱县)有限公司	博爱县	博爱县清化镇街道办事处北朱营村东	公共设施服务	89.50%		设立
中原环保红枫(郑州)生态科技有限公司	郑州市	河南自贸试验区郑州片区(郑东)才高街 6 号东方鼎盛 A 座 9009	公共设施服务	51.00%		设立
中原环保(潢川)生态科技有限公司	潢川县	潢川县产业集聚区办公楼 7 楼	公共设施服务	85.00%	1.28%	设立
中原环保(信阳)生态建设管理有限公司	信阳市	信阳市平桥区城阳城路世界城二期 2 号楼 105 室	公共设施服务	93.10%		设立

中原国展（洛阳） 开发建设有限公 司	洛阳市	河南省洛阳市伊 滨区创新大厦 21 层 2106 室	公共设施服务	79.50%	0.28%	设立
中原环保（太康） 水务有限公司	太康县	河南省周口市太 康县灵运路西段 11 号	公共设施服务	85.00%	2.75%	设立
中原环保（安阳） 有限公司	安阳市	河南省安阳市城 乡一体化示范区 白璧镇文明大道 与金凤路交叉口 东北角示范区管 委会院内西楼 220 室	公共设施服务	98.50%	0.28%	设立
中原环保（郑县） 生态水系建设有 限公司	郑县	郑县龙山街道西 关街 59 号 301 室	公共设施服务	93.00%		设立
中原环保水务发 展新密市有限公 司	新密市	河南省郑州市新 密市西大街办事 处嵩山大道 1137 号	公共设施服务	95.00%		设立

(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
郑州航空港区明港水务 有限公司	50.00%	6,671,191.15	4,500,000.00	73,014,309.80
中原环保新密水务有限 公司	4.33%	2,860,217.12		24,530,698.32
河南晟融新能源科技有 限公司	25.00%	1,848,078.78		28,942,218.11
中原环保发展有限公司	49.00%	1,413,519.25		14,111,174.94
河南五建城乡建设发展 有限公司	45.00%	11,733,371.13	10,350,000.00	58,972,734.91
中原环保中水电十一局 （方城）潘河建设项 目管理有限公司	23.50%	1,975,940.70		46,970,822.00
中原环保（民权）水务 发展有限公司	49.50%	1,610,552.37		98,583,138.39

中原环保宜阳碧水生态科技有限公司	37.00%	1,636,129.81		15,610,695.81
中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司	15.00%	544,095.40		27,033,174.17
中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司	23.50%	1,476,161.15		40,790,538.62
中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司	10.00%	352,204.18		18,699,016.67
巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司	19.00%	261,836.88		21,985,272.27
中原环保知和（郑州）水环境科技有限公司	45.00%	886,713.87		2,570,789.05
中原环保（周口）水生态建设有限公司	20.00%	2,162,135.69		92,480,300.00
中原环保生态环境技术（博爱县）有限公司	10.50%	104,032.05		4,310,617.67
中原环保红枫（郑州）生态科技有限公司	49.00%	-472,753.36		304,692.43
中原环保（潢川）生态科技有限公司	12.50%	-285,254.15		10,931,907.77
中原环保（信阳）生态建设管理有限公司	6.90%	2,248,564.19		38,058,741.10
中原国展（洛阳）开发建设有限公司	20.50%	1,249,266.11		61,249,266.11
中原环保（太康）水务有限公司	15.00%	14,829.94		14,829.94
中原环保（安阳）有限公司	1.50%	14,929.92		1,077,529.92
中原环保（郟县）生态水系建设有限公司	7.00%	21,700.41		13,179,771.91
中原环保水务发展新密市有限公司	5.00%	790,973.19		790,973.19

### （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
郑州航空港区明港水务有限公司	49,312,394.54	253,027,738.28	302,340,132.82	127,731,156.28	28,580,356.95	156,311,513.23	31,335,409.74	265,021,677.80	296,357,087.54	124,911,921.82	29,758,928.43	154,670,850.25
中原环保新密水务有限公司	150,035,576.81	2,686,113,183.17	2,836,148,759.98	1,011,768,493.88	1,260,028,325.46	2,271,796,819.34	207,609,592.17	1,945,444,609.29	2,153,054,201.46	1,072,384,765.86	617,850,000.00	1,690,234,765.86
河南晟融新能源科技有限公司	12,245,656.34	146,958,649.65	159,204,305.99	43,184,447.49	250,986,030.03	43,435,433.52	5,932,720.46	146,431,059.37	152,363,779.83	43,987,222.49		43,987,222.49
中原环保发展有限公司	45,851,682.91	4,144,136.54	49,995,819.45	5,616,580.99	280,922,270.27	5,897,503.26	41,115,331.07	3,762,881.22	44,878,212.29	3,664,629.26		3,664,629.26
河南五建城乡建设发展有限公司	457,942,498.19	12,226,431.43	470,168,929.62	339,118,407.61		339,118,407.61	392,861,527.46	8,295,736.27	401,157,263.73	273,180,899.78		273,180,899.78
中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理有限公司	331,204,333.01	870,010,852.31	1,201,215,185.32	189,014,064.14	812,304,006.30	1,001,318,070.44	433,167,902.74	538,304,145.57	971,472,048.31	103,110,314.43	688,092,077.78	791,202,392.21
中原环保（民权）水务发展有限公司	156,225,672.33	792,312,646.07	948,538,318.40	107,421,292.13	641,959,170.93	749,380,463.06	205,910,634.12	669,910,897.39	875,821,531.51	171,296,860.12	499,711,180.56	671,008,040.68
中原环	29,043,9	228,934,	257,978,	57,020,1	158,767,	215,787,	3,649,19	227,692,	231,341,	108,878,	67,118,5	175,997,



保宜阳 碧水生态 科技有限公司	91.93	581.22	573.15	94.12	309.26	503.38	6.59	187.04	383.63	784.63	30.59	315.22
中原环 保（内 黄）靓丽 生态建 设项目 管理有 限公司	432,614, 135.97	473,852, 295.29	906,466, 431.26	148,324, 218.01	577,921, 052.10	726,245, 270.11	158,971, 367.11	274,508, 310.28	433,479, 677.39	118,367, 997.39	206,312, 919.44	324,680, 916.83
中原环 保中水 电十一 局（方 城）甘 江 河建设 项目管 理有限 公司	317,539, 080.67	772,598, 508.85	1,090,13 7,589.52	209,373, 068.00	707,174, 995.52	916,548, 063.52	366,113, 507.19	518,994, 327.87	885,107, 835.06	138,312, 134.79	589,849, 157.22	728,161, 292.01
中原环 保青联 建设上 蔡县生 态综合 治理有 限公司	91,326,7 99.67	879,493, 316.00	970,820, 115.67	107,429, 216.76	676,400, 809.69	783,830, 026.45	123,015, 664.52	754,066, 864.12	877,082, 528.64	91,404,3 05.01	615,044, 326.13	706,448, 631.14
巩义中 原环保 中水电 十一局 生态水 系建设 管理有 限公司	82,401,7 13.69	144,452, 972.56	226,854, 686.25	7,282,75 0.79	103,859, 976.17	111,142, 726.96	76,522,5 99.60	66,249,9 75.78	142,772, 575.38	20,782,1 65.25	10,013,6 12.50	30,795,7 77.75
中原环 保知和 （郑州） 水环境 科技有 限公司	23,080,0 03.31	763,260. 91	23,843.2 64.22	17,900,1 21.44	230,278. 24	18,130,3 99.68	5,974,18 0.89	154,216. 58	6,128,39 7.47	2,386,00 8.19		2,386,00 8.19

中原环保（周口）水生态建设有限公司	56,673,454.19	1,759,073,235.61	1,815,746,689.80	133,010,258.55	1,220,728,735.67	1,353,738,994.22	157,716,929.66	801,746,701.94	959,463,631.60	21,743,941.77	510,716,833.33	532,460,775.10
中原环保生态环境技术（博爱县）有限公司	12,177,370.23	108,421,244.07	120,598,614.30	79,545,112.66		79,545,112.66	12,024,953.40	110,299,108.28	122,324,061.68	82,261,341.47		82,261,341.47
中原环保红枫（郑州）生态科技有限公司	669,502.56	362,829.94	1,032,332.50	573,849.52	357,069.87	930,919.39	1,367,870.07		1,367,870.07	1,322,062.34		1,322,062.34
中原环保（潢川）生态科技有限公司	18,866,984.55	90,356,973.36	109,223,957.91	632,319.69	20,796,791.08	21,429,110.77	47,094,665.28	44,395,553.13	91,490,218.41	230,218.41		230,218.41
中原环保（信阳）生态建设管理有限公司	34,936,499.76	1,630,589,406.45	1,665,525,906.21	156,346,327.42	957,603,620.79	1,113,949,948.21	206,673,447.37	480,653,059.40	687,326,506.77	5,966,506.77	150,000,000.00	155,966,506.77
中原国展（洛阳）开发建设有限公司	107,942,165.74	365,364,453.34	473,306,619.08	36,999,768.95	130,130,009.05	167,129,778.00						
中原环保（太康）水务有限公司	51,532,299.30	72,739.77	51,605,039.07	1,506,172.80		1,506,172.80						
中原环保（安阳）有限	71,270,787.62	39,861,361.49	111,132,149.11	234,542.61	3,420,787.30	3,655,329.91						

公司												
中原环保(郟县)生态水系建设有限公司	188,180,303.21	205,088.88	188,385,392.09	102,936.24		102,936.24						
中原环保水务发展新密市有限公司	70,000,000.00	425,278,377.46	495,278,377.46	369,092,990.49	40,365,923.09	409,458,913.58						

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
郑州航空港区明港水务有限公司	55,016,846.63	13,342,382.30	13,342,382.30	15,162,562.24	48,356,280.49	13,999,565.30	13,999,565.30	18,352,720.77
中原环保新密水务有限公司	805,526,069.61	66,055,822.53	66,055,822.53	-771,919,408.53	3,874,663.76	550,222.82	550,222.82	-2,746,225.01
河南晟融新能源科技有限公司	21,747,110.21	7,392,315.13	7,392,315.13	14,128,764.18	12,982,294.50	5,090,393.45	5,090,393.45	9,901,629.79
中原环保发展有限公司	49,613,417.84	2,884,733.16	2,884,733.16	11,104,279.56	15,053,800.31	-3,007,886.50	-3,007,886.50	-2,791,578.12
河南五建城乡建设发展有限公司	630,534,658.36	26,074,158.06	26,074,158.06	-28,946,722.73	709,328,893.55	25,736,880.07	25,736,880.07	154,712,299.11
中原环保中水电十一局(方城)潘河建设项目管理有限公司	282,852,545.24	8,408,258.28	8,408,258.28	-130,460,483.76		-343.90	-343.90	
中原环保(民权)水务发展有限公司	151,128,830.95	3,253,641.16	3,253,641.16	-105,503,208.77	17,713,506.63	4,813,490.83	4,813,490.83	-3,026,506.83
中原环保宣阳碧水生态	17,981,787.06	4,421,972.47	4,421,972.47	-51,109,107.81	1,703,851.96	-14,731.59	-14,731.59	1,196,124.97

科技有限公 司									
中原环保(内 黄)靓丽生态 建设项目管 理有限公司	142,726,151. 80	3,627,302.67	3,627,302.67	-95,028,636.1 8			-4,839.44	-4,839.44	
中原环保中 水电十一局 (方城)甘江 河建设项目 管理有限公 司	205,765,033. 42	6,281,536.79	6,281,536.79	-81,204,946.2 7			-2,456.95	-2,456.95	
中原环保青 联建设上蔡 县生态综合 治理有限公 司	90,799,001.6 9	3,522,041.85	3,522,041.85	-82,526,206.1 0					10,148,238.6 3
巩义中原环 保中水电十 一局生态水 系建设管理 有限公司	39,603,813.5 0	1,378,088.84	1,378,088.84	-81,108,963.0 0			-20,814.37	-20,814.37	
中原环保知 和(郑州)水 环境科技有 限公司	16,000,754.9 7	1,970,475.26	1,970,475.26	5,951,607.72	3,063,583.60	1,654,056.19	1,654,056.19		376,357.88
中原环保(周 口)水生态建 设有限公司	751,519,807. 45	10,690,411.3 4	10,690,411.3 4	-641,489,472. 79			-3,143.50	-3,143.50	
中原环保生 态环境技术 (博爱县)有 限公司	13,563,630.9 1	990,781.43	990,781.43	8,432,226.80	1,804,590.69	62,720.21	62,720.21		-426,992.66
中原环保红 枫(郑州)生 态科技有限 公司	1,070,405.00	-964,802.78	-964,802.78	-1,713,693.41	1,784.99	-654,192.27	-654,192.27		634,139.71
中原环保(潢 川)生态科技 有限公司	42,600,389.2 8	-2,078,354.47	-2,078,354.47	-42,374,436.8 2					93,606.68
中原环保(信	977,467,444.	32,587,886.8	32,587,886.8	-832,861,158.	48,356,280.4	13,999,565.3	13,999,565.3		18,352,720.7

阳)生态建设管理有限公司	65	1	1	82	9	0	0	7
中原国展(洛阳)开发建设有限公司	334,777,878.29	6,176,841.08	6,176,841.08	-292,057,834.26				
中原环保(太康)水务有限公司		98,866.27	98,866.27	88,900.92				
中原环保(安阳)有限公司	33,588,445.09	1,218,769.20	1,218,769.20	-34,933,974.37				
中原环保(郟县)生态水系建设有限公司		310,005.85	310,005.85	-453,205.76				
中原环保水务发展新密市有限公司	390,890,380.88	15,819,463.88	15,819,463.88					

## 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

①中原环保股份有限公司2021年3月10日召开的第八届董事会临时会议审议通过了《关于收购郑州鼎盛工程技术有限公司所持中原环保鼎盛郑州固废科技有限公司股权的议案》，经中原环保股份有限公司收购少数股东40%的股权，中原环保鼎盛郑州固废科技有限公司（现更名为中原环保万瑞郑州固废科技有限公司）由其控股子公司变更为全资子公司，持股比例为100%。

②中原环保股份有限公司2021年11月19日召开的第八届董事会第四十七次会议审议通过了《关于收购广州晟启所持中原晟启股权的议案》，经中原环保股份有限公司收购少数股东40%的股权，中原晟启新能源装备有限公司（现更名为郑州中原万宇新能源科技有限公司）由其控股子公司变更为全资子公司，持股比例为100%。

### (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

单位：元

	中原环保万瑞郑州固废科技有限公司	郑州中原万宇新能源科技有限公司
购买成本/处置对价		
--现金	17,000,000.00	8,680,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-1,399,900.60	9,988,654.60

差额	18,399,900.60	-1,308,654.60
其中：调整资本公积	18,399,900.60	-1,308,654.60
调整盈余公积		
调整未分配利润		

### 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	
中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	郑州市	郑州市中原区中原中路 167 号 1 号楼 25 层	研究和销售	35.00%		权益法

#### (2) 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
	中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	中原环保郑州污泥新材料科技有限公司
流动资产	9,334,268.64	6,948,791.03
非流动资产	231,978.78	333,234.89
资产合计	9,566,247.42	7,282,025.92
流动负债	567,877.91	461,619.12
非流动负债		
负债合计	567,877.91	461,619.12
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	8,998,369.51	6,820,406.80
按持股比例计算的净资产份额	3,149,429.33	2,387,142.38
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	3,149,429.33	2,387,142.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	11,610,603.59	10,281,023.95
净利润	2,088,607.40	1,853,070.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,088,607.40	1,853,070.77
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 1、信用风险

2021年12月31日，可能引起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金融资产产生的损失。

公司的业务主要系城市及部分工业污水处理和集中供热业务，城市污水处理款项由当地财政局以财政资金支付；目前存在的工业污水处理业务是子公司中原环保开封工业水务有限公司为河南晋开化工投资控股集团有限公司二分公司百万吨合成氨处理污水进行的处理；集中供热业务主要是为城市居民和非居民提供用热，主要是采取预收款的方式。对于应收污水处理款及其他少量应收管网建设款，已于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保计提充分的坏账准备。因此，管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

(1) 不存在已逾期未计提减值的金融资产。

(2) 公司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。

### 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款		1,605,000,000.00				1,605,000,000.00
应付账款		2,320,913,086.65				2,320,913,086.65
其他流动负债		17,915,083.22				17,915,083.22

一年内到期的非流动负债		1,140,764,439.70				1,140,764,439.70
长期借款			172,297,250.00	1,510,687,400.00	5,094,719,431.72	6,777,704,081.72
应付债券			499,390,723.35			499,390,723.35
合计		5,084,592,609.57	671,687,973.35	1,510,687,400.00	5,094,719,431.72	12,361,687,414.64

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		1,163,000,000.00				1,163,000,000.00
应付账款		1,805,017,691.23				1,805,017,691.23
其他流动负债		4,103,467.25				4,103,467.25
一年内到期的非流动负债		570,446,747.30				570,446,747.30
长期借款			114,850,000.00	748,605,000.00	3,153,895,000.00	4,017,350,000.00
应付债券			499,291,426.50	498,919,025.19		998,210,451.69
合计		3,542,567,905.78	614,141,426.50	1,247,524,025.19	3,153,895,000.00	8,558,128,357.47

### 3、市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

截至2021年12月31日，公司借款利率多为固定利率，浮动利率波动对公司借款利息影响较小

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在重大汇率风险。

## 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	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资	175,611,010.42		200,000.00	175,811,010.42
持续以公允价值计量的资产总额	175,611,010.42		200,000.00	175,811,010.42



## 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

其他权益工具投资中175,611,010.42元为公司持有的郑州银行股份有限公司股权投资，在计量日以郑州银行A股在交易所的收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价。

## 3、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

公司出于战略目的而计划长期持有的非上市公司股权，公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息判断成本能够代表对公允价值的最佳估计，以投资成本作为金融资产的公允价值。

## 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
郑州公用事业投资发展集团有限公司	郑州市	公共设施服务	486,307,000.00	68.73%	68.73%

本企业最终控制方是郑州市人民政府。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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、在其他主体中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州热力集团有限公司	属同一母公司
郑州市污水净化有限公司	属同一母公司
郑州自来水投资控股有限公司	属同一母公司
郑州民安实业有限公司	属同一母公司
河南中部建设工程有限公司	属同一母公司
郑州润城水利工程有限公司	属同一母公司
郑州智城综合管廊建设管理有限公司	属同一母公司
郑州正兴环保能源有限公司	属同一母公司
郑州公用置业有限公司	属同一母公司
郑州公用环境科技有限公司	属同一母公司

郑州荣泽环保能源有限公司	属同一母公司
郑州东兴环保能源有限公司	属同一母公司
河南惠建建设工程有限公司	属同一母公司
郑州公用众城建设路桥管理有限公司	属同一母公司
郑州公用坤城地下空间综合开发有限公司	属同一母公司
郑州市亚通照明工程有限责任公司	属同一母公司
郑州市路灯照明灯饰建设有限公司	属同一母公司
郑州宝冶智城综合管廊建设管理有限责任公司	属同一母公司
郑州中建智城综合管廊建设管理有限公司	属同一母公司
河南一达民安市政服务有限公司	属同一母公司
中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	联营企业

## 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
中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	药剂费	12,667,352.46			10,064,787.04
郑州自来水投资控股有限公司	自来水	1,689,135.49			1,434,996.67
郑州民安实业有限公司	设备租赁	19,115.04			

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
郑州自来水投资控股有限公司	检测收入		3,680.00
郑州市污水净化有限公司	水电费	4,569,557.73	5,862,304.52

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
郑州公用事业投资发展集团	房屋	3,642,925.40	

有限公司			
中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	房屋	45,871.56	45,871.57

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,729,000.00	5,202,400.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	郑州自来水投资控股有限公司	4,000.00			

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	2,655,289.03	1,325,992.97
其他应付款	郑州市热力总公司	2,883.06	2,883.06
其他应付款	中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	150,000.00	150,000.00

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	243,671,122.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	243,671,122.00

## 十四、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	
按组合计提坏账准备的应收账款	288,528,011.56	100.00%	15,317,888.12	5.31%	273,210,123.44	238,258,493.41	100.00%	12,805,924.66	5.37%	225,452,568.75
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	288,528,011.56	100.00%	15,317,888.12	5.31%	273,210,123.44	238,258,493.41	100.00%	12,805,924.66	5.37%	225,452,568.75
合计	288,528,011.56		15,317,888.12		273,210,123.44	238,258,493.41		12,805,924.66		225,452,568.75

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
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	288,528,011.56	15,317,888.12	5.31%
合计	288,528,011.56	15,317,888.12	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	287,588,011.56
3 年以上	940,000.00
5 年以上	940,000.00
合计	288,528,011.56

#### (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	
按组合计提坏账准备	12,805,924.66	10,278,075.15	7,766,111.69			15,317,888.12
合计	12,805,924.66	10,278,075.15	7,766,111.69			15,317,888.12

**(3) 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
郑州市财政局	246,501,281.18	85.43%	12,325,064.06
港区财政局	33,473,414.48	11.60%	1,673,670.72
河南青联建设投资集团有限公司	6,101,206.00	2.11%	305,060.30
郑州裕中能源有限责任公司	690,117.25	0.24%	34,505.86
河南三建建设集团有限公司	480,615.00	0.17%	24,030.75
合计	287,246,633.91	99.55%	--

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,000,000.00	1,500,000.00
其他应收款	1,612,117,240.47	1,507,267,518.72
合计	1,618,117,240.47	1,508,767,518.72

**(1) 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
郑州航空港区明港水务有限公司	6,000,000.00	1,500,000.00
合计	6,000,000.00	1,500,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
郑州航空港区明港水务有限公司	1,500,000.00	1-2 年		否
合计	1,500,000.00	--	--	--

(2) 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
往来款、保证金	1,706,940.51	2,032,506.14
增值税即征即退	1,408,642.04	
合并范围内关联方组合	1,609,403,269.45	1,506,026,278.82
合计	1,612,518,852.00	1,508,058,784.96

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	791,266.24			791,266.24
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	338,530.63			338,530.63
本期转回	728,185.34			728,185.34
2021 年 12 月 31 日余额	401,611.53			401,611.53

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	712,448,141.51

1 至 2 年	711,244,428.38
2 至 3 年	148,732,549.96
3 年以上	40,093,732.15
3 至 4 年	24,076,079.04
4 至 5 年	15,817,653.11
5 年以上	200,000.00
合计	1,612,518,852.00

### 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	791,266.24	338,530.63	728,185.34			401,611.53
合计	791,266.24	338,530.63	728,185.34			401,611.53

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
华春建设工程项目管理有限责任公司安阳分公司	238,714.21	收到现金
华睿诚项目管理有限公司河南分公司	332,304.00	收到现金
合计	571,018.21	--

### 4) 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
中原环保新密水务有限公司	往来款	570,437,339.23	1 年以内、1-2 年	35.38%	
中原环保新密热力有限公司	往来款	425,763,184.00	1 年以内、1-2 年	26.41%	
中原环保临颍水务有限公司	往来款	101,419,670.53	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.29%	
中原环保水务登封有限公司	往来款	76,026,106.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.72%	

中原环保生态环境科技（博爱县）有限公司	往来款	60,469,790.00	1 年以内、1-2 年	3.75%	
合计	--	1,234,116,089.76	--	76.55%	

### 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	4,156,938,884.87		4,156,938,884.87	3,233,970,433.21		3,233,970,433.21
对联营、合营企业投资	3,149,429.33		3,149,429.33	2,387,142.38		2,387,142.38
合计	4,160,088,314.20		4,160,088,314.20	3,236,357,575.59		3,236,357,575.59

#### (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		
中原环保红枫（郑州）生态科技有限公司	102,000.00	520,408.16				622,408.16	
中原环保（潢川）生态科技有限公司	77,571,000.00					77,571,000.00	
中原国展（洛阳）开发建设有 限公司		238,500,000.00				238,500,000.00	
中原环保万瑞郑州固废科技 有限公司	18,000,000.00	122,000,000.00				140,000,000.00	
中原环保宜阳碧水生态科技 有限公司	34,876,044.00					34,876,044.00	
中原环保（民权）水务发展有 限公司	101,000,000.00					101,000,000.00	
河南晟融新能源科技有限公 司	75,000,000.00					75,000,000.00	



司							
河南五建城乡建设发展有限公司	55,000,000.00					55,000,000.00	
中原环保发展有限公司	30,600,000.00					30,600,000.00	
中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司	92,483,060.00	49,789,515.00				142,272,575.00	
中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司	153,570,500.00					153,570,500.00	
巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司	90,720,000.00					90,720,000.00	
中原环保（郑州）厨余垃圾处理有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
中原环保生态环境科技（博爱县）有限公司	35,800,000.00					35,800,000.00	
中原环保（信阳）生态建设管理有限公司	494,696,160.00					494,696,160.00	
中原环保（郟县）生态水系建设有限公司		174,814,378.50				174,814,378.50	
中原环保（太康）水务有限公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
中原环保（安阳）有限公司		104,664,150.00				104,664,150.00	
中原环保水务发展新密市有限公司		70,000,000.00				70,000,000.00	
中原环保水务登封有限公司	39,000,000.00					39,000,000.00	

中原环保热力登封有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
中原环保新密热力有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
中原环保郑州上街水务有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
中原环保开封工业水务有限公司	21,244,000.00					21,244,000.00	
中原环保伊川水务有限公司	38,155,500.00	42,000,000.00				80,155,500.00	
中原环保漯河水务科技有限公司	34,570,400.00					34,570,400.00	
郑州市郑东新区水务有限公司	370,039,999.21	62,000,000.00				432,039,999.21	
郑州航空港区明港水务有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
中原环保新密水务有限公司	442,230,000.00					442,230,000.00	
中原环保郑州设备工程科技有限公司	52,842,000.00					52,842,000.00	
中原环保临颍水务有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
中原环保知和（郑州）水环境科技有限公司	1,100,000.00					1,100,000.00	
中原环保（周口）水生态建设有限公司	339,469,770.00					339,469,770.00	
中原万宇新能源科技有限公司	6,000,000.00	8,680,000.00				14,680,000.00	
中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设	125,310,000.00					125,310,000.00	

项目管理有限公司							
中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理有限公司	144,590,000.00					144,590,000.00	
合计	3,233,970,433.21	922,968,451.66				4,156,938,884.87	

## (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
二、联营企业											
中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	2,387,142.38			762,286.95						3,149,429.33	
小计	2,387,142.38			762,286.95						3,149,429.33	
合计	2,387,142.38			762,286.95						3,149,429.33	

## 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	772,197,955.80	362,874,402.40	748,303,261.55	330,042,965.93
其他业务	284,361,535.92	18,664,788.45	202,768,945.60	13,492,570.80
合计	1,056,559,491.72	381,539,190.85	951,072,207.15	343,535,536.73

## 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	17,150,000.00	14,085,445.19
权益法核算的长期股权投资收益	762,286.95	648,574.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	943,881.27	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		4,592,818.60
其他		-6,340.21
合计	18,856,168.22	19,320,498.35

## 十五、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	-16,299.52	
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）	28,362,139.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	943,881.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-236,140.71	
减：所得税影响额	3,985,593.78	
少数股东权益影响额	2,370,555.08	
合计	22,697,431.89	--

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	7.93%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.57%	0.50	0.50