



# 中兰环保科技股份有限公司

## 2022 年半年度报告

2022-060

2022 年 8 月 29 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人葛芳、主管会计工作负责人朱华军及会计机构负责人(会计主管人员)朱华军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十 公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	24
第五节 环境和社会责任 .....	26
第六节 重要事项 .....	31
第七节 股份变动及股东情况 .....	45
第八节 优先股相关情况 .....	50
第九节 债券相关情况 .....	51
第十节 财务报告 .....	52

## 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、经公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本原件。

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
中兰环保、中兰有限、公司、本公司	指	中兰环保科技股份有限公司
控股股东	指	葛芳
实际控制人	指	葛芳、孔熊君
股东大会	指	中兰环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中兰环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	中兰环保科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	现行有效的《中兰环保科技股份有限公司章程》
万元、元	指	人民币万元、人民币元
北京中兰	指	北京中兰环境工程有限公司，公司之全资子公司
杭州中兰	指	杭州中兰环保工程有限公司，公司之全资子公司
中兰环能	指	深圳市中兰环能有限公司，公司之全资子公司
亚欧环保	指	深圳市亚欧环保技术有限公司，公司之全资子公司
中之兰	指	武汉中之兰环保科技有限公司，公司之全资子公司
领科建筑	指	领科（深圳）建筑工程有限公司，公司之全资子公司
香港中兰	指	中兰环保（香港）科技有限公司，公司之全资子公司
安徽中兰	指	安徽中兰环保工程有限公司，公司之全资子公司
安徽兰泽	指	安徽兰泽环保装备技术有限公司，公司之全资子公司
江苏中兰	指	江苏中兰环保科技有限公司，公司之控股子公司
西藏中兰	指	西藏中兰环保科技有限责任公司，公司之控股子公司
重庆环能	指	重庆市铜梁区中兰环能环保科技有限公司，公司之全资孙公司
武汉环能	指	武汉市中兰环能科技有限公司，公司之全资孙公司（原“武汉豪胜洁绿环保科技有限公司”）
成都豪胜	指	成都豪胜洁绿环保科技有限责任公司，公司之全资孙公司
豪胜星火	指	武汉豪胜星火环保科技有限公司，公司之全资孙公司
天门豪胜	指	天门豪胜环能科技有限公司，公司之全资孙公司
英德齐鑫	指	英德齐鑫环保科技有限公司，公司之全资孙公司
成都尚绿	指	成都尚绿再生能源科技有限公司，公司之全资孙公司
和诚	指	湖北省和诚新能源有限公司，公司之全资孙公司
壹和诚	指	武汉市壹和诚能源有限公司，公司之全资孙公司
天津环能	指	天津市中兰环能有限责任公司，公司之控股孙公司
南昌环能	指	南昌市的中兰环能技术服务有限公司，公司之控股孙公司
维中新能源	指	常州维中新能源有限公司，公司之控股孙公司
江环亿碳	指	武汉江环亿碳能源开发有限公司，公司之参股公司
德启环保	指	陕西德启环保有限公司，公司之参股公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中兰环保	股票代码	300854
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中兰环保科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中兰环保		
公司的外文名称（如有）	GAD Environmental Technology Co., LTD.		
公司的法定代表人	葛芳		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱华军	商晓梅
联系地址	深圳市南山区蛇口南海大道 1069 号联合大厦三层	深圳市南山区蛇口南海大道 1069 号联合大厦三层
电话	0755-26695276	0755-26695276
传真	0755-26670319	0755-26670319
电子信箱	gadzb@gad.net.cn	gadzb@gad.net.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	360,812,119.37	263,146,311.78	37.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,978,568.82	32,200,323.78	-31.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,752,373.67	25,249,187.05	21.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,590,139.65	-39,116,974.48	37.14%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.43	-48.84%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.43	-48.84%
加权平均净资产收益率	2.29%	4.84%	-2.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,563,712,904.83	1,528,792,194.63	2.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	956,007,658.03	948,874,053.38	0.75%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	151,743.87	
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）	517,752.97	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-747,106.97	

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	-6,848,405.00	主要系本期公司持有的青海盐湖工业股份有限公司股票股价下降产生的公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-756,731.53	
减：所得税影响额	226,847.02	
少数股东权益影响额（税后）	864,211.17	
合计	-8,773,804.85	

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	1,489,409.08	与主营业务密切相关，且能够持续取得，能够体现公司正常的经营业务和盈利能力。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家专业从事固废污染防治技术研发并应用于污染防治系统构建和运营业务的高新技术企业，是国内固废污染隔离系统领域标杆企业之一。公司践行绿色低碳的理念，以生态型填埋集成技术体系为核心，通过污染隔离、生态修复、资源利用及综合运营的全产业链业务新模式，实现对土壤、地下水和空气的全环境有效保护，为我国蓝天、碧水、净土三大污染防治攻坚战不懈努力。

#### （一）公司主要业务

公司主要从事环保行业固废综合治理，业务板块包括污染隔离系统、生态环境修复、可再生资源利用和填埋场综合运营等。

各业务板块介绍具体如下：

#### 1、污染隔离系统

固体废物主要包括生活垃圾、一般工业固废和危险废物，具有产生源分散、产量大、组成复杂等特点，有些还具有毒性、爆炸性、放射性、腐蚀性等危险特性，如果得不到妥善处理，会对水体、大气、土壤体系造成危害，破坏生态环境。公司建设的污染隔离系统能够在固体废物和生态环境之间建立有效的阻隔。污染隔离系统构建主要应用于市政公用领域生活垃圾填埋场处置，公司在原有技术基础上推广应用于一般工业固体废弃物处置、危险废物处置、突发公共卫生事件应急污染隔离防治等领域。

公司污染隔离系统能够实现的功能包括：①污染物双向隔离：通过各种渗透性极低的材料组合，阻止污染物向系统外迁移和渗漏，同时阻止地下水、雨水等进入系统内部；②暂存备用：对于暂时无法综合利用的固体废物，通过分隔、贮存，以备后期进行资源综合利用；③渗滤液、填埋气导排：通过使用衬垫材料、导排管等材料，实现渗滤液和填埋气及时、有序收集并排出，防止渗滤液和填埋气积聚，提高填埋场安全性和稳定性；④生物降解控制：通过调节系统顶部的闭合程度及内部布气系统，调控有机物的生物降解进程。

公司专注于污染隔离系统业务领域 20 年，技术应用于 100 余座城市共 600 余个项目，是国内最早从事固废污染隔离系统业务的企业之一，形成了精细化的施工流程、成熟可靠的施工工艺及高标准的建设要求。2022 年上半年，中兰环保中标“单座城市生活垃圾处理场工程（二期）二区防渗工程”、“温州市综合材料生态处置中心刚性填埋场防渗工程”、“援港河套项目室外管网及路基工程防渗膜工程”、“河套项目室外管网及路基工程防渗两布一膜”、“河套项目防渗工程”等污染隔离防渗系统项目。

## 2、生态环境修复

正规填埋场作业至设计标高或不再接收污染物而停止使用时，由于运营管理不规范可能存在污染物直接接触生态环境、雨水渗入、有害气体散逸、病毒散播等问题。非正规填埋场或老旧填埋场运营过程中可能存在堆体不稳定、系统破损、污染扩散、气体堆积或地下水渗透等情形。此外，随着城市化进程的推进，部分填埋场需要按照新的土地利用规划进行腾退。公司生态环境修复业务主要应用于上述即将关闭的填埋场、非正规填埋场、老旧填埋场、待腾退填埋场等生活垃圾填埋场，以及工业污染场地等。

公司的生态环境修复业务能够实现的功能包括：①阻隔封闭污染物：采用具有双向防渗特性的衬垫材料，形成密封结构，阻止地下水、雨水等外部介质进入隔离系统，有效避免内漏外渗的情况发生，减少渗滤液的产生；②改善填埋场区域环境：通过封场、覆土及渗滤液和填埋气导排等技术手段，促进填埋场区生态环境持续改善；③修复受污染土壤：通过固化稳定技术或氧化还原技术将污染物固化、降解或转化为低毒物质；④土地恢复利用：采用工程恢复和生物恢复的工艺，进行综合整治，恢复土地使用价值。

公司的生态环境修复业务可以实现对固废填埋场或受污染场地的生态环境修复，进而实现土地恢复利用。2022 年上半年，中兰环保中标“颜春岭生活垃圾填埋场环境治理和生态修复工程”、“金华市婺城区黄金苑 3#地块治理项目”、“北神树垃圾卫生填埋场生态修复试点项目”、“磴口县一般固废综合渣场治理工程（一期）施工”等多个生态修复项目。

## 3、可再生资源利用

固体废物填埋后会产生含有甲烷等易燃易爆气体，以及氯乙烯、硫化氢等恶臭、有毒、致癌气体，可能导致作业人员中毒窒息、引发火灾或爆炸、污染大气环境，因此需要及时有效地对气体进行导排，并加以有效利用。公司主要通过密闭化作业减少填埋场的气体散逸，运用厌氧降解技术加速填埋气产生，使用竖井、水平井、膜下井立体收集技术提高填埋气收集效率。

公司可再生资源利用业务主要是沼气发电业务，能够实现的功能包括：①减量化：从源头减少臭气无序排放，降低臭气扰民；②无害化：降低温室效应，实现尾气处理达标排放；③资源化：通过填埋气收集、发电实现废气利用。

填埋气经提纯、分离等预处理后进入发电机组燃烧产生电力，公司取得发电收入。2022 年上半年，中兰环保正在运营 9 个沼气发电项目，包括 8 个填埋气发电项目和 1 个粪污发电项目，装机容量共 36MW，项目地点位于武汉、南昌、常州、天津、重庆、广东英德、湖北天门和四川简阳等城市。

## 4、填埋场综合运营

现代化填埋场运营不是固体废弃物的简单堆放处置过程，而是污染物在安全环境中实现降解、无害化，以及填埋场自身修复的精细化、动态管理过程。公司的填埋场综合运营业务可有效减少填埋场对周

边环境的不利影响，提高突发事件应急响应速度，提高填埋气收集效率，降低污染物排放和安全隐患，有效提升填埋场管理水平和运营收益。

公司的垃圾填埋场综合运营业务主要包括生活垃圾填埋场综合运营服务、焚烧飞灰填埋场综合运营服务等。公司在填埋场污染隔离系统和生态环境修复领域积累了丰富工程建设经验，在填埋场日常运营维护方面拥有成熟稳定的处理工艺技术。公司通过对填埋场系统设施、周边环境等因素的分析，制定合适的运营及维护方案，运用“四色法”和“五全法”进行生态型填埋场运营管理，确保填埋场安全、稳定、高效运营。

2022 年上半年，中兰环保在运营的填埋场项目有 8 个，包括 5 个生活垃圾卫生填埋场运营服务和 3 个焚烧飞灰填埋场运营服务，项目地点位于成都、重庆、山东龙口、深圳、海南海口、湖北仙桃、武汉等城市。

## （二）主要经营模式

### 1、盈利模式

基于在固废污染防治领域多年的项目经验、技术和工艺、行业口碑等方面的积累，公司能够为客户提供高质量的污染隔离系统、生态环境修复、可再生资源利用、填埋场综合运营等工程及运营服务。

对于污染隔离系统、生态环境修复业务，公司在项目初步成本预算基础上，综合考虑项目技术复杂程度、项目特殊性需求、供应商报价、具体竞争环境及市场效应等因素，制定符合项目特点的报价方案，并获取合理利润；对于可再生资源利用业务，公司通过填埋气发电，按照国家规定的电价及补贴政策获取发电收益；对于填埋场综合运营业务，公司主要采用固定单价模式，按运营处理量与客户结算，获取运营收益。

### 2、采购模式

公司采购主要分为原材料和设备采购、分包服务采购两部分。

#### （1）原材料和设备采购

公司原材料、设备采购统一由采购部负责。原材料为固废污染隔离系统、生态环境修复业务所需的相关材料，主要包括土工膜、土工布、土工网等；设备主要是工程建设、填埋场运营、填埋气发电相关设备。公司采购部根据项目具体情况向供应商询价，并依据项目所需各类材料、设备情况和预计施工时间分别向供应商下单采购。

#### （2）分包服务采购

公司采购的分包服务主要为土石方工程、地基基础工程、劳务等。公司将非核心工作对外分包，有助于公司将主要精力聚焦于核心领域、提升管理效率、降低公司运营成本、保障项目质量。

公司业务所需的分包服务采购金额达到重大标准的，由各区域中心负责选择合适的分包服务供应商并报送至采购部；采购部对供应商进行询比价，通过比价表列明采购内容、数量、单价、总价、相关参数、工期、付款方式等，对供应商各方面条件进行综合对比后报送至定价审核委员会审核；定价审核委员会的审核意见报送至副总经理或总经理审批。分包服务采购金额未达到重大标准的，由各区域中心自行确定分包服务供应商。

### 3、生产服务模式

#### （1）工程承包模式

公司污染隔离系统和生态环境修复业务主要采用工程承包模式，包括工程总承包模式和专业承包模式。工程总承包模式下，公司承担合同范围内工程项目的全部建设内容；工程专业承包模式下，公司主要承担工程项目中的污染隔离系统、生态环境修复的施工业务。公司根据签订的工程承包合同确定项目工程量，定期与业主或总承包方确认工程进度并结算，在工程完工后办理竣工验收和竣工决算。

#### （2）项目运营模式

公司可再生资源利用、填埋场综合运营业务主要采取投资运营和受托运营模式。投资运营模式下，公司通过投资建设的方式，取得项目在一定时期内运营权利，在服务期内提供项目运营服务并获得相关收益。受托运营模式下，公司与委托方签订托管运营协议，在托管运营期内按照协议约定提供相应服务，委托方通常按照公司实际完成的工作量与公司结算并向公司支付费用。

### 4、销售模式

公司凭借多年积累的行业口碑，与现有客户建立并保持了良好的合作关系，在客户跟踪过程中积极寻求业务合作机会。同时，公司各区域中心通过对环保行业进行深度调查和分析，积极参与政府、行业协会及国内外环保组织的相关技术交流、研讨、推广等活动，获取项目机会。

公司主要通过招投标、竞争性谈判或商务谈判等方式获取项目合同。在招投标方式下，公司对照招标邀请书或招标公告的要求和自身业务承接能力，经总经理办公会评审后决定是否参与项目投标；如决定参与项目投标，则由总工办组织编写投标文件，按招标邀请书或招标公告规定时间提交至招投标管理机构；中标后，公司与业主方或总包方签订业务合同。竞争性谈判方式下，客户邀请公司参与比选，双方确定合作意向后签订合同。商务谈判方式下，公司与客户就项目情况和合同条款进行沟通，经协商达成一致意见后签订合同。

以联合体方式投标，能够发挥联合体各方的优势，是行业内普遍采用的投标模式。公司在获取项目招标信息后，主要从满足招标要求、提升中标率的角度考虑，并综合其他公司的资质、技术实力、项目经验等因素，选择与其他公司组成联合体进行投标。联合体各方签订联合体协议，明确联合体各方分工，

以及各自的责任和义务，并将联合体协议连同投标文件一并提交招标人。联合体中标后，联合体各方共同与招标人签订合同，并就中标项目向招标人承担连带责任。

## 二、核心竞争力分析

### （一）持续加大研发力度，技术推动业务拓展

公司是国家级高新技术企业、“广东省固废危废污染隔离防渗系统工程技术研究中心”、深圳市“博士后创新实践基地”、中国城市环境卫生协会生活垃圾卫生填埋及生态修复专业委员会主任单位。公司在深圳和北京设有研发中心，鼓励自主创新、重视新技术研究、突出技术引领。公司参与了多项国家和地方科研课题，参与编制了 10 余项环保污染防治行业主要国家标准和行业标准，公司及子公司已取得了百余项专利、数十项软件著作权、多项作品著作权，自主研发创新体系不断完善。公司“产-学-研”一体化的合作开发模式，使科研成果尽快转化为生产力，为企业创造效益。公司注重技术服务专业化，坚持以持续技术创新为客户提供安全可靠的解决方案并不断为客户创造价值。

公司 20 年来专注固废污染防治技术，形成了生态型填埋集成技术体系。公司自 2001 年开始从事固废污染隔离系统业务，是国内最早从事固废污染隔离系统业务的企业之一。20 年来，公司专注于固废污染防治技术研究，拥有显著的技术优势，掌握多项核心技术并取得良好的应用效果。公司践行绿色低碳的理念，形成以污染隔离、生态修复、资源利用和综合运营集成的生态型填埋核心技术体系，可实现固废填埋场的全产业链覆盖协同优势。公司成功承建了众多技术含量高、实施难度大的工程项目，赢得了良好的市场声誉，并获得了多个“市政工程奖”、“环卫行业典型案例、示范案例”、“细分领域典型案例”等奖项。

2021 年，公司培养的首位博士后顺利出站，发表学术论文 3 篇，2022 年上半年，公司及子公司新增授权实用新型专利 37 项，自主研发创新体系不断完善。公司“产-学-研”一体化的合作开发模式，促进科研成果尽快转化为生产力，为企业创造更大效益。公司研发团队注重技术服务专业化，坚持以持续技术创新为客户提供安全可靠的解决方案并不断为客户创造价值。

### （二）布局全国六大区域，技术服务响应及时到位

公司已经形成了全国性的业务布局，构建了覆盖全面、层次分明的国内服务网络，在国内华北、华东、华中、华南、西南、西北六大区域设立了区域中心；以六大区域为中心做强做大区域，业务覆盖全国，以更好的服务客户。各大区域均配备了专业的销售和项目执行团队，可辐射全国目标市场区域，实现了业务的全国性布局；总部各平台做支持服务，统筹管理和管控，做好坚强后盾。公司分区域的业务布局模式，有效提升了销售人员的信息获取效率和工程技术人员的应急响应速度，能够为各地客户提供更为便捷、快速、优质的服务。

为拓展市场，更好地提供就地化服务，截至 2022 年上半年，中兰环保布局华北区域、华中区域、华东区域、华南区域、西南区域、西北区域全国六大区域中心，2 个研发中心，近 40 个分、子公司。

### （三）技术服务专业化+运营管理精细化，双优势驱动长期稳健发展

公司坚持以持续技术创新为客户提供安全可靠的解决方案并不断为客户创造价值。公司拥有多项环保污染防治专利技术，技术服务专业化。公司创新性地提出了生态型填埋新理念，形成了基底防渗隔离技术、刚性防渗隔离技术、柔性浮盖膜隔离技术、垂直防渗隔离技术、存量垃圾治理技术、封场及生态修复技术、立体集气及利用技术为核心的集成技术体系，技术水平国内领先。公司持续探索防渗隔离、生态环境修复领域前沿技术，并且在大量工程项目的实践过程中积累了丰富的工程经验和专有工艺，并将该优势成功地应用于可再生资源利用、填埋场综合运营领域。

在可再生资源利用领域，公司通过应用自主研发的填埋气立体收集系统，使垃圾填埋场封闭程度更好，填埋气产气率、收气率更高。公司所掌握的水平井、膜下井、竖井相结合的立体集气技术提高了填埋气利用效率。在填埋场综合运营领域，公司基于在填埋场“隔离、修复、资源利用、运营”等方面多年实践经验，独创了“四色法”和“五全法”运营管理方法，其应用能够实现对填埋场科学、便捷、高效、安全、环保运营，同时实现填埋气变废为宝、高效利用。

公司以“保护地下水、土壤和空气”为使命，运营管理上公司组织架构清晰，职责具体明确，驱动公司长期稳健发展。

### （四）项目业绩丰富领先，具备成熟的管理及质量保障优势

20 年来，公司在垃圾填埋场、危险废物处理、煤化工、矿业、石化行业的环保污染防治领域积累了丰富的经验，公司核心技术成功应用于 600 余个项目，遍布国内 31 个省、自治区、直辖市和蒙古国、越南、印度尼西亚等“一带一路”沿线国家。为政府和大企业客户提供创新技术和环境治理方案，具备成熟的管理及质量保障优势。多次被省级工商部门评为“守合同重信用”单位，连续 4 年获得环境企业竞争力大奖。

公司曾参与多个应急项目，具备较高的复杂问题解决能力、突发问题响应能力。公司在长期的业务实践过程中严格控制施工质量，选择高标准的土工材料和合理优化的系统结构；公司历来高度重视质量管理工作，各级工程技术人员和施工管理人员严格贯彻执行质量控制有关规定，打造了一支专业化技术团队和经验丰富的管理团队，形成了成熟的工程运作和运营管理模式，进而取得了行业领先的工程和服务的质量保障优势，并且先后成功承接和实施了多项标志性项目，在行业内具备较高的知名度和美誉度。

## 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	360,812,119.37	263,146,311.78	37.11%	主要系本期工程项目整体进度逐步正常，以及公司业务拓展范围和承接项目规模扩大，使得营业收入稳步提高。
营业成本	278,005,130.53	196,325,444.57	41.60%	主要系随本期营业收入的增加而增长，增长率高于营业收入系发展新业务战略布局影响所致。
销售费用	9,245,155.26	10,564,592.77	-12.49%	
管理费用	25,528,467.40	20,139,346.66	26.76%	主要系本期中介费用增加、人员薪酬增加所致。
财务费用	-5,923.67	-2,324,678.26	-99.75%	主要系本期利息收入减少。
所得税费用	3,618,408.67	3,220,237.05	12.36%	
研发投入	8,827,454.23	9,473,701.17	-6.82%	
经营活动产生的现金流量净额	-24,590,139.65	-39,116,974.48	37.14%	主要系销售回款同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	98,186,192.80	61,119,679.27	60.65%	主要系投资理财支出同比减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-21,833,229.77	1,241,145.43	-1,859.12%	主要系本期支付现金股利所致。
现金及现金等价物净增加额	51,801,765.40	23,237,279.43	122.93%	主要系销售回款同比增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
污染隔离系统	109,491,297.08	84,321,797.39	22.99%	-16.73%	-15.12%	-1.46%
生态环境修复	182,716,581.83	143,247,956.98	21.60%	124.26%	121.22%	1.08%
填埋场综合运营	38,987,168.15	28,968,106.48	25.70%	142.95%	147.28%	-1.30%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,321,884.54	12.88%	主要系权益法核算长	否。股权投资收益取

			期股权投资收益、银行理财收益。	决于被投企业的经营情况，银行理财收益取决于公司闲置资金的多少及收益率的高低。
公允价值变动损益	-8,705,857.71	-33.75%	主要系本期公司持有的青海盐湖工业股份有限公司股票股价下降产生的公允价值变动损益。	否。该收益取决于所持公司股价。
营业外支出	765,131.82	2.97%		否。
信用减值损失	1,815,439.45	7.04%	主要系报告期内计提（冲回）应收票据、应收账款、其他应收款减值准备形成。	否。取决于计提减值准备的应收款项的回收情况。
资产减值损失	-9,695,863.41	-37.59%	主要系报告期内计提合同资产减值准备形成。	否。取决于计提减值准备的资产的回收情况。

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	158,906,644.46	10.16%	108,734,546.21	7.11%	3.05%	主要系销售回款同比增加，银行存款增加。
应收账款	298,099,266.71	19.06%	375,752,786.51	24.58%	-5.52%	主要系本期销售收款情况较好。
合同资产	523,084,425.21	33.45%	423,186,116.29	27.68%	5.77%	主要系本期末结算工程款同比增加。
存货	41,437,459.67	2.65%	32,775,958.54	2.14%	0.51%	
长期股权投资	34,380,968.70	2.20%	32,169,429.90	2.10%	0.10%	
固定资产	173,156,377.34	11.07%	154,215,088.18	10.09%	0.98%	
在建工程	48,931.23	0.00%	2,349,663.27	0.15%	-0.15%	主要系本期部分项目达到预定可使用状态转入固定资产所致。
使用权资产	10,817,807.94	0.69%	10,495,337.45	0.69%	0.00%	
合同负债	10,633,769.48	0.68%	4,474,774.47	0.29%	0.39%	主要系本期工程项目预收款同比增加。
租赁负债	10,651,784.16	0.68%	10,508,242.98	0.69%	-0.01%	



## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	57,641,922.57	-8,844,183.09						48,797,739.48
银行理财	186,904,707.69	138,325.38			463,600,000.00	575,142,535.50		75,500,497.57
上述合计	244,546,630.26	-8,705,857.71			463,600,000.00	575,142,535.50		124,298,237.05
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

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,051,249.65	银行承兑汇票、保函保证金、司法冻结
固定资产	11,588,028.98	授信抵押
合计	18,639,278.63	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
478,847,726.05	578,863,451.63	-17.28%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	57,641,922.57	8,844,183.09	-					48,797,739.48	债转股
其他	186,904,707.69	138,325.38		463,600,000.00	575,142,535.50	1,857,452.71		75,500,497.57	自有资金
合计	244,546,630.26	8,705,857.71	0.00	463,600,000.00	575,142,535.50	1,857,452.71	0.00	124,298,237.05	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	24,700.8
报告期投入募集资金总额	9,628.79
已累计投入募集资金总额	19,520.37
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会核发的《关于同意中兰环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2504号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,480.00万股，发行价格为9.96元/股，募集资金总额为人民币247,008,000.00元，扣除发行费用（不含税）人民币49,143,378.53元后，募集资金净额为人民币197,864,621.47元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并于2021年9月10日出具了《中兰环保科技股份有限公司公开发行人民币普通股（A股）2,480万股后实收股本的验资报告》（信会师报字[2021]第Z110529号）。2021年9月10日，募集资金已全部到账并存放于公司设立的募集资金专项账户。公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。截止2022年6月30日，募集资金账户余额为53,299,563.15元（含利息收入并扣除手续费）。报告期使用募集资金投入（承诺）中原补充营运资金为145,109,721.47元，实际补充为146,060,324.55元，超出金额系募集资金专户利息收入补充流动资金950,603.08元。已累计投入募集资金总额包含发行费用。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
工程试验中心	否	5,275.49	5,275.49	0						不适用	否
补充营运资金	否	51,000	14,510.97	9,236.96	14,606.03	100.66%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	56,275.49	19,786.46	9,236.96	14,606.03	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	56,275.49	19,786.46	9,236.96	14,606.03	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资	不适用										

项目先 期投入 及置换 情况	
用闲置 募集资 金暂时 补充流 动资金 情况	不适用
项目实 施出现 募集资 金结余 的金额 及原因	不适用
尚未使 用的募 集资金 用途及 去向	截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金的余额为 53,299,563.15 元（含利息收入并扣除手续费），其中，存放在募集资金专户的活期存款 1,000,098.77 元，进行现金管理的募集资金 52,299,464.38 元。
募集资 金使用 及披露 中存在 的问题 或其他 情况	公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
深圳市中兰环能有限公司	子公司	清洁服务，利用沼气发电，垃圾清运。	10,000	25,295.29	13,676.58	2,898.21	316.83	287.74

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
安徽兰泽环保装备技术有限公司	设立	无重大影响
领科（深圳）建筑工程有限公司	注销	无重大影响
湖北省和诚新能源有限公司	股权收购	无重大影响
武汉市壹和诚能源有限公司	股权收购	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策变化风险

公司所在的环保行业受行业政策和地方政策影响较大，行业的景气度和发展状况跟国家产业政策密切相关。如果国家对相关细分行业和领域的产业政策进行调整，将对公司在该领域的订单获取和实施产生重大影响。

公司将加强市场调研和行业洞察工作，紧密追踪未来产业政策的变化，进行产业研究，分析市场环境和空间的变化，及时应对行业政策变化风险。

## 2、行业竞争加剧风险

公司在固废污染隔离系统、生态环境修复等业务领域的技术能力、管理水平和项目质量处于国内较为领先的水平，但行业内其他企业为谋求自身发展，亦在不断拓展市场。随着国家对环保投入的不断加大，可能会有更多实力雄厚的企业进入市场，使得公司面临行业竞争加剧的风险。如果公司无法有效提升自身竞争实力，巩固其在行业中的竞争优势地位，则可能出现客户流失、市场份额下降、盈利能力减弱等情形。

为了应对日益激烈的行业竞争，公司将坚守主业，开拓新业务，通过加强研发、打造核心竞争力、完善产业布局等措施抓住先发优势，积极开拓潜在市场，实现持续发展，巩固行业地位。

## 3、应收款项的回收风险

随着公司收入规模的增长，应收账款金额相应增加；此外，由于外部经济环境的变化，客户的支付能力可能受到影响，从而影响应收账款金额按期回收，进而降低公司资金周转速度与运营效率，存在流动性风险或坏账风险。

为规避上述风险，公司将进一步加强应收账款的管理工作，制定完善的应收账款催收和管理制度，实现应收账款的及时回收，不断改善公司经营性现金流，避免出现坏账的损失。此外，公司加强应收账款的风险防范管理，即通过穿透客户的资金来源、评估客户的信用等级，确保客户履约能力，提升订单质量。

## 4、疫情带来的经营风险

全球新冠疫情尚未结束，世界经济形势仍然复杂严峻。疫情对公司的影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况，存在一定不确定性。

公司将密切关注新冠肺炎疫情发展情况及对公司的影响。在公司已经全面复工的基础上，全面观察、辩证分析、动态认识疫情对未来经济的影响，如工期延迟、业主支付放缓、项目招标推迟甚至取消等，同时，公司尽量根据疫情的发展，调整经营计划，统筹工作安排，力争将疫情的影响降至最低。

## 5、原材料价格波动风险

公司的主要原材料土工膜、土工布和土工网等土工合成材料均为石油化工行业下游产品，采购价格随国际原油价格的变化而有所波动。尽管公司不断加强原材料采购管理，在保证质量的前提下充分考虑价格因素对供应商进行筛选，并在项目投标报价前与主要供应商事先协商价格，但如果原材料采购周期过长，可能导致原材料采购价格因市场价格的剧烈波动而超出预期，从而造成公司盈利能力下降。

## 6、资金周转风险

近年来，公司在巩固固废污染隔离系统、生态环境修复等业务的基础上，开始向可再生资源利用、填埋场综合运营领域延伸。由于公司经营规模处于快速扩张阶段，应收账款和存货占用流动资金较多。如果公司的工程项目无法及时结算或应收账款不能及时收回，公司将面临一定的营运资金周转压力。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 17 日	<a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a>	其他	个人	通过全景网“投资者关系互动平台”( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )参与公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者	以网络远程的方式，对公司 2021 年年度报告主要经营情况进行解读并就投资者关心的问题进行交流。详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《投资者关系活动记录表》，编号：2022-01	巨潮资讯网

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	66.61%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 18 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2021 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2022-039

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨春盛	独立董事	任期满离任	2022 年 05 月 18 日	任期满离任
陈荣贵	董事、副总经理	离任	2022 年 05 月 18 日	因工作变动原因申请辞去董事、副总经理职务，辞去上述职务后，任公司大项目办总经理职务。
厉江锋	职工代表监事	离任	2022 年 04 月 25 日	因个人原因申请辞去职工代表监事职务，辞去上述职务后，任公司总工办总工职务。
刘继承	独立董事	被选举	2022 年 05 月 18 日	被选举
周江波	董事	被选举	2022 年 05 月 18 日	被选举
瞿丹	职工代表监事	被选举	2022 年 04 月 25 日	被选举
罗晓娣	董事	离任	2022 年 06 月 14 日	根据深圳市创新投资集团有限公司关于对被投资企业委派董事的相关管理要求，申请辞去董事职务，辞职后，不再担任公司任何职务。
王永贵	财务负责人、董事会秘书	解聘	2022 年 06 月 14 日	因个人职业规划原因申请辞去财务负责人、董事会秘书职务，辞职后，不再担任公司任何职务。
朱华军	财务负责人、董事会秘书	聘任	2022 年 06 月 14 日	聘任



### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类标准》（GB/T4754-2017），公司所从事的业务隶属于生态保护和环境治理业（N77）。公司是一家专业从事固废污染防治技术研发并应用于污染防治系统构建和运营业务的高新技术企业，主要业务包括污染隔离系统、生态环境修复、可再生资源利用、填埋场综合运营等。公司业务能够实现固废污染物的无害化、减量化和资源化处理处置，符合国家发展战略和产业政策导向。

#### （1）污染隔离系统、生态环境修复业务、填埋场综合运营业务

在开展污染隔离系统、生态环境修复、填埋场综合运营业务过程中，公司主要依据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》，以及与业主单位的约定执行环境保护及污染物排放措施。公司在施工现场注意保持道路清洁，控制料堆和渣土堆放，防治扬尘污染；在施工现场设置硬质围挡，并采取覆盖、洒水抑尘等有效防尘降尘措施；对固体废弃物及时清运或资源化处理；在场地内堆存的，采用密闭式防尘网遮盖。

#### （2）可再生资源利用业务

在开展可再生资源利用业务过程中，公司在遵循《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》等法律法规基础上，主要依据环评批复中对环保措施的要求，严格执行污染物排放及处理规定。具体如下：

废水：生活污水经化粪池预处理后，与填埋气预处理冷凝废水、再生废水一并进入垃圾填埋场渗滤液处理站处理；水质达到《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008）表 2 标准后，由市政污水管网接入污水处理厂；脱硫废水全部循环利用，不外排。

废气：填埋气经湿法脱硫处理系统、预处理系统处理后经由发电机组发电；发电机组产生的废气由 15 米高排气筒排放。其中  $\text{NO}_x$  达到《车用压燃式、体燃料点燃式发动机与汽车排气污染物排放限值及测量方式（中国 III、IV、V 阶段）》中 IV 阶段控制要求，烟尘、 $\text{SO}_2$  达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表 2 标准。

噪声：公司选用低噪声设备，采取减震、消声、隔声等措施，减少噪声对周边环境的影响，达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）二类标准。

固体废弃物：按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）规范设置暂存库；废矿物油、废离子交换树脂交危废处置单位处理；过滤粉尘、生活垃圾交环卫部门处理；石膏经密闭容器收集后暂存于危险废物暂存库，待固废属性鉴定后，依据属性鉴定结果决定处置方式。

公司可再生资源利用项目配备相应的环保设施，环保设施均运行状况良好。公司已建项目均已取得排污许可证，处理能力满足排放量的要求，污染物排放符合国家法律法规和国家标准。

报告期内，公司在环保方面不存在重大违法违规情形，未曾发生过环保事故、重大群体性环保事件，未收到任何环保行政处罚，亦无其他有关公司执行国家产业政策和环保守法情况的媒体报道。

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

生活垃圾填埋场主要产生的一大污染要素是由厌氧发酵而产生的主要成分为甲烷的可燃性填埋气体，甲烷是仅次于二氧化碳（ $\text{CO}_2$ ）的第二大与人类活动相关的类温室气体（GHG），甲烷排放量在全球温室气体排放量中占比约 20%。由于甲烷在大气中的平均存在时间约 12 年，因此甲烷也被称之为“短期气候变化影响因子”。尽管甲烷在大气中的存在时间较短，排放量相较于二氧化碳也少，但它的全球变暖潜能值（GWP）却是二氧化碳的几十倍。IPCC 第五次评估报告已经将甲烷的 GWP 值从 25 倍提升到了 28 倍。因此，生活垃圾填埋场所产生的填埋气不仅是降污减排必须重点控制的污染要素，也是“双碳”目标下环保固废终端处置推动我国实现碳减排的重要因素。

#### （1）生态修复业务助力碳减排

我国卫生填埋行业发展之前固废终端处置以简易填埋为主，20 世纪末逐步以卫生填埋为主要终端处理设施，目前卫生填埋仍是我国垃圾终端处置的主要方式之一。根据国家住房和城乡建设部相关数据显示，2006-2020 年间我国城市+县城累计填埋生活垃圾 19.63 亿吨，截至 2020 年我国城市和县城卫生填埋场数量 1871 座，国内现存简易垃圾填埋场 27000 多个，占地约 80 多万亩。

在土地资源短缺、填埋场污染风险大、温室效应带来的一系列问题下，对存量垃圾整治、填埋场生态修复是一项重要的环保工程。对存量垃圾进行整治、填埋场进行生态修复，可有效减少垃圾填埋气的产生，同时场地再生利用建设成为绿地模式，通过植物的光合作用可促进碳减排，助力“双碳”目标的达成。

据研究显示，一亩树林一天可吸收二氧化碳 67 公斤，一年可吸收各种粉尘 20 到 60 吨，树吸收二氧化碳对碳中和至关重要。通过对垃圾填埋场进行生态修复，将场地复生利用建设成为绿地模式，通过绿植对二氧化碳的吸收可有效助力碳减排。

中兰环保及其分子公司 2022 年上半年建设的存量垃圾整治、填埋场生态修复工程代表项目有：颜春岭生活垃圾填埋场环境治理和生态修复工程、金华市婺城区黄金苑 3#地块治理项目、北神树垃圾卫生填埋场生态修复试点项目、磴口县一般固废综合渣场治理工程（一期）施工等。项目的实施将有效解决填埋场环境风险，改善周边环境质量。

## （2）可再生资源利用助力碳减排

垃圾填埋场作为一个大的生物反应器，垃圾中的有机物质分解产生填埋气，因甲烷含量在 50%左右，热值范围在  $7450\sim 22350$  KJ/m<sup>3</sup>，可用于发电、加热、制备燃气等再利用。我国每吨垃圾产生填埋气 110~140 立方米，以 1 吨垃圾每年产生约 6~7 立方米气体，每立方米可燃气体发电 1.5kW·h 折算，1 吨垃圾产生沼气每年发电量约 10kW·h，填埋气进行资源化利用，可前端节约化石能源，后端减少 CO<sub>2</sub> 排放量，实现双向减碳目标。采用中兰环保 V3.0 技术，构建时空立体填埋气收集系统，可使得填埋气收集率达到 90%以上，收集到的填埋气可用于发电。

中兰环保及其分子公司建设的填埋气发电代表项目有：南昌市麦园填埋气发电扩容项目（10MW）、常州市填埋气发电扩容项目（4MW）、天门市填埋气发电项目（4 MW）、英德市填埋气发电项目（3 MW）、重庆市铜梁填埋气发电项目（2MW）、大韩庄填埋气发电扩容项目（2 MW）、简阳市填埋气发电项目（2MW）。

2022 年上半年，中兰环保沼气发电总发电量 7,939 万度，折合节约标准煤 2.60 万吨，替代燃煤实现 52.40 万吨二氧化碳减排，减少碳粉尘排放量 2.16 万吨，减少二氧化硫排放量 0.24 万吨，减少氮氧化物排放量 0.12 万吨。

未披露其他环境信息的原因

无未披露的其他环境信息。

## 二、社会责任情况

### （一）股东权益保护方面

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规、规章制度的要求，不断完善公司的内控建设和法人治理结构，提升公司规范运作水平，充分保障了公司全体股东的合法权益。

公司股东大会、董事会、监事会在相关法律法规规定的范围内行使职权，会议的召集、提案、通知、召开和决议程序等均符合法律规定，不存在越权审批或先实施后审批的情形，确保所有股东特别是中小股东权利不受侵害。

信息披露方面，公司一直严格遵守中国证监会和深交所的相关规定，真实、准确、及时和完整地履行信息披露义务，充分保证了公司股东及债权人享有对公司重大事项和经营管理情况的充分知情权。公司积极建立公开、公正、透明、多维度的投资者关系，通过深圳证券交易所网站、投资者关系互动平台、现场调研、投资者热线、公司微信公众号、电子邮箱、传真等多渠道、多层次的沟通方式与投资者进行沟通和交流，增强投资者对于公司的了解和认可。同时公司特别注重内幕信息披露登记管理工作，积极防范内幕交易的发生，报告期内公司不存在内幕交易和损害股东利益的情形。

公司高度重视对股东的回报，根据中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定，制定了公司股东分红回报规划并严格执行。在兼顾公司可持续发展的情况下，坚持与股东共同分享公司的经营成果。

## （二）职工权益保护方面

公司坚持以人为本，倡导人文关怀，把员工的发展融入到企业发展的轨道中，为员工提供展现能力的职业发展平台，保障员工合法权益，关注员工健康、安全和满意度，致力于培育员工的归属感，实现员工与企业共同成长。公司建立有合理的人力资源管理体系和科学完善的绩效考核体系，充分调动了员工的工作积极性，激发员工的责任感和使命感。同时，公司通过成立工会建立起了管理层和员工之间合理的沟通渠道，有效保障了员工的权益。此外，公司还制定了完善的职称及资格证书管理及补贴制度，鼓励员工获取各类符合公司发展所需的资质证书，提升员工自身素质和综合能力。

## （三）环境保护与可持续发展方面

生态文明建设是国家可持续发展战略的重要基石。公司自设立以来秉持“求人与环境之和，创香草芬芳之境”，努力践行绿色低碳理念，一直以污染防治、保护环境为己任。公司业务可实现阻隔、封闭污染物，减少固体废物、渗滤液、填埋气对环境造成的污染；改善填埋场区域环境并对可再生资源加以利用，修复受污染场地以恢复土地使用价值。因此，公司业务能够实现固废污染物的无害化、减量化和资源化处理处置，符合国家发展战略和产业政策导向。

## （四）公共关系与社会公益事业方面

新型冠状病毒引发的肺炎疫情席卷全球，至今仍在全球蔓延。自新冠肺炎疫情发生以来，公司一直高度关注疫情发展，认真做好公司疫情防控 and 经营部署的同时，积极践行环保上市公司社会责任。

2022 年上半年，中兰环保参与中央援港河套应急医院项目，完成了应急医院、方舱医院及配套设施污水池、污水管线共计 9.2 万平方米的防渗任务。2022 年 5 月，公司向磐安县星新山庄疫情集中隔离观察点捐赠物资。公司充分发挥了技术、人才和管理优势，快速响应，高质量完成了任务，为抗疫工作做出了贡献。

打赢脱贫攻坚战之后，中国持续巩固拓展脱贫攻坚成果，走中国特色社会主义乡村振兴道路，以更有力的举措、汇聚更强大的力量全面推进乡村振兴。作为环保行业上市公司，中兰环保积极进行多层次、多形式、全方位的扶贫协作和对口支援。2022 年上半年，公司向浙江省妇女儿童基金会“焕新乐园”公益项目捐助 75,000 元，助力妇女儿童事业发展。未来，中兰环保将持续关注社会公益事业，进一步增强责任感使命感，开启乡村振兴新实践，书写共同发展新篇章。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	葛芳、孔熊君、孔丽君、深圳市中兰福通投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。	2021 年 09 月 16 日	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月	正常履行，无违反承诺的情形，无其他追加承诺。
	刘青松、曹丽、周江波、汪伯元、陈荣贵、喻晓强、王永贵、厉江锋、深圳市创新投资集团有限公司、北京青山正石投资管理中心（有限合伙）、中小企业发展基金（深圳有限合伙）、深圳市罗湖红土创业投资有限公司、深圳鼎青创业投资合伙企业（有限合伙）、广州创钰铭晨股权投资基金企业（有限合伙）	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。	2021 年 09 月 16 日	自公司股票上市之日起 12 个月	正常履行，无违反承诺的情形，无其他追加承诺。
	葛芳、孔熊君、孔丽君、刘青松、曹丽、周江波、陈荣贵、王永贵、汪伯元	公司董事、高级管理人员关于股份限售安排、自愿锁定及延长锁定的承诺	1、本人股份锁定期限届满后，本人在担任公司的董事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；离任后	2021 年 09 月 16 日	长期履行	履行中

			<p>半年内，不转让本人所持有的公司股份；如本人在公司股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，自申报离职之日起 12 个月内不转让所持发行人的股份；2、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。3、本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺；4、如违反上述承诺内容，本人违规减持股票所取得的收益（如有）全部归发行人所有，并将在获得收益之日起 5 个工作日内支付到公司指定账户上；本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向投资者道歉；5、若因本人违反上述承诺给公司和其他投资者带来损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>			
	厉江锋、张建新	公司监事关于股份限售安排、自愿锁定的承诺	<p>1、本人股份锁定期限届满后，本人在担任公司的监事期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；离任后</p>	2021 年 09 月 16 日	长期履行	履行中



			<p>半年内，不转让本人所持有的公司股份；如本人在公司股票上市之日起 6 个月内申报离职，自申报离职之日起 18 个月内不转让所持公司的股份；如本人在公司股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，自申报离职之日起 12 个月内不转让所持发行人的股份。</p> <p>2、如违反上述承诺内容，本人违规减持股票所取得的收益（如有）全部归公司所有，并将在获得收益之日起 5 个工作日内支付到公司指定账户上；本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向投资者道歉；</p> <p>3、若因本人违反上述承诺给公司和其他投资者带来损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>			
	葛芳、孔熊君、刘青松	持股及减持意向的承诺函	<p>若本人持有公司股票的锁定期限届满后，本人拟减持发行人股票的，将通过合法方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；在前述锁定期届满后两年内，本人每</p>	2021 年 09 月 16 日	锁定期届满后两年	履行中

			<p>年减持的股票数量不超过本次发行前本人持有的公司股份总数的 25%，且减持价格不低于公司首次公开发行价格；自公司股票上市至本人减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应进行调整。</p>			
	深圳市创新投资集团有限公司	持股及减持意向的承诺函	<p>若本公司持有公司股票的锁定期限届满后，本公司拟减持公司股票的，将通过合法方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；自公司股票上市至本公司减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定进行调整。</p>	2021 年 09 月 16 日	长期	履行中
	中兰环保科技股份有限公司	稳定股价的承诺	<p>公司严格按照《中兰环保科技股份有限公司关于稳定公司股价的预案》的相关要求，全面履行稳定股价预案项下的各项义务和责任。</p>	2021 年 09 月 16 日	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月	履行中

	<p>葛芳、孔熊君、孔丽君、刘青松、罗晓娣、张龙、曹丽、周江波、陈荣贵、王永贵、汪伯元</p>	<p>稳定股价的承诺</p>	<p>本人严格按照《中兰环保科技股份有限公司关于稳定公司股价的预案》的相关要求，全面履行稳定股价预案项下的各项义务和责任。如本人届时持有公司的股票，本人将在审议股份回购议案的股东大会中就相关股份回购议案投赞成票。</p>	<p>2021 年 09 月 16 日</p>	<p>自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月</p>	<p>履行中</p>
	<p>中兰环保科技股份有限公司</p>	<p>对欺诈发行上市的股份购回承诺</p>	<p>若公司首次公开发行的股票上市流通后，因公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，公司将 在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起 10 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于发行价格和银行同期活期存款利息之和，或按证券监督管理机构认可的其他价格确定。如有派发现金红利、送股、转增股</p>	<p>2021 年 09 月 16 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			本、配股等除权除息事项，则上述价格需作相应调整；公司将在中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定上述违法事实之日起 6 个月内完成回购，回购实施时法律法规另有规定的从其规定。			
	葛芳、孔熊君、刘青松、张龙、孔丽君、曹丽、陈荣贵、罗晓娣、刘建国、杨春盛、任兆成、冯成亮、严高明、厉江锋、张建红、聂永丰	招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如公司首次公开发行股票并上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本人将按照有权机关认定的赔偿金额向投资者进行赔偿，以确保投资者的合法权益得到有效保护。但是能够证明自己没有过错的除外。上述承诺不因职务变换或离职而改变或导致无效。	2021 年 09 月 16 日	长期	履行中
	葛芳、孔熊君、刘青松、张龙、孔丽君、曹丽、陈荣贵、罗晓娣、刘建国、	填补被摊薄即期回报的承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害	2021 年 09 月 16 日	长期	履行中

	杨春盛、任兆成、冯成亮、严高明、厉江锋、张建红、聂永丰		<p>公司利益。</p> <p>2、对自身的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、若公司未来拟实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>			
	中兰环保科技股份有限公司	利润分配政策的承诺	<p>本公司将严格按照中国证券监督管理委员会制定的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等规定和本公司《公司章程（草案）》及本公司制定《上市后三年股东分红回报规划》在内的其他利润分配制度的相关规定，执行上述规定和政策中利润分配和现金分红相关条款，坚持科学合理的利润分配决策机制，重视对投资者的合理回报，保持利润分配政策的稳定性和连续性。</p>	2021年09月16日	长期	履行中
	中兰环保科技股份有限公司	关于未履行承诺约束措施的	如公司未履行、已无法履	2021年09月16日	长期	履行中

		<p>承诺</p>	<p>行或无法按期履行招股说明书载明的各项承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），将采取以下约束措施：1、公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者公开道歉；2、提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的利益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；4、如果因未履行、无法履行或无法按期履行相关承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者作出赔偿；5、如果因未履行、已无法履行或无法按期履行相关承诺事项而被有关机构/部门作出相应处罚/决定，公司将严格依法执行该等处罚/决定；6、在公司完全消除其未履行相关承诺事项不利影响之前，公司不以任何形式向董事、监</p>			
--	--	-----------	--	--	--	--

			事及高级管理人员增加薪资或津贴。			
	葛芳、孔熊君、刘青松、张龙、孔丽君、曹丽、陈荣贵、罗晓娣、刘建国、杨春盛、任兆成、冯成亮、严高明、厉江锋、张建红、周江波、王永贵、汪伯元、聂永丰	关于未履行承诺约束措施的承诺	公司控股股东、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员承诺：如本人未履行、已无法履行或无法按期履行招股说明书载明的各项承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等发行人无法控制的客观原因导致的除外），将采取以下约束措施：1、将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者公开道歉；2、提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的利益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；4、如果因未履行、无法履行或无法按期履行相关承诺给投资者造成损失的，将依法向投资者作出赔偿；5、如果因未履行、已无法履行或无法按期履行相关承诺事项而被有关机构/部门作出相应处罚/决	2021 年 09 月 16 日	长期	履行中

			定, 严格依法执行该等处罚/决定; 6、在完全消除因未履行、已无法履行或无法按期履行相关承诺事项所导致的不利影响之前, 将不直接或间接地收取公司所分配之红利; 7、如果因未履行、已无法履行或无法按期履行承诺事项而获得收益的, 该等收益归公司所有, 将在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。



## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
林州方超建筑劳务公司诉中兰环保科技股份有限公司等一案	288.48	否	待开庭	未出裁判结果	未进入执行阶段	2022年04月12日	巨潮资讯网
中兰环保科技股份有限公司诉辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司一案	138.47	否	已开庭	未出裁判结果	未进入执行阶段	2022年04月12日	巨潮资讯网
中兰环保科技股份有限公司诉中机国能炼化工程有限公司一案	2,030.15	否	已开庭	未出裁判结果	未进入执行阶段	2022年04月12日	巨潮资讯网
唐山绿源环保科技有限公司诉南昌市中兰环能技术服务有限公司一案	187	否	已调解	已调解	未进入执行阶段	2022年07月12日	巨潮资讯网
湖北维固馨建筑工程有限公司诉中兰环保科技	179.66	否	原告已上诉	一审驳回原告大部分诉讼请求	未进入执行阶段	2022年07月20日	巨潮资讯网

股份有限公司等一案							
沧州锦源建筑设备租赁有限公司诉中兰环保科技股份有限公司一案	21.49	否	已开庭	未出裁判结果	未进入执行阶段	2022年04月12日	巨潮资讯网
青岛中成筑建实业有限公司诉北京中兰环境工程有限公司一案	163.09	否	已撤诉	结案	---	2022年06月22日	巨潮资讯网
武汉中之兰环保科技有限公司诉武汉环投固废运营有限公司、武汉环境投资开发有限公司、武汉环投实业发展有限责任公司一案	3,200.6	否	已开庭	未出裁判结果	未进入执行阶段	2022年04月12日	巨潮资讯网
武汉环投固废运营有限公司诉武汉中之兰环保科技有限公司一案	1,288.87	否	已开庭	未出裁判结果	未进入执行阶段	2022年04月12日	巨潮资讯网

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
中兰环保科技股份有限公司	海口市城市建设投资有限公司	38,134.67	13.45%	4,705.97	4,705.97	5,654.33	否	否
中兰环保科技股份有限公司	西安鄠邑建设集团有限公司	8,466.01	76.03%	1,776.11	5,905.13	0.00	否	否

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,574,349	76.27%				-1,280,349	-1,280,349	74,294,000	74.97%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,853,315	3.89%				-5,466	-5,466	3,847,849	3.88%
3、其他内资持股	71,717,531	72.37%				-1,271,380	-1,271,380	70,446,151	71.09%
其中：境内法人持股	17,212,881	17.37%				-1,265,730	-1,265,730	15,947,151	16.09%
境内自然人持股	54,504,650	55.00%				-5,650	-5,650	54,499,000	55.00%
4、外资持股	3,503	0.00%				-3,503	-3,503		
其中：境外法人持股	3,420	0.00%				-3,420	-3,420		
境外自然人持股	83	0.00%				-83	-83		
二、无限售条件股份	23,519,651	23.73%				1,280,349	1,280,349	24,800,000	25.03%
1、人民币普通股	23,519,651	23.73%				1,280,349	1,280,349	24,800,000	25.03%
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	99,094,000	100.00%				0	0	99,094,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2022 年 3 月 16 日，公司首次公开发行网下配售股份 1,280,349 股解除限售，占公司总股本 1.29%。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于首次公开发行网下配售限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-013）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
葛芳	22,847,500	0	0	22,847,500	首次公开发行前股份	2024 年 9 月 16 日
孔熊君	13,601,500	0	0	13,601,500	首次公开发行前股份	2024 年 9 月 16 日
刘青松	11,550,000	0	0	11,550,000	首次公开发行前股份	2022 年 9 月 16 日
深圳市创新投资集团有限公司	3,847,849	0	0	3,847,849	首次公开发行前股份	2022 年 9 月 16 日
深圳市中兰福通投资合伙企业(有限合伙)	3,002,500	0	0	3,002,500	首次公开发行前股份	2024 年 9 月 16 日
北京青山正石投资管理中心(有限合伙)	3,000,000	0	0	3,000,000	首次公开发行前股份	2022 年 9 月 16 日
孔丽君	2,750,000	0	0	2,750,000	首次公开发行前股份	2024 年 9 月 16 日
中小企业发展基金(深圳有限合伙)	2,690,000	0	0	2,690,000	首次公开发行前股份	2022 年 9 月 16 日
深圳市罗湖红	2,352,151	0	0	2,352,151	首次公开发行	2022 年 9 月

士创业投资有限公司					前股份	16 日
深圳鼎青创业投资合伙企业（有限合伙）	2,208,500	0	0	2,208,500	首次公开发行前股份	2022 年 9 月 16 日
剩余首发前原股东	6,444,000	0	0	6,444,000	首次公开发行前股份	2022 年 9 月 16 日
网下配售股东	1,280,349	1,280,349	0	0	首次公开发行网下配售限售股	2022 年 3 月 16 日
合计	75,574,349	1,280,349	0	74,294,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,328	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	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
葛芳	境内自然人	23.06%	22,847,500		22,847,500			
孔熊君	境内自然人	13.73%	13,601,500		13,601,500			
刘青松	境内自然人	11.66%	11,550,000		11,550,000			
深圳市创新投资集团有限公司	国有法人	3.88%	3,847,849		3,847,849			
深圳市中兰福通投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.03%	3,002,500		3,002,500			
北京青山正石投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.03%	3,000,000		3,000,000			

孔丽君	境内自然人	2.78%	2,750,000		2,750,000			
中小企业发展基金（深圳有限合伙）	境内非国有法人	2.71%	2,690,000		2,690,000			
深圳市罗湖红土创业投资管理有限公司—深圳市罗湖红土创业投资有限公司	境内非国有法人	2.37%	2,352,151		2,352,151			
深圳鼎青创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.23%	2,208,500		2,208,500			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>关联关系：股东葛芳与孔熊君系夫妻关系；孔熊君与孔丽君系兄妹关系；深圳市创新投资集团有限公司持有深圳市罗湖红土创业投资有限公司 33.33% 股权，深圳市罗湖红土创业投资有限公司的管理人深圳市罗湖红土创业投资管理有限公司为深圳市创新投资集团有限公司的全资子公司；深圳市创新投资集团有限公司为持有中小企业发展基金（深圳有限合伙）10% 财产份额的有限合伙人，且持有中小企业发展基金（深圳有限合伙）管理人深圳国中创业投资管理有限公司 49% 的股权。</p> <p>一致行动：股东葛芳与孔熊君系夫妻关系，深圳市中兰福通投资合伙企业（有限合伙）为孔熊君实际控制的企业，因此葛芳、孔熊君与深圳市中兰福通投资合伙企业（有限合伙）存在一致行动关系。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	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					
上海春山新棠投资管理有限公司—春山新棠事件驱动型私募投资基金	1,199,719	人民币普通股	1,199,719					
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	256,415	人民币普通股	256,415					



张建国	205,400	人民币普通股	205,400
张少勇	173,000	人民币普通股	173,000
中国国际金融(香港)有限公司—中金稳定收益专户	121,400	人民币普通股	121,400
黄增熙	113,900	人民币普通股	113,900
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	107,210	人民币普通股	107,210
倪子涵	105,100	人民币普通股	105,100
李铁山	90,086	人民币普通股	90,086
朱卫平	81,562	人民币普通股	81,562
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间,以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2021 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中兰环保科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	158,906,644.46	108,734,546.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	124,298,237.05	244,546,630.26
衍生金融资产		
应收票据	6,124,432.13	4,913,577.30
应收账款	298,099,266.71	375,752,786.51
应收款项融资	2,030,000.00	565,522.48
预付款项	3,877,260.38	3,058,179.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,641,820.28	31,668,406.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	41,437,459.67	32,775,958.54
合同资产	523,084,425.21	423,186,116.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,800,093.51	10,964,345.10
流动资产合计	1,204,299,639.40	1,236,166,069.37
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	74,106,264.16	28,591,903.95
长期股权投资	34,380,968.70	32,169,429.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	173,156,377.34	154,215,088.18
在建工程	48,931.23	2,349,663.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,817,807.94	10,495,337.45
无形资产	47,717,371.26	49,996,785.30
开发支出		
商誉	57,649.81	57,649.81
长期待摊费用	3,105,860.58	2,130,573.53
递延所得税资产	13,844,416.10	12,619,693.87
其他非流动资产	2,177,618.31	
非流动资产合计	359,413,265.43	292,626,125.26
资产总计	1,563,712,904.83	1,528,792,194.63
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,051,520.00	13,652,664.52
应付账款	451,706,073.18	425,378,618.74
预收款项		
合同负债	10,633,769.48	4,474,774.47
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	5,501,848.11	9,743,451.28
应交税费	10,973,702.00	8,336,176.77
其他应付款	16,712,548.43	16,884,823.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	60,507,575.11	52,064,483.54
流动负债合计	559,087,036.31	530,534,992.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,651,784.16	10,508,242.98
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,261,888.88	1,343,888.90
递延所得税负债	5,288,173.39	6,500,434.38
其他非流动负债	900,000.00	1,200,000.00
非流动负债合计	18,101,846.43	19,552,566.26
负债合计	577,188,882.74	550,087,559.20
所有者权益：		
股本	99,094,000.00	99,094,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	465,949,413.18	465,949,413.18
减：库存股		
其他综合收益	-8,651.26	-27,787.09
专项储备		
盈余公积	34,041,299.44	34,041,299.44
一般风险准备		
未分配利润	356,931,596.67	349,817,127.85
归属于母公司所有者权益合计	956,007,658.03	948,874,053.38
少数股东权益	30,516,364.06	29,830,582.05
所有者权益合计	986,524,022.09	978,704,635.43
负债和所有者权益总计	1,563,712,904.83	1,528,792,194.63

法定代表人：葛芳    主管会计工作负责人：朱华军    会计机构负责人：朱华军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	141,686,003.16	89,468,765.30
交易性金融资产	74,476,789.81	196,552,604.73
衍生金融资产		
应收票据	5,186,608.70	3,889,470.91
应收账款	250,184,709.49	324,775,314.04

应收款项融资	2,030,000.00	266,000.00
预付款项	2,917,281.37	1,599,206.70
其他应收款	119,723,775.98	110,735,594.58
其中：应收利息		
应收股利		
存货	35,618,508.77	27,415,585.29
合同资产	459,955,513.50	361,123,774.45
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,475,730.84	6,646,383.36
流动资产合计	1,106,254,921.62	1,122,472,699.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	74,106,264.16	28,591,903.95
长期股权投资	185,266,272.93	183,978,039.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	32,310,861.13	18,342,734.06
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,396,523.64	7,568,565.68
无形资产	103,858.39	122,186.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	953,779.09	572,309.67
递延所得税资产	9,276,164.32	8,705,661.51
其他非流动资产	1,657,213.31	
非流动资产合计	312,070,936.97	247,881,400.70
资产总计	1,418,325,858.59	1,370,354,100.06
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,051,520.00	13,652,664.52
应付账款	452,979,185.46	392,679,846.59
预收款项		
合同负债	10,553,200.05	4,344,174.47
应付职工薪酬	2,617,844.92	5,069,604.49
应交税费	7,323,296.28	6,285,180.62

其他应付款	11,033,958.64	30,582,447.34
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		
其他流动负债	57,539,498.46	50,073,588.23
流动负债合计	545,098,503.81	502,687,506.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,356,720.57	7,776,344.71
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,302,766.99	5,332,984.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,659,487.56	13,109,328.86
负债合计	557,757,991.37	515,796,835.12
所有者权益：		
股本	99,094,000.00	99,094,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	465,949,413.18	465,949,413.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,041,299.44	34,041,299.44
未分配利润	261,483,154.60	255,472,552.32
所有者权益合计	860,567,867.22	854,557,264.94
负债和所有者权益总计	1,418,325,858.59	1,370,354,100.06

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	360,812,119.37	263,146,311.78
其中：营业收入	360,812,119.37	263,146,311.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	323,157,137.13	235,785,290.62
其中：营业成本	278,005,130.53	196,325,444.57



利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,556,853.38	1,606,883.71
销售费用	9,245,155.26	10,564,592.77
管理费用	25,528,467.40	20,139,346.66
研发费用	8,827,454.23	9,473,701.17
财务费用	-5,923.67	-2,324,678.26
其中：利息费用	272,637.90	258,905.08
利息收入	455,811.16	2,817,302.92
加：其他收益	2,007,162.05	1,610,396.30
投资收益（损失以“-”号填列）	3,321,884.54	4,140,930.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,211,538.80	2,261,155.37
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）	-8,705,857.71	593,952.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,815,439.45	2,211,430.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,695,863.41	980,943.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	160,144.16	6,266.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,557,891.32	36,904,941.50
加：营业外收入		
减：营业外支出	765,131.82	2,317.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,792,759.50	36,902,624.20
减：所得税费用	3,618,408.67	3,220,237.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,174,350.83	33,682,387.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,174,350.83	33,682,387.15
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. 归属于母公司所有者的净利润	21,978,568.82	32,200,323.78
2. 少数股东损益	195,782.01	1,482,063.37
六、其他综合收益的税后净额	19,135.83	-6,225.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	19,135.83	-6,225.22
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	19,135.83	-6,225.22
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	19,135.83	-6,225.22
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	22,193,486.66	33,676,161.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,997,704.65	32,194,098.56
归属于少数股东的综合收益总额	195,782.01	1,482,063.37
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.22	0.43
(二) 稀释每股收益	0.22	0.43

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：葛芳 主管会计工作负责人：朱华军 会计机构负责人：朱华军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	325,207,655.43	218,100,245.49
减：营业成本	257,711,967.70	175,694,466.70
税金及附加	1,194,092.12	1,308,863.74
销售费用	5,446,425.68	6,306,854.72
管理费用	20,955,810.38	21,443,312.13
研发费用	6,584,921.58	5,828,188.53
财务费用	-61,403.60	-2,377,449.64
其中：利息费用	208,818.65	228,384.44

利息收入	435,597.54	2,807,362.02
加：其他收益	410,734.11	1,108,061.36
投资收益（损失以“－”号填列）	2,079,449.46	1,720,572.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	278,233.39	329,403.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-7,675,814.92	398,609.45
信用减值损失（损失以“－”号填列）	2,187,922.38	3,120,396.92
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-5,991,274.51	2,094,830.24
资产处置收益（损失以“－”号填列）		345.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,386,858.09	18,338,824.56
加：营业外收入		
减：营业外支出	78,402.31	1,483.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,308,455.78	18,337,341.55
减：所得税费用	3,433,753.50	2,119,638.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,874,702.28	16,217,702.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,874,702.28	16,217,702.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	20,874,702.28	16,217,702.72
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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	304,519,131.67	237,255,469.76
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	2,573,374.98	931,569.61
收到其他与经营活动有关的现金	18,982,004.23	21,356,950.99
经营活动现金流入小计	326,074,510.88	259,543,990.36
购买商品、接受劳务支付的现金	267,869,686.33	234,380,236.24
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	34,597,507.02	27,766,402.04
支付的各项税费	17,926,610.83	22,642,387.31
支付其他与经营活动有关的现金	30,270,846.35	13,871,939.25
经营活动现金流出小计	350,664,650.53	298,660,964.84
经营活动产生的现金流量净额	-24,590,139.65	-39,116,974.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	575,142,535.50	637,500,000.00
取得投资收益收到的现金	1,889,303.35	2,391,572.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,080.00	91,558.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	577,033,918.85	639,983,130.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,100,051.87	5,663,451.63
投资支付的现金	463,600,000.00	573,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的	2,147,674.18	

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	478,847,726.05	578,863,451.63
投资活动产生的现金流量净额	98,186,192.80	61,119,679.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	490,000.00	980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	490,000.00	980,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	600,848.42	1,529,164.15
筹资活动现金流入小计	1,090,848.42	2,509,164.15
偿还债务支付的现金	3,404,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,980,416.74	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,539,661.45	1,268,018.72
筹资活动现金流出小计	22,924,078.19	1,268,018.72
筹资活动产生的现金流量净额	-21,833,229.77	1,241,145.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38,942.02	-6,570.79
五、现金及现金等价物净增加额	51,801,765.40	23,237,279.43
加：期初现金及现金等价物余额	100,053,629.41	14,500,929.48
六、期末现金及现金等价物余额	151,855,394.81	37,738,208.91

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	276,918,320.60	202,371,043.97
收到的税费返还	145,322.64	563,981.74
收到其他与经营活动有关的现金	21,383,355.09	21,097,884.33
经营活动现金流入小计	298,446,998.33	224,032,910.04
购买商品、接受劳务支付的现金	248,611,324.67	209,028,015.05
支付给职工以及为职工支付的现金	19,503,447.73	15,849,831.03
支付的各项税费	14,586,245.73	17,784,803.71
支付其他与经营活动有关的现金	55,468,949.21	21,398,334.07
经营活动现金流出小计	338,169,967.34	264,060,983.86
经营活动产生的现金流量净额	-39,722,969.01	-40,028,073.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	567,000,000.00	623,250,000.00
取得投资收益收到的现金	1,833,066.71	1,873,320.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,391.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	568,833,066.71	625,126,712.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,497,658.50	784,188.90
投资支付的现金	453,610,000.00	564,655,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	459,107,658.50	565,439,188.90
投资活动产生的现金流量净额	109,725,408.21	59,687,523.79
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	600,848.42	1,529,164.15
筹资活动现金流入小计	600,848.42	1,529,164.15
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,980,416.74	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,145,028.90	827,372.48
筹资活动现金流出小计	15,125,445.64	827,372.48
筹资活动产生的现金流量净额	-14,524,597.22	701,791.67
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	55,477,841.98	20,361,241.64
加:期初现金及现金等价物余额	80,787,848.50	9,723,535.91
六、期末现金及现金等价物余额	136,265,690.48	30,084,777.55

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位:元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	99,094,000.00				465,949.413.18		-27,787.09		34,041,299.44		349,817,127.85		948,874,053.38	29,830,582.05	978,704,635.43
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	99,094,000.00				465,949.413.18		-27,787.09		34,041,299.44		349,817,127.85		948,874,053.38	29,830,582.05	978,704,635.43
三、本期增减变动金额(减少以							19,135.83				7,114.68		7,133,604	685,782.00	7,819,386

“一”号填列)											.82		.65	1	.66
(一) 综合收益总额											21,978,568.82		21,997,704.65	195,782.01	22,193,486.66
(二) 所有者投入和减少资本														490,000.00	490,000.00
1. 所有者投入的普通股														490,000.00	490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-14,864,100.00		-14,864,100.00		-14,864,100.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-14,864,100.00		-14,864,100.00		-14,864,100.00
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	99,094,000.00				465,949.413.18		-8,651.26		34,041,299.44		356,931,596.67		956,007,658.03	30,516,364.06	986,524,022.09

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	74,294,000.00				292,884,791.71		-12,511.49		26,582,754.76		255,614,675.11		649,363,710.09	21,043,512.90	670,407,222.99
加：会计政策变更									-11,364.31		109,064.12		120,428.43		120,428.43
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	74,294,000.00				292,884,791.71		-12,511.49		26,571,390.45		255,505,699.23		649,243,281.66	21,043,512.90	670,286,794.56
三、本期增减变动金额（减少以	24,800.00				173,064.6		-15,275		7,469,908		94,311,51		299,630,7	8,787,069	308,417,8



“一”号填列)	0.0 0				21. 47		.60		.99		6.8 6		71. 72	.15	40. 87
(一) 综合收益总额							- 15, 275 .60				101 ,78 1,4 25. 85		101 ,76 6,1 50. 25	7,8 07, 069 .15	109 ,57 3,2 19. 40
(二) 所有者投入和减少资本	24, 800 ,00 0.0 0				173 ,06 4,6 21. 47								197 ,86 4,6 21. 47	980 ,00 0.0 0	198 ,84 4,6 21. 47
1. 所有者投入的普通股	24, 800 ,00 0.0 0				173 ,06 4,6 21. 47								197 ,86 4,6 21. 47	980 ,00 0.0 0	198 ,84 4,6 21. 47
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								7,4 69, 908 .99			- 7,4 69, 908 .99				
1. 提取盈余公积								7,4 69, 908 .99			- 7,4 69, 908 .99				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动															

额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	99,094,000.00				465,949.413.18		-27,787.09		34,041,299.44		349,817,127.85		948,874,053.38	29,830,582.05	978,704,635.43

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	99,094,000.00				465,949.413.18				34,041,299.44	255,472,552.32		854,557,264.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	99,094,000.00				465,949.413.18				34,041,299.44	255,472,552.32		854,557,264.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,010,602.28		6,010,602.28
（一）综合收益总额										20,874,702.28		20,874,702.28
（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									-			-
1. 提取盈余公积									14,864,100.00			14,864,100.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
3. 其他									14,864,100.00			14,864,100.00
(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	99,094,000.00				465,949.41				34,041,299.44	261,483.15		860,567.86
					3.18				.44	4.60		7.22

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	74,294,000.00				292,884,791.71				26,582,754.76	188,345,650.23		582,107,196.70
加：会计政策变更									11,364.31	102,278.79		113,643.10
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	74,294,000.00				292,884,791.71				26,571,390.45	188,243,371.44		581,993,553.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,800,000.00				173,064,621.47				7,469,908.99	67,229,180.88		272,563,711.34
（一）综合收益总额										74,699,089.87		74,699,089.87
（二）所有者投入和减少资本	24,800,000.00				173,064,621.47							197,864,621.47
1. 所有者投入的普通股	24,800,000.00				173,064,621.47							197,864,621.47
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									7,469,908.99	7,469,908.99		
1. 提取盈余公积									7,469,908.99	7,469,908.99		
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	99,094,000.00				465,949.41				34,041.44	255,472.55		854,557.94

### 三、公司基本情况

中兰环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），曾用名深圳市中兰环保科技股份有限公司，前身为深圳市中兰环保科技有限公司，于 2001 年 11 月 12 日经深圳市工商行政管理局核准登记成立，领取注册号 4403012077155 的企业法人营业执照，注册资本人民币 1,000.00 万元，由自然人股东孔熊君、张婷婷、高静共同出资组建。其中孔熊君以货币出资 456.00 万元，占注册资本的比例为 45.60%；张婷婷以货币出资 446.00 万元，占注册资本的比例为 44.60%；高静以货币出资 98.00 万元，占注册资本的比例为 9.80%。上述出资业经深圳法威会计师事务所出具“深法威验字[2001]第 A368 号”《验资报告》审验。

公司首次公开发行股票并在创业板上市申请已获中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3504 号文核准，并于 2021 年 9 月 16 日在深圳证券交易所创业板上市交易，本次公开发行总量为 2,480.00 万股。新股发行后公司总股本变更为 99,094,000 股。

公司的经营范围包括：聚乙烯产品、环保产品、机械设备、电器设备、五金交电、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）及国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）的购销和租赁；膜材料、膜产品、电子产品、环境污染防治新产品和技术设计、技术

开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务（不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；兴办实业（具体项目另行申报）。固体废物污染治理；水污染治理；大气污染治理；环境保护设施的设计、建设及运营；辐射污染治理；地质灾害治理；施工总承包；专业承包；园林绿化工程；环保工程；市政工程设计及施工；建设工程项目管理；工程勘察设计；环境监测；工程和技术研究与试验应用；防渗系统工程设计与施工及检测、膜结构工程设计与施工、土壤修复、工业废污水处理、除臭工程；城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务。（凭资质证经营，依法须经批准的项目经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）

注册地址：深圳市南山区蛇口南海大道 1069 号联合大厦三层；法人代表：葛芳。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京中兰环境工程有限公司（以下简称“北京中兰”）
杭州中兰环保工程有限公司（以下简称“杭州中兰”）
深圳市亚欧环保技术有限公司（以下简称“亚欧环保”）
西藏中兰环保科技有限责任公司（以下简称“西藏中兰”）
武汉中之兰环保科技有限公司（以下简称“中之兰”）
中兰环保（香港）科技有限公司（以下简称“香港中兰”）
深圳市中兰环能有限公司（以下简称“中兰环能”）
南昌市中兰环能技术服务有限公司（以下简称“南昌环能”）
天津市中兰环能有限责任公司（以下简称“天津中兰”）
常州维中新能源有限公司（以下简称“常州维中”）
重庆市铜梁区中兰环能环保科技有限公司（以下简称“重庆中兰”）
江苏中兰环保科技有限公司（以下简称“江苏中兰”）
安徽中兰环保工程有限公司（以下简称“安徽中兰”）
武汉市中兰环能科技有限公司（以下简称“武汉环能”）
天门豪胜环能科技有限公司（以下简称“天门豪胜”）
成都豪胜洁绿环保科技有限责任公司（以下简称“成都豪胜”）
成都尚绿再生能源科技有限公司（以下简称“成都尚绿”）
武汉豪胜星火环保科技有限公司（以下简称“豪胜星火”）
英德齐鑫环保科技有限公司（以下简称“英德齐鑫”）
湖北省和诚新能源有限公司（以下简称“和诚”）
武汉市壹和诚能源有限公司（以下简称“壹和诚”）
安徽兰泽环保装备技术有限公司（以下简称“安徽兰泽”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”索引。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 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

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

### 4、记账本位币

本公司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

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。



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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本公司将下列金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：对四川飞机维修工程有限公司、成都富凯飞机工程服务有限公司、国开厚德（北京）投资基金有限公司、联通航美网络有限公司和北京蜜蜂出行科技有限公司的投资。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

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

## 3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 4) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付

的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

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

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

## 11、应收票据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提依据
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。
商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以

本公司按照账龄特征、业务类别、交易对象及款项性质为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

对于应收账款，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。

应收款项坏账准备：

①单项金额计提坏账准备的应收款项：

单项金额计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1：无风险组合	集团合并范围内关联方组合，基本确定能收回或回收风险极小的款项不计提坏账准备。
组合 2：账龄组合	以应收账款的账龄为基础评估预期信用损失，并基于所有合理且有依据的信息，包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息，运用以账龄表为基础的减值计算模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计并予以调整，计算出预期损失率，作为组合应收账款损失准备计提比例。

采用账龄组合的应收账款坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3—4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4—5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的应收款项及承兑汇票，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照账龄特征为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

### 15、存货

本公司存货主要包括原材料、合同履约成本、库存商品等。

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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净

值按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。

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1) 单项金额计提坏账准备的合同资产：

单项金额计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2) 按信用风险组合计提坏账准备合同资产：

确定组合的依据	
组合 1：无风险组合	集团合并范围内关联方组合，基本确定能收回或回收风险极小的款项不计提坏账准备。
组合 2：未完工项目未结算组合	以未完工项目合同资产的账龄为基础评估预期信用损失，并基于所有合理且有依据的信息，包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息，运用以账龄表为基础的减值计算模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计并予以调整，计算出预期损失率，作为损失准备计提比例。
组合 3：已完工项目未结算组合	以已完工项目合同资产的账龄为基础评估预期信用损失，并基于所有合理且有依据的信息，包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息，运用以账龄表为基础的减值计算模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计并予以调整，计算出预期损失率，作为损失准备计提比例。
组合 4：质保期内质保金	质保期内质保金形成的合同资产，按照固定



比例确认损失准备计提比例。

采用已完工项目未结算组合的合同资产减值准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00
2—3 年 (含 3 年)	30.00
3—4 年 (含 4 年)	50.00
4—5 年 (含 5 年)	80.00
5 年以上	100.00

采用未完工项目未结算组合的合同资产减值准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00
1—2 年 (含 2 年)	5.00
2—3 年 (含 3 年)	10.00

质保期内质保金组合的合同资产减值准备计提比例统一为 5%。

## 17、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履行成本和合同取得成本。

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

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

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

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

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

## 18、长期股权投资

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

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

## 19、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### （2）折旧方法

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	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5 年-8 年	3%	12.13%-19.40%
电子及办公设备	年限平均法	3 年	3%	32.33%
运输设备	年限平均法	5 年	3%	19.4%

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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。

## 20、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 21、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 22、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

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

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

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

### 23、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

本公司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。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计受益期
特许经营权	15 年	合同约定期限

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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

各类无形资产摊销年限和年摊销率如下：

类别	摊销年限（年）	残值率（%）	年摊销率（%）
软件	5		20.00
专利权、商标	15		6.67

使用寿命不确定的无形资产在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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。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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 24、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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臵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。

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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、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。

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### （2）摊销年限

预付超过一年的房租按照预缴期限摊销，房屋装修费按照预计收益年限平均摊销。

预付超过一年的运营项目设施费用，按照运营合同约定的年限平均摊销。

## 26、合同负债

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



## 27、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

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。

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。

### (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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 28、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：  
①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比

率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

## 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## (2) 后续计量

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

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

## (3) 重新计量

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

## 29、预计负债

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

预计负债按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。

### 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认的一般原则：

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

收入确认的具体方法：

公司营业收入主要来自工程建设服务和运营服务。公司工程建设收入主要包括污染隔离系统和生态环境修复收入，运营服务收入主要包括可再生资源利用收入和填埋场综合运营。

(1) 工程建设收入的具体方法：

本公司根据工程项目完成的工作量确定完工进度，每月或分阶段向业主提交工程量进度报表，以经业主、监理确认的工程量进度报表为依据，按照完工百分比法确认收入和成本，具体方法如下：

1) 根据合同的完工进度，计算出完工百分比

完工百分比=累计已完工的工作量/合同预计的总工作量\*100%

2) 根据完工百分比计量和确认当期收入

当期确认的收入=合同预计总收入×完工百分比-以前会计期间累计已经确认的收入。

当期确认的成本=合同预计总成本×完工百分比-以前会计期间累计已经确认的成本。

当期确认的合同毛利=当期确认的收入-当期确认的成本。

### 3) 相关要素的确定

累计已经完成的工作量的确定：公司工程由多项可以具体测定工作量的分项工程组成，比如各类防渗材料的铺施工面积、土方开挖体积等，公司根据分项工程完成的工作量和约定的单价计算出已完成工作量对应的金额，确定累计完成的工作量。

合同预计总工作量的确定：建造合同执行过程中未发生工作量变更的，以合同预计总工作量即合同总额确定；建造合同执行过程中发生工作量变更的，根据变更的工作量调整预计总工作量。

合同预计总收入的确定：建造合同执行过程中未发生工作量变更的，以合同载明的总金额或根据合同中约定的各项具体工作量及其对应单价计算的总金额为依据计算合同预计总收入；建造合同执行过程中发生工作量变更的，根据变更的工作量调整预计总收入。

合同预计总成本的确定：建造合同执行过程中未发生工作量变更的，且合同成本与原预计数未发生重大变化的，合同预计总成本以预算为准；建造合同执行过程中发生工作量变更的，根据变更的工作量调整预计总成本；在合同执行期间，如有确切的证据表明，合同成本与原预计数发生重大变化的，则按最新依据调整合同预计总成本。

#### (2) 运营服务收入确认的具体方法：

公司运营服务收入主要为可再生资源利用收入和填埋场综合运营。

##### 1) 可再生资源利用

公司可再生资源利用收入主要为填埋气发电业务收入。公司根据每月上网发电量和发改委批复的上网电价确认收入。

##### 2) 填埋场综合运营

公司根据合同约定执行运营维护服务，若合同为固定总价合同，则按照合同约定的每月收费金额确认收入；若合同为固定单价合同，则按照每月经甲方确认的实际工作量和合同约定的单价确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 31、政府补助

本公司的政府补助是指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。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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）；

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（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集团，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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。

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。

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

报告期内未发生其他重要会计政策和会计估计变更。

### 35、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 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	1%、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京中兰	15%
西藏中兰	25%
亚欧环保	20%
杭州中兰	20%
中之兰	25%
香港中兰	16.5%
中兰环能	25%
南昌环能	25%
天津中兰	20%
重庆中兰	20%
常州维中	25%
江苏中兰	20%
安徽中兰	20%
武汉环能	25%
天门豪胜	20%
成都豪胜	20%
成都尚绿	15%
豪胜星火	20%
英德齐鑫	20%
和诚	20%
壹和诚	15%
安徽兰泽	20%

## 2、税收优惠

### 本公司

2015 年 11 月，本公司通过高新技术企业复审，证书编号为 GF201544200240，有效期 3 年，2015 年、2016 年、2017 年适用 15%的所得税优惠税率。2018 年 11 月，本公司通过高新技术企业认定，证书编号为 GR201844203833，有效期 3 年，2018 年、2019 年、2020 年适用 15%的所得税优惠税率。2021 年 12 月，本公司通过高新技术企业认定，证书编号为 GR202144202134，有效期三年 2021 年、2022 年、2023 年适用 15%的所得税优惠税率。

### 北京中兰

2014 年 7 月，北京中兰通过高新技术企业复审，证书编号为 GF201411000335，有效期 3 年，2014 年、2015 年、2016 年适用 15%的所得税优惠税率。2017 年 10 月，公司再次通过高新技术企业复审，证书编号为 GR201711002943，有效期 3 年，2017 年、2018 年、2019 年继续适用 15%的所得税优惠税率。上述高新技术企业证书有效期至 2020 年 10 月。2020 年 12 月，公司再次通过高新技术企业复审，证书编号为 GR202011004718，有效期 3 年，2020 年、2021 年、2022 年继续适用 15%的所得税优惠税率。

### 成都尚绿

2021 年 10 月，成都尚绿通过高新技术企业复审，证书编号为 GR202151002091，有效期 3 年，2021、2022、2023 年适用 15%的所得税优惠税率。

### 壹和诚

2021 年 12 月，壹和诚通过高新技术企业复审，证书编号：GR202142005702，有效期 3 年，2021、2022、2023 年适用 15%的所得税优惠税率。

亚欧环保、杭州中兰、南昌环能、天津中兰、中之兰、重庆中兰、常州维中、江苏中兰、安徽中兰、天门豪胜、成都豪胜、成都尚绿、豪胜星火、英德齐鑫、和诚、安徽兰泽，中兰海南分公司，中兰宁波分公司

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）、《国家税务总局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 年第 8 号）、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）、《国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（2022 年第 5 号），对符合条件的小微企业：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；2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据上述文件，亚欧环保 2022 年的企业所得税税率为 20%，杭州中兰 2022 年的企业所得税税率为 20%，天津中兰 2022 年的企业所得税税率为 20%，重庆中兰 2022 年的企业所得税税率为 20%，江苏中兰 2022 年的企业所得税税率为 20%，安徽中兰 2022 年的企业所得税税率为 20%，天门豪胜 2022 年的企业所得税税率为 20%，成都豪胜 2022 年的企业所得税税率为 20%，豪胜星火 2022 年的企业所得税税率为 20%，英德齐鑫 2022 年的企业所得税税率为 20%，和诚 2022 年的企业所得税税率为 20%，安徽兰泽 2022 年的企业所得税税率为 20%。

根据 2008 年 1 月 1 日起实行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条，企业从事公共污水处理项目、公共垃圾处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。《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》（财税[2009]166号）及《财政部、国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2012]10号）相关规定，企业符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》规定优惠政策条件的，可依照规定享受企业所得税“三免三减半”优惠，即自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于垃圾填埋沼气发电列入《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》的通知》（财税[2016]131号）相关规定，垃圾填埋沼气发电项目列入《环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》规定的“沼气综合开发利用”范围。南昌环能享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2019年至2021年免征企业所得税，2022年至2024年减半征收企业所得税。中之兰享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2018年至2020年免征企业所得税，2021年至2023年减半征收企业所得税。重庆中兰享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2020年至2022年免征企业所得税，2023年至2025年减半征收企业所得税。常州维中享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2020年至2022年免征企业所得税，2023年至2025年减半征收企业所得税。天门豪胜享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2021年至2023年免征企业所得税，2024年至2026年减半征收企业所得税。成都尚绿享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2020年至2022年免征企业所得税，2023年至2025年减半征收企业所得税。英德齐鑫享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2020年至2022年免征企业所得税，2023年至2025年减半征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知[财税[2015]78号]，相关规定，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务可享受增值税即征即退政策，2021年底，财政部、税务总局印发《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第40号），调整完善了资源综合利用增值税政策，自2022年3月1日起执行。经查验，南昌环能从事垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气项目，其经营所得享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为100%，该税收优惠已向主管税务机关备案。重庆中兰从事垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气项目，其经营所得享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为100%，该税收优惠已向主管税务机关备案。天津中兰从事垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气项目，其经营所得享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为100%，该税收优惠已向主管税务机关备案。常州维中从事垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气项目，其经营所得享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为100%，该税收优惠已向主管税务机关备案。成都尚绿从事垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气项目，其经营所得享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为100%，该税收优惠已向主管税务机关备案。英德齐鑫从事垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气项目，其经营所得享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为100%，该税收优惠已向主管税务机关备案。天门豪胜从事垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气项目，其经营所得享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为100%，该税收优惠已向主管税务机关备案。中之兰从事资源综合利用劳务，符合综合利用的资源污水处理劳务，其经营所得享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为70%，该税收优惠已向主管税务机关备案。中兰宁波分公司从事资源综合利用劳务，符合综合利用的垃圾处理、污泥处理处置劳务，其经营所得享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为70%，该税收优惠已向主管税务机关备案。中兰海南分公司从事资源综合利用劳务，符合综合利用的垃圾处理、污泥处理处置劳务，其经营所得享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为70%，该税收优惠已向主管税务机关备案。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		2,255.50
银行存款	155,786,331.78	101,851,373.91
其他货币资金	3,120,312.68	6,880,916.80
合计	158,906,644.46	108,734,546.21
其中：存放在境外的款项总额	678,745.81	645,370.83
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	7,051,249.65	8,680,916.80

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	600,848.42	3,316,480.34
保函保证金	2,519,464.26	3,564,436.46
司法冻结资金	3,930,936.97	1,800,000.00
合计	7,051,249.65	8,680,916.80

### 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	124,298,237.05	244,546,630.26
其中：		
银行理财	75,500,497.57	186,904,707.69
权益工具投资	48,797,739.48	57,641,922.57
其中：		
合计	124,298,237.05	244,546,630.26

其他说明：

### 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	1,150,000.00	1,000,000.00
商业承兑票据	5,296,770.67	4,172,186.64
减：坏账准备	-322,338.54	-258,609.34
合计	6,124,432.13	4,913,577.30

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,446,770.67	100.00%	322,338.54	5.00%	6,124,432.13	5,172,186.64	100.00%	258,609.34	5.00%	4,913,577.30
其中:										
银行承兑汇票	1,150,000.00	17.84%	57,500.00	5.00%	1,092,500.00	1,000,000.00	19.33%	50,000.00	5.00%	950,000.00
商业承兑汇票	5,296,770.67	82.16%	264,838.54	5.00%	5,031,932.13	4,172,186.64	80.67%	208,609.34	5.00%	3,963,577.30
合计	6,446,770.67	100.00%	322,338.54	5.00%	6,124,432.13	5,172,186.64	100.00%	258,609.34	5.00%	4,913,577.30

按组合计提坏账准备：322,338.54 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,446,770.67	322,338.54	5.00%
合计	6,446,770.67	322,338.54	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	258,609.34	63,729.20				322,338.54
合计	258,609.34	63,729.20				322,338.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		600,000.00
商业承兑票据		2,040,000.00
合计		2,640,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收票据核销说明：					

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,709,930.63	5.55%	3,741,986.13	20.00%	14,967,944.50	18,709,930.63	4.49%	3,741,986.13	20.00%	14,967,944.50
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	318,619,927.33	94.45%	35,488,605.12	11.14%	283,131,322.21	397,995,991.14	95.51%	37,211,149.13	9.35%	360,784,842.01
其中：										

组合 1: 账龄组合	318,619,927.33	94.45%	35,488,605.12	11.14%	283,131,322.21	397,995,991.14	95.51%	37,211,149.13	9.35%	360,784,842.01
合计	337,329,857.96	100.00%	39,230,591.25		298,099,266.71	416,705,921.77	100.00%	40,953,135.26		375,752,786.51

按单项计提坏账准备: 3,741,986.13 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中机国能炼化工程有限公司	18,709,930.63	3,741,986.13	20.00%	由于疫情管控影响, 第三方审计正在审计, 尚未完成现场审计工作, 导致暂时出现了收款困难。
合计	18,709,930.63	3,741,986.13		

按组合计提坏账准备: 35,488,605.12 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	174,750,890.18	8,737,544.51	5.00%
1 至 2 年(含 2 年)	113,094,859.42	11,309,485.94	10.00%
2 至 3 年(含 3 年)	11,358,504.76	3,407,551.43	30.00%
3 至 4 年(含 4 年)	13,389,620.21	6,694,810.11	50.00%
4 至 5 年(含 5 年)	3,434,198.11	2,747,358.48	80.00%
5 年以上	2,591,854.65	2,591,854.65	100.00%
合计	318,619,927.33	35,488,605.12	

确定该组合依据的说明:

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

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	176,863,278.83
1 至 2 年	129,692,401.40
2 至 3 年	11,358,504.76
3 年以上	19,415,672.97
3 至 4 年	13,389,620.21
4 至 5 年	3,434,198.11
5 年以上	2,591,854.65
合计	337,329,857.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,741,986.13					3,741,986.13
按组合计提坏账准备	37,211,149.13	-1,722,544.01				35,488,605.12
合计	40,953,135.26	-1,722,544.01				39,230,591.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉环投固废运营有限公司	52,064,871.37	15.43%	4,373,961.19
西安市政道桥建设有限公司	24,799,592.00	7.35%	2,479,959.20
三河康恒再生能源有限公司	22,944,836.88	6.80%	1,329,052.30
中机国能炼化工程有限公司	18,709,930.63	5.55%	3,741,986.13
芜湖市重点工程建设管理处	17,862,845.48	5.30%	893,142.27
合计	136,382,076.36	40.43%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,030,000.00	565,522.48
合计	2,030,000.00	565,522.48

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

项目	年末余额	年初余额
	期末终止确认金额	期末终止确认金额
应收票据	4,552,948.79	3,772,700.00
合计	4,552,948.79	3,772,700.00

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

其他说明：

## 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	3,532,660.56	91.11%	2,211,097.23	72.30%
1 至 2 年	338,069.24	8.72%	842,082.76	27.54%
2 至 3 年	1,530.58	0.04%	5,000.00	0.16%
3 年以上	5,000.00	0.13%		
合计	3,877,260.38		3,058,179.99	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
海南中辉绿建集装箱有限公司	1,839,059.29	1 年以内	47.43
巴彦淖尔电业局磴口供电分局	300,000.00	1 年以内	7.74
江西省诺标检测技术有限公司	200,000.00	1 年以内	5.16
国网河北省电力有限公司雄县供电分公司	175,820.60	1 年以内	4.53
天津仲裁委员会办公室	148,360.00	1 年以内	3.83
合计	2,663,239.89		68.69

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,641,820.28	31,668,406.69
合计	26,641,820.28	31,668,406.69

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,062,406.84	1,000,644.84
保证金	20,392,408.46	26,865,018.46
备用金	5,828,836.41	4,272,522.21
其他	1,706,186.59	2,032,413.83
合计	28,989,838.30	34,170,599.34



## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,502,192.65			2,502,192.65
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-156,624.63			-156,624.63
其他变动	2,450.00			2,450.00
2022 年 6 月 30 日余额	2,348,018.02			2,348,018.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	22,587,748.95
1 至 2 年	4,439,995.60
2 至 3 年	1,190,106.00
3 年以上	771,987.75
3 至 4 年	684,431.75
4 至 5 年	60,850.40
5 年以上	26,705.60
合计	28,989,838.30

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,502,192.65	-156,624.63			2,450.00	2,348,018.02
合计	2,502,192.65	-156,624.63			2,450.00	2,348,018.02

本期坏账变动“其他”系合并增加。

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
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波智邦市政工程有限公司	保证金	9,845,836.53	1 年以内	33.96%	492,291.83
监利市财政局财政专户	保证金	4,105,648.60	1 年以内	14.16%	205,282.43
太原安装工程集团有限公司	保证金	2,481,100.00	1 年以内	8.56%	124,055.00
中国雄安集团生态建设投资有限公司	其他	979,590.00	1 至 2 年	3.38%	97,959.00
浙江莱硕科技有限公司	保证金	624,427.00	1 至 2 年	2.15%	62,442.70
合计		18,036,602.13		62.47%	982,030.96

#### 6) 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
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 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	37,219,178.27		37,219,178.27	26,814,831.17		26,814,831.17
合同履约成本	4,218,281.40		4,218,281.40	5,961,127.37		5,961,127.37
合计	41,437,459.67		41,437,459.67	32,775,958.54		32,775,958.54

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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
已完工项目未 结算	239,445,535.75	38,072,527.69	201,373,008.06	180,787,852.08	28,314,378.91	152,473,473.17
未完工项目未 结算	301,444,467.66	4,027,393.04	297,417,074.62	248,136,556.22	3,971,107.29	244,165,448.93
质保期内的质 保金	25,572,992.14	1,278,649.61	24,294,342.53	27,944,414.93	1,397,220.74	26,547,194.19
合计	566,462,995.55	43,378,570.34	523,084,425.21	456,868,823.23	33,682,706.94	423,186,116.29

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提 减值准备	589,878.70	0.10	117,975.74	20.00	471,902.96	589,878.70	0.13	117,975.74	20.00	471,902.96

按组合计提减值准备	565,873,116.85	99.90	43,260,594.60	7.64	522,612,522.25	456,278,944.53	99.87	33,564,731.20	7.36	422,714,213.33
其中：										
组合 2：已完工项目未结算组合	238,855,657.05	42.21	37,954,551.95	15.89	200,901,105.10	180,197,973.38	39.49	28,196,403.17	15.65	152,001,570.21
组合 3：未完工项目未结算组合	301,444,467.66	53.27	4,027,393.04	1.34	297,417,074.62	248,136,556.23	54.38	3,971,107.29	1.60	244,165,448.93
组合 4：质保期内质保金额组合	25,572,992.14	4.52	1,278,649.61	5.00	24,294,342.53	27,944,414.93	6.12	1,397,220.74	5.00	26,547,194.19
合计	566,462,995.55	100.00	43,378,570.34		523,084,425.21	456,868,823.23	100.00	33,682,706.94		423,186,116.29

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
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	9,695,863.40			
合计	9,695,863.40			——

其他说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未认证待抵扣进项税	19,800,093.51	10,949,436.09
其他		14,909.01
合计	19,800,093.51	10,964,345.10

其他说明：

## 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	
分期收款工程建设	74,106,264.16		74,106,264.16	28,591,903.95		28,591,903.95	4.75%
合计	74,106,264.16		74,106,264.16	28,591,903.95		28,591,903.95	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
陕西德启环保有限公司	4,078,183.34			278,233.39						4,356,416.73	
武汉江环亿碳能源开发有限公司	28,091,246.56			1,933,305.41						30,024,551.97	
小计	32,169,429.90			2,211,538.80						34,380,968.70	
合计	32,169,429.90			2,211,538.80						34,380,968.70	

其他说明

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	173,156,377.34	154,215,088.18
合计	173,156,377.34	154,215,088.18

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子及办公设备	机器设备	运输设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,117,331.01	175,337,169.48	6,311,370.43	28,820,897.43	215,586,768.35
2. 本期增加金额	470,856.06	37,001,776.43	1,425,527.54	3,495,522.80	42,393,682.83

置	(1) 购置	429,957.96	19,030,388.60	1,354,527.54		20,814,874.10
	(2) 在建工程转入		2,525,589.57			2,525,589.57
	(3) 企业合并增加	40,898.10	15,445,798.26	71,000.00	3,495,522.80	19,053,219.16
	3. 本期减少金额	65,192.62	2,617,350.20	26,000.00		2,708,542.82
	(1) 处置或报废	65,192.62	2,404,960.85	26,000.00		2,496,153.47
	(2) 其他		212,389.35			212,389.35
	4. 期末余额	5,522,994.45	209,721,595.71	7,710,897.97	32,316,420.23	255,271,908.36
	二、累计折旧					
	1. 期初余额	4,009,682.32	45,700,229.24	4,333,821.41	7,327,947.20	61,371,680.17
	2. 本期增加金额	317,877.28	20,842,056.05	421,547.80	1,168,831.05	22,750,312.18
	(1) 计提	288,563.51	13,097,093.98	386,175.24	728,586.42	14,500,419.15
	(2) 企业合并增加	29,313.77	7,744,962.07	35,372.56	440,244.63	8,249,893.03
	3. 本期减少金额	86,600.80	1,895,160.53	24,700.00		2,006,461.33
	(1) 处置或报废	86,600.80	1,895,160.53	24,700.00		2,006,461.33
	4. 期末余额	4,240,958.80	64,647,124.76	4,730,669.21	8,496,778.25	82,115,531.02
	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) 处置或报废					
	4. 期末余额					
	四、账面价值					
	1. 期末账面价值	1,282,035.65	145,074,470.95	2,980,228.76	23,819,641.98	173,156,377.34
	2. 期初账面价值	1,107,648.69	129,636,940.24	1,977,549.02	21,492,950.23	154,215,088.18

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,931.23	2,349,663.27
合计	48,931.23	2,349,663.27

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鸡粪沼气发电项目	48,931.23		48,931.23			
麦园蒸汽余热利用项目				1,497,353.26		1,497,353.26
天津大韩庄项目				852,310.01		852,310.01
合计	48,931.23		48,931.23	2,349,663.27		2,349,663.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	-------------	----------	------

										额		
鸡粪沼气发电项目	4,469,709.00		48,931.23			48,931.23	1.09%	1.09%	0.00	0.00	0.00%	其他
麦园蒸汽余热利用项目	1,650,000.00	1,497,353.26		1,497,353.26			90.75%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
天津大韩庄项目	1,000,000.00	852,310.01	175,926.30	1,028,236.31			102.82%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	7,119,709.00	2,349,663.27	224,857.53	2,525,589.57		48,931.23						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 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

其他说明：

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,138,733.62	14,138,733.62
2. 本期增加金额	2,028,141.36	2,028,141.36
— 新增租赁	2,028,141.36	2,028,141.36
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	16,166,874.98	16,166,874.98
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,643,396.17	3,643,396.17
2. 本期增加金额	1,705,670.87	1,705,670.87
(1) 计提	1,705,670.87	1,705,670.87
3. 本期减少金额		
(1) 处置		



4. 期末余额	5,349,067.04	5,349,067.04
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	10,817,807.94	10,817,807.94
2. 期初账面价值	10,495,337.45	10,495,337.45

其他说明：

## 16、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	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				391,221.29	65,718,457.74	66,109,679.03
2. 本期增加金额					8,883.04	8,883.04
(1) 购置					8,883.04	8,883.04
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				391,221.29	65,727,340.78	66,118,562.07
二、累计摊销						
1. 期初余额				269,035.00	15,843,858.73	16,112,893.73
2. 本期增加金额				18,327.90	2,269,969.18	2,288,297.08

(1) 计提				18,327.90	2,269,969.18	2,288,297.08
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				287,362.90	18,113,827.91	18,401,190.81
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				103,858.39	47,613,512.87	47,717,371.26
2. 期初账面价值				122,186.29	49,874,599.01	49,996,785.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
亚欧环保	53,338.27					53,338.27

常州维中	4,311.54					4,311.54
合计	57,649.81					57,649.81

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 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
房屋装修费	56,587.51	511,765.14	58,321.60		510,031.05
运营项目临建费	2,045,028.99	1,680,539.49	1,152,013.60		2,573,554.88
其他	28,957.03		6,682.38		22,274.65
合计	2,130,573.53	2,192,304.63	1,217,017.58		3,105,860.58

其他说明

## 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	85,062,027.86	12,484,371.56	76,987,424.02	11,259,852.37
内部交易未实现利润	2,877,633.87	431,645.08	3,152,787.93	472,918.19
可抵扣亏损	3,436,862.46	770,663.35	4,545,946.97	550,951.08
递延收益	1,261,888.88	157,736.11	1,343,888.90	335,972.23
合计	92,638,413.07	13,844,416.10	86,030,047.82	12,619,693.87

### (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
交易性金融资产公允价值变动	35,291,152.88	5,288,173.39	43,339,164.70	6,500,434.38

合计	35,291,152.88	5,288,173.39	43,339,164.70	6,500,434.38
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	92,638,413.07	13,844,416.10	86,030,047.82	12,619,693.87
递延所得税负债	35,291,152.88	5,288,173.39	43,339,164.70	6,500,434.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	217,490.29	1,664,853.27
可抵扣亏损	4,799,103.99	1,610,561.97
合计	5,016,594.28	3,275,415.24

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	533,698.56	533,698.56	
2024 年	510,276.01	510,276.01	
2025 年	277,069.99	277,069.99	
2026 年	153,351.03	153,351.03	
2027 年	3,191,173.64		
无限期	133,534.76	136,166.38	香港中兰可弥补亏损
合计	4,799,103.99	1,610,561.97	

其他说明

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
预付长期资产款	2,177,618.31		2,177,618.31			
合计	2,177,618.31		2,177,618.31			

其他说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	254,800.00	12,195,023.16
银行承兑汇票	2,796,720.00	1,457,641.36

合计	3,051,520.00	13,652,664.52
----	--------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 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
1 年以内（含 1 年）	358,966,212.27	306,191,027.03
1 至 2 年（含 2 年）	46,785,613.23	93,126,030.98
2 至 3 年（含 3 年）	33,296,503.04	22,852,285.92
3 年以上	12,657,744.64	3,209,274.81
合计	451,706,073.18	425,378,618.74

### (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
广州市深发机电实业发展有限公司	21,438,993.92	未到付款期
河北建设集团股份有限公司	10,765,826.60	未到结算期
北京东方同华科技股份有限公司	7,186,725.66	未到结算期
河北君厚建筑工程有限公司	4,484,578.15	未到结算期
广东永达建筑有限公司	4,021,083.84	未到结算期
合计	47,897,208.17	

其他说明：

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程项目预收款	10,633,769.48	4,474,774.47
合计	10,633,769.48	4,474,774.47

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 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	9,719,015.17	29,159,170.20	33,400,093.01	5,478,092.36
二、离职后福利-设定提存计划	24,436.11	1,757,491.16	1,758,171.52	23,755.75

合计	9,743,451.28	30,916,661.36	35,158,264.53	5,501,848.11
----	--------------	---------------	---------------	--------------

## (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	9,666,039.88	26,943,117.47	31,181,832.32	5,427,325.03
2、职工福利费		715,798.43	715,798.43	
3、社会保险费	16,807.84	733,976.12	735,996.78	14,787.18
其中：医疗保险费	16,344.05	673,543.16	675,660.07	14,227.14
工伤保险费	463.79	29,408.73	29,312.48	560.04
生育保险费		31,024.23	31,024.23	
4、住房公积金	8,314.40	756,303.20	756,785.60	7,832.00
5、工会经费和职工教育经费	27,853.05	9,974.98	9,679.88	28,148.15
合计	9,719,015.17	29,159,170.20	33,400,093.01	5,478,092.36

## (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	23,609.82	1,705,870.91	1,706,480.88	22,999.85
2、失业保险费	826.29	51,620.25	51,690.64	755.90
合计	24,436.11	1,757,491.16	1,758,171.52	23,755.75

其他说明

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,542,710.46	1,894,226.20
企业所得税	5,657,867.55	5,343,239.86
个人所得税	1,206,992.28	662,645.19
城市维护建设税	203,761.25	164,178.94
教育费附加	90,474.19	76,752.11
地方教育费附加	60,313.81	49,157.98
印花税	74,068.92	71,677.19
房产税	65,664.14	
其他税费	71,849.40	74,299.30
合计	10,973,702.00	8,336,176.77

其他说明

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,712,548.43	16,884,823.62
合计	16,712,548.43	16,884,823.62

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	3,874,674.67	7,127,798.38
押金及保证金	2,234,542.06	3,592,542.06
未支付报销款	591,595.22	1,637,060.93
其他	10,011,736.48	4,527,422.25
合计	16,712,548.43	16,884,823.62

#### 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
中国城市建设研究院有限公司	1,587,301.89	未到付款时点
上海康恒环境修复有限公司	1,258,326.55	未到付款时点
合计	2,845,628.44	

其他说明

## 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
----	------	------

其他说明：

## 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	57,867,575.11	52,064,483.54
应收票据	2,640,000.00	
合计	60,507,575.11	52,064,483.54

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,718,282.06	11,563,698.81
减：未确认融资费用	-1,066,497.90	-1,055,455.83
合计	10,651,784.16	10,508,242.98

其他说明：

## 30、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	1,343,888.90		82,000.02	1,261,888.88	成都尚绿收到发展专项资金
合计	1,343,888.90		82,000.02	1,261,888.88	

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
发展专项资金	1,343,888.90			82,000.02			1,261,888.88	与资产相关

其他说明：

## 31、其他非流动负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
沼气资源使用费	900,000.00	1,200,000.00
合计	900,000.00	1,200,000.00

其他说明：

### 32、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	99,094,000.00						99,094,000.00

其他说明：

### 33、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）	456,341,201.49			456,341,201.49
其他资本公积	9,608,211.69			9,608,211.69
合计	465,949,413.18			465,949,413.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-27,787.09	19,135.83				19,135.83		-8,651.26
外币财务报表折算差额	-27,787.09	19,135.83				19,135.83		-8,651.26
其他综合收益合计	-27,787.09	19,135.83				19,135.83		-8,651.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 35、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	34,041,299.44			34,041,299.44
合计	34,041,299.44			34,041,299.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、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	349,817,127.85	255,614,675.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-109,064.12
调整后期初未分配利润	349,817,127.85	255,505,610.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,978,568.82	101,781,425.85
减：提取法定盈余公积		7,469,908.99
应付普通股股利	14,864,100.00	
期末未分配利润	356,931,596.67	349,817,127.85

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、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	358,638,684.91	276,565,121.31	248,139,327.16	187,094,208.97
其他业务	2,173,434.46	1,440,009.22	15,006,984.62	9,231,235.60
合计	360,812,119.37	278,005,130.53	263,146,311.78	196,325,444.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	可再生资源利用	生态环境修复	填埋场综合运营	污染隔离系统	合计
商品类型							
其中：							
按经营地区分类							
其中：							
华北			2,215,460.46	25,575,491.73	13,171,573.64	2,043,885.67	43,006,411.50
华东			12,866,505	69,801,145	11,299,161	15,302,744	109,269,55

			. 91	. 36	. 04	. 02	6. 33
华南			5, 549, 028. 39	61, 800, 652 . 45	4, 047, 827. 93	11, 618, 832 . 92	83, 016, 341 . 69
华中			2, 342, 962. 25	6, 452, 985. 32	5, 855, 302. 74	8, 093, 307. 16	22, 744, 557 . 47
西北				19, 086, 306 . 97		21, 596, 685 . 43	40, 682, 992 . 40
西南			4, 469, 680. 83		4, 613, 302. 80	50, 835, 841 . 88	59, 918, 825 . 51
市场或客户 类型							
其中:							
合同类型							
其中:							
按商品转让 的时间分类							
其中:							
按合同期限 分类							
其中:							
按销售渠道 分类							
其中:							
合计			27, 443, 637 . 84	182, 716, 58 1. 83	38, 987, 168 . 15	109, 491, 29 7. 08	358, 638, 68 4. 91

与履约义务相关的信息:

公司涉及履约义务的交易类型为环境工程及服务、销售商品、提供劳务。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的控制权时，确认收入。

环境工程及服务履约时间较长，工程合同中约定了分次付款条件，双方按照合同完成进度进行结算确认，工程完工后的质保期通常为 1 年。

销售商品通常的履约时间根据合同约定，相关履约条款为根据合同约定收款，货物到货后双方确认验收，验收后不再承担任何责任。

提供劳务通常根据合同条款执行，项目结束后出具双方确认的检测单确认收入，根据合同约定条款收款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 811, 550, 906. 41 元，其中，413, 155, 089. 74 元预计将于 2022 年度确认收入，248, 831, 531. 96 元预计将于 2023 年度确认收入，149, 564, 284. 70 元预计将于 2024-2025 年度确认收入。

其他说明

当前在手订单不含可再生资源利用及综合运营业务。

### 38、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	669,756.91	860,239.56
教育费附加	316,499.36	384,166.08
房产税	65,664.14	32,832.07
印花税	279,957.13	60,230.76
地方教育费附加	198,359.28	257,830.60
其他	26,616.56	11,584.64
合计	1,556,853.38	1,606,883.71

其他说明：

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	1,471,165.07	1,456,538.41
人力资源费	4,113,462.39	4,327,789.87
业务招待费	1,963,930.92	2,947,199.14
其他	1,696,596.88	1,833,065.35
合计	9,245,155.26	10,564,592.77

其他说明：

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	920,795.51	1,164,569.74
人力资源费	10,194,141.53	9,683,128.88
房租水电费	2,013,572.13	1,795,705.91
办公通讯费	1,922,246.92	1,892,171.36
折旧摊销费	3,980,977.56	1,920,760.63
业务招待费	1,905,512.04	1,932,329.15
中介及咨询服务费	4,073,356.38	749,236.44
低值易耗品	246,969.32	433,805.75
其他	270,896.01	567,638.80
合计	25,528,467.40	20,139,346.66

其他说明

### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	6,568,791.66	3,760,183.53
材料动力费	1,234,567.51	4,995,852.29
咨询检测费	28,301.89	141,344.80
折旧摊销费	508,000.32	
交通差旅费	91,277.03	143,665.31
其他	396,515.82	432,655.24
合计	8,827,454.23	9,473,701.17

其他说明

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	272,637.90	258,905.08
减：利息收入	455,811.16	2,817,302.92
汇兑损益	-8,198.66	-22,762.00
手续费及其他	185,448.25	256,481.58
合计	-5,923.67	-2,324,678.26

其他说明

#### 43、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	1,949,966.08	1,491,271.87
代扣个人所得税手续费	57,195.97	119,124.43
合计	2,007,162.05	1,610,396.30

#### 44、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	2,211,538.80	2,261,155.37
理财收益	1,857,452.71	1,879,775.40
其他	-747,106.97	
合计	3,321,884.54	4,140,930.77

其他说明

#### 45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-8,705,857.71	593,952.55
合计	-8,705,857.71	593,952.55

其他说明：

#### 46、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	156,624.63	66,823.92
应收账款坏账损失	1,722,544.01	2,165,858.36
应收票据坏账损失	-63,729.19	-21,252.10
合计	1,815,439.45	2,211,430.18

其他说明

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-9,695,863.41	980,943.87
合计	-9,695,863.41	980,943.87

其他说明：

#### 48、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
固定资产处置收益	160,144.16	6,266.67
合计	160,144.16	6,266.67

#### 49、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
计入当期损益的政府补助：			

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

其他说明：

#### 50、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	75,000.00		75,000.00
违约金	650,000.00		650,000.00
罚款或滞纳金	25,102.55	1,294.06	25,102.55
非流动资产毁损报废损失	15,029.27	1,023.24	15,029.27
合计	765,131.82	2,317.30	765,131.82

其他说明：

#### 51、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	6,054,779.39	2,310,690.64

递延所得税费用	-2,436,370.72	909,546.41
合计	3,618,408.67	3,220,237.05

(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	25,792,759.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,868,913.93
子公司适用不同税率的影响	-307,611.07
调整以前期间所得税的影响	771,918.31
非应税收入的影响	-535,311.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	569,735.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-468,094.71
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	259,559.72
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	156,558.13
研发费加计扣除的影响	-697,259.80
所得税费用	3,618,408.67

其他说明：

52、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
政府补助	435,752.95	679,033.35
代收代付款	1,794,084.21	54,150.95
利息收入	455,811.16	2,817,302.92
保证金押金	15,498,848.69	17,806,463.77
其他	797,507.22	
合计	18,982,004.23	21,356,950.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
管理费用	8,706,571.69	6,485,128.87
销售费用	3,535,349.97	6,052,091.55
研发费用	458,567.28	488,652.12
备用金		24,000.00
司法冻结	3,930,936.97	
代收代付款	12,279,325.92	121,086.53
其他	1,360,094.52	700,980.18
合计	30,270,846.35	13,871,939.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(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
票据保证金	600,848.42	1,529,164.15
合计	600,848.42	1,529,164.15

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(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
租赁负债	1,645,682.83	1,268,018.72
其他	3,893,978.62	
合计	5,539,661.45	1,268,018.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**53、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	22,174,350.83	33,682,387.15
加：资产减值准备	7,880,423.96	-3,192,374.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,500,419.15	8,605,489.71
使用权资产折旧	1,705,670.87	1,175,184.43
无形资产摊销	2,288,297.08	2,135,060.34
长期待摊费用摊销	1,217,017.58	140,330.64



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）	-160,144.16	-6,266.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,029.27	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,705,857.71	-593,952.55
财务费用（收益以“-”号填列）	264,439.24	210,796.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,321,884.54	-4,140,930.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,224,109.73	906,556.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,212,260.99	2,989.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,661,501.13	-8,892,075.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,564,507.00	-35,193,150.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,884,762.23	-33,957,019.88
其他	-82,000.02	
经营活动产生的现金流量净额	-24,590,139.65	-39,116,974.48
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	151,855,394.81	37,738,208.91
减：现金的期初余额	100,053,629.41	14,500,929.48
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	51,801,765.40	23,237,279.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,175,000.00
其中：	
湖北省和诚新能源有限公司	2,175,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	27,325.82
其中：	
湖北省和诚新能源有限公司	27,325.82
其中：	

取得子公司支付的现金净额	2,147,674.18
--------------	--------------

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	151,855,394.81	100,053,629.41
可随时用于支付的银行存款	151,855,394.81	100,053,629.41
三、期末现金及现金等价物余额	151,855,394.81	100,053,629.41

其他说明：

## 54、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	7,051,249.65	银行承兑汇票、保函保证金、司法冻结
固定资产	11,588,028.98	授信抵押
合计	18,639,278.63	

其他说明：

## 55、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			678,745.81
其中：美元	100,172.85	6.7114	672,300.07
欧元			
港币	7,537.21	0.85519	6,445.75
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 56、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
计入其他收益的政府补助	1,867,966.06	其他收益	1,867,966.06
计入递延收益的政府补助	82,000.02	递延收益，摊销入其他收益	82,000.02

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 57、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖北省和诚新能源有限公司	2022年03月28日	2,175,000.00	100.00%	购买	2022年03月28日	取得控制权	17,250.00	-1,661,392.43

其他说明：

本公司之全资子公司中兰环能于 2021 年 3 月以现金方式向 3 位股东收购和诚 100%的股权，由和诚收购参股子公司壹和诚其他股东 14.966%的股权（收购前和诚持股 85.034%）。本次收购完成后，中兰环能将持有和诚 100%股权，中兰环能通过和诚间接持有壹和诚 100%股权。

上述收购事项资金来源为公司自有资金，中兰环能向 3 位股东收购和诚 100%的股权，交易对价为 2,175,000.00 元，和诚收购壹和诚其他股东 14.966%的股权，交易对价为 1.00 元。中兰环能已于 2022 年 3 月 22 日支付 3 位股东股权收购款，根据协议达到控制（已办理工商变更登记，且运营已交接完成），2022 年 3 月和诚及下属子公司壹和诚纳入合并报表范围。

## （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	湖北省和诚新能源有限公司
--现金	2,175,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	2,175,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,427,893.03
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	747,106.97

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

股权转让价款 2,175,000.00 元，合并可辨认净资产 1,427,893.03 元与收购价格之差确认为投资损失 747,106.97 元。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	湖北省和诚新能源有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	27,325.82	27,325.82
应收款项	79,450.00	79,450.00
存货		
固定资产	10,803,326.13	10,803,326.13
无形资产		
递延所得税资产	612.50	612.50
其他流动资产	621,857.28	621,857.28
负债：		
借款		

应付款项	9,816,992.70	9,816,992.70
递延所得税负债		
应付职工薪酬	287,686.00	287,686.00
净资产	1,427,893.03	1,427,893.03
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,427,893.03	1,427,893.03

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

1、本公司于 2022 年 5 月设立安徽兰泽，注册资本为人民币 5,000.00 万元，中兰环保持股比例为 100%。安徽兰泽于 2021 年 5 月取得注册号为 91340100MA8P1PNK8L 的《企业法人营业执照》。截至 2022 年 6 月 30 日，安徽兰泽实收资本 50.00 万元。

2、本公司于 2022 年 4 月 22 日注销领科建筑，已办理完毕注销登记相关手续，自此不再将其纳入合并报表范围。

## 6、其他

### 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	
北京中兰	北京	北京	工程施工、材料销售	100.00%		非同一控制企业合并
杭州中兰	杭州	杭州	工程施工、材料销售	100.00%		同一控制下企业合并
香港中兰	香港	香港	暂未营业	100.00%		设立
西藏中兰	西藏	西藏	材料销售	51.00%		设立
亚欧环保	深圳	深圳	防渗检测	100.00%		非同一控制企业合并
中之兰	武汉	武汉	环保技术开发、技术咨询	100.00%		设立
中兰环能	深圳	深圳	清洁服务、沼气发电等	100.00%		设立
南昌环能	南昌	南昌	环保技术开发、沼气发电等		68.00%	设立
天津中兰	天津	天津	环保技术、垃圾处理技术开发等		97.00%	设立
重庆中兰	重庆	重庆	填埋场运营、沼气发电		100.00%	设立
常州维中	常州	常州	环保技术开发、沼气发电等		51.00%	非同一控制企业合并
江苏中兰	苏州	苏州	建设工程勘察等	51.00%		设立
安徽中兰	安徽	安徽	环保技术开发	100.00%		设立
武汉环能	武汉	武汉	环保技术开发		100.00%	非同一控制企业合并
天门豪胜	武汉	武汉	沼气发电等		100.00%	非同一控制企业合并
成都豪胜	成都	成都	环保技术开发		100.00%	非同一控制企业合并
成都尚绿	成都	成都	沼气发电等		100.00%	非同一控制企业合并
豪胜星火	武汉	武汉	环保技术开发		100.00%	非同一控制企业合并
英德齐鑫	英德	英德	垃圾处理、沼气发电等		100.00%	非同一控制企业合并
和诚	武汉	武汉	电力、热力生产和供应业		100.00%	非同一控制企业合并
壹和诚	武汉	武汉	电力、热力生产和供应业		100.00%	非同一控制企业合并
安徽兰泽	安徽	安徽	科技推广和应用服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(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

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**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**

**(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

购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 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	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 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

重要的合营企业或联营企业	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	
德启环保	陕西	榆林	工程建设	5.00%		权益法核算
江环亿碳	湖北	武汉	再生能源技术开发、咨询	45.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	德启环保	江环亿碳	德启环保	江环亿碳
流动资产	151,261,578.09	34,202,017.93	136,755,585.95	28,562,600.39
非流动资产	28,843,290.54	29,365,057.34	30,247,889.24	31,488,693.34
资产合计	180,104,868.63	63,567,075.27	167,003,475.19	60,051,293.73
流动负债	7,009,791.07	3,542,880.55	7,013,905.50	4,322,895.25
非流动负债	85,081,680.02		77,540,840.00	
负债合计	92,091,471.09	3,542,880.55	84,554,745.50	4,322,895.25
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	88,013,397.54	60,024,194.72	82,448,729.69	55,728,398.48
按持股比例计算的净资产份额	4,400,669.88	27,010,887.62	4,122,436.48	25,077,779.32
调整事项	-44,253.15	3,013,664.35	-44,253.14	3,013,467.24
--商誉		3,013,710.69		3,013,710.69
--内部交易未实现利润			-102,090.23	
--其他	-44,253.15	-46.34	57,837.09	-243.45
对联营企业权益投资的账面价值	4,356,416.73	30,024,551.97	4,078,183.34	28,091,246.56
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	23,232,461.88	7,536,770.52	49,457,061.32	18,966,319.31
净利润	5,564,667.85	4,296,234.24	12,275,870.72	8,626,013.44
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,564,667.85	4,296,234.24	12,275,870.72	8,626,013.44
本年度收到的来自联营企业的股利				3,851,379.14

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

## （2）流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本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。

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：

项目	年末余额				
	1 年内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
应付票据	3,051,520.00				3,051,520.00
应付帐款	358,966,212.27	46,785,613.23	33,296,503.04	12,657,744.64	451,706,073.18
其他应付款	13,328,832.72	2,853,540.95	511,305.67	18,869.09	16,712,548.43
其他流动负债	60,507,575.11				60,507,575.11
<b>合计</b>	<b>435,854,140.10</b>	<b>49,639,154.18</b>	<b>33,807,808.71</b>	<b>12,676,613.73</b>	<b>531,977,716.72</b>

## （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。本期公司无发生带息债务。

## 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。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	100,172.85	7,537.21	107,710.06	100,172.34	8,197.21	108,369.55
合计	100,172.85	7,537.21	107,710.06	100,172.34	8,197.21	108,369.55

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	48,797,739.48			48,797,739.48
银行理财		75,500,497.57		75,500,497.57
应收款项融资			2,030,000.00	2,030,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	48,797,739.48	75,500,497.57	2,030,000.00	126,328,237.05
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目中，交易性金融资产为公司持有的盐湖股份股票（000792），市价确定依据为盐湖股份在深圳交易所于资产负债表日的收盘价。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
理财产品	75,500,497.57	现金流量折现法	期望收益率	

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

对于持有的应收款项融资，应收银行承兑汇票发生损失的可能性较小，可回收金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

## 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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，实际控制人为葛芳、孔熊君夫妇。

截至 2021 年 12 月 31 日，实际控制人持有本公司权益情况如下：

实际控制人名称	关联关系	对本公司直接持股比例 (%)	对本公司间接持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
葛芳	股东	23.06		23.06
孔熊君	股东	13.73	2.08	15.81

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 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、3. 在合营安排或者联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 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
刘青松	副董事长，董事，副总经理
孔丽君、周江波、曹丽	副总经理
朱华军	财务总监、董事会秘书
刘建国、冯成亮、任兆成、刘继承	独立董事

其他说明

## 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 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	3,514,910.86	2,848,685.59

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	德启环保			926,749.50	46,337.48

(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



## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 资产负债表日不存在重要承诺
- (2) 公司没有需要披露的承诺事项

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2022年2月，案号为（2022）鄂 0117 民初 1103 号，原告中之兰向武汉市新洲区人民法院起诉武汉环投固废运营有限公司、武汉环境投资开发集团有限公司、武汉环投实业发展有限责任公司，案由为合同纠纷，涉案金额为 3,200.60 万元。2022年4月，案号为（2022）鄂 0117 民初 1103 号，原告武汉环投固废运营有限公司向武汉市新洲区人民法院反诉中之兰，案由为合同纠纷，涉案金额为 1,288.87 万元。上述事项受理法院已经对本诉和反诉开庭审理，还未进行判决，公司经过审慎分析，认为败诉的可能性暂不确定，未达到计提预计负债的条件，故未计提预计负债。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	18,709,930.63	6.00%	3,741,986.13	20.00%	14,967,944.50	18,709,930.63	5.21%	3,741,986.13	20.00%	14,967,944.50
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	263,933,032.80	93.38%	28,716,267.81	10.88%	235,216,764.99	340,701,773.37	94.79%	30,894,403.83	9.07%	309,807,369.54
其中:										
组合1: 账龄组合	253,565,982.60	96.07%	28,716,267.81	11.32%	224,849,714.79	339,597,775.05	99.68%	30,894,403.83	9.10%	308,703,371.22
组合2: 无风险组合	10,367,050.20	3.93%			10,367,050.20	1,103,998.32	0.32%			1,103,998.32
合计	282,642,963.43	100.00%	32,458,253.94		250,184,709.49	359,411,704.00	100.00%	34,636,389.96		324,775,314.04

按单项计提坏账准备: 3,741,986.13

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中机国能炼化工程有限公司	18,709,930.63	3,741,986.13	20.00%	由于疫情管控影响, 第三方审计正在审计, 尚未完成现场审计工作, 导致暂时出现了收款困难。
合计	18,709,930.63	3,741,986.13		

按组合计提坏账准备: 28,716,267.81

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	144,005,760.49	7,200,288.02	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	82,078,369.93	8,207,836.99	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	10,029,605.58	3,008,881.68	30.00%
3 至 4 年 (含 4 年)	13,227,554.41	6,613,777.21	50.00%
4 至 5 年 (含 5 年)	2,696,041.38	2,156,833.10	80.00%
5 年以上	1,528,650.81	1,528,650.81	100.00%
合计	253,565,982.60	28,716,267.81	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	146,461,204.22
1 至 2 年	102,703,791.49
2 至 3 年	11,651,551.21
3 年以上	21,826,416.51
3 至 4 年	17,601,724.32
4 至 5 年	2,696,041.38
5 年以上	1,528,650.81
合计	282,642,963.43

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,741,986.13					3,741,986.13
按组合计提坏账准备	30,894,403.83	-2,178,136.02				28,716,267.81
合计	34,636,389.96	-2,178,136.02				32,458,253.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安市政道桥建设有限公司	24,799,592.00	8.77%	2,479,959.20
三河康恒再生能源有限公司	22,944,836.88	8.12%	1,329,052.30
中机国能炼化工程有限公司	18,709,930.63	6.62%	3,741,986.13
芜湖市重点工程建设管理处	17,862,845.48	6.32%	893,142.27

淮北市重点工程建设管理局	17,480,395.25	6.18%	1,614,906.86
合计	101,797,600.24	36.01%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	119,723,775.98	110,735,594.58
合计	119,723,775.98	110,735,594.58

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联方往来	98,028,171.01	83,758,427.22
押金	688,190.00	775,690.00
保证金	17,631,104.88	24,226,214.88
备用金	3,796,050.79	2,685,517.53
其他	1,569,480.19	1,436,731.60
合计	121,712,996.87	112,882,581.23

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,146,986.65			2,146,986.65
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-157,765.76			-157,765.76
2022 年 6 月 30 日余额	1,989,220.89			1,989,220.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	61,600,956.58
1 至 2 年	23,489,698.60
2 至 3 年	6,348,028.50
3 年以上	30,274,313.19
3 至 4 年	30,189,757.19
4 至 5 年	57,850.40
5 年以上	26,705.60

合计	121,712,996.87
----	----------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,146,986.65	-157,765.76				1,989,220.89
合计	2,146,986.65	-157,765.76				1,989,220.89

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

本期无实际核销的其他应收款项情况

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉中之兰环保科技有限公司	合并内关联方往来	60,490,896.84	1 年以内, 1 至 2 年, 2 至 3 年	49.70%	
深圳市中兰环能有限公司	合并内关联方往来	39,944,374.64	1 年以内	32.82%	
宁波智邦市政工程有限公司	保证金	9,845,836.53	1 年以内	8.09%	492,291.83
监利市财政局财政专户	保证金	4,105,648.60	1 年以内	3.37%	205,282.43
中国雄安集团生态建设投资有限公司	其他	979,590.00	1 至 2 年	0.80%	97,959.00
合计		115,366,346.61		94.78%	795,533.26

6) 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
------	----------	------	------	---------------

本期无涉及政府补助的其他应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	180,909,856.20		180,909,856.20	179,899,856.20		179,899,856.20
对联营、合营企业投资	4,356,416.73		4,356,416.73	4,078,183.34		4,078,183.34
合计	185,266,272.93		185,266,272.93	183,978,039.54		183,978,039.54

(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		
北京中兰	42,696,207.91					42,696,207.91	
杭州中兰	12,000,000.00					12,000,000.00	
亚欧环保	2,552,488.29					2,552,488.29	
西藏中兰	1,530,000.00					1,530,000.00	
中之兰	19,432,700.00					19,432,700.00	
香港中兰	668,460.00					668,460.00	
中兰环能	100,000.00					100,000.00	
江苏中兰	1,020,000.00	510,000.00				1,530,000.00	
安徽兰泽		500,000.00				500,000.00	

合计	179,899,856.20	1,010,000.00				180,909,856.20	
----	----------------	--------------	--	--	--	----------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
德启环保	4,078,183.34			278,233.39						4,356,416.73	
小计	4,078,183.34			278,233.39						4,356,416.73	
合计	4,078,183.34			278,233.39						4,356,416.73	

(3) 其他说明

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	323,837,511.27	256,731,176.73	205,523,294.23	165,964,554.85
其他业务	1,370,144.16	980,790.97	12,576,951.26	9,729,911.85
合计	325,207,655.43	257,711,967.70	218,100,245.49	175,694,466.70

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	生态环境修复	填埋场综合运营	污染隔离系统	合计
商品类型						
其中：						
按经营地区分类						
其中：						
华北			25,575,491.73	13,171,573.64	2,043,885.67	40,790,951.04
华东			69,801,145.36	11,299,161.04	14,356,669.23	95,456,975.63
华南			61,800,652.45	4,047,827.93	11,382,695.22	77,231,175.60
华中			6,452,985.32	1,187,325.06	8,093,307.16	15,733,617.54
西北			19,086,306.97		21,596,685.43	40,682,992.40



西南				3,105,957.17	50,835,841.88	53,941,799.05
市场或客户类型						
其中:						
合同类型						
其中:						
按商品转让的时间分类						
其中:						
按合同期限分类						
其中:						
按销售渠道分类						
其中:						
合计			182,716,581.83	32,811,844.84	108,309,084.59	323,837,511.27

与履约义务相关的信息:

公司涉及履约义务的交易类型为环境工程及服务、销售商品、提供劳务。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的控制权时，确认收入。

环境工程及服务履约时间较长，工程合同中约定了分次付款条件，双方按照合同完成进度进行结算确认，工程完工后的质保期通常为1年。

销售商品通常的履约时间根据合同约定，相关履约条款为根据合同约定收款，货物到货后双方确认验收，验收后不再承担任何责任。

提供劳务通常根据合同条款执行，项目结束后出具双方确认的检测单确认收入，根据合同约定条款收款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 808,333,178.79 元，其中，409,937,362.12 元预计将于 2022 年度确认收入，248,831,531.96 元预计将于 2023 年度确认收入，149,564,284.70 元预计将于 2024-2025 年度确认收入。

其他说明:

当前在手订单不含可再生资源利用及综合运营业务。

## 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	278,233.39	329,403.23
理财收益	1,801,216.07	1,391,169.03
合计	2,079,449.46	1,720,572.26

## 十六、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	151,743.87	
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）	517,752.97	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-747,106.97	
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	-6,848,405.00	主要系本期公司持有的青海盐湖工业股份有限公司股票股价下降产生的公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-756,731.53	
减：所得税影响额	226,847.02	
少数股东权益影响额	864,211.17	
合计	-8,773,804.85	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	1,489,409.08	与主营业务密切相关，且能够持续取得，能够体现公司正常的经营业务和盈利能力。

### 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	2.29%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.20%	0.31	0.31

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用