



中原环保股份有限公司

2018 年年度报告

2019-08

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李建平、主管会计工作负责人杜其山及会计机构负责人(会计主管人员)魏绍磊声明：保证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。

风险因素详见第四节、九、（四）条款

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 974,684,488.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项 .....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理 .....	61
第十节 公司债券相关情况.....	66
第十一节 财务报告.....	67
第十二节 备查文件目录.....	157

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中原环保	股票代码	000544
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中原环保股份有限公司		
公司的中文简称	中原环保		
公司的外文名称（如有）	CENTRAL PLAINS ENVIRONMENT PROTECTION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CPEP		
公司的法定代表人	李建平		
注册地址	郑州市中原区中原中路 167 号 1 号楼 16 层		
注册地址的邮政编码	450000		
办公地址	郑州市郑东新区才高街 6 号东方鼎盛中心 A 座 10 层		
办公地址的邮政编码	450018		
公司网址	www.cpepgc.com		
电子信箱	zyhb@cpepgc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑玉民	张一帆
联系地址	郑州市郑东新区才高街 6 号东方鼎盛中心 A 座 10 层	郑州市郑东新区才高街 6 号东方鼎盛中心 A 座 10 层
电话	0371-55326616	0371-55326969
传真	0371-55356772	0371-55356772
电子信箱	zyhb@cpepgc.com	zyhb@cpepgc.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	9141000016996944XD
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2017 年 12 月 21 日，经公司 2017 年第二次临时股东大会审议批准，经营范围变更为：环境及公用事业项目的建设、运营及管理；城市给排水、污水综合处理、中水利用、污泥处理；热力生产和供应；垃圾发电、风力发电和光伏发电；水污染治理、大气环境治理、土壤治理、固体废弃物治理、资源综合利用、生态工程和生态修复领域的技术研究与科技开发、设备制造与销售、工程设计与总承包建设、项目管理、工程咨询、技术服务等；市政基础设施建设；生态工程和生态修复；苗木种植；园林设计；园林绿化工程和园林维护；国内贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
历次控股股东的变更情况（如有）	2017 年 3 月 6 日，郑州市污水净化有限公司和郑州市热力总公司分别将其持有的本公司 367,898,039 股、78,672,060 股股份协议转让给郑州公用事业投资发展集团有限公司，公用集团持有公司 446,570,099 股股份，占公司总股本的 68.73%，成为公司的控股股东。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,027,015,100.34	976,302,141.02	5.19%	936,775,706.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	414,322,454.71	322,353,535.83	28.53%	297,500,183.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	313,305,730.86	287,550,785.74	8.96%	220,129,860.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	281,040,481.47	354,781,411.43	-20.78%	237,942,875.49
基本每股收益（元/股）	0.43	0.33	30.30%	0.50

稀释每股收益（元/股）	0.43	0.33	30.30%	0.50
加权平均净资产收益率	7.47%	6.05%	1.42%	6.55%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	9,086,848,152.08	6,760,883,156.17	34.40%	6,203,327,119.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,785,944,139.64	5,470,999,734.33	5.76%	5,181,135,681.45

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	257,787,611.10	224,149,247.89	238,866,854.60	306,211,386.75
归属于上市公司股东的净利润	52,476,556.42	124,270,211.11	93,770,559.79	143,805,127.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,197,814.41	113,721,414.64	91,869,034.58	52,517,467.23
经营活动产生的现金流量净额	109,412,086.92	150,287,723.08	-23,631,981.02	44,972,652.49

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	323,123,481.43		-148,584.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	24,615,258.16	22,979,791.70	22,528,875.32	

受的政府补助除外)				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等			-18,617,878.66	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			60,747,232.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,809.59	-109,667.14	-306,470.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-147,737,316.23	10,104,200.92	9,185,637.20	
减: 所得税影响额	98,833,875.79	-1,828,524.06	-3,981,501.53	
少数股东权益影响额(税后)	1,014.13	99.45	-10.95	
合计	101,016,723.85	34,802,750.09	77,370,323.04	--

注: 其他 1: 本期对其他应收款-信阳市水利投资有限公司项目诚信金 500,000,000.00 元, 计提资产减值准备 25,000,000.00 元;

其他 2: 本期对其他应收款-郑州市城市管理局资产处置款 877,724,432.12 元, 计提资产减值准备 43,886,221.61 元;

其他 3: 本期公司下属子公司新密热力供热热源发生改变, 原有热源设备及房屋建筑物闲置, 计提资产减值准备 78,851,094.62 元。

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

中原环保股份有限公司是国有控股上市公司，也是全国国企改革“双百企业”之一。以“立足中原、走向世界”的市场战略，积极拓展业务领域，通过项目投资、股权投资、收购兼并等方式不断完善主营业务全产业链，致力于成为生态环境综合服务商。目前，公司业务范围涵盖“大公用、大环保、大生态”等板块，特别是在污水处理、污泥处置、农村污水治理、中水利用、供排水一体化、集中供热、固废处置、环保设备制造、新能源利用、市政建设、园林绿化及水环境综合治理等方面有着丰富的经验和突出的业绩。公司下辖22家水务公司（含生态环境治理PPP项目公司）、2家供热公司、1家垃圾分类处置公司、8家功能性合资公司。除经营郑州市市区内的市政环保类业务外，公司还在开封、漯河、洛阳、商丘、南阳、驻马店等地以及河南省外地区，设立了20多家分子公司及合资公司开展相关业务。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	本期工程项目投入增加所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司经营科学、管理规范，污水运营综合能力达到全国一流水平，在污泥处置、污水处理上均拥有领先全国的核心技术。公司旗下王新庄污水处理厂、五龙口污水处理厂、马头岗污水处理厂等水务单位多次获得全国“十佳”污水处理厂、全国城镇供排水行业突出贡献、建设美丽河南节能减排竞赛先进等荣誉；公司南三环污水处理厂作为河南省唯一一家半地下式污水处理厂，在行业内具有较高的知名度；另外，中原环保还荣获国家环保技术评估中心污泥处置适用技术案例推荐、河南省污水垃圾处理设施运营管理工作先进集体、河南省市政公用行业先进集体、河南省五一劳动奖状等多项荣誉。

2、公司具有丰富的污水运营管理经验，技术成熟，管理规范，制度健全，通过ISO 9001质量管理体系、ISO 14001环境管理体系、OHSAS 18001职业健康安全管理体系认证。

3、公司水务运营单位产能不断提升，加强技术储备，加大对新技术、新工艺和新型药剂的摸索与探讨。公司积极创新、勇于实践，根据以往的运行经验，通过多方研究探讨，成功研发了精确曝气系统、智能除磷加药系统、智能消毒加药系统、鼓风机远程控制系统等多项专利技术。公司的专利技术创新型、新颖性、实用性、可复制性强，达到国内先进水平，具有良好的市场应用前景。

4、公司长期以来致力于污泥资源化利用研发，专门成立污泥处理研发团队，遵循污泥减量化、无害化、资源化处理方向，通过长期自主研发，形成了从污泥调理、减量、干化到资源化利用四位一体的成套技术，且符合国家政策导向，为污泥问题提供系统化解决方案。

5、公司与同济大学环境科学与工程学院本着“发挥优势、协同创新、紧密合作、发展共赢”的原则，共建“同济大学中原环保产业研究院”，围绕公用事业领域、环保领域和生态建设领域等，立足中原，走向世界，开展关键共性技术研究和产业技术集成创新，为公司打造全产业链提供强有力的技术支撑。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

一年来，围绕“大公用、大环保、大生态”，以“全面打造行业典范”为突破口，按照创新驱动高质量发展的总目标，公司上下凝心聚力、深化改革、创新驱动，经营业绩实现历史性突破，技术研发硕果累累，体制机制不断创新，综合管理规范高效，投资项目持续落地，对外展业优势凸显，重大事项如期实施，重点工程顺利推进，党的建设全面加强，队伍建设和谐稳定，取得了优异的经营成果。

#### （一）公司治理

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及公司业务需要和董事会工作安排，全年共筹备召开董事会会议12次，股东大会会议2次。全年提交董事会审议43项议案，股东大会审议11项议案。

#### （二）国企改革

国企改革“双百行动”开篇布局。2018年8月，经过层层选拔，公司从全国众多国企中脱颖而出，入选国务院国资委国企改革“双百行动”综合试点企业，为公司全面市场化改革开启新篇章。按照国务院国资委的统一部署，聚焦“五突破，一加强”目标任务，结合公司改革发展实际制定了“双百行动”综合改革实施方案和工作台账，并上报国务院国企改革领导小组。按照混合所有制改革方向，引入战略投资者河南资产管理有限公司，优化公司股权结构，完善公司治理结构，加快推动国企改革系列措施的实施。

#### （三）经营管理

1、污水处理业务再创新高。2018年，水务运营单位坚持创新驱动，立足生产实际，积极开展技术革新、技术攻关，以创新为载体和抓手，提升运营效率，优化生产成本。通过技术创新、管理创新，实现污水处理量质齐升，污水处理量刷新历史记录，全年处理污水47923万吨，同比增加1622万吨，中水利用3203万吨。

2、供热业务突破瓶颈，实现持续发展。2018年，供热运营积极探索，创新管理模式，加快工程建设，引入智能技术，拓宽服务渠道，提升服务水平，实现供热业务持续发展。全年新增入网面积120万平方米，累计入网面积达到880万平方米；新增供热面积84万平方米，累计供热面积达到470万平方米。

3、技术研发硕果累累。公司与中原区政府、同济大学合作共建同济大学中原环保产业研究院，开展关键共性技术研究和产业技术集成创新。公司瞄准先进技术，建设高水平科研创新平台，在污水深度处理、污泥资源化利用关键技术领域实现重大突破，取得国内领先技术，中原环保特色技术核心竞争力逐步凸显。2018年，累计投入研发经费3668万元，组建研发团队4支，专职兼职研发人员113人，累计申请专利45项，其中：马头岗水务8项软件著作权和5项专利、南三环水务5项专利、鼎盛固废公司6项专利均已获得授权，这些专利技术均达到国内先进水平，具有良好的市场应用前景。精确曝气技术先后中标成都科技园区污水厂和商丘第二污水厂项目；自主研发的新型污泥调理剂具有较强的市场竞争力，公司8家水务运营单位已全面应用，并稳步拓展外部市场，已实现对外销售。

4、工程建设实现规范管理和科学管控。2018年伴随公司业务发展和投资项目持续落地，大批工程项目相继开工建设。实行工程全生命周期管理，推行“双随机一公开”的监管模式，强化事前事中事后科学监管，深入现场技术指导，督促检查工程质量、安全和进度，对施工标段定岗定责、明确标准、严格奖惩、跟踪落实。

5、信息化建设打牢基础。公司充分利用互联网、物联网、云计算、大数据等现代信息技术，做好公司信息化基础建设，并推进信息化技术在生产和管理中运用。全年实施信息化项目9个，OA统一门户、物资扫码及移动终端、无纸化会议、云计算平台及异云备份等项目上线运行。

6、党建纪检工作取得新成效。公司党委切实发挥领导核心和政治核心作用，履行党建工作主体责任，把方向、管大局、保落实。党建工作全面加强，坚持党的建设与企业发展同步谋划，坚持党的组织与工作机构同步设置，坚持党组织负责人、党务工作人员与企业管理人员同步配备，坚持党的工作与生产经营中心工作同步开展，全面夯实基层党建工作基础，提高政治站位，强化责任担当。

#### （四）投资发展

公司稳步实施“立足中原、走向世界”的市场战略，继续加大对外投资力度，公司在商丘、洛阳、南阳、驻马店等地及河南省外地区落地一批收益稳定、规范性好的生态环境综合治理PPP项目。作为生态环境综合服务商，公司深耕新密、登封等市场，推进产业集聚，打造区域发展，强化品牌效应，厚植发展优势。公司围绕“大公用、大环保、大生态”，全面拓展业务领域，先后构建了八大功能公司，开展建筑垃圾资源化利用、市政环保施工、园林绿化、农村污水处理设备制造、污泥资源化设备制造、新型污泥调理剂、光伏新能源、污水处理深度提标等业务，完善了公司的产业功能，实现全产业链经营。功能公司以市场为导向，充分发挥市场主体作用和自身机制优势，以技术创新为驱动，以模式创新为突破，产业发展和协同效应初步显现。

2019年公司将继续抢抓机遇，围绕“大公用、大环保、大生态”，以创新驱动高质量发展为总战略、总目标、总要求，按照“发展是第一要务、创新是第一动力、人才是第一资源，以生产经营为根本基础、以投资发展为根本抓手、以队伍建设为根本支撑、以制度建设防范风险为根本保障”的经营管理理念，强化生产经营，高质量投资发展，深化技术研发，创新经营管理，加强队伍建设，有效防范风险，全面打造行业典范，实现公司健康持续快速发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

截止2018年12月31日，公司资产总额908,684.82万元，较去年同期上升34.50%；股东权益608,577.42万元，较去年同期上升9.16%。本期实现营业收入102,701.51万元，较去年同期上升5.19%；实现利润总额50,431.11万元，较去年同期上升47.39%；实现净利润41,545.93万元，较去年同期上升28.46%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,027,015,100.34	100%	976,302,141.02	100%	5.19%
分行业					
污水处理	871,192,982.41	84.83%	822,666,417.12	84.26%	5.90%
供热销售	115,935,318.40	11.29%	125,952,378.49	12.90%	-7.95%
其他	39,886,799.53	3.88%	27,683,345.41	2.84%	44.08%
分产品					
污水处理	871,192,982.41	84.83%	822,666,417.12	84.26%	5.90%
供热销售	115,935,318.40	11.29%	125,952,378.49	12.90%	-7.95%
其他	39,886,799.53	3.88%	27,683,345.41	2.84%	44.08%
分地区					
河南省	1,027,015,100.34	100.00%	976,302,141.02	100.00%	5.19%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
污水处理	871,192,982.41	460,563,147.00	47.13%	5.90%	-2.77%	4.71%
供热销售	115,935,318.40	120,588,455.77	-4.01%	-7.95%	-7.88%	-0.08%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
污水处理		460,563,147.00	79.24%	473,661,989.79	78.34%	-2.77%
供热销售		120,588,455.77	20.75%	130,908,067.37	21.65%	-7.88%
其他		49,723.29	0.01%	85,000.00	0.01%	-41.50%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期新设子公司情况如下：

与公司关系	公司名称	股权取得方式	股权取得时间	出资额	持股比例
子公司	中原晟启新能源装备有限公司	新设	2018年5月14日	3,000,000.00	60.00%
子公司	中原环保发展有限公司	新设	2018年4月18日	15,300,000.00	51.00%
子公司	中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理	新设	2018年6月21日	43,377,000.00	76.50%

	有限公司				
子公司	中原环保（民权）水务发展有限公司	新设	2018年4月28日	71,120,000.00	50.50%
子公司	中原环保宜阳碧水生态科技有限公司	新设	2018年5月31日	34,876,044.00	63.00%
子公司	中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司	新设	2018年8月1日	42,681,772.50	85.00%
子公司	中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司	新设	2018年6月4日	38,473,000.00	76.50%
子公司	中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司	新设	2018年7月30日	153,570,500.00	90.00%
子公司	中原环保股份有限公司技术研发中心	新设	2018年5月30日	1,000,000.00	100.00%
子公司	巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司	新设	2018年10月10日	45,360,000.00	81.00%

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	856,723,979.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	83.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	郑州市财政局	683,564,475.81	66.56%
2	郑州市航空港经济试验区财政局	97,113,200.00	9.46%
3	登封市财政局	29,770,691.58	2.90%
4	伊川县财政局	24,075,660.60	2.34%
5	临颖县财政局	22,199,951.16	2.16%
合计	--	856,723,979.15	83.42%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	416,307,578.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	河南豫安防腐保温有限公司	119,297,441.08	13.22%
2	国网河南省电力公司郑州供电公司	98,513,250.15	10.92%
3	河南青联建设投资集团有限公司	85,500,513.96	9.48%
4	河南五建建设集团有限公司	65,016,387.40	7.21%
5	郑州市第一建筑工程集团有限公司	47,979,985.58	5.32%
合计	--	416,307,578.17	46.15%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,438,776.75			
管理费用	84,454,955.85	66,406,099.55	27.18%	
财务费用	50,202,132.51	23,781,975.08	111.09%	
研发费用	36,677,662.75	1,941,400.09	1789.24%	

### 4、研发投入

适用  不适用

为响应国家创新驱动发展战略，公司提出创新驱动高质量发展的总目标、总要求，加大公司研发费用投入，持续加大污水提标改造、污泥处置、城镇生活污水治理等方面研究力度，新增生物方法替代碳源、高效菌种以及智能控制技术的研究。公司污泥处理研发团队，遵循污泥减量化、无害化、资源化处理方向，通过长期自主研发，形成了从污泥调理、减量、干化到资源化利用四位一体的成套技术，为污泥问题提供系统化的解决方案。公司新成立地表IV类水，微生物菌种，工业废水深度脱氮和电厂高盐废水四个高素质研发团队，其中地表IV类水研发团队通过长期的自主研发，形成了自己的核心技术，走在城镇污水处理行业的前端，符合国家环保行业的长远发展。开展的技术研究已取得多项专利，降低了公司的运营及处理成本，且创新性、可复制性强，具有良好的市场应用前景。另外，公司与同济大学、中原区政府开展合作，共同建设同济大学中原环保产业研究院，开展关键共性技术研究和产业技术集成创新、科技成果转化和市场开拓工作。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	113	85	32.94%
研发人员数量占比	9.07%	7.23%	1.84%
研发投入金额（元）	36,677,662.75	22,462,703.85	63.28%
研发投入占营业收入比例	3.57%	2.30%	1.27%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入	0.00%	0.00%	0.00%

的比例			
-----	--	--	--

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,227,083,467.91	1,086,973,661.90	12.89%
经营活动现金流出小计	946,042,986.44	732,192,250.47	29.21%
经营活动产生的现金流量净额	281,040,481.47	354,781,411.43	-20.78%
投资活动现金流入小计	153,381,294.47	43,504,410.92	252.56%
投资活动现金流出小计	1,257,676,173.31	370,485,169.28	239.47%
投资活动产生的现金流量净额	-1,104,294,878.84	-326,980,758.36	237.72%
筹资活动现金流入小计	1,806,316,755.00	227,300,000.00	694.68%
筹资活动现金流出小计	596,126,500.31	115,777,905.94	414.89%
筹资活动产生的现金流量净额	1,210,190,254.69	111,522,094.06	985.16%
现金及现金等价物净增加额	386,935,857.32	139,322,747.13	177.73%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动现金流入增长252.56%，主要原因是本期收到与资产相关的政府补助增加，以及收到的履约保证金增加所致。投资活动现金流出增长239.47%，主要原因是本期工程投入增加所致。筹资活动现金流入增长694.68%，主要原因是本期融资较上期增加，以及子公司收到少数股东投资增加所致。筹资活动现金流出增长414.89%，主要原因是本期偿还银行贷款、以及支付利息分配股利较上期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	1,440,339,934.10	15.85%	1,053,404,076.78	15.58%	0.27%	
应收账款	549,578,094.81	6.05%	551,153,941.04	8.15%	-2.10%	
存货	4,239,878.32	0.05%	27,663,621.83	0.41%	-0.36%	
长期股权投资	1,182,543.28	0.01%	1,029,916.27	0.02%	-0.01%	
固定资产	3,011,581,184.80	33.14%	2,948,613,953.36	43.61%	-10.47%	
在建工程	509,999,940.52	5.61%	243,843,764.96	3.61%	2.00%	
短期借款	879,681,250.00	9.68%	201,000,000.00	2.97%	6.71%	
长期借款	498,360,000.00	5.48%	404,160,000.00	5.98%	-0.50%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司不存在资产权利受限情况。

## 五、投资状况

### 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
716,048,578.24	88,294,440.48	710.98%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中原晟启新能源装备有限公司	设备制造与销售	新设	3,000,000.00	60.00%	自筹	广州晟启能源设备有限公司	长期	设备制造与销售	注册成立			否	2017年12月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理有限公司	工程设计与施工	新设	43,377,000.00	76.50%	自筹	中国水利水电第十一工程局有限公司、中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司	长期	工程设计与施工	注册成立			否	2018年03月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司	工程设计与施工	新设	38,473,000.00	76.50%	自筹	中国水利水电第十一工程局有限公司	长期	工程设计与施工	注册成立			否	2018年03月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中原环保（民权）水务发展有限公司	公共设施服务	新设	71,120,000.00	50.50%	自筹	郑州市第一建筑工程集团有限公司	长期	公共设施服务	注册成立			否	2018年03月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

中原环保发展 有限公司	公共设 施服务	新设	15,300, 000.00	51.00%	自筹	河南九 洲园林 绿化工 程有限 公司、 河南红 枫种苗 股份有 限公司	长期	公共设 施服务	注册成 立			否	2018 年 03 月 10 日	巨潮资 讯网 (www .cninfo .com.cn )
中原环 保宜阳 碧水生 态科技 有限公 司	公共设 施服务	新设	34,876, 044.00	63.00%	自筹	华夏碧 水环保 科技有 限公司	长期	公共设 施服务	注册成 立			否	2018 年 05 月 16 日	巨潮资 讯网 (www .cninfo .com.cn )
中原环 保新密 热力有 限公司	公共设 施服务	增资	100.00 0,000.0 0	100.00 %	自筹	不适用	长期	公共设 施服务	增资完 成			否	2018 年 05 月 16 日	巨潮资 讯网 (www .cninfo .com.cn )
中原环 保新密 水务有 限公司	公共设 施服务	增资	9,020,0 00.00	95.00%	自筹	新密市 财源城 市开发 建设有 限公司	长期	公共设 施服务	注册成 立			否	2018 年 07 月 11 日	巨潮资 讯网 (www .cninfo .com.cn )
中原环 保青联 建设上 蔡县生 态综合 治理有 限公司	工程设 计与施 工	新设	153,57 0,500.0 0	90.00%	自筹	河南青 联建设 投资集 团有限 公司	长期	工程设 计与施 工	注册成 立			否	2018 年 07 月 11 日	巨潮资 讯网 (www .cninfo .com.cn )
中原环 保(内 黄)靚 丽生态 建设项 目管理 有限公 司	工程施 工及管 理	新设	42,681, 772.50	85.00%	自筹	河北建 设集团 天辰建 筑工程 有限公 司、河 南润安 建设集 团有限	长期	工程施 工及管 理	注册成 立			否	2018 年 07 月 11 日	巨潮资 讯网 (www .cninfo .com.cn )

						公司								
郑州市郑东新区水务有限公司	公共设施服务	增资	73,000,000.00	100.00%	自筹	不适用	长期	公共设施服务	增资完成			否	2018年07月11日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
巩义中原环保中水十一局生态水系建设管理有限公司	工程施工	新设	45,360,000.00	81.00%	自筹	中国水利水电第十一工程局有限公司	长期	工程施工	注册成立			否	2018年09月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
中原环保开封同生工业水务有限公司	公共设施服务	收购	5,244,000.00	100.00%	自筹	河南同生环境工程有限公司	长期	公共设施服务	收购完成			否	2018年11月01日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
中原环保同生漯河水务有限公司	公共设施服务	收购	12,070,400.00	100.00%	自筹	河南同生环境工程有限公司	长期	公共设施服务	收购完成			否	2018年11月01日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
中原环保伊川水务有限公司	公共设施服务	收购	3,955,500.00	100.00%	自筹	河南同生环境工程有限公司	长期	公共设施服务	收购完成			否	2018年11月01日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	651,048,216.50	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名	投资方	是否为	投资项	本报告	截至报	资金来	项目进	预计收	截止报	未达到	披露日	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

称	式	固定资 产投资	目涉及 行业	期投入 金额	告期末 累计实 际投入 金额	源	度	益	告期末 累计实 现的收 益	计划进 度和预 计收益 的原因	期（如 有）	引（如 有）
郑东水 务二期 工程	自建	否	公共设 施服务	170,523, 711.91	176,697, 962.14	自筹	19.29%			不适用	2017年 08月19 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.co m.cn)
新密市 裕中电 厂至新 密城区 热力管 网及集 中供热 热网改 造项目	自建	否	公共设 施服务	269,461, 341.94	269,461, 341.94	自筹	65.00%			不适用	2018年 05月16 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.co m.cn)
临颖第 二污水 处理厂 二期工 程	自建	否	公共设 施服务	47,385.2 15.03	48,581.9 09.55	自筹	46.27%			不适用	2017年 09月30 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.co m.cn)
民权县 水务工 程一体 化建设 及改造 项目	自建	否	公共设 施服务	56,307.5 70.96	56,307.5 70.96	自筹	6.91%			不适用	2018年 03月10 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.co m.cn)
内黄流 河沟及 硝河治 理	自建	否	工程施 工及管 理	5,867.16 5.08	5,867.16 5.08	自筹	0.77%			不适用	2018年 07月11 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.co m.cn)
杜一沟 河道治 理（上 蔡）	自建	否	工程设 计与施 工	126,428, 940.76	126,428, 940.76	自筹	14.82%			不适用	2018年 07月11 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.co m.cn)
新密市 城区污 水和污	自建	否	公共设 施服务	40,074.6 32.56	41,769.1 53.76	自筹	12.02%			不适用	2017年 04月19 日	巨潮资 讯网 (www.

泥处理厂项目												cninfo.com.cn)
合计	--	--	--	716,048,578.24	725,114,044.19	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开发行股份	112,650	2,906.1	112,650	6,832.51	17,832.51	15.83%	0	不适用	0
合计	--	112,650	2,906.1	112,650	6,832.51	17,832.51	15.83%	0	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

###### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕653 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中原证券股份有限公司采用非公开发行方式，发行新股 78,307,057 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格 14.59 元，共计募集资金 1,142,499,961.63 元，扣减发行费用 16,000,000.00 元后，募集资金净额为 1,126,499,961.63 元。上述资金于 2016 年 8 月 17 日汇入募集资金专用账户。募集资金到位情况已经由瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具瑞华验字(2016)41030018 验资报告。

募集资金以前年度使用金额 1,029,176,989.62 元,以前年度产生利息 1,684,739.12 元,发生开户费及手续费共 873.19 元;截止 2018 年 12 月 31 日,本年度使用金额为 99,311,858.87 元,本年度产生利息 305,202.38 元,发生手续费共 181.45 元,期末余额为 0 元。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《中原环保股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。

为管理非公开发行股票募集资金，公司与保荐机构中原证券股份有限公司于 2016 年 9 月与郑州银行股份有限公司西大街支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本一致，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### （二）募集资金在银行账户的存储情况

募集资金初始存放金额如下：

开户行：郑州银行股份有限公司西大街支行；银行帐号：99501880136693493；存放余额（元）：1,126,499,961.63

募集资金以前年度使用金额 1,029,176,989.62 元，以前年度产生利息 1,684,739.12 元，发生开户费及手续费共 873.19 元；截止 2018 年 12 月 31 日，本年度使用金额为 99,311,858.87 元，本年度产生利息 305,202.38 元，发生手续费共 181.45 元，于 2018 年 8 月 8 日销户，余额为 0.00 元。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，本公司实际使用募集资金人民币 99,312,040.32 元（其中手续费 181.45 元）。

### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本年度募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入变更后募投项目的实际投资额为人民币 60,000,000.00 元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为此出具了瑞华核字【2017】41030017 号鉴证报告。2017 年 8 月，公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入变更后募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金人民币 60,000,000.00 元置换上述预先投入变更后募投项目的自筹资金。2017 年 8 月 23 日，公司完成了募集资金投资项目先期投入的资金置换工作。

### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度没有用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### （五）节余募集资金使用情况

根据公司 2018 年 3 月 30 日关于使用节余募集资金永久补充流动资金的公告，将募集资金专户截止 2018 年 3 月 29 日余额 70,251,000.33 元作为永久性补充流动资金划入公司的一般账户。

公告日后募集资金账户收到利息收入 63,559.94 元，产生手续费 1.40 元，余额 63,558.54 元作为永久性补充流动资金划入公司一般账户。

### （六）超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

### （七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2018 年 12 月 31 日不存在尚未使用的募集资金。

### （八）募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2018 年本公司已按《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

(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	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										
郑州航空港区第二污水处理厂再生水(一期)工程项目	是	9,300	5,467.49		5,467.49	100.00%			是	否
支付本次并购交易税费和中介机构费用	否	12,000	12,000		10,400	100.00%			不适用	否
污水处理系统扩能改造项目	是	14,000							不适用	否
郑州航空港区第三污水处理厂(一期)工程	否		17,832.51	2,000	11,000	61.69%			不适用	否
偿还银行借款	否	59,250	59,250		59,250	100.00%			不适用	否
补充流动资金	否	19,700	19,700	906.1	19,700	100.00%			不适用	否
永久补充流动资金	否				6,832.51				不适用	否
承诺投资项目小计	--	114,250	114,250	2,906.1	112,650	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	114,250	114,250	2,906.1	112,650	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>污水处理系统扩能改造项目可行性发生变化的原因：为了满足环保治理要求，全面提升郑州市污水处理标准，根据郑州市总体安排，王新庄污水处理厂将逐步减少污水处理量并最终停运，郑州市人民政府将对其进行回购。因此，公司决定取消原募投项目“污水处理系统扩能改造项目”。为了提高募集资金使用效率，经公司第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议、2016 年度股东大会审议，决定将原募投项目“污水处理系统扩能改造项目”计划投入的募集资金用于投资建设郑州航空港区第三污水处理厂(一期)工程项目。</p>									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2018 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入变更募投项目的实际金额为 6,000 万元，置换金额为 6,000 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：支付本次并购交易税费和中介机构费的拟置换金额为承诺投资总额 12,000 万元扣除用募集资金已支付的发行费用 1,600 万元后的金额。

### (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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实	披露日期	披露索引

				的净利润 (万元)		润总额的 比例			形)			施, 应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施		
郑州市 城市管 理局	王新庄 污水处 理厂自 筹	2018 年 12 月 31 日	87,772. 44		该事项 的实施 有利于 优化公 司资产 配置, 助力公 司进一 步部署 环保产 业格局, 对公 司业 绩产生 积极影 响。		依照特 许经营 协议	否	不适用			是	2018 年 12 月 27 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo. com.cn )

注：1、经郑州市人民政府批复，郑州市城市管理局对公司下属王新庄污水处理厂进行回购，由郑州市城市管理局作为回购主体，与公司协商提前终止特许经营协议。经协商，市城管局与公司分别签署《王新庄污水处理特许经营协议之终止与补偿协议》、《王新庄污水处理厂之中水委托运营协议》。公司 2018 年 12 月 26 日召开的第八届董事会临时会议，审议通过《关于签署王新庄污水处理厂回购事项相关协议的议案》。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中原环保水务登封有限公司	子公司	公共设施服务	39,000,000.00	152,582,256.68	62,793,597.43	25,596,398.64	485,327.06	379,890.79
中原环保热力登封有限公司	子公司	公共设施服务	20,000,000.00	220,332,555.64	103,991,011.43	58,143,149.03	12,486,936.88	8,930,763.75

公司								
中原环保新密热力有限公司	子公司	公共设施服务	200,000,000.00	670,360,005.46	92,462,537.86	57,792,169.37	-100,242,907.50	-100,242,907.39
中原环保郑州上街水务有限公司	子公司	公共设施服务	30,000,000.00	58,325,864.09	36,650,781.26	9,471,011.22	1,555,226.90	1,377,825.24
中原环保开封同生工业水务有限公司	子公司	公共设施服务	20,000,000.00	31,849,530.42	26,035,233.72	9,019,168.77	1,582,198.68	1,089,317.47
中原环保伊川水务有限公司	子公司	公共设施服务	38,000,000.00	115,176,746.71	42,028,009.45	20,987,799.94	3,731,233.18	3,461,573.60
中原环保同生漯河水务有限公司	子公司	公共设施服务	30,000,000.00	85,897,426.08	48,859,782.53	19,090,034.59	6,299,108.96	5,567,824.74
郑州市郑东新区水务有限公司	子公司	公共设施服务	200,000,000.00	494,685,305.58	348,933,275.04	65,870,067.53	25,380,138.99	21,498,817.11
郑州航空港区明港水务有限公司	子公司	公共设施服务	120,000,000.00	334,199,927.77	123,389,455.79	27,300,112.98	3,163,445.38	3,160,226.86
中原环保鼎盛郑州固废科技有限公司	子公司	公共设施服务	30,000,000.00	96,160,063.10	18,360,300.65	107,596.26	-6,636,548.31	-6,636,599.35
中原环保郑州设备工程科技有限公司	子公司	科技推广和应用服务	100,000,000.00	54,335,322.49	49,302,099.61	71,163.79	-696,471.28	-696,471.28
河南晟融新能源科技有限公司	子公司	新能源技术	100,000,000.00	41,659,818.72	41,602,096.74	2,416,724.75	1,675,389.65	1,602,096.74
河南五建城乡建设发展有限公司	子公司	市政工程	100,000,000.00	171,090,206.18	103,827,656.29	177,580,213.43	5,214,218.52	3,827,656.29
中原晟启新能源装备有限公司	子公司	设备制造与销售	50,000,000.00	11,154,243.87	4,744,583.25		-255,416.75	-255,416.75

中原环保新密水务有限公司	子公司	公共设施服务	500,000,000.00	17,924,581.80	16,005,433.55	61,987.90	-3,526.20	-3,526.20
中原环保临颖水务有限公司	子公司	公共设施服务	3,000,000.00	61,409,166.91	29,874,511.56		-124,177.30	-124,177.30
中原环保中水电十一局(方城)甘江河建设项目管理有限公司	子公司	工程设计与施工	163,800,000.00	50,020,000.00	50,020,000.00			
中原环保中水电十一局(方城)潘河建设项目管理有限公司	子公司	工程设计与施工	189,000,000.00	56,700,000.00	56,700,000.00			
中原环保(民权)水务发展有限公司	子公司	公共设施服务	200,000,000.00	141,803,752.54	140,920,000.00			
中原环保发展有限公司	子公司	公共设施服务	100,000,000.00	28,046,115.47	27,761,206.74	1,962,006.20	-2,238,793.26	-2,238,793.26
中原环保宜阳碧水生态科技有限公司	子公司	公共设施服务	55,358,800.00	41,071,874.46	40,411,924.00			
巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司	子公司	工程施工	112,000,000.00	53,302,650.90	53,199,875.00		-125.00	-125.00
中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司	子公司	工程设计与施工	170,633,900.00	214,558,962.54	166,368,047.50			
中原环保(内黄)靓丽生态建设项目管理有限公司	子公司	工程施工及管理	167,379,500.00	50,261,872.25	50,213,850.00			

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中原晟启新能源装备有限公司	新设	有利于公司开拓污泥处理处置市场，发挥优势共同打造拥有核心知识产权的高品质污泥处置环保装备，进一步增强公司的竞争力和盈利能力，符合公司的长远发展战略。
中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司	新设	符合公司“大公用、大环保、大生态”的发展战略和投资方向，有利于公司拓展新的发展区域和投资领域，进一步形成生态环境综合治理领域的竞争力。
中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理有限公司	新设	符合公司“大公用、大环保、大生态”的发展战略和投资方向，有利于公司拓展新的发展区域和投资领域，进一步形成生态环境综合治理领域的竞争力。
中原环保（民权）水务发展有限公司	新设	符合公司发展战略的要求，是公司围绕主营业务，深耕污水处理领域的重要举措，在巩固公司主营业务的同时，进一步拓展了环保产业新领域。
中原环保发展有限公司	新设	符合公司发展战略，公司与九洲园林、红枫种苗将充分发挥各方的资源优势，形成以合资公司为载体的战略联盟，共同开拓“大公用、大环保、大生态”领域的广阔市场，有利于提升公司投资项目的综合收益，增强公司竞争力。
中原环保宜阳碧水生态科技有限公司	新设	符合公司发展战略的要求，是公司围绕主营业务，深耕污水处理领域的重要举措，有利于公司发挥主营业务优势，推动公司污水处理业务的发展。该项目顺利实施后将进一步增强公司的持续盈利能力，有利于公司长期业绩提升，对公司扩大市场份额，拓展投资区域，进军豫西市场具有重要意义。
巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司	新设	符合公司的发展战略和投资方向，有利于公司围绕主业发挥资源优势，是公司把握中原经济区建设战略机遇的重要举措。该项目的顺利实施，有利于公司巩固和拓展河南市场，进一步提高公司的品牌影响力，为公司发展提供新的业务增长点，对公司业绩产生积极影响。
中原环保青联建设上蔡县生态综合治理	新设	符合公司的发展战略，有利于公司围绕主业发挥资源优势，是公司把握中原经

有限公司		济区建设战略机遇的重要举措。该项目的顺利实施，有利于公司巩固和拓展河南市场，进一步提高公司的品牌影响力，为公司发展提供新的业务增长点，对公司业绩产生积极影响。
中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司	新设	符合公司的发展战略，有利于公司围绕主业发挥资源优势，是公司把握中原经济区建设战略机遇的重要举措。该项目的顺利实施，有利于公司巩固和拓展河南市场，进一步提高公司的品牌影响力，为公司发展提供新的业务增长点，对公司业绩产生积极影响。
中原环保股份有限公司技术研发中心	新设	符合公司发展战略，有利于提升企业的技术创新能力和市场竞争力。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、污水处理行业

自改革开放以来，我国水处理行业开始蓬勃发展，20世纪80年代中期，国家推进城市综合环境整治，加大城市污水处理厂建设力度；“九五”以来国家对污染严重的“三河三湖”（淮河、海河、辽河、太湖、巢湖、滇池）实施重点治理，污水处理投资增长不断加快。“十二五”以来，我国明确将节能环保产业作为战略新兴产业，政府密集出台各项环保政策（如“水十条”），我国污水处理规模已具备一定规模，污水处理能力不断增强。随着工业的飞速发展以及城市人口的不断增加，使得城市污水的排放量空前增加，在这样的背景下污水处理行业的发展正方兴未艾。

污水处理行业政策导向明显，受国家产业政策和环保投资规模影响大；目前城市市政污水处理市场逐渐饱和，扩能提标改造仍有市场机遇，新兴城镇及农村市场发展潜力较大。在我国城镇化进程加快、水资源紧缺、水污染加剧的背景下，国家日益重视环境保护。截至2017年6月底，全国城镇累计建成运营的污水处理厂4,063座，污水处理能力1.78亿立方米/日(2007年末仅为7,138万立方米/日)，城市市政市场逐渐饱和，但老旧管网设备更新及提标改造等仍带来市场机遇。此外，污水处理行业“十三五规划”、《水污染防治行动计划》和《国家新型城镇化规划》等文件对全国所有县城、重点镇的污水处理能力提出了新的要求，并提出要积极推进城镇污水处理设施和服务向农村延伸。污水处理行业逐渐打破区域垄断，投资、并购力度加大，行业内企业逐步从单一业务经营者向综合环境运营商转变。

#### 2、集中供热行业

目前，全国设有集中供热设施的城市已达42.8%，全国城市集中供热面积中，城市供热已从“三北”（东北、华北、西北）向山东、河南及长江中下游的江苏、浙江、安徽等省市发展。尤其是“三北”地区13个省、市、自治区的城市全部都有供热设施，形成了较大规模，并正在向大型化发展。

我国对集中供热有着巨大的潜在需求，集中供热行业有着广阔的发展前景。目前，供热行业正处于体制改革、设备更新、技术进步阶段，市政公用行业的市场化进程加快，外资、民营等多种经济成分已进入供热市场，供热市场的竞争日益激烈。供热市场准入、特许经营、用热商品化、热计量收费等改革逐步深化，节能高效、多热源、大吨位、联片集中供热、地源供热、科学运行等将不断推进行业深入发展。

商品化、社会化、市场化是今后城市供热的主要发展趋势。分散供热将被集中供热取代，单位自供热将被社会化供热取

代。民营、外资供热企业作为供热行业的重要力量，其数量将有所增长，在追求经济效益的同时也承担着一定稳定社会民生的重要责任。热效率高、节能环保的热电联产机组是城市供热技术的主要发展方向，大型区域供热锅炉将成为集中供热的重要补充，分散供热锅炉将被淘汰。未来城市供热还将以天然气为主要能源，其他清洁能源为补充，煤炭将逐步从城市供热领域退出。供热管网运行调节自动化程度将越来越高，室内供热系统将实现分室温控、单户计量。

### 3、污泥处置行业

随着我国经济发展过程中对环境保护意识的不断加强，城镇污水处理行业在过去的二十年里迅速发展，如我国城镇污水处理率从1998年的不足16.2%飙升至2017年底的95%，环境效益显著。在我国污水事业发展过程中，“重水轻泥”问题突出，对污泥处理处置设施的建设重视不够、投资不足，造成大量的城镇污泥未得到有效处置，污泥问题凸显；据统计，我国2018年上半年（1月-6月）城镇污泥年产量约为1800万吨（80%含水率）。

数据显示，目前我国污泥处理方式主要有填埋、堆肥、自然干化、焚烧等方式，这四种处理方法的占比分别为65%、15%、6%、3%。可以看出我国污泥处理方式仍以填埋为主，加之我国城镇污水处理企业处置能力不足、处置手段落后，大量污泥没有得到规范化的处理，直接造成了“二次污染”，对生态环境产生严重威胁。

2015年以来，有多项涉及到污泥处置的法规政策开始实施。2016年4月，环境保护部与住房和城乡建设部联合发布了《关于加强城镇污水处理设施污泥处理处置减排核查核算工作的通知》，将污泥处置纳入到城镇污水处理总量减排考核。2016年12月31日，国家发展改革委、住房城乡建设部两部印发《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》，提出要实现城镇污水处理设施建设由“规模增长”向“提质增效”转变，由“重水轻泥”向“泥水并重”转变。

我国污水处理产业长期“重水而轻泥”，污泥处理能力、技术和投入严重滞后于水处理产业。但随着环境政策的不断出台，污泥处理有望成为环保投资新主题，“重水轻泥”现象有望改观。随着“十三五”供给侧改革春风拂面而来，污泥行业的市场格局将在未来五年发生实质性变化，市场集中度上升，领军企业即将显露。

### 4、河道治理行业

近年来，我国在河流管理方面，已采取了许多措施，但是仍有区域性的水污染严重、水资源紧缺、水生态退化、洪涝灾害等问题尚待解决。流域多头管理、职责不明、公众参与不足等现象仍然严重存在。虽然水利工程建设取得了很大成就，但也改变了原有河流生态系统的功能。其主要表现在河流干涸，水生态环境消失；河流功能降低，地表水和地下水污染加重。因此，基于环境变化及社会发展的需要，修复河流生态刻不容缓。

随着城市化进程的加快，传统城市管理方式中存在的信息沟通不及时、管理方式粗放、缺乏有效监督等问题越来越突出，各级政府迫切要求快速提高城市管理水平，更好地实现社会管理和公共服务职能。河道作为城市的重要一环，关系着现代化城市的千万家庭，也对河道的综合管理提出了更高的要求，而物联网技术的数字化城市管理新模式的应用，给河道综合治理带来了新的发展。

未来对于河道综合治理的要求不仅仅是短期的治理与改造，更多的是长期的管控与治理，除了对于水质的调控，也需要保证河道生态系统的长期稳定，“智慧河道”等综合管理系统将是未来城市河道管理的主要工具，转变被动的管理局面，显著提升城市河道的管理水平和河道治理措施的工作效率，降低治理成本。

### 5、固废处理行业

近几年，我国固废处理市场呈现新趋势。垃圾焚烧发电快速增长，危废处理、工业固废治理、餐厨垃圾和建筑垃圾处理得到重视，生活垃圾市场由城市拓展至农村等等。相较于水处理和大气污染防治，我国固废处理起步较晚。

经过“十二五”期间产能的快速增长，2016年底我国已投运的垃圾焚烧产能已超过25万吨/日。近年来，垃圾焚烧发电行业集中度不断提升，截至2016年底，前十大垃圾焚烧企业的市场占有率已经超过60%。大部分产能集中在专业运营商企业，其余部分分布在地方环保公司和当地政府手中。随着市场进一步呈现集约化趋势，专业运营商的竞争优势越发凸显，地方产能将大概率被行业龙头企业整合，行业集中度继续提高。

未来随着固废产业的各细分领域的进一步发展，政策和标准体系的进一步健全，竞争程度的将继续提升。考虑到近年来市场格局不断改善，且受各项固废政策影响，垃圾发电以及危废处理等行业处理量将快速提升，未来行业盈利具备增长空间，行业展望稳定向好。

## （二）公司发展战略

面对新形势、新机遇，公司将创新驱动高质量发展作为公司的总战略、总目标、总要求，以“立足中原、走向世界”为市场战略，围绕“大公用、大环保、大生态”的发展方向积极拓展业务领域；按照“发展是第一要务、创新是第一动力、人才是

第一资源，以生产经营为根本基础，以投资发展为根本抓手，以队伍建设为根本支撑，以制度建设为根本保障”的经营管理理念，以全面打造行业典范作为战略突破口，通过项目投资、股权投资、收购兼并等手段完善主营业务全产业链，致力于成为生态环境综合服务商；以“规范务实、防范风险”为基本原则，做强做大中原环保，实现高质量发展，放大国有资本功能，努力使公司成为国内知名、行业领先的环保企业。

### （三）公司经营计划

2019年，公司将持续深化企业改革，继续抢抓机遇，围绕“大公用、大环保、大生态”，以创新驱动高质量发展为总战略、总目标、总要求，强化生产经营，高质量投资发展，深化技术研发，创新经营管理，加强队伍建设，有效防范风险，全面打造行业典范。

1、全面实施创新驱动高质量发展战略。理清发展思路，转变发展方式，建立创新机制，构建创新平台，营造创新文化，推进公司理念、体制、机制、技术、管理、文化等全面创新。

2、加强生产经营精细化管理。继续做好增收节支、节能降耗、效益提升，加快推进技术创新与生产经营的有机融合，稳步推进现场管理的标准化、规范化、精细化。

3、高质量推进投资发展工作。创新发展思维，加快产业布局，按照优化传统主业、壮大新产业、培育未来产业思路，精准筛选具有比较优势和市场潜力的高质量投资项目，形成谋划一批、实施一批、建成一批、储备一批的梯次态势和良性循环。

4、强化人力资源支持。全面加强干部队伍建设，完善绩效管理体系，按照“强化存量、优化增量”的要求，扩宽教育培训范围，加大教育培训力度，持续引进高素质、高层次人才。

5、加强制度建设和风险防控。进一步梳理和完善公司内控制度体系，加强内控制度有效执行，切实提升防范化解风险能力。

6、强化工程管理和监督。持续完善工程全生命周期监管，加强工程项目信息化建设，提升项目管理水平，加大巡检力度和巡检范围，打造智慧工地，争创优质工程。

7、持续推进党建、审计监察工作。坚持党要管党、从严治党，加强党的领导、党的建设，进一步完善审计监察监督体系，按照“问题导向、清单管理、狠抓落实、追究责任”的原则，发挥审计监察在公司高质量发展中的重要作用。

### （四）可能面对的风险

#### 1、行业竞争加剧

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

应对措施：公司将密切关注政策动态，理清发展思路，高质量推进投资工作，立足、巩固主业，拓展、完善环保全产业链，进一步提高市场占有率，提升品牌影响力。

#### 2、管理难度增大

随着公司项目的逐步落地，公司涉足的业务领域和地区区位不断增加，对公司的规范治理和集团化管理提出新的更高要求，公司面临管理难度增大、风险防控要求更高的管控风险。

应对措施：公司将根据发展情况和经营状况，进一步梳理、完善公司内部控制体系，提升内控制度建设的实用性，推进风险控制信息化建设，提升管理人员依法经营、依法决策的能力。

#### 3、环保监管趋严

环保治理作为国家重点工作之一，给予环保企业新机遇的同时也带来了新的挑战，环保行业中各领域的监管标准日渐提高，监管力度逐步趋严，公司生产经营面临严格的监管要求。

应对措施：公司将继续加大研发投入，转化研发成果，输出研发价值，在立足主业的同时，依靠技术革新在提标改造领域取得新突破，不断优化技术工艺，提升服务品质，保障安全运营、达标生产。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 01 月 15 日	电话沟通	个人	询问公司业绩预告披露时间。
2018 年 01 月 19 日	电话沟通	个人	询问公司 2017 年度分红情况，建议公司高管增持公司股份。
2018 年 01 月 22 日	电话沟通	个人	询问公司对外投资情况。
2018 年 01 月 26 日	电话沟通	个人	询问公司 PPP 模式的运营管理情况。
2018 年 02 月 05 日	电话沟通	个人	询问王新庄水务分公司情况及公司 2017 年度分红情况。
2018 年 02 月 06 日	电话沟通	个人	询问公司污泥技术市场应用情况。
2018 年 03 月 01 日	电话沟通	个人	询问公司 2017 年度分红安排。
2018 年 03 月 16 日	电话沟通	个人	询问公司 2017 年度利润分配情况和重组相关后续问题。
2018 年 03 月 22 日	电话沟通	个人	询问公司信息披露的时间。
2018 年 04 月 13 日	电话沟通	个人	询问公司 2017 年度分红情况。
2018 年 04 月 13 日	电话沟通	个人	询问公司保荐人督导期报告的情况。
2018 年 04 月 19 日	电话沟通	个人	询问王新庄水务分公司运营情况。
2018 年 04 月 23 日	电话沟通	个人	询问公司 2017 年度分红情况。
2018 年 04 月 24 日	电话沟通	个人	询问公司 2018 年度一季报情况。
2018 年 04 月 24 日	电话沟通	个人	询问新区污水处理厂情况。
2018 年 04 月 25 日	电话沟通	个人	询问公司 2017 年度利润分配情况。
2018 年 05 月 04 日	电话沟通	个人	询问公司近期经营发展情况。
2018 年 05 月 04 日	电话沟通	个人	询问公司 2017 年度分红派发安排。
2018 年 05 月 07 日	电话沟通	个人	询问公司 2017 年度利润分配方案。
2018 年 05 月 09 日	电话沟通	个人	询问公司利润分配情况和权益派发时间安排。
2018 年 05 月 09 日	电话沟通	个人	询问公司权益派发时间、污泥处理进展情况、污水处理收入情况及 PPP 项目建设期。
2018 年 05 月 10 日	电话沟通	个人	询问公司目前污水处理能力。
2018 年 05 月 14 日	电话沟通	个人	询问公司利润分配实施情况。
2018 年 05 月 17 日	电话沟通	个人	询问公司光伏项目的未来发展情况。
2018 年 05 月 17 日	电话沟通	个人	询问公司信阳漯河项目进展情况。

2018 年 05 月 22 日	电话沟通	个人	询问公司年度权益派发相关税务问题。
2018 年 05 月 23 日	电话沟通	个人	询问控股股东非公开发行可交换债券情况。
2018 年 06 月 05 日	电话沟通	个人	询问公司 2017 年度权益分派实施情况。
2018 年 06 月 08 日	电话沟通	个人	询问公司生产经营情况。
2018 年 06 月 27 日	电话沟通	个人	询问公司生产经营情况。
2018 年 06 月 28 日	电话沟通	个人	询问公司 2018 年上半年发展情况。
2018 年 08 月 14 日	电话沟通	个人	询问新区污水处理厂情况。
2018 年 08 月 16 日	电话沟通	个人	询问公司国企改革进展情况。
2018 年 10 月 09 日	电话沟通	个人	询问公司重组后续情况。
2018 年 10 月 10 日	电话沟通	个人	询问公司生产经营情况。
2018 年 10 月 10 日	电话沟通	个人	询问公司生产经营情况。
2018 年 10 月 10 日	电话沟通	个人	询问公司生产经营情况。
2018 年 10 月 11 日	电话沟通	个人	询问公司发展情况。
2018 年 10 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司发展情况。
2018 年 10 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司污水运营技术情况。
2018 年 10 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司发展情况。
2018 年 10 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司生产经营情况。
2018 年 10 月 18 日	电话沟通	个人	询问公司前三季度发展情况。
2018 年 10 月 18 日	电话沟通	个人	询问控股股东发行可交换债券情况。
2018 年 10 月 18 日	电话沟通	个人	询问公司生产经营情况。
2018 年 10 月 29 日	电话沟通	个人	询问河南资产战略合作框架协议情况。
2018 年 11 月 09 日	电话沟通	个人	询问公司 2015、2016 年度重组相关情况。
2018 年 11 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司关于股份回购政策的研究情况。
2018 年 12 月 18 日	电话沟通	个人	询问承诺变更情况。
2018 年 12 月 27 日	电话沟通	个人	询问王新庄水务分公司回购事项情况。
接待次数			50
接待机构数量			0
接待个人数量			50
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

《公司章程》明确规定了利润分配政策，规定如下：

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

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

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

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

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

第一百六十四条 公司的利润分配事宜：

（一）公司利润分配政策

#### 1、公司利润分配的基本原则

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

#### 2、利润分配的形式

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

#### 3、公司利润分配的期间间隔

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

#### 4、公司进行现金分红的具体条件和比例

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

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

（2）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

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

80%;

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

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

5、公司发放股票股利的具体条件

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

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

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

(二) 公司利润分配的决策程序和机制

1、利润分配方案的拟定

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

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

2、利润分配的决策程序

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

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

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

(三) 公司利润分配政策的调整

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

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

公司近 3 年(包括本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况

1、2018年度利润分配预案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截止 2018 年12 月 31 日,母公司报表实现利润总额566,599,523.68元,

实现净利润488,307,736.86元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积金48,830,773.69元，2018年度可分配的净利润为439,476,963.17元。

根据公司实际情况，董事会拟以 2018年 12 月 31 日总股本974,684,488股为基数，向全体股东每10股派2.50元（含税），共计派发243,671,122.00元。

### 2、2017年度利润分配方案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2017 年12 月 31 日，母公司报表实现利润总额318,438,895.16 元，实现净利润 306,160,322.21元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积金30,616,032.22元，2017年度可供分配的净利润为275,544,289.99元。

以公司现有总股本649,789,659股为基数，向全体股东每10股派3.50元人民币现金（含税；扣税后，通过深股通持有股份的香港市场投资者、QFII、RQFII以及持有首发前限售股的个人和证券投资基金每10股派3.15元；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，本公司暂不扣缴个人所得税，待个人转让股票时，根据其持股期限计算应纳税额【注】；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.00股。

### 3、2016年度利润分配方案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止2016年12月31日，母公司报表实现利润总额210,580,283.62元，实现净利润200,271,784.68元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积金20,027,178.47元，加上年未分配利润82,003,150.55元后，2016年末可供股东分配的利润为269,247,756.76 元。

以公司现有总股本649,789,659股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.45元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.50元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收<sup>a</sup>；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	243,671,122.00	414,322,454.71	58.81%			243,671,122.00	58.81%
2017 年	227,426,380.65	322,353,535.83	70.55%			227,426,380.65	70.55%
2016 年	32,489,482.95	297,500,183.52	10.92%			32,489,482.95	10.92%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.5
分配预案的股本基数 (股)	974,684,488
现金分红金额 (元) (含税)	243,671,122.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	243,671,122.00
可分配利润 (元)	439,476,963.17
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 截止 2018 年 12 月 31 日, 母公司报表实现利润总额 566,599,523.68 元, 实现净利润 488,307,736.86 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定, 提取 10%法定盈余公积金 48,830,773.69 元, 2018 年度可分配的净利润为 439,476,963.17 元。</p> <p>根据公司实际情况, 董事会拟以 2018 年 12 月 31 日总股本 974,684,488 股为基数, 向全体股东每 10 股派 2.50 元 (含税), 共计派发 243,671,122.00 元。</p>	

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	郑州公用事业投资发展集团有限公司	股份限售承诺	关于 12 个月内不处置中原环保股份有限公司股票的承诺	2016 年 11 月 01 日	自收购完成之日起十二个月	于 2018 年 3 月 6 日履行完毕
	郑州公用事业投资发展集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺	2016 年 11 月 01 日	长期有效	履行中
	郑州公用事业投资发展集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺	2016 年 11 月 01 日	长期有效	履行中

	郑州公用事业投资发展集团有限公司	其他承诺	关于保证上市公司独立性的承诺	2016年11月01日	长期有效	履行中
	郑州公用事业投资发展集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于保证中原环保独立性的承诺	2014年05月29日	长期有效	履行中
资产重组时所作承诺	郑州市污水净化有限公司、郑州公用事业投资发展集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于郑州新区污水处理厂和双桥污水处理厂未来处置的补充承诺的变更承诺	2018年12月28日	2019年12月31日前	履行中
	郑州市污水净化有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于郑州新区污水处理厂和双桥污水处理厂未来处置的承诺	2015年02月10日	长期有效	履行中
	郑州市污水净化有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺	2015年01月24日	长期有效	履行中
	郑州市污水净化有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺	2015年01月24日	长期有效	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

注：公司控股股东郑州公用事业投资发展集团有限公司对于 2016 年 11 月作出的《关于避免同业竞争的承诺函》进行变更，郑州市污水净化有限公司于 2015 年 1 月 24 日作出《关于避免同业竞争的承诺函》，于 2015 年 12 月 7 日作出《关于避免同业竞争的补充承诺函》，此次，污水净化公司对《关于避免同业竞争的补充承诺函》进行变更。该事项已于 2018 年 12 月 17 日经公司第八届董事会临时会议及第八届监事会临时会议审议通过，并经 2018 年 12 月 28 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

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

适用  不适用

**四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）的相关要求，公司自 2018 年起财务报表按照新的格式进行编制。公司执行上述会计政策变更仅对财务报表的列报产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

本期新设子公司情况如下：

与公司关系	公司名称	股权取得方式	股权取得时间	出资额	持股比例
子公司	中原晟启新能源装备有限公司	新设	2018年5月14日	3,000,000.00	60.00%
子公司	中原环保发展有限公司	新设	2018年4月18日	15,300,000.00	51.00%
子公司	中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理有限公司	新设	2018年6月21日	43,377,000.00	76.50%
子公司	中原环保（民权）水务发展有限公司	新设	2018年4月28日	71,120,000.00	50.50%
子公司	中原环保宜阳碧水生态科技有限公司	新设	2018年5月31日	34,876,044.00	63.00%
子公司	中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司	新设	2018年8月1日	42,681,772.50	85.00%
子公司	中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司	新设	2018年6月4日	38,473,000.00	76.50%
子公司	中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司	新设	2018年7月30日	153,570,500.00	90.00%
子公司	中原环保股份有限公司技术研发中心	新设	2018年5月30日	1,000,000.00	100.00%
子公司	巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限	新设	2018年10月10日	45,360,000.00	81.00%

公司				
----	--	--	--	--

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、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、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。

## 十七、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

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
中原环保新密热力有 限公司	2013 年 08 月 23 日	216	2013 年 08 月 21 日	216	连带责任保 证	9 年	否	是	
中原环保新密热力有 限公司	2014 年 10 月 13 日	8,000	2014 年 10 月 11 日	8,000	连带责任保 证	8 年	否	是	
中原环保新密热力有 限公司	2014 年 11 月 06 日	8,000	2014 年 11 月 05 日	8,000	连带责任保 证	8 年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			16,216	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				10,466	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			16,216	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				10,466	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									1.81%

### (2) 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。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

社会责任报告详见4月13日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《中原环保股份有限公司2018年度社会责任报告》。

### 2、环境保护相关的情况

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中原环保水务登封有限公司	化学需氧量（COD）、氨氮（NH3-N）、总氮（TN）、总磷（TP）	间歇排放	1	排放口位于厂区西南角，污水经处理后直接排入书院河	COD 为 26.57mg/L、NH3-N 为 1.28mg/L、TN 为 10.45mg/L、TP 为 0.14mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准	COD 为 296t/a、NH3-N 为 14.3t/a、TN 为 116.5t/a、TP 为 1.56t/a	COD 为 547.5t/a、NH3-N 为 54.75t/a、TN 为 164.25t/a、TP 为 5.475t/a	无
中原环保郑州上街水务有限公司	化学需氧量（COD）、氨氮（NH3-N）、总氮（TN）、	连续排放	1	排放口位于厂区西北角，污水经处理后主要排入桔河	COD 为 25.22mg/L、NH3-N 为 0.65mg/L、TN 为	《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2	COD 为 157.53t、NH3-N 为 4.06t、TN 为 62.59t、	COD 为 364.5t/a、NH3-N 为 36.45t/a、TN 为	无

	总磷 (TP)				10.02mg/L、TP 为 0.24mg/L	002 一级 A 标准	TP 为 1.50t	109.35 t/a 、TP 为 3.645 t/a	
郑州市郑东新区水务有限公司	化学需氧量 (COD)、氨氮 (NH3-N)、总氮 (TN)、总磷 (TP)	连续排放	1	排放口位于厂区南侧, 污水经处理后直接排入魏河	COD 为 12.5mg/L、NH3-N 为 0.32mg/L	《贾鲁河流域水污染物排放标准》DB 41/908—2014	COD 为 560t/a, NH3-N 为 14.2t/a, TP 为 8.65t/a, TN 为 513.7t/a	COD 为 1825t/a、NH3-N 为 136.88t/a	无
中原环保伊川水务有限公司	化学需氧量 (COD)、氨氮 (NH3-N)、总氮 (TN)、总磷 (TP)	连续排放	1	排放口位于厂区西南角, 污水经处理后直接排入伊河	COD 为 13.82mg/L、NH3-N 为 1.37mg/L、TP 为 0.26mg/L、TN 为 11.28mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准	COD 为 197.44t、NH3-N 为 19.57t、TP 为 3.71t、TN 为 161.15t	COD 为 730t、NH3-N 为 73t、TN 为 219t、TP 为 7.3t	无
中原环保股份有限公司马头岗水务分公司	化学需氧量 (COD)、氨氮 (NH3-N)、总氮 (TN)、总磷 (TP)	连续排放	1	排放口位于厂区东北部, 污水经处理后主要排入贾鲁河, 部分排至荥阳国电	COD 为 17.1mg/L、NH3-N 为 0.484mg/L、TP 为 0.13mg/L、TN 为 10.2mg/L	《贾鲁河流域水污染物排放标准》DB 41/908—2014	COD 为 3580.24t、NH3-N 为 99.63t、TP 为 26.94t、TN 为 2160.67t	COD 为 8760t、NH3-N 为 657t、TP 为 109.5t、TN 为 3285t	无
中原环保股份有限公司五龙口水务分公司	化学需氧量 (COD)、氨氮 (NH3-N)、总氮 (TN)、总磷 (TP)	连续排放	3	一期排放口位于厂区东北侧, 排至五龙口明渠后汇入贾鲁河; 一期送水泵房排放口, 排至金水河。二期送水泵房排放口, 排至新力电厂和东风渠	COD 为 20.5mg/L、NH3-N 为 0.28mg/L、TP 为 0.15mg/L、TN 为 11.6mg/L	《贾鲁河流域水污染物排放标准》DB 41/908—2014	COD 为 1633t、NH3-N 为 22.3t、TP 为 11.9t、TN 为 924t	COD 为 3186t、NH3-N 为 239t、TP 为 39.8t、TN 为 1195t	无
中原环保同生漯河水务有限公司	化学需氧量 (COD)、氨氮 (NH3-N)	连续排放	1	排放口位于西南角, 污水经处理后直接排入黄	COD 为 20.06mg/L、NH3-N 为 0.20mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》	COD 为 301.9t、NH3-N 为 3.01t、TP	COD 为 547.5t、NH3-N 为 54.75t、TP	无

	总氮(TN)、 总磷(TP)			龙渠	TP 为 0.19mg/L、 TN 为 6.09mg/L	GB18918-2 002 一级 A 标准	为 1.35t、TN 为 91.68t	为 5.475t、 TN 为 164.25t	
--	-------------------	--	--	----	---------------------------------------	-----------------------------	------------------------	------------------------------	--

防治污染设施的建设和运行情况

各水务公司自建成运营以来，系统均正常稳定运行，出水水质均达标稳定排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

2、上街水务2011年8月经郑州市环保局审核批准环境影响评价，环评文号：郑环建表[2011]80号文；2013年7月经郑州市环境保护局批复了验收文件，郑环验表[2013]66号文；2014年7月经郑州市环保局审核批准排污许可证，许可证号：豫环许可郑【2014】字020号。

3、郑东水务环评批复日期2007年6月25日，批复编号豫环监表（2007）48号。

4、伊川水务环评批复文号：一期：豫环监表（2005）138号；二期：洛环监表（2012）64号。

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

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

7、漯河水务环境影响评价报告表已批复，批复文号：漯环监表（2012）9号。

突发环境事件应急预案

各水务公司均按照相关要求制定应急预案，并在各地环境保护局备案。

环境自行监测方案

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 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	302,022,803	46.48%			151,011,401		151,011,401	453,034,204	46.48%
2、国有法人持股	302,022,803	46.48%			151,011,401		151,011,401	453,034,204	46.48%
二、无限售条件股份	347,766,856	53.52%			173,883,428		173,883,428	521,650,284	53.52%
1、人民币普通股	347,766,856	53.52%			173,883,428		173,883,428	521,650,284	53.52%
三、股份总数	649,789,659	100.00%			324,894,829		324,894,829	974,684,488	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2018年5月29日，公司完成2017年度权益派发事项。以公司总股本649,789,659股为基数，向全体股东每10股派3.50元人民币现金（含税；扣税后，通过深股通持有股份的香港市场投资者、QFII、RQFII以及持有首发前限售股的个人和证券投资基金每10股派3.15元；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，本公司暂不扣缴个人所得税，待个人转让股票时，根据其持股期限计算应纳税额【注】；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.00股，转增完成后公司股份为974,684,488股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2017年度利润分配方案经公司第八届董事会第十次会议审议通过，并提交公司2017年度股东大会审议通过。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2018年5月29日，公司完成2017年度权益派发事项。以公司总股本649,789,659股为基数，向全体股东每10股派3.50元人民币现金（含税；扣税后，通过深股通持有股份的香港市场投资者、QFII、RQFII以及持有首发前限售股的个人和证券投资基金每10股派3.15元；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，本公司暂不扣缴个人所得税，待个人转让股票时，根据其持股期限计算应纳税额【注】；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.00股，转增完成后公司股份为974,684,488股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,421	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,773	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑州公用事业投	国有法人	68.73%	669,855,1	223,285,0	453,034,2	216,820,9	质押	302,766,059

资发展集团有限公司			47	48	04	43		
河南资产管理有限公司	国有法人	4.30%	41,929,378	41,929,378		41,929,378		
郑州投资控股有限公司	国有法人	2.43%	23,646,333	7,882,111		23,646,333		
申万菱信基金—工商银行—陕国投—陕国投·新毅创赢定向投资集合资金信托计划		2.40%	23,406,485	6,956,862		23,406,485		
安信基金—浦东银行—华宝信托—华宝—银河 11 号集合资金信托		0.43%	4,152,271	-3,589,643		4,152,271		
孙雨萌	境内自然人	0.42%	4,124,010	1,859,068		4,124,010		
大通证券股份有限公司		0.33%	3,231,200	2,231,200		3,231,200		
文能	境内自然人	0.32%	3,113,114	1,176,488		3,113,114		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·昂鸣锡结构化一期证券投资集合资金信托计划		0.31%	3,000,000	3,000,000		3,000,000		
中国银行股份有限公司—广发中证环保产业交易型开放式指数证券投资基金		0.26%	2,524,350	2,524,350		2,524,350		
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑州公用事业投资发展集团有限公司为本公司控股股东，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
郑州公用事业投资发展集团有限公司	216,820,943	人民币普通股	216,820,943					
河南资产管理有限公司	41,929,378	人民币普通股	41,929,378					
郑州投资控股有限公司	23,646,333	人民币普通股	23,646,333					

申万菱信基金—工商银行—陕国投—陕国投·新毅创赢定向投资集合资金信托计划	23,406,485	人民币普通股	23,406,485
安信基金—浦东银行—华宝信托—华宝—银河 11 号集合资金信托	4,152,271	人民币普通股	4,152,271
孙雨萌	4,124,010	人民币普通股	4,124,010
大通证券股份有限公司	3,231,200	人民币普通股	3,231,200
文能	3,113,114	人民币普通股	3,113,114
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·昂鸣锡结构化一期证券投资集合资金信托计划	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国银行股份有限公司—广发中证环保产业交易型开放式指数证券投资基金	2,524,350	人民币普通股	2,524,350
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	郑州公用事业投资发展集团有限公司为本公司控股股东，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

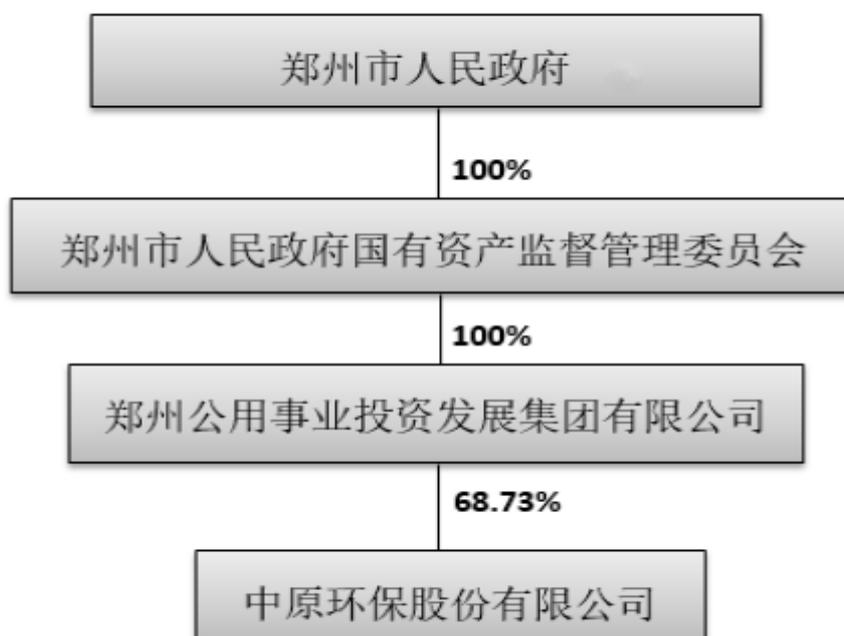
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
郑州市人民政府	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
李建平	党委书记、董事长、总经理	现任	男	57	2007年01月23日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
丁青海	副董事长	现任	男	54	2017年04月06日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
张云润	董事	现任	女	55	2017年04月06日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
郑玉民	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	44	2017年04月06日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
张涛	董事	现任	男	37	2018年12月28日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
路运锋	独立董事	现任	男	55	2017年04月06日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
吴跃平	独立董事	现任	男	53	2017年04月06日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
叶树华	独立董事	现任	男	57	2017年04月06日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
李伟真	独立董事	现任	女	53	2018年12月28日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
袁伟亚	监事会主席、投资六部总经理	现任	男	46	2017年04月06日	2020年04月06日	0	0	0	0	0

	理											
张雷	监事	现任	男	48	2017年 04月06 日	2020年 04月06 日	0	0	0	0	0	0
马学锋	监事	现任	男	53	2017年 04月06 日	2020年 04月06 日	0	0	0	0	0	0
田鹏	监事	现任	男	43	2017年 04月06 日	2020年 04月06 日	0	0	0	0	0	0
杜莉莉	职工监 事、投资 七部总经 理	现任	女	45	2014年 02月24 日	2020年 04月06 日	0	0	0	0	0	0
薛飞	副总经理	现任	男	53	2009年 10月22 日	2020年 04月06 日	0	0	0	0	0	0
王明中	总工程师	现任	男	56	2013年 02月01 日	2020年 04月06 日	0	0	0	0	0	0
王东方	总会计师	现任	男	52	2013年 02月01 日	2020年 04月06 日	0	0	0	0	0	0
杜其山	财务总监	现任	男	55	2018年 03月09 日	2020年 04月06 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

## 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
张涛	董事	任免	2018年12月28日	由公司持股3%以上股东提名。
李伟真	独立董事	任免	2018年12月28日	

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责  
党委书记、董事长、总经理：李建平，男，中共党员，研究生学历，经济师。

2003年5月—2006年12月任郑州市商业银行副行长；

2007年1月至今，任本公司党委书记、董事长、总经理。

副董事长：丁青海，男，中共党员，研究生学历。

2009年10月—2014年2月，任中原环保股份有限公司副总经理；

2013年12月至今，任郑州公用事业投资发展集团有限公司党委委员、总经理；

2017年4月至今，任本公司副董事长。

董事：张云润，女，中共党员，研究生学历。

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

2017年4月至今，任本公司董事。

董事、董事会秘书、副总经理：郑玉民，男，中共党员，研究生学历。

2002年4月—2010年1月，任职于郑州市郑东新区管委会计计划财政局；

2010年2月—2015年8月，任本公司总经理助理；

2015年8月至今，任本公司副总经理；

2014年5月至今，任本公司董事会秘书；

2017年4月至今，任本公司董事。

董事：张涛，男，研究生学历。

2012年5月—2018年1月，任百瑞信托人力资源部主管、副总经理、总经理；

2018年1月至今，任河南资产战略运营部负责人；

2018年12月至今，任本公司董事。

独立董事：路运锋，男，中共党员，金融学博士

2012年1月至今，任北京泰盛资产管理有限公司董事长；

2017年4月至今，任本公司独立董事。

独立董事：吴跃平，男，工商管理学博士后

2015年5月至今，任河南和信证券投资顾问股份有限公司董事、总经理；

2017年4月至今，任中原环保股份有限公司独立董事。

独立董事：叶树华，男，高级律师

1996年至今，任河南仟问律师事务所律师；

2017年4月至今，任本公司独立董事。

独立董事：李伟真，女，会计学硕士。

2008年6月—2012年，任河南诚和会计师事务所总经理；

2012年至今，任河南明锐会计师事务所副所长；

2008年8月—2017年4月，任本公司独立董事；

2018年12月至今，任本公司独立董事。

监事会主席：袁伟亚，男，中共党员，本科学历  
2014年9月—2017年1月，任郑州市惠济区挂职迎宾路办事处党工委副书记；  
2017年3月至2019年1月，任本公司监事会办公室主任；  
2019年1月至今，任本公司投资六部总经理；  
2017年4月至今，任本公司监事会主席。

监事：张雷，男，中共党员，博士学历  
2013年12月至今，任郑州公用事业投资发展集团有限公司党委委员、监事会主席；  
2017年4月至今，任本公司监事。

监事：马学锋，男，中共党员，大学学历  
2013年12月至今，任郑州公用事业投资发展集团有限公司党委委员、副总经理；  
2017年4月至今，任本公司监事。

监事：田鹏，男，中共党员，研究生学历  
2013年12月至今，任郑州公用事业投资发展集团有限公司党委委员、副总经理；  
2017年4月至今，任本公司监事。

职工监事：杜莉莉，女，中共党员，大学学历，高级工程师。  
2012年4月—2012年6月，任本公司港区项目部工程处处长；  
2012年6月—2013年12月，任本公司生产部经理、技术研发中心主任；  
2013年12月至2018年12月，任本公司王新庄水务分公司总经理；  
2019年1月至今，任本公司投资七部总经理；  
2014年2月至今，任本公司职工监事。

副总经理：薛飞，男，中共党员，研究生学历，教授级高级工程师。  
2008年3月—2009年10月，任郑州市轨道交通有限公司董事、副总经理、总工程师；  
2009年10月至今，任本公司副总经理。

总工程师：王明中，男，中共党员，大学学历，工程师。  
2009年9月—2013年1月，任本公司总经理助理；  
2013年1月至今，任本公司总工程师。

总会计师：王东方，男，中共党员，大学学历，高级会计师。  
2005年9月—2018年3月，任本公司财务总监；  
2013年1月至今，任本公司总会计师。

财务总监：杜其山，男，中共党员，大学学历，高级会计师、中国注册会计师、中国注册评估师。  
2007年1月至2018年3月，任本公司财务部总经理；  
2018年3月至今，任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
丁青海	郑州公用事业投资发展集团有限公司	总经理	2013年12月10日		是
张云润	郑州公用事业投资发展集团有限公司	总会计师	2013年12月10日		是
张涛	河南资产管理有限公司	战略运营部负责人	2018年01月01日		是
张雷	郑州公用事业投资发展集团有限公司	监事会主席	2013年12月10日		是
马学锋	郑州公用事业投资发展集团有限公司	副总经理	2013年12月10日		是
田鹏	郑州公用事业投资发展集团有限公司	副总经理	2013年12月10日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

报酬确定依据：本报告期报酬根据郑州市国资委的相关规定，考虑行业和地区等因素经过考核确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李建平	党委书记、董事长、总经理	男	57	现任	46.39	否
丁青海	副董事长	男	54	现任		是
张云润	董事	女	55	现任		是
郑玉民	董事、董事会秘书、副总经理	男	44	现任	41.75	否
张涛	董事	男	37	现任		是
路运锋	独立董事	男	55	现任	9.6	否
吴跃平	独立董事	男	53	现任	9.6	否
叶树华	独立董事	男	57	现任	9.6	否
李伟真	独立董事	女	53	现任	0	否
袁伟亚	监事会主席、投资六部总经理	男	46	现任	25.3	否
张雷	监事	男	48	现任		是
马学锋	监事	男	53	现任		是
田鹏	监事	男	43	现任		是
杜莉莉	职工监事、投资七部总经理	女	45	现任	27.3	否
薛飞	副总经理	男	53	现任	41.75	否
王明中	总工程师	男	56	现任	41.75	否
王东方	总会计师	男	52	现任	41.75	否
杜其山	财务总监	男	56	现任	31.5	否
合计	--	--	--	--	326.29	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	696
主要子公司在职员工的数量（人）	550
在职员工的数量合计（人）	1,246
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,246
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	727
销售人员	0
技术人员	224
财务人员	32
行政人员	263
合计	1,246
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	102
本科	557
大专	332
大专以下	254
合计	1,246

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

坚持人才是第一资源的理念，围绕公司创新发展、队伍建设和人才成长需要，以思想政治建设和素质能力提升为主线，以高层次经营管理人才、专业技术人才和急需紧缺人才培养为重点，持续开展全员培训，全面提升员工素质，为实现公司快速发展提供人才保证。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等国家法律法规及规范性文件的相关规定，已经建立了比较完善的法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事以及相关的议事规则和内控管理制度，并逐步加以完善，为公司法人治理的规范化运作提供了有效的制度保证。公司治理结构完善，股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机关、主要决策机构和监督机构，三者与公司经营层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的内部控制运行机制。

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

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整的披露有关信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到完全分开。

#### （一）业务独立

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

#### （二）人员独立

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

#### （三）资产独立

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

#### （四）机构独立

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

#### （五）财务独立

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	68.89%	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	78.39%	2018 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
路运锋	12	3	6	3	0	否	2
吴跃平	12	6	6	0	0	否	2
叶树华	12	4	6	2	0	否	2
李伟真	0	0	0	0	0	否	0

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规和《公司章程》及公司《独立董事制度》规定，恪尽职守、勤勉尽责，关注公司运作，积极出席董事会和股东大会，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了诸多专业性的建议。根据其专业知识对报告期内公司的利润分配、增补董事、变更承诺等事项发表了独立、客观、公正的意见，完善公司监督机制，为董事会科学、客观的决策及公司良性发展起到了积极的作用，切实维护公司和全体股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各委员会的工作细则。报告期内，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会高效运作和科学决策。

### （一）战略委员会

报告期内，战略委员会认真履行职责，勤勉尽责，对公司长期发展战略规划和重大投资决策进行研究并提出建议。

### （二）审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，对公司内控制度的建立健全情况，公司财务信息披露等情况进行了审查和监督。监督公司内部审计制度及实施情况，并就2018年年度财务报告与会计师事务所进行审计沟通。

### （三）提名委员会

报告期内，提名委员会认真履行职责，对增补的董事、独立董事候选人进行审查并提出建议，按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，向公司董事会推荐合格的董事经历人员人选。

### （四）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会勤勉尽责，按照相关规定，参与考核公司经理层，并对公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案进行审查。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系，根据任职岗位、责任、风险、贡献等因素，结合公司年度生产经营情况，对高级管理人员进行考核，考核结果与薪酬挂钩。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月13日
----------------	-------------

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		88.19%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90.72%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）未设立内部监督机构或内部监督机构未履行基本职责；（3）注册会计师发现但未被内部控制识别的当期财务报告中重大错报；（4）对已签发公告的财务报告出现的重大错报进行错报更正。2、具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3、不符合重大错报和重要错报定性标准的缺陷应认定为一般缺陷。</p>	<p>1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）违反国家法律、行政法规和规范性文件；（3）发现公司董事、监事、高级管理人员任何程度的舞弊；（4）公司缺乏民主决策程序，如“三重一大”事项未经过集体决策；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，给公司造成按上述定量标准认定的重大损失。2、具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：（1）决策程序导致出现一般性失误；（2）重要业务制度或系统存在缺陷；（3）内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；（4）其他对公司产生较大负面影响的情形。3、不符合重大错报和重要错报定性标准的缺陷应认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷定量标准：大于资产总额 0.3% 或者大于营业收入总额 0.09%。2、重要缺陷定量标准：资产总额的 0.1%-0.3% 或者营业收入总额的 0.05%-0.09%。3、一般缺陷定量标准：小于资产总额 0.1% 或者小于营业收入总额 0.05%。</p>	<p>1、重大缺陷定量标准：大于营业收入总额 0.09%。2、重要缺陷定量标准：营业收入总额的 0.05%-0.09%。3、一般缺陷定量标准：小于营业收入总额 0.05%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
根据公司内部控制缺陷认定标准，董事会认为公司内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告和内部控制报告内部	

控制重大和重要缺陷。公司已按企业内部控制规范体系相关规定保持了有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 13 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 11 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZB10517 号
注册会计师姓名	杨东升、杨秋敏

#### 审计报告正文

中原环保股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了中原环保股份有限公司（以下简称中原环保）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中原环保2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、形成审计意见的基础

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

#### 3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要与在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）特许经营权摊销</b>	
<p>无形资产摊销的会计政策详情及无形资产的分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释（十八）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”注释（十一）。</p> <p>于2018年12月31日，特许经营权账面金额为人民币966,930,068.23元，占中原环保总资产的10.64%。于2018年度，特许经营权全年增加及摊销的金额分别为人民币305,863,452.03元及人民币51,120,384.96元。</p> <p>中原环保污水处理特许经营权依照当地政府部门授予的特许经营期限采用年限平均法进行摊销。摊销期限是根据已签订的特许经营权约定的经营期间确定。我们拟将污水处理特许经营权按经营期直线法摊销列为关键审计事项，是由于污水处理特许经营权是中</p>	<p>针对管理层对摊销年限的估计，我们了解了管理层的政策和流程，并评估和测试了相关的内部控制。同时，我们检查了管理层对于污水处理特许经营权单独或汇总的初始确认和后续计量的评估，并在本年度执行了以下审计程序：</p> <p>1) 了解、评估和测试了管理层对于污水处理特许经营权日常管理和会计处理方面的内部控制；</p> <p>2) 检查了管理层对于污水处理特许经营权单独或汇总的初始确认和后续计量的评估；</p> <p>3) 检查已签订的特许经营权协议，并重新评估了摊销期限的合理性；</p> <p>4) 重新计算了污水处理特许经营权当年度的摊销费用。</p>

<p>原环保的核心资产，污水处理经营权摊销成本对本年度污水处理业务成本支出构成重大影响。</p>	
<p><b>(二) 污水处理收入确认</b></p>	
<p>请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”注释(二十二)所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释(三十三)。</p> <p>2018年度，中原环保污水处理业务确认的主营业务收入为人民币871,192,982.41元。约占中原环保营业收入总额的84.83%。根据特许经营权协议约定，通常以双方确认污水处理量做为污水处理收入的确认时点。</p> <p>由于中原环保的收入来源主要为污水处理收入，主要为郑州市城市管理局代郑州市人民政府与中原环保签订特许经营权协议，中原环保业务存在对单一客户依赖的风险，因此我们拟将污水处理收入的确认确定为关键审计事项。</p>	<p>在审计与污水处理收入确认相关的交易时，我们主要执行了以下审计程序：</p> <p>1) 了解和评价管理层与污水处理收入确认相关的关于2018年度，中原环保污水处理收入确认的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2) 对本年记录的污水处理收入交易选取样本，核对特许经营协议、经确认的水量统计报表、发票等原始凭证，以确认污水处理收入是否真实准确的记录；</p> <p>3) 对资产负债表日前后记录的污水处理收入交易，选取样本，检查其入账记录、水量统计表、发票等，以评价相关收入是否被记录在恰当的会计期间。</p> <p>4) 检查在财务报表中相关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

**4、其他信息**

中原环保管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中原环保2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**5、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督中原环保的财务报告过程。

**6、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中原环保持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我

我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中原环保不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨东升（项目合伙人）

中国注册会计师：杨秋敏

中国·上海

二〇一九年四月十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中原环保股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,440,339,934.10	1,053,404,076.78
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	555,350,646.21	553,433,941.04
其中：应收票据	5,772,551.40	2,280,000.00
应收账款	549,578,094.81	551,153,941.04

预付款项	22,033,671.63	16,274,872.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,346,404,960.12	24,983,322.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,239,878.32	27,663,621.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	108,320,397.04	54,829,654.72
流动资产合计	3,476,689,487.42	1,730,589,489.79
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	232,855,903.02	62,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,182,543.28	1,029,916.27
投资性房地产		
固定资产	3,011,581,184.80	2,948,613,953.36
在建工程	509,999,940.52	243,843,764.96
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,737,055,766.34	1,735,462,124.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,466,479.53	26,455,458.08
递延所得税资产	29,625,213.68	11,862,110.50
其他非流动资产	62,391,633.49	376,338.38
非流动资产合计	5,610,158,664.66	5,030,293,666.38
资产总计	9,086,848,152.08	6,760,883,156.17
流动负债：		
短期借款	879,681,250.00	201,000,000.00

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	388,182,355.90	137,032,762.35
预收款项	113,658,566.74	61,246,688.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,600,784.36	27,018,231.78
应交税费	117,250,339.88	16,277,090.09
其他应付款	104,850,641.53	102,151,198.36
其中：应付利息	3,978,870.76	885,062.29
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	169,837,731.92	130,137,731.92
其他流动负债		
流动负债合计	1,811,061,670.33	674,863,703.19
非流动负债：		
长期借款	498,360,000.00	404,160,000.00
应付债券	498,600,923.99	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	150,499,920.01	106,578,228.17
递延所得税负债	42,551,475.76	
其他非流动负债		

非流动负债合计	1,190,012,319.76	510,738,228.17
负债合计	3,001,073,990.09	1,185,601,931.36
所有者权益：		
股本	974,684,488.00	649,789,659.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,868,682,258.73	4,193,183,183.74
减：库存股		
其他综合收益	127,654,427.26	
专项储备		
盈余公积	134,920,352.15	86,089,578.46
一般风险准备		
未分配利润	680,002,613.50	541,937,313.13
归属于母公司所有者权益合计	5,785,944,139.64	5,470,999,734.33
少数股东权益	299,830,022.35	104,281,490.48
所有者权益合计	6,085,774,161.99	5,575,281,224.81
负债和所有者权益总计	9,086,848,152.08	6,760,883,156.17

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：杜其山

会计机构负责人：魏绍磊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	797,718,892.81	881,549,006.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	457,450,013.74	491,622,383.53
其中：应收票据	830,000.00	1,630,000.00
应收账款	456,620,013.74	489,992,383.53
预付款项	5,481,069.49	8,048,602.56
其他应收款	1,928,465,522.55	388,401,040.98
其中：应收利息		

应收股利		
存货	2,746,744.28	3,385,575.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	97,238.72	2,238,406.80
流动资产合计	3,191,959,481.59	1,775,245,015.81
非流动资产：		
可供出售金融资产	232,855,903.02	62,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,336,470,758.99	572,269,915.48
投资性房地产		
固定资产	1,988,590,859.51	2,203,908,794.54
在建工程	2,787,194.39	12,507,309.42
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,029,502,699.09	1,320,630,698.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,986,053.58	25,827,435.95
递延所得税资产	28,259,656.53	11,369,960.61
其他非流动资产	80,910,096.86	22,668.88
非流动资产合计	4,724,363,221.97	4,209,186,783.71
资产总计	7,916,322,703.56	5,984,431,799.52
流动负债：		
短期借款	879,681,250.00	201,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	48,444,350.50	48,826,920.82
预收款项	193,885.03	659,678.89
应付职工薪酬	23,094,849.89	21,332,117.62
应交税费	109,819,000.39	10,881,334.25
其他应付款	17,076,126.95	24,517,924.64

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	115,500,000.00	17,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,193,809,462.76	324,217,976.22
非流动负债：		
长期借款	434,000,000.00	299,500,000.00
应付债券	498,600,923.99	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	43,854,873.19	45,743,638.91
递延所得税负债	42,551,475.76	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,019,007,272.94	345,243,638.91
负债合计	2,212,816,735.70	669,461,615.13
所有者权益：		
股本	974,684,488.00	649,789,659.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,741,893,554.13	4,066,788,383.13
减：库存股		
其他综合收益	127,654,427.26	
专项储备		
盈余公积	134,920,352.15	86,089,578.46
未分配利润	724,353,146.32	512,302,563.80
所有者权益合计	5,703,505,967.86	5,314,970,184.39
负债和所有者权益总计	7,916,322,703.56	5,984,431,799.52

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,027,015,100.34	976,302,141.02
其中：营业收入	1,027,015,100.34	976,302,141.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	942,953,471.73	741,907,044.67
其中：营业成本	581,201,326.06	604,655,057.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	38,209,325.57	34,382,799.20
销售费用	1,438,776.75	
管理费用	84,454,955.85	66,406,099.55
研发费用	36,677,662.75	1,941,400.09
财务费用	50,202,132.51	23,781,975.08
其中：利息费用	60,426,601.52	31,451,144.94
利息收入	10,461,775.06	7,774,706.15
资产减值损失	150,769,292.24	10,739,713.59
加：其他收益	97,123,184.84	97,790,544.81
投资收益（损失以“-”号填列）	152,627.01	10,084,117.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	152,627.01	-20,083.73
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	323,123,481.43	

填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	504,460,921.89	342,269,758.35
加：营业外收入	25,000.53	533.37
减：营业外支出	174,810.12	110,200.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	504,311,112.30	342,160,091.21
减：所得税费用	88,851,826.73	18,757,325.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	415,459,285.57	323,402,765.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	415,459,285.57	323,402,765.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	414,322,454.71	322,353,535.83
少数股东损益	1,136,830.86	1,049,230.06
六、其他综合收益的税后净额	127,654,427.26	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	127,654,427.26	
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	127,654,427.26	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	127,654,427.26	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	543,113,712.83	323,402,765.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	541,976,881.97	322,353,535.83
归属于少数股东的综合收益总额	1,136,830.86	1,049,230.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.43	0.33
（二）稀释每股收益	0.43	0.33

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：杜其山

会计机构负责人：魏绍磊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	756,977,179.05	731,350,649.54
减：营业成本	346,623,731.84	384,940,234.17
税金及附加	32,657,999.38	29,925,220.31
销售费用		
管理费用	58,102,287.76	57,075,173.38
研发费用	36,097,454.22	1,941,400.09
财务费用	39,007,131.42	11,110,143.24
其中：利息费用	44,995,290.68	18,447,402.16
利息收入	6,023,972.55	7,343,330.33
资产减值损失	67,553,139.39	12,886,492.17
加：其他收益	66,487,980.09	66,979,308.99
投资收益（损失以“-”号填列）	152,627.01	18,097,798.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	152,627.01	-20,083.73
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	323,123,481.43	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	566,699,523.57	318,549,093.18
加：营业外收入	0.11	2.49
减：营业外支出	100,000.00	110,200.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	566,599,523.68	318,438,895.16

列)		
减：所得税费用	78,291,786.82	12,278,572.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	488,307,736.86	306,160,322.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	488,307,736.86	306,160,322.21
（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	127,654,427.26	
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	127,654,427.26	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	127,654,427.26	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	615,962,164.12	306,160,322.21
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,094,373,645.47	788,773,173.92

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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	75,158,911.51	80,145,516.84
收到其他与经营活动有关的现金	57,550,910.93	218,054,971.14
经营活动现金流入小计	1,227,083,467.91	1,086,973,661.90
购买商品、接受劳务支付的现金	468,352,970.29	323,082,838.68
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		
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	185,384,412.92	189,796,693.35
支付的各项税费	174,578,661.67	165,468,045.96
支付其他与经营活动有关的现金	117,726,941.56	53,844,672.48
经营活动现金流出小计	946,042,986.44	732,192,250.47
经营活动产生的现金流量净额	281,040,481.47	354,781,411.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		10,104,200.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		210.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	153,381,294.47	33,400,000.00
投资活动现金流入小计	153,381,294.47	43,504,410.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	682,765,338.53	367,594,369.28
投资支付的现金	21,269,900.00	1,050,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	553,640,934.78	1,840,800.00
投资活动现金流出小计	1,257,676,173.31	370,485,169.28
投资活动产生的现金流量净额	-1,104,294,878.84	-326,980,758.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	161,075,505.00	26,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	161,075,505.00	26,300,000.00
取得借款收到的现金	1,129,681,250.00	201,000,000.00
发行债券收到的现金	498,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	17,060,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,806,316,755.00	227,300,000.00
偿还债务支付的现金	317,100,000.00	52,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	278,620,100.39	62,849,801.40
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	406,399.92	28,104.54
筹资活动现金流出小计	596,126,500.31	115,777,905.94
筹资活动产生的现金流量净额	1,210,190,254.69	111,522,094.06
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	386,935,857.32	139,322,747.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,053,404,076.78	914,081,329.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,440,339,934.10	1,053,404,076.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	754,543,068.89	531,274,474.45
收到的税费返还	66,781,124.77	65,435,067.05
收到其他与经营活动有关的现金	388,696,707.80	202,091,184.20
经营活动现金流入小计	1,210,020,901.46	798,800,725.70
购买商品、接受劳务支付的现金	167,976,157.66	172,690,036.95
支付给职工以及为职工支付的现金	124,955,483.27	145,953,304.02
支付的各项税费	144,342,085.16	137,364,876.56
支付其他与经营活动有关的现金	602,543,900.66	187,438,394.05
经营活动现金流出小计	1,039,817,626.75	643,446,611.58
经营活动产生的现金流量净额	170,203,274.71	155,354,114.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		10,104,200.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		210.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	22,261,380.53	
投资活动现金流入小计	22,261,380.53	10,104,410.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,397,605.60	161,438,472.49
投资支付的现金	764,048,216.50	61,750,000.00
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	625,431,837.30	
投资活动现金流出小计	1,416,877,659.40	223,188,472.49
投资活动产生的现金流量净额	-1,394,616,278.87	-213,084,061.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		201,000,000.00
取得借款收到的现金	1,129,681,250.00	
发行债券收到的现金	498,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	1,628,181,250.00	201,000,000.00
偿还债务支付的现金	218,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	269,191,959.81	50,677,641.62
支付其他与筹资活动有关的现金	406,399.92	28,104.54
筹资活动现金流出小计	487,598,359.73	64,705,746.16
筹资活动产生的现金流量净额	1,140,582,890.27	136,294,253.84
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	-83,830,113.89	78,564,306.39
加：期初现金及现金等价物余额	881,549,006.70	802,984,700.31
六、期末现金及现金等价物余额	797,718,892.81	881,549,006.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	649,789,659.00				4,193,183.74				86,089,578.46		541,937,313.13	104,281,490.48	5,575,281,224.81
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	649,789,659.00				4,193,183.74				86,089,578.46		541,937,313.13	104,281,490.48	5,575,281,224.81
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	324,894,829.00				-324,509,925.01		127,654,427.26		48,830,773.69		138,065,300.37	195,548,531.87	510,492,937.18

(一)综合收益总额						127,654,427.26				414,322,454.71	1,136,830.86	543,113,712.83
(二)所有者投入和减少资本				393,903.99							194,411,701.01	194,805,605.00
1. 所有者投入的普通股											216,075,505.00	216,075,505.00
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				393,903.99							-21,663,803.99	-21,269,900.00
(三)利润分配							48,830,773.69			-276,257,154.34		-227,426,380.65
1. 提取盈余公积							48,830,773.69			-48,830,773.69		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-227,426,380.65		-227,426,380.65
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	324,894,829.00			-324,894,829.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	324,894,829.00			-324,894,829.00								
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												
(五)专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	974,684,488.00				3,868,682,258.73		127,654,427.26		134,920,352.15		680,002,613.50	299,830,022.35	6,085,774,161.99

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	649,789,659.00				4,193,183.74				55,473,546.24		282,689,292.47	76,932,260.42	5,258,067,941.87
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	649,789,659.00				4,193,183.74				55,473,546.24		282,689,292.47	76,932,260.42	5,258,067,941.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								30,616,032.22		259,248,020.66	27,349,230.06	317,213,282.94	
（一）综合收益总额										322,353,535.83	1,049,230.06	323,402,765.89	
（二）所有者投入和减少资本											26,300,000.00	26,300,000.00	
1. 所有者投入的普通股											26,300,000.00	26,300,000.00	
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								30,616, 032.22		-63,105, 515.17		-32,489, 482.95	
1. 提取盈余公积								30,616, 032.22		-30,616, 032.22			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-32,489, 482.95		-32,489, 482.95	
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													
(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	649,78 9,659. 00				4,193,1 83,183. 74			86,089, 578.46		541,937 ,313.13	104,281 ,490.48	5,575,2 81,224. 81	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	649,789,659.00				4,066,788,383.13				86,089,578.46	512,302,563.80	5,314,970,184.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	649,789,659.00				4,066,788,383.13				86,089,578.46	512,302,563.80	5,314,970,184.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	324,894,829.00				-324,894,829.00		127,654,427.26		48,830,773.69	212,050,582.52	388,535,783.47
（一）综合收益总额							127,654,427.26			488,307,736.86	615,962,164.12
（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									48,830,773.69	-276,257,154.34	-227,426,380.65
1. 提取盈余公积									48,830,773.69	-48,830,773.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										-227,426,380.65	-227,426,380.65
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	324,894,829.00				-324,894,829.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	324,894,829.00				-324,894,829.00						

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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	974,684,488.00				3,741,893,554.13		127,654,427.26		134,920,352.15	724,353,146.32	5,703,505,967.86

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	649,789,659.00				4,066,788,383.13				55,473,546.24	269,247,756.76	5,041,299,345.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	649,789,659.00				4,066,788,383.13				55,473,546.24	269,247,756.76	5,041,299,345.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									30,616,032.22	243,054,807.04	273,670,839.26
（一）综合收益总额										306,160,322.21	306,160,322.21
（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								30,616,032.22	-63,105,515.17	-32,489,482.95	
1. 提取盈余公积								30,616,032.22	-30,616,032.22		
2. 对所有者（或股东）的分配									-32,489,482.95	-32,489,482.95	
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											
(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	649,789,659.00				4,066,788,383.13			86,089,578.46	512,302,563.80	5,314,970,184.39	

### 三、公司基本情况

中原环保股份有限公司（以下简称“公司”）系白鸽（集团）股份有限公司（以下简称“白鸽股份”）资产重组后更名而来。白鸽股份1992年经河南省体制改革委员会豫体改字【1992】1号文件批准设立股份有限公司，1993年12月8日经中国证监会批准以募集方式向社会公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市交易。2006年底白鸽股份实施重大资产置换，将磨料磨具业务及其相关资产及部分负债与郑州市污水净化有限公司拥有的王新庄污水处理厂的经营性资产进行置换，置换完成后，公司主营业务由磨料磨具生产销售变更为污水处理及城市集中供热。2007年1月，公司名称变更为中原环保股份有限公司。

2014年，郑州市人民政府按照《郑州市人民政府关于深化投融资体制改革的实施意见》（郑政文【2013】159号文）的规划将郑州市热力总公司和郑州市污水净化有限公司国有股权无偿划转至郑州公用事业投资发展集团有限公司（以下简称“郑州公用集团”）。本次郑州市政府国资委无偿划转其持有的郑州市热力总公司和郑州市污水净化有限公司的国有股份，导致郑州公用集团间接收购郑州市热力总公司控股的中原环保股份有限公司。郑州发展投资集团有限公司持有郑州公用集团100%的股权，为郑州公用集团的控股股东，郑州市财政局持有郑州发展投资集团有限公司100%的股权，为郑州发展投资集团有限公司的控股股东，郑州市财政局上级单位为郑州市人民政府。因此，公司的最终控制方为郑州市人民政府。

根据公司2015年9月28日召开的2015年第一次临时股东大会决议及2016年4月6日取得的中国证券监督管理委员会《关于核准中原环保股份有限公司向郑州市污水净化有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】653号），公司向郑州市污水净化有限公司发行300,897,951股人民币普通股购买其经营性资产，每股面值为人民币1.00元，发行价格为10.74元/股；公司非公开发行新股78,307,057股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币14.59元。两次发行后公司的注册资本为人民币649,789,659.00元。

2016年12月7日郑州公用集团收到中国证券监督管理委员会《关于核准豁免郑州公用事业投资发展集团有限公司要约收购中原环保股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2016】3014号）文件，核准豁免郑州公用事业投资发展集团有限公司因协议转让原郑州市污水净化有限公司持股比例56.62%和郑州市热力总公司持股比例12.11%而持有中原环保股份有限公司446,570,099股份，约占公司总股本的68.73%而应履行的要约收购义务。

2018年4月20日，公司召开2017年度股东大会并审议通过了《公司2017年度利润分配预案》，以2017年12月31日总股本649,789,659股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增5股，实施完毕后，公司总股本变更为974,684,488股。

截至2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数974,684,488股，注册资本为974,684,488.00元。

公司统一社会信用代码：9141000016996944XD；

公司注册地址：郑州市中原区中原中路167号1号楼16层；

公司主要办公地址：河南省郑州市郑东新区才高街6号东方鼎盛中心A座10层；

公司所属行业：公共设施服务行业

法定代表人：李建平；

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

公司母公司：郑州公用事业投资发展集团有限公司；

公司最终控制方：郑州市人民政府；

本财务报表业经公司第八届董事会第十八次会议全体董事一致同意并于2019年4月11日批准报出。

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内二级子公司如下：

子公司名称
中原环保新密热力有限公司
中原环保水务登封有限公司
中原环保热力登封有限公司
中原环保郑州上街水务有限公司
中原环保伊川水务有限公司
中原环保同生漯河水务有限公司
中原环保开封同生工业水务有限公司
郑州市郑东新区水务有限公司
郑州航空港区明港水务有限公司
中原环保鼎盛郑州固废科技有限公司

中原环保郑州设备工程科技有限公司
中原环保新密水务有限公司
中原环保临颖水务有限公司
河南晟融新能源科技有限公司
中原晟启新能源装备有限公司
中原环保发展有限公司
河南五建城乡建设发展有限公司
中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理有限公司
中原环保（民权）水务发展有限公司
中原环保宜阳碧水生态科技有限公司
中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司
中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司
中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司
中原环保股份有限公司技术研发中心
巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司

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”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、22 收入”等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**同一控制下企业合并：**本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：**本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

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

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，本公司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损益。

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

### 5、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 7、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法
公司合并范围内的关联方	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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	20.00%	20.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3—4 年	60.00%	60.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄超过三年，同时信用风险较大。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，采用个别认定法计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在途物资。

### 2、发出存货的计价方法

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

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，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。

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核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

## 17、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

# 18、无形资产

## (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产

品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

## （2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 19、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置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司的长期待摊费用主要包括办公楼装修等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21、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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

详见本附注“七、（十八）应付职工薪酬”。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、商品销售收入

#### (1) 总体原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### (2) 公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

公司的业务主要系城市、部分工业污水处理和集中供热业务。污水处理，主要以与被服务方共同确认的污水处理量及协议单价按期计算确认收入；集中供热，主要以实际供热面积及相应的收费标准按期计算确认收入。

### 2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工程度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 4、利息收入

按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 23、政府补助

### 1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

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

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

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

### 2、确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期损益。

与收益相关的政府补助确认时点：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，在取得时直接计入当期损益。

### 3、会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿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（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与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（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与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。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 25、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。

## 26、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

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”	经公司第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第八次会议	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额555,350,646.21元，上期金额553,433,941.04元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为

列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		“应付票据及应付账款”，本期金额388,182,355.90元，上期金额137,032,762.35元； 调增“其他应收款”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“其他应付款”本期金额3,978,870.76元，上期金额885,062.29元； 调增“固定资产”本期金额697,180.36元，上期金额5,201,119.89元； 调增“在建工程”本期金额7,670,719.44元，上期金额5,232,810.60元； 调增“长期应付款”本期金额0.00元，上期金额0.00元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	经公司第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第八次会议	调减“管理费用”本期金额36,677,662.75元，上期金额1,941,400.09元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	经公司第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第八次会议	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额0.00元，上期金额0.00元。

## (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	17%（16%）、11%（10%）、6%等
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额计缴	2%

## 2、税收优惠

### 1、增值税税收优惠

2015年6月12日发布的财税【2015】78号《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》的规定，公司提供的污水处理劳务，自2015年7月1日起执行应交增值税70%即征即退政策；公司提供的再生水劳务，自2015年7月1日起执行应交增值税50%即征即退政策。

根据财税【2016】94号《关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》的规定，公司直接向居民个人收取的、通过其他单位向居民收取的和由单位代居民个人缴纳的采暖费，免征增值税。

### 2、企业所得税税收优惠

(1) 根据财税【2009】166号《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》的规定，公司港区污水处理厂（运营第五年）、五龙口污水处理厂一、二期（运营第三年）、马头岗污水处理厂一、二期（运营第三年）、南三环污水处理厂（运营第三年）、马寨污水处理厂（运营第三年）、子公司中原环保郑州上街水务有限公司（运营第六年）、中原环保同生漯河水务有限公司（运营第六年）、中原环保伊川水务有限公司（运营第五年）、子公司中原环保水务登封有限公司新投入运营的污水处理厂（运营第五年），子公司郑州市郑东新区水务有限公司（运营第四年），从事公共污水处理享受“三免三减半”税收优惠。

(2) 根据财税【2008】46号文件，公司下属子公司河南晟融新能源科技有限公司之子公司郑州市融华新能源有限公司享受企业所得税“三免三减半”优惠，其中：2018年至2020年免缴所得税，2021年至2023年所得税减半计缴。

(3) 根据2018年7月11日发布的《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税[2018]77号的规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司下属子公司郑州航空港区明港水务有限公司之子公司郑州航空港区港中检测技术有限公司本期应纳税所得额低于100万元，按照企业所得税20%减半征收执行10%税率。

## 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	99,584.08	84,008.35
银行存款	1,440,240,350.02	1,053,320,068.43
合计	1,440,339,934.10	1,053,404,076.78

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,772,551.40	2,280,000.00
应收账款	549,578,094.81	551,153,941.04
合计	555,350,646.21	553,433,941.04

(1) 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	5,772,551.40	2,280,000.00
合计	5,772,551.40	2,280,000.00

2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,700,000.00	
合计	12,700,000.00	

(2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	582,297,406.08	100.00%	32,719,311.27	5.62%	549,578,094.81	580,555,921.10	100.00%	29,401,980.06	5.06%	551,153,941.04
合计	582,297,406.08	100.00%	32,719,311.27	5.62%	549,578,094.81	580,555,921.10	100.00%	29,401,980.06	5.06%	551,153,941.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	560,907,799.78	28,045,390.01	5.00%
1 至 2 年	20,399,606.30	4,079,921.26	20.00%
3 至 4 年	990,000.00	594,000.00	60.00%
合计	582,297,406.08	32,719,311.27	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,302,495.79 元，因企业合并增加坏账准备 14,835.42 元。

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
郑州市财政局	486,785,065.42	83.60	24,339,253.27
登封市财政局	33,672,596.58	5.78	2,268,915.58
新密市住房和城乡建设管理局	16,483,448.32	2.83	3,265,913.34
伊川县污水处理厂	15,012,335.70	2.58	750,616.79
郑州市航空港区财政局	9,148,374.48	1.57	457,418.72
合计	561,101,820.50	96.36	31,082,117.70

### 3、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	21,798,058.70	98.92%	16,109,035.48	98.98%
1 至 2 年	80,612.93	0.37%	95,837.50	0.59%
2 至 3 年	85,000.00	0.39%		
3 年以上	70,000.00	0.32%	70,000.00	0.43%
合计	22,033,671.63	--	16,274,872.98	--

#### (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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
郑州俱进热电源有限公司	5,000,000.00	22.69
国网河南省电力公司郑州供电公司	3,961,600.61	17.98
河南鹤霆实业有限公司	1,674,596.46	7.60
获嘉县福鑫混凝土有限公司	1,275,000.00	5.79
国网河南省电力公司新密供电公司	1,000,000.00	4.54
合计	12,911,197.07	58.60

#### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,346,404,960.12	24,983,322.44
合计	1,346,404,960.12	24,983,322.44

##### (1) 其他应收款

###### 1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,417,681,989.73	100.00%	71,277,168.76	5.03%	1,346,404,820.97	27,644,789.36	99.98%	2,661,466.92	9.63%	24,983,322.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,648.15		5,509.00	97.54%	139.15	5,509.00	0.02%	5,509.00	100.00%	
合计	1,417,687,637.88	100.00%	71,282,677.76		1,346,404,960.12	27,650,298.36		2,666,975.92		24,983,322.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,416,288,194.54	70,814,409.72	5.00%
1 至 2 年	1,063,795.19	212,759.04	20.00%
3 至 4 年	200,000.00	120,000.00	60.00%
5 年以上	130,000.00	130,000.00	100.00%
合计	1,417,681,989.73	71,277,168.76	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 68,615,701.84 元。

3)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
增值税即征即退	16,829,147.00	17,766,480.37
农民工保障金		3,080,650.00
保证金、押金	20,686,743.00	5,740,000.00
其他	395,342.53	63,167.99
往来款	1,379,776,405.35	1,000,000.00
合计	1,417,687,637.88	27,650,298.36

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州市城市管理局	资产处置款	877,724,432.12	1 年以内	61.91%	43,886,221.61
信阳市水利投资有限公司	项目诚信金	500,000,000.00	1 年以内	35.27%	25,000,000.00
郑州市中原区国家税务局	增值税退税款	13,550,501.35	1 年以内	0.96%	677,525.07
新乡县城建建设发展有限公司	履约保证金	10,000,000.00	1 年以内	0.71%	500,000.00
巩义市会计核算中心	投标保证金	8,600,000.00	1 年以内	0.61%	430,000.00
合计	--	1,409,874,933.47	--	99.46%	70,493,746.68

## 5、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,239,878.32		4,239,878.32	27,630,801.24		27,630,801.24

在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资				32,820.59		32,820.59
合计	4,239,878.32		4,239,878.32	27,663,621.83		27,663,621.83

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣的增值税及附加税	107,420,591.50	50,988,489.98
预缴企业所得税	137,659.31	2,260,628.54
支付宝存款	0.11	1,051,866.79
预缴的房产税及土地使用税	396.73	4,397.56
待摊费用	761,749.39	524,271.85
合计	108,320,397.04	54,829,654.72

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	232,855,903.02		232,855,903.02	62,650,000.00		62,650,000.00
按公允价值计量的	232,855,903.02		232,855,903.02			
按成本计量的				62,650,000.00		62,650,000.00
合计	232,855,903.02		232,855,903.02	62,650,000.00		62,650,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	62,650,000.00		62,650,000.00
公允价值	232,855,903.02		232,855,903.02
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	170,205,903.02		170,205,903.02

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	1,029,916.27			152,627.01						1,182,543.28	
小计	1,029,916.27			152,627.01						1,182,543.28	
合计	1,029,916.27			152,627.01						1,182,543.28	

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,010,884,004.44	2,943,412,833.47
固定资产清理	697,180.36	5,201,119.89
合计	3,011,581,184.80	2,948,613,953.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	2,802,100,555.02	906,835,743.12	17,601,149.32	15,892,506.78	3,742,429,954.24
2.本期增加金额	324,918,781.54	95,635,175.00	11,448,268.20	4,862,490.85	436,864,715.59
(1) 购置	44,145,941.33	24,692,114.50	11,448,268.20	3,120,866.56	83,407,190.59
(2) 在建工程转入	280,772,840.21	56,186,303.80		1,741,624.29	338,700,768.30
(3) 企业合并增加		14,756,756.70			14,756,756.70
3.本期减少金额	145,126,885.10	81,782,348.92	574,756.40		227,483,990.42
(1) 处置或报废	145,126,885.10	81,782,348.92	574,756.40		227,483,990.42
4.期末余额	2,981,892,451.46	920,688,569.20	28,474,661.12	20,754,997.63	3,951,810,679.41
二、累计折旧					
1.期初余额	444,622,172.29	335,932,544.30	11,001,253.14	7,461,151.04	799,017,120.77
2.本期增加金额	96,610,793.93	54,697,565.99	2,200,394.19	1,933,917.17	155,442,671.28
(1) 计提	96,610,793.93	54,463,922.27	2,200,394.19	1,933,917.17	155,209,027.56
(2) 企业合并增加		233,643.72			233,643.72
3.本期减少金额	43,163,833.51	49,020,400.45	199,977.74		92,384,211.70
(1) 处置或报废	43,163,833.51	49,020,400.45	199,977.74		92,384,211.70
4.期末余额	498,069,132.71	341,609,709.84	13,001,669.59	9,395,068.21	862,075,580.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	16,392,411.18	62,458,683.44			78,851,094.62
(1) 计提	16,392,411.18	62,458,683.44			78,851,094.62
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	16,392,411.18	62,458,683.44			78,851,094.62
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,467,430,907.57	516,620,175.92	15,472,991.53	11,359,929.42	3,010,884,004.44
2.期初账面价值	2,357,478,382.73	570,903,198.82	6,599,896.18	8,431,355.74	2,943,412,833.47

(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
房屋及建筑物	19,380,732.47	2,988,321.29	16,392,411.18		
机器设备	83,183,100.61	16,938,901.17	62,458,683.44	3,785,516.00	
合计	102,563,833.08	19,927,222.46	78,851,094.62	3,785,516.00	

本期闲置固定资产计提减值准备的情况为：

公司下属子公司中原环保新密热力有限公司因新密市裕中电厂至新密市城区热力管网及集中供热改造工程完工，供热热源发生改变，原有热源设备及房屋建筑物预计未来无使用价值或使用价值较低。

公司预计部分房屋建筑物未来无使用价值，计提减值16,392,411.18元；

预计部分机器设备未来无使用价值，计提减值2,040,945.38元；

根据中联资产评估集团河南有限公司出具资产评估报告（中联豫评报字【2018】第081号）的结果，对3台锅炉及除尘设备等相关热源设备计提相应资产减值60,417,738.06元。

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,117,748,383.49	正在办理中

### (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废待处理	697,180.36	5,201,119.89
合计	697,180.36	5,201,119.89

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	502,329,221.08	238,610,954.36
工程物资	7,670,719.44	5,232,810.60
合计	509,999,940.52	243,843,764.96

### (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
郑东水务二期工	176,697,962.14		176,697,962.14	6,174,250.23		6,174,250.23

程						
杜一沟河道治理 (上蔡)	126,428,940.76		126,428,940.76			
民权县水务工程 一体化建设及改 造项目	56,307,570.96		56,307,570.96			
临颖第二污水处 理厂二期工程	48,581,909.55		48,581,909.55	1,196,694.52		1,196,694.52
新密市集中供热 项目工程	14,819,177.12		14,819,177.12	8,519,727.54		8,519,727.54
新密市裕中电厂 至新密城区热力 管网及集中供热 热网改造项目	7,895,853.31		7,895,853.31			
新密市城区污水 和污泥处理厂项 目	41,769,153.76		41,769,153.76	1,694,521.20		1,694,521.20
新密市城区冲沟 综合整治项目	6,211,604.86		6,211,604.86	2,532,897.12		2,532,897.12
农村生活污水处 理项目	7,406,513.82		7,406,513.82	2,120,264.12		2,120,264.12
内黄流河沟及硝 河治理	5,867,165.08		5,867,165.08			
明港水务工程项 目				171,787,802.78		171,787,802.78
伊川一期提标改 造项目				21,104,431.09		21,104,431.09
登封热力管网工 程	256,507.40		256,507.40	10,887,957.56		10,887,957.56
污泥低温干化试 验项目				5,095,839.59		5,095,839.59
马头岗一期生物 池曝气头工程				4,933,290.39		4,933,290.39
厂区网络升级改 造项目	517,241.38		517,241.38	1,019,658.12		1,019,658.12
伊川县污水处理 厂三期项目工程	47,572.82		47,572.82			
宜阳县污水处理 及排水管网一期	881,741.61		881,741.61			

工程										
甘江河环境综合治理工程	443,314.76			443,314.76						
潘河、三里河综合治理工程	654,658.89			654,658.89						
巩义流河沟及硝河治理	100,830.13			100,830.13						
一院两园系统工程	697,062.97			697,062.97						
污泥处理提标改造项目	5,171,549.72			5,171,549.72						
其他零星工程	1,572,890.04			1,572,890.04	1,543,620.10					1,543,620.10
合计	502,329,221.08			502,329,221.08	238,610,954.36					238,610,954.36

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
港区第二污水处理厂污泥低温干化试验项目	9,700,000.00	5,095,839.59	3,891,753.53	8,987,593.12			100.00%	100.00%				其他
新密城市集中供热工程项目		8,519,727.54	13,230,699.16	6,931,249.58		14,819,177.12						其他
新密市裕中电厂至新密城区热力管网及集中供热热网改造项目	414,570,239.44		269,461,341.94	261,565,488.63		7,895,853.31	65.00%	65.00%				

登封热力管网工程		10,887,957.56	18,348,782.34	28,980,232.50		256,507.40						其他
伊川一期提标改造项目	22,951,900.00	21,104,431.09		21,104,431.09			100.00%	100.00%				其他
郑东水务二期工程	916,190,000.00	6,174,250.23	170,523,711.91			176,697,962.14	19.29%	19.29%				其他
明港水务工程项目		171,787,802.78	109,557,292.44	281,345,095.22								其他
新密市城区污水和污泥处理厂项目	347,385,400.00	1,694,521.20	40,074,632.56			41,769,153.76	12.02%	12.02%				其他
临颖第二污水处理厂二期工程	105,000,000.00	1,196,694.52	47,385,215.03			48,581,909.55	46.27%	46.27%				其他
民权县水务工程一体化建设及改造项目	814,895,200.00		56,307,570.96			56,307,570.96	6.91%	6.91%				其他
内黄流河沟及硝河治理	760,815,800.00		5,867,165.08			5,867,165.08	0.77%	0.77%				其他
杜一沟河道治理（上蔡）	853,014,200.00		126,428,940.76			126,428,940.76	14.82%	14.82%				其他
合计	4,244,522,739.44	226,461,224.51	861,077,105.71	608,914,090.14		478,624,240.08	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	7,670,719.44		7,670,719.44	5,232,810.60		5,232,810.60
合计	7,670,719.44		7,670,719.44	5,232,810.60		5,232,810.60

11、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	883,508,279.95			3,774,046.11	1,156,825,845.97	2,044,108,172.03
2.本期增加金额	12,511,506.30			467,227.62	305,863,452.03	318,842,185.95
(1) 购置	12,511,506.30			42,735.04	269,876.36	12,824,117.70
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				424,492.58	305,593,575.67	306,018,068.25
3.本期减少金额	65,980,135.31				351,746,975.89	417,727,111.20
(1) 处置	65,980,135.31				351,746,975.89	417,727,111.20
4.期末余额	830,039,650.94			4,241,273.73	1,110,942,322.11	1,945,223,246.78
二、累计摊销						
1.期初余额	47,175,195.30			2,185,091.88	259,285,760.02	308,646,047.20
2.本期增加金额	18,760,027.49			543,796.45	51,120,384.96	70,424,208.90
(1) 计提	18,760,027.49			543,796.45	51,120,384.96	70,424,208.90
3.本期减少金额	4,508,884.56				166,393,891.10	170,902,775.66
(1) 处置	4,508,884.56				166,393,891.10	170,902,775.66
4.期末余额	61,426,338.23			2,728,888.33	144,012,253.88	208,167,480.44

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	768,613,312.71			1,512,385.40	966,930,068.23	1,737,055,766.34
2.期初账面 价值	836,333,084.64			1,588,954.23	897,540,085.95	1,735,462,124.83

## 12、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
办公楼装修费	6,224,450.87	1,805,061.82	2,074,816.92		5,954,695.77
车位使用费	19,602,985.08		591,044.76		19,011,940.32
网络邮箱租赁费		19,417.49			19,417.49
新密热力设备租赁费	259,971.50		259,971.50		
新密热力客服中心 租赁装修费	368,050.63		145,022.38		223,028.25
鼎盛固废办公装修 费		178,181.82	24,747.50		153,434.32
运城万瑞办公装修 费		143,949.30	39,985.92		103,963.38
合计	26,455,458.08	2,146,610.43	3,135,588.98		25,466,479.53

## 13、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
坏账准备	100,267,372.19	25,066,843.06	29,006,852.77	7,251,713.20
应付职工薪酬	3,457,692.48	864,423.12	3,665,799.20	916,449.80
暂估工程成本	14,775,790.00	3,693,947.50	14,775,790.00	3,693,947.50
合计	118,500,854.67	29,625,213.68	47,448,441.97	11,862,110.50

## (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
可供出售金融资产公允价值变动	170,205,903.02	42,551,475.76		
合计	170,205,903.02	42,551,475.76		

## 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	62,391,633.49	376,338.38
合计	62,391,633.49	376,338.38

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	879,681,250.00	201,000,000.00
合计	879,681,250.00	201,000,000.00

## 16、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	388,182,355.90	137,032,762.35
合计	388,182,355.90	137,032,762.35

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	108,899,295.69	23,564,843.01
设备款	20,064,414.14	20,333,979.89
工程款	245,983,655.62	78,729,544.43
化验款		3,714,284.00
其他	13,234,990.45	10,690,111.02
合计	388,182,355.90	137,032,762.35

(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
郑州新力电力有限公司	14,775,790.00	未到结算期
无锡市通用机械厂有限公司	3,685,260.00	未到结算期
江苏菲力环保工程有限公司	2,589,500.00	未到结算期
河南省豫安防腐保温有限公司	1,700,931.29	未到结算期
北京智盛汇通科技发展有限公司	1,529,834.00	未到结算期
合计	24,281,315.29	--

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收电费	193,885.03	659,678.89
预收供暖费	51,784,306.93	40,448,068.33
预收人工材料、管网建设款	61,680,374.78	20,138,941.47
合计	113,658,566.74	61,246,688.69

18、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	27,018,231.78	184,556,136.13	173,993,505.82	37,580,862.09
二、离职后福利-设定提存计划		22,710,986.70	22,691,064.43	19,922.27
三、辞退福利		1,014,266.00	1,014,266.00	
合计	27,018,231.78	208,281,388.83	197,698,836.25	37,600,784.36

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,920,538.20	148,667,845.02	138,138,173.05	36,450,210.17
2、职工福利费	11,300.00	7,601,636.92	7,605,436.92	7,500.00
3、社会保险费		10,865,685.83	10,864,126.46	1,559.37
其中：医疗保险费		8,986,838.96	8,985,427.40	1,411.56
工伤保险费		728,901.29	728,894.44	6.85
生育保险费		1,138,725.58	1,138,584.62	140.96
商业保险		11,220.00	11,220.00	
4、住房公积金		13,616,516.44	13,575,650.64	40,865.80
5、工会经费和职工教育经费	1,086,393.58	3,804,451.92	3,810,118.75	1,080,726.75
合计	27,018,231.78	184,556,136.13	173,993,505.82	37,580,862.09

## (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		21,969,797.14	21,950,524.82	19,272.32
2、失业保险费		741,189.56	740,539.61	649.95
合计		22,710,986.70	22,691,064.43	19,922.27

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,728,078.46	5,933,358.00

企业所得税	86,983,468.20	3,066,235.17
个人所得税	419,739.80	659,427.14
城市维护建设税	1,594,361.76	423,878.82
教育费附加	687,099.69	184,694.34
地方教育附加	458,066.54	123,129.56
水资源税	158,887.55	72,079.36
土地使用税	4,385,486.55	4,379,984.26
房产税	1,164,084.69	1,139,461.72
印花税	138,114.64	30,941.72
契税	1,532,952.00	263,900.00
合计	117,250,339.88	16,277,090.09

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,978,870.76	885,062.29
其他应付款	100,871,770.77	101,266,136.07
合计	104,850,641.53	102,151,198.36

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	835,709.71	617,833.33
企业债券利息	753,333.34	
短期借款应付利息	2,389,827.71	267,228.96
合计	3,978,870.76	885,062.29

### (2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	54,649,211.36	85,067,286.61
质保金、履约保证金、定金	37,995,080.87	8,532,153.50
其他	8,227,478.54	7,666,695.96

合计	100,871,770.77	101,266,136.07
----	----------------	----------------

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
河南富港投资控股有限公司	30,000,000.00	未到结算期
郑州郑报置业有限公司	2,891,339.00	未到结算期
无锡市通用机械厂有限公司	668,000.00	未到结算期
天津市市政工程设计研究院	630,000.00	未到结算期
合计	34,189,339.00	--

21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	155,800,000.00	116,100,000.00
一年内到期的长期应付款	14,037,731.92	14,037,731.92
合计	169,837,731.92	130,137,731.92

注1：一年内到期的长期借款说明

项目	借款类别	利率（%）	期末余额
中国建设银行股份有限公司郑州金水支行	信用借款	4.90	8,000,000.00
中国建设银行股份有限公司郑州金水支行	信用借款	4.90	8,000,000.00
中国建设银行股份有限公司郑州金水支行：注（1）	保证借款	4.90	300,000.00
中国建设银行股份有限公司郑州金水支行：注（2）	保证借款	4.949	20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司郑州金水支行：注（3）	保证借款	4.949	20,000,000.00
郑州银行纬五路支行	信用借款	5.7	97,500,000.00
兴业银行郑州分行营业部	信用借款	4.75	2,000,000.00
合计			155,800,000.00

注（1）：子公司中原环保新密热力有限公司向中国建设银行股份有限公司郑州金水支行借款总额2,160,000.00元，借款起止日为2013年08月21日至2020年07月20日,担保方式为保证担保，担保方是中原环保股份有限公司。根据合同条款，2019年度内将有300,000.00元到期偿还。

注（2）：子公司中原环保新密热力有限公司向中国建设银行股份有限公司郑州金水支行借款总额80,000,000.00元，借款起止日为2014年9月30日至2020年7月20日。担保方式为保证担保，担保方是中原环保股份有限公司。根据协议规定，其中20,000,000.00元应于2019年归还。

注（3）：子公司中原环保新密热力有限公司向中国建设银行股份有限公司郑州金水支行借款总额80,000,000.00元，借款起止日为2014年10月11日至2020年7月20日。担保方式为保证担保，担保方是中原环保股份有限公司。根据协议规定，其中20,000,000.00元应于2019年归还。

注2：1年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	年初金额	利率	期末余额	借款条件
登封市人民	至2011年9	50,000,000.00	21,036,708.50	无息	14,037,731.92	供热项目先期垫

政府	月					付建设资金
----	---	--	--	--	--	-------

注：该项目系本公司与登封市人民政府签订的《登封市集中供热与污水处理项目合作协议书》，由登封市建设管理局（代表登封市人民政府）向本公司先期垫付登封市热力管网款项 50,000,000.00 元，到期日为 2011 年 9 月；2011 年已偿还支付金额 14,918,605.00 元，根据登封热力对建设局的复函于 2012 年 6 月底结清全部余款，2012-2016 年公司均与登封市建设管理局（代表登封市人民政府）签订抵账协议，抵账总金额 14,044,686.50 元，2017 年 12 月，中原环保热力登封有限公司与登封市建设管理局（代表登封市人民政府）签订抵账协议，将登封市直属第二初级中学、登封市崇高路小学和登封市实验高级中学所欠采暖安装工程费用与热力登封欠登封市建设管理局垫付热力管网款进行抵账，总金额为 6,998,976.58 元。抵账后，一年内到期的长期应付款余额为 14,037,731.92 元。2018 年度暂未支付，余额为 14,037,731.92 元。

## 22、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	64,360,000.00	104,660,000.00
信用借款	434,000,000.00	299,500,000.00
合计	498,360,000.00	404,160,000.00

## 23、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中原环保股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	498,600,923.99	
合计	498,600,923.99	

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

单位：元

中原环保股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2018-12-19	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00	-1,399,076.01		498,600,923.99
---------------------------	----------------	------------	-----	----------------	----------------	---------------	--	----------------

## 24、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	106,578,228.17	48,080,000.00	4,158,308.16	150,499,920.01	
合计	106,578,228.17	48,080,000.00	4,158,308.16	150,499,920.01	--

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
重点流域水污染治理项目	46,677,251.59			1,897,589.64			44,779,661.95	与资产相关
港区三河三湖污染防治专项资金	13,655,892.96			559,285.68			13,096,607.28	与资产相关
对排污企业监控设施补助	340,266.05			91,252.64			249,013.41	与资产相关
陈三桥污水处理厂二期工程	1,000,000.00	23,800,000.00					24,800,000.00	与资产相关
漯河水务生态补偿金	348,817.57			14,189.16			334,628.41	与资产相关
水务登封老厂提标改造工程	6,696,000.00			432,000.00			6,264,000.00	与资产相关
伊川污水处理厂升级改造补助资金	4,860,000.00			178,895.76			4,681,104.24	与资产相关
新密热力2018年清洁取暖试点城市示范项目奖补资金		24,280,000.00		101,166.67			24,178,833.33	与资产相关
郑州航空港经济综合试验区第三污水处理厂一期工程中央资金	33,000,000.00			883,928.61			32,116,071.39	与资产相关

## 25、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	649,789,659.00		324,894,829.00			324,894,829.00	974,684,488.00

其他说明：

2018年4月20日，公司召开的2017年股东大会批准通过《公司2017年度利润分配预案》，以2017年12月31日的总股本649,789,659股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,828,202,361.93	393,903.99	324,894,829.00	3,503,701,436.92
其他资本公积	364,980,821.81			364,980,821.81
合计	4,193,183,183.74	393,903.99	324,894,829.00	3,868,682,258.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期增加变动系本期公司收购子公司少数股东权益所致，详见九、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

（2）本期减少变动详见七、（25）股本

## 27、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：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		170,205.90		42,551,475.76	127,654.42		127,654.42
可供出售金融资产公允价值变动损益		3.02			7.26		27.26
其他综合收益合计		170,205.90		42,551,475.76	127,654.42		127,654.42
		3.02		7.26	7.26		27.26

## 28、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	86,089,578.46	48,830,773.69		134,920,352.15
合计	86,089,578.46	48,830,773.69		134,920,352.15

## 29、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	541,937,313.13	282,689,292.47
调整后期初未分配利润	541,937,313.13	282,689,292.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	414,322,454.71	322,353,535.83
减：提取法定盈余公积	48,830,773.69	30,616,032.22
应付普通股股利	227,426,380.65	32,489,482.95
期末未分配利润	680,002,613.50	541,937,313.13

## 30、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	986,351,975.95	579,738,425.59	946,189,491.11	602,915,621.25
其他业务	40,663,124.39	1,462,900.47	30,112,649.91	1,739,435.91
合计	1,027,015,100.34	581,201,326.06	976,302,141.02	604,655,057.16

## 31、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	8,865,565.79	8,042,038.05
教育费附加	3,844,220.40	3,486,572.72
房产税	4,048,833.07	3,295,014.42
土地使用税	16,917,193.16	16,853,851.78
车船使用税	38,030.73	49,175.57
印花税	998,070.11	268,068.97
地方教育费附加	2,559,377.65	2,315,998.33
水资源税	876,204.77	72,079.36
环保税	61,829.89	
合计	38,209,325.57	34,382,799.20

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	635,709.56	
办公费	2,067.00	
车辆及交通费用	9,639.45	
差旅费	383,005.14	
业务招待费	38,955.48	
会务费	101,329.87	
推广费	87,169.82	
宣传、广告、展览费	133,600.63	
其他	47,299.80	
合计	1,438,776.75	

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	39,064,719.85	29,958,041.52
社会保险金	10,397,120.34	5,696,655.74
折旧及摊销	7,816,116.70	3,060,048.92
中介机构服务费	7,329,583.79	4,469,239.59
办公费	4,255,138.16	2,590,067.01
车辆使用费	2,677,545.27	2,040,188.66
职工福利费	2,417,743.99	3,093,704.67
装修费	2,219,637.21	2,083,404.84
房租	1,114,250.67	5,632,860.55
物业费	977,189.10	1,252,132.63
业务招待费	61,844.33	269,326.10
其他	6,124,066.44	6,260,429.32
合计	84,454,955.85	66,406,099.55

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,949,532.73	
折旧、摊销费	3,721,390.70	
材料费	8,106,117.58	1,452,977.95
差旅费	32,633.00	2,135.00
化验检测费	57,241.12	
设计费、会务费、产权服务费	558,705.87	283,018.86
维修费、安装费	1,798,741.31	203,268.28
装备调试费用与试验费用	117,102.26	
委托外部研究开发费用	226,415.09	
其他	109,783.09	
合计	36,677,662.75	1,941,400.09

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	57,879,471.37	31,451,144.94
减：利息收入	7,914,644.91	7,774,706.15
金融机构手续费及其他	237,306.05	105,536.29
合计	50,202,132.51	23,781,975.08

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	71,918,197.62	7,812,095.46
七、固定资产减值损失	78,851,094.62	2,927,618.13
合计	150,769,292.24	10,739,713.59

### 37、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
重点流域水污染治理项目资金	1,897,589.64	1,897,589.64
郑州市航空港区 2013 年度三河三湖水污染防治专项资金	559,285.68	559,285.68

对排污企业监控设施补助	91,252.64	89,733.95
增值税即征即退	72,507,926.68	74,810,753.11
专利补助资金	8,250.00	
稳岗补贴	348,700.00	
政府奖励金	100,000.00	
漯河水务生态补偿金	14,189.16	1,182.43
老厂提标改造工程	432,000.00	432,000.00
伊川污水处理厂升级改造补助资金	178,895.76	
中原环保新密热力有限公司供热补贴	20,000,000.00	20,000,000.00
新密热力 2018 年清洁取暖试点城市示范项目奖补资金	101,166.67	
郑州航空港经济综合试验区第三污水处理厂一期工程中央资金	883,928.61	

### 38、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	152,627.01	-20,083.73
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,104,200.92
合计	152,627.01	10,084,117.19

### 39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	323,123,481.43	

### 40、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
其他	25,000.53	533.37	25,000.53
合计	25,000.53	533.37	25,000.53

## 41、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	101,000.00	100,000.00	101,000.00
固定资产报废	54,791.20	10,200.51	54,791.20
其他	19,018.92		19,018.92
合计	174,810.12	110,200.51	174,810.12

## 42、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	106,611,221.05	20,376,073.27
递延所得税费用	-17,759,394.32	-1,618,747.95
合计	88,851,826.73	18,757,325.32

## (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	504,311,112.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	126,077,778.08
子公司适用不同税率的影响	-4,827.78
调整以前期间所得税的影响	-40,949.49
非应税收入的影响	-2,802,250.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,943,596.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-82,751.81
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	7,159,824.68
所得税减免额	-63,754,177.30
税法规定的额外可扣除费用（研发加计扣除）	-6,644,415.89
所得税费用	88,851,826.73

### 43、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,825,778.31	7,774,706.15
往来款	16,999,173.23	69,499,064.99
政府补助	20,326,850.00	20,000,000.00
保证金	10,988,978.41	
重组过渡期收益		120,781,200.00
其他	1,410,130.98	
合计	57,550,910.93	218,054,971.14

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	29,698,945.28	24,619,714.33
往来款	57,243,265.98	29,224,958.15
保证金	30,784,730.30	
合计	117,726,941.56	53,844,672.48

#### (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
收到与资产相关的政府补助	48,080,000.00	33,400,000.00
利息收入	698,814.44	
保证金	59,600,004.59	
取得子公司收到的现金净额	45,002,475.44	
合计	153,381,294.47	33,400,000.00

#### (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
信阳项目诚信金	500,000,000.00	

往来款	1,586,074.48	
保证金	52,054,860.30	1,840,800.00
合计	553,640,934.78	1,840,800.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	17,060,000.00	
合计	17,060,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益派发手续费	406,399.92	28,104.54
合计	406,399.92	28,104.54

44、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	415,459,285.57	323,402,765.89
加：资产减值准备	150,769,292.24	10,739,713.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,209,027.56	145,568,940.21
无形资产摊销	70,424,208.90	62,674,221.52
长期待摊费用摊销	3,135,588.98	2,830,180.37
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）	-323,123,481.43	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	54,791.20	10,200.51
财务费用（收益以“—”号填列）	57,879,471.37	30,644,482.28
投资损失（收益以“—”号填列）	-152,627.01	-10,084,117.19
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-17,759,394.32	-1,618,747.95
存货的减少（增加以“—”号填列）	23,423,743.51	-488,935.99

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-314,227,235.98	-287,208,121.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	59,947,810.88	78,310,829.65
经营活动产生的现金流量净额	281,040,481.47	354,781,411.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,440,339,934.10	1,053,404,076.78
减：现金的期初余额	1,053,404,076.78	914,081,329.65
现金及现金等价物净增加额	386,935,857.32	139,322,747.13

## （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	85,000,000.00
其中：	--
河南晟融新能源科技有限公司	30,000,000.00
河南五建城乡建设发展有限公司	55,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	130,002,475.44
其中：	--
河南晟融新能源科技有限公司	30,204,499.46
河南五建城乡建设发展有限公司	99,797,975.98
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-45,002,475.44

## （3）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	1,440,339,934.10	1,053,404,076.78
其中：库存现金	99,584.08	84,008.35
可随时用于支付的银行存款	1,440,240,350.02	1,053,320,068.43
三、期末现金及现金等价物余额	1,440,339,934.10	1,053,404,076.78

## 45、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	35.97	6.8632	246.87
欧元			
港币			

## 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
河南晟融新能源科技有限公司	2018年01月12日	30,000,000.00	75.00%	现金增资收购	2018年01月31日	取得控制权	2,416,724.75	1,602,096.74
河南五建城乡建设发展有限公司	2018年02月11日	55,000,000.00	55.00%	现金增资收购	2018年01月31日	取得控制权	177,580,213.43	3,827,656.29

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	河南晟融新能源科技有限公司	河南五建城乡建设发展有限公司
--现金	30,000,000.00	55,000,000.00
合并成本合计	30,000,000.00	55,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	30,000,000.00	55,000,000.00

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	河南晟融新能源科技有限公司	河南五建城乡建设发展有限公司

	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	30,204,499.46	30,204,499.46	99,797,975.98	99,797,975.98
应收款项	281,873.20	281,873.20		
固定资产	14,523,112.98	14,523,112.98		
预付款项			572,000.00	572,000.00
其他应收款	4,809,946.66	4,809,946.66	96,610.67	96,610.67
其他流动资产	1,582,176.60	1,582,176.60	248.19	248.19
递延所得税资产	3,708.86	3,708.86		
应付款项	6,622,125.00	6,622,125.00		
应付职工薪酬			3,454.36	3,454.36
应交税费	15,100.00	15,100.00		
其他应付款	4,768,092.76	4,768,092.76	463,380.48	463,380.48
净资产	40,000,000.00	40,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
减：少数股东权益	10,000,000.00	10,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
取得的净资产	30,000,000.00	30,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

河南晟融新能源科技有限公司的可辨认资产、负债公允价值在2017年9月30日的评估值的基础上，分析至合并日2018年1月31日各项资产、负债的变化后的金额确认；企业合并中不存在被购买方的或有负债。

河南五建城乡建设发展有限公司的可辨认资产、负债公允价值在2017年11月23日的评估值的基础上，分析至合并日2018年1月31日各项资产、负债的变化后的金额确认；企业合并中不存在被购买方的或有负债。

## 2、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司情况如下：

与公司关系	公司名称	股权取得方式	股权取得时间	出资额	持股比例
子公司	中原晟启新能源装备有限公司	新设	2018年5月14日	3,000,000.00	60.00%
子公司	中原环保发展有限公司	新设	2018年4月18日	15,300,000.00	51.00%
子公司	中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理有限公司	新设	2018年6月21日	43,377,000.00	76.50%
子公司	中原环保（民权）水务发展有限公司	新设	2018年4月28日	71,120,000.00	50.50%
子公司	中原环保宜阳碧水生态科技有限公司	新设	2018年5月31日	34,876,044.00	63.00%
子公司	中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司	新设	2018年8月1日	42,681,772.50	85.00%
子公司	中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司	新设	2018年6月4日	38,473,000.00	76.50%
子公司	中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司	新设	2018年7月30日	153,570,500.00	90.00%
子公司	中原环保股份有限公司技术研发中心	新设	2018年5月30日	1,000,000.00	100.00%
子公司	巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限	新设	2018年10月10日	45,360,000.00	81.00%

公司				
----	--	--	--	--

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中原环保新密热力有限公司	新密市	新密市西大街办事处高山大道1137号	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保水务登封有限公司	登封市	登封市滨河路南段	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保热力登封有限公司	登封市	登封市滨河路南段高速桥旁北侧	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保郑州上街水务有限公司	郑州市	郑州市上街区工业路119号	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保伊川水务有限公司	洛阳市	洛阳市伊川县城关镇罗村	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保同生漯河水务有限公司	漯河市	临颍县产业集聚区经一路中段	公共设施服务	100.00%		设立
中原环保开封同生工业水务有限公司	开封市	开封经济开发区黄龙园区内310国道西侧	公共设施服务	100.00%		设立
郑州市郑东新区水务有限公司	郑州市	郑东新区黄河东路8号406室	公共设施服务	100.00%		购买
郑州航空港区明港水务有限公司	郑州市	郑州航空港经济综合试验区工业十路与电子科技二街交叉口西南角	公共设施服务	50.00%		设立
郑州航空港区港中检测技术有限公司	郑州市	郑州市航空港经济综合实验区工业十路与电子科技二街交叉口	检验检测		50.00%	设立
中原环保鼎盛郑州固废科技有限公司	郑州市	郑州高新技术产业开发区国槐街8号火炬大厦B	公共设施服务	60.00%		设立

		座 6 楼西户				
运城万瑞环保科技有限责任公司	运城市	山西省运城市盐湖区河东东街东方银座 15 楼	公共设施服务		45.00%	设立
中原环保郑州设备工程科技有限公司	新密市	新密市西大街办事处嵩山大道 1137 号	科技推广和应用服务		51.00%	设立
中原环保新密水务有限公司	新密市	新密市袁庄乡靳沟街 006 号	公共设施服务		100.00%	设立
中原环保临颍水务有限公司	漯河市	临颍县产业集聚区经七路中段	公共设施服务		100.00%	设立
河南晟融新能源科技有限公司	郑州市	郑州市中原区中原中路 167 号 1 号楼 25 层	新能源技术		75.00%	购买
郑州市融华新能源有限公司	郑州市	郑州市航空港区龙港办事处单家村北侧	新能源技术		75.00%	购买
郑州寰隆新能源有限公司	郑州市	郑州高新技术产业开发区五龙口南路 4 号行政楼 3 层 01 号	新能源技术		75.00%	购买
中原晟启新能源装备有限公司	新密市	新密市西大街办事处嵩山大道 1137 号	设备制造与销售		60.00%	设立
中原环保发展有限公司	郑州市	郑州市中原区中原中路 167 号	公共设施服务		51.00%	设立
河南五建城乡建设发展有限公司	郑州市	郑州市中原区建设西路 101 号 1-2 层附 10 号	市政工程		55.00%	购买
中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理有限公司	南阳市	河南省南阳市方城县凤瑞街道育才路 215 号	工程设计与施工		76.50%	设立
中原环保（民权）水务发展有限公司	民权县	民权县博爱路北段东侧	公共设施服务		50.50%	设立
中原环保宜阳碧水生态科技有限公司	洛阳市	洛阳市宜阳县城关镇西街村	公共设施服务		63.00%	设立
中原环保（内黄）	安阳市	河南省安阳市内	工程施工及管理		85.00%	设立

靓丽生态建设项目管理有限公司		黄县繁阳大道中段西侧				
中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司	南阳市	河南省南阳市方城县凤瑞街道育才路 215 号	工程设计与施工	76.50%		设立
中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司	上蔡县	上蔡县蔡都办事处新型农村社区滨河商业街 BHA13 号	工程设计与施工	90.00%		设立
中原环保股份有限公司技术研发中心	郑州市	郑州市	事业单位	100.00%		设立
巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司	巩义市	巩义市商务中心区紫荆路 29 号万隆大厦	工程施工	81.00%		设立

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：

郑州航空港区明港水务有限公司是由公司与河南富港投资控股有限公司合作成立的合资公司，合作双方各出资50%。于2016年1月22日成立，注册资本12,000万元。章程规定，董事会成员为3人，其中河南富港投资控股有限公司提名1人，公司提名2人。董事会议事规则：对涉及公司合并、分立、解散、清算、对外投资重大事项，须全体董事100%表决通过方为有效；对公司其他重大事项等，应当由董事会三分之二（含三分之二）以上的董事通过。据此，公司将其认定为可以控制的子公司。自2016年度设立始一直纳入合并范围。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州航空港区明港水务有限公司	50.00%	1,580,113.43		61,694,727.90
中原环保鼎盛郑州固废科技有限公司	40.00%	-2,410,537.26		3,588,222.74
中原环保郑州设备工程科技有限公司	49.00%	-341,270.93		24,158,028.81
河南晟融新能源科技有限公司	25.00%	400,524.18		10,400,524.18
中原晟启新能源装备有限公司	40.00%	-102,166.70		1,897,833.30
中原环保发展有限公司	49.00%	-1,097,008.70		13,602,991.30

河南五建城乡建设发展有限公司	45.00%	1,722,445.33		46,722,445.33
中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理有限公司	23.50%			13,323,000.00
中原环保（民权）水务发展有限公司	49.50%			69,800,000.00
中原环保宜阳碧水生态科技有限公司	37.00%			5,535,880.00
中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司	15.00%			7,532,077.50
中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司	23.50%			11,547,000.00
中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司	10.00%			12,797,547.50
巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司	19.00%			7,840,000.00
运城万瑞环保科技有限公司	25.00%	-610,256.21		9,389,743.79

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州航空港区明港水务有限公司	58,265,258.40	275,934,669.37	334,199,927.77	178,694,400.59	32,116,071.39	210,810,471.98	117,237,882.62	173,843,779.12	291,081,661.74	137,852,432.81	33,000,000.00	170,852,432.81
中原环保鼎盛郑州固废科技有限公司	75,487,308.34	20,672,754.76	96,160,063.10	2,799,762.45	75,000,000.00	77,799,762.45	9,001,400.00	7,001.50	9,008,401.50	11,501.50		11,501.50

司												
中原环 保郑州 设备工 程科技 有限公 司	37,172,1 86.30	17,163,1 36.19	54,335,3 22.49	5,033,22 2.88	5,033,22 2.88	49,921,1 71.56	78,097.2 8	49,999,2 68.84	697.95			697.95
河南晟 融新能 源科技 有限公 司	27,589,2 62.52	14,070,5 56.20	41,659,8 18.72	57,721.9 8	57,721.9 8							
中原晟 启新能 源装备 有限公 司	11,022,9 71.88	131,271. 99	11,154,2 43.87	6,409,66 0.62	6,409,66 0.62							
中原环 保发展 有限公 司	27,590,4 26.33	455,689. 14	28,046,1 15.47	284,908. 73	284,908. 73							
河南五 建城乡 建设发 展有限 公司	170,408, 854.00	681,352. 18	171,090, 206.18	67,262,5 49.89	67,262,5 49.89							
中原环 保中水 电十一 局（方 城）潘 河建设 项目管 理有限 公司	56,045,3 41.11	654,658. 89	56,700,0 00.00									
中原环 保（民 权）水 务发展 有限公 司	66,535,7 62.87	75,267,9 89.67	141,803, 752.54	883,752. 54	883,752. 54							
中原环 保宜阳	40,190,1 32.85	881,741. 61	41,071,8 74.46	659,950. 46	659,950. 46							

碧水生态科技有限公司												
中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司	44,394,707.17	5,867,165.08	50,261,872.25	48,022.25		48,022.25						
中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司	49,576,685.24	443,314.76	50,020,000.00									
中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司	88,130,021.78	126,428,940.76	214,558,962.54	48,190,915.04		48,190,915.04						
巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司	53,201,820.77	100,830.13	53,302,650.90	102,775.90		102,775.90						
运城万瑞环保科技有限公司	72,852,774.53	10,001,144.04	82,853,918.57	294,943.42		294,943.42						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
-------	-------	--	--	--	-------	--	--	--

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州航空港区明港水务有限公司	27,300,112.98	3,160,226.86	3,160,226.86	1,747,002.52		272,526.32	272,526.32	60,417,754.11
中原环保鼎盛郑州固废科技有限公司	107,596.26	-6,636,599.35	-6,636,599.35	-3,726,572.32		-3,100.00	-3,100.00	1,400.00
中原环保郑州设备工程科技有限公司	71,163.79	-696,471.28	-696,471.28	-2,797,761.89		-1,429.11	-1,429.11	-45,426.16
河南晟融新能源科技有限公司	2,416,724.75	1,602,096.74	1,602,096.74	1,949,853.42				
中原晟启新能源装备有限公司		-255,416.75	-255,416.75	795,138.44				
中原环保发展有限公司	1,962,006.20	-2,238,793.26	-2,238,793.26	-4,511,277.03				
河南五建城乡建设发展有限公司	177,580,213.43	3,827,656.29	3,827,656.29	-67,521,725.56				
中原环保中水电十一局(方城)潘河建设项目管理有限公司								
中原环保(民权)水务发展有限公司								
中原环保宜阳碧水生态科技有限公司								
中原环保(内黄)靓丽生态建设项目管理有限公司								

中原环保中 水电十一局 (方城)甘江 河建设项目 管理有限公司								
中原环保青 联建设上蔡 县生态综合 治理有限公 司								
巩义中原环 保中水电十 一局生态水 系建设管理 有限公司		-125.00	-125.00					
运城万瑞环 保科技有限 责任公司	105,849.06	-2,441,024.85	-2,441,024.85	-1,698,153.57				

## 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

2018年10月31日，公司召开第八届董事会临时会议，审议通过了《关于收购河南同生所持开封水务、漯河水务、伊川水务股权项目的议案》。

经公司与河南同生环境工程有限公司友好协商，决定以自有资金2,216.99万元收购河南同生持有的三家控股子公司股权：中原环保开封同生工业水务有限公司20%股权、中原环保同生漯河水务有限公司25%股权、中原环保伊川水务有限公司10%股权。收购完成后，上述三家子公司变更为公司全资子公司。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	中原环保伊川水务有限公司	中原环保同生漯河水务有限公司	中原环保开封同生工业水务有限公司
--现金	3,955,500.00	12,070,400.00	5,244,000.00
购买成本/处置对价合计	3,955,500.00	12,070,400.00	5,244,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,328,027.11	12,078,218.47	5,257,558.41
差额	-372,527.11	-7,818.47	-13,558.41
其中：调整资本公积	-372,527.11	-7,818.47	-13,558.41

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	新密市	郑州市中原区中原中路 167 号 1 号楼 25 层	研究和试验发展	35.00%		权益法

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	中原环保郑州污泥新材料科技有限公司
流动资产	3,899,383.47	2,831,435.47
非流动资产	582,691.99	805,185.42
资产合计	4,482,075.46	3,636,620.89
流动负债	1,103,380.38	694,002.98
负债合计	1,103,380.38	694,002.98
归属于母公司股东权益	3,378,695.08	2,942,617.91
按持股比例计算的净资产份额	1,182,543.28	1,029,916.27
对联营企业权益投资的账面价值	1,182,543.28	1,029,916.27
营业收入	4,688,460.13	
净利润	436,557.17	-57,382.09
综合收益总额	436,557.17	-57,382.09

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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。

采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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，将风险对经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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

2018年12月31日，可能引起财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致金融资产产生的损失。

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

(1) 不存在已逾期未计提减值的金融资产。

(2) 公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 2、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。面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

按照准则将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。故的可供出售金融资产不存在利率等市场风险。

### (2) 汇率风险

金融工具不存在外汇风险。

## 3、流动性风险

管理流动风险时，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足经营需要，并降低现金流量波动的影响。管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

# 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	232,855,903.02			232,855,903.02
持续以公允价值计量的资产总额	232,855,903.02			232,855,903.02

## 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

在资产负债表日取得相同股权资产在活跃市场上未经调整的报价

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
郑州公用事业投资发展集团有限公司	郑州	公共设施服务	486,307,000.00	68.73%	68.73%

本企业最终控制方是郑州市人民政府。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州市热力总公司	属同一母公司
郑州市污水净化有限公司	属同一母公司
郑州市国资委	郑州公用事业投资发展集团有限公司控股股东

### 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
郑州市污水净化有限公司	化验检测费				3,202,335.76

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州市污水净化有限公司	维护管理收入	150,943.40	7,692,771.65
郑州市污水净化有限公司	水电费、过电费等	6,788,520.30	

**(2) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,262,900.00	2,628,400.00

**6、关联方应收应付款项****(1) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	69,000.00	
其他应付款	中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	50,000.00	
	郑州市热力总公司	2,883.06	2,883.06

**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

截至2018年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至2018年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

**十四、资产负债表日后事项****1、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	243,671,122.00
-----------	----------------

根据公司于 2019 年 4 月 11 日召开的第八届董事会第十八次会议决议，本年度利润分配预案为：以公司 2018 年 12 月 31 日总股本 974,684,488 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元人民币（含税）。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他

2018年1月12日，公司根据与信阳市城乡规划管理局签订的《信阳市浉河三期水环境综合治理工程PPP项目投资建设前期合作框架协议》支付诚信金5亿元，用于该项目前期工作。截止本报告批准报出日，该项目推进中。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	830,000.00	1,630,000.00
应收账款	456,620,013.74	489,992,383.53
合计	457,450,013.74	491,622,383.53

#### (1) 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	830,000.00	1,630,000.00
合计	830,000.00	1,630,000.00

##### 2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,242,551.40	
合计	9,242,551.40	

#### (2) 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	
按信用风险特征组	481,196	100.00%	24,576.8	5.11%	456,620.0	516,127	100.00%	26,135.38	5.06%	489,992.38

合计提坏账准备的 应收账款	856.57		42.83		13.74	,772.14		8.61		3.53
合计	481,196, 856.57	100.00%	24,576,8 42.83	5.11%	456,620,0 13.74	516,127 ,772.14	100.00%	26,135,38 8.61	5.06%	489,992,38 3.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	480,256,856.57	24,012,842.83	5.00%
3 至 4 年	940,000.00	564,000.00	60.00%
合计	481,196,856.57	24,576,842.83	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 1,558,545.78 元。

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
郑州市财政局	474,377,257.49	98.58	23,718,862.87
港区财政局	5,676,374.48	1.18	283,818.72
合计	480,053,631.97	99.76	24,002,681.59

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,928,465,522.55	388,401,040.98
合计	1,928,465,522.55	388,401,040.98

### (1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,402,366,016.18	70.16%	70,228,300.81	5.01%	1,332,137,715.37	20,932,312.76	5.37%	1,116,615.64	5.33%	19,815,697.12
合并范围内关联方不计提	596,327,807.18	29.84%			596,327,807.18	368,585,343.86	94.63%			368,585,343.86
合计	1,998,693,823.36	100.00%	70,228,300.81	5.01%	1,928,465,522.55	389,517,656.62	100.00%	1,116,615.64	5.33%	388,401,040.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,402,166,016.18	70,108,300.81	5.00%
3 至 4 年	200,000.00	120,000.00	60.00%
合计	1,402,366,016.18	70,228,300.81	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 69,111,685.17 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	8,800,000.00	5,560,000.00
关联资金往来		368,585,343.86
增值税即征即退	13,550,501.35	14,345,610.29
其他	243,537.18	26,702.47
往来款	1,976,099,784.83	1,000,000.00
合计	1,998,693,823.36	389,517,656.62

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州市城市管理局	资产处置款	877,724,432.12	1 年以内	43.91%	43,886,221.61
信阳市水利投资有限公司	项目诚信金	500,000,000.00	1 年以内	25.02%	25,000,000.00
中原环保新密热力有限公司	往来款	232,016,113.55	1 年以内	11.61%	
中原环保水务登封有限公司	往来款	79,735,780.30	1-4 年	3.99%	
郑州市郑东新区水务有限公司	往来款	74,058,890.94	1 年以内	3.71%	
合计	--	1,763,535,216.91	--	88.24%	68,886,221.61

### 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	1,335,288,215.71		1,335,288,215.71	571,239,999.21		571,239,999.21
对联营、合营企业投资	1,182,543.28		1,182,543.28	1,029,916.27		1,029,916.27
合计	1,336,470,758.99		1,336,470,758.99	572,269,915.48		572,269,915.48

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中原环保新密水务有限公司	7,000,000.00	9,020,000.00		16,020,000.00		
中原环保新密热力有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		200,000,000.00		
中原环保郑州设备工程科技有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
中原环保水务登封有限公司	39,000,000.00			39,000,000.00		
中原环保热力登	20,000,000.00			20,000,000.00		

封有限公司						
中原环保同生漯河水务有限公司	22,500,000.00	12,070,400.00		34,570,400.00		
郑州航空港区明港水务有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
中原环保伊川水务有限公司	34,200,000.00	3,955,500.00		38,155,500.00		
中原环保郑州上街水务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
中原环保鼎盛郑州固废科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
郑州市郑东新区水务有限公司	205,039,999.21	73,000,000.00		278,039,999.21		
中原环保临颍水务有限公司	3,000,000.00	27,000,000.00		30,000,000.00		
中原环保开封同生工业水务有限公司	16,000,000.00	5,244,000.00		21,244,000.00		
中原环保宜阳碧水生态科技		34,876,044.00		34,876,044.00		
中原环保（民权）水务发展有限公司		71,120,000.00		71,120,000.00		
河南晟融新能源科技有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
河南五建城乡建设发展有限公司		55,000,000.00		55,000,000.00		
中原环保发展有限公司		15,300,000.00		15,300,000.00		
中原环保股份有限公司技术研发中心		1,000,000.00		1,000,000.00		
中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司		42,681,772.50		42,681,772.50		
中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司		153,570,500.00		153,570,500.00		

中原晟启新能源装备有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
中原环保中水电十一局（方城）甘江河建设项目管理有限公司		38,473,000.00		38,473,000.00		
中原环保中水电十一局（方城）潘河建设项目管理有限公司		43,377,000.00		43,377,000.00		
巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司		45,360,000.00		45,360,000.00		
合计	571,239,999.21	764,048,216.50		1,335,288,215.71		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	1,029,916.27			152,627.01						1,182,543.28	
小计	1,029,916.27			152,627.01						1,182,543.28	
合计	1,029,916.27			152,627.01						1,182,543.28	

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	694,982,661.22	346,479,419.87	689,402,247.83	384,855,234.17

其他业务	61,994,517.83	144,311.97	41,948,401.71	85,000.00
合计	756,977,179.05	346,623,731.84	731,350,649.54	384,940,234.17

## 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		8,013,680.82
权益法核算的长期股权投资收益	152,627.01	-20,083.73
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,104,200.92
合计	152,627.01	18,097,798.01

## 十七、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	323,123,481.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,615,258.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,809.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-147,737,316.23	
减：所得税影响额	98,833,875.79	
少数股东权益影响额	1,014.13	
合计	101,016,723.85	--

注：其他 1：本期对其他应收款-信阳市水利投资有限公司项目诚信金 500,000,000.00 元，计提资产减值准备 25,000,000.00 元；

其他 2：本期对其他应收款-郑州市城市管理局资产处置款 877,724,432.12 元，计提资产减值准备 43,886,221.61 元；

其他 3：本期公司下属子公司新密热力供热热源发生改变，原有热源设备及房屋建筑物闲置，计提资产减值准备 78,851,094.62 元。

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.47%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.65%	0.32	0.32

## 第十二节 备查文件目录

- 1、董事会决议、监事会决议（含监事会对年度报告的审核意见、对内部控制自我评价报告的审核意见），董事和高级管理人员对年度报告的书面确认意见、年度报告内幕信息知情人登记表；
- 2、经公司法定代表人签字和公司盖章的本次年度报告摘要及全文；
- 3、经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报告或审计报告；
- 4、其他必要文件。