



森泰环保

NEEQ: 832774

武汉森泰环保股份有限公司

Wuhan Sentai Environmental Protection Corp., Ltd



年度报告

2021



## 公司年度大事记



报告期内，公司完成第三届董事、监事、高级管理人员换届工作。换届事项已经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了必要的决策程序，并按要求履行了信息披露义务。



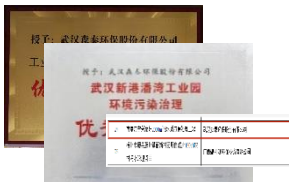
报告期内，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2021 年 5 月 28 日发布的《关于发布 2021 年市场层级定期调整决定的公告》（股转系统公告〔2021〕662 号），公司调入创新层。



报告期内，公司获得建筑工程施工总承包叁级资质；经湖北省住房和城乡建设厅批准，公司《安全生产许可证》顺利延期；公司《中国环境服务认证》（城镇集中式污水处理设施运营服务）顺利延期。



报告期内，公司共提交受理专利申请 29 件，累计获得专利授权 23 件。目前，公司专利总数达到 58 项，其中发明专利 6 项、实用新型专利 52 项；此外，公司另有 30 项专利申请进入审查阶段，其中发明专利申请 15 项，实用新型专利申请 15 项。



报告期内，公司被江西省新干县工业园区管理委员会授予“工业园区环境污染第三方治理优秀服务单位”，被湖北省武汉市新港潘湾工业园管理委员会授予“武汉新港潘湾工业园环境污染治理优秀服务单位”；公司设计、承建、运营的南京江宁兴家圩 2000m<sup>3</sup>/d 水质应急处理工程入选“2021 年重点生态环境保护技术示范工程”。



报告期内，公司荣获 2020 年度洪山区建筑业协会“优秀企业”称号；荣获“武汉市环保产业骨干企业”称号；获评“武汉市企事业单位职工民主管理工作五星级单位”；荣获“2021 年省级专精特新‘小巨人’企业”称号；成功入选湖北省第五批“隐形冠军企业”。



报告期内，公司控股股东由中再生投资控股有限公司变更为中国再生资源开发有限公司。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重大事件 .....	34
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	40
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	47
第八节	行业信息 .....	52
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	65
第十节	财务会计报告 .....	70
第十一节	备查文件目录 .....	169

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人孔庆凯、主管会计工作负责人石磊及会计机构负责人（会计主管人员）汪慧敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场风险	作为“十四五”开局之年，各类纲要性、前瞻性的环保政策持续发布，《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》为“十四五”时期城镇污水收集处理、资源化利用和污泥无害化资源化处置设施建设与运行提出了清晰的时间表、任务书和路线图，为环保行业企业指明了“十四五”期间的发展方向。伴随着行业快速发展，相当规模具有充分实力的企业进入环保市场，行业并购、整合不断，资源配置逐渐重构、产业新格局逐渐显现。环保行业水污染治理细分领域现已呈现以国资、头部企业利用资本市场快速扩张抢占市场，中小型企业专注细分领域进行差异化竞争的发展格局。公司经营承压明显。
子公司管理风险	截至报告期末，公司下设 14 家全资/控股子公司，2 家参



	<p>股公司。随着公司 PPP（BOT/ROT）类、水务运营类业务的持续发展、项目合作模式的有序实施，以及经营规模的进一步扩大，基于主营业务设立的控股/参股子公司数量较多。相关事项所带来的地域、质量、安全、资金、环保、人事等方面的潜在风险因素，将使公司对子公司的管理难度持续增加。</p>
<p>税收政策变化风险</p>	<p>公司为高新技术企业，自 2017 年度起享受减按 15% 的税率征收企业所得税优惠政策。根据财政部、国家税务总局最新颁布的财税〔2015〕78 号的相关规定，污水处理劳务收入由免税调整为先征后退。江西铃泰、江西玉峡、安远城泰享受 3 免 3 减半税务优惠；根据【财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2019 年第 60 号】规定，江西新干森泰本年度继续按 15% 的税率征收企业所得税；根据【财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号】规定，安远中泰本年度执行 2.5% 税率。</p> <p>根据【财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部公告 2019 年第 60 号】、【财政部 税务总局公告 2022 年第 4 号】的相关规定，从事污染防治的第三方企业减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。如上述相关税收政策调整，将对项目公司产生影响。</p>
<p>新型冠状病毒肺炎疫情影响的不确定性风险</p>	<p>2021 年度，全国疫情病例呈现多点散发特点，疫情持续发生，对经济影响的后果已在中小型企业上显现。受宏观经济影响，一方面环保企业所需主要原材料，如水处理药剂、泵阀等标准设备、钢材水泥等建筑材料价格普遍上涨，直接影响污水处理设施建设、运维成本，进而影响企业利润，中小企业有限的议价能力无法在激烈的市场竞争中维持优势地位；另一方面，各地政府项目投资进度、第三方服务采购进度放缓，对企业市场拓展工作产生了一定的不利影响，在手订单增速放缓。</p> <p>随着国家对新冠肺炎疫情进行有序应对，各项防疫政策获得有效实施，当前国内疫情基本稳定。如后续新冠肺炎疫情仍然持续，将对公司整体经营情况产生持续影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期新增新型冠状病毒肺炎疫情影响的不确定性风险</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险





无行业重大风险

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	武汉森泰环保股份有限公司
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
报告期末	指	2021年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统		全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
PPP 模式	指	Public-Private Partnership, 即政府和社会资本合作, 是公共基础设施中的一种项目运作模式。PPP 广义范畴内的运作模式主要包括: 建造-运营-移交 (BOT)、建造-拥有-运营-移交 (BOOT)、建造-移交 (BT)、建设-移交-运营 (BTO)、重构-运营-移交 (ROT) 等模式
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《武汉森泰环保股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则 (试行)》
《治理规则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
招商证券	指	招商证券股份有限公司
控股股东、中再生	指	中国再生资源开发有限公司
实际控制人、供销集团	指	中国供销集团有限公司
中化环境	指	中化环境控股有限公司
汉口银行	指	汉口银行股份有限公司科技金融服务中心
中信银行	指	中信银行武汉分行
中合保理	指	中合商业保理 (天津) 有限公司, 系公司关联方
四川中再生	指	四川中再生环保科技服务有限公司, 系公司关联方
江西新干森泰	指	江西新干森泰水务有限公司, 系新干 BOT 项目的项目公司
黄冈新泰	指	黄冈市新泰水务有限公司, 系黄冈 BOT 项目的项目公司
蒙阴蒙泰	指	蒙阴县蒙泰水务有限责任公司, 系蒙泰 BOT 项目的项目公司
江西淦泰	指	江西淦泰水务有限公司, 系淦泰 PPP 项目的项目公司
江西玉峡	指	江西玉峡水务有限公司, 系玉峡 PPP 项目的项目公司
江西钤泰	指	江西钤泰水务有限公司, 系钤泰 PPP 项目的项目公司
南县益泰	指	南县益泰水务有限公司, 系益泰 PPP 项目的项目公司
江西樟泰	指	江西樟泰环保有限公司, 系樟泰 PPP 项目的项目公司
江西丰泰	指	江西丰泰环保有限公司, 系丰泰 BOT 项目的项目公司
山东滕泰	指	山东滕泰水务有限公司, 系滕州 BOT 项目的项目公司



证券代码：832774

证券简称：森泰环保

公告编号：2022-009

安远中泰	指	安远中泰水务有限公司
安远城泰	指	安远城泰环保技术有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	武汉森泰环保股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Sentai Environmental Protection Corp.,Ltd
证券简称	森泰环保
证券代码	832774
法定代表人	孔庆凯

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	易铭中
联系地址	湖北省武汉市洪山区青菱工业园银湖企业城 55 栋
电话	027-88131188
传真	027-88137788
电子邮箱	1006790003@qq.com
公司网址	http://www.sentaih.com/
办公地址	湖北省武汉市洪山区青菱工业园银湖企业城 55 栋
邮政编码	430065
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 4 月 27 日
挂牌时间	2015 年 7 月 17 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业（N）-生态保护和环境治理业（N77）-环境治理业（N772）-水污染治理（N7721）
主要产品与服务项目	以工业与工业园、农村水环境综合治理服务为品牌核心，聚焦县域经济，主要开展以涵盖工业、工业园（集聚区）、农村与城乡一体化区域内污水处理项目投资建设、设计与技术咨询、第三方运营以及环保专用设备研制为主的环保水处理综合服务业务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	106,666,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为中国再生资源开发有限公司





实际控制人及其一致行动人	实际控制人为中国供销集团有限公司，无一致行动人
--------------	-------------------------

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420111774552183R	否
注册地址	湖北省武汉市洪山区青菱街青菱湖北路8号白沙洲中小企业城55号厂房栋1单元1-4层1号	否
注册资本	106,666,500	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券	
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特8号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	长江证券	
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杜军	徐祎
	3年	3年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期内，公司存在“筹划控制权变动”重大事项，控股股东中再生与中化环境于2021年12月17日签署《股份转让框架协议》，协议约定控股股东有意将其持有公司全部股份转让给中化环境，中化环境有意受让该股份。股权转让事项最终须以双方各自上级单位及其他有权部门的审批结果为准。股份转让价格及支付办法等依据法律法规的相关规定确定。截至目前，转让事项仍处于筹划阶段，结果尚不确定，提请广大投资者关注并注意投资风险。

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	127,912,281.07	270,051,011.96	-52.63%
毛利率%	30.33%	26.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	306,210.88	25,321,018.62	-98.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,937,877.37	25,036,174.20	-119.72%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.15%	13.20%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.41%	13.05%	-
基本每股收益	0.0029	0.24	-98.79%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	622,360,512.63	667,058,572.18	-6.70%
负债总计	413,734,782.99	459,707,999.78	-10.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	204,787,303.23	204,481,092.35	0.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.92	1.92	0.00%
资产负债率%（母公司）	55.25%	62.11%	-
资产负债率%（合并）	66.48%	68.92%	-
流动比率	0.83	0.84	-
利息保障倍数	0.43	3.09	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,360,902.27	38,411,158.60	-67.82%
应收账款周转率	0.91	1.77	-
存货周转率	55.01	42.14	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.70%	30.57%	-
营业收入增长率%	-52.63%	-6.64%	-
净利润增长率%	-97.29%	-10.12%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	106,666,500	106,666,500	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	6,383,330.72
债务重组损益	-110,581.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,336.97
<b>非经常性损益合计</b>	<b>6,186,411.90</b>
所得税影响数	942,323.65
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,244,088.25</b>

#### 九、 补充财务指标

适用 不适用



## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司属于环保行业水污染治理细分领域。公司以工业与工业园污水处理、农村水环境综合治理服务为品牌核心，聚焦县域经济，为政府机构、企业事业单位提供专业的水环境治理服务。公司立足工业污水既有品牌，提升农村水环境综合治理业务规模，主要开展以涵盖工业、工业园（集聚区）、农村与城乡一体化区域内污水处理项目投资建设、设计与技术咨询、第三方运营以及环保专用设备研制为主的环保水处理综合服务业务。

#### （一）业务类型

##### 1、工业与工业园区废水处理

主要是工业园区及工业企业提供以污水处理为主的环境污染治理服务，主要包括污水处理设施投资建设、污水处理设施第三方运营服务、环保水处理相关技术服务。工业园污水处理服务主要是投资建设相关污水处理设施，对通过管网收集的园区企业生产废水进行处理，使之达标排放。工业污水处理主要是为工业企业提供污水处理设施建设、运维、技术服务。当前公司业务已涉及纺织、印染、食品、酿造、医药、化工、造纸、农药、粘胶纤维、医疗用品等相关行业。公司依据客户不同层次的需求，结合其所属行业废水的水质特点，为客户提供技术咨询、建设、运营等专业化全过程服务。

##### 2、城乡一体化、农村水环境治理

公司响应供销集团为农服务号召，向农村水环境综合治理领域进行战略延伸，稳步推进实施城乡一体化、农村环境综合治理服务。城乡一体化项目主要是在城乡结合区域或乡镇、村组等地区为客户提供标准化集成污水处理设施的销售、安装、运营服务；农村环境治理服务主要涉及村镇水环境综合整治服务、水生态修复治理服务。村镇水环境综合整治服务主要是以改善人居环境、建设美丽乡村为目标，为客户提供以村镇生活污水治理、生态环境整治为主的环境综合治理服务。水生态修复治理服务主要是根据客户的具体需求，提供以水污染治理为主的环境污染修复、环保应急处置服务。

#### （二）业务模式

公司顺应行业发展趋势，主要以 PPP、EPC(O)、运营服务、技术服务等模式围绕客户需求开展水污染治理业务。

##### 1、PPP 模式

公司承接的工业园区污水处理项目多采用政府和社会资本合作（即 PPP：Public-Private Partnership）模式，主要落地实施模式为 BOT（建设—经营—移交）或 ROT（改建—经营—移交）。具体为公司通过评估项目的情况，进行可行性分析后通过招投标形式获得订单，之后根据合作协议在项目所在地设立项目公司（控股/参股）作为投资/建设/运营的主体，并签署特许经营协议、资产转让协议（如有）、污水处理设施运营协议等合同文件。在项目特许经营期内，项目公司将按照文件要求履行



合同义务，通过政府付费、使用者付费或可行性缺口补助等方式获得业务收入、取得合理的投资回报。

2、EPC（O）模式

EPC 工程总承包（EPC：Engineering-Procurement-Construction）模式主要是为客户提供设计、采购、建造等具体业务，工业废水处理、城乡一体化项目均可采用 EPC（O）模式。

公司受客户委托提供环保水处理设施建设全过程服务，并对实施过程中的安全、质量、工期负责，以此获取建造合同收入。EPC 模式根据客户需求变化衍生出附带运营维护的 EPCO 模式，即工程建设完工后增加运营服务，可为公司带来运营服务收入。

3、运营服务

运营服务主要是采取全部委托或阶段委托，涉及全部业务类型，在合同约定期限内为客户提供环保设施运营管理服务，获取运营服务收入。运营服务的来源主要有客户直接委托运营以及 PPP 业务中的运营部分。工业废水及农村水环境环保设施第三方运营服务能够集中体现环保公司的综合实力，突出专业水平，并在现金流、税收等方面具备业务模式优势。

4、技术服务

技术服务主要是接受客户专项委托，为客户提供行业勘察咨询、调研分析、方案设计、施工图绘制、工艺运行指导等服务，获取技术服务收入。

5、专用设备销售

专用设备销售主要是公司根据客户的业务需求，将水处理设施集成为成套设备，委托生产加工后销售给客户，获取设备销售收入。相关水处理成套设备为公司基于自有知识产权体系并结合客户需求定向研制开发，具有模块化的特征，便于批量生产与施工建设。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

**与创新属性相关的认定情况**

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	隐形冠军 - 根据《省经信厅关于公布第五批支柱产业细分领域隐形冠军企业和第二批复核企业名单的通知》，公司获得湖北省第五批省级隐形冠军企业认定。
详细情况	“专精特新”认定详情：根据湖北省经信厅办公室《关于推荐省级专精特新“小巨人”企业的通知》，同意授予公司“湖北省专精特新‘小巨人’企业”称号，有效期3年，自2022年1月1日至2024年12月31日。 “高新技术企业”认定详情：公司于2020年12月1日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局共同颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。



**报告期内变化情况：**

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**二、 经营情况回顾**

**(一) 经营计划**

报告期内，公司响应供销集团为农服务号召，持续贯彻执行“工业与工业园污水处理、农村水环境综合治理”双品牌战略，立足工业污水处理现有品牌，向农村水环境综合治理领域进行战略延伸，取得一定成果。公司适时采取多种措施，及时调整经营重心、积极应对，克服后疫情时代下由市场、人力资源、原材料等发生较大变化的经营要素带来的不利影响，保证了重点业务项目按计划实施、重点经营工作按正常开展。报告期内，公司从整体上维持了宏观经营的基本面，稳住了未来战略发展的基本盘，展现出了较强的企业凝聚力与持续发展韧性。报告期内，公司实现主营业务收入 12,791.23 万元，净利润 69.71 万元。

主营业务方面，公司持续保持以前端市场为驱动力带动主营业务全面开展的业务态势，在湖北、湖南、江西、山东、川渝等重点业务区域，扎实推进市场下沉、夯实发展基础。公司基于市场端及时灵活的客户需求反馈，适时调整业务实施策略，实现综合效益的提升。

经营管理方面，公司积极落实集团产业整合工作，处置相关分支机构、调整部分子公司经营策略，使相关子公司实现扭亏。公司克服后疫情时代下各经营要素变化产生的不利影响，积极应对宏观顶层设计调整，保持了整体经营稳定。

风险控制方面，公司持续提升合规治理水平，加强财务管理与审计监督工作，加强法务工作，优化组织架构、促进管理决策流程合规。报告期内，公司设立企管审计部，以提升企业合规治理水平、降低子公司管理风险、实现经营情况改善。

技术研发方面，公司围绕主营业务的各技术、管理环节，持续进行研发投入，推动技术专利化建设。报告期内，公司共提交受理专利申请 29 件，累计获得专利授权 23 件，成果显著。公司知识产权管理体系第二次年度监审获得通过、两化融合第一次年度监审获得通过，为今后技术研发体系平台的进一步提升提供了有力支撑。

党建工作方面，在总公司、地方党委的大力支持和关怀下，公司进一步深入强化党建引领，不断





激发组织活力。报告期内，公司党支部持续加强组织建设、制度建设、加强理论学习，并立足公司实际以多种形式创新开展主题党日活动，为公司发展凝聚正能量、展现员工良好的精神风貌。

## （二） 行业情况

公司属于水污染治理行业，具有明显的政策导向性，近年来随着相关政策的不断出台，使行业进入了快速发展的新阶段，现已呈现出相对分化的竞争态势。

报告期内，作为“十四五”开局之年，各类纲要性、前瞻性的环保政策持续发布。国家发改委、住建部于2021年6月印发《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》，要求到2025年，全国城市生活污水集中收集率力争达到70%以上；城市和县城污水处理能力基本满足经济社会发展需要，县城污水处理率达到95%以上；水环境敏感地区污水处理基本达到一级A排放标准；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到25%以上，京津冀地区达到35%以上，黄河流域中下游地级及以上缺水城市力争达到30%；城市和县城污泥无害化、资源化利用水平进一步提升，城市污泥无害化处置率达到90%以上。该规划坚持问题导向、补短板强弱项，关注污水收集处理和资源化利用整体效能并重，为“十四五”时期城镇污水收集处理、资源化利用和污泥无害化资源化处置设施建设与运行提出了清晰的时间表、任务书和路线图，为环保行业企业指明了“十四五”期间的发展方向。

报告期内，环保行业水污染治理领域的宏观发展情况对公司经营主要有以下方面影响：

### 一、行业高度竞争态势叠加后疫情时代影响，公司抗风险能力持续承受考验

近年来，伴随着国家层面对环保产业的重视，相当规模具有充分实力的企业进入环保市场，行业并购、整合不断，资源配置逐渐重构、产业新格局逐渐显现。环保行业水污染治理细分领域现已呈现以国资、头部企业利用资本市场快速扩张抢占市场，中小型企业专注细分领域进行差异化竞争的发展格局。

在宏观经济链条的传导下，疫情对经济影响的后果已在中小型企业上显现。行业上游供应商受宏观经济影响，提高了产品的销售价格，如水处理药剂、泵阀等标准设备、钢材水泥等建筑材料价格普遍上涨。以水处理常用的几类药剂为例，报告期内硫酸、硫酸亚铁价格同比上涨超过50%，纯碱、葡萄糖价格涨幅超过30%，液碱、双氧水价格涨幅超过10%。行业上游的产品价格将直接影响污水处理设施建设、运维成本，进而影响企业利润。行业下游包括政府方及其授权代理人、排污企业等，受行业竞争态势的影响，通常中小型企业的议价能力比较有限。同时，疫情的发生也直接影响各地政府项目投资进度、第三方服务采购进度等，对企业获取新订单的市场拓展工作产生了一定的不利影响。因此，企业经营承压明显。

公司采取差异化竞争策略，具备良好的抗风险能力：公司深耕行业细分领域十多年，对行业发展态势具有深度理解能力，公司借新三板之力探求资本运作，现已完成多轮股权融资，成为典型的央企控股混改所有制企业，使公司在市场拓展中具备资源背景优势；公司聚焦主业，依托多年积累提炼的项目实践经验，在细分行业的技术领域内始终保持领先地位，同时充分利用中小型企业的灵活优势特

点，广泛开展业务合作，为客户提供定制化的环保服务，使公司具备差异化竞争能力。

二、水污染治理细分领域逐渐进入存量时代，公司需对应调整经营策略以应对行业新格局

环保水污染治理设施运营项目因其毛利相对较高、现金流稳定、规模效应良好等优势，长期受各类资本所青睐，但由于特定区域内的水务项目具有一定的稀缺性（如工业园区污水需要建设集中处理设施，而工业园区本身获批数量有限），因此经过多年快速发展，水务行业已逐渐由增量竞争转入存量竞争的格局。

对于水处理存量项目，一方面在政策的驱动下，提标改造与扩容这类属于存量中的增量情况，具有巨大的潜在市场规模。如将工业园综合污水处理厂的排放标准由原来的《城镇污水处理厂污染物排放标准》中的一级 B 标准提升为一级 A 或者更高标准，以及受上游来水增加、现有设施已满负荷/超负荷运行而产生的升级扩容需求等，将带来大量的资金、技术投入。另一方面，存量项目的精细化、智能化运维管理将成为水务企业增效主线。如通过技术工艺改造或者设备更新，减少药剂、水电消耗，以自动化智能化控制替代人工投入等，达到降本增效的目的。

公司良好的水务运维服务能力已在业务区域内获得良好评价，多次获得项目所在地工业园区管委会的表彰，现阶段已有多个项目启动提标、扩容工作。依托具备竞争优势的技术实力以及丰富的运维管理经验，公司将进一步提升运维服务水平，打造第三方环境治理服务品牌。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	21,809,151.25	3.50%	82,063,458.33	12.30%	-73.42%
应收票据	1,650,000.00	0.27%	1,280,000.00	0.19%	28.91%
应收账款	94,129,802.86	15.12%	147,789,033.55	22.16%	-36.31%
存货	2,179,017.23	0.35%	1,060,599.69	0.16%	105.45%
投资性房地产	278,141.56	0.07%	-	-	100.00%
长期股权投资	18,918,011.78	3.04%	14,277,956.25	2.14%	32.50%
固定资产	9,038,896.53	1.45%	9,159,176.21	1.37%	-1.31%
在建工程	-	-	268,352,131.67	40.23%	-100.00%
无形资产	409,458,411.27	65.79%	86,908,283.69	13.03%	371.14%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	3,004,766.67	0.48%	58,000,000.00	8.69%	-94.82%
长期借款	196,971,288.47	31.65%	127,700,000.00	19.14%	54.25%
预付款项	3,621,554.59	0.58%	3,315,999.42	0.50%	9.21%

合同资产	16,189,875.79	2.60%	12,348,344.33	1.85%	31.11%
其他应收款	7,907,608.44	1.27%	12,683,703.68	1.90%	-37.66%
其他流动资产	32,263,060.87	5.18%	19,380,379.10	2.91%	66.47%
长期应收款	-	-	2,200,164.22	0.33%	-100.00%
应付账款	127,128,512.45	20.43%	163,464,306.97	24.51%	-22.23%
预收款项	-	-	-	-	-
合同负债	24,228,355.70	3.89%	38,831,472.89	5.82%	-37.61%
其他应付款	30,153,122.51	4.84%	31,772,004.43	4.76%	-5.10%

### 资产负债项目重大变动原因：

报告期末，货币资金较上年同期下降 73.42%，主要是公司支付应付账款及偿还到期银行本息所致；

报告期末，应收账款较上年同期下降 36.31%，主要是公司主营业务收入较去年大幅下滑所致；

报告期末，存货较上年同期增长 105.45%，主要是公司运营服务项目增长，导致药剂库存量增长所致；

投资性房地产来源主要是公司出租闲置房产；

报告期末，合同资产较上年同期增长 31.11%，主要是报告期内环保工程项目按进度确认收入，但尚未办理结算或达到结算条件所致；

报告期末，长期股权投资较上年同期增长 32.50%，主要是投资赣州虔森水环境有限公司 498.60 万元所致；

报告期末，在建工程较上年同期下降 100.00%，主要是根据会计准则 14 号文解释，期末将在建 PPP/BOT 项目 29,099.20 万元在无形资产列报。

报告期末，短期借款较上年同期下降 94.82%，主要是公司向汉口银行 5,000 万元的借款，在期限届满按期偿还后，重新申请授信获批调整为三年期长期借款所致；

报告期末，长期借款较上年同期增长 54.25%，主要是公司获批汉口银行三年期 5,000 万贷款、南县益泰通过项目贷款方式获得 3,000 万元长期借款所致；

报告期末，其他应收款较上年同期下降 37.66%，主要是公司按期收回项目履约保证金所致；

报告期末，其他流动资产较上年同期增长 66.47%，主要是在建 PPP/BOT 项目公司增值税期末留抵税额增长所致；

报告期末，长期应收款较上年同期下降 100%，主要是公司收回长期应收款所致；

报告期末，无形资产较上年同期增长 371.14%，主要是 PPP/BOT 项目进入运营期新增无形资产 3,681.31 万元及在建工程转入 29,099.20 万元所致；

报告期末，应付账款较上年同期下降 22.23%，主要是公司支付供应商采购款所致；

报告期末，合同负债较上年同期下降 37.61%，主要是报告期内蒙阴垛庄 EPC 项目按合同履约施



工，完成节点工程交付所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	127,912,281.07	-	270,051,011.96	-	-52.63%
营业成本	89,111,360.28	69.67%	197,665,434.83	73.20%	-54.92%
毛利率	30.33%	-	26.80%	-	-
销售费用	9,892,710.90	7.73%	10,595,573.87	3.92%	-6.63%
管理费用	11,535,283.96	9.02%	11,966,546.39	4.43%	-3.60%
研发费用	8,862,547.70	6.93%	7,391,674.10	2.74%	19.90%
财务费用	5,490,002.80	4.29%	4,562,505.08	1.69%	20.33%
信用减值损失	-7,518,519.47	-5.88%	-6,008,668.41	-2.23%	25.13%
资产减值损失	-66,829.28	-0.05%	-98,327.64	-0.04%	-32.03%
其他收益	5,954,126.37	4.65%	1,307,410.64	0.48%	355.41%
投资收益	-456,520.57	-0.36%	59,226.46	0.02%	-870.81%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	122,582.05	0.10%	31,461,183.00	11.65%	-99.61%
营业外收入	14,550.62	0.01%	94,416.79	0.03%	-84.59%
营业外支出	100,887.59	0.08%	1,834,807.99	0.68%	-94.50%
净利润	697,143.56	0.55%	25,700,498.67	9.52%	-97.29%

#### 项目重大变动原因：

报告期内，公司营业收入较上年同期下降 52.63%，营业成本较上年同期下降 54.92%，营业利润较上年同期下降 99.61%，净利润较上年同期下降 97.29%，主要是公司环保工程业务收入较上年同期大幅下滑，期间费用较上年同期基本持平所致；

报告期内，研发费用 886.25 万元，较上年同期增长 19.90%，主要是公司完成计划内研发投入所致；

报告期内，财务费用 549.00 万元，较上年同期增长 20.33%，主要是公司银行借款增长、利息支出增长所致；

报告期内，信用减值损失-751.85 万元，较上年增长 25.13%，主要是计提坏账准备金额增长所致；

报告期内，资产减值损失-6.68万元，较上年下降32.03%，主要是计提合同资产减值损失金额下降所致；

报告期内，其他收益595.41万元，较上年增长355.41%，主要是报告期内获得武财产【2021】609号资金（绿色制造）500万元及其他各类补贴资金及奖励资金增长所致；

报告期内，投资收益-45.65万元，较上年下降870.81%，主要是确认公司投资的赣州稀土环境有限责任公司报告期投资损失34.59万元所致；

报告期内，营业外收入1.46万元，较上年下降84.59%，主要是报告期内出售废旧材料1.45万元；上年同期营业外收入9.44万元，主要是公司取得债权人债务免除7.79万元；

报告期内，营业外支出10.09万元，较上年下降94.50%，主要是报告期内公司向山东蒙阴县垛庄镇孟良崮战役红军小学捐赠10万元；上年同期营业外支出183.48万元，主要是公司积极支援湖北抗击疫情工作发生对外捐建、捐赠，并适当免除部分债务。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	127,872,062.84	270,051,011.96	-52.65%
其他业务收入	40,218.23	-	100.00%
主营业务成本	89,102,089.74	197,665,434.83	-54.92%
其他业务成本	9,270.54	-	100.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
技术服务	4,568,565.10	3,274,340.86	28.33%	583.61%	1,219.10%	-54.93%
运营服务	50,032,980.50	36,116,530.87	27.81%	7.29%	-4.51%	47.21%
设备销售	4,108,047.37	2,895,510.06	29.52%	695.02%	723.16%	-7.55%
环保工程	69,162,469.87	46,815,707.95	32.31%	-68.88%	-70.60%	13.99%
合计	127,872,062.84	89,102,089.74	30.32%	-52.65%	-54.92%	13.11%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	-----------	-------------

				增减%	增减%	
华北地区	-	-	-	-100.00%	-100.00%	100.00%
华东地区	89,960,429.97	59,875,732.50	33.44%	-39.66%	-37.72%	-5.85%
华南地区	-	-	-	-	-	-
华中地区	37,165,799.91	27,375,873.24	26.34%	-64.06%	-68.06%	54.02%
西南地区	579,660.32	1,794,075.94	-209.50%	-96.38%	-86.12%	-1,180.54%
海外地区	166,172.64	56,408.06	66.05%	-45.81%	-59.39%	20.77%
合计	127,872,062.84	89,102,089.74	30.32%	-52.65%	-54.92%	13.11%

**收入构成变动的原因：**

报告期内，公司运营服务收入较上年增长 7.29%，主要系新增江西玉峡进入商业运营期、赣县分公司运营项目开始收费，以及江西铃泰收入增加所致；技术服务收入较上年增长 583.61%，设备销售业务较上年增长 695.02%，主要系上期对应收入相对较低、本期新增项目所致；环保工程收入较上年同期下降 68.88%，主要系相关主营业务项目受公司资金影响，施工进度不及预期所致。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	新干县财政局	20,284,875.00	18.28%	否
2	赣州虔森水环境有限公司	10,480,333.40	9.44%	否
3	黄冈市保青污水处理厂	8,229,007.45	7.42%	否
4	永丰县城市管理局	6,780,515.00	6.11%	否
5	蒙阴县垛庄镇人民政府	6,083,373.11	5.48%	否
合计		51,858,103.96	46.73%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	湖北赢在起点企业管理有限公司	10,803,399.23	9.30%	否
2	蒙阴县孟良崮建筑有限责任公司	9,802,719.21	8.44%	否
3	麻城市恒基建设工程有限公司	3,803,103.23	3.27%	否
4	湖北楚天电气有限公司	3,080,525.66	2.65%	否
5	广州晟启能源设备有限公司	2,722,823.01	2.34%	否
合计		30,212,570.34	26.00%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------



经营活动产生的现金流量净额	12,360,902.27	38,411,158.60	-67.82%
投资活动产生的现金流量净额	-69,962,723.86	-74,660,765.57	6.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,124,382.89	35,897,926.24	-114.27%

**现金流量分析：**

报告期内，经营活动产生的现金净流量较上年同期下降 67.82%，主要是报告期内营业收入大幅下降，应付账款、合同负债较上年同期均有下降所致；

报告期内，筹资活动产生的现金净流量较上年同期下降 114.27%，主要是报告期较上年同期银行融资规模下降、到期银行本息增长所致。

**(四) 投资状况分析**

**1、 主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

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	净利润
黄冈市新泰水务有限公司	控股子公司	BOT项目公司，目前主要负责项目运营	1,000,000	10,202,815.35	1,845,005.26	1,652,830.18	54,296.85
江西新干森泰水务有限公司	控股子公司	BOT项目公司，目前主要负责项目运营	13,000,000	69,137,821.48	23,068,891.35	19,136,674.58	3,174,574.15
蒙阴县蒙泰水务有限责	控股子公司	ROT项目公司，目前	20,000,000	46,408,167.09	18,934,027.41	-	-329,341.56



任公司		主要负责项目建设、运营					
安远中泰水务有限公司	控股子公司	运营项目公司，主要负责项目运营	1,000,000	2,982,389.42	2,751,928.73	1,207,783.01	49,902.42
中再生乡村环境服务（武汉）有限公司	控股子公司	以农村环境治理为主的污水处理设备研发生产销售、一体化集成式污水处理技术的研究开发、环境治理设施的运营服务	10,000,000	9,134,687.38	9,129,962.38	-	820.50
江西玉峡水务	控股子公司	PPP项目公	11,997,000	41,443,328.21	11,967,709.16	1,282,002.07	5,300.21

有限公司	公司	司，主要负责项目建设、运营					
江西淦泰水务有限公司	控股子公司	PPP项目公司，主要负责项目建设、运营	35,855,300	98,855,508.91	35,225,903.08	-	-258,784.47
江西钤泰水务有限公司	控股子公司	PPP项目公司，主要负责项目建设、运营	7,500,000	22,837,817.99	7,505,635.12	2,758,052.81	140,825.92
江西樟泰环保有限公司	控股子公司	PPP项目公司，主要负责项目建设、运营	12,486,600	44,319,175.96	12,485,816.54	47,169.81	4,196.16
安远城泰环保技术有限公司	控股子公司	运营项目公司，主要负责项目	1,000,000	1,407,814.41	1,323,066.24	1,890,424.50	828,656.68

		运营					
南县益泰水务有限公司	控股子公司	PPP项目公司，主要负责项目建设、运营	32,125,100	86,001,090.74	31,925,152.72	-	-127,277.79
江西丰泰环保有限公司	控股子公司	BOT项目公司，主要负责项目建设、运营	5,850,000	23,507,949.91	5,853,890.35	56,603.77	10,077.10
山东滕泰水务有限公司	控股子公司	BOT项目公司，主要负责项目建设、运营	13,450,000	12,067,405.25	-7,937.70	-	-7,937.70
樟树市临泰环保有限公司	控股子公司	运营项目公司，主要负责项目运营	100,000	-	-	-	-
赣州虔森水环境有限公司	参股公司	BOT项目公司，主要	11,080,000	11,108,134.48	11,080,000.00	-	-

司		负责项目 建设、 运营					
赣州 稀金 环境 有限 责任 公司	参 股 公 司	PPP 项 目 公 司， 主 要 负 责 项 目 建 设、 运 营	29,082,900	116,471,756.94	28,432,677.09	1,305,474.05	-706,009.13

注：公司于2022年1月14日召开第三届董事会第十四次会议审议通过《关于拟注销全资子公司中再生乡村环境服务（武汉）有限公司的议案》，目前注销事项正在办理。

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
赣州虔森水环境有限公司	主营业务相关	BOT项目公司，主要负责项目建设、运营
赣州稀金环境有限责任公司	主营业务相关	PPP项目公司，主要负责项目建设、运营

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (五) 研发情况

#### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	8,862,547.70	7,391,674.10
研发支出占营业收入的比例	8.86%	3.00%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

#### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科以下	26	26
研发人员总计	31	32



研发人员占员工总量的比例	16.15%	15.53%
--------------	--------	--------

**专利情况：**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	58	35
公司拥有的发明专利数量	6	5

**研发项目情况：**

报告期内，公司研发投入约 886 万元，占母公司营业收入的 8.86%。公司的研发项目主要以战略发展目标为方向，应市场竞争的需要以及企业自身发展的科学技术需求，围绕主营业务展开，涉及污水处理工艺、专有设备研制等方面。2021 年公司主要立项研发的项目有：

1、厌氧三相分离器的应用研究

该研究项目主要是针对高浓度有机废水厌氧处理气、液、固三相分离过程中，由于三相分离器设计及安装不合理等原因，导致的厌氧反应器跑泥、漏气等问题。该研究从三相分离器的选材、导流板的尺寸、安装角度、叠加层数、缝隙流速、三相分离器的固定、与池壁接触面的密封处理等方面解决实际工程应用所遇到的问题。该项目的研究，有助于提高三相分离器的分离效率，减少跑泥和漏气现象。

2、低碳氮比工业废水处理技术的应用研究

该研究项目主要针对氨氮、总氮含量高而有机物含量相对不足的低碳氮比工业废水的处理，旨在通过缺氧、好氧段的合理设置及工艺运行参数的优化调整，提高废水自身的碳源利用率。此外，通过探寻一些具有高性价比的碳源和缓释碳源作为替代品，减少外加碳源投加量，提高生物脱氮效率，从而降低污水处设施运行费用。

3、高效 MBR 工艺处理系统的研究

该研究项目主要针对常规 MBR 工艺运行过程中能耗高、除磷效果差的问题进行优化改进。通过改善反应器水力条件，创造好氧兼氧交替的环境，并在系统中引入磷吸附介质，为解决 MBR 工艺运行费用高、除磷效果差的难题提供新思路。

4、高级氧化智能加药系统的研究开发

高级氧化工艺常常需要投加大量的酸、碱、氧化剂和催化剂，药剂成本较高。本研究项目旨在开发一种智能化的加药系统，通过对来水水质水量和处理出水水质进行精准的监控，并将其与加药量建立起正反馈关系，从而实现精准加药、减少药剂的浪费，提高处理效率和自动化程度。

5、污泥脱水干化技术应用研究

随着固体废物处理成本越来越高，降低污泥含水率、减少污泥体积和重量的工作具有充分的必要性和紧迫性，由此对污泥的脱水和干化技术提出了更高要求。本项目重点研究污泥脱水干化前的调质和调理，通过调理剂改变污泥的物理化学性质，进而改善污泥的脱水干化性能，提高脱水效率，降低污泥处理成本。

#### 6、水处理布水配水装置的研究开发

布水配水装置的均匀性影响水处理效率。该研究项目通过开发一种布水配水装置，同时集成水力搅拌，在均匀布水的同时兼具混合搅拌功能，使之能够有效地应对布水装置堵塞、水流短路、维护检修不便等问题。

#### 7、生物载体填料的研究开发

生物载体填料能够防止活性污泥流失，有效地提高反应器的生物量和处理效率。该研究项目旨在开发一种复合型的载体填料，主要应用于提升已建成类场地受限污水处理厂的处理能力，以及相关设施的提标升级改造。

#### 8、活性污泥定向快速培养技术研究

本研究项目的研究目的在于开发一种活性污泥菌胶团靶向培养技术及装置，该装置通过调整有机负荷、水温、PH值、溶解氧、营养比例等运行参数，对应投加水处理生物促进剂，使装置内的活性污泥菌胶团控制在对数增殖期以使其快速增长。同时，通过培养和驯化，使装置内的微生物产生定向变异，这种通过定向培养的高活性微生物可以有效应对污水处理系统发生异常或崩溃的情况，起到及时补充、强化微生物数量和活性的作用，使污水处理系统快速恢复正常运行。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的关键审计事项说明如下：

“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。

我们确定收入确认是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 1、事项描述

如合并财务报表项目附注 五、32 收入所述，贵公司本报告期营业收入为 127,912,281.07 元。鉴于营业收入金额重大，且是贵公司的关键业务指标，营业收入确认是否恰当对经营成果产生重大影响，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策，请参阅财务报表附注三、23 收入所示，其他详细信息请参阅财务报表附注五、32。

#### 2、审计应对

我们针对营业收入的发生和完整，主要执行了以下审计程序：

(1) 了解、评价及测试贵公司管理层（以下简称“管理层”）与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 通过与管理层访谈和选取样本检查主要合同相关条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度、各类别收入、成本、毛利波动分析，本期收入、成本、毛利率与上期比较分析，与管理层了解变动情况并核实变动原因；

(4) 采取抽样的方式，检查了相关收入确认的支持性文件，包括 bot 协议、结算单、验收单等确认文件，核实营业收入的发生情况；

(5) 选取样本对本期收入发生额及往来款项余额实施独立函证，并评价回函的可靠性，核实交易的真实性和完整性；

(6) 对收入进行截止测试，选取资产负债表日前后确认的收入，核对合同、结算单、发票等文件，评价相关收入是否记录于恰当的会计期间。

(7) 了解业务背景，核实收入发生的真实性，并评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。”

#### (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

##### (1) 重要会计政策变更

①公司自2021年1月1日起开始执行财政部于2018年12月7日颁布修订的《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号）。该政策的执行，对公司报表没有影响。

②2021年1月26日，财政部正式印发了《企业会计准则解释第14号》，规范了社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同等业务的会计处理。本解释自公布之日起施行。2021年1月1日至本解释施行日新增的本解释规定的业务，企业应当根据本解释进行调整。2020年12月31日前开始实施且至本解释施行日尚未完成的有关PPP项目合同，未按照以上规定进行会计处理的，应当进行追溯调整。追溯调整不切实可行的，应当从可追溯调整的最早期间期初开始应用本解释。社会资本方应当将执行本解释的累计影响数，调整本解释施行日当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

报告期除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更，以上变更均对所有者权益无影响。

##### (2) 重要会计估计变更

公司在报告期内无会计估计变更事项。

#### (八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期新纳入合并范围的子公司包括：新设立全资子公司樟树市临泰环保有限公司和控股子公司山东滕泰水务有限公司。





## （九） 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

2021 年度，全国疫情病例呈现多点散发特点。对此，公司上下高度重视，积极响应防疫政策，保障企业防疫物资，保护员工的安全和健康，确保公司稳定经营，并且积极与主管机构沟通，切实履行社会责任。

污水处理厂（站）作为城镇污水的收纳载体，对于维护公共卫生安全具有非常重要的作用，因此在疫情期间，加强对病原性微生物的防控工作、保障污水厂的稳定运行至关重要。报告期内，公司全面落实防疫政策，制定切实可行的污水厂防疫措施，不定期对项目现场防疫安全进行有效监督，使污水厂保持安全稳定运行，切实履行了企业的公共卫生主体责任。

公司积极参与水处理领域技术研发，扩大研发投入，对既往业务经验进行总结提炼，积极申报知识产权，完善自有知识产权体系。报告期内，公司共提交受理专利申请 29 件，累计获得专利授权 23 件，为污水厂稳定运行提供技术支撑；公司另有 30 项专利申请进入审查阶段。

报告期内，公司运营项目运营平稳，员工安全健康。

报告期内，公司向山东蒙阴县垛庄镇孟良崮战役红军小学捐赠 10 万元，用以改善提升学校教学条件，为当地教育事业贡献绵薄之力。

## 三、 持续经营评价

公司持续经营能力主要体现在以下几个方面：

### （一）政策层面持续利好行业发展

报告期内，多项国家宏观层面的行业政策相继出台，持续利好环保行业发展，为公司提供了广阔的市场空间。如国家发改委、住建部联合印发《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》，从城镇污水收集处理比例以及排放标准升级、加强水资源循环利用等角度，提出要加快形成城镇污水收集处理及资源化利用新格局，改善水生态环境质量；国家发展改革委印发《关于“十四五”时期深化价格机制改革行动方案的通知》，从系统推进水的全链条价格改革的角度，提出进一步完善污水处理收费机制。相关政策的发布将从宏观层面对公司主营业务产生积极影响。

### （二）公司主要经营生产要素齐备

报告期内，公司持续保持研发投入，围绕公司主营业务推动“产学研”深度融合，鼓励将项目实践经验总结形成专利技术。公司持续完善、发展具有自主知识产权的核心技术体系，保持公司在细分



行业领域内技术、实践经验的领先优势。

报告期内，公司围绕“双品牌”战略，持续巩固现有重点市场区域，稳步推进全国性区域市场布局。公司聚焦县域经济，深耕细分领域市场，充分整合各方资源开展业务合作，以差异化竞争优势赢得客户青睐。

报告期内，公司主营业务相关资质、证照维持正常，不存在被吊销或到期无法续期的风险。当前建设工程企业资质管理制度改革方案尚在修订中，由于公司设计、施工资质均为最高等级，预计相关政策的修订不会对公司产生较大影响。

报告期内，公司对生产经营相关的办公设备、场地、商标、专利等享有完整、独立、无瑕疵的所有权。公司主要生产、经营要素完整独立。

### （三）公司整体经营运转保持稳定

报告期内，公司因原定融资计划未完成，导致主营业务实施受制于资金状况，使业务收入、利润大幅下降。公司全员理解行业与主营业务发展规律，管理层勤勉尽责、积极采取合理应对措施，使公司整体经营运转保持稳定，实现整体经营业绩不亏损、经营活动产生的现金流量净额持续为正。截至本报告披露之日，公司人员保持整体稳定。

### （四）公司治理结构健全

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《治理规则》及公司治理现状，不断修订完善相关治理制度，完善法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，规范运作、提高治理水平。报告期内，公司未出现重大违法违规行为，不存在实际控制人失联情形，公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责地履行了应尽的职责和义务。

综上所述，公司具备合规治理运作基础，生产经营活动能够保持稳定运转，具有持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1、市场风险

作为“十四五”开局之年，各类纲要性、前瞻性的环保政策持续发布，《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》为“十四五”时期城镇污水收集处理、资源化利用和污泥无害化资源化处理处置设施建设与运行提出了清晰的时间表、任务书和路线图，为环保行业企业指明了“十四五”期间的发展方向。伴随着行业快速发展，相当规模具有充分实力的企业进入环保市场，行业并购、整合不断，资源配置逐渐重构、产业新格局逐渐显现。环保行业水污染治理细分领域现已呈现以国资、头

部企业利用资本市场快速扩张抢占市场，中小型企业专注细分领域进行差异化竞争的发展格局。公司经营承压明显。

**应对措施：**

报告期内，公司市场端及时灵活获取客户需求，下沉县域市场，积极与区域国企、央企、城投平台或其他其他进行业务合作，稳定现有经营规模；业务端稳步开展水务运营服务业务，保证污水处理厂稳定运行，并荣获优秀服务单位、示范工程荣誉，为在细分市场提升竞争力储备实力。

**2、子公司管理风险**

截至报告期末，公司下设 14 家全资/控股子公司，2 家参股公司。随着公司 PPP（BOT/ROT）类、水务运营类业务的持续发展、项目合作模式的有序实施，以及经营规模的进一步扩大，基于主营业务设立的控股/参股子公司数量较多。相关事项所带来的地域、质量、安全、资金、环保、人事等方面的潜在风险因素，将使公司对子公司的管理难度持续增加。

**应对措施：**

报告期内，公司一方面设立企管审计部，以提升企业合规治理水平、降低子公司管理风险；另一方面，公司按照子公司法人负责制，强化子公司经营活动定期报告机制，实现子公司管理风险控制的查漏补缺。

**3、税收政策变化风险**

公司为高新技术企业，自 2017 年度起享受减按 15% 的税率征收企业所得税优惠政策。根据财政部、国家税务总局最新颁布的财税〔2015〕78 号的相关规定，污水处理劳务收入由免税调整为先征后退。江西铃泰、江西玉峡、安远城泰享受 3 免 3 减半税务优惠；根据【财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2019 年第 60 号】规定，江西新干森泰本年度继续按 15% 的税率征收企业所得税；根据【财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号】规定，安远中泰本年度执行 2.5% 税率。

根据【财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部公告 2019 年第 60 号】、【财政部 税务总局公告 2022 年第 4 号】的相关规定，从事污染防治的第三方企业减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。如上述相关税收政策调整，将对项目公司产生影响。

**应对措施：**公司将通过继续密切关注行业相关税收政策，持续加强体系内税务核算力度，加强相关业务人员能力培养、完善相关组织架构等形式以应对相关风险。

## （二） 报告期内新增的风险因素

**1、新型冠状病毒肺炎疫情影响的不确定性风险**

2021 年度，全国疫情病例呈现多点散发特点，疫情持续发生，对经济影响的后果已在中小型企业上显现。受宏观经济影响，一方面环保企业所需主要原材料，如水处理药剂、泵阀等标准设备、钢材水泥等建筑材料价格普遍上涨，直接影响污水处理设施建设、运维成本，进而影响企业利润，中小企业有限的议价能力无法在激烈的市场竞争中维持优势地位；另一方面，各地政府项目投资进度、第三



方服务采购进度放缓，对企业市场拓展工作产生了一定的不利影响，在手订单增速放缓。

随着国家对新冠肺炎疫情进行有序应对，各项防疫政策获得有效实施，当前国内疫情基本稳定。如后续新冠肺炎疫情仍然持续，将对公司整体经营情况产生持续影响。

**应对措施：**

公司将对既往业务经验进行总结提炼，积极申报知识产权，完善自有知识产权体系；多途径、多方位宣贯公司品牌核心，积极争取企业荣誉，维护及提升企业形象，扩大企业影响力；完善公司资质体系，为业务开展提供平台支持，提升企业竞争力。公司将密切关注新冠肺炎疫情的最新发展，积极采取疫情防控措施，确保公司员工安全与健康，保证公司业务实施的连续性、稳定性。

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	750,000	0	750,000	0.36%

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否



公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	江西新干森泰水务有限公司	20,000,000	0	16,000,000	2018年1月10日	2030年1月9日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
2	江西淦泰水务有限公司	70,000,000	0	62,700,000	2019年10月28日	2032年11月21日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
3	江西玉峡水务有限公司	20,000,000	0	19,000,000	2030年4月25日	2032年4月24日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
4	江西玉峡水务有限公司	20,000,000	0	19,000,000	2020年4月26日	/	一般	已事前及时履行	否	否	不涉及
5	江西钤泰水务有限公司	10,000,000	0	10,000,000	2030年6月28日	2032年6月27日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
6	江西钤泰水务有限公司	10,000,000	0	10,000,000	2020年6月28日	/	一般	已事前及时履行	否	否	不涉及
7	江西樟泰环保有限公司	20,000,000	0	20,000,000	2030年12月10日	2032年12月9日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
8	江西樟泰环保有限公司	20,000,000	0	20,000,000	2020年12月24日	/	一般	已事前及时履行	否	否	不涉及
9	南县益泰水务有限公司	17,000,000	0	17,000,000	2021年1月24日	2033年1月28日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
		13,000,000	0	13,000,000	2021年1月24日	2033年2月2日					
10	江西丰泰	5,000,000	0	4,750,000	2028	2031	连	已事前	否	否	不涉



环保有限 公司	000		0,00 0	年7月 15日	年7月 14日	带	及时履 行			及
------------	-----	--	-----------	------------	------------	---	----------	--	--	---

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保 人	担保 金额	实际 履行 担保 责任 的金 额	担保 余额	担保期间		责 任 类 型	被担保 人 是否 为挂 牌公 司控 股股 东、 实际 控制 人及 其控 制的 企业	是否 履 行 必 要 的 决 策 程 序	是否 因 违 规 已 被 采 取 行 政 监 管 措 施	是否 因 违 规 已 被 采 取 自 律 监 管 措 施	违 规 担 保 是 否 完 成 整 改
					起始	终止						
1	赣州稀 金环 境有 限责 任公 司	55,3 70,0 00	0	55,37 0,000	2040 年12 月16 日	2042 年12 月15 日	连 带	否	已事 前及 时履 行	否	否	不涉 及

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	230,370,000	217,820,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	100,370,000	99,120,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	140,370,000	139,120,000
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

<p>（一）公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保</p> <p>被担保人江西玉峡（全资子公司）、江西樟泰（全资子公司）、江西丰泰（全资子公司）、赣州稀金环境有限责任公司（参股公司）资产负债率超过70%。</p> <p>2020年4月，公司子公司江西玉峡向九江银行股份有限公司峡江支行申请项目贷2,000万元，借款期限10年，公司提供连带责任保证担保，以持有江西玉峡100%股权质押。相关事项已经公司第二届董事会第三十一次会议审议通过。截至目前，借款本金余额1,900万元，不存在逾期情形。</p> <p>2020年12月，公司子公司江西樟泰向九江银行股份有限公司樟树支行申请项目贷2,000万元，</p>
---





借款期限 10 年，公司提供连带责任保证担保，以持有江西樟泰 100%股权质押。相关事项已经公司第二届董事会第四十次会议审议通过。截至目前，借款本金余额 2,000 万元，不存在逾期情形。

2021 年 7 月，公司子公司江西丰泰向赣州银行永丰支行申请项目贷 500 万元，借款期限 7 年，公司提供连带责任保证担保。相关事项已经第三届董事会第六次会议审议通过。截至目前，借款本金余额 475 万元，不存在逾期情形。

2020 年 11 月，公司参股公司赣州稀金环境有限责任公司与中国工商银行股份有限公司赣县支行签订 1.13 亿借款合同，借款期限 20 年，公司为此借款合同提供连带责任保证担保，担保比例为 49%。相关事项已经公司第二届董事会第三十九次会议、2020 年第四次临时股东大会审议通过。截至目前，借款本金余额 8,761.93 万元，不存在逾期情形。

公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保均已按规定履行审议程序，不构成违规担保。

（二）公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额

报告期末，公司净资产 20,862.57 万元。公司为江西玉峡、江西钨泰、江西樟泰、南县益泰、江西丰泰、赣州稀金环境有限责任公司提供的担保均属于“超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的担保”。

公司为江西玉峡、江西樟泰、江西丰泰、赣州稀金环境有限责任公司提供担保的情况参见“（一）公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保”。

2020 年 6 月，公司全资子公司江西钨泰向九江银行股份有限公司分宜支行申请项目贷 1,000 万元，借款期限 10 年，公司提供连带责任保证担保，以持有江西钨泰 100%股权质押。相关事项已经公司第二届董事会第三十四次会议审议通过。截至目前，借款本金余额 1,000 万元，不存在逾期情形。

2021 年 1 月，公司控股子公司南县益泰向中国邮政储蓄银行股份有限公司南县支行申请项目贷 3,000 万元，借款期限 10 年，公司提供连带责任保证担保。相关事项已经公司第二届董事会第四十二次会议审议通过。截至目前，借款本金余额 3,000 万元，不存在逾期情形。

超过公司最近一期经审计净资产 50%以后公司提供的担保均已按规定履行审议程序，不构成违规担保。

**公司接受被担保人提供反担保的情况**

适用 不适用

**违规担保原因、整改情况及对公司的影响**

适用 不适用

**公司因提供担保事项的涉诉情况**

适用 不适用

**担保合同履行情况**

公司签署的担保合同担保的主债权均未到期，被担保人按期还本付息，未出现违约情形。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	125,000,000	125,000,000
出售商品或提供劳务	250,000	2,915,911.02

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

(一) 债权债务往来或担保等事项

报告期内，公司根据战略发展需要，审议通过向中国再生资源开发有限公司申请资金资助事项。其中，第二届董事会第四十一次会议、2021年第一次临时股东大会审议资助余额不超过2,500万元，相关事项见公司于2021年1月12日在股转系统指定信息披露平台披露的《武汉森泰环保股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2021-006）；第三届董事会第七次会议、2021年第五次临时股东大会审议资助余额不超过4,000万元，相关事项见公司于2021年7月23日在股转系统指定信息披露平台披露的《武汉森泰环保股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2021-067）。截至2021年12月31日，资助本金余额为1,822万元。

报告期内，公司向汉口银行申请5,000万授信净敞口，公司股东、副总经理官圣灵以名下位于东湖开发区鲁磨路118号国光大厦B座18层01、02号的房产提供抵押担保。相关事项已经公司第三届董事会第三次会议审议通过，见公司于2021年4月28日在股转系统指定信息披露平台披露的《武汉森泰环保股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2021-035）。

报告期内，公司向将部分合法应收账款转让给关联方中合保理进行保理融资，融资额度500万元，公司董事长孔庆凯、总经理张兴尔提供连带责任保证担保。相关事项已经公司第三届董事会第十次会议审议通过，见公司于2021年8月26日在股转系统指定信息披露平台披露的《武汉森泰环保股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2021-080）。截至2021年12月31日，保理融资余额500万元，尚未到期。

报告期内，公司向中信银行申请500万授信净敞口，公司股东、副董事长叶庆华及其配偶作连带责任保证担保。相关事项已经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，见公司于2021年12月1日在股转系统指定信息披露平台披露的《武汉森泰环保股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2021-091）。

(二) 出售商品或提供劳务

报告期内，公司承接关联方四川中再生污水处理厂水解酸化池恢复改造工程，合同金额（含税）

25 万元，相关事项已经公司总经理审批同意，见公司于 2021 年 9 月 7 日在股转系统指定信息披露平台披露的《武汉森泰环保股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2021-084），本期发生金额（不含税）为 22.35 万元。

2020 年度，公司承接关联方江苏中再生投资开发有限公司污水处理厂提标改造工程施工及设备采购、安装等内容，签约合同金额（含税）为 485.52 万元。相关事项详见公司于 2020 年 11 月 17 日在股转系统指定信息披露平台披露的《武汉森泰环保股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2020-070）。报告期内，该交易发生金额（不含税）为 269.24 万元。

**(五) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
其他股东	2015 年 2 月 4 日	-	发行	出售资产权属承诺	其用于增资的实用新型专利如被认定为职务发明或存在其他权属瑕疵，则由本人按照增资时的出资比例以现金补足出资。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 22 日	2021 年 8 月 25 日	发行	关联交易承诺	规范关联交易	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 22 日	2021 年 8 月 25 日	发行	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 22 日	2021 年 8 月 25 日	发行	关于保持公司独立性的承诺	保持公司独立性	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 22 日	-	发行	不注入金融属性业务的承诺	不注入金融属性业务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 22 日	-	发行	不注入房地产相关业务的承诺	不注入房地产相关业务	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

持续至报告期的承诺主要为原控股股东中再生投资控股有限公司、实际控制人为公司 2017 年第一次股票发行事宜出具的承诺。承诺的具体内容详见公司于股转系统指定信息披露平台披露的《收购报告书》——第六节 收购人作出的公开承诺以及约束措施——一、收购人关于本次收购行为作出的公开承诺事项。

报告期内，中再生投资控股有限公司与中再生通过特定事项协议转让方式，将其持有公司 51%的股份全部转让给中再生，并于 2021 年 8 月 26 日办理完毕过户登记手续。至此，公司控股股东由中再生投资控股有限公司变更为中再生。具体见公司于 2021 年 8 月 27 日在股转系统指定信息披露平台披露的《武汉森泰环保股份有限公司关于股东持股情况变动的提示性公告》（公告编号：2021-082）、《武汉森泰环保股份有限公司关于公司股份完成特定事项协议转让的公告》（公告编号：2021-083）。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未出现违反相关承诺事项之情形。

**(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	抵押	6,541,861.89	1.05%	该抵押资产为公司向汉口银行股份有限公司科技金融服务中心借款提供最高额抵押担保
房产	投资性房地产	抵押	278,141.56	0.04%	
应收票据	应收票据	质押	800,000.00	0.13%	票据质押
公司持有江西玉峡 100%的股权	股权	质押	11,997,000	1.93%	该质押资产为公司全资子公司江西玉峡向九江银行股份有限公司峡江支行项目贷款提供最高额质押担保
公司持有江西铃泰 100%的股权	股权	质押	7,500,000	1.21%	该质押资产为公司全资子公司江西铃泰向九江银行股份有限公司分宜支行项目贷款提供最高额质押担保
公司持有江西樟泰 100%的股权	股权	质押	12,486,600	2.01%	该质押资产为公司全资子公司江西樟泰向九江银行股份有限公司樟树支行项目贷款提供最高额质押担保
<b>总计</b>	-	-	39,603,603.45	6.37%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

为满足公司及子公司经营发展需要，公司以其部分资产为其向银行融资贷款提供担保或进行票据质押。报告期内，公司权利受限的资产金额较小，合计占总资产的 6.37%，未对公司经营造成重大不利影响。

**第六节 股份变动、融资和利润分配**

**一、普通股股本情况**

**(一) 普通股股本结构**

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	81,922,525	76.80%	1,208,825	83,131,350	77.94%
	其中：控股股东、实际控制人	54,400,000	51.00%	0	54,400,000	51.00%
	董事、监事、高管	7,890,525	7.40%	-495,475	7,395,050	6.93%
	核心员工	182,475	0.17%	-113,475	69,000	0.06%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,743,975	23.2%	-1,208,825	23,535,150	22.06%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	23,671,575	22.19%	-136,425	23,535,150	22.06%
	核心员工	136,425	0.13%	-136,425	0	0.00%
总股本		106,666,500	-	0	106,666,500	-
普通股股东人数						78

**股本结构变动情况：**

√适用 □不适用

报告期内，公司总股本未发生变化。

根据《公司法》第一百四十一条“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”的规定，原副总经理郑安军先生，原职工代表监事、核心员工黄凯离职均满半年。公司依法申请对郑安军先生、黄凯先生持有公司全部股份解限售。

报告期内，公司核心员工黄凯、左洛因个人原因离职，核心员工持有公司股份数下降。

**(二) 普通股前十名股东情况**

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股 份数量

1	中国再生资源开发有限公司	54,400,000	0	54,400,000	51.00%	0	54,400,000	0	0
2	叶庆华	14,416,000	-450,000	13,966,000	13.09%	10,812,000	3,154,000	0	0
3	杨文斌	7,843,800	0	7,843,800	7.35%	5,882,850	1,960,950	0	0
4	官圣灵	7,752,000	0	7,752,000	7.27%	5,814,000	1,938,000	0	0
5	武汉辛泰投资中心（有限合伙）	7,129,800	0	7,129,800	6.68%	0	7,129,800	0	0
6	武汉沃泰投资中心（有限合伙）	4,157,200	0	4,157,200	3.90%	0	4,157,200	0	0
7	曹艳	2,441,000	0	2,441,000	2.29%	0	2,441,000	0	0
8	管仲晟	1,687,700	0	1,687,700	1.58%	0	1,687,700	0	0
9	郑安军	1,072,400	0	1,072,400	1.01%	0	1,072,400	0	0
10	李卫东	1,009,800	0	1,009,800	0.95%	0	1,009,800	0	0
<b>合计</b>		101,909,700	-450,000	101,459,700	95.12%	22,508,850	78,950,850	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东叶庆华、杨文斌、官圣灵为一致行动人。股东叶庆华、杨文斌、官圣灵、李卫东、郑安军通过出资辛泰合伙间接持有公司股份。股东叶庆华、杨文斌、官圣灵通过出资沃泰合伙间接持有公司股份。

股东李卫东的配偶官红莲为股东官圣灵之姐。

除以上情形之外，前十名股东之间不存在其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。



## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

### （一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东由中再生投资控股有限公司变更为中国再生资源开发有限公司。控股股东基本情况如下：

企业名称：中国再生资源开发有限公司

统一社会信用代码：91110000100010193R

类型：其他有限责任公司

住所：北京市西城区宣武门外大街甲1号9层908

法定代表人：徐如奎

注册资本：15500 万元

成立日期：1989 年 5 月 12 日

营业期限：1989 年 5 月 12 日至年月日

主要经营业务：废旧物资、残次和呆滞原料、清仓和超储物资的收购、销售、处理、处置（危险废弃物及法律法规规定需要取得审批的事项除外）；以再生资源为主要原料的委托加工销售；日用百货、针纺织品、日用杂品、家具、五金交电、化工产品（危险化学品除外）、建筑材料、木材、钢材、有色金属及有色金属压延加工产品、汽车零部件的销售；重油、铁精粉、黑色金属、化纤原料及产品、塑料原料及制品、纸制品销售；设备租赁；信息服务；进出口业务；货场的经营管理；普通货运。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；普通货运以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### （二）实际控制人情况

报告期内，公司的实际控制人为中国供销集团有限公司，实际控制人未发生变更。

#### 1、实际控制人基本情况

企业名称：中国供销集团有限公司

统一社会信用代码：91100000717826328J



类型：有限责任公司（法人独资）

住所：北京市西城区宣武门外大街甲1号

法定代表人：侯顺利

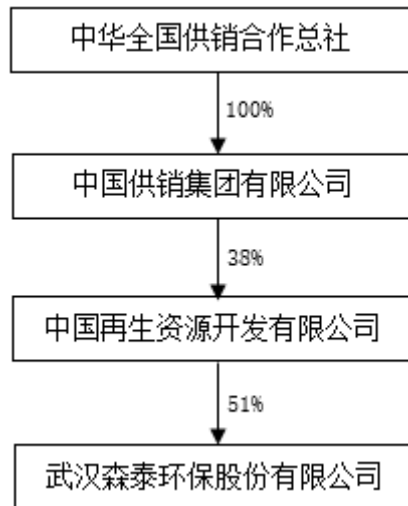
注册资本：1219504.864020 万元

成立日期：2010年01月18日

营业期限：2010年01月18日至年月日

主要经营业务：农业生产资料、农副产品、日用消费品、再生资源的经营业务；进出口业务；资产运营管理与咨询；投资并购；房地产开发；物业管理；酒店管理；建筑材料、金属矿石、金属材料、化工产品（不含危险化学品）、农业机械、五金、交电、家用电器、电子产品及煤炭的销售；电子商务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵/质押贷款	汉口银行股份有限公司科技金融服务中心	银行	20,000,000	2021年5月19日	2024年5月18日	5.66%
				30,000,000	2021年6月16日	2024年6月15日	5.66%
2	信用贷款	中国光大银行股份有限公司武汉分行	银行	3,000,000	2021年8月25日	2022年8月24日	5.20%
3	信用贷款	中信银行股份有限公司武汉分行	银行	5,000,000	2022年1月12日	2022年11月24日	5.25%
4	抵/质押贷款	中合商业保理（天津）有限公司	非银行金融机构	5,000,000	2021年11月1日	2022年3月1日	9.00%
5	抵/质押贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司	银行	20,000,000	2018年1月10日	2028年1月9日	6.125%
6	抵/质押贷款	中国建设银行股份有限公司新干支行	银行	70,000,000	2019年11月22日	2029年11月21日	5.68%
7	抵/质押贷款	九江银行股份有限公司峡江支行	银行	20,000,000	2020年4月26日	2030年4月25日	6.85%
8	抵/质押贷款	九江银行股份有限公司	银行	10,000,000	2020年6月28日	2030年6月28日	6.85%

		公司分宜支行					
9	抵/质押贷款	九江银行股份有限公司樟树支行	银行	20,000,000	2020年12月10日	2030年12月10日	6.85%
10	抵/质押贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司南县支行	银行	17,000,000	2021年1月29日	2031年1月28日	6.00%
				13,000,000	2021年2月3日	2031年2月2日	6.00%
11	抵/质押贷款	赣州银行股份有限公司永丰支行	银行	5,000,000	2021年7月19日	2028年7月15日	5.40%
合计	-	-	-	238,000,000	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
孔庆凯	董事长	男	1980年6月	2021年2月4日	2024年2月3日
叶庆华	副董事长	男	1962年10月	2021年2月4日	2024年2月3日
石磊	董事、财务负责人	男	1977年9月	2021年2月4日	2024年2月3日
宋宏	董事	男	1979年5月	2021年2月4日	2024年2月3日
杨文斌	董事	男	1966年7月	2021年2月4日	2024年2月3日
高晟	独立董事	男	1972年10月	2021年5月31日	2024年2月3日
张开华	独立董事	男	1962年8月	2021年5月31日	2024年2月3日
栾吉光	监事会主席	男	1984年1月	2021年2月4日	2024年2月3日
郭志富	监事	男	1966年9月	2021年2月4日	2024年2月3日
叶辉	职工代表监事	男	1986年11月	2021年5月14日	2024年2月3日
张兴尔	总经理	男	1985年3月	2021年2月4日	2024年2月3日
官圣灵	副总经理	男	1974年2月	2021年2月4日	2024年2月3日
彭继伟	总工程师	男	1966年10月	2021年2月4日	2024年2月3日
易铭中	副总经理、董事会秘书	男	1987年6月	2021年2月4日	2024年2月3日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

报告期内，前述董事、监事、高级管理人员中，董事叶庆华、董事杨文斌、高级管理人员官圣灵三人的一致行动人；董事孔庆凯、宋宏，董事兼财务负责人石磊，监事栾吉光系控股股东推荐人选。

除以上情形之外，公司现任董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比	期末持有股票期权	期末被授予的限制
----	----	----------	------	----------	----------	----------	----------

					例%	数量	性股票数量
孔庆凯	董事长	0	0	0	0%	0	0
叶庆华	副董事长	14,416,000	-450,000	13,966,000	13.09%	0	0
石磊	董事、财务负责人	0	0	0	0%	0	0
宋宏	董事	0	0	0	0%	0	0
杨文斌	董事	7,843,800	0	7,843,800	7.35%	0	0
高晟	独立董事	0	0	0	0%	0	0
张开华	独立董事	0	0	0	0%	0	0
栾吉光	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
郭志富	监事	612,000	0	612,000	0.57%	0	0
叶辉	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
张兴尔	总经理	527,300	0	527,300	0.49%	0	0
官圣灵	副总经理	7,752,000	0	7,752,000	7.27%	0	0
易铭中	副总经理、董事会秘书	102,600	0	102,600	0.10%	0	0
彭继伟	总工程师	126,500	0	126,500	0.12%	0	0
<b>合计</b>	-	31,380,200	-	30,930,200	28.99%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孔庆凯	/	新任	董事长	换届选举
叶庆华	董事长	离任	副董事长	任期届满、工作调整
石磊	/	新任	董事、财务负责人	换届选举
汪慧敏	董事、财务负责人	离任	/	任期届满、工作调整
闻翔宇	董事	离任	/	任期届满
高晟	/	新任	独立董事	补选
张开华	/	新任	独立董事	补选
侯浩波	独立董事	离任	/	个人原因辞职
孙蔓莉	独立董事	离任	/	个人原因辞职
栾吉光	/	新任	监事会主席	换届选举

许蔡花	监事会主席	离任	/	任期届满
叶辉	/	新任	职工代表监事	补选
黄凯	职工代表监事	离任	/	个人原因辞职

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

适用 不适用

孔庆凯，男，1980年6月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2005年3月至2009年10月，任总参某部后勤部助理会计师、会计师；2009年10月至2018年10月，任国家税务总局货物劳务税司主任科员、副处长；2018年10月至2020年4月，任中国再生资源开发有限公司总经理助理；2020年4月至今，任中国再生资源开发有限公司党委委员、副总经理；中再资源环境股份有限公司副董事长；2021年2月至今，任公司董事长。

石磊，男，1977年9月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1996年6月至2016年5月，任常州工程塑料实业有限公司会计、财务经理、财务总监；2016年6月至2016年9月，任江苏环宇集装箱娱乐小镇有限公司财务主管；2016年10月至2021年1月，任常州塑金高分子科技有限公司财务经理；2018年8月至2021年1月，任中国再生资源开发有限公司塑料事业部财务经理、财务总监；2021年2月至今，任公司董事、财务负责人。

栾吉光，男，1984年1月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2007年6月至2012年12月，历任中国再生资源开发有限公司下属办事处及分公司的业务员、副主任、总经理及主任；2013年1月至2014年12月，任中再生洛阳投资开发有限公司副总经理；2015年1月至2016年12月，任洛阳汉鼎金属回收有限公司、洛阳宏润塑业有限公司副总经理；2017年1月至今，任洛阳汉鼎金属回收有限公司、洛阳宏润塑业有限公司总经理；2019年7月至今，任中国再生资源开发有限公司塑料事业部总经理；2021年2月至今，任公司监事会主席。

高晟，男，1972年10月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。现任北京中税税务咨询股份有限公司高级合伙人及中国电影股份有限公司（600977）独立董事，在税收理论、税收制度政策设计和企业税务方面有丰富的研究与实务经验，参与了《中国税收制度》《营业税改征增值税指南》《银行业营改增指南》等著作的编写工作。2021年5月至今，任公司独立董事。

张开华，男，1962年8月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。1986年12月至今，历任中南财经政法大学副教授、教授。目前兼任塞力斯医疗科技集团股份有限公司（603716）、武汉日新科技股份有限公司（835679）独立董事。2021年5月至今，任公司独立董事。

叶辉，男，1986年11月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2011年5月至2015年6月，任武汉恒原环保设备工程有限公司项目经理；2015年6月至今，任公司项目经理；2019年11月至今，接受公司委派任控股子公司南县益泰水务有限公司总经理。2021年5月至今，任公司监事。

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	11	2	0	13
销售人员	24	2	3	23
技术人员	133	58	47	144
财务人员	9	0	1	8
行政人员	15	3	0	18
<b>员工总计</b>	<b>192</b>	<b>65</b>	<b>51</b>	<b>206</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	16	17
本科	100	105
专科	42	49
专科以下	34	34
<b>员工总计</b>	<b>192</b>	<b>206</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司员工薪酬包括基本工资、绩效、奖金等，公司同时依据相关法律法规，为公司员工缴纳社会保险、公积金。公司根据培训需求制定培训计划，并按计划严格执行，培训贯穿了岗前、在岗、转岗、晋职的全过程。员工培训分为内训和外训，根据对参训对象的分析以及培训需求调查结果，由各部门根据实际情况，制订详细具体、切实可行的培训计划，明确参训对象、参训人数、培训目的、培训内容，做到分工明确、保障有力，保证培训计划的可执行性与必执行性。员工培训提高了公司员工的整体素质和工作能力，以实现公司与员工的双赢共进。

截至报告期末，公司承担费用的离退休职工为 1 人。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
刘生国	无变动	调试部经理	0	0	0
程良发	无变动	设计院副主任	0	0	0
梁晶	无变动	区域销售中心主管	0	0	0
张建喜	无变动	项目管理中心总监助理	69,000	0	69,000
黄凯	离职	区域销售中心负责人	181,900	0	181,900
左洛	离职	设计院副主任	68,000	0	68,000





**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

适用 不适用

报告期内，核心员工左洛、黄凯因个人原因离职，张建喜由造价工程师调任项目管理中心总监助理。前述离职人员及岗位调整人员均已完成工作交接，离职及岗位调整事项未对公司的日常经营管理活动造成不利影响。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第八节 行业信息

√环境治理公司 □医药制造公司 □软件和信息技术服务公司  
□计算机、通信和其他电子设备制造公司 □专业技术服务公司 □互联网和相关服务公司  
□零售公司 □农林牧渔公司 □教育公司 □影视公司 □化工公司 □卫生行业公司  
□广告公司 □锂电池公司 □建筑公司 □不适用

### 一、 宏观政策

公司所属的水污染治理行业具有明显的政策驱动性，近年来相关环保政策的持续出台促使污水处理行业形成了广阔的市场空间。相关环保法律法规体系逐渐完善，环保监察力度持续加强，环保标准要求逐渐提高，对环保服务企业的专业水平提出了更高要求。作为“十四五”开局之年，2021年环保产业出台的宏观政策具有高度前瞻性，擘画出新的行业发展蓝图。

（一）国家发改委、住建部联合印发《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》

为深入打好污染防治攻坚战，系统推进城镇污水处理领域补短板强弱项，国家发改委、住建部联合印发《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》。

《规划》提出，以改善水生态环境质量为目标，以提升城镇污水收集处理效能为导向，以设施补短板强弱项为抓手，加快形成布局合理、系统协调、安全高效、节能低碳的城镇污水收集处理及资源化利用新格局。到2025年，基本消除城市建成区生活污水直排口和收集处理设施空白区，全国城市生活污水集中收集率力争达到70%以上；城市和县城污水处理能力基本满足当地经济社会发展需要，县城污水处理率达到95%以上；水环境敏感地区污水处理基本达到一级A排放标准；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到25%以上，京津冀地区达到35%以上，黄河流域中下游地级及以上缺水城市力争达到30%；城市和县城污泥无害化、资源化利用水平进一步提升，城市污泥无害化处置率达到90%以上；长江经济带、黄河流域、京津冀地区建制镇污水收集处理能力、污泥无害化处置水平明显提升。

《规划》提出，“十四五”期间要坚持规划引领、优化布局；补齐短板，提高效能；因地制宜、分类施策；政府主导、市场运作的原则，系统推进城镇污水处理及资源化利用设施建设。提出要从补齐城镇污水管网短板，提升收集效能；强化城镇污水处理设施弱项，提升处理能力；加强再生利用设施建设，推进资源化利用；破解污泥处置难点，实现无害化推进资源化等四个方面开展重点工作。

《规划》指出，将主要从健全考核激励机制，构建以污染物削减绩效为导向的考核体系，开展工程建设与运营效果联动考核；推行专业化运营维护，实施供排水一体化，推广区域内项目打包建设运营；要推进信息系统建设，依托信息系统推进设施信息化、账册化管理，推行各个环节数据智能化联动和动态更新，开展常态化监测评估，保障设施稳定运行等三个方面采取相关措施，重视设施建设“硬实力”，突出运维水平“软实力”，确保设施稳定达标排放、可持续运营。

公司将采取进一步加强技术研发投入，打造新型智能化水务运维平台，提升工程建设管理能力与

污水处理设施运维服务能力等措施，为宏观政策推进落实过程中释放的市场机会做准备。

（二）国家发展改革委联合九部门印发《关于推进污水资源化利用的指导意见》

鉴于我国污水资源化利用尚处于起步阶段，发展不充分不平衡，利用量不大、利用率较低，利用水平总体不高，与建设美丽中国的要求还存在不小差距，同时还存在标准不完善，政策不健全，技术装备水平有待进一步提高等问题，为加快推进污水资源化利用，促进解决水资源短缺、水环境污染、水生态损害问题，经国务院同意，国家发展改革委会同九部门联合印发《指导意见》。

《指导意见》提出，提出到 2025 年，全国污水收集效能显著提升，县城及城市污水处理能力基本满足当地经济社会发展需要，水环境敏感地区污水处理基本实现提标升级；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到 25%以上，京津冀地区达到 35%以上；工业用水重复利用、畜禽粪污和渔业养殖尾水资源化利用水平显著提升；污水资源化利用政策体系和市场机制基本建立。到 2035 年，形成系统、安全、环保、经济的污水资源化利用格局。为完成目标任务，要坚持“节水优先、统筹推进，因地制宜、分类施策，政府引导、市场驱动，科技引领、试点示范”等基本原则。

《指导意见》提出，在城镇、工业和农业农村等领域系统开展污水资源化利用，以缺水地区和水环境敏感区域为重点，以城镇生活污水资源化利用为突破口，以工业利用和生态补水为主要途径，全面推动我国污水资源化利用实现高质量发展。污水资源化利用的重点领域包括城镇生活污水、工业废水、农业农村污水等三方面。

公司将积极加强污水资源化利用相关的技术储备，并与现有丰富的污水处理相关技术、管理经验相结合，推进主营业务有序开展。

（三）国家发展改革委印发《关于“十四五”时期深化价格机制改革行动方案的通知》

我国水资源严重短缺，水资源的瓶颈制约日益凸显，同时，用水效率不高的问题依然突出，水污染防治压力较大。《行动方案》提出“十四五”时期水资源价格改革的总体安排，最突出的特点是强调系统推进，从原水、生产用水、生活用水、污水处理全链条考虑，统筹推进水利工程水价、农业水价、城镇供水价格、污水处理费一揽子改革，助力水资源保护、水污染防治和水生态修复。

在污水处理费方面，《行动方案》提出进一步完善污水处理收费机制，结合污水处理排放标准提高情况，提高收费标准并建立动态调整机制；建立与处理水质、污染物削减量等挂钩的污水处理服务费奖惩机制；鼓励已建成污水集中处理设施的农村地区，探索建立农户付费制度。

污水处理收费机制的不断完善，将对公司水务运营业务收费形成进一步的保障，新机制的建立将更进一步凸显公司运营管理的专业水平价值。同时，污水处理费动态调整机制的形成，将提升优质企业的合理化利润空间。

上述相关政策的发布将从宏观层面对公司主营业务产生积极影响，具体影响程度尚需根据公司业务的实际开展情况加以分析。

## 二、 行业标准与资质

公司主营业务围绕污水处理项目设施的设计、建造、运营展开，在对应的行业资质范围内实施各环节业务，并执行对应的行业标准。公司业务所涉及的行业标准主要包括国家生态环境部、住建部发布的相关污染物排放标准、给排水专业相关设计标准、水处理相关技术规范，以及建筑工程类的施工质量、安全等。公司所涉及的行业资质主要包括工程设计类资质证书、工程施工类资质证书、安全生产许可证、污染治理类资质证书，以及 ISO 相关体系、高新技术企业、海关备案对外贸易类、知识产权类相关资质证书等。公司具体所涉及的行业标准与资质主要如下：

### (一) 行业标准情况

序号	行业标准类别	制定单位	重点内容	公司达标情况
1	《地表水环境质量标准》GB3838-2002	中华人民共和国生态环境部	规定了水环境质量应控制的项目及限值, 以及水质评价、水质项目的分析方法和标准的实施与监督	达标
2	《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002	中华人民共和国生态环境部	城镇污水处理厂出水、废气和污泥中污染物的控制项目和标准值	达标
3	《污水综合排放标准》GB8978-1996	中华人民共和国生态环境部	按照污水排放去向, 分年限规定了 69 种水污染物最高允许排放浓度及部分行业最高允许排水量	达标
4	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015	中华人民共和国住房和城乡建设部	污水排入城镇下水道水质、取样与监测要求	达标
5	《室外排水设计标准》GB50014-2021	中华人民共和国住房和城乡建设部	排水工程, 设计流量和设计水质, 排水管渠和附属构筑物, 泵站, 污水和再生水处理, 污泥处理和处置, 检测和控制等	达标
6	《室外给水设计标准》GB50013-2018	中华人民共和国住房和城乡建设部	给水系统、设计水量、取水、泵房、输配水、水厂总体设计、水处理、净水厂排泥水处理、应急供水、检测与控制等	达标
7	《建筑给排水设计标准》GB50015-2019	中华人民共和国住房和城乡建设部	给水, 生活排水, 雨水, 热水及饮水供应等	达标
8	《水解酸化反应器污水处理工程技术规范》HJ2047-2015	中华人民共和国生态环境部	水解酸化反应器污水处理工程的工艺设计、主要工艺设备和材料、检测和过程控制、施工与验收、运行与维护的技术要求	达标
9	《升流式厌氧污泥床反应器污水处理工程	中华人民共和国生态环境部	升流式厌氧污泥床 (UASB) 反应器的工艺设计、检测和控制、劳动安全与	达标

	技术规范》HJ2013-2012		职业卫生、施工与验收、运行与维护等技术要求	
10	《污水混凝与絮凝处理工程技术规范》HJ2006-2010	中华人民共和国生态环境部	污水处理工程中所采用的混凝与絮凝工艺的总体要求、工艺设计、设备选型、检测和控制、运行管理的技术要求	达标
11	《厌氧-缺氧-好氧活性污泥法污水处理工程技术规范》HJ576-2010	中华人民共和国生态环境部	采用厌氧-缺氧-好氧活性污泥法的污水处理工程工艺设计、电气、检测与控制、施工与验收、运行与维护的技术要求	达标
12	《芬顿氧化法废水处理工程技术规范》HJ1095-2020	中华人民共和国生态环境部	芬顿氧化法废水处理工程的总体要求、工艺设计、主要工艺设备与材料、检测与过程控制、施工与验收、运行与维护的技术要求	达标
13	《生物滤池法污水处理工程技术规范》HJ2014-2012	中华人民共和国生态环境部	采用生物滤池法的污（废）水处理工程的工艺设计、主要工艺设备、检测与控制、施工验收、运行与维护等的技术要求	达标
14	《膜分离法污水处理工程技术规范》HJ579-2010	中华人民共和国生态环境部	膜分离法污水处理工程的设计参数、系统安装与调试、工程验收、运行管理以及预处理、后处理工艺的选择	达标
15	《建筑地基基础工程施工质量验收标准》（GB50202-2018）	中华人民共和国住房和城乡建设部	建筑地基基础工程施工质量验收标准	达标
16	《屋面工程质量验收规范》（GB50207-2012）	中华人民共和国住房和城乡建设部	屋面工程质量验收规范	达标
17	《建筑工程施工质量验收统一标准》（GB50300-2013）	中国建筑科学研究院	建筑工程施工质量验收标准	达标
18	《建筑装饰装修工程质量验收标准》（GB50210-2018）	中国建筑科学研究院	建筑装饰装修工程质量验收标准	达标
19	《混凝土结构工程施工质量验收规范》（GB50204-2015）	中国建筑科学研究院	混凝土结构工程施工质量验收规范	达标
20	《施工企业安全生产管理规范》（GB50656-2011）	中华人民共和国住房和城乡建设部	施工企业安全生产管理规范	达标
21	《建筑工程绿色施工规范》（GB/T50905-2014）	中华人民共和国住房和城乡建设部	建筑工程绿色施工规范	达标

(二) 业务资质情况

序号	许可证名称	编号	发证单位	取得主体	资质等级或许可范围	有效期
1	工程设计资质证书	A142006337	中华人民共和国住房和城乡建设部	公司	环境工程设计专项（水污染防治工程）甲级	2019.4.2-2024.4.2
2	建筑业企业资质证书	D242011640	湖北省住房和城乡建设厅	公司	环保工程专业承包壹级	2021.7.19-2022.6.30
3	建筑业企业资质证书	D342153454	武汉市城乡建设局	公司	建筑工程施工总承包叁级、市政公用工程施工总承包叁级、建筑机电安装工程专业承包叁级	2021.4.6-2022.6.30
4	湖北省环境污染治理证书	鄂环治 A-003	湖北省环境保护产业协会	公司	水污染治理甲级、大气污染治理乙级	2020.9.21-2023.9.20
5	安全生产许可证	(鄂)JZ 安许证字[2012]007023	湖北省住房和城乡建设厅	公司	建筑施工	2021.4.20-2024.4.20
6	高新技术企业证书	GR202042000695	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	公司	/	2020.12.1-2023.11.30
7	中国环境服务认证证书	CCAEP-ES-SS-2021-147	中环协（北京）认证中心	公司	城镇集中式污水处理设施运营服务二级	2021.11.09-2024.11.08
8	中国环境服务认证证书	CCAEP-ES-SS-2020-125	中环协（北京）认证中心	公司	工业废水处理设施运营服务（工业园区集中式废水处理设施）一级	2021.7.6-2023.9.7
9	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	4201969784	中华人民共和国武汉海关	公司	进出口货物收发货人	长期
10	对外贸易经营者备案	03032024	对外贸易经营者备案登记	公司	/	/



	登记表					
11	出入境检验检疫报检企业备案表	1601291311440000232	中华人民共和国湖北出入境检验检疫局	公司	/	/
12	质量管理体系认证证书	00619Q30309ROM	中质协质量保证中心	公司	建筑机电安装工程专业承包、市政公用工程施工总承包、环保工程专业承包	2019.4.3-2022.4.2
13	质量管理体系认证证书	00619Q30309ROM	中质协质量保证中心	公司	建筑机电安装工程专业承包、市政公用工程施工总承包、环保工程专业承包、环境工程(水污染防治工程)的设计, 城镇集中式污水处理设施运营, 工业废水处理设施运营; 环保设备及水处理设备的研发和销售	2019.4.3-2022.4.2
14	环境管理体系认证证书	00619E30146ROM	中质协质量保证中心	公司	建筑机电安装工程专业承包、市政公用工程施工总承包、环保工程专业承包、环境工程(水污染防治工程)的设计, 城镇集中式污水处理设施运营, 工业废水处理设施运营; 环保设备及水处理设备的研发和销售	2019.4.3-2022.4.2
15	职业健康安全管理体系认证证书	00619S30182ROM	中质协质量保证中心	公司	建筑机电安装工程专业承包、市政公用工程施工总承包、环保工程专业承包、环境工程(水污染防治工程)的设计, 城镇集中式污水处理设施运营, 工业废水处理设施运营; 环保设备及水处理设备的研发和销售	2019.4.3-2022.4.2
16	知识产权管理体系认证证书	165IP191278ROM	中知(北京)认证有限公司	公司	工业废水处理工程的设计、实施的知识产权管理	2019.3.28-2022.3.27



17	两化融合管理体系评定证书	AIITRE-00220II IMS0225401	中国船级社质量认证公司	公司	与污水处理过程的运营管控及远程服务能力建设相关的两化融合管理	2020.8.3- 2023.8.3
----	--------------	------------------------------	-------------	----	--------------------------------	-----------------------

### 三、 主要技术或工艺

污水处理技术是涉及化学、生物学、流体力学、结构力学、机械制造等多个学科方向的综合型应用技术。污水处理行业具有较强的专业性，特别是对于工业废水而言，因为不同行业水质复杂多变的特点，尤其需要实践经验的积累和总结。公司主营业务所使用的自有污水处理专利技术与工艺，均基于公司多年来在工业、市政、乡村污水处理领域大量的工程实际案例及经验，经过总结提炼而获得。

报告期内，公司使用的主要技术或工艺情况如下：

序号	主要技术名称	技术原理	日处理能力(吨)
1	STCI 布水器	自动高效 STCI 布水器是利用虹吸管中快速流动的水流将主管道中的空气带走，使主管道内形成一定的真空度，在管道内外大气压的作用下容器中的水进入主管道后排入池中。	/
2	PUAR（脉冲升流厌氧反应器）工艺	在 PUAR 厌氧反应器内，废水经历整个厌氧过程，包括水解发酵阶段、产氢产乙酸阶段和产甲烷阶段。水解发酵的产物主要是小分子有机物，使废水中溶解性有机物显著提高。第一阶段形成的小分子化合物在发酵细菌即酸化菌的细胞内转化为更简单的化合物并分泌到细菌体外，主要包括挥发性脂肪酸（VFA）、乳酸、醇类等。在甲烷菌的作用下进一步降解为水和 CO <sub>2</sub> 、H <sub>2</sub> 、甲烷等气体，污染物在整个厌氧处理中就得到去除。	/
3	TBTP（靶向生物增值反应器）工艺	TBTP（靶向生物增值反应器）池体系内将厌氧池、缺氧池、好氧池连通，形成了水利循环系统为主的内循环模式，实现了反应体系内泥水更加充分的混合，污泥浓度较传统 A <sub>2</sub> /O 系统更高。利用好氧微生物降解废水中的有机物，利用硝化、反硝化作用降解废水中氨氮和总氮，厌氧微生物吸收水中总磷。	/
4	SDMBR（并行硝化反硝化膜生物反应器）一体化设备	SDMBR 技术是利用微生物共生原理，筛选出兼氧条件下在同一个反应器内同时产生硝化、反硝化和除碳反应。并形成较长食物链，实现污染物碳、氮、磷及增值污泥的同步处理，并利用 MBR 膜实现泥水分离。	/
5	MFFB（多元	采用结合填料和过渡金属化合物按一定比例和级配制成多元催化剂，利	/

	催化流化床)	用多元催化剂中不同组分与氧化剂之间的协同催化作用,通过多种催化剂和氧化剂协同作用,在电位梯度的推动下,产生氧化能力极强的羟基自由基( $\cdot\text{OH}$ ),实现对废水中难降解有机物的强氧化降解,使水中难降解有机污染物氧化为无害的 $\text{CO}_2$ 和 $\text{H}_2\text{O}$ 。	
6	闭式循环多级氨氮吹脱法	闭式循环多级氨氮吹脱法的工作原理是将氨氮废水提升至多级高效吹脱塔内,经高效吹脱塔后从塔底进入中间水池,生产回用或进行达标排放,吹脱出来的氨气进入氨气吸收塔进行吸收,吸收净化后的气体引至高效吹脱塔各级进气口,进行再次利用。	/
7	高效沉淀池	高效沉淀池分为混凝区、絮凝区、预沉淀区和斜板沉淀池四个部分,原水先投加混凝剂,通过搅拌器的搅拌作用,保证一定的速度梯度,使混凝剂与原水快速混合。进入絮凝池,再投加絮凝剂,在池内的搅拌机搅拌下,对水中悬浮固体进行剪切,重新形成更大的易于沉降的絮凝体。进入沉淀池,沉淀池分为预沉区及斜管沉淀区,在预沉区中,易于沉淀的絮体快速沉降,未来得及沉淀以及不易沉淀的微小絮体被斜管捕获,最终高质量的出水通过池顶集水槽收集排出。	/
8	反硝化深床滤池	将反硝化与深床过滤功能有机结合在一起,是集生物脱氮及过滤功能合二为一为两个部分即反硝化+过滤。反硝化:反硝化指硝酸氮和亚硝酸氮在反硝化菌的作用下,被还原为气态氮的过程。反硝化过程需在缺氧条件下进行,并需要有机碳源作为电子供体完成脱氮过程。过滤:采用石英砂截留过滤水中悬浮物及杂质。	/

注：以上技术具有普适性。

#### 四、 环境治理技术服务分析

√适用 □不适用

公司从事环境治理技术服务业务情况如下：

(1) 按类别分析

按类别列示	2021 年收入 金额 (万元)	2021 年收入 占比 (%)	2020 年收入金 额 (万元)	2020 年收入 占比	同比增长比 例 (%)
环境监测	-	-	-	-	-
环境影响评价	-	-	-	-	-
环境治理项目可行性研究	-	-	-	-	-
环境治理方案设计	456.86	3.57%	66.83	0.25%	3.33%
合计	456.86	3.57%	66.83	0.25%	-

(2) 按地区分析

地区	2021 年收入金额（万元）	2021 年收入占比（%）	2020 年收入金额（万元）	2020 年收入占比	同比增长比例（%）
华东地区	302.68	2.37%	99.85	0.37%	2.00%
华中地区	154.18	1.21%	-33.02	-0.12%	1.33%
合计	456.86	3.57%	66.83	0.25%	-

## 五、 环境治理设备销售业务分析

√适用 □不适用

### （一） 主要原材料情况

公司主营业务及设备销售业务，主要为水处理相关标准设备购销，以及非标环保设备、一体化污水处理装置设备的生产（委外代工）销售等，主要原材料涉及钢材、铜铝、塑材等。受宏观经济影响，报告期内原材料价格有明显上涨，具体是通过影响其相关工业产品的价格或者供应商的结算价进而影响公司的主营业务成本。考虑到公司所属行业是以竞争方式获得客户订单，因此预计原材料价格上涨将对公司业绩带来一定程度的不利影响。

### （二） 订单新增及执行情况

报告期内，公司设备销售业务中，订单金额占当期销售收入 10%以上新增订单情况如下：

项目名称	承包方式	中标时间	合同签订时间	合同金额（万元）	报告期内完工进度
赣州中联设备采购项目	设备购销	/	2021.3.31	83.67	100%
永丰二期设备采购项目	设备购销	2021 年 6 月 28 日	2021.7.9	678.05	100%

## 六、 环境治理工程类业务分析

√适用 □不适用

### （一） 订单新增及执行情况

报告期内，公司订单新增及执行情况如下：

项目名称	承包方式	中标时间	合同签订时间	合同金额（万元）	报告期内完工进度
蒙阴 EPC 项目	EPC	2020 年 11 月 11 日	2020.11.26	1,263.57	78.14%



樟树城北提标改造工程	EPC	2021年6月18日	2021.7.23	215.50	70.00%
赣州龙源升级改造项目	EPC	/	2021.5.24	1,017.90	100.00%
樟树福城建设及拆除项目	EPC	/	2021.2.20	76.00	100.00%
樟树城北建设及拆除项目	EPC	/	2021.3.17	68.00	100.00%

(二) 重大订单的执行情况

报告期内，公司订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上的正在履行的订单情况如下：

项目名称	业务类型	合同签订时间	合同金额（万元）	报告期内完工进度	收入确认情况
/	/	/	/	/	/

重大订单执行详细情况：

报告期内，不存在订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上的正在履行的订单。

七、 环境治理运营类业务分析

√适用 □不适用

(一) 订单新增及执行情况

项目名称	业务类型	中标时间	合同签订时间	合同金额（万元）	报告期内完工进度
玉峡 PPP 项目运营	PPP	2019.1.30	2019.4	135.89	/
樟树城北运营项目	O&M	/	2021.4.1	958.82	/

注：合同金额为暂估报告期运营收入金额。

(二) 处于施工期的重大订单的执行情况

报告期内，建设投资金额占公司最近一期会计年度经审计净资产 30%以上的处于施工期阶段的订单情况：

项目名称	业务类型	合同签订时间	合同金额（万元）	报告期内完工进度	收入确认情况
益泰 PPP 项目	PPP	2019.11.6	10,703.98	99.37%	1,432.03

注：收入确认情况为报告期内收入确认金额。

(三) 处于运营期的重大订单的执行情况

项目年度运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10%以上（或年度营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上）的订单履行情况：

项目名称	业务类型	合同签订时间	合同金额（万元）	报告期内完工进度	收入确认情况
------	------	--------	----------	----------	--------



新干 BOT 项目运营	BOT	2009. 8. 18	2, 028. 49	/	1, 913. 67
-------------	-----	-------------	------------	---	------------

注：合同金额为暂估年运营收入金额。

重大订单执行详细情况：

<p>报告期内，玉峡 PPP 项目进入商业运营。</p> <p>益泰 PPP 项目总投资 1.07 亿，本期投入资金 3,000.91 万元，截至报告期末，完工进度为 99.37%，尚未进入商业运营。</p> <p>新干 BOT 项目已进入运营期，报告期内处理水量约 318.82 万吨，确认运营服务收入 1,913.67 万元。</p>
---

(四) 特许经营情况

√适用 □不适用

项目名称	合同甲方	合同主要义务	合同签订时间	项目状态	特许经营期限	投资回收方式
新干 BOT 项目	新干县人民政府	负责 BOT 项目的投融资、建设、运营维护、移交工作	2009. 8. 18	运营期	20 年	使用者付费、可行性缺口补助
黄冈 BOT 项目	黄冈市黄州区建筑工程管理局	负责 BOT 项目的投融资、建设、运营维护、移交工作	2009. 12. 31	运营期	25 年	使用者付费、可行性缺口补助
蒙泰 BOT 项目	蒙阴县垛庄镇人民政府	负责 ROT 项目的投融资、建设、运营维护、移交工作	2018. 5. 30	建设期	30 年	使用者付费、可行性缺口补助
淦泰 PPP 项目	新干县工业园区管理委员会	负责 PPP 项目的投融资、建设、运营维护、移交工作	2018. 12. 25	建设期	22 年	可行性缺口补助
玉峡 PPP 项目	江西峡江工业园区管理委员会	负责 PPP 项目的投融资、建设、运营维护、移交工作	2019. 2	运营期	30 年	可行性缺口补助
铃泰 PPP 项目	分宜工业园区管理委员会	负责 PPP 项目的投融资、建设、运营维护、移交工作	2019. 9. 12	运营期	30 年	可行性缺口补助



益泰 PPP 项目	南县住房和城乡建设局	负责 PPP 项目的投融资、建设、运营维护、移交工作	2019.11.6	建设期	30 年	可行性缺口补助
樟泰 PPP 项目	樟树市福城医药园管理办公室	负责 PPP 项目的投融资、建设、运营维护、移交工作	2020.1.9	建设期	31 年	政府付费
丰泰 BOT 项目	永丰县工业园区管理委员会	负责 BOT 项目的投融资、建设、运营维护、移交工作	2020.5	建设期	30 年	可行性缺口补助
滕泰 BOT 项目	滕州市鲍沟镇人民政府	负责 BOT 项目的投融资、建设、运营维护、移交工作	2021.8.19	建设期	30 年	使用者付费、可行性缺口补助

特许经营权变化情况：

适用 不适用

## 八、 PPP 项目分析

适用 不适用

公司聚焦主营业务、紧跟行业发展态势、顺应市场需求，在严格控制项目风险的前提下开展相关 PPP 业务，使行业地位与盈利能力获得提升。公司当前共参与投资建设污水处理 PPP 项目 5 个，分别为淦泰 PPP 项目、玉峡 PPP 项目、铃泰 PPP 项目、益泰 PPP 项目、樟泰 PPP 项目，其中工业园污水处理项目 4 个，城市黑臭水体治理项目 1 个。

前述 PPP 项目均已通过财政部门关于物有所值评价和财政承受能力论证的审核、发改部门关于实施方案的审核，并纳入财政部 PPP 项目管理库，PPP 项目合法合规，具备充分的法律保障。PPP 项目相关协议文件中已明确政府方应将政府支出责任列入财政预算，且已获得项目当地政府出具的关于同意纳入财政预算的批复文件，回款风险可控。

截至 2021 年 12 月 31 日，淦泰 PPP 项目、益泰 PPP 项目、樟泰 PPP 项目处于建设期，玉峡 PPP 项目、铃泰 PPP 项目已进入运营期，对应政府方未出现违约现象。

## 九、 细分行业披露要求

### (一) 水污染治理业务

适用 不适用



1. 产能规模

单位：万吨

业务类型	2021 年日处理能力 (设计)	2021 年日处理能力 (实际)	2021 年实际 处理量	同比变动额 (%)
工业污水	7.03	3.65	1,242.00	51.97%
生活污水	1.37	0.76	272.72	33.90%

2. 按污水处理类型列示：

单位：万元

按污水处理类型列示	2021 年收入金额	2021 年收入占比	同比增长比例 (%)
工业污水	4,593.56	35.92%	12.15%
生活污水	409.74	3.20%	-27.77%
合计	5,003.30	39.12%	-

注：本表仅按运营服务项统计业务收入。

3. 按地区分布列示：

单位：万元

地区	2021 年收入金额	2021 年收入占比 (%)	同比增长比例 (%)
华东地区	3,309.19	25.88%	23.72%
华中地区	1,660.41	12.98%	-14.52%
西南地区	33.70	0.26%	1.18%
华北地区	-	-	-100.00%
合计	5,003.30	39.12%	-

注：本表仅按运营服务项统计业务收入。

(二) 大气污染治理业务

适用 不适用

(三) 固体废物治理业务

1. 固体废物治理业务收入分析

适用 不适用

2. 固体废物治理并发电业务情况分析

适用 不适用

(四) 危险废物治理业务

适用 不适用



## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司完成第三届董事会、监事会换届选举工作，并聘任高级管理人员，完善法人治理结构；公司根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《治理规则》及公司治理现状，修订完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，健全公司内部管理和控制制度。

公司一贯遵照执行内部治理制度，加强并完善内控工作。公司严格按照有关法律法规的要求，确保董事会、监事会、股东大会的召集、召开、表决等程序规范运作，未出现违法违规现象和重大缺陷。公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责地履行了应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司修订完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，保证制度的合法有效执行。公司股东大会、董事会、监事会均依照相关法律法规以及《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关文件的要求，在制度规定的职权内有效运作。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序等内容。公司严格按照相关法律法规和公司章程的规定和要求召集、召开股东大会，充分保障股东的知情权和表决权，充分确保全体股东能全面行使自己的合法权力。

报告期内，公司严格按照相关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的要求，完善信息披露管理工作，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台不断地披露公司治理的相关情况，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会及时获得真实、准确、完整的信息。

对于公司经营相关的重要事项，经营层均能与董事会、监事会保持良好沟通。公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护并保证其享有充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。



### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司在进行重要的对外投资、融资、关联交易等重大事项决策时，均严格按照相关治理制度的要求，履行规定的程序，相关机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务，确保重大决策的履行程序合法合规。截至本报告披露日，公司重大决策运作情况良好。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，经第三届董事会第一次会议、2021年第二次临时股东大会审议通过，对《公司章程》相应条款进行修改。具体修改内容见公司于2021年2月4日在股转系统指定信息披露平台披露的《武汉森泰环保股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2021-018）。上述修订《公司章程》事项已办理完成工商备案手续。

## （二） 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	6	16	4

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《业务规则》以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范，未出现不符合法律、法规的情形。公司董监高能够履行应尽的职责和义务。

## （三） 公司治理改进情况

报告期内，公司建立健全了规范的公司治理结构，完善并修订了若干公司制度，进一步保障了全体股东尤其是中小股东的利益，完善了公司治理。股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关规定的要求，履行各自的权利和义务；依法运作，未出现违法、违规现象；能够切实履行应尽的职责和义务，公司的治理实际情况符合相关规定的要求。

## （四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，按照《投资者关系管理制度》做好投资者关系管理工作，

畅通投资者沟通渠道。公司及时发布相关公告与信息，真诚对待关注公司信息与发展、寻找投资机会的银行、证券公司、投资机构。公司在与上述单位的沟通与磋商中，增进了投资者对公司的了解和认同，也使公司对资本市场有了更深刻的认识。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立性

报告期内，公司各项业务具有独立的经营场所、业务渠道及完整的业务流程，订单的签订与完成均由公司的各职能部门完成。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在显失公允的关联交易，与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业不存在同业竞争，不存在受公司股东及其他关联方干涉、影响公司经营完整性与独立性的情况。公司业务独立。

#### 2、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定由董事会、监事会、股东大会选举或聘任产生，不存在控股股东、实际控制人直接干预的情形。公司的总经理、副总经理、总工程师、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司独立招聘生产经营所需工作人员，具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍。公司依法制定了独立的人事、劳动及薪酬管理制度，依法独立与员工签署劳动合同并按期缴纳“五险一金”。公司人员独立。

#### 3、资产独立性

公司对生产经营相关的办公设备、场地、商标、专利等享有完整、独立、无瑕疵的所有权，与控股股东之间产权关系明确。公司的资产独立、完整，不存在产权争议。自股份公司成立以来，不存在控股股东、实际控制人占用公司资产的情况，不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。公司资产独立。

#### 4、机构独立性

公司已按照《公司法》及《公司章程》的规定，建立健全了法人治理结构，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，拥有完全的机构设置自主权和经营管理职权，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司各部门之间分工明确、协调合作、有效运作，不存在合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

#### 5、财务独立性

公司拥有独立的财务部门和专职的财务人员，建立了完整的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务；公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情况。公司财务独立。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》和股转系统的相关规定，结合自身的实际情况制定了一系列的内部控制制度。相关制度符合现代企业制度的要求，在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，有力地保证了公司有序经营。公司将根据战略发展规划，结合实际运营情况，不断地对各项管理制度进行调整和完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司财务管理能够做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，并根据国家政策适时调整、完善财务管理体系，调整经营管理流程，以适应财务、税务变化的新形势。公司将进一步加强并完善财务管理体系，加强核查审查力度，促进财务体系规范发展。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前调研防范、事中节点控制、事后分析评估等措施，从公司规范的角度做到各类风险可控、进一步完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现内部管理制度存在重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质



量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司无网络投票安排。

报告期内，公司 2021 年第三次临时股东大会实行累积投票制度，审议通过《关于选举高晟担任武汉森泰环保股份有限公司第三届董事会独立董事的议案》、《关于选举张开华担任武汉森泰环保股份有限公司第三届董事会独立董事的议案》，具体内容见公司于 2021 年 5 月 31 日在股转系统指定信息披露平台披露的《武汉森泰环保股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-054）。

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用



## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	永证审字(2022)第 146003 号	
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层	
审计报告日期	2022 年 2 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杜军 3 年	徐祎 3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬	30 万元	

## 审 计 报 告

永证审字(2022)第 146003 号

武汉森泰环保股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了武汉森泰环保股份有限公司（以下简称“贵公司”）合并及母公司财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2021 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 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“注册会计师对合并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，我们独立于贵公司，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。

### 三、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。

我们确定收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 1、事项描述

如合并财务报表项目附注 五、32 收入所述，贵公司本报告期营业收入为 127,912,281.07 元。鉴于营业收入金额重大，且是贵公司的关键业务指标，营业收入确认是否恰当对经营成果产生重大影响，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策，请参阅财务报表附注三、23 收入所示，其他详细信息请参阅财务报表附注五、32。

#### 2、审计应对

我们针对营业收入的发生和完整，主要执行了以下审计程序：

(1) 了解、评价及测试贵公司管理层（以下简称“管理层”）与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 通过与管理层访谈和选取样本检查主要合同相关条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度、各类别收入、成本、毛利波动分析，本期收入、成本、毛利率与上期比较分析，与管理层了解变动情况并核实变动原因；

(4) 采取抽样的方式，检查了相关收入确认的支持性文件，包括 bot 协议、结算单、验收单等确认文件，核实营业收入的发生情况；

(5) 选取样本对本期收入发生额及往来款项余额实施独立函证，并评价回函的可靠性，核实交易的真实性和完整性；

(6) 对收入进行截止测试，选取资产负债表日前后确认的收入，核对合同、结算单、发票等文件，评价相关收入是否记录于恰当的会计期间。

(7) 了解业务背景，核实收入发生的真实性，并评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。

### 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。



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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

公司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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **六、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。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披



露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

(6) 就贵公司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。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杜军

（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：徐祎

二〇二二年二月二十八日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五.1	21,809,151.25	82,063,458.33
结算备付金			
拆出资金			



交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五.2	1,650,000.00	1,280,000.00
应收账款	五.3	94,129,802.86	147,789,033.55
应收款项融资			
预付款项	五.4	3,621,554.59	3,315,999.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.5	7,907,608.44	12,683,703.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.6	2,179,017.23	1,060,599.69
合同资产	五.7	16,189,875.79	12,348,344.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.8	32,263,060.87	19,380,379.10
<b>流动资产合计</b>		<b>179,750,071.03</b>	<b>279,921,518.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五.9		2,200,164.22
长期股权投资	五.10	18,918,011.78	14,277,956.25
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五.11	278,141.56	
固定资产	五.12	9,038,896.53	9,159,176.21
在建工程	五.13		268,352,131.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五.14	409,458,411.27	86,908,283.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五.15	591,546.70	2,921,583.92
递延所得税资产	五.16	4,325,433.76	3,317,758.12
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>442,610,441.60</b>	<b>387,137,054.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>622,360,512.63</b>	<b>667,058,572.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五.17	3,004,766.67	58,000,000.00



向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五. 18	2,719,538.66	
应付账款	五. 19	127,128,512.45	163,464,306.97
预收款项			
合同负债	五. 20	24,228,355.70	38,831,472.89
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五. 21	5,184,708.20	4,816,556.60
应交税费	五. 22	6,347,165.24	22,196,362.89
其他应付款	五. 23	30,153,122.51	31,772,004.43
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五. 24	15,700,000.00	10,300,000.00
其他流动负债	五. 25	1,693,798.14	2,174,165.41
<b>流动负债合计</b>		<b>216,159,967.57</b>	<b>331,554,869.19</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五. 26	196,971,288.47	127,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五. 27	603,526.95	453,130.59
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>197,574,815.42</b>	<b>128,153,130.59</b>
<b>负债合计</b>		<b>413,734,782.99</b>	<b>459,707,999.78</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五. 28	106,666,500.00	106,666,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积	五. 29	18,663,665.22	18,663,665.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五. 30	8,033,669.51	8,033,669.51
一般风险准备			
未分配利润	五. 31	71,423,468.50	71,117,257.62
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		204,787,303.23	204,481,092.35
少数股东权益		3,838,426.41	2,869,480.05
<b>所有者权益(或股东权益) 合计</b>		208,625,729.64	207,350,572.40
<b>负债和所有者权益(或股东 权益) 总计</b>		622,360,512.63	667,058,572.18

法定代表人：孔庆凯

主管会计工作负责人：石磊

会计机构负责人：汪慧敏

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		20,523,382.96	59,293,717.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十二.1	1,650,000.00	1,280,000.00
应收账款	十二.2	156,687,029.67	225,367,609.69
应收款项融资			
预付款项		3,277,669.48	3,293,531.13
其他应收款	十二.3	61,567,898.12	56,791,661.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		626,236.20	486,059.68
合同资产		16,237,045.60	12,348,344.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,913.58	6,722.04
<b>流动资产合计</b>		260,576,175.61	358,867,646.24
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			2,200,164.22



长期股权投资	十二.4	167,029,511.78	151,476,856.25
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		278,141.56	
固定资产		8,692,808.90	8,827,754.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		591,546.70	2,921,583.92
递延所得税资产		3,356,554.51	2,269,878.29
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		179,948,563.45	167,696,236.72
<b>资产总计</b>		440,524,739.06	526,563,882.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,004,766.67	58,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,719,538.66	
应付账款		105,128,972.67	142,547,854.29
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,080,969.10	3,864,123.42
应交税费		6,088,869.32	22,019,270.80
其他应付款		44,706,026.01	57,785,335.81
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		25,925,847.44	40,528,964.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		400,000.00	
其他流动负债		1,846,572.40	2,326,939.67
<b>流动负债合计</b>		193,901,562.27	327,072,488.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		49,486,087.74	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		49,486,087.74	
<b>负债合计</b>		243,387,650.01	327,072,488.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		106,666,500.00	106,666,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,555,092.21	18,555,092.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,033,669.51	8,033,669.51
一般风险准备			
未分配利润		63,881,827.33	66,236,132.62
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		197,137,089.05	199,491,394.34
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		440,524,739.06	526,563,882.96

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		127,912,281.07	270,051,011.96
其中：营业收入	五.32	127,912,281.07	270,051,011.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		125,701,956.07	233,849,470.01
其中：营业成本	五.32	89,111,360.28	197,665,434.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			



提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.33	810,050.43	1,667,735.74
销售费用	五.34	9,892,710.90	10,595,573.87
管理费用	五.35	11,535,283.96	11,966,546.39
研发费用	五.36	8,862,547.70	7,391,674.10
财务费用	五.37	5,490,002.80	4,562,505.08
其中：利息费用		6,022,671.29	6,713,847.40
利息收入		160,479.44	137,247.43
加：其他收益	五.38	5,954,126.37	1,307,410.64
投资收益（损失以“-”号填列）	五.39	-456,520.57	59,226.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五.40	-7,518,519.47	-6,008,668.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.41	-66,829.28	-98,327.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		122,582.05	31,461,183.00
加：营业外收入	五.42	14,550.62	94,416.79
减：营业外支出	五.43	100,887.59	1,834,807.99
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		36,245.08	29,720,791.80
减：所得税费用	五.44	-660,898.48	4,020,293.13
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		697,143.56	25,700,498.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		697,143.56	25,700,498.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		390,932.68	379,480.05
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		306,210.88	25,321,018.62
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			



(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
<b>2. 将重分类进损益的其他综合收益</b>			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		697,143.56	25,700,498.67
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		306,210.88	25,321,018.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		390,932.68	379,480.05
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0029	0.2374
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0029	0.2374

法定代表人：孔庆凯

主管会计工作负责人：石磊

会计机构负责人：汪慧敏

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十二.5	99,984,513.92	246,244,795.46
减：营业成本	十二.5	70,365,171.59	180,737,753.66
税金及附加		343,665.17	1,310,549.84
销售费用		9,892,710.90	10,595,573.81
管理费用		9,384,086.21	10,141,934.93
研发费用		8,862,547.70	7,391,674.10
财务费用		3,335,941.58	2,992,110.29
其中：利息费用		3,884,885.87	5,148,604.30
利息收入		150,337.86	122,065.56
加：其他收益		5,857,299.14	1,191,752.87
投资收益（损失以“-”号填列）	十二.6	203,857.40	59,226.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,391,089.47	-5,910,668.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-66,829.28	-98,327.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,596,371.44	28,317,182.11
加：营业外收入		14,549.79	77,958.69
减：营业外支出		100,835.09	2,078,603.44
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,682,656.74	26,316,537.36
减：所得税费用		-1,328,351.45	3,537,402.63
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,354,305.29	22,779,134.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,354,305.29	22,779,134.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-2,354,305.29	22,779,134.73
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<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		123,628,696.52	200,717,138.31
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		520,701.27	1,655,640.42
收到其他与经营活动有关的现金	五.45 (1)	8,339,901.45	2,442,461.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		132,489,299.24	204,815,240.58
购买商品、接受劳务支付的现金		72,296,466.11	113,610,973.75
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		24,819,065.45	25,511,146.82
支付的各项税费		15,696,754.54	11,837,892.90
支付其他与经营活动有关的现金	五.45 (2)	7,316,110.87	15,444,068.51
<b>经营活动现金流出小计</b>		120,128,396.97	166,404,081.98
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		12,360,902.27	38,411,158.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			143,700.00
取得投资收益收到的现金		5.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	五.45 (3)		12,480,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		5.75	12,623,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,976,729.61	73,033,845.57
投资支付的现金		4,986,000.00	14,250,620.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		69,962,729.61	87,284,465.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-69,962,723.86	-74,660,765.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,212,500.00	2,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,212,500.00	2,490,000.00
取得借款收到的现金		88,000,000.00	108,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.45 (4)	119,220,000.00	32,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		208,432,500.00	142,490,000.00
偿还债务支付的现金		68,750,000.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,597,898.37	11,592,073.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		634,486.32	
支付其他与筹资活动有关的现金	五.45 (5)	130,208,984.52	42,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		213,556,882.89	106,592,073.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,124,382.89	35,897,926.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		358.74	-217.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-62,725,845.74	-351,898.50
加：期初现金及现金等价物余额		82,063,458.33	82,415,356.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,337,612.59	82,063,458.34

法定代表人：孔庆凯

主管会计工作负责人：石磊

会计机构负责人：汪慧敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<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		162,682,882.95	227,574,276.64
收到的税费返还			405,238.41
收到其他与经营活动有关的现金		15,293,939.48	27,716,164.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		177,976,822.43	255,695,679.74
购买商品、接受劳务支付的现金		113,324,292.56	154,839,861.46
支付给职工以及为职工支付的现金		20,846,992.06	22,390,336.68
支付的各项税费		14,665,874.57	10,995,036.60
支付其他与经营活动有关的现金		35,092,273.18	22,877,901.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		183,929,432.37	211,103,136.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,952,609.94	44,592,543.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			143,700.00
取得投资收益收到的现金		660,383.72	



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		660,383.72	143,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,714.81	142,098.00
投资支付的现金		15,898,600.00	55,597,220.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		16,022,314.81	55,739,318.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,361,931.09	-55,595,618.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		53,000,000.00	58,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		119,220,000.00	32,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		172,220,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		58,200,000.00	52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,738,706.75	5,065,991.79
支付其他与筹资活动有关的现金		130,208,984.52	42,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		192,147,691.27	99,065,991.79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-19,927,691.27	-9,065,991.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		358.74	-217.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-41,241,873.56	-20,069,284.36
加：期初现金及现金等价物余额		59,293,717.86	79,363,002.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,051,844.30	59,293,717.86

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	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	106,666,500.00				18,663,665.22				8,033,669.51		71,117,257.62	2,869,480.05	207,350,572.40
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	106,666,500.00				18,663,665.22				8,033,669.51		71,117,257.62	2,869,480.05	207,350,572.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											306,210.88	968,946.36	1,275,157.24
（一）综合收益总额											306,210.88	390,932.68	697,143.56
（二）所有者投入和减少资本												1,212,500.00	1,212,500.00
1. 股东投入的普通股												1,212,500.00	1,212,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													





项目	2020年												
	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	106,666,500.00				18,663,665.22				5,755,756.04		48,074,152.47		179,160,073.73
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	106,666,500.00				18,663,665.22				5,755,756.04		48,074,152.47		179,160,073.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,277,913.47		23,043,105.15	2,869,480.05	28,190,498.67	
（一）综合收益总额										25,321,018.62	379,480.05	25,700,498.67	
（二）所有者投入和减少资本												2,490,000.00	2,490,000.00
1. 股东投入的普通股												2,490,000.00	2,490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													



(三) 利润分配								2,277,913.47	-2,277,913.47		
1. 提取盈余公积								2,277,913.47	-2,277,913.47		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	106,666,500.00				18,663,665.22			8,033,669.51	71,117,257.62	2,869,480.05	207,350,572.40

法定代表人：孔庆凯

主管会计工作负责人：石磊

会计机构负责人：汪慧敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,666,500.00				18,555,092.21				8,033,669.51		66,236,132.62	199,491,394.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,666,500.00				18,555,092.21				8,033,669.51		66,236,132.62	199,491,394.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,354,305.29	-2,354,305.29
（一）综合收益总额											-2,354,305.29	-2,354,305.29
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												



证券代码：832774

证券简称：森泰环保

公告编号：2022-009

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	106,666,500.00				18,555,092.21				8,033,669.51		63,881,827.33	197,137,089.05

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,666,500.00				18,555,092.21				5,755,756.04		45,734,911.36	176,712,259.61



加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	106,666,500.00			18,555,092.21			5,755,756.04		45,734,911.36	176,712,259.61	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>							2,277,913.47		20,501,221.26	22,779,134.73	
（一）综合收益总额									22,779,134.73	22,779,134.73	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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							2,277,913.47		-2,277,913.47		
1. 提取盈余公积							2,277,913.47		-2,277,913.47		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											



证券代码：832774

证券简称：森泰环保

公告编号：2022-009

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	106,666,500.00				18,555,092.21				8,033,669.51		66,236,132.62	199,491,394.34



### 三、 财务报表附注

## 武汉森泰环保股份有限公司 财务报表附注

截止2021年12月31日

#### 一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

##### 1、公司的挂牌及股本等基本情况

武汉森泰环保股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为“武汉森泰环保工程有限公司”，有限公司成立于2005年4月27日。2015年1月，武汉森泰环保工程有限公司股份改制成立股份公司，股份公司成立时，股本1,233.00万元。股份改制股东出资情况业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）京永验字[2015]第21003号《验资报告》验证。

2015年6月，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意武汉森泰环保股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函（股转系统函[2015]3008号）。

2015年10月，根据公司2015年第四次临时股东大会决议，公司增发327万股，增资后股本人民币1,560.00万元，增资情况业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）京永验字[2015]第21103号《验资报告》验证。

2016年1月，根据公司2015年第五次临时股东大会决议，公司增发100万股，增资后股本人民币1,660.00万元，增资情况业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）京永验字[2016]第21008号《验资报告》验证。

2016年4月，根据公司2015年股东大会决议，公司以资本公积转增股本1,328万股，转增后股本人民币2,988.00万元。

2017年9月，根据公司2017年第二次临时股东大会决议，公司增发3,286.50万股，增资后股本人民币6,274.50万元，增资情况业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）京永验字[2017]第210076号《验资报告》验证。

2018年5月，根据公司2017年股东大会决议，公司以资本公积转增股本4,392.15万股，增资后股本人民币10,666.65万元。

截至2021年12月31日，本公司注册资本为人民币10,666.65万元，股本为人民币10,666.65万元。

##### 2、公司注册地、总部地址

公司名称：武汉森泰环保股份有限公司。

公司注册地：洪山区青菱街青菱湖北路8号白沙洲中小企业城55号厂房栋1单元1-4层1号

公司地址：洪山区青菱街青菱湖北路8号白沙洲中小企业城55号厂房栋1单元1-4层1号

### 3、业务性质及主要经营活动

#### （1）行业性质及经营范围

公司属于环保行业，经营范围：环境保护治理(水污染治理、大气污染治理、固体废弃物处理处置、土壤修复、生态工程及生态修复、黑臭水体治理、农村环境综合整治)；环境污染治理设施的投资、设计、咨询、技术服务、建设、运营；承接环境治理工程、给排水工程、市政公用工程、环保工程专业承包；机电安装工程的设计、施工；建筑劳务分包；环保、节能技术的研究、开发；智慧水务系统及水处理自动控制系统的研究、开发、销售；污水处理、污泥处置、水处理药剂相关技术、产品、设备的研究、开发；提供环保技术咨询、服务、开发、支持；环保设备及水处理设备、药剂、环保材料、机电设备的生产加工与销售；膜材料的研究、开发、生产、销售；污水处理一体化设备的研究、开发、生产、销售；电子产品、化工产品(不含有毒有害易燃易爆危险品)、环保产品、机电一体化设备加工、销售；货物及技术进出口、代理进出口。(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。)

#### （2）主要产品及服务

公司是集设计、研发、设备制造、工程总承包、BOT、托管运行于一体的综合性创新型环保服务企业，主要产品为污水处理系统集成，同时提供技术服务，承包服务，PPP业务，第三方运营服务等与环保行业污水处理相关的服务。

### 4、本期合并财务报表范围及其变化情况

#### （1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司黄冈市新泰水务有限公司、江西新干森泰水务有限公司、安远中泰水务有限公司、蒙阴县蒙泰水务有限责任公司、中再生乡村环境服务(武汉)有限公司、江西淦泰水务有限公司、江西铃泰水务有限公司、江西玉峡水务有限公司、江西樟泰环保有限公司、江西丰泰环保有限公司、樟树市临泰环保有限公司和控股子公司南县益泰水务有限公司、安远城泰环保技术有限公司、山东滕泰水务有限公司。

#### （2）本期合并财务报表范围变化情况

本期新纳入合并范围的子公司包括：新设立全资子公司樟树市临泰环保有限公司和控股子公司山东滕泰水务有限公司。

## 5、财务报告批准报出日

本财务报表于2022年2月28日经公司第三届第十五次董事会批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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”），并参照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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、 持续经营

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

### 三、 重要会计政策和会计估计

#### 1、 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

##### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。



## （2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

## （3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，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收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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

### （2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### （3）共同经营参与方的会计处理

#### ① 共同经营中，合营方的会计处理

##### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其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：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权



或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

#### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否

具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

#### （4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## （2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。



交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所

有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产和部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### （3）以组合为基础评估预期信用风险



本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（关联方组合）	关联方的其他应收款
组合 3（PPP 政府项目组合）	PPP 项目运行收入款项、PPP 政府项目合同资产
组合 4（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：



项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（关联方组合）	预计存续期
组合 3（PPP 政府项目组合）	预计存续期
组合 4（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（PPP政府项目组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合4（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

## 12、存货

### （1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、库存商品等。

### （2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

### 13、合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、11 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

### 14、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支

付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损

益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司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，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有



的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②已出租的建筑物。

本公司投资性房地产的计量模式

### a、折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	0	5.00

### b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

## 16、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### （1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

### （2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	0	5.00
机器设备	10	0	10.00



运输工具	4	0	25.00
办公及电子设备	3-5	0	20.00-33.33

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。



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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### （2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 19、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
专利使用权	10 年
特许经营权	20 年、25 年、29 年

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### （1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利

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

#### （4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

## 23、收入

### （1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替

代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## （3）收入确认的具体方法

### ①设计咨询收入：

服务已经提供，与服务相关的收入成本能够可靠计量，与服务相关的经济利益很可能流入公司时，确认收入。

### ②设备销售收入：

合同条款规定不需供方安装、调试，由需方自行安装、调试，在购货方（或使用方）收

到发出商品并验收签字确认后，公司即确认收入；合同条款规定需要供方安装、调试的，设备安装、调试结束，购货方（或使用方）验收合格后，公司即确认收入。

### ③污水处理运营收入：

本公司在提供运营服务时按照合同约定的收费时间和方法确认污水处理运营收入。

### ④提供特许经营权服务的相关收入确认

#### A 建设期间收入的确认

本公司根据 PPP 项目合同约定，在合同开始日，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

公司为 PPP 项目主要责任人，公司提供建造服务（含建设和改扩建）或发包给其他方等，按照前述“收入确认的具体原则”进行会计处理，确认合同资产及相应收入与成本。

#### B 运营期间的收入确认

##### a 金融资产核算模式收入确认

依据相关《污水处理服务协议》，对于确认为金融资产的特许经营权合同，公司当期收到的污水处理费中包括了项目投资本金的回收、投资本金的利息回报以及污水处理运营收入，公司根据实际利率法计算项目投资本金的回收和投资本金的利息回报，并将污水处理费扣除项目投资本金和投资本金的利息回报后的金额确认为运营收入。

实际利率以各 BOT 开始运营年度的相同或近似期间的国债票面利率的平均值作为各项目的基准利率，再根据各项目所在地政府的信用风险不同，浮动一定的比例确定。

##### b 无形资产核算模式收入确认

确认为无形资产的特许经营权项目按照实际发生情况结算，于提供服务时按照合同约定的收费时间和方法确认为污水处理服务运营收入。

## 24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，





将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

如存在政策性优惠贷款贴息，会计政策披露如下：

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或

清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 26、租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1) 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

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

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

#### (2) 租赁负债

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

①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择



权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

重新计量租赁负债。

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

## 2) 本公司作为出租人

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

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

资产的账面价值；

### 3) 售后租回交易

#### (1) 作为承租人

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

#### (2) 作为出租人

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

## 27、持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

#### （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### （3）列报

本公司在资产负债表将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持

有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 28、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产



组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 29、重要会计政策和会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

①公司自2021年1月1日起开始执行财政部于2018年12月7日颁布修订的《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号）（简称新租赁准则）。该政策的执行，对公司报表没有影响。

②2021年1月26日，财政部正式印发了《企业会计准则解释第14号》，规范了社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同等业务的会计处理。本解释自公布之日起施行。2021年1月1日至本解释施行日新增的本解释规定的业务，企业应当根据本解释进行调整。2020年12月31日前开始实施且至本解释施行日尚未完成的有关PPP项目合同，未按照以上规定进行会计处理的，应当进行追溯调整。追溯调整不切实可行的，应当从可追溯调整的最早期期间初开始应用本解释。社会资本方应当将执行本解释的累计影响数，调整本解释施行日当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

报告期除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更，以上变更均对所有者权益无影响。

### （2）重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计缴增值税	3%、6%、9%、13%



税种	计税依据	税率
城市建设维护税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	1.5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

注：本期武汉森泰环保股份有限公司山西分公司按核定征收缴纳所得税，核定应税所得率为10%，所得税率为25%。

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据财政部和国家税务总局财税[2015]78号文规定对从事污水处理劳务收入增值税退税比例为70%。

公司和本公司子公司黄冈市新泰水务有限公司、安远中泰水务有限公司、安远城泰水务有限公司、江西铃泰水务有限公司、江西玉峡水务有限公司享受该税务优惠。

### （2）所得税

2020年12月1日，公司通过高新技术企业复审，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202042000695，有效期三年），2020年度享受减按15%的税率征收企业所得税优惠政策。

公司子公司江西铃泰水务有限公司、江西玉峡水务有限公司和安远城泰水务有限公司所得税享受3免3减半税务优惠，本年度为免税期。根据【财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告2019年第60号】规定，江西新干森泰水务有限公司本年度执行15%税率。根据【财政部税务总局公告2021年第12号】规定，安远中泰水务有限公司本年度执行2.5%税率。

## 五、合并财务报表项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指2021年12月31日账面余额，期初余额指2020年12月31日账面余额，本期金额指2021年度发生额，上期金额指2020年度发生额，金额单位为人民币元）

### 1、货币资金





项目	期末余额	期初余额
库存现金	100.00	3.30
银行存款	19,337,512.59	82,063,455.03
其他货币资金	2,471,538.66	
<b>合计</b>	<b>21,809,151.25</b>	<b>82,063,458.33</b>

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,650,000.00	1,280,000.00
<b>合计</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>1,280,000.00</b>

### (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

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	1,400,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,400,000.00</b>	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,805,400.00	1.56	1,805,400.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,273,451.67	98.44	20,143,648.81		94,129,802.86
组合 1	108,280,117.42	93.28	20,143,648.81	18.60	88,136,468.61
组合 3	5,993,334.25	5.16			5,993,334.25
<b>合计</b>	<b>116,078,851.67</b>	<b>100.00</b>	<b>21,949,048.81</b>		<b>94,129,802.86</b>

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,961,750.00	1.20	1,961,750.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	161,934,886.77	98.80	14,145,853.22		147,789,033.55
组合 1	153,315,646.80	93.54	14,145,853.22	9.23	139,169,793.58
组合 3	8,619,239.97	5.26			8,619,239.97
<b>合计</b>	<b>163,896,636.77</b>	<b>100.00</b>	<b>16,107,603.22</b>		<b>147,789,033.55</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	1,805,400.00	1,805,400.00	100.00	无偿还能力
<b>合计</b>	<b>1,805,400.00</b>	<b>1,805,400.00</b>	<b>100.00</b>	

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款		预期信用损失率 (%)
1 年以内	32,073,389.16		0.00
1 至 2 年	34,718,660.94	3,471,866.10	10.00
2 至 3 年	25,567,173.57	5,113,434.71	20.00
3 至 4 年	5,748,039.56	2,874,019.78	50.00
4 至 5 年	7,442,629.87	5,954,103.90	80.00
5 年以上	2,730,224.32	2,730,224.32	100.00
<b>合计</b>	<b>108,280,117.42</b>	<b>20,143,648.81</b>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	



坏账准备	16,107,603.22	6,230,674.15	808,728.56	419,500.00	21,949,048.81
<b>合计</b>	<b>16,107,603.22</b>	<b>6,230,674.15</b>	<b>808,728.56</b>	<b>419,500.00</b>	<b>21,949,048.81</b>

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

项目	核销余额	坏账准备	账面价值
实际核销的应收账款	919,310.41	808,728.56	110,581.85

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 44,641,385.38 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 38.46%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,293,973.61 元。

**4、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	907,852.88	25.07	2,806,616.19	84.64
1至2年	2,449,178.48	67.63	160,502.70	4.84
2至3年	60,502.70	1.67	255,342.70	7.70
3年以上	204,020.53	5.63	93,537.83	2.82
<b>合计</b>	<b>3,621,554.59</b>	<b>100.00</b>	<b>3,315,999.42</b>	<b>100.00</b>

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
南县宏威建筑劳务有限公司	非关联方	2,000,000.00	2年以内	工程款	55.22
阳新县兴岩劳务有限公司	非关联方	300,000.00	2年以内	工程款	8.28
武汉市瑞桓环保工程有限公司	非关联方	193,100.80	1年以内	预付款	5.33
南县自业水公司	非关联方	137,400.00	1年以内	预付款	3.79
国网湖北省电力公司黄石供电公司	非关联方	120,355.31	3年以内	预付款	3.32
<b>合计</b>		<b>2,750,856.11</b>			<b>75.94</b>

## 5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,907,608.44	12,683,703.68
<b>合计</b>	<b>7,907,608.44</b>	<b>12,683,703.68</b>

### 5.1 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,179,474.78	100.00	3,271,866.34		7,907,608.44
组合 1	11,179,474.78	100.00	3,271,866.34	29.27	7,907,608.44
<b>合计</b>	<b>11,179,474.78</b>	<b>100.00</b>	<b>3,271,866.34</b>		<b>7,907,608.44</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,667,724.70	100.00	1,984,021.02		12,683,703.68
组合 1	14,667,724.70	100.00	1,984,021.02	13.53	12,683,703.68
<b>合计</b>	<b>14,667,724.70</b>	<b>100.00</b>	<b>1,984,021.02</b>		<b>12,683,703.68</b>

#### (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 1,287,845.32 元。

#### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	1,984,021.02			1,984,021.02
年初余额在本期				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,287,845.32			1,287,845.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,271,866.34			3,271,866.34

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	69,300.00	75,200.00
保证金	3,926,902.00	7,057,762.00
备用金	3,690,736.31	3,653,827.17
其他		43,596.32
往来款	3,492,536.47	3,837,339.21
<b>合计</b>	<b>11,179,474.78</b>	<b>14,667,724.70</b>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	是否为关联方	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
萧县森泰威蒙环保科技有限公司	往来款	否	1,735,198.91	3-4年、4-5年、5年以上	15.52	1,620,907.76
周平林	备用金	否	850,653.20	2年以内	7.61	65,377.47
张璇	备用金	否	799,360.00	2年以内	7.15	79,619.00
山西天灿热力科技有限公司	往来款	否	606,600.00	5年以内	5.43	422,400.00
江西樟树工业园区管理委员会	保证金	否	600,000.00	2年以内	5.37	60,000.00
<b>合计</b>			<b>4,591,812.11</b>		<b>41.08</b>	<b>2,248,304.23</b>

6、存货

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	2,179,017.23		2,179,017.23	1,060,599.69		1,060,599.69
<b>合计</b>	<b>2,179,017.23</b>		<b>2,179,017.23</b>	<b>1,060,599.69</b>		<b>1,060,599.69</b>

## 7、合同资产

### (1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	14,408,231.10	2,198.73	14,406,032.37	7,007,765.04		7,007,765.04
应收质保金	1,869,176.61	85,333.19	1,783,843.42	5,780,781.93	440,202.64	5,340,579.29
<b>合计</b>	<b>16,277,407.71</b>	<b>87,531.92</b>	<b>16,189,875.79</b>	<b>12,788,546.97</b>	<b>440,202.64</b>	<b>12,348,344.33</b>

### (2) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
政府项目						
非政府项目		2,198.73				2,198.73
质保金	440,202.64	64,630.55			-419,500.00	85,333.19
<b>合计</b>	<b>440,202.64</b>	<b>66,829.28</b>			<b>-419,500.00</b>	<b>87,531.92</b>

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	32,263,060.87	19,380,379.10
<b>合计</b>	<b>32,263,060.87</b>	<b>19,380,379.10</b>

## 9、长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收回垫付款				2,200,164.22		2,200,164.22	



合计			2,200,164.22		2,200,164.22
----	--	--	--------------	--	--------------

### 10、 长期股权投资

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	计提减值准备		
联营企业							
赣州稀金环境有限责任公司	14,277,956.25			-345,944.47		13,932,011.78	
赣州虔森水环境有限公司		4,986,000.00				4,986,000.00	
<b>合计</b>	<b>14,277,956.25</b>	<b>4,986,000.00</b>		<b>-345,944.47</b>		<b>18,918,011.78</b>	

### 11、 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	789,469.44	789,469.44
(1) 固定资产转入	789,469.44	789,469.44
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	789,469.44	789,469.44
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	511,327.88	511,327.88
(1) 计提或摊销	6,180.92	6,180.92
(2) 累计折旧转入	505,146.96	505,146.96
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	511,327.88	511,327.88
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	278,141.56	<b>278,141.56</b>
2. 期初账面价值		

## 12、 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,038,896.53	9,159,176.21
<b>合计</b>	<b>9,038,896.53</b>	<b>9,159,176.21</b>

### 12.1 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	13,018,736.88	1,645,812.92	892,236.12	2,518,946.82	<b>18,075,732.74</b>
2. 本期增加金额		1,636,395.96		246,162.24	<b>1,882,558.20</b>
(1) 购置		1,636,395.96		246,162.24	<b>1,882,558.20</b>
(2) 投资性房地产转入					
3. 本期减少金额	789,469.44			1,037.82	<b>790,507.26</b>
(1) 处置或报废				1,037.82	<b>1,037.82</b>
(2) 转入投资性房地产	789,469.44				<b>789,469.44</b>
4. 期末余额	12,229,267.44	3,282,208.88	892,236.12	2,764,071.24	<b>19,167,783.68</b>
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,550,192.88	645,908.78	812,384.47	1,908,070.40	<b>8,916,556.53</b>
2. 本期增加金额	642,359.63	737,700.99	62,917.68	275,484.60	<b>1,718,462.90</b>
(1) 计提	642,359.63	737,700.99	62,917.68	275,484.60	<b>1,718,462.90</b>



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
(2) 投资性房地产转入					
3. 本期减少金额	505,146.96			985.32	<b>506,132.28</b>
(1) 处置或报废				985.32	<b>985.32</b>
(2) 转入投资性房地产	505,146.96				<b>505,146.96</b>
4. 期末余额	5,687,405.55	1,383,609.77	875,302.15	2,182,569.68	<b>10,128,887.15</b>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	6,541,861.89	1,898,599.11	16,933.97	581,501.56	<b>9,038,896.53</b>
2. 期初账面价值	7,468,544.00	999,904.14	79,851.65	610,876.42	<b>9,159,176.21</b>

### 13、 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程		268,352,131.67
<b>合计</b>		<b>268,352,131.67</b>

#### (1) 在建工程情况

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
淦泰 PPP 项目				79,901,781.35		79,901,781.35
玉峡 PPP 项目				33,491,445.34		33,491,445.34
益泰 PPP 项目				62,207,786.36		62,207,786.36
蒙泰 BOT 项目				44,596,270.57		44,596,270.57
樟泰 PPP 项目				35,126,852.23		35,126,852.23
丰泰 BOT 项目				13,027,995.82		13,027,995.82

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
滕泰 BOT 项目						
新干 BOT 项目						
<b>合计</b>				<b>268,352,131.67</b>		<b>268,352,131.67</b>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额
淦泰 PPP 项目	12,879.66	79,901,781.35	6,232,804.99	86,134,586.34		
玉峡 PPP 项目	3,446.58	33,491,445.34	3,039,613.03	36,531,058.37		
益泰 PPP 项目	7,118.91	62,207,786.36	18,651,864.00	80,859,650.36		
蒙泰 BOT 项目	6,360.88	44,596,270.57	1,397,414.38	45,993,684.95		
樟泰 PPP 项目		35,126,852.23	4,900,101.19	40,026,953.42		
丰泰 BOT 项目		13,027,995.82	7,369,271.07	20,397,266.89		
滕泰 BOT 项目			12,029,115.44	12,029,115.44		
新干 BOT 项目			5,550,702.74	5,550,702.74		
<b>合计</b>		<b>268,352,131.67</b>	<b>59,170,886.84</b>	<b>327,523,018.51</b>		

14、 无形资产

项目	专利权	特许经营权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,044,500.00	101,612,941.08	940,265.00	6,837.61	<b>106,604,543.69</b>
2. 本期增加金额		327,805,076.09			<b>327,805,076.09</b>
(1) 购置		282,057.58			<b>282,057.58</b>
(2) 在建工程转入		327,523,018.51			<b>327,523,018.51</b>
3. 本期减少金额					
(1) 合并减少					

项目	专利权	特许经营权	土地使用权	软件	合计
4. 期末余额	4,044,500.00	429,418,017.17	940,265.00	6,837.61	<b>434,409,619.78</b>
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,044,500.00	15,646,033.03	4,701.33	1,025.64	<b>19,696,260.00</b>
2. 本期增加金额		5,235,801.31	18,805.32	341.88	<b>5,254,948.51</b>
(1) 计提		5,235,801.31	18,805.32	341.88	<b>5,254,948.51</b>
3. 本期减少金额					
(1) 合并减少					
4. 期末余额	4,044,500.00	20,881,834.34	23,506.65	1,367.52	<b>24,951,208.51</b>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		408,536,182.83	916,758.35	5,470.09	<b>409,458,411.27</b>
2. 期初账面价值		85,966,908.05	935,563.67	5,811.97	<b>86,908,283.69</b>

### 15、 长期待摊费用

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
办公室装修	197,481.26		126,283.91		71,197.35
江宁泵站前期改造	1,638,071.38		1,638,071.38		
远控室改造工程	310,784.83		115,859.88		194,924.95
人才引进工程	775,246.45		449,822.05		325,424.40
<b>合计</b>	<b>2,921,583.92</b>		<b>2,330,037.22</b>		<b>591,546.70</b>

### 16、 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产



资产减值准备	19,758,545.87	2,963,781.88	15,228,521.94	2,284,278.29
内部交易未实现利润	3,144,686.79	786,171.70	3,433,912.20	858,478.05
新干二期试运营利润	658,830.21	164,707.55	700,007.12	175,001.78
可抵扣亏损	2,738,484.18	410,772.63		
<b>合计</b>	<b>26,300,547.05</b>	<b>4,325,433.76</b>	<b>19,362,441.26</b>	<b>3,317,758.12</b>

### 17、 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		50,000,000.00
保证借款		8,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	
应付利息	4,766.67	
<b>合计</b>	<b>3,004,766.67</b>	<b>58,000,000.00</b>

### 18、 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,719,538.66	
<b>合计</b>	<b>2,719,538.66</b>	

### 19、 应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付工程、材料款	127,128,512.45	163,464,306.97
<b>合计</b>	<b>127,128,512.45</b>	<b>163,464,306.97</b>

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
蒙阴裕源城市资产运营有限公司	13,400,000.00	待结算工程款
武汉中科水生环境工程股份有限公司	6,532,489.36	待结算工程款



武汉禾林建筑安装有限公司福清分公司	4,195,489.75	待结算工程款
江苏龙桥环保机械有限公司	4,117,681.92	待结算工程款
广州隆源建筑劳务分包有限公司	3,184,522.27	待结算工程款
<b>合计</b>	<b>31,430,183.30</b>	

## 20、 合同负债

项目	期末余额	期初余额
已结算资产未完工	5,481,825.39	14,674,079.45
预收合同未履行款	18,746,530.31	24,157,393.44
<b>合计</b>	<b>24,228,355.70</b>	<b>38,831,472.89</b>

## 21、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,816,556.60	27,756,546.33	27,388,394.73	5,184,708.20
二、离职后福利-设定提存计划		1,411,454.86	1,411,454.86	
三、辞退福利		5,000.00	5,000.00	
<b>合计</b>	<b>4,816,556.60</b>	<b>29,173,001.19</b>	<b>28,804,849.59</b>	<b>5,184,708.20</b>

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,808,280.54	24,346,163.04	24,332,524.08	4,821,919.50
二、职工福利费		811,099.20	811,099.20	
三、社会保险费		782,396.70	782,396.70	
其中：医疗保险费		686,420.28	686,420.28	
工伤保险费		37,417.29	37,417.29	
生育保险费		58,559.13	58,559.13	
四、住房公积金		849,677.24	837,460.36	12,216.88



五、工会经费和职工教育经费	8,276.06	967,210.15	624,914.39	350,571.82
<b>合计</b>	<b>4,816,556.60</b>	<b>27,756,546.33</b>	<b>27,388,394.73</b>	<b>5,184,708.20</b>

**(3) 设定提存计划列示**

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		1,354,284.88	1,354,284.88	
2、失业保险费		57,169.98	57,169.98	
<b>合计</b>		<b>1,411,454.86</b>	<b>1,411,454.86</b>	

**22、 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,945,459.90	17,226,968.71
印花税	1,319.30	19,148.70
企业所得税	251,521.82	3,796,882.94
地方教育费附加		126,785.84
教育费附加		253,506.81
城市维护建设税	2,529.05	599,915.14
房产税	21,089.89	46,200.65
土地使用税	64,982.90	52,356.89
个人所得税	1,942.00	61,875.49
其他	58,320.38	12,721.72
<b>合计</b>	<b>6,347,165.24</b>	<b>22,196,362.89</b>

**23、 其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	16,250.00	331,497.23
其他应付款	30,136,872.51	31,440,507.20
<b>合计</b>	<b>30,153,122.51</b>	<b>31,772,004.43</b>

**23.1 应付利息**

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	16,250.00	82,612.51
长期借款利息		248,884.72





合计	16,250.00	331,497.23
----	-----------	------------

### 23.2 其他应付款

#### 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,000,000.00	6,836,468.00
未支付报销款	1,282,491.46	279,808.32
其他	29,540.08	15,600.08
往来款	24,824,840.97	24,280,429.18
社保及公积金		28,201.62
<b>合计</b>	<b>30,136,872.51</b>	<b>31,440,507.20</b>

### 24、 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,700,000.00	10,300,000.00
<b>合计</b>	<b>15,700,000.00</b>	<b>10,300,000.00</b>

### 25、 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收款增值税销项税	1,693,798.14	2,174,165.41
<b>合计</b>	<b>1,693,798.14</b>	<b>2,174,165.41</b>

### 26、 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	147,150,000.00	127,700,000.00
抵押借款	49,400,000.00	
应付利息	421,288.47	
<b>合计</b>	<b>196,971,288.47</b>	<b>127,700,000.00</b>

注：2021年5月19日，武汉森泰环保股份有限公司向汉口银行股份有限公司科技金融



服务中心借款 2,000.00 万元，借款期限从 2021 年 5 月 19 日至 2024 年 5 月 18 日，公司股东叶庆华及其妻子胡燕萍提供保证担保，公司以三套房产抵押，房屋产权证编号为：武房权证湖字第 200700737 号；武新国用（商 2007）第 0749 号；鄂（2016）武汉市东开不动产权第 0020472 号；鄂（2018）武汉市洪山不动产权第 0048464 号。

2021 年 6 月 16 日，武汉森泰环保股份有限公司向汉口银行股份有限公司科技金融服务中心借款 3,000.00 万元，借款期限从 2021 年 6 月 16 日至 2024 年 6 月 15 日，公司股东叶庆华及其妻子胡燕萍提供保证担保，公司以三套房产抵押，房屋产权证编号为：武房权证湖字第 200700737 号；武新国用（商 2007）第 0749 号；鄂（2016）武汉市东开不动产权第 0020472 号；鄂（2018）武汉市洪山不动产权第 0048464 号。

2018 年 1 月 10 日，公司子公司江西新干森泰水务有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司新干县支行借款 2,000.00 万元，借款期限从 2018 年 1 月 10 日至 2028 年 1 月 9 日，截止 2021 年 12 月已还本金 400 万元，余额 1,600.00 万元，武汉森泰环保股份有限公司和公司股东叶庆华及妻子胡燕萍、公司股东郑安军及妻子徐璿提供保证担保，公司子公司江西新干森泰水务有限公司以污水处理收费权质押。

2019 年 10 月 28 日，公司子公司江西淦泰水务有限公司向中国建设银行股份有限公司新干支行借款 7,000.00 万元，借款期限从 2019 年 10 月 28 日至 2029 年 10 月 27 日，武汉森泰环保股份有限公司提供保证担保，公司子公司江西淦泰水务有限公司以污水处理收费权质押。

2020 年 4 月 26 日，公司子公司江西玉峡水务有限公司向九江银行股份有限公司峡江支行借支 2,000.00 万元，借款期限从 2020 年 4 月 26 日至 2030 年 4 月 25 日，武汉森泰环保股份有限公司提供担保，以持有江西玉峡水务有限公司 100%股权质押，公司子公司江西玉峡水务有限公司以污水处理收费权质押。

2020 年 6 月 28 日，公司子公司江西钤泰水务有限公司向九江银行股份有限公司分宜支行借支 1,000.00 万元，借款期限从 2020 年 6 月 28 日到 2030 年 6 月 28 日，武汉森泰环保股份有限公司提供保证担保，公司子公司江西钤泰水务有限公司以污水处理收费权质押。

2020 年 12 月 10 日，公司子公司江西樟泰环保有限公司向九江银行股份有限公司樟树支行借支 2,000.00 万元，借款期限从 2020 年 12 月 10 日至 2030 年 12 月 10 日，武汉森泰环保股份有限公司提供担保，以持有江西樟泰环保有限公司 100%股权质押，公司子公司江西樟泰环保有限公司以污水处理收费权质押。

2021年1月29日，公司子公司南县益泰水务有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司南县支行借款3,000.00万元，借款期限从2021年1月29日至2031年1月28日，武汉森泰环保股份有限公司提供担保，公司子公司南县益泰水务有限公司以污水处理收费权质押。

2021年7月15日，公司子公司江西丰泰环保有限公司向赣州银行永丰支行借款500.00万元，借款期限从2021年7月16日至2028年7月15日，武汉森泰环保股份有限公司提供担保，公司子公司江西丰泰环保有限公司以污水处理收费权质押。

## 27、 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
BOT项目维修费	603,526.95	453,130.59	预提维修费
<b>合计</b>	<b>603,526.95</b>	<b>453,130.59</b>	

## 28、 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,666,500.00					106,666,500.00

## 29、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	18,663,665.22			18,663,665.22
<b>合计</b>	<b>18,663,665.22</b>			<b>18,663,665.22</b>

## 30、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,033,669.51			8,033,669.51
<b>合计</b>	<b>8,033,669.51</b>			<b>8,033,669.51</b>

## 31、 未分配利润

项目	本期	上期
----	----	----



调整前上期末未分配利润	71,117,257.62	48,074,152.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	71,117,257.62	48,074,152.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	306,210.88	25,321,018.62
减：提取法定盈余公积		2,277,913.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	71,423,468.50	71,117,257.62

### 32、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,872,062.84	89,102,089.74	270,051,011.96	197,665,434.83
其他业务	40,218.23	9,270.54		
<b>合计</b>	<b>127,912,281.07</b>	<b>89,111,360.28</b>	<b>270,051,011.96</b>	<b>197,665,434.83</b>

### 33、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	91,152.31	712,614.75
教育费附加	47,441.93	305,266.93
地方教育税附加	31,654.54	152,847.19
印花税	81,340.90	88,277.30
房产税	165,271.36	140,101.25
车船税	2,520.00	2,520.00
土地使用税	252,411.91	202,006.86
环境保护税	125,086.11	



其他	13,171.37	64,101.46
<b>合计</b>	<b>810,050.43</b>	<b>1,667,735.74</b>

### 34、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金	5,642,863.79	7,162,819.43
差旅费	833,695.63	809,439.12
办公费	952,886.45	1,041,318.82
折旧	222,076.64	97,145.98
工会经费	112,994.72	
招待费	711,914.84	570,089.69
社保	496,187.98	220,030.33
维修费	149,618.49	120,114.52
公积金	214,669.52	198,812.00
咨询服务费		20,188.68
职工教育经费	147,083.48	157,809.30
职工福利费	336,328.92	89,107.29
其他	72,390.44	108,698.71
<b>合计</b>	<b>9,892,710.90</b>	<b>10,595,573.87</b>

### 35、管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	1,021,093.83	1,047,721.35
差旅费	310,359.56	179,707.28
职工薪酬	6,931,836.69	6,961,474.57
折旧摊销	1,159,793.07	1,484,143.61
招待费	608,668.79	642,017.87
咨询服务费	1,287,412.68	1,420,860.22



项目	本期金额	上期金额
其他费用	216,119.34	230,621.49
<b>合计</b>	<b>11,535,283.96</b>	<b>11,966,546.39</b>

### 36、 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用总额	8,862,547.70	7,391,674.10

#### (1) 按成本项目列示

项目	本期金额	上期金额
人工费	3,993,142.89	4,577,456.79
材料费	3,821,186.89	1,527,974.68
办公费用	144,756.67	484,460.02
差旅费	393,014.64	308,946.39
其他	510,446.61	492,836.22
<b>合计</b>	<b>8,862,547.70</b>	<b>7,391,674.10</b>

### 37、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	6,022,671.29	6,713,847.40
减：利息收入	160,479.44	137,247.43
贷款贴息	474,875.00	1,178,966.67
利息净支出	5,387,316.85	5,397,633.30
汇兑收益	27,029.55	-917,162.29
银行手续费	75,656.40	82,034.07
<b>合计</b>	<b>5,490,002.80</b>	<b>4,562,505.08</b>

### 38、 其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	-------------



增值税退税	45,670.65	454,868.72	与收益相关
稳岗补贴	1,057.56	73,988.00	与收益相关
科学技术协会补贴		5,000.00	与收益相关
扩产增效奖励资金		150,000.00	与收益相关
瞪羚企业专项资金	250,000.00	100,000.00	与收益相关
省服务业“五个一百工程”奖励资金		30,000.00	与收益相关
知识产权贯标认证补贴		50,000.00	与收益相关
2020年洪山区疫情防控所需科技成果产业化项目补贴		400,000.00	与收益相关
武汉市洪山区科学技术和经济信息化局2019年度企业研发投入补贴	92,400.00		与收益相关
知识产权项目补贴	11,000.00		与收益相关
2021年科技企业梯次培育专项资金之重新认定	100,000.00		与收益相关
2020年12月份以工代训补贴	32,000.00		与收益相关
高企培育补贴	50,000.00		与收益相关
武财产【2021】609号资金（绿色制造）	5,000,000.00		与收益相关
武汉市制造业与互联网融合发展专项资金	280,000.00		与收益相关
工信局付盐卤药药产业升级资金（规上企业奖励）	30,000.00		与收益相关
其他补贴	61,998.16	43,553.92	与收益相关
<b>合计</b>	<b>5,954,126.37</b>	<b>1,307,410.64</b>	

### 39、 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-345,944.47	23,630.93
处置长期股权投资产生的投资收益		27,595.53





处置其他权益工具投资取得的投资收益	5.75	8,000.00
债务重组收益	-110,581.85	
<b>合计</b>	<b>-456,520.57</b>	<b>59,226.46</b>

#### 40、 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、应收账款减值损失	-6,230,674.15	-5,075,787.57
二、其他应收款减值损失	-1,287,845.32	-932,880.84
<b>合计</b>	<b>-7,518,519.47</b>	<b>-6,008,668.41</b>

#### 41、 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-66,829.28	-98,327.64
<b>合计</b>	<b>-66,829.28</b>	<b>-98,327.64</b>

#### 42、 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	14,550.62	94,416.79	14,550.62
<b>合计</b>	<b>14,550.62</b>	<b>94,416.79</b>	<b>14,550.62</b>

#### 43、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	834.30		834.30
对外捐赠	100,000.00	1,291,366.14	100,000.00
其他	53.29	543,441.85	53.29
<b>合计</b>	<b>100,887.59</b>	<b>1,834,807.99</b>	<b>100,887.59</b>

#### 44、 所得税费用



项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	346,777.16	4,519,553.85
递延所得税费用	-1,007,675.64	-499,260.72
<b>合计</b>	<b>-660,898.48</b>	<b>4,020,293.13</b>

#### 45、 现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	1,796,091.29	273,705.83
政府补助	5,908,455.72	852,541.92
利息收入	160,479.44	137,247.43
贴息	474,875.00	1,178,966.67
<b>合计</b>	<b>8,339,901.45</b>	<b>2,442,461.85</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	446,191.73	5,028,549.08
管理费用、研发费用及销售费用相关支出	6,694,262.74	9,037,070.72
手续费	75,656.40	82,034.07
捐赠支出	100,000.00	1,291,366.14
其他		5,048.5
<b>合计</b>	<b>7,316,110.87</b>	<b>15,444,068.51</b>

##### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到BOT项目款		12,480,000.00
<b>合计</b>		<b>12,480,000.00</b>

##### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



收到借入款	119,220,000.00	32,000,000.00
<b>合计</b>	<b>119,220,000.00</b>	<b>32,000,000.00</b>

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
归还借款	130,208,984.52	42,000,000.00
<b>合计</b>	<b>130,208,984.52</b>	<b>42,000,000.00</b>

**46、 现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	697,143.56	25,700,498.67
加：信用减值准备	7,518,519.47	6,008,668.41
资产减值准备	66,829.28	98,327.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,724,643.82	1,404,948.77
无形资产摊销	5,254,948.51	4,465,038.09
长期待摊费用摊销	2,330,037.22	2,886,737.40
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	52.50	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,022,312.55	6,680,377.67
投资损失（收益以“－”号填列）	345,938.72	-59,226.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,007,675.64	-499,260.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,566,053.41	-642,886.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	31,738,821.03	-25,129,568.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-33,764,615.34	17,497,504.56



补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,360,902.27	38,411,158.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	19,337,612.59	82,063,458.33
减：现金的期初余额	82,063,458.33	82,415,356.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-62,725,845.74	-351,898.51

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,337,612.59	82,063,458.33
其中：库存现金	100.00	3.30
可随时用于支付的银行存款	19,337,512.59	82,063,455.03
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,337,612.59	82,063,458.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

**47、 所有权或使用权受到限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	6,541,861.89	抵押



投资性房地产	278,141.56	抵押
货币资金	2,471,538.66	保证金
应收票据	800,000.00	质押
<b>合计</b>	<b>10,091,542.11</b>	

## 六、合并范围的变更

### 本期新设子公司

子公司名称	成立日期	股权取得比例 (%)	股权取得方式
山东滕泰水务有限公司	2021年10月29日	70.00	新设子公司
樟树市临泰环保有限公司	2021年12月10日	100.00	新设子公司

注：公司子公司樟树市临泰环保有限公司于2021年12月10日成立，截止报表日尚未开始经营活动。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

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	
黄冈市新泰水务有限公司	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	BOT 项目运行	100.00		设立
江西新干森泰水务有限公司	江西省新干县	江西省新干县	BOT 项目运行	100.00		设立
安远中泰水务有限公司	江西省安远县	江西省安远县	污水处理	100.00		设立
蒙阴县蒙泰水务有限责任公司	山东省蒙阴县	山东省蒙阴县	BOT 项目运行	100.00		设立
中再生乡村环境服务(武汉)有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	环保工程	100.00		设立
江西淦泰水务有限公司	江西省新干县	江西省新干县	BOT 项目运行	100.00		设立
江西玉峡水务有限公司	江西省峡江县	江西省峡江县	BOT 项目运行	100.00		设立
江西钤泰水务有限公司	江西省新余市	江西省新余市	BOT 项目运行	100.00		设立
南县益泰水务有限公司	湖南省南县	湖南省南县	BOT 项目运行	90.00		设立



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	
江西樟泰环保有限公司	江西省宜春市	江西省宜春市	BOT 项目运行	100.00		设立
江西丰泰环保有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	BOT 项目运行	100.00		设立
安远城泰环保技术有限公司	江西省赣州市	江西省赣州市	污水处理	51.00		设立
山东滕泰水务有限公司	山东省枣庄市	山东省枣庄市	BOT 项目运行	70.00		设立
樟树市临泰环保有限公司	江西省宜春市	江西省宜春市	污水处理	100.00		设立

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的联营企业

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	
赣州稀金环境有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	污水处理	49.00		权益法
赣州虔森水环境有限公司	江西省赣州市	江西省赣州市	建设工程	45.00		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期金额		期初余额/ 上期金额	
流动资产	27,733,635.13		10,716,869.98	
非流动资产	99,846,256.29		55,418,363.54	
资产合计	127,579,891.42		66,135,233.52	
流动负债	1,098,896.35		31,929,284.39	
非流动负债	86,968,317.98		5,067,262.91	
负债合计	88,067,214.33		36,996,547.30	
按持股比例计算的净资产份额	18,918,011.78		14,277,956.25	
对联营企业权益投资的账面价值	18,918,011.78		14,277,956.25	
营业收入		1,305,474.05		



	期末余额/ 本期金额	期初余额/ 上期金额
净利润	-706,009.13	55,786.22
其他综合收益		
综合收益总额	-706,009.13	55,786.22
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人情况

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 (%)
中国再生资源开发有限公司	北京市西城区	再生资源回收	15,500.00 万元	51.00	51.00

本企业实际控制人是中国供销集团有限公司

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七.1

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注七.2

### 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
孔庆凯	公司董事长
叶庆华	公司股东、副董事长
杨文斌	公司股东、董事
宋宏	公司董事
石磊	公司董事、财务负责人
郭志富	公司股东、监事
叶辉	职工监事
栾吉光	公司监事会主席





张兴尔	公司股东、总经理
官圣灵	公司股东、副总经理
易铭中	公司股东、董事会秘书、副总经理
彭继伟	公司股东、总工程师
张开华	独立董事
高晟	独立董事
中国再生资源开发有限公司	公司股东
四川中再生环保科技服务有限公司	同受最终同一控制
江苏中再生投资开发有限公司	同受最终同一控制
武汉沃泰投资中心(有限合伙)	公司股东
武汉辛泰投资中心(有限合伙)	公司股东
清远华清再生资源投资开发有限公司	同受最终同一控制
清远市中再生华清商务服务有限公司	同受最终同一控制

## 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

无

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
四川中再生环保科技服务有限公司	设备	223,512.22	
江苏中再生投资开发有限公司	工程	2,692,398.80	1,794,796.48

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

无

### (4) 关联担保情况

2018年1月10日，公司子公司江西新干森泰水务有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司新干县支行借款2,000.00万元，借款期限2018年1月10日至2028年1月9日，截止2020年12月已归还200.00万元，余额1,800.00万元，武汉森泰环保股份有限公司和



公司股东叶庆华及妻子胡燕萍、公司股东郑安军及妻子徐璘提供保证担保，公司子公司江西新干森泰水务有限公司以污水处理收费权质押。

2021年5月19日，武汉森泰环保股份有限公司向汉口银行股份有限公司科技金融服务中心借款2,000.00万元，借款期限从2021年5月19日至2024年5月18日，公司股东叶庆华及其妻子胡燕萍提供保证担保，公司以三套房产抵押，房屋产权证编号为：武房权证湖字第200700737号；武新国用（商2007）第0749号；鄂（2016）武汉市东开不动产权第0020472号；鄂（2018）武汉市洪山不动产权第0048464号。

2021年6月16日，武汉森泰环保股份有限公司向汉口银行股份有限公司科技金融服务中心借款3,000.00万元，借款期限从2021年6月16日至2024年6月15日，公司股东叶庆华及其妻子胡燕萍提供保证担保，公司以三套房产抵押，房屋产权证编号为：武房权证湖字第200700737号；武新国用（商2007）第0749号；鄂（2016）武汉市东开不动产权第0020472号；鄂（2018）武汉市洪山不动产权第0048464号。

2019年8月，公司股东官圣灵及妻子喻素红同汉口银行股份有限公司科技金融服务中心签订编号为D1400019006C号最高额房地产抵押合同，以位于武汉市鲁磨路118号国光大厦B座252.62平方米的办公楼，为公司自2019年8月8日至2022年8月8日期间，在人民币3,031,440.00元的最高额内借款提供抵押担保。

2019年10月，公司子公司江西淦泰水务有限公司向中国建设银行股份有限公司新干支行借款7,000万元，借款期限2019年10月28日至2029年10月27日，武汉森泰环保股份有限公司提供保证担保。

2020年4月，公司子公司江西玉峡水务有限公司向九江银行股份有限公司峡江支行借款2,000万元，借款期限，2020年4月26日至2030年4月25日，武汉森泰环保股份有限公司股东叶庆华提供保证担保，武汉森泰环保股份有限公司提供保证担保和股权质押担保。

2020年6月，公司子公司江西钤泰水务有限公司向九江银行股份有限公司分宜支行借款1,000万元，借款期限2020年6月28日至2030年6月28日，武汉森泰环保股份有限公司股东叶庆华提供保证担保，武汉森泰环保股份有限公司提供保证担保和股权质押担保。

2020年8月，公司向光大银行武昌支行申请总额不超过人民币1300万元的综合授信，授信期限1年，其中流动资金贷款额度300.00万元，本期收到光大银行武昌支行短期借款300.00万元，公司董事长兼法定代表人叶庆华及其配偶拟提供连带责任保证担保。

2021年8月，公司向光大银行武昌支行申请总额不超过人民币1300万元的综合授信，

授信期限 1 年，其中流动资金贷款额度 300.00 万元，本期收到光大银行武昌支行短期借款 300.00 万元。

2021 年 11 月，公司与关联方中合商业保理（天津）有限公司签署保理合同，将公司部分合法应收账款转让给中合保理公司，向其申请保理融资，融资金额预计不超过 2500 万元，本期收到融资款 500.00 万元，融资期限自 2021 年 11 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，董事长兼法定代表人、总经理为保理融资提供连带责任保证担保。2021 年 12 月，经公司与关联方中合商业保理（天津）有限公司协商一致签署《保理展期合同》，融资期限展期至 2022 年 2 月 14 日。

2020 年 12 月 10 日，公司子公司江西樟泰环保有限公司向九江银行股份有限公司樟树支行借支 2,000.00 万元，借款期限从 2020 年 12 月 10 日至 2030 年 12 月 10 日，武汉森泰环保股份有限公司提供担保，以持有江西樟泰环保有限公司 100%股权质押。

2020 年 11 月 19 日，公司联营企业赣州稀土环境有限责任公司与中国工商银行股份有限公司赣县支行签订 1.13 亿借款合同[合同编号:0151000004-2020(赣县)字 00141 号]，借款期限 20 年，公司为此借款合同提供保证担保[合同编号:2020 赣县(稀土环境保)第 002 号]，担保比例为 49%。

2021 年 1 月 29 日，公司子公司南县益泰水务有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司南县支行借款 3,000.00 万元，借款期限从 2021 年 1 月 29 日至 2031 年 2 月 2 日，武汉森泰环保股份有限公司提供担保，公司子公司南县益泰水务有限公司以污水处理收费权质押。

2021 年 7 月 15 日，公司子公司江西丰泰环保有限公司向赣州银行永丰支行借款 500.00 万元，借款期限从 2021 年 7 月 15 日至 2028 年 7 月 16 日，武汉森泰环保股份有限公司提供担保，公司子公司江西丰泰环保有限公司以污水处理收费权质押。

### (5) 关联方资金拆借

关联方资金拆入情况：

关联方名称	交易内容	本期金额	上期金额
中国再生资源开发有限公司	借入资金	68,428,984.52	25,000,000.00
	归还资金	75,208,984.52	35,000,000.00
中合商业保理（天津）有限公司	借入资金	10,000,000.00	7,000,000.00
	归还资金	5,000,000.00	7,000,000.00

注：支付资金占用费 693,214.98 元。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
四川中再生环保科技服务有限公司		12,276,618.40	2,405,323.68	12,026,618.40	1,202,661.84
江苏中再生投资开发有限公司		1,144,804.64		4,106,958.31	462,432.37
云南巨路环保科技有限公司		10,977.67	2,195.53	10,977.67	1,097.77
中再生徐州资源再生开发有限公司		3,000,942.00	600,188.40	3,813,100.00	381,310.00

#### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	中合商业保理（天津）有限公司	5,000,000.00	
其他应付款	中国再生资源开发有限公司	18,329,826.11	25,014,583.33

### 九、承诺及或有事项

本公司无需披露的重大承诺事项或有事项。

### 十、资产负债表日后事项

公司于 2022 年 1 月 14 日召开第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于拟注销全资子公司中再生乡村环境服务（武汉）有限公司的议案》，截止本报告日，相关流程正在处理中。

### 十一、其他重要事项

政府补助

#### (1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税退税	45,670.65	其他收益	与收益相关



补助项目	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	1,057.56	其他收益	与收益相关
瞪羚企业专项资金	250,000.00	其他收益	与收益相关
武汉市洪山区科学技术和经济 信息化局 2019 年度企业研发投 入补贴	92,400.00	其他收益	与收益相关
知识产权项目补贴	11,000.00	其他收益	与收益相关
2021 年科技企业梯次培育专项 资金之重新认定	100,000.00	其他收益	与收益相关
2020 年 12 月份以工代训补贴	32,000.00	其他收益	与收益相关
高企培育补贴	50,000.00	其他收益	与收益相关
武财产【2021】609 号资金 (绿色制造)	5,000,000.00	其他收益	与收益相关
武汉市制造业与互联网融合发 展专项资金	280,000.00	其他收益	与收益相关
工信局付盐卤药药产业升级资 金(规上企业奖励)	30,000.00	其他收益	与收益相关
其他补贴	61,998.16	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>	<b>5,954,126.37</b>		

(2) 采用净额法计入冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	种类	本期冲减相关成本 的金额	本期冲减成本的列 报项目	与资产相关/与收益 相关



贷款贴息	政府补助	474,875.00	账务费用	与收益相关
------	------	------------	------	-------

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,650,000.00	1,280,000.00
<b>合计</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>1,280,000.00</b>

#### (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

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	1,400,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,400,000.00</b>	

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,805,400.00	1.01	1,805,400.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	106,699,897.42	59.73	20,143,648.81	18.88	86,556,248.61
组合2	70,130,781.06	39.26			70,130,781.06
组合小计	176,830,678.48	98.99	20,143,648.81		156,687,029.67
<b>合计</b>	<b>178,636,078.48</b>	<b>100.00</b>	<b>21,949,048.81</b>		<b>156,687,029.67</b>



类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	预期信用 损失率 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,961,750.00	0.81	1,961,750.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	148,040,156.50	61.31	14,145,853.22	9.56	133,894,303.28
组合2	91,473,306.41	37.88			91,473,306.41
组合小计	239,513,462.91	99.19	14,145,853.22		225,367,609.69
<b>合 计</b>	<b>241,475,212.91</b>	<b>100.00</b>	<b>16,107,603.22</b>		<b>225,367,609.69</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	1,805,400.00	1,805,400.00	100.00	无偿还能力
<b>合计</b>	<b>1,805,400.00</b>	<b>1,805,400.00</b>	<b>100.00</b>	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	30,493,169.16		0.00
1至2年	34,718,660.94	3,471,866.10	10.00
2至3年	25,567,173.57	5,113,434.71	20.00
3至4年	5,748,039.56	2,874,019.78	50.00
4至5年	7,442,629.87	5,954,103.90	80.00
5年以上	2,730,224.32	2,730,224.32	100.00
<b>合计</b>	<b>106,699,897.42</b>	<b>20,143,648.81</b>	



(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	16,107,603.22	6,230,674.15		808,728.56	419,500.00	21,949,048.81
<b>合计</b>	<b>16,107,603.22</b>	<b>6,230,674.15</b>		<b>808,728.56</b>	<b>419,500.00</b>	<b>21,949,048.81</b>

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销余额	坏账准备	账面价值
实际核销的应收账款	919,310.41	808,728.56	110,581.85

(4) 欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 67,132,474.52 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 37.58%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,187,750.68 元。

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	61,567,898.12	56,791,661.51
<b>合计</b>	<b>61,567,898.12</b>	<b>56,791,661.51</b>

3.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
组合1	9,540,976.40	14.78	2,986,436.34	31.30	6,554,540.06
组合2	55,013,358.06	85.22			55,013,358.06
组合小计	64,554,334.46	100.00	2,986,436.34		61,567,898.12
<b>合计</b>	<b>64,554,334.46</b>	<b>100.00</b>	<b>2,986,436.34</b>		<b>61,567,898.12</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	12,738,608.31	21.73	1,826,021.02	14.33	10,912,587.29
组合2	45,879,074.22	78.27			45,879,074.22
组合小计	58,617,682.53	100.00	1,826,021.02		56,791,661.51
<b>合计</b>	<b>58,617,682.53</b>	<b>100.00</b>	<b>1,826,021.02</b>		<b>56,791,661.51</b>

(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 1,160,415.32 元。

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	1,826,021.02			1,826,021.02
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,160,415.32			1,160,415.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,986,436.34			2,986,436.34

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	57,536,660.65	48,453,193.36
押金	67,000.00	72,900.00
保证金	3,306,902.00	6,437,762.00
备用金	3,643,771.81	3,653,827.17
<b>合计</b>	<b>64,554,334.46</b>	<b>58,617,682.53</b>

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位名称	款项的性质	是否为关联方	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
江西新干森泰水务有限公司	往来款	是	21,002,039.20	3年以内	32.53	
蒙阴县蒙泰水务有限公司	往来款	是	13,581,031.29	2年以内	21.04	
江西玉峡水务有限公司	往来款	是	7,757,521.39	1年以内	12.02	
南县益泰水务有限公司	往来款	是	4,418,281.96	1年以内	6.84	
江西樟泰环保有限公司	往来款	是	3,521,112.09	1年以内	5.45	
<b>合计</b>			<b>50,279,985.93</b>		<b>77.88</b>	

**4、长期股权投资**

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	148,111,500.00		148,111,500.00	137,198,900.00		137,198,900.00
对联营企业投资	18,918,011.78		18,918,011.78	14,277,956.25		14,277,956.25



合计	167,029,511.78	167,029,511.78	151,476,856.25	151,476,856.25
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(1) 对子公司投资

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
黄冈市新泰水务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
江西新干森泰水务有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
蒙阴县蒙泰水务有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安远中泰水务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中再生乡村环境服务(武汉)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西玉峡水务有限公司	11,997,000.00			11,997,000.00		
江西淦泰水务有限公司	35,855,300.00			35,855,300.00		
江西钤泰水务有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
江西樟泰环保有限公司	12,486,600.00			12,486,600.00		
安远城泰环保技术有限公司	510,000.00			510,000.00		
南县益泰水务有限公司	18,000,000.00	10,912,600.00		28,912,600.00		
江西丰泰水务有限公司	5,850,000.00			5,850,000.00		
<b>合计</b>	<b>137,198,900.00</b>	<b>10,912,600.00</b>		<b>148,111,500.00</b>		

(2) 对联营企业投资

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	计提减值准备		
联营企业							
赣州稀金环境有限责任公司	14,277,956.25			-345,944.47	13,932,011.78		
赣州虔森水环境有限公司		4,986,000.00			4,986,000.00		



合计	14,277,956.25	4,986,000.00		-345,944.47		18,918,011.78
----	---------------	--------------	--	-------------	--	---------------

### 5、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,944,295.69	70,355,901.05	246,244,795.46	180,737,753.66
其他业务	40,218.23	9,270.54		
<b>合计</b>	<b>99,984,513.92</b>	<b>70,365,171.59</b>	<b>246,244,795.46</b>	<b>180,737,753.66</b>

### 6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-345,944.47	23,630.93
成本法核算的长期股权投资收益	660,383.72	
处置长期股权投资产生的投资收益		27,595.53
处置可供出售金融资产取得的投资收益		8,000.00
债务重组收益	-110,581.85	
<b>合计</b>	<b>203,857.40</b>	<b>59,226.46</b>

## 十三、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表



项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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量或定量享受的政府补助除外）	6,383,330.72	
债务重组损益	-110,581.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,336.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>6,186,411.90</b>	
所得税影响额	942,323.65	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>5,244,088.25</b>	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.0029	0.0029
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.41	-0.0463	-0.0463

附：

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

湖北省武汉市洪山区青菱工业园银湖企业城 55 栋公司董事会秘书办公室

武汉森泰环保股份有限公司

2022 年 2 月 28 日