

公司代码: 603797

转债代码: 113526

公司简称: 联泰环保

转债简称: 联泰转债

# 广东联泰环保股份有限公司

## 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄建勳、主管会计工作负责人杨基华及会计机构负责人（会计主管人员）杨基华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2022年4月29日，公司第四届董事会第十八次会议(2021年年度董事会会议)审议通过的公司2021年度利润分配预案为：拟以公司实施利润分配方案时股权登记日的总股本（扣除公司回购股份数）为基数，向全体股东每10股派现金红利2.00元（含税）；不送红股，不以资本公积金转增股本。如在实施权益分派的股权登记日公司总股本发生变动，维持每股分配金额不变，相应调整利润分配总额。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经济和产业发展形势、未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大的风险。公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”中详细描述了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

## 十一、 其他

适用 不适用

# 目录

|     |                   |    |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 ..... | 7  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 .....    | 11 |
| 第四节 | 公司治理 .....        | 41 |
| 第五节 | 环境与社会责任 .....     | 56 |
| 第六节 | 重要事项 .....        | 67 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 .....   | 79 |
| 第八节 | 优先股相关情况 .....     | 87 |
| 第九节 | 债券相关情况 .....      | 88 |
| 第十节 | 财务报告 .....        | 90 |

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 |
|        | 报告期内公开披露的所有公司文件的正本及公告文件              |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义           |   |   |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、联泰环保 | 指 | 广东联泰环保股份有限公司  |
| 长沙联泰             | 指 | 长沙市联泰水质净化有限公司，为公司报告期内的子公司   |
| 邵阳联泰             | 指 | 邵阳联泰水质净化有限公司，为公司报告期内的子公司  |
| 邵阳江北             | 指 | 邵阳联泰江北水务有限公司，为公司报告期内的子公司  |
| 汕头苏南             | 指 | 汕头市联泰苏南水务有限公司，为公司报告期内的子公司   |
| 汕头苏北             | 指 | 汕头市联泰苏北水务有限公司，为公司报告期内的子公司   |
| 新溪水务             | 指 | 汕头市联泰新溪水务有限公司，为公司报告期内的子公司   |
| 岳阳联泰             | 指 | 岳阳联泰水务有限公司，为公司报告期内的子公司  |
| 泰捷机电             | 指 | 汕头市泰捷机电装备有限公司，为公司报告期内的子公司   |
| 潮海水务             | 指 | 汕头市联泰潮海水务有限公司，为公司报告期内的子公司   |
| 澄海水务             | 指 | 汕头市联泰澄海水务有限公司，为公司报告期内的子公司   |
| 联泰科技             | 指 | 深圳市联泰环境科技有限公司，为公司报告期内的子公司   |
| 潮英水务             | 指 | 汕头市联泰潮英水务有限公司，为公司报告期内的子公司   |
| 嘉禾环境             | 指 | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司，为公司报告期内的子公司  |
| 常德水务             | 指 | 常德联泰水务有限公司，为公司报告期内子公司   |
| 城西水务             | 指 | 汕头市联泰城西水务有限公司，为公司报告期内子公司  |
| 关埠水务             | 指 | 汕头联泰关埠水务有限公司,为公司报告期内子公司   |
| 泰创机电             | 指 | 汕头市泰创机电设备工程有限公司，为公司报告期内泰捷机电的子公司   |
| 联泰集团、控股股东        | 指 | 广东省联泰集团有限公司，为公司控股股东   |
| 联泰投资             | 指 | 深圳市联泰投资集团有限公司，为公司股东   |
| 鼎航集团             | 指 | 深圳市鼎航建工集团有限公司，为公司股东   |
| 达濠市政             | 指 | 达濠市政建设有限公司，为公司控股股东的子公司  |
| 汕头龙珠项目           | 指 | 汕头龙珠水质净化厂一期工程、一期技改及二期一阶段工程  |
| 长沙岳麓项目           | 指 | 长沙市岳麓污水处理厂项目、长沙市岳麓污水处理厂（一期）   |
| 岳麓提标改造及扩建（二期）项目  | 指 | 在长沙市岳麓污水处理厂（一期）项目（设计处理规模30万吨/日，出水执行一级B标准）的基础上扩建规模15万吨/日，扩建后总规模达到45万吨/日，尾水水质执行地表水Ⅳ类水标准（TN≤10），并配套除臭工艺；同时对现有规模30万吨/日一级B尾水水质标准进行提标改造，执行地表水Ⅳ类水标准（TN≤10），并配套除臭工艺 |
| 长沙岳麓三期扩容工程       | 指 | 长沙市岳麓污水处理厂项目在二期工程的基础上新增15万吨/天污水处理规模，同时配套建设新增160吨/天的污泥深度处理设施   |
| 长沙岳麓污泥项目         | 指 | 长沙市岳麓污水处理厂污泥深度脱水设施项目  |
| 邵阳洋溪桥项目          | 指 | 邵阳市洋溪桥污水处理厂项目   |
| 邵阳洋溪桥提标改造项目      | 指 | 邵阳市洋溪桥污水处理厂提标改造项目,对邵阳市洋溪桥污水处理厂日处理规模10万吨的污水进行提标改造,提标改造后的出水水质达到国家一级标准的A标准及湖南省二级标准出水设计。  |
| 邵阳江北项目           | 指 | 邵阳市江北污水处理厂项目  |
| 邵阳江北提标改造项目       | 指 | 邵阳市江北污水处理厂提标改造项目,对邵阳市江北污水处理厂日处理规模6万吨的污水进行提标改造,提标改造后的出水水质达到国家一级标准  |

|              |   |   |
|--------------|---|---|
|              |   | 的A标准及湖南省二级标准出水设计。   |
| 湖南城陵矶项目      | 指 | 湖南城陵矶临港产业新区污水处理厂项目  |
| 汕头苏南项目       | 指 | 汕头市澄海区莲下污水处理厂PPP项目  |
| 汕头苏北项目       | 指 | 汕头市澄海区东里污水处理厂PPP项目  |
| 汕头新溪项目       | 指 | 汕头市新溪污水处理厂一期工程(厂区)项目,该项目为汕头龙珠水质净化厂二期二阶段工程易地建设项目   |
| 新溪管网项目       | 指 | 汕头市新溪污水处理厂厂外管网PPP项目   |
| 汕头潮海项目       | 指 | 汕头市潮阳区全区生活污水处理设施捆绑PPP模式实施项目   |
| 汕头澄海项目       | 指 | 澄海区全区污水管网及污水处理设施建设PPP项目   |
| 汕头潮南项目       | 指 | 潮南区农村分散村居生活污水处理PPP项目  |
| 嘉禾项目         | 指 | 嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设PPP项目   |
| 常德项目         | 指 | 常德高新技术产业开发区污水处理厂及配套建设工程PPP项目  |
| 汕头西区项目       | 指 | 汕头市西区污水处理厂及配套管网PPP项目  |
| 潮关项目         | 指 | 汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网PPP项目   |
| 中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 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 | 广东联泰环保股份有限公司章程  |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 广东联泰环保股份有限公司股东大会、董事会、监事会  |
| 报告期          | 指 | 2021年1月1日至2021年12月31日   |
| 政府特许经营       | 指 | 政府在不改变自己的环境责任和环境设施产权最终所有的前提下,将一定区域、一定期限的环境服务,以一定的服务价格,通过竞争模式授予专业化的运营(投资)公司进行公用设施经营的模式   |
| BOT          | 指 | Build-Operate-Transfer,是指由社会资本或项目公司承担新建项目设计、融资、建造、运营、维护和用户服务职责,合同期满后项目资产及相关权利等移交给政府的项目运作方式  |
| TOT          | 指 | Transfer-Operate-Transfer,是指政府将存量资产所有权有偿转让给社会资本或项目公司,并由其负责运营、维护和用户服务,合同期满后资产及其所有权等移交给政府的项目运作方式  |
| BT           | 指 | 包括建设(Build)和移交(Transfer)两个过程,是政府利用非政府资金进行非经营性基础设施项目建设的一种融资模式  |
| PPP          | 指 | Public-PrivatePartnership,是指政府采用竞争方式依法授权中华人民共和国境内外的法人或者其他组织,通过协议明确权利义务和风险分担,约定其在一定期限和范围内投资建设运营基础设施和公用事业并获得收益,提供公共产品或者公共服务,形成“利益共享、风险共担、全程合作”伙伴关系。 |
| 委托运营         | 指 | 指政府将存量公共资产的运营维护职责委托给社会资本或项目公司,社会资本或项目公司不负责用户服务的政府和社会资本合作项目运作方式。政府保留资产所有权,只向社会资本或项目公司支付委托运营费。  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |   |
|-----------|---|
| 公司的中文名称   | 广东联泰环保股份有限公司  |
| 公司的中文简称   | 联泰环保  |
| 公司的外文名称   | Guangdong Liantai Environmental Protection Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Liantai Environmental Protection (LTEP)             |
| 公司的法定代表人  | 黄建勳   |

### 二、 联系人和联系方式

|      |                      |                      |
|------|----------------------|----------------------|
|      | 董事会秘书                | 证券事务代表               |
| 姓名   | 林锦顺                  | 郭浩楠                  |
| 联系地址 | 广东省汕头市中山东路黄厝围龙珠水质净化厂 | 广东省汕头市中山东路黄厝围龙珠水质净化厂 |
| 电话   | 0754-89650738        | 0754-89650738        |
| 传真   | 0754-89650738        | 0754-89650738        |
| 电子信箱 | ltep@lt-hbgf.com     | ltep@lt-hbgf.com     |

### 三、 基本情况简介

|               |                        |
|---------------|------------------------|
| 公司注册地址        | 广东省汕头市中山东路黄厝围龙珠水质净化厂   |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用                    |
| 公司办公地址        | 广东省汕头市中山东路黄厝围龙珠水质净化厂   |
| 公司办公地址的邮政编码   | 515041                 |
| 公司网址          | http://www.lt-hbgf.com |
| 电子信箱          | ltep@lt-hbgf.com       |

### 四、 信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报  |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | 上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室   |

### 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 联泰环保 | 603797 | 不适用     |

### 六、 其他相关资料

|                   |            |                                       |
|-------------------|------------|---------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内)   | 名称         | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)                      |
|                   | 办公地址       | 上海市黄浦区南京东路61号4楼                       |
|                   | 签字会计师姓名    | 徐冬冬、蒋玉龙                               |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司                      |
|                   | 办公地址       | 新疆乌鲁木齐市高新区(新市区)北京南路358号大成国际大厦20楼2004室 |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 张晓、刘令                                 |
|                   | 持续督导的期间    | 2021年7月2日至2022年12月31日                 |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2021年            | 2020年            | 本期比上年同期<br>增减(%)   | 2019年            |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 营业收入                   | 785,047,827.70   | 603,654,541.14   | 30.05              | 488,150,182.97   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 303,448,494.46   | 238,532,365.05   | 27.21              | 175,964,625.30   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 266,914,013.17   | 233,692,749.30   | 14.22              | 176,004,413.69   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -76,215,235.15   | 486,331,187.36   | -115.67            | 414,281,487.45   |
|                        | 2021年末           | 2020年末           | 本期末比上年同<br>期末增减(%) | 2019年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,704,261,486.07 | 1,646,243,085.35 | 64.27              | 1,442,456,471.57 |
| 总资产                    | 9,762,198,639.35 | 7,980,003,432.22 | 22.33              | 5,392,875,417.01 |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同<br>期增减(%) | 2019年 |
|-------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.59  | 0.53  | 11.32            | 0.41  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.56  | 0.52  | 7.69             | 0.38  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.52  | 0.52  |                  | 0.39  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 13.58 | 15.39 | 减少1.81个百分<br>点   | 13.97 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 11.95 | 15.08 | 减少3.13个百分<br>点   | 13.98 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入说明：营业收入增长主要系：①执行《企业会计准则解释第 14 号》，报告期内汕头澄海项目、汕头潮南项目和嘉禾项目在建期间按实际利率法确认的利息收入较上年同期增加（根据《企业会计准则解释第 14 号》规定，本次政策变更未追溯上年同期比较数）；②报告期内邵阳洋溪桥提标改造项目、邵阳江北提标改造项目、汕头澄海项目部分子项目、嘉禾项目部分子项目和汕头潮海项目部分子项目进入商业运营，较上年同期营业收入增加。③报告期内长沙岳麓污泥项目营业收入较上年同期增加（长沙岳麓污泥项目于 2020 年 3 月开始商业运营）；

2、净利润说明：归属于上市公司股东的净利润变动主要系以下原因导致①报告期内营业收入增长；②报告期内湖南城陵矶项目因政府回购特许经营权产生的资产处置收益；③报告期内营业成本增



加; ④执行《企业会计准则解释第 14 号》, 报告期内汕头澄海项目、汕头潮南项目和嘉禾项目在建期间确认费用化利息导致财务费用较上年同期增加。

3、经营活动产生的现金流量净额说明: 经营活动产生的现金流量净额变动原因主要系执行《企业会计准则解释第 14 号》, 确认为金融资产的在建 PPP 项目发生的建造支出作为经营活动现金流量进行列示, 致使报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期变化较大; 以及部分运营项目服务费延后回款。

4、归属于上市公司股东的净资产说明: 归属于上市公司股东的净资产较年初增加原因主要系报告期内非公开发行股票增加了实收资本和资本公积; 报告期内经营利润增加。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

#### 九、2021 年分季度主要财务数据

单位: 元币种: 人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 180,936,781.58   | 185,495,113.19   | 200,299,266.38   | 218,316,666.55     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 55,776,277.31    | 58,147,966.01    | 67,889,003.11    | 121,635,248.03     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 55,732,605.43    | 60,418,235.55    | 67,785,486.62    | 82,977,685.57      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 46,843,398.57    | -297,438,453.74  | 48,731,733.90    | 125,648,086.12     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 非经常性损益项目            | 2021 年金额      | 附注 (如适用)    | 2020 年金额 | 2019 年金额  |
|---------------------|---------------|-------------|----------|-----------|
| 非流动资产处置损益           | 46,109,487.02 | 详见附注七、73、75 | -44.29   | -7,710.99 |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发 |               |             |          |           |

|   |               |             |              |               |
|---|---------------|-------------|--------------|---------------|
| 性的税收返还、减免   |               |             |              |               |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 5,304,776.02  | 详见附注七、84    | 5,638,420.77 | 1,975,511.00  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |             |              |               |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |               |             |              |               |
| 非货币性资产交换损益  |               |             |              |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |             |              |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |             |              |               |
| 债务重组损益  |               |             |              |               |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |             |              |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |             |              |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |             |              |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |             |              |               |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |             |              |               |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |             |              |               |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |             |              |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |             |              |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |             |              |               |
| 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  | -3,054,646.88 | 详见附注七、74、75 | -27,113.30   | -2,027,934.48 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |             |              |               |
| 减：所得税影响额  | 11,796,779.92 |             | 781,408.22   | -20,352.31    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 28,354.95     |             | -9,760.79    | 6.23          |
| 合计  | 36,534,481.29 |             | 4,839,615.75 | -39,788.39    |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

新冠疫情的反复给国内外经济形势带来了较大的影响。在这一年里，公司围绕“巩固发展，提质增效”年度方针，谨慎、高效决策，克服疫情、区域环保规划调整等因素的影响，坚持主营业务发展方向，寻求在其他环保领域的发展；实施完成新一轮直接融资，增强公司资本实力，优化资本结构；继续深耕固有市场业务区域，努力巩固区域产业优势；严抓项目建设运营管控，提质增效。报告期内，在城乡生活污水处理方面，公司及下属子公司商业运营项目运行平稳，出水水质持续稳定达标，运营质量稳步提升；顺利完成公司非公开发行股票工作目标，直接募集资金净额 8.14 亿元；公司在建项目的建设顺利推进，非公开发行股票募投项目建设完成，各子项目陆续投入商业运营；全面落实国家、各地方政府对污水处理厂的提标改造要求，邵阳江北提标改造项目、邵阳洋溪桥提标改造项目在报告期内正式进入商业运营。在水环境综合治理方面，相关项目陆续进入商业运营，提升了公司综合服务能力；在其他环保业务领域，出资参股设立了广东联南环保科技有限公司，布局柴油机排气非贵金属后处理系统产业化项目，尝试尾气污染防治领域，寻求环保相关多元化服务业务发展，丰富公司服务产业链条。总体上说，公司经营情况良好，经营业绩取得良好增长。

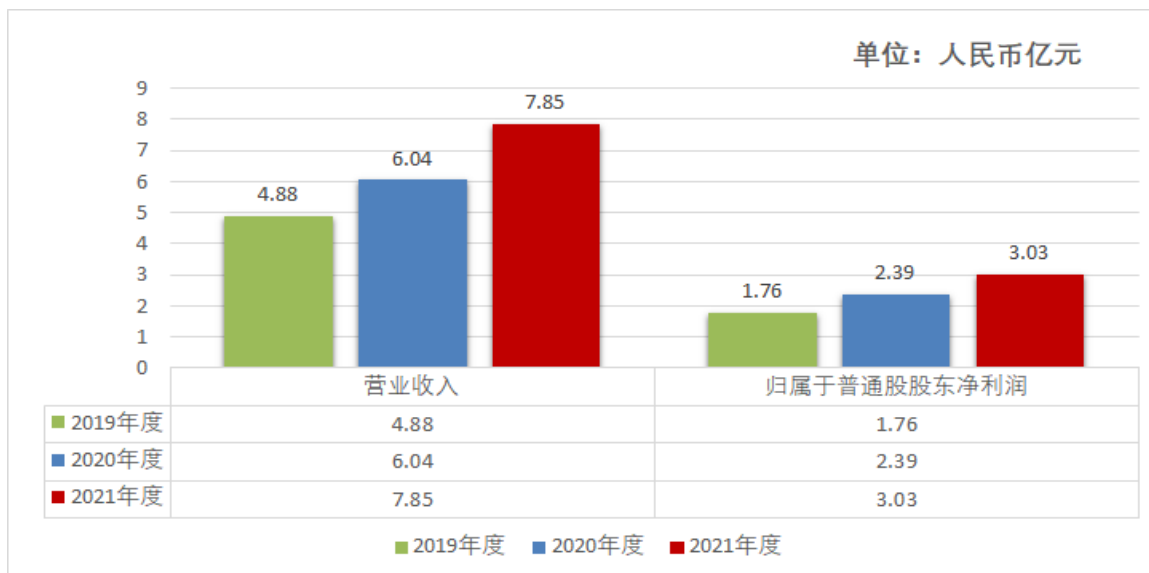
##### （一）报告期经营业绩情况

报告期内，公司主营业务经营业绩实现了稳步增长，公司财务及资产状况良好，污水处理水质持续稳定达标，全面完成年度经营目标。

报告期内公司实现营业收入（人民币，下同）7.85 亿元，较去年同期增长 30.05%；实现归属普通股股东的净利润 3.03 亿元，较去年同期增长 27.21%；资产总额 97.62 亿元，较年初增加 22.33%；归属母公司净资产 27.04 亿元，较年初增加 64.27%。报告期内公司营业收入增长的主要原因系汕头澄海项目、汕头潮南项目和嘉禾项目在建期间按实际利率法确认的利息收入较上年同期增加（根据《企业会计准则解释第 14 号》规定，本次政策变更未追溯上年同期比较数）；长沙岳麓污泥项目营业收入较上年同期增加（长沙岳麓污泥项目于 2020 年 3 月开始商业运营）；邵阳洋溪桥提标改造项目、邵阳江北提标改造项目、汕头澄海项目部分子项、嘉禾项目部分子项目及汕头潮海项目部分子项进入商业运营，较上年同期营业收入增加。报告期内净利润增长主要由营业收入

增长所带动，同时湖南城陵矶项目因政府回购特许经营权取得的资产处置收益增厚了公司利润。总资产较年初增长的原因主要系报告期收到非公开发行股票募集资金，同时在建项目投资额、融资额增加。净资产较年初增加原因主要系报告期内非公开发行股票增加了实收资本和资本公积、报告期内经营利润增加。

公司近三年主要经营数据平稳增长，具体见下图：



## （二）再融资工作情况

2021 年，公司非公开发行股票工作实施完毕，向包括控股股东—广东省联泰集团有限公司在内等 13 个特定对象发行了 134,253,637 股人民币普通股（A 股），募集资金总额为 828,344,940.29 元人民币。

上述再融资工作的顺利完成，进一步增强公司资本实力，降低公司的资产负债率水平，公司整体资产结构得到进一步优化。

## （三）公司股份回购工作情况

报告期内，基于对公司内在价值的认可和对未来发展前景的坚定信心，增加投资者的信心，进一步建立、完善长效激励约束机制，增强公司凝聚力，促进公司持续稳定健康发展，公司董事会决定使用总额为不低于人民币 5,000 万元（含本数）且不超过人民币 10,000 万元（含本数）的自有资金以集中竞价交易方式、不超过 10.53 元/股价格回购公司部分股份，用于实施公司员工持股计划或者股权激励计划、用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。

截至 2022 年 3 月底，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 5,840,696 股，占公司总股本的比例为 1%，已支付的总金额为 37,907,395.36 元（不含交易费用）。

## （四）项目投资和进展情况

## (一) 项目投资情况

报告期内,公司进一步加大投融资力度,确保公司投资建设项目资金需求。公司非公开发行股票募集资金全部用于募投项目,募投项目已全部建成并完成工程竣工验收,除分散式污水处理站子项目外已全面进入商业运营;在建项目的建设资金充足到位,项目建设顺利推进;其他环保业务领域投资也有所突破和扩展,在柴油发动机尾气处理的非贵金属催化剂生产、载体涂覆催化剂、CDPF 装置集成装配、CDPF 清洗装置生产等业务进行布局投资。

## (二) 在建项目进展情况

1、报告期内,公司非公开发行股票募集资金投资项目进展如下:

| 项目名称                      | 项目进展  |
|---------------------------|---|
| 澄海区全区污水管网及污水处理设施建设 PPP 项目 | 目前,项目已全部建成并完成工程竣工验收。项目除分散式污水处理站子项目外,其余已在2021年度陆续投入商业运营。 |

2、报告期内,公司其他在建项目进展如下:

| 项目名称                          | 项目进展  |
|-------------------------------|---|
| 汕头市潮阳区全区生活污水处理设施捆绑 PPP 模式实施项目 | 目前,项目施工处于收尾阶段。2021年10月1日,汕头市潮阳区海门镇污水处理设施及配套管网工程服务项目进入商业运营;2022年1月1日,潮阳区西胪镇污水处理厂进入商业运营。其他子项目将根据进度陆续申请商业运营。   |
| 潮南区农村分散村居生活污水处理 PPP 项目        | 2022年1月1日,项目进入商业运营。   |
| 嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设 PPP 项目       | 目前,项目处于建设期。项目包含五个大子项包,共有35个子项目,目前启动建设的子项有21个,其中11个子项(嘉禾县第一污水处理厂;黑臭水体综合治理工程,水王庙溪、丙穴溪、含田溪、百泉溪;雨污分流提质改造工程,建设路、春陵路、城南路、珠泉路雨污分流提质改造工程、海绵城市工程项目中的政府一宿舍、纵十二路雨污分流提质改造工程)在2021年度陆续进入商业运营;3个子项(行廊镇污水处理厂及配套管网工程、广发镇污水处理厂及配套管网工程、二污管网工程)已完成竣工验收,申请商业运营中;7个子项开工在建,其余子项根据政府要求将陆续开工建设。 |
| 汕头市西区污水处理厂及配套管网 PPP 项目        | 目前,项目处于建设期。厂区进入通水调试阶段。  |
| 长沙岳麓三期扩容项目                    | 目前,项目处于建设期。建构筑物施工完成,设备和主要工艺管道安装完成,已经具备通水调试条件。   |

|                       |                              |
|-----------------------|------------------------------|
| 邵阳江北提标改造项目            | 项目已建设完成。2021年10月1日，项目进入商业运营。 |
| 邵阳洋溪桥提标改造项目           | 项目已建设完成。2021年10月1日，项目进入商业运营。 |
| 汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网PPP项目 | 项目已建设完成。2022年1月1日，项目进入商业运营。  |

### （五）研发工作情况

报告期内，公司持续推动技术研发工作的开展，加强研发团队建设，通过对外技术服务推进研发成果应用转化工作，取得一定效果。截止目前，公司累计获得发明专利2项，实用新型专利20项，其中本年度取得实用新型专利5项。

## 二、报告期内公司所处行业情况

1、公司主营业务为城乡污水处理设施的投资、建设和运营管理，提供污水收集、输送和/或终端污水处理服务。公司所处行业为污水处理行业。

公司所处的污水处理行业，按照国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），属于“水的生产和供应业”中的“污水处理及其再生利用”（代码：4620）；按照证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的行业划分，属于“水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业”（代码：N77）。

污水收集、输送是指利用城乡的市政污水收集管网系统（含管道和中途提升泵站）将排放的污水（包括居民生活污水、以及工业、建筑、餐饮、医疗等企业事业单位、个体工商户经处理后符合水质相关要求所排放的生产性污水，下同）收集、输送至终端污水处理厂或其他污水处理设施。

污水处理主要包括城乡生活污水处理和工业废水处理，其中城乡生活污水处理是指利用设施、设备和工艺技术，将通过市政污水收集管网系统收集的污水中所含的污染物质从水中分离去除，从而实现净化水质目的的过程。

### 2、行业的规划和远景

（1）2020年7月，国家发改委、住建部联合印发《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》，明确到2023年，县城及以上城市设施能力基本满足生活污水处理需求，具体包括：1）长三角地区和粤港澳大湾区城市、京津冀地区和长江干流沿线地级及以上城市、黄河流域省会城市、计划单列市生活污水处理设施全部达到一级A排放标准；2）城镇污水收集管网建设为补短板的重中之重，中央预算内资金不再支持收集管网不配套的污水处理厂新改扩建项目，所有新建管网实现雨污分流；3）污泥处理处置设施纳入本地污水处理设施建设规划，限制未经脱水处理达标的污泥在垃圾填埋场填埋。在资金支持方面，方案也明确提出污水处理费要考虑污水排放标准提升和

污泥无害化处置等成本增加带来的调整，城市基础设施配套费应向污水管网和运行维护倾斜。

(2) 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》的颁布和实施，我国生态环保治理上保持了“十三五”的连续性，构建了生态优先、绿色发展的经济发展蓝图。“十四五规划”在生态环境治理方面明确提出构建集污水、垃圾、固废、危废、医废处理处置设施和监测监管能力于一体的环境基础设施体系，形成由城市向建制镇和乡村延伸覆盖的环境基础设施网络。在城镇污水处理设施方面，推进城镇污水管网全覆盖，开展污水处理差别化精准提标，地级及以上缺水城市污水资源化利用率超过25%。拟新增和改造污水收集管网8万公里，新增污水处理能力2,000万立方米/日。在水污染防治方面，完善水污染防治流域协同机制，加强重点流域、重点湖泊、城市水体和近岸海域综合治理，推进美丽河湖保护与建设，化学需氧量和氨氮排放总量分别下降8%，基本消除劣V类国控断面和城市黑臭水体。巩固地级及以上城市黑臭水体治理成效，推进363个县城城市建成区1,500段黑臭水体综合治理。

(3) 2021年1月，国家发改委颁布《关于推进污水资源化利用的指导意见》，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要求，水环境敏感地区基本实现提标升级；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到25%以上。

(4) 2021年6月，国家发改委、住建部等部门联合印发《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》（发改环资〔2021〕827号）（以下简称《规划》），规划明确到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%；城市污泥无害化处置率达到90%以上。到2035年，城市生活污水收集管网基本全覆盖，城镇污水处理能力全覆盖，全面实现污泥无害化处置，污水污泥资源化利用水平显著提升，城镇污水得到安全高效处理，全民共享绿色、生态、安全的城镇水生态环境。

(5) 2021年10月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于推动城乡建设绿色发展的意见》，要求各地区各部门结合实际认真贯彻落实。意见明确提出我国城乡建设绿色发展的总体目标，大力推动城乡建设绿色发展。提高城乡基础设施体系化水平，持续推动城镇污水处理提质增效，完善再生水、集蓄雨水等非常规水源利用系统，推进城镇污水管网全覆盖，建立污水处理系统运营管理长效机制。实施农村水系综合整治，推进生态清洁流域建设。同时提出，持续推进农村垃圾分类和减量化、资源化，推进农村生活垃圾治理，推动生活垃圾源头减量，建立健全生活垃圾分类投放、分类收集、分类转运、分类处理系统。加强危险废物、医疗废物收集处理。可以看出，农村污水治理需求将会加速释放，农村固废处理市场空间加速开启。

(6) 2022年2月9日，国家发展改革委、生态环境部、住房城乡建设部、国家卫生健康委发布

《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》(国办函〔2022〕7号,以下简称《指导意见》)。到2025年,城镇环境基础设施供给能力和水平显著提升,加快补齐重点地区、重点领域短板弱项,构建集污水、垃圾、固体废物、危险废物、医疗废物处理处置设施和监测监管能力于一体的环境基础设施体系。到2030年,基本建立系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化环境基础设施体系。

在城镇污水处理方面,2025年城镇环境基础设施建设主要目标:新增污水处理能力2,000万立方米/日,新增和改造污水收集管网8万公里,新建、改建和扩建再生水生产能力不少于1,500万立方米/日,县城污水处理率达到95%以上,地级及以上缺水城市污水资源化利用率超过25%,城市污泥无害化处置率达到90%。

健全价格收费制度,加大财税金融政策支持力度。推进城镇污水管网全覆盖,推动生活污水收集处理设施“厂网一体化”。加快建设完善生活污水收集管网,加大污水管网排查力度,推动老旧管网修复更新。基本消除污水直排,因地制宜稳步推进雨污分流改造。加快推进污水资源化利用,结合现有污水处理设施提标升级、扩能改造,系统规划建设污水再生利用设施。

由此可见,未来在污水处理增量提质、管网细分领域建设、海绵城市、黑臭水体治理、污泥处置、污水资源化利用等领域将给市场带来很好的机会。我国生态环保领域投资势头良好,公司所处行业发展前景明朗。

### 3、行业周期性及行业季节性

公司所处的污水处理行业不属于强周期性行业,没有明显的季节性特征。一般情况下,根据不同地区的居民生活习惯差异,不同季节间的生活用水量不同,会导致季节间污水处理量的略微变化。

### 4、公司所处的行业地位

公司是国内污水处理领域的优秀民营企业之一,是专注于污水处理行业的区域性重要企业。公司以城市重大项目的投资建设为切入点,通过打造精品工程,积累了丰富的行业投资、建设及运营经验,形成较强的技术实力并建立了高效的管理运营体系,不断形成核心竞争优势。经过几年的发展,公司项目运营规模不断增大,在湖南和广东区域拥有多个投资运营项目。截至2021年12月31日,公司已建成投入运营的污水处理项目总处理规模已达111万吨/日。

根据 Choice (金融终端)显示,公司所属的环保行业共有 70 家上市公司,以 2021 年第三季度报告排名:公司营业收入排名第 43 位,营业收入增长率排名第 23 位;净利润排名第 22 位,净利润增长率排名第 31 位。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内,公司所从事的主要业务、经营模式没有发生重大变化。



## （一）公司主要业务

公司主营业务为从事城乡污水处理设施的投资、建设和运营管理。目前，在广东、湖南等地方政府所授权的特许经营区域并在特许经营期内，负责污水处理设施的运营管理，提供污水收集、输送和/或终端污水处理服务。

### 1、城乡污水处理

截止2021年12月31日，公司投资建成并进入商业运营污水处理厂共12座，污水处理总规模111万吨/日。

### 2、城乡污水收集管网及配套提升泵站的投资、建设和运维

截止2021年12月31日，公司投资、建设和运营的污水收集管网总长约932公里，配套的中途提升泵站20座，其中：已建成并进入运营维护的污水收集管网长350公里；已运营的中途提升泵站11座，合计提升处理能力91.3万吨/日。

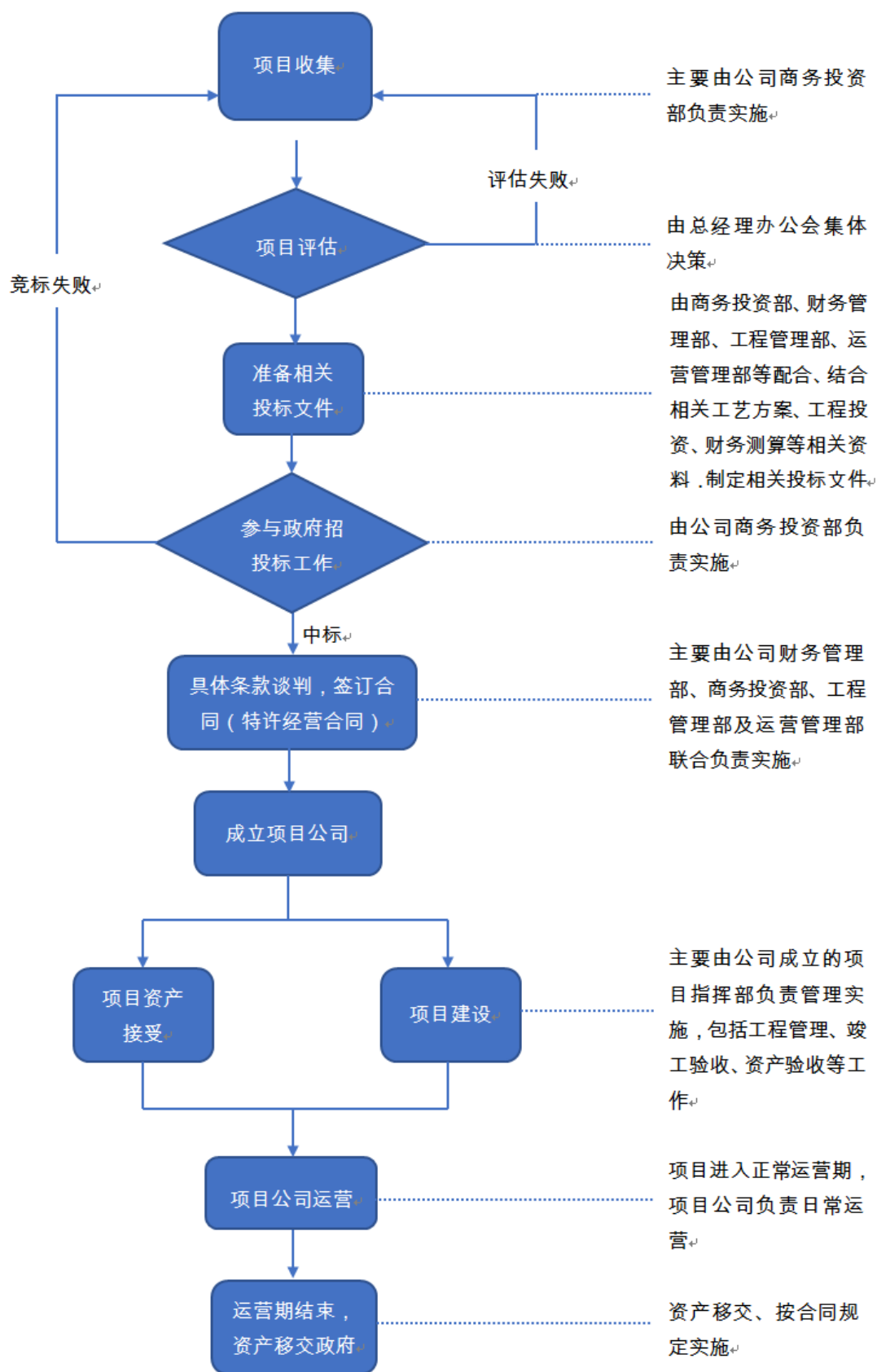
### 3、污泥深度处置

截止2021年12月31日，岳麓污泥项目已进入商业运营，设计处理规模500吨/日。

公司在经营区域积极拓展生态环境治理其他业务，主要包括农村污水治理、城市黑臭水体综合整治、海绵城市、流域重金属污染综合治理等业务。

## （二）公司主要业务的经营模式

### 1、经营模式（详见以下流程图）



## 2、投资模式

报告期内，公司存在BOT、TOT、PPP等项目投资方式。公司通过参与项目公开招投标，以BOT、TOT、PPP等方式取得城乡污水处理项目的特许经营权，设立项目公司负责中标项目的投资、建设和运营管理，并按照特许经营合同约定向特许经营权授予方收取服务费用（包括污水处理服务费和/或可用性服务费、运营维护费，下同），由此回收项目的投资和运营等成本并获得合理的回报。特许经营期满，项目公司将项目设施无偿移交给特许经营权授予方或其指定机构。

## 3、采购模式

为保障投资项目建设期间及运营期内业务顺利实施，依照国家法律法规，按照项目可行性研究报告批复或发改部门核准的关于工程建设、与工程建设有关的货物及服务采购的招标方式及招标组织形式确定工程施工、主要设备供应商和提供相关服务的单位；其他物资及服务，按照公司制定的物资采购管理制度，采用公开招标、邀请招标、竞争性谈判和比质比价等方式进行采购，确保需求物资及服务以合适的价格按时、按质、按量采购到位。

## 4、销售模式

在特许经营期限内，依照相关合同的约定，公司向购买方提供污水收集、输送和/或终端污水处理服务。政府作为唯一购买方，按照相关合同约定的结算方式向公司支付服务费用。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）大型项目运作经验优势

公司已成功运作了多个城乡污水处理项目，截至2021年12月31日公司已建成投产运营的城乡污水处理项目总处理规模达111万吨/日。公司污水处理项目的单体日污水处理能力具有区域领先优势，其中，长沙岳麓项目污水处理规模为45万吨/日（包含岳麓污水处理厂提标改造及扩建工程的污水处理规模）；汕头龙珠项目污水处理规模为26万吨/日；邵阳洋溪桥项目污水处理规模为10万吨/日，单体规模在区域具明显优势。

通过上述大型项目的成功运作，一方面通过规模效应给公司带来较好的经济效益，另一方面公司也因此积累了丰富的污水处理项目投资、建设、运营及运作经验，树立了良好的市场品牌形象，提升了市场竞争能力。公司的项目运营管理能力，一直以来受到政府方肯定，公司与当地政府部门合作关系良好，为进一步拓展市场打下了坚实的基础。

### （二）运营管理优势

公司重视运营管理工作，在日常生产各环节中始终强化运营管理，不断提升管理效率，确保生产经营的合规性、效益性。公司通过了污染治理设施运营服务认证，是城镇集中式污水处理设施运营服务一级企业，取得了中环协（北京）认证中心发放的《污染治理设施运营服务认证证书》；

公司已通过ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系以及OHSAS18001职业健康安全管理体系认证；通过使用远程监控管理系统，24小时全程对污水处理过程进行监控，并配备水质在线自动监测系统，有效确保日常安全生产管理；通过对项目设计、工艺选择、运营管理等各个环节的控制，可持续对设备和工艺进行优化，提升效能；通过日常的精细化生产管理，加强各类成本费用控制，提升公司盈利能力。

### （三）品牌优势

公司凭借着先进的管理、过硬的质量和优质的运营服务，先后获得“汕头市先进集体”、“汕头市环境保护示范点”、“汕头市民营科技企业”、“广东省 2007-2013 年度环保诚信企业”、“广东省环境教育基地”、“长沙市公用事业系统先进单位”、“邵阳市公用事业系统先进单位”、“安全生产先进单位”、“污染治理设施运行服务能力评价证书-生活污水处理一级”、“绿英奖-城市污水治理优秀企业”、“中国环境科学学会常务理事单位”、“广东省环保产业 AAA 级信用企业”、“广东省环保设施运营先进单位”、“十二五广东省环境保护产业骨干企业”、“汕头市环保设施和城市污水垃圾处理设施向公众开放单位”、2018 年度汕头市“爱心慈善之星”、“中国环境保护协会信用 AA 企业”、“广东省环境污染治理设施优秀运行服务单位”、“广东省重合同守信用企业”、“中国环境保护产业协会 2019 年重点环境示范工程项目”等荣誉、2021 年 5 月荣获中华人民共和国生态环境部、中华人民共和国住房和城乡建设部颁发“环保设施和城市污水垃圾处理设施向公众开放单位”。公司已在湖南、广东等地树立了良好的口碑和市场影响力，并且在全国的品牌知名度也正逐步提升。

### （四）团队优势

公司自成立以来一直专注于城乡污水处理业务，公司管理层和核心员工团队稳定，彼此熟悉，团结协作，认同企业文化，具有很强的凝聚力，同时都参与了公司项目从前期调研论证、投标、合同谈判、项目建设、验收评估、运营管理等各个阶段，积累了十分丰富的项目运作经验，对污水处理行业整体发展及经营管理有着深刻的理解和认识。此外，公司还注重在日常工作中培育发展以及外部引进各类优秀人才，经过多年的发展，已建立了一支具有事业心、专业性强、团结稳定的员工队伍。

### （五）技术创新的优势

公司技术研发定位于提升公司的核心竞争能力，以满足公司实际运营和发展策略需要而计划的研发任务、与外部研发机构开展合作所确定的研发项目为研发目标，组织研发工作并进行成果转化。在平衡内部资源条件和外部行业状况的前提下，公司确立了以工艺问题解决、工艺改进、技术改造、设备改造和机械制造为研发方向，以期获得最佳的社会和经济效益。公司重视发现和培养战略技术管理人才和研发人才，将研发队伍建设定位为长远战略。

截至目前，公司已取得 20 项实用新型专利和 2 项发明专利，充分体现了公司在技术创新方面的核心竞争能力。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司累计实现污水处理结算水量37,606.99万吨，同比增长0.06%；累计实现污泥深度处理结算量8.07万吨，同比增长40.92%；实现营业收入78,504.78万元，同比增长30.05%；实现归属于上市公司股东的净利润30,344.85万元，同比增长27.21%；公司总资产97.62亿元，同比增长22.33%；归属于上市公司股东的净资产27.04亿元，同比增长64.27%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数             | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|----------|
| 营业收入          | 785,047,827.70   | 603,654,541.14    | 30.05    |
| 营业成本          | 239,983,828.49   | 179,904,958.66    | 33.39    |
| 销售费用          |                  |                   |          |
| 管理费用          | 36,764,768.83    | 30,892,067.16     | 19.01    |
| 财务费用          | 189,832,346.23   | 126,716,096.19    | 49.81    |
| 研发费用          | 1,212,994.20     | 1,047,257.70      | 15.83    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -76,215,235.15   | 486,331,187.36    | -115.67  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -840,227,255.25  | -1,867,328,906.27 | 55.00    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,403,176,400.48 | 1,499,740,520.48  | -6.44    |
| 税金及附加         | 7,476,358.58     | 8,019,595.74      | -6.77    |
| 其他收益          | 20,919,771.13    | 22,688,017.80     | -7.79    |

(1) 营业收入变动原因说明：主要系，①执行《企业会计准则解释第 14 号》，报告期内汕头澄海项目、汕头潮南项目和嘉禾项目在建期间按实际利率法确认的利息收入较上年同期增加（根据《企业会计准则解释第 14 号》规定，本次政策变更未追溯上年同期比较数）；②报告期内邵阳洋溪桥提标改造项目、邵阳江北提标改造项目、汕头澄海项目部分子项目、嘉禾项目部分子项目和汕头潮海项目部分子项目进入商业运营，较上年同期营业收入增加；③报告期内长沙岳麓污泥项目营业收入较上年同期增加（长沙岳麓污泥项目于 2020 年 3 月开始商业运营）。

(2) 营业成本变动原因说明：主要系①报告期内邵阳洋溪桥提标改造项目、邵阳江北提标改造项目、汕头澄海项目部分子项目、嘉禾项目部分子项目和汕头潮海项目部分子项目进入商业运营，较上年同期营业成本增加；②报告期内部分项目污水处理成本增加以及污泥处理成本增加。

(3) 管理费用变动原因说明：主要系报告期内项目投产运营规模增加导致管理费用增长。

(4) 财务费用变动原因说明：主要系执行《企业会计准则解释第 14 号》，报告期内汕头澄海项目、汕头潮南项目和嘉禾项目确认费用化利息导致财务费用较上年同期增加。

(5) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系执行《企业会计准则解释第 14 号》，确认为金融资产的在建 PPP 项目发生的建造支出作为经营活动现金流量进行列示，致使报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期变化较大；以及部分运营项目服务费延后回款。

(6) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系①报告期内收到湖南城陵矶项目特许经营权回购款；②在建项目支出较上年同期减少，以及执行《企业会计准则解释第 14 号》，确

认为金融资产的在建 PPP 项目发生的建造支出作为经营活动现金流量进行列示；③报告期内收到的政府支付项目建设资金较上年同期减少。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内收到非公开发行股票募集资金；收到的银行借款资金较上年同期减少；还本付息较上年同期增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
 适用  不适用

## 2. 收入和成本分析

适用  不适用

报告期内，公司实现营业收入 78,504.78 万元，同比增长 30.05%，营业成本为 23,998.38 万元，同比增长 33.39%，归属于上市公司股东的净利润 30,344.85 万元，同比增 27.21%。报告期内邵阳洋溪桥提标改造项目、邵阳江北提标改造项目、汕头澄海项目部分子项目、嘉禾项目部分子项目和汕头潮海项目部分子项目进入商业运营。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                |                |         |               |               |               |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 水务行业      | 785,047,827.70 | 239,983,828.49 | 69.43   | 30.05         | 33.39         | 减少 0.77 个百分点  |
| 主营业务分产品情况 |                |                |         |               |               |               |
| 分产品       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 污水处理      | 741,513,339.60 | 212,150,397.24 | 71.42   | 29.31         | 31.19         | 减少 0.41 个百分点  |
| 污泥处理      | 41,047,874.90  | 26,652,541.67  | 35.07   | 55.75         | 70.87         | 减少 5.74 个百分点  |
| 其他        | 2,486,613.20   | 1,180,889.58   | 44.28   | -35.59        | -49.73        | 增加 15.68 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |                |                |         |               |               |               |
| 分地区       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 广东省       | 338,136,110.28 | 103,612,852.92 | 69.36   | 47.13         | 20.88         | 增加 6.65 个百分点  |
| 湖南省       | 446,911,717.42 | 136,370,975.57 | 69.49   | 19.55         | 44.78         | 减少 5.31 个百分点  |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司营业收入按核算方式分为运营收入、融资成分利息收入和其他。融资成分利息收入按金融资产实际利率法计量。

单位：元 币种：人民币

| 收入项目     | 2021 年         | 2020 年         | 较上年增长   |
|----------|----------------|----------------|---------|
| 运营收入     | 481,561,348.72 | 416,517,345.94 | 15.62%  |
| 融资成分利息收入 | 300,999,865.78 | 183,276,752.82 | 64.23%  |
| 其他       | 2,486,613.20   | 3,860,442.38   | -35.59% |
| 合计       | 785,047,827.70 | 603,654,541.14 | 30.05%  |

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量            | 销售量            | 库存量 | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|------|----|----------------|----------------|-----|-------------|-------------|-------------|
| 污水处理 | 吨  | 376,175,851.00 | 376,069,878.00 |     | -0.05       | 0.06        |             |
| 污泥处理 | 吨  | 80,706.50      | 80,706.50      |     | 40.92       | 40.92       |             |

产销量情况说明

无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |               |             |               |               |                  |                        |
|-------|--------|---------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------------------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额          | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额        | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明                   |
| 水务行业  | 电耗     | 48,969,286.02 | 20.41       | 35,359,271.92 | 19.65         | 38.49            | 主要系报告期内新增投产项目及进水浓度变化影响 |
|       | 药剂     | 31,262,475.47 | 13.03       | 22,381,712.67 | 12.44         | 39.68            | 主要系报告期内新增投产项目及进水浓度变化影响 |
|       | 直接人    | 24,249,983.21 | 10.10       | 19,366,727.14 | 10.76         | 25.21            |                        |

|         |               |               |                     |               |                         |                               |                                  |
|---------|---------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
|         | 工成本           |               |                     |               |                         |                               |                                  |
|         | 特 许 经 营 摊 销   | 80,412,747.33 | 33.51               | 69,049,850.45 | 38.38                   | 16.46                         |                                  |
|         | 其 他 成 本 费 用   | 53,935,274.32 | 22.96               | 33,747,396.48 | 18.76                   | 63.24                         | 主要系报告期内新增投产项目、污泥处理费用增加以及重置大修费用增加 |
| 分产品情况   |               |               |                     |               |                         |                               |                                  |
| 分 产 品   | 成 本 构 成 项 目   | 本 期 金 额       | 本 期 占 总 成 本 比 例 (%) | 上 年 同 期 金 额   | 上 年 同 期 占 总 成 本 比 例 (%) | 本 期 金 额 较 上 年 同 期 变 动 比 例 (%) | 情 况 说 明                          |
| 污 水 处 理 | 电 耗           | 46,828,075.41 | 19.51               | 34,119,669.32 | 18.97                   | 37.25                         | 主要系报告期内新增投产项目及进水浓度变化影响           |
|         | 药 剂           | 30,961,927.92 | 12.90               | 22,312,526.00 | 12.40                   | 38.76                         | 主要系报告期内新增投产项目及进水浓度变化影响           |
|         | 直 接 人 工 成 本   | 22,939,155.33 | 9.56                | 18,461,719.03 | 10.26                   | 24.25                         |                                  |
|         | 特 许 经 营 权 摊 销 | 80,412,747.33 | 33.51               | 69,049,850.45 | 38.38                   | 16.46                         |                                  |
|         | 其 他 成 本 费 用   | 30,803,743.16 | 12.84               | 17,606,713.13 | 9.79                    | 74.95                         | 主要系报告期内新增投产项目以及重置大修费用增加          |
| 污 泥 处 理 | 电 耗           | 2,086,076.34  | 0.87                | 1,230,562.40  | 0.68                    | 69.52                         | 主要系污泥处理项目处理量增加                   |
|         | 药 剂           | 167,258.33    | 0.07                |               |                         |                               |                                  |
|         | 直 接 人 工 成 本   | 872,497.24    | 0.36                | 532,335.91    | 0.30                    | 63.90                         |                                  |
|         | 特 许 经 营 权 摊 销 |               |                     |               |                         |                               |                                  |
|         | 其 他 成 本 费 用   | 23,526,709.76 | 9.80                | 13,835,264.00 | 7.69                    | 70.05                         | 主要系污泥处理项目处理量增加以及重置大修费用增加         |
| 其 他     | 其 他 成 本 费 用   | 1,385,637.67  | 0.58                | 2,756,318.42  | 1.53                    | -49.73                        |                                  |

成本分析其他情况说明

无



**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**
 适用  不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**
 适用  不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**
**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 61,069.23 万元，占年度销售总额 77.79%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

 适用  不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 15,210.15 万元，占年度采购总额 44.56%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

 适用  不适用

其他说明

无

**3. 费用**
 适用  不适用

| 科目    | 本期金额           | 上年同期金额         | 变动比例 (%) |
|-------|----------------|----------------|----------|
| 管理费用  | 36,764,768.83  | 30,892,067.16  | 19.01    |
| 研发费用  | 1,212,994.20   | 1,047,257.70   | 15.83    |
| 财务费用  | 189,832,346.23 | 126,716,096.19 | 49.81    |
| 税金及附加 | 7,476,358.58   | 8,019,595.74   | -6.77    |

**4. 研发投入**
**(1). 研发投入情况表**
 适用  不适用

单位：元

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| 本期费用化研发投入         | 1,212,994.20 |
| 本期资本化研发投入         | 0            |
| 研发投入合计            | 1,212,994.20 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.15         |
| 研发投入资本化的比重 (%)    | 0            |

**(2). 研发人员情况表**
 适用  不适用

|                     |      |
|---------------------|------|
| 公司研发人员的数量           | 5    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 0.71 |

| 研发人员学历结构                |        |
|-------------------------|--------|
| 学历结构类别                  | 学历结构人数 |
| 博士研究生                   | 0      |
| 硕士研究生                   | 2      |
| 本科                      | 3      |
| 专科                      | 0      |
| 高中及以下                   | 0      |
| 研发人员年龄结构                |        |
| 年龄结构类别                  | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下（不含 30 岁）         | 2      |
| 30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁） | 1      |
| 40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁） | 0      |
| 50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁） | 2      |
| 60 岁及以上                 | 0      |

### (3).情况说明

适用 不适用

### (4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

| 项目            | 本期数              | 上年同期数             | 变动比例    |
|---------------|------------------|-------------------|---------|
|               |                  |                   | (%)     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -76,215,235.15   | 486,331,187.36    | -115.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -840,227,255.25  | -1,867,328,906.27 | -55.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,403,176,400.48 | 1,499,740,520.48  | -6.44   |

现金流说明:

执行《企业会计准则解释第 14 号》，确认为金融资产的在建 PPP 项目发生的建造支出作为经营活动现金流量进行列示，该因素影响报告期内经营活动产生的现金流量净额-56,273 万元，影响报告期内投资活动产生的现金流量净额 56,273 万元。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2021 年 11 月 19 日，岳阳联泰与新港区管委会签订了《湖南城陵矶临港产业新区污水处理厂 BOT 项目特许经营合同提前终止协议》。根据上述终止协议，新港区管委会 2021 年 12 月 30 日向岳阳水务支付回购补偿款总额为 17,992.59 万元，该特许经营权无形资产账面净值 12,214.82 万元，形成资产处置收益 4,612.64 万元，影响利润总额 4,612.64 万元。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位: 元

| 项目名称        | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---|
| 货币资金        | 893,203,807.06   | 9.15             | 406,469,896.98   | 5.09             | 119.75              | 主要系报告期收到非公开发行股票募集资金所致                             |
| 应收账款        | 196,359,500.91   | 2.01             | 78,675,391.26    | 0.99             | 149.58              | 主要系报告期新增投产项目以及部分项目服务费延后回款所致                       |
| 预付款项        | 3,543,938.36     | 0.04             | 4,647,280.60     | 0.06             | -23.74              |   |
| 其他应收款       | 6,318,087.47     | 0.06             | 14,611,592.49    | 0.18             | -56.76              | 主要系报告期收回代垫款及应收补助款项所致                              |
| 存货          | 5,445,018.54     | 0.06             | 4,906,190.05     | 0.06             | 10.98               |   |
| 合同资产        | 5,263,696.75     | 0.05             |                  |                  |                     | 主要系报告期执行《企业会计准则解释第 14 号》, 1 年内到期的 PPP 项目建造期间的合同资产 |
| 一年内到期的非流动资产 | 79,986,446.94    | 0.82             | 64,022,144.44    | 0.80             | 24.94               | 主要系报告期新增投产项目结转一年内到期的长期应收款所致                       |
| 其他流动资产      | 353,701,106.43   | 3.62             | 245,587,841.26   | 3.08             | 44.02               | 主要系报告期待抵扣进项税增加所致                                  |
| 长期应收款       | 3,733,638,411.54 | 38.25            | 2,141,343,080.90 | 26.83            | 74.36               | 主要系报告期新增投产项目结转长期应收款所致                             |
| 长期股权投资      | 45,636,642.91    | 0.47             | 36,022,007.50    | 0.45             | 26.69               | 主要系报告期内对外投资增加和确认投资收益所致                            |
| 其他权益工具投资    | 477,356.98       | 0.0005           | 591,126.25       | 0.0007           | -19.25              |   |
| 固定资产        | 20,492,179.07    | 0.21             | 22,122,166.43    | 0.28             | -7.37               |   |
| 在建工程        |                  |                  | 3,485,507,181.12 | 43.68            | -100.00             | 主要系报告期执行《企业会计准则解释第 14 号》对在在建项目进行调整列报所致            |
| 使用权资产       | 22,716.02        | 0.0002           |                  |                  |                     |   |
| 无形资产        | 3,729,527,814.67 | 38.20            | 1,430,797,159.27 | 17.93            | 160.66              | 主要系报告期执行《企业会计准则解释第 14 号》对在在建项目进行调整列报所致            |

|             |                  |       |                  |       |          |  |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|----------|--|
| 长期待摊费用      | 1,963,836.68     | 0.02  | 3,431,017.49     | 0.04  | -42.76   | 主要系报告期结转摊销额所致                                      |
| 递延所得税资产     | 18,921,830.23    | 0.19  | 10,491,795.03    | 0.13  | 80.35    | 主要系报告期预计负债及其他暂时性差异变动影响所致                           |
| 其他非流动资产     | 667,696,248.79   | 6.84  | 30,777,561.15    | 0.39  | 2,069.43 | 主要系报告期执行《企业会计准则解释第 14 号》对在建项目进行调整列报以及投产项目结转长期应收款所致 |
| 短期借款        | 12,000,000.00    | 0.12  | 250,000,000.00   | 3.13  | -95.20   | 主要系报告期偿还银行借款所致                                     |
| 应付账款        | 1,102,386,193.07 | 11.29 | 1,269,386,548.54 | 15.91 | -13.16   |  |
| 合同负债        | 16,802,972.70    | 0.17  | 5,303,820.36     | 0.07  | 216.81   | 主要系报告期项目预收服务费增加所致                                  |
| 应付职工薪酬      | 4,697,763.48     | 0.05  | 3,829,668.38     | 0.05  | 22.67    |  |
| 应交税费        | 26,801,926.03    | 0.27  | 12,177,975.98    | 0.15  | 120.09   | 主要系报告期所得税增加所致                                      |
| 其他应付款       | 32,013,588.59    | 0.33  | 28,868,341.95    | 0.36  | 10.90    |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 295,987,037.21   | 3.03  | 398,625,723.60   | 5.00  | -25.75   |  |
| 其他流动负债      | 5,808,955.69     | 0.06  | 3,809,120.04     | 0.05  | 52.50    | 主要系报告期待结转销项税增加所致                                   |
| 长期借款        | 4,980,291,775.97 | 51.02 | 3,731,645,634.99 | 46.76 | 33.46    | 主要系报告期建设项目长期借款增加所致                                 |
| 应付债券        | 160,187,732.43   | 1.64  | 154,995,758.06   | 1.94  | 3.35     |  |
| 预计负债        | 58,298,150.57    | 0.60  | 213,578,044.91   | 2.68  | -72.70   | 主要系报告期执行《企业会计准则解释第 14 号》调整 PPP 项目重置大修预计负债所致        |
| 递延所得税负债     | 73,831,306.10    | 0.76  | 29,279,360.22    | 0.37  | 152.16   | 主要系报告期金融资产核算项目暂时性差异增加所致                            |

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1) 公司于 2021 年 1 月 4 日与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订借款合同及质押合同, 将汕头龙珠水质净化厂项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行 4.73 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 38,140.80 万元。

(2)公司于 2017 年 2 月 14 日与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订借款合同及质押合同,将汕头市新溪污水处理厂一期工程(厂区)项目污水处理费收费权进行质押并取得该银行人民币 1.65 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日,该长期借款余额为 4,283.04 万元。

(3)公司之子公司长沙市联泰水质净化有限公司于 2006 年 10 月 27 日与中国建设银行股份有限公司长沙铁银支行签订借款合同及质押合同,将长沙市岳麓污水处理一期工程 BOT 项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币 3.8 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日,该长期借款余额为 6,100.00 万元。

(4)公司之子公司长沙市联泰水质净化有限公司于 2018 年 4 月 16 日与中国工商银行股份有限公司长沙岳麓支行签订借款合同及质押合同,将长沙市岳麓污水处理厂提标改造及扩建工程项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币 10 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日,该长期借款余额为 83,300.00 万元。

(5)公司之子公司邵阳联泰水质净化有限公司于 2010 年 8 月 17 日与招商银行股份有限公司长沙分行签订借款合同及质押合同,将邵阳市洋溪桥污水处理厂项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币 1.2 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日,该长期借款余额为 2,000.00 万元。

(6)公司之子公司邵阳联泰水质净化有限公司于 2020 年 12 月 30 日与招商银行股份有限公司长沙分行签订借款合同及质押合同,将邵阳市洋溪桥污水处理厂项目及其提标项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币 0.9 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日,该长期借款余额为 6,170.00 万元。

(7)公司之子公司邵阳联泰江北水务有限公司于 2013 年 3 月 5 日与招商银行股份有限公司长沙分行签订借款合同及质押合同,将邵阳市江北污水处理厂 BOT 项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币 8,000 万元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日,该长期借款余额为 3,600.00 万元。

(8)公司之子公司邵阳联泰江北水务有限公司于 2020 年 12 月 30 日与招商银行股份有限公司长沙分行签订借款合同及质押合同,将邵阳市江北污水处理厂 BOT 项目及其提标项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币 0.7 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日,该长期借款余额为 5,155.00 万元。

(9)公司之子公司岳阳联泰水务有限公司于 2015 年 6 月 16 日与中国建设银行股份有限公司长沙铁银支行签订借款合同及质押合同,将城陵矶临港产业新区污水处理服务收费权进行质押并取得该银行人民币 4,000 万元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日,该长期借款余额为 1,750.00 万元。

(10)公司之子公司汕头市联泰苏南水务有限公司于 2015 年 12 月 4 日与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订借款合同及质押合同,将汕头市澄海区莲下污水处理厂 PPP 项目污水处理

服务费收费权进行质押并取得该银行人民币 2 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 12,943.68 万元。

(11) 公司之子公司汕头市联泰苏北水务有限公司于 2015 年 12 月 4 日与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订借款合同及质押合同, 将汕头市澄海区东里污水处理厂 PPP 项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币 1.6 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 10,407.25 万元。

(12) 公司之子公司汕头市联泰澄海水务有限公司于 2019 年 2 月 28 日与中国建设银行股份有限公司汕头市分行签订借款合同及质押合同, 将澄海区全区污水管网及污水处理设施建设 PPP 项目收费权进行质押并取得人民币 21.75 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 160,020.00 万元。

(13) 公司之子公司汕头市联泰新溪水务有限公司于 2017 年 8 月 11 日与广发银行股份有限公司汕头分行签订借款合同及质押合同, 将汕头市新溪污水处理厂厂外管网 PPP 项目特许经营权项下收费权 50% 份额进行质押并取得该银行人民币 1.95 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 7,280.00 万元。

(14) 公司之子公司汕头市联泰新溪水务有限公司于 2018 年 7 月 5 日与兴业银行股份有限公司汕头分行签订借款合同及质押合同, 将汕头市新溪污水处理厂厂外管网 PPP 项目特许经营权项下收费权 50% 份额进行质押并取得该银行人民币 1.95 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 13,235.45 万元。

(15) 公司之子公司汕头市联泰潮海水务有限公司于 2019 年 6 月 20 日与中国农业发展银行汕头潮阳支行签订借款合同及质押合同, 将汕头市潮阳区全区生活污水处理设施捆绑 PPP 模式实施项目收费权进行质押并取得人民币 5.6 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 35,485.56 万元。

(16) 公司之子公司汕头市联泰潮英水务有限公司于 2019 年 4 月 25 日与中国农业发展银行汕头潮阳支行签订借款合同及质押合同, 将潮南区农村分散村居生活污水处理 PPP 项目污水处理费收费权进行质押并取得人民币 3.4 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 28,372.92 万元。

(17) 公司之子公司湖南联泰嘉禾环境科技有限公司于 2020 年 5 月 15 日与中国建设银行股份有限公司嘉禾支行签订借款合同及质押合同, 将嘉禾县黑臭水体整治及配套建设 PPP 项目 30% 收费权进行质押并取得该银行人民币 4.2 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 17,162.47 万元。

(18) 公司之子公司湖南联泰嘉禾环境科技有限公司于 2020 年 6 月 12 日与中国农业银行郴州分行、进出口银行湖南省分行签订银团借款合同及质押合同, 将嘉禾县黑臭水体整治及配套建设 PPP 项目 70% 收费权进行质押并取得农行郴州分行人民币 7 亿元、进出口银行湖南省分行人民币 2.8 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 13,356.76 万元。

(19) 公司之子公司常德联泰水务有限公司于 2019 年 8 月 30 日与中国建设银行股份有限公司常德桥南支行签订借款合同及质押合同, 将常德高新技术产业开发区污水处理厂及配套建设工程 PPP 项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币 1.2 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 10,783.79 万元。

(20) 公司之子公司汕头市联泰城西水务有限公司于 2020 年 5 月 15 日与招商银行深圳分行签订借款合同及质押合同, 将汕头市西区污水处理厂及配套管网工程 PPP 项目收费权进行质押并取得该银行人民币 4.1 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 36,200.00 万元。

(21) 公司之子公司汕头联泰关埠水务有限公司于 2020 年 10 月 16 日与中国农业发展银行汕头潮阳支行签订借款合同及质押合同, 将汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网 PPP 项目收费权 50% 份额进行质押并取得人民币 2.04 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 11,850.00 万元。

(22) 公司之子公司汕头联泰关埠水务有限公司于 2020 年 11 月 11 日与中行汕头分行签订借款合同及保证担保合同, 将汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网 PPP 项目收费权 50% 份额进行质押取得人民币 2.04 亿元长期借款额度。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 15,770.00 万元。

#### 4. 其他说明

适用  不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”

**(五) 投资状况分析**
**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

| 对外投资情况         |   |                |                            |
|----------------|---|----------------|----------------------------|
| 报告期投资额<br>(万元) | 上年同期投资额 (万元)  | 变动幅度           | 备注                         |
| 36,257.982     | 29,830.82   | 21.55%         | 报告期内, 对外投资项目主要系公司对控股子公司的出资 |
| 被投资公司情况        |   |                |                            |
| 公司名称           | 经营范围  | 公司持有被投资公司的股权比例 | 备注                         |
| 汕头市联泰潮海水务有限公司  | 城镇及农村污水处理, 生态项目投资、建设和运营; 污水处理及生态环境综合整治技术服务。   | 75.00%         | 报告期内出资 4,200.00 万元         |
| 汕头市联泰澄海水务有限公司  | 城镇及农村污水处理设施(含管网、泵站)、黑臭水体整治及生态项目投资、建设和运营; 提供污水处理及生态环境综合整治技术服务。   | 75.00%         | 报告期内出资 20,000.00 万元        |
| 汕头市联泰潮英水务有限公司  | 城镇及农村污水处理; 生态项目投资、建设和运营; 提供污水处理及生态环境综合整治技术服务。   | 75.005%        | 报告期内出资 750.50 万元           |
| 邵阳联泰水质净化有限公司   | 污水处理项目投资、建设、污水处理技术服务; 给排水设备制造; 污水处理的科研、开发、利用。   | 100.00%        | 报告期内出资 100.00 万元           |
| 汕头市联泰城西水务有限公司  | 污水处理厂、排水管网、泵站及其他污水设施的投资、建设、运营和维护; 提供污水处理技术服务; 污染防治技术研究和利用。  | 75.00%         | 报告期内出资 4,100.00 万元         |
| 汕头联泰关埠水务有限公司   | 污水处理厂、排水管网、泵站及其他污水设施的投资、建设、运营及维护; 提供污水处理技术服务; 污水处理等污染防治技术研究和利用。   | 95.00%         | 报告期内出资 5,400.00 万元         |
| 常德联泰水务有限公司     | 污水处理及其再生利用; 污水处理厂的施工; 水处理系统的安装施工; 市政工程设计服务; 工程管理服务; 自来水生产和供应; 环保工程服务。   | 60.00%         | 报告期内出资 807.482 万元          |
| 广东联南环保科技有限公司   | 环境保护专用设备制造、销售; 气体、液体分离及纯净设备制造、销售; 新型催化材料及助剂销售; 环保咨询服务; 大气环境污染防治服务; 新材料技术研发; 大气污染治理; 水污染治理; 土壤污染治理与修复服务; 工程和技术研究和试验发展。 | 30.00%         | 报告期内出资 900.00 万元           |



## 1. 重大的股权投资

适用 不适用

### 1、全资子公司对其子公司增资

2021年3月5日，公司召开了第四届董事会第八次会议，同意泰捷机电以自有资金向其下属全资子公司—泰创机电以认缴出资的方式增资人民币19,600万元。2021年3月23日，泰创机电完成了工商变更登记手续，其注册资本由人民币400万元变更为人民币2亿元。（公告编号：2021-013、2021-020）

汕头市泰创机电设备工程有限公司经营范围：普通机械设备安装服务；通用设备修理；专用设备修理；市政设施管理；许可项目：工程管理服务。

### 2、公司对控股子公司增资

2021年5月27日，公司召开了第四届董事会第十二次会议，同意公司按照增资前的持股比例与常德鼎力投资开发有限公司同比例增资，以自有资金按持有股权比例（60%）向常德水务增资人民币487.482万元。（公告编号：2021-042）

常德联泰水务有限公司经营范围：污水处理及其再生利用；污水处理厂的施工；水处理系统的安装施工；市政工程设计服务；工程管理服务；自来水生产和供应；环保工程服务。

### 3、与非关联方共同出资设立合作公司

2021年8月26日，公司召开了第四届董事会第十四次会议，同意公司与非关联方广东加南环保生物科技有限公司共同出资设立合作公司—广东联南环保科技有限公司，注册资本为7,000万元（其中公司以货币形式出资总额不超过2,100万元，占合作公司注册资本30%）。（公告编号：2021-062）

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

金额单位: 万元

| 公司名称 | 主营业务   | 注册资本      | 持股比例    | 总资产        | 净资产        | 主营业务收入    | 主营业务利润    | 净利润       |
|------|--|-----------|---------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 长沙联泰 | 长沙市岳麓污水处理厂（一期）项目、岳麓提标改造及扩建项目的投资、建设、运营和维护。                    | 30,000.00 | 100%    | 232,247.42 | 110,757.66 | 33,471.86 | 24,996.55 | 16,882.29 |
| 邵阳联泰 | 邵阳市洋溪桥污水处理厂项目的运营和维护。   | 6,000.00  | 100%    | 25,946.44  | 15,304.44  | 3,954.24  | 2,231.61  | 1,268.42  |
| 邵阳江北 | 邵阳市江北污水处理厂 BOT 项目的投资、建设、运营和管理。                               | 3,000.00  | 100%    | 21,039.28  | 4,831.59   | 1,964.81  | 796.18    | 230.42    |
| 岳阳联泰 | 湖南城陵矶临港产业新区污水处理厂 BOT 项目的投资、建设、运营和管理。                         | 1,000.00  | 100%    | 13,209.02  | 3,671.12   | 854.12    | 219.91    | 3,720.93  |
| 汕头苏南 | 汕头市澄海区莲下污水处理厂 PPP 项目的投资、建设和运营。                               | 7,100.00  | 100%    | 22,769.96  | 7,560.03   | 3,260.76  | 1,680.27  | 822.43    |
| 汕头苏北 | 汕头市澄海区东里污水处理厂 PPP 项目的投资、建设和运营。                               | 5,700.00  | 100%    | 18,921.74  | 6,661.14   | 2,392.77  | 1,126.36  | 473.60    |
| 澄海水务 | 城镇及农村污水处理设施（含管网、泵站）、黑臭水体整治及生态项目投资、建设和运营；提供污水处理及生态环境综合整治技术服务。 | 54,000.00 | 75%     | 249,802.53 | 57,050.64  | 9,199.21  | 8,585.83  | 2,525.96  |
| 新溪水务 | 汕头市新溪污水处理厂厂外管网 PPP 项目的投资、建设、运营、维护和移交。                        | 10,000.00 | 99.50%  | 45,734.40  | 15,363.07  | 3,145.01  | 3,039.54  | 1,709.52  |
| 潮海水务 | 城镇及农村污水处理，生态项目投资、建设和运营；污水处理及生态环境综合整治技术服务。                    | 24,100.00 | 75%     | 70,090.70  | 18,209.00  | 277.44    | -20.71    | -130.29   |
| 潮英水务 | 潮南区农村分散村居生活污水处理 PPP 项目的投资、设计、建设、运营和维护。                       | 9,000.00  | 75.005% | 47,680.34  | 10,437.77  | 1,360.34  | 1,360.34  | 93.21     |

下属子公司

|      |                 |  |           |      |           |           |          |          |        |
|------|-----------------|--|-----------|------|-----------|-----------|----------|----------|--------|
|      | 泰捷机电            | 机电设备、仪器仪表的研发、生产、销售、安装、调试及维修；货物进出口、技术进出口；技术咨询服务   | 1,000.00  | 100% | 1,860.35  | 1,072.77  | 2,237.34 | 229.83   | 148.27 |
|      | 常德联泰            | 污水处理及其再生利用；污水处理厂的施工；水处理系统的安装施工；市政工程设计服务；工程管理服务；自来水生产和供应；环保工程服务。                                    | 4,812.47  | 60%  | 17,043.18 | 4,703.28  | 1,538.29 | 768.43   | 34.57  |
|      | 嘉禾环境            | 污水处理、黑臭水体和河道治理、海绵城市、土壤修复、重金属污染治理等环境综合治理、生态修复和环境保护项目的投资、建设和运营管理；嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设 PPP 项目的投资、建设和运营管理。 | 37,380.00 | 51%  | 52,767.64 | 11,187.72 | 2,907.86 | 2,041.40 | 831.97 |
|      | 城西水务            | 污水处理厂、排水管网、泵站及其他污水设施的投资、建设、运营和维护；提供污水处理技术服务；污染防治技术研究和利用。   | 10,000.00 | 75%  | 53,339.10 | 9,200.00  |          |          |        |
|      | 关埠水务            | 污水处理厂、排水管网、泵站及其他污水设施的投资、建设、运营及维护；提供污水处理技术服务；污水处理等污染防治技术研发和利用。                                      | 10,300.00 | 95%  | 41,519.18 | 7,415.00  |          |          |        |
|      | 联泰科技            | 河道治理、流域治理、环境综合整治、污水处理工程、生态修复工程、土壤修复等生态保护工程、环境保护及污染治理项目的投资；环境治理技术研发、技术转让、环境治理技术咨询。                  | 10,000.00 | 55%  |           |           |          |          |        |
| 参股公司 | 江门航业环保科技有限公司    | 研发、生产、销售：环保设备；承接污水处理工程及技术咨询、服务、市政工程、机电设备安装工程；再生资源回收经营。   | 9,485.18  | 25%  | 30,348.15 | 10,733.44 | 3,551.55 | 1,456.64 | 473.17 |
|      | 衡南县湘建泓泰环保有限责任公司 | 污水处理及其再生利用；市政工程设计服务；环保工程服务；工程管理服务自来水生产和供应；房屋建筑工程施工；市政公用工程施工；污水处理厂建设、投资、运营；污水管网的投资、建设、运营。           | 10,898.00 | 9%   | 60,258.67 | 11,017.80 | 119.80   | 119.80   | 119.80 |

|  |                      |  |          |     |          |          |  |        |
|--|----------------------|--|----------|-----|----------|----------|--|--------|
|  | 广东联南<br>环保科技<br>有限公司 | 环境保护专用设备制造；气体、液体分离及纯净设备制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；合成材料制造（不含危险化学品）；环境保护专用设备销售；气体、液体分离及纯净设备销售；机械设备销售；新型催化材料及助剂（危险化学品除外）销售；合成材料销售；包装材料及制品销售；环保咨询服务；大气环境污染防治服务；新材料技术研发；专用设备修理；大气污染治理；水污染治理；土壤污染治理与修复服务。 | 7,000.00 | 30% | 5,888.57 | 5,762.34 |  | -37.66 |
|--|----------------------|--|----------|-----|----------|----------|--|--------|

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、政策引导、政策支持的发展趋势持续

国家住建部、环保部、发改委三部委联合制定的《城镇污水处理提质增效三年行动方案(2019—2021 年)》，对污水厂、管网建设等工作提出了阶段性的目标以及实施举措，加快补齐城镇污水收集和处理设施短板、实现污水管网全覆盖、全收集、全处理的步伐。

“十四五规划”的颁布实施，明确了行业未来的发展目标要求，也为行业的产业发展指明了方向。行业未来的发展格局应该是企业从单元化向多元化、从专业服务向综合服务、从重资产向轻重结合演变，同时，倒逼企业从传统型向智慧型、高端技术服务转型升级。按照“十四五”“综合施策，强化多污染物协同控制和区域协同治理”的要求，将促使行业形成强强联合、或收/并购扩张的格局，集中化程度加剧。

2、国有经济为主导，其他经济成分并存发展的格局下，行业市场化水平进一步提升，市场竞争更趋激烈

2019 年 10 月 22 日，国务院发布《优化营商环境条例》（简称“条例”），自 2020 年 1 月 1 日起施行。12 月 4 日，中共中央、国务院发布《关于营造更好发展环境支持民营企业改革发展的意见》（简称“意见”）。《意见》从优化公平竞争的市场环境、完善精准有效的政策环境、健全平等保护的法治环境、鼓励引导民营企业改革创新、促进民营企业规范健康发展、构建亲清政商关系、组织保障等七个方面提出了具体意见。

《意见》和《条例》及其配套的一系列优化营商环境政策及法规出台，将进一步释放中国经济的改革活力，推动高质量发展。对于从事生态环保产业的民营企业而言，优化营商环境将促进市场公平，更好发挥民营企业的创新活力，为行业长期稳定发展增添动力，有利于做大做强。同时，多种成分资本大规模进军行业领域，促使行业市场竞争更趋激烈。

2022 年 1 月 22 日，国家发展改革委、生态环境部、住房城乡建设部与国家卫生健康委联合制定的《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》，要求着力构建一体化城镇环境基础设施，积极营造规范开放市场环境，深入推行环境污染第三方治理，探索开展环境综合治理托管服务，以提升建设运营市场化水平。

#### 3、机遇与挑战并存，行业市场广阔

随着生态优先、绿色发展思想深入贯彻，环保执法力度的持续加强，对环保企业自身治理水平和安全、稳定、优质、高效运营提出了更高的标准和要求。

而随着污水处理产能的迅速、持续释放，运用科学、精细、系统的方法进行高效的处置，通过截污控源、提标改造等手段提高污水处理系统的质量和效能；城镇污水处理“提质增效”三年行动的深化，各地加快补齐城镇污水收集和处理设施短板，尽快实现污水管网全覆盖、全收集、全处理；污水资源的再利用、黑臭水体整治的要求，未来，在污水厂扩容、提标改造，管网建设领域，中水回用，污水污泥一体化处置等领域，给行业带来更多机遇，也带来行业更广阔的市场前景。

未来“十四五”期间，环保产业投资有望继续爆发式增长，水务行业发展空间更加广阔，提质增效、高质量发展为必然要求，机遇与挑战并存。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司未来的发展战略是奠定“联泰环保”的品牌地位，通过产业整合，做强、做大公司的环保主业，积极发展环保相关多元化产业，形成环保项目投资、设计、建设、运营管理的纵向价值链，形成专业化运营服务、业务咨询服务、污水处理核心技术研发、环保设备研发、制造及营销的横向产业链，持续增强公司的核心竞争力。在未来将公司打造成为业务领域涵盖城市水环境、生态和土壤修复，并提供环保检测监测、咨询设计、系统集成、项目管理、核心设备制造、投资运营等一体化解决方案的、具有区域优势乃至国内一流的“综合性环境服务商”。

未来，公司将充分把握市场机会，利用已形成的良好地缘基础，以点带面，积极开拓现有项目所在地以及周边城乡污水处理项目，不断巩固并扩大公司现有市场份额；发挥多年积累的项目运作经验以及品牌、管理、团队等优势，积极开拓新的区域市场，寻求新区域市场的有效突破，持续提升公司市场竞争力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022年，公司计划全年实现污水处理量约38,500万吨；公司计划全年实现主营业务收入人民币100,000万元。

2022年，公司将按照上市公司规范做好经营管理工作，进一步优化运营管理模式，强化线条管理和内控管理，抓好项目生产管理，加快新项目建设，加强项目拓展，争创更高效益。在项目拓展方面，公司将继续加大力度做好城乡污水处理设施的拓展工作；健全自身产业链，力争在污泥处置、环境检测、污水处理装备一体化能力、环保专业施工、土壤修复、固废等业务有所突破；在建项目投资方面，围绕项目早日完工和投产的目标，加强沟通协调，科学安排，全力推进项目建设进度和完善基建程序，高效推进长沙岳麓三期扩容工程及配套污泥深度脱水设施、嘉禾项目、西区项目及潮关项目等项目建设，力争早日建成投入商业运营。在技术方面，不断加大研

发投入力度，持续进行新技术、新工艺的研发与升级，力争在工业废水处理及资源化技术研发方面有更大收获；在管理方面，通过高效运营、资源的前瞻性布局及成本优化等来实现公司的有效盈利、健康发展；在组织管理方面，将继续下大力气对激励体系建设进行优化，持续着眼人才培养，为员工提供良好发展平台。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、污水处理服务价格调整的风险

公司收入主要来源于投资运营污水处理设施收取的污水收集、输送和/或终端污水处理服务费。公司在与特许经营权授予方签订的特许经营协议中均约定了污水处理服务费的初始单价及调整条款，调价依据包括动力成本、药剂成本、财务费用、CPI、所得税税率等影响项目运营成本各因素的变动系数。若在调价周期内，公司经营成本受宏观经济影响大幅上升而服务价格不能相应调整，或调整周期到期时按照协议约定进行价格调整过程中受审批程序影响不能及时得到调整，公司将面临盈利水平下降的风险。

##### 2、质量控制风险

污水处理出水水质是否达标是污水处理企业生产运营的核心指标，也是保持特许经营权项目经营持续合法性的必要条件。报告期内，公司各污水处理项目均严格按照项目合同所约定的污染物排放标准达标排放尾水，出水水质合格率达到 100%。但未来若因进水水质严重超标且未能及时查清原因，或外部停电、突发电气机械设备故障、工艺控制事故未得到及时补救，或由于外部原因导致污泥清运不及时等，均可能会导致出水水质不符合项目合同约定的出水排放标准，从而将可能对公司经营产生不利影响。

##### 3、投资建设资金不足风险

近年来，公司加快市场拓展的布局，投资项目较多而且投资项目规模较大，在项目建设阶段需要公司投入大量资金才能保障项目按期推进实现预期收益。公司将根据业务发展情况，积极拓宽融资渠道，充分利用好资本市场、金融机构信贷等融资渠道，适时、审慎合理的选择融资方式筹集资金，提高资金使用效率，以满足公司经营发展所需资金。

##### 4、能源供应变化的风险

公司污水处理业务使用的主要动力能源为电力，持续、稳定的电力供应是保证公司正常生产运营的前提条件。公司与各项目所在地供电公司均签订了长期的供电合同，且污水处理项目作为当地政府重要的环境保护基础设施，各地电力部门均会对公司的经营给予支持与保障。尽管如此，公司仍然存在由于电力供应中断或不充足而影响公司正常生产经营的风险。

##### 5、行业技术标准提升的风险

污水处理设施的良好运行对于改善城镇及其周边生态环境,改善水环境质量具有十分重要的意义。为保护水环境,建设资源节约型、环境友好型社会,国家将逐步提高污水处理的排放标准,加大行业监管力度。目前,公司各项目的污水处理排放标准符合当地政府对污水处理的排放要求。未来若国家或地方政府修改或提高公司污水处理项目的排放标准,则公司需增加投资进行技术升级、改造和增加运营成本。虽然特许经营合同/协议就增加投资和增加运营成本问题均约定了相关补偿条款,但若公司实际不能从特许经营权授予方获得合理的补偿,则公司将面临盈利水平下降的风险。

#### 6、利率风险

公司主要负债为银行长期借款,且公司将需要新增融资以保障投资建设的资金需求,如国内银行利率出现上升,将会导致公司融资成本增加。公司将通过不同融资方式筹措资金以降低利率波动的影响。

#### 7、市场竞争的风险

公司作为进入污水处理行业较早的民营企业,经过多年的发展,积累了长期的市场开拓经验和生产运营管理经验。但随着行业准入资质门槛的取消、国家不断加大对污水处理行业的政策支持以及污水处理行业向产业化、市场化的纵深发展,进入污水处理行业的企业将增加,公司面临的市场竞争也将加剧,可能导致未来在业务拓展及项目回报率方面带来不利影响的风险。

#### 8、投资建设项目建设进度及盈利水平未达预期风险

在项目建设过程中,公司不能完全排除影响工程建设进度的事项发生,项目工程进度滞后后将可能影响公司经营效益。与此同时,项目建设过程中遇到突发状况以及相关建设成本上升也可能导致建设工程的实际成本支出超出工程概算情形,从而导致项目运营中的摊销成本上升;在项目运营期间可能存在未能及时、足额收取服务费的可能,项目盈利水平存在未达预期的风险。

#### 9、不可抗力风险

重大地质灾害、气象灾害、战争等不可抗力事件的发生将可能严重影响公司的正常生产经营,或者使公司财产造成损失。公司将密切关注上述可能出现的风险因素的动态变化,一方面公司积极关注国家政策变化,合理安排技术更新改造资金,确保出水水质符合国家相关行业标准要求;若出现因运营成本上升、以及升级改造要求需增加建设投资等情况,公司将根据特许经营协议积极与政府相关部门协商污水处理价格调整事宜。另一方面,公司也将加强建设期间、运营期间风险控制及项目建设、运营期间保险方案等一系列风险控制措施,通过实行审慎运作和专业化方式防范和降低风险;同时,加强资金与成本管理、制度创新、内部控制等方面工作,保持与公司发展速度、规模相匹配,降低快速发展带来的相关风险,确保公司持续、平稳、快速地发展。



**(五)其他**适用 不适用**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《公司章程》、中国证监会有关规范性文件的规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求持续完善公司法人治理结构，健全公司内控管理流程，有效运行公司内控管理体系。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公司治理的实际状况符合《公司法》和中国证监会相关规定要求。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务独立。报告期，公司重大决策由公司独立作出和实施，没有发生控股股东越过股东大会干预公司决策和生产经营活动的情况。

#### （一）资产独立情况

公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情形。公司不存在以资产、权益或信用为股东及关联方的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

#### （二）人员独立情况

公司设有专门的人力资源管理部门。所有员工均经过规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同，董事、监事和高级管理人员均依法程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情形。

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均系在本公司专职工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立情况

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门，公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司根据现行法律法规，结合自身情况制定了规范的财务管理制度和对子公司的财务管理办法，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司依据《公司章程》及自身情况独立作出财务决策，不存在控股股东任意干预公司资金运用及违规占用公司资金的情况。公司在银行开设了独立账户，独立支配自有资金和资产，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司办理了纳税登记，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合并纳税的情况。

### （四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构及其他内部组织机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度运行，独立行使经营管理职权。公司生产经营场所与控股股东、实际控制人及其控制的企业完全分开，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

### （五）业务独立情况

公司主要从事城乡污水处理业务，具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。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，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用  不适用

## 三、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期           | 决议刊登的指定网站的查询索引  | 决议刊登的披露日期       | 会议决议   |
|-----------------|----------------|---|-----------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 3 月 9 日 | 上海证券交易所网站：<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2021 年 3 月 10 日 | 审议通过《关于广东联泰环保股份有限公司延长非公开发行股票决议有效期的议案》《关于广东联泰 |

|                 |                 |   |                 |  |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|--|
|                 |                 |   |                 | 环保股份有限公司延长股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票事宜有效期的议案》。   |
| 2020 年年度股东大会    | 2021 年 5 月 14 日 | 上海证券交易所网站:<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2021 年 5 月 15 日 | 审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于审议<2020 年度董事会工作报告>的议案》《广东联泰环保股份有限公司关于审议<2020 年度利润分配预案>的议案》《广东联泰环保股份有限公司关于审议<2020 年年度报告>全文及其摘要的议案》等议案。 |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 2021 年 8 月 9 日  | 上海证券交易所网站:<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2021 年 8 月 10 日 | 审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于补选独立董事的议案》。   |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 2021 年 9 月 13 日 | 上海证券交易所网站:<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2021 年 9 月 14 日 | 审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于<2021 年半年度利润分配预案>的议案》。  |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

**四、董事、监事和高级管理人员的情况**
**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况**

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)      | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 黄建勳 | 董事长        | 男  | 48 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | -                    | 是            |
| 黄婉茹 | 副董事长       | 女  | 49 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | -                    | 是            |
| 张荣  | 董事         | 男  | 53 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 42.07                | 否            |
|     | 总经理        |    |    |            |            |       |       |            |        |                      |              |
| 林锦顺 | 董事         | 男  | 58 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 35.07                | 否            |
|     | 董事会秘书、副总经理 |    |    |            |            |       |       |            |        |                      |              |
| 吴必胜 | 离任独立董事     | 男  | 53 | 2020-10-12 | 2021-8-8   | 0     | 0     | 0          | -      | 6.24                 | 否            |
| 郑慕强 | 独立董事       | 男  | 41 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 10                   | 否            |
| 章国政 | 独立董事       | 男  | 57 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 10                   | 否            |
| 姚卫国 | 独立董事       | 男  | 49 | 2021-8-9   | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 3.79                 | 否            |
| 杨魁俊 | 监事会主席      | 男  | 49 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | -                    | 是            |
| 余庆和 | 监事         | 男  | 36 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | -                    | 是            |
| 张腾耀 | 职工监事       | 男  | 42 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 23.25                | 否            |
| 李全明 | 副总经理       | 男  | 57 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 35.37                | 否            |
| 陈乐荣 | 副总经理       | 男  | 51 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 35.37                | 否            |
| 陈国雄 | 副总经理       | 男  | 50 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 35.07                | 否            |
| 杨基华 | 财务总监       | 男  | 46 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 33.75                | 否            |
| 余朝蓬 | 副总经理       | 男  | 45 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 35.37                | 否            |
| 刘仲阳 | 总工程师       | 男  | 51 | 2020-10-12 | 2023-10-11 | 0     | 0     | 0          | -      | 35.31                | 否            |
| 合计  | /          | /  | /  | /          | /          | 0     | 0     | 0          | /      | 340.66               | /            |

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 黄建勳 | 1974 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师，历任达濠市政建设有限公司总经理、广东省联泰集团有限公司深圳办事处主任、深圳市联泰房地产开发有限公司董事长兼总经理。现任广东省联泰集团有限公司董事长、深圳市联泰投资集团有限公司董事长兼总经理、本公司董事长，公司实际控制人之一。  |
| 黄婉茹 | 1973 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，经济师。曾任汕头市达濠市政建设有限公司财务部经理、汕头（联泰）集团有限公司财务部经理、广东联泰集团物业管理有限公司董事长、广东省联泰集团有限公司常务副总经理等职务。现任广东省联泰集团有限公司董事、总经理，兼任广东联泰交通投资有限公司执行董事，本公司副董事长，公司实际控制人之一。   |
| 张荣  | 1969 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。2004 年 2 月至 2005 年 4 月任联泰集团投资主管；2005 年 4 月至 2008 年 3 月任长沙联泰总经理助理兼商务部经理；2007 年 4 月至今任长沙联泰董事，2009 年 11 月至今任邵阳联泰董事，2011 年 9 月至 2014 年 3 月任本公司副总经理。现任本公司董事、总经理。   |
| 林锦顺 | 1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，工程师。2000 年至 2011 年任达濠市政综合办公室副主任、主任，广东联泰房地产有限公司董事长助理，2011 年 9 月至 2014 年 9 月任本公司董事会秘书。2014 年 9 月至 2020 年 5 月任本公司副总经理、董事会秘书。2020 年 5 月至今任本公司董事、副总经理、董事会秘书。  |
| 郑慕强 | 郑慕强，1981 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。现任汕头大学创业学院院长、应用经济学科带头人、经济学教授、硕士生导师；兼任汕头大学东南亚研究中心主任、华商经济研究所所长、广东汕头超声电子股份有限公司、广东泰恩康医药股份有限公司独立董事、广东润科生物工程股份有限公司独立董事（非上市）、汕头市超声仪器研究所股份有限公司（非上市）。   |
| 章国政 | 1965 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专业会计（硕士）、高级工商管理硕士。曾任上海复星医药(集团)股份公司执行董事、高级副总裁；上海复星高科技(集团)有限公司总裁高级助理兼保险集团副总裁、金融集团总裁；中州期货经纪有限公司董事长；德邦证券有限公司董事长；上海创富融资租赁有限公司董事长；新华人寿保险股份有限公司董事；永安财产保险有限公司董事；金光纸业(中国)投资有限公司金融投资总经理。现任天虹国际集团有限公司财务总监、上海信公科技集团股份有限公司独立董事、永艺家具股份有限公司独立董事。2020 年 6 月至今任本公司独立董事。 |

|     |  |
|-----|--|
| 姚卫国 | 1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，执业律师，西南政法大学法学学士、西安交通大学法学硕士。曾任深圳市南山区人民法院书记员、助理审判员；广东信通律师事务所律师；北京市科华律师事务所深圳分所律师；北京市中伦（深圳）律师事务所律师。2014 年至今，北京市隆安（深圳）律师事务所高级合伙人，2021 年 8 月至今任本公司独立董事。  |
| 杨魁俊 | 1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，会计师。历任汕头市审计师事务所业务部副主任、汕头市立真会计师事务所业务部副经理、广东省联泰集团有限公司审计部经理、财务总监。现任广东省联泰集团有限公司常务副总经理、本公司监事会主席。  |
| 余庆和 | 1987 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，中国注册会计师。2008 年至 2012 年任广东省联泰集团有限公司旗下湖南邵永、永蓝高速公路有限公司出纳、会计、会计主管；2012 年至 2014 年任广东省联泰集团有限公司下属合作项目财务经理；2015 年至 2018 年任广东省联泰集团有限公司会计主管；2019 年 2021 年任广东省联泰集团有限公司资金经理；2022 年 1 月起任广东省联泰集团有限公司财务管理中心副总监，本公司监事。 |
| 张腾耀 | 1980 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，注册高级人力资源管理师。2005 年至 2011 年任长沙市联泰水质净化有限公司办公室主任，2011 年至今任本公司人力资源部经理。现任本公司职工代表监事。   |
| 李全明 | 1965 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，高级工程师。1988 年至 2005 年任桂林市排水工程管理处副主任兼总工程师；2005 年至今任长沙联泰董事、副总经理。2006 年至今任本公司副总经理。  |
| 陈乐荣 | 1971 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，高级工程师。1994 年至 1997 年任汕头市市政工程总公司助理工程师；1998 年至 2007 年任汕头龙珠水质净化厂副厂长；2007 年至今任本公司副总经理。  |
| 陈国雄 | 1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，环境保护中级工程师职称。1994 年 7 月至 2007 年 3 月，历任汕头粤东国际船舶代理公司业务员、主任、副经理等职务；2007 年 3 月至今，历任广东联泰环保股份有限公司商务投资部商务协调员、主管、副经理、经理、商务总监等职务；2019 年 11 月至今任公司副总经理。  |
| 杨基华 | 1976 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，注册会计师。1999 年至 2005 年在联泰集团任会计，2005 年至 2011 年任长沙联泰财务部经理。2011 年至今任本公司财务总监。  |
| 余朝蓬 | 1977 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，市政路桥施工高级工程师。2000 年至 2005 年任达濠市政建设有限公司技术工程师；2005 年至 2011 年任长沙市联泰水质净化有限公司工程部经理；2006 年至今兼任广东联泰环保股份有限公司工程管理部经理；  |

|     |  |
|-----|--|
|     | 2011 年 10 月至 2020 年 2 月任广东联泰环保股份有限公司总工程师；2020 年 2 月至今任公司副总经理。  |
| 刘仲阳 | 1971 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，市政给排水高级工程师。1994 年至 2003 年任桂林市排水工程管理处七里店污水处理厂、第四污水处理厂任工艺班大班长、技术负责人；2003 年至 2009 年任桂林市北冲污水处理厂副厂长、桂林市排水工程管理处工程科副科长；2009 年至 2020 年任长沙市联泰水质净化有限公司副总经理；2019 年 3 月至 10 月兼任湖南联泰嘉禾环境科技有限公司总经理；2017 年 9 月至 2020 年 2 月任广东联泰环保股份有限公司副总工程师。现任公司总工程师。 |

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**
**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称        | 在股东单位担任的职务   | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|---------------|--------------|--------|--------|
| 黄建勳          | 广东省联泰集团有限公司   | 董事长          |        |        |
|              | 深圳市联泰投资集团有限公司 | 董事长、总经理      |        |        |
| 黄婉茹          | 广东省联泰集团有限公司   | 董事、总经理       |        |        |
|              | 深圳市联泰投资集团有限公司 | 董事           |        |        |
| 杨魁俊          | 广东省联泰集团有限公司   | 常务副总经理       |        |        |
|              | 深圳市联泰投资集团有限公司 | 监事           |        |        |
| 余庆和          | 广东省联泰集团有限公司   | 监事、财务管理中心副总监 |        |        |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无             |              |        |        |

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务               | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|------------------|--------------------------|--------|--------|
| 郑慕强    | 汕头大学创业学院         | 院长、应用经济学科带头人、经济学教授、硕士生导师 |        |        |
|        | 汕头大学华商经济研究所      | 所长                       |        |        |
|        | 广东汕头超声电子股份有限公司   | 独立董事                     |        |        |
|        | 广东泰恩康医药股份有限公司    | 独立董事                     |        |        |
|        | 广东润科生物工程股份有限公司   | 独立董事（非上市）                |        |        |
|        | 汕头市超声仪器研究所股份有限公司 | 独立董事（非上市）                |        |        |
| 章国政    | 中信资本特殊机会投资       | 运营合伙人                    |        |        |
|        | 上海信公科技集团股份有限公司   | 独立董事                     |        |        |
|        | 永艺家具股份有限公司       | 独立董事                     |        |        |
|        | 天虹国际集团有限公司       | 财务总监                     |        |        |
| 吴必胜    | 广东颐德港口有限公司       | 财务总监                     |        |        |
|        | 深圳前海汕港投资管理有限公司   | 董事                       |        |        |
|        | 广东柏亚供应链股份有限公司    | 董事                       |        |        |



|              |                |       |  |  |
|--------------|----------------|-------|--|--|
|              | 广东广澳宏田石化码头有限公司 | 监事    |  |  |
| 姚卫国          | 北京市隆安(深圳)律师事务所 | 高级合伙人 |  |  |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无              |       |  |  |

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 董事、监事的报酬由公司股东大会审定，公司高级管理人员报酬由董事会审定；   |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 薪酬与考核委员会根据岗位职责、工作业绩、企业经济效益及同行业其他公司相关岗位的薪酬水平，结合公司的工资分配制度和经济责任制考核办法，提出公司薪酬方案； |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 公司所披露的报酬与实际发放情况相符，董事、监事、高级管理人员报酬情况详见董事、监事、高级管理人员情况表；                        |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期，公司董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬合计 340.66 万元。                                     |

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因   |
|-----|-------|------|--------|
| 姚卫国 | 独立董事  | 选举   | 股东大会选举 |
| 吴必胜 | 独立董事  | 离任   | 个人原因   |

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

**(六) 其他**
 适用  不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

| 会议届次         | 召开日期             | 会议决议  |
|--------------|------------------|---|
| 第四届董事会第七次会议  | 2021 年 2 月 21 日  | 审议通过《关于广东联泰环保股份有限公司延长非公开发行股票决议有效期的议案》《关于广东联泰环保股份有限公司延长股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票事宜有效期的议案》《关于广东联泰环保股份有限公司召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。 |
| 第四届董事会第八次会议  | 2021 年 3 月 5 日   | 审议通过《关于广东联泰环保股份有限公司全资子公司对下属子公司增资的议案》。   |
| 第四届董事会第九次会议  | 2021 年 4 月 22 日  | 审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于审议<2020 年度董事会工作报告>的议案》《广东联泰环保股份有限公司关于审议<2020 年度利润分配预案>的议案》《广东联泰环保股份有限公司关于审议<2020 年年度报告>全文及其摘要的议案》等议案。    |
| 第四届董事会第十次会议  | 2021 年 4 月 15 日  | 审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于不提前赎回可转换公司债券的议案》。  |
| 第四届董事会第十一次会议 | 2021 年 4 月 29 日  | 审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于审议<2021 年第一季度报告>的议案》《广东联泰环保股份有限公司关于会计政策变更的议案》。   |
| 第四届董事会第十二次会议 | 2021 年 5 月 27 日  | 审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于对下属控股子公司增资的议案》。  |
| 第四届董事会第十三次会议 | 2021 年 7 月 23 日  | 审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于变更注册资本暨公司章程修正的议案》《广东联泰环保股份有限公司关于补选独立董事的议案》《广东联泰环保股份有限公司关于调整董事会审计委员会召集人的议案》等议案。                           |
| 第四届董事会第十四次会议 | 2021 年 8 月 26 日  | 审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于<2021 年半年度报告>全文及其摘要的议案》《广东联泰环保股份有限公司关于<2021 年半年度利润分配预案>的议案》《广东联泰环保股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》等议案。   |
| 第四届董事会第十五次会议 | 2021 年 10 月 26 日 | 审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于审议<2021 年第三季度报告>的议案》《广东联泰环保股份有限公司关于审议<以集中竞价交易方式回购公司股份的方案（草案）>的议案》。                                       |
| 第四届董事会第十六次会议 | 2021 年 11 月 17 日 | 审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于签订湖南城陵矶临港产业新区污水处理厂 BOT 项目特许经营合同提前终止协议及相关事宜的议案》。  |

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 黄建勳  | 否      | 10         | 10     | 8         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 黄婉茹  | 否      | 10         | 10     | 8         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 张荣   | 否      | 10         | 10     | 8         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 林锦顺  | 否      | 10         | 10     | 8         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 吴必胜  | 是      | 7          | 7      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 郑慕强  | 是      | 10         | 10     | 8         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 章国政  | 是      | 10         | 10     | 8         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 姚卫国  | 是      | 3          | 3      | 2         | 0      | 0    | 否             | 1                     |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 10 |
| 其中：现场会议次数      | 1  |
| 通讯方式召开会议次数     | 8  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1  |

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名        |
|----------|-------------|
| 审计委员会    | 章国政、姚卫国、张荣  |
| 提名委员会    | 郑慕强、章国政、林锦顺 |
| 薪酬与考核委员会 | 姚卫国、郑慕强、林锦顺 |
| 战略委员会    | 黄建勳、郑慕强、姚卫国 |

### (2). 报告期内战略委员会召开四次会议

| 召开日期      | 会议内容                                | 重要意见和建议      | 其他履行职责情况 |
|-----------|-------------------------------------|--------------|----------|
| 2021年3月2日 | 审议《关于广东联泰环保股份有限公司全资子公司对下属子公司增资的议案》。 | 同意提交公司董事会审议。 | 无        |
| 2021年5月   | 审议《广东联泰环保股份有限公司关于对下属控股子公司           | 同意提交         | 无        |

|                     |  |                              |   |
|---------------------|--|------------------------------|---|
| 27 日                | 增资的议案》。  | 公司董<br>事会<br>审<br>议。         |   |
| 2021 年 8 月<br>20 日  | 审议《广东联泰环保股份有限公司关于与非关联方共同出资设立合作公司的议案》。                            | 同意提交<br>公司董<br>事会<br>审<br>议。 | 无 |
| 2021 年 11 月<br>17 日 | 审议《广东联泰环保股份有限公司关于签订湖南城陵矶临港产业新区污水处理厂 BOT 项目特许经营合同提前终止协议及相关事宜的议案》。 | 同意提交<br>公司董<br>事会<br>审<br>议。 | 无 |

### (3).报告期内提名委员会召开一次会议

| 召开日期               | 会议内容                         | 重要意见<br>和建议                  | 其他履行<br>职责情况 |
|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| 2021 年 7 月<br>22 日 | 审议《广东联泰环保股份有限公司关于补选独立董事的议案》。 | 同意提交<br>公司董<br>事会<br>审<br>议。 | 无            |

### (4).报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

| 召开日期               | 会议内容   | 重要意见<br>和建议                  | 其他履行<br>职责情况 |
|--------------------|--|------------------------------|--------------|
| 2021 年 4 月<br>15 日 | 审议《广东联泰环保股份有限公司关于 2021 年度董事、监事薪酬方案的议案》《广东联泰环保股份有限公司关于 2021 年度高级管理人员薪酬方案的议案》。 | 同意提交<br>公司董<br>事会<br>审<br>议。 | 无            |

### (5).存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 64     |
| 主要子公司在职员工的数量           | 639    |
| 在职员工的数量合计              | 703    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 412    |
| 技术人员                   | 40     |
| 财务人员                   | 23     |
| 行政人员                   | 52     |
| 其他人员                   | 176    |
| 合计                     | 703    |
| 教育程度                   |        |

| 教育程度类别 | 数量 (人) |
|--------|--------|
| 本科及以上  | 163    |
| 大专     | 238    |
| 高中/技工  | 145    |
| 中专     | 87     |
| 初中及以下  | 70     |
| 合计     | 703    |

## (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司根据经营战略和目标，建立了与公司长远发展目标相符合的用工制度和薪酬体系，公司依法与员工签订劳动合同，参加社会保障体系，并按规定为员工缴纳各类社会保障费用。公司设立了与员工岗位职责、专业技能水平、考核期工作完成情况、出勤情况、对公司贡献情况相关联的薪酬考核办法。

## (三) 培训计划

适用  不适用

公司培训旨在为实现企业发展战略提供人才保障，坚持专业培养和综合培养同步，持续深度推进职业发展双通道，通过完善的人才培养机制及梯度化开发计划，建立内部人才梯队，扩充智力资本。针对高级管理人员、中层管理人员、专业技术人员及一线员工制定差异化课程体系，涵盖战略管理、经营能力培养、专业素质教育、技能培训、法规及政策等多维度内容，夯实三级培训体系，全面提升企业 GMP 管理水平、经营管理能力、组织效能及人员职业化素养，推进企业健康、稳定、可持续成长。

## (四) 劳务外包情况

适用  不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

1、公司已根据中国证监会颁布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（中国证监会公告〔2013〕43号）等相关规定，完善了《公司章程》中有关利润分配政策的条款。《公司章程》规定“在符合现金利润分配条件情况下，公司原则上每年进行一次现金利润分配；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配。当公司当年可供分配利润为正数，且无重大投资计划或重大现金支付发生时，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。当公司经营活动现金流量

净额连续两年为负数时，不得进行高比例现金分红”。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司当年盈利状况和公司发展需要提出分配预案，报经公司股东大会审议决定。

2、报告期内，公司现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》的规定，利润分配依据股东大会决议的执行，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，中小投资者有充分表达意见和诉求的机会，从而维护了中小投资者的合法权益。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

### 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

#### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用  不适用

公司已经建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考评。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对 2021 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2021 年度公司对高

级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用  不适用

详见公司于同日在指定媒体上披露的《广东联泰环保股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用  不适用

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行审计，并出具了无保留意见的内部控制审计报告，与公司内部控制评价报告不存在不一致的地方。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十六、 其他

适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日, 公司拥有正在运营的城乡污水处理项目 12 个, 受托运营的城乡污水处理项目 4 个, 总污水处理能力达 111 万吨/日。执行的排放标准主要系: 地表准 VI 类水标准(TN≤10mg/L)、《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准和《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级 B 标准等。

根据汕头市生态环境局 2021 年 3 月 18 日发布的《关于发布 2021 年汕头市重点排污单位名录的公告》, 广东联泰环保股份有限公司龙珠水质净化厂、广东联泰环保股份有限公司新溪污水处理厂、汕头市联泰苏北水务有限公司、汕头市联泰苏南水务有限公司被确定为水环境重点排污单位; 根据湖南省生态环境厅办公室 2021 年 6 月 8 日发布的《关于印发<湖南省 2021 年重点排污单位名录>的通知》, 邵阳联泰水质净化有限公司、邵阳联泰江北水务有限公司、常德联泰水务有限公司、岳阳联泰水务有限公司、长沙市联泰水质净化有限公司、湖南联泰嘉禾环境科技有限公司被确定为水环境重点排污单位。公司报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。各重点排污单位具体排污信息见下表:

| 序号 | 公司名称/项目名称              | 主要污染物类别 | 主要污染物种类   | 执行的污染物排放标准                                | 排污许可证编号                | 有效期限                    | 超标排放情况 |
|----|------------------------|---------|---|---|------------------------|-------------------------|--------|
| 1  | 广东联泰环保股份有限公司/汕头龙珠水质净化厂 | 废气      | 硫化氢,氨(氨气),甲烷,臭气浓度   | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)           | 91440500787917532B002R | 2019-10-31 至 2022-10-30 | 无      |
|    |                        | 废水      | 化学需氧量,总氮(以N计),氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总磷(以P计),pH值,悬浮物,五日生化需氧量,粪大肠菌群,阴离子表面活性剂,总汞,总镉,总 | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002), 水污染物排放限值 |                        |                         |        |



|   |                         |    |   |  |                            |                            |   |
|---|-------------------------|----|---|--|----------------------------|----------------------------|---|
|   |                         |    | 铬,总砷,动植物油,石油类,六价铬,色度,烷基汞  | DB44/26—2001   |                            |                            |   |
| 2 | 广东联泰环保股份有限公司/新溪污水处理厂    | 废气 | 氨(氨气),硫化氢,臭气浓度,甲烷   | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)  | 91440500787917<br>532B001R | 2019-06-27 至<br>2022-06-26 | 无 |
|   |                         | 废水 | 化学需氧量,总氮(以N计),氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总磷(以P计),五日生化需氧量,悬浮物,总汞,总镉,总铬,总砷,总铅,粪大肠菌群,动植物油,石油类,阴离子表面活性剂,pH值,烷基汞,六价铬,色度                | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002),水污染物排放限值 DB44/26—2001                        |                            |                            |   |
| 3 | 汕头市联泰苏南水务有限公司/莲下污水处理厂   | 废气 | 氨(氨气),硫化氢,臭气浓度,甲烷   | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)一级A标准   | 91440515337941<br>527M001C | 2019-06-27 至<br>2022-06-26 | 无 |
|   |                         | 废水 | 化学需氧量,总氮(以N计),氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总磷(以P计),pH值,悬浮物,五日生化需氧量,粪大肠菌群数/(MPN/L),总汞,总镉,总铬,总砷,总铅,石油类,动植物油,六价铬,烷基汞,色度,阴离子表面活性剂,流量,水温 | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)一级A标准;广东省地方标准《水污染物排放限值》(DB44/26—2001)         |                            |                            |   |
| 4 | 汕头市联泰苏北水务有限公司/东里污水处理厂   | 废气 | 氨(氨气),硫化氢,臭气浓度,甲烷   | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)一级A标准   | 91440515337941<br>3759001C | 2019-06-27 至<br>2022-06-26 | 无 |
|   |                         | 废水 | 粪大肠菌群数/(MPN/L),总汞,总镉,总铬,总砷,总铅,化学需氧量,总氮(以N计),氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总磷(以P计),pH值,色度,悬浮物,五日生化需氧量,烷基汞,六价铬,阴离子表面活性剂,石油类,动植物油       | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)一级A标准,广东省地方标准《水污染物排放限值》(DB44/26—2001)第二时段一级标准 |                            |                            |   |
| 5 | 邵阳联泰江北水务有限公司/邵阳市江北污水处理厂 | 废气 | 硫化氢,氨(氨气),臭气浓度,甲烷   | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93,《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)一级B标准                   | 91430500597575<br>703K001Q | 2021-10-16 至<br>2026-10-15 | 无 |
|   |                         | 废水 | 总汞,总镉,总铬,总铅,化学需氧量,总氮(以N计),氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总磷(以P计),pH值,总  | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)  |                            |                            |   |

|   |                             |    |  |  |                        |                         |   |
|---|-----------------------------|----|--|--|------------------------|-------------------------|---|
|   |                             |    | 砷,色度,悬浮物,五日生化需氧量,粪大肠菌群,动植物油,石油类,阴离子表面活性剂,烷基汞,六价铬   | 《湖南省城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》DB43T 1546—2018, 一级B标准               |                        |                         |   |
| 6 | 常德联泰水务有限公司/常德高新技术产业开发区污水处理厂 | 废气 | 氨(氨气),臭气浓度,硫化氢,甲烷  | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93,《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级A标准 | 91430703MA4PB1NR7A001U | 2019-08-31 至 2022-08-30 | 无 |
|   |                             | 废水 | 化学需氧量,总氮(以N计),氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总磷(以P计),pH值,悬浮物,五日生化需氧量,总汞,总镉,总铬,总砷,总铅,阴离子表面活性剂,石油类,动植物油,粪大肠菌群,六价铬,色度,水温,烷基汞,流量 | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002) 一级A标准                      |                        |                         |   |
| 7 | 邵阳联泰水质净化有限公司/洋溪桥污水处理厂       | 废气 | 硫化氢,氨(氨气),臭气浓度,甲烷  | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93,《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)      | 91430500696230559A001T | 2021-10-16 至 2026-10-15 | 无 |
|   |                             | 废水 | 总汞,总镉,总铬,总砷,总铅,化学需氧量,总氮(以N计),氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总磷(以P计),pH值,色度,悬浮物,粪大肠菌群,阴离子表面活性剂,石油类,烷基汞,动植物油,六价铬,五日生化需氧量       | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)                            |                        |                         |   |
| 8 | 岳阳联泰水务有限公司/城陵矶临港产业新区污水处理厂   | 废气 | 氨(氨气),硫化氢,臭气浓度,甲烷  | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002), 恶臭污染物排放标准 GB14554-93      | 91430600070570463H001R | 2019-09-01 至 2022-08-31 | 无 |
|   |                             | 废水 | 化学需氧量,总氮(以N计),总磷(以P计),总汞,总镉,总铬,总砷,总铅,pH值,色度,悬浮物,五日生化需氧量,粪大肠菌群,阴离子表面活性剂,石油类,动植物油,烷基汞,六价铬,氨氮                           | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)                            |                        |                         |   |

|    |                           |    |   |   |                        |                         |   |
|----|---------------------------|----|---|---|------------------------|-------------------------|---|
|    |                           |    | (NH <sub>3</sub> -N)  |   |                        |                         |   |
| 9  | 长沙市联泰水质净化有限公司/岳麓污水处理厂     | 废气 | 硫化氢,氨(氨气),臭气浓度,甲烷,二氧化硫,氮氧化物,颗粒物   | 锅炉大气污染物排放标准GB 13271-2014,恶臭污染物排放标准GB 14554-93,《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002) | 914301007744643868001Y | 2021-12-14 至 2026-12-13 | 无 |
|    |                           | 废水 | 总汞,总镉,总铬,总砷,总铅,化学需氧量,总氮(以N计),氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总磷(以P计),pH值,色度,悬浮物,五日生化需氧量,阴离子表面活性剂,烷基汞,六价铬,石油类,动植物油,粪大肠菌群          | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002),《湖南省城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》DB43T1546—2018          |                        |                         |   |
| 10 | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司/嘉禾县第一污水处理厂 | 废气 | 臭气浓度,氨(氨气),硫化氢,甲烷   | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)   | 91431024MA4Q9G5U84001Q | 2019-09-01 至 2022-08-31 | 无 |
|    |                           | 废水 | pH值,悬浮物,色度,化学需氧量,总氮(以N计),氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总磷(以P计),五日生化需氧量,动植物油,石油类,阴离子表面活性剂,粪大肠菌群数/(MPN/L),六价铬,总汞,总镉,总铬,总砷,总铅,烷基汞 | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)   |                        |                         |   |

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内,公司各重点排污单位所属项目的防治污染设施的建设和运行情况正常,出水水质持续稳定达标。

| 序号 | 公司名称/项目名称                   | 防治污染设施的建设和运行情况             |
|----|-----------------------------|----------------------------|
| 1  | 广东联泰环保股份有限公司/汕头龙珠水质净化厂      | 防治污染设施的建设和运行情况正常,出水水质完全达标。 |
| 2  | 广东联泰环保股份有限公司/新溪污水处理厂        | 防治污染设施的建设和运行情况正常,出水水质完全达标。 |
| 3  | 汕头市联泰苏南水务有限公司/莲下污水处理厂       | 防治污染设施的建设和运行情况正常,出水水质完全达标。 |
| 4  | 汕头市联泰苏北水务有限公司/东里污水处理厂       | 防治污染设施的建设和运行情况正常,出水水质完全达标。 |
| 5  | 邵阳联泰江北水务有限公司/邵阳市江北污水处理厂     | 防治污染设施的建设和运行情况正常,出水水质完全达标。 |
| 6  | 常德联泰水务有限公司/常德高新技术产业开发区污水处理厂 | 防治污染设施的建设和运行情况正常,出水水质完全达标。 |

|    |                           |                                |
|----|---------------------------|--------------------------------|
| 7  | 邵阳联泰水质净化有限公司/洋溪桥污水处理厂     | 防治污染设施的建设已完成且运行情况正常, 出水水质完全达标。 |
| 8  | 岳阳联泰水务有限公司/城陵矶临港产业新区污水处理厂 | 防治污染设施的建设已完成且运行情况正常, 出水水质完全达标。 |
| 9  | 长沙市联泰水质净化有限公司/岳麓污水处理厂     | 防治污染设施的建设已完成且运行情况正常, 出水水质完全达标。 |
| 10 | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司/嘉禾县第一污水处理厂 | 防治污染设施的建设已完成且运行情况正常, 出水水质完全达标。 |

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 公司各重点排污单位所属项目建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况如下:

| 序号 | 公司名称/项目名称                   | 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况   |
|----|-----------------------------|---|
| 1  | 广东联泰环保股份有限公司/汕头龙珠水质净化厂      | 一期工程环评审批编号: 粤环建字【1996】13号; 环保验收批复文号: 粤环函【2000】640号; 一期扩容技改和二期工程环评审批编号: 粤环函【2006】1315号; 环保验收批复文号: 粤环审【2009】174号。<br>排污许可证编号: 91440500787917532B002R, 有效期 2019 年 10 月 31 日至 2022 年 10 月 30 日。 |
| 2  | 广东联泰环保股份有限公司/新溪污水处理厂        | 环评批复文号: 汕市环建【2015】53号(《汕头市新溪污水处理厂一期工程(6万m <sup>3</sup> /d)环境影响报告书的批复》)。<br>排污许可证编号: 91440500787917532B001R, 有效期: 2019 年 6 月 27 日至 2022 年 6 月 26 日。  |
| 3  | 汕头市联泰苏南水务有限公司/莲下污水处理厂       | 环评审批编号: 澄环建【2015】B27; 环保验收批复文号: 环验【2017B31】号。<br>排污许可证编号: 91440515337941527M001C, 有效期: 2019 年 6 月 27 日至 2022 年 6 月 26 日。  |
| 4  | 汕头市联泰苏北水务有限公司/东里污水处理厂       | 环评审批编号: 澄环建【2015】B30; 环保验收批复文号: 环验【2017B53】号。<br>排污许可证编号: 914405153379413759001C, 有效期: 2019 年 6 月 27 日至 2022 年 6 月 26 日。  |
| 5  | 邵阳联泰江北水务有限公司/邵阳市江北污水处理厂     | 环评批复文号: 湘环评【2010】240号; 环保验收批复文号: 邵市环函【2016】23号; 提标改造环评批复文号: 邵市环评【2020】23号。<br>排污许可证编号: 91430500597575703K001Q, 有效期: 2021 年 10 月 16 日至 2026 年 10 月 15 日。                                     |
| 6  | 常德联泰水务有限公司/常德高新技术产业开发区污水处理厂 | 环评批复文号: 常鼎环审字【2017】79号。<br>排污许可证编号: 91430703MA4PB1NR7A001U, 有效期: 2019 年 8 月 31 日至 2022 年 8 月 30 日。  |
| 7  | 邵阳联泰水质净化有限公司/洋溪桥污水处理厂       | 环评批复文号: 湘环评【2003】54号; 环保验收批复文号: 湘环评验【2008】50号; 提标改造环评批复文号: 邵市环评【2020】24号。<br>排污许可证编号: 91430500696230559A001Q, 有效期: 2021 年 10 月 16 日至 2026 年 10 月 15 日。                                      |
| 8  | 岳阳联泰水务有限公司/城陵矶临港产业新         | 环评批复文号: 岳城港环评【2014】2号。  |

|    |                           |  |
|----|---------------------------|--|
|    | 区污水处理厂                    | 排污许可证编号: 91430600070570463H001R, 有效期: 2019 年 9 月 1 日至 2022 年 8 月 31 日。   |
| 9  | 长沙市联泰水质净化有限公司/岳麓污水处理厂     | 一期工程项目环评批复文号: 湘环评[2004]120号; 环保验收批复文号: 湘环评验[2010]66号; 岳麓提标改造及扩建项目环评批复文号: 长环管【2014】147号。<br>排污许可证编号: 914301007744643868001Y, 有效期: 2021 年 12 月 14 日至 2026 年 12 月 13 日。 |
| 10 | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司/嘉禾县第一污水处理厂 | 环评批复文号: 嘉环审字【2019】20号。<br>排污许可证编号: 91431024MA4Q9G5U84001Q, 有效期: 2019 年 9 月 1 日至 2022 年 8 月 31 日。   |

(2) 报告期内, 公司子公司所属其他处于建设期的建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况如下:

| 序号 | 公司名称/项目名称                                 | 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况   |
|----|---|---|
| 1  | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司/嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设PPP项目      | 环评批复文号: 嘉环审字【2019】42号; 郴环嘉审字【2020】37号; 郴环嘉审字【2021】22号; 嘉环审字【2019】43号; 郴环嘉审字【2021】4号 |
| 2  | 汕头市联泰澄海水务有限公司/澄海区全区污水管网及污水处理设施建设PPP项目     | 环评审批编号: 澄环建【2018】B09  |
| 3  | 长沙联泰水质净化有限公司/岳麓污水处理厂三期扩容工程                | 环评批复文号: 长环评【2019】15号  |
| 4  | 汕头市联泰城西水务有限公司/汕头市西区污水处理厂及配套管网PPP项目        | 环评批复文号: 汕环技评【2018】9号  |
| 5  | 汕头联泰关埠水务有限公司/汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网PPP项目        | 环评批复文号: 汕市环建潮阳【2020】016号  |
| 6  | 汕头市联泰潮英水务有限公司/潮南区农村分散村居生活污水处理PPP项目        | 环评批复文号: 汕潮南环建复【2019】18号   |
| 7  | 汕头市联泰潮海水务有限公司/汕头市潮阳区全区生活污水处理设施捆绑PPP模式实施项目 | 环评批复文号: 汕市环建潮阳【2021】02号   |

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司各重点排污单位所属项目根据《突发环境事件应急管理办法》《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》(环发[2015]4号)等相关规定, 在开展突发环境事件风险评估和应急资源调查的基础上制定突发环境事件应急预案。

| 序号 | 公司名称/项目名称              | 突发环境事件应急预案   |
|----|------------------------|--|
| 1  | 广东联泰环保股份有限公司/汕头龙珠水质净化厂 | 《广东联泰环保股份有限公司汕头龙珠水质净化厂突发环境事件应急预案》, 备案部门: 汕头市生态环境局; 备案时间: 2020.07.27; 备案编号: 440501-2020-002-M |
| 2  | 广东联泰环保股份有限公司/新溪污水处理厂   | 《汕头市新溪污水处理厂突发环境事件综合应急预案》; 备案部门: 汕头市环境保护  |

|    |                             |  |
|----|-----------------------------|--|
|    |                             | 局; 备案时间: 2017.10.25; 备案编号: 440507-2017-507-L   |
| 3  | 汕头市联泰苏南水务有限公司/莲下污水处理厂       | 《汕头市联泰苏南水务有限公司汕头市澄海区莲下污水处理厂突发环境事件应急预案》; 备案部门: 汕头市生态环境局澄海分局; 备案时间: 2020.10.20; 备案编号: 4405152020038L |
| 4  | 汕头市联泰苏北水务有限公司/东里污水处理厂       | 《汕头市联泰苏北水务有限公司汕头市澄海区东里污水处理厂突发环境事件应急预案》; 备案部门: 汕头市生态环境局澄海分局; 备案时间: 2020.10.20; 备案编号: 4405152020039L |
| 5  | 邵阳联泰江北水务有限公司/邵阳市江北污水处理厂     | 《邵阳市江北污水处理厂突发环境事件应急预案》; 备案部门: 邵阳市生态环境局; 备案时间: 2021.9.23; 备案编号: 430503-2021-009-L                   |
| 6  | 常德联泰水务有限公司/常德高新技术产业开发区污水处理厂 | 《常德市高新技术产业开发区污水处理厂突发环境事件应急预案》; 备案部门: 常德市鼎城区环境保护局; 备案时间: 2018年10月14日; 备案编号: 4300703-2018-003-L      |
| 7  | 邵阳联泰水质净化有限公司/洋溪桥污水处理厂       | 《邵阳市洋溪桥污水处理厂突发环境事件应急预案》; 备案部门: 邵阳市生态环境局; 备案时间: 2021.9.23; 备案编号: 430503-2021-015-L                  |
| 8  | 岳阳联泰水务有限公司/城陵矶临港产业新区污水处理厂   | 《湖南城陵矶临港产业新区污水处理厂突发环境事件应急预案》; 备案部门: 岳阳市生态环境局城陵矶新港区分局; 备案时间: 2021.6.28; 备案编号: 430603-2021-021-L     |
| 9  | 长沙市联泰水质净化有限公司/岳麓污水处理厂       | 《长沙市岳麓污水处理厂突发环境应急预案2021修行版》; 备案部门: 长沙市生态环境局望城分局; 备案时间: 2021.4.27; 备案编号: 430112-2021-032-M          |
| 10 | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司/嘉禾县第一污水处理厂   | 《嘉禾县第一污水处理厂突发环境应急预案》; 备案部门: 郴州市生态环境局嘉禾分局; 备案时间: 2020.12.24; 备案编号: 431024-2020-005-L                |

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司各重点排污单位所属项目已根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》和《国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法（试行）》等规定，结合项目的实际情况和执行的排放标准，制定了环境自行监测方案，根据方案切实做好项目污染源的在线监测工作。

|                        |        |  |           |
|------------------------|--------|--|-----------|
| 广东联泰环保股份有限公司/汕头龙珠水质净化厂 | 手工监测项目 | 委托第三方监测: COD <sub>Cr</sub> 、BOD <sub>5</sub> 、总氮、氨氮(NH <sub>3</sub> -N)、TP、粪大肠菌群、总汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅、SS、动植物油、石油类、阴离子表面活性剂、色度、pH、烷基汞、挥发酚、苯、甲苯、乙苯、邻-二甲苯、间-二甲苯、对-二甲苯、铜、锌、镍、锰、银 | 频次: 每月一次  |
|                        |        | 委托第三方监测: 噪声  | 频次: 每季度一次 |

|                         |                |  |                               |
|-------------------------|----------------|--|-------------------------------|
|                         |                | 委托第三方监测: NH <sub>3</sub> 、H <sub>2</sub> S、甲烷、恶臭、SO <sub>2</sub> 、NQx、CO | 频次: 半年一次                      |
|                         | 手工监测与自动监测相结合项目 | COD <sub>Cr</sub> 、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)、总磷、总氮、pH                      | 频次: 每2小时一次                    |
| 广东联泰环保股份有限公司/新溪污水处理厂    | 手工监测项目         | 五日生化需氧量、粪大肠菌群、色度、悬浮物   | 频次: 每日一次                      |
|                         |                | 委托第三方监测: 色度、阴离子表面活性剂、总汞、烷基汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅、石油类、动植物油                     | 频次: 每月一次                      |
|                         |                | 委托第三方监测: 臭气浓度、氨 (氨气)、硫化氢、甲烷  | 频次: 半年一次                      |
|                         | 自动监测项目         | pH值、化学需氧量、总氮、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)、总磷、水温、流量                            | 频次: 每日一次                      |
| 汕头市联泰苏南水务有限公司/莲下污水处理厂   | 手工监测项目         | 悬浮物、五日生化需氧量、粪大肠菌群数、pH值、悬浮物、化学需氧量、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)、含水率             | 频次: 每日一次                      |
|                         |                | 委托第三方监测: 色度、阴离子表面活性剂、总汞、烷基汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅、石油类、动植物油                     | 频次: 每月一次                      |
|                         |                | 委托第三方监测: 臭气浓度、氨 (氨气)、硫化氢、甲烷  | 频次: 半年一次                      |
|                         | 自动监测项目         | pH值、化学需氧量、总氮、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)                                     | 频次: 每6小时一次                    |
|                         |                | 总磷   | 频次: 每日一次                      |
| 汕头市联泰苏北水务有限公司/东里污水处理厂   | 手工监测项目         | 悬浮物、五日生化需氧量、粪大肠菌群数、pH值、悬浮物、化学需氧量、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)、含水率             | 频次: 每日一次                      |
|                         |                | 委托第三方监测: 色度、阴离子表面活性剂、总汞、烷基汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅、石油类、动植物油                     | 频次: 每月一次                      |
|                         |                | 委托第三方监测: 臭气浓度、氨 (氨气)、硫化氢、甲烷  | 频次: 半年一次                      |
|                         | 自动监测项目         | pH值、化学需氧量、总氮、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)                                     | 频次: 每6小时一次                    |
|                         |                | 总磷   | 频次: 每日一次                      |
| 邵阳联泰江北水务有限公司/邵阳市江北污水处理厂 | 手工监测项目         | 化学需氧量、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)、五日生化需氧量、悬浮物、总氮、总磷、粪大肠菌群、pH                 | 频次: 每两小时取样一次, 取24小时混合样, 以日均值计 |
|                         | 委托监测项目         | 色度、总汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅、阴离子表面活性剂、石油类、动植物油类                                 | 频次: 每月上旬取样送检一次                |
|                         | 自动监测项目         | 化学需氧量、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)、总氮、总磷                                      | 频次: 每2小时检测一次                  |
| 常德联泰水务有限公司/常德高新技术       | 手工监测项目 (包括委托监  | 色度、粪大肠菌群、阴离子表面活性剂、总汞、烷基汞、总镉、六价铬、总砷、总铅、石油类、动植物油                           | 频次: 每月一次                      |

|                           |                    |   |                               |
|---------------------------|--------------------|---|-------------------------------|
| 产业开发区污水处理厂                | 测)                 | 五日生化需氧量   | 频次: 每周一次                      |
|                           | 自动监测项目             | pH值、水温、悬浮物、化学需氧量、总氮、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)、总磷、流量               | 频次: 一天4次                      |
| 邵阳联泰水质净化有限公司/洋溪桥污水处理厂     | 手工监测项目             | 化学需氧量、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)、五日生化需氧量、悬浮物、总氮、总磷、粪大肠菌群、pH        | 频次: 每两小时取样一次, 取24小时混合样, 以日均值计 |
|                           | 委托监测项目             | 色度、总汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅、阴离子表面活性剂、石油类、动植物油类                        | 频次: 每月上旬取样送检一次                |
|                           | 自动监测项目             | 化学需氧量、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)                                   | 频次: 每2小时检测一次                  |
| 岳阳联泰水务有限公司/城陵矶临港产业新区污水处理厂 | 手动监测项目             | 委托第三方监测: 悬浮物、粪大肠菌群、动植物油、五日生化需氧、石油、色度、阴离子表面活性剂                   | 频次: 每月一次                      |
|                           |                    | 委托第三方监测: 总汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅                                     | 频次: 每季一次                      |
|                           |                    | 委托第三方监测: 烷基汞  | 频次: 每半年一次                     |
|                           | 自动监测项目             | 委托第三方监测: 化学需氧量、总氮、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)、总磷、pH                 | 频次: 每2小时监测一次                  |
| 长沙市联泰水质净化有限公司/岳麓污水处理厂     | 手工监测项目<br>(包括委托监   | pH值   | 频次: 一天4次, 每次间隔6小时, 报日均值       |
|                           |                    | 色度、悬浮物、五日生化需氧量、粪大肠菌群数、阴离子表面活性剂                                  | 频次: 每月一次                      |
|                           |                    | 总汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅、石油类、动植物油                                     | 频次: 每季一次                      |
|                           |                    | 烷基汞   | 频次: 每半年一次                     |
|                           | 自动监测项目             | 化学需氧量、总氮、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)、总磷                             | 频次: 一天4次, 每次间隔6小时, 报日均值       |
| 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司/嘉禾县第一污水处理厂 | 手工监测项目<br>(包括委托监测) | pH值   | 频次: 一天一次                      |
|                           |                    | 五日生化需氧量、动植物油、悬浮物、阴离子表面活性剂、石油类、粪大肠菌群数、色度、BOD <sub>5</sub> 、SS、pH | 频次: 每季一次                      |
|                           |                    | 烷基汞、总镉、总汞、总砷、六价铬、总铬、总铅、铅、臭气浓度、硫化氢、氨 (氨气)                        | 频次: 每半年一次                     |
|                           |                    | 甲烷  | 频次: 每年一次                      |
|                           | 自动监测项目             | 化学需氧量、总氮、总磷、氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)                             | 频次: 每2小时监测一次                  |



**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**7. 其他应当公开的环境信息**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用

公司下属其他重点排污单位及进入商业运营之外的子公司，在日常建设及生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

**3. 未披露其他环境信息的原因**适用 不适用**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**适用 不适用**二、社会责任工作情况**适用 不适用

公司是环保类上市公司，主营业务为城乡污水处理设施的投资、建设和运营管理，属污水处理行业。多年以来，公司秉承“追求卓越、造福人类”的宗旨，以“优质、高效、守信、创新，为社会提供最有价值的产品，服务大众、回报社会”作为公司经营理念，致力于发展污染防治、改善生态环境、为保护资源提供物资基础和技术保障，为社会生产和生活提供环境产品和服务。公司为广大投资者创造经济效益和稳定收益的同时，还有效地服务于城市发展和社会生活，发挥着巨大的社会效益和环境效益。

公司根据城市污水处理及环境保护日益迫切的需求，积极响应政府要求，对所属污水处理厂实施提标扩建建设，提高项目污水处理能力和污水处理标准，满足国家对尾水排放标准及环保的新要求。公司高度重视下属各污水处理厂的运行管理，并以“安全生产”为核心，报告期内污水

设施设备均保持正常运转，出厂尾水水质达标排放，厂区绿化、除臭降噪等工作有效开展，积极服务及改善周边生态环境。

近几年，公司累计捐款捐物超过 700 万元，于 2018 年获得了汕头市“爱心慈善之星”的荣誉。在此之上，公司不忘初心，继续坚定支持党领导下的帮扶工作，2021 年 6 月，公司向汕头市龙湖区慈善总会捐款 300 万元用于扶贫济困。

一直以来，公司以履行社会责任为己任，全面支持行业组织发展，热心参与环保教育工作。公司作为“广东省青少年科技教育基地”、“汕头市环境保护教育基地”、“广东省环境教育基地”，全面完成地方中小學生社会实践、社会公众环保教育、参观活动，通过现场参观和图文并茂的专业的讲解向中小學生和社会公众普及和宣传环境保护知识，增强中小學生、社会公众节水和水资源护意识；疫情期间组织人员拍摄厂区动态污水处理视频，从线上对水污染防治工作进行宣传、科普；承办汕头市科学技术协会“创新汕头·科学开讲”系列科普讲座活动之“水污染防治和水体生态修复技术在污染水体治理中的运用”主题环境科普讲座；公司全面支持在更多地区的污水处理厂建立具有当地特色的“环境保护教育基地”，切实履行社会责任。公司和各项目公司还定期组织了“科技与环保”等专题社会公益活动，倡导全社会重视环保工作，树立和增强环保意识，并为此不懈的做出努力。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景       | 承诺类型   | 承诺方                         | 承诺内容   | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------------|--------|-----------------------------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行的承诺 | 分红     | 公司控股股东联泰集团、实际控制人黄振达、黄婉茹、黄建勳 | 承诺严格遵守《公司章程（草案）》中关于公司利润分配政策的相关规定，积极支持与配合公司董事会根据《公司章程（草案）》相关规定制订公司利润分配方案，确保董事会在制订公司利润分配方案时能综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、公司经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素。同时，本人/本公司承诺在公司董事会及股东大会审议符合相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程（草案）》规定的相关利润分配议案时投赞成票。 | 长期      | 是       | 是        |                      |                 |
|            | 解决同业竞争 | 公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员      | 承诺避免同业竞争，详见公司招股说明书“第七节同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争”之“（二）控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺”。   | 长期      | 是       | 是        |                      |                 |
|            | 其他     | 公司控股股东联泰集团                  | 承诺若联泰环保及其子公司存在任何应缴而未缴或漏缴的社会保险费或住房公积金款项（包括因此导致的任何滞纳金或罚金），并被任何行政机关或监管机构要求补缴或支付时，由联泰集团负责补缴或支付。  | 长期      | 是       | 是        |                      |                 |
|            | 其他     | 持股5%以上股东                    | 持股意向及减持意向的承诺，详见公司招股说明书“重大事项提示”之“七、持股5%以上股东持股意向及减持意向”。  | 长期      | 是       | 是        |                      |                 |
|            | 其他     | 公司控股股                       | 承诺履行填补即期回报的措施，详见公司招股书“重大事项提  | 长期      | 是       | 是        |                      |                 |

|           |      |                   |  |                           |   |   |  |  |
|-----------|------|-------------------|--|---------------------------|---|---|--|--|
|           |      | 东、实际控制人、董事、高级管理人员 | 示”之“九、关于填补即期回报措施的承诺”九、关于填补即期回报措施的承诺  |                           |   |   |  |  |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 控股股东、实际控制人及一致行动人  | <p>基于对公司发展的信心，联泰集团作为联泰环保的控股股东，拟以现金方式参与认购联泰环保2019年非公开发行的A股股票，就联泰集团及其全资子公司深圳市联泰投资集团有限公司所持有的联泰环保股份锁定事宜承诺如下：</p> <p>1、自联泰环保本次发行的定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月，联泰集团及深圳市联泰投资集团有限公司不减持所持有的联泰环保股票或者联泰环保其他具有股权性质的证券。</p> <p>2、联泰集团及联泰投资将严格按照国家法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定及指引，依法行使股东权利，不滥用股东权利损害联泰环保和其他股东的利益，积极配合联泰环保履行权益变动相关信息披露义务。</p> <p>3、联泰集团及联泰投资自愿作出上述承诺，并愿意接受本承诺函的约束。若违反上述承诺，联泰集团及联泰投资违反承诺减持所得收益归联泰环保所有，并依法承担因此产生的法律责任；若给联泰环保和其他投资者造成损失的，联泰集团及联泰投资将依法承担赔偿责任。</p> | 非公开发行股票定价基准日前六个月至发行完成后六个月 | 是 | 是 |  |  |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

财政部 2021 年 2 月 3 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）、2021 年 8 月 10 日发布了《PPP 会计处理实施问答和应用案例》，要求“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”。本公司按该解释要求调整报表项目，所导致影响如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日   | 影响金额（元）           |
|--------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>资产：</b>   |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产  | 64,022,144.44    | 63,597,627.82    | -424,516.62       |
| 长期应收款        | 2,141,343,080.90 | 2,116,071,740.90 | -25,271,340.00    |
| 在建工程         | 3,485,507,181.12 |                  | -3,485,507,181.12 |
| 无形资产         | 1,430,797,159.27 | 3,188,584,448.35 | 1,757,787,289.08  |
| 递延所得税资产      | 10,491,795.03    | 13,955,988.23    | 3,464,193.20      |
| 其他非流动资产      | 30,777,561.15    | 1,711,977,350.14 | 1,681,199,788.99  |
| <b>负债：</b>   |                  |                  |                   |
| 其他应付款        | 28,868,341.95    | 20,687,898.64    | -8,180,443.31     |
| 合同负债         | 5,303,820.36     | 14,770,365.64    | 9,466,545.28      |
| 预计负债         | 213,578,044.91   | 56,361,098.85    | -157,216,946.06   |
| 递延所得税负债      | 29,279,360.22    | 55,187,044.88    | 25,907,684.66     |
| <b>所有者权益</b> |                  |                  |                   |
| 未分配利润        | 660,553,061.84   | 718,526,700.92   | 57,973,639.08     |
| 少数股东权益       | 232,260,349.84   | 235,558,103.72   | 3,297,753.88      |

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**
 适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**
 适用  不适用

**(四) 其他说明**
 适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

|              | 现聘任              |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 750,000.00       |
| 境内会计师事务所审计年限 | 10               |

|              | 名称               | 报酬         |
|--------------|------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 150,000.00 |
| 保荐人          | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |            |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**
 适用  不适用

2021年4月22日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于2020年度审计费用及续聘2021年度审计机构的议案》，同意公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2021年度审计机构。该议案已经公司2020年度股东大会审议通过。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**
 适用  不适用

**七、面临退市风险的情况**
**(一) 导致退市风险警示的原因**
 适用  不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**
 适用  不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**
 适用  不适用

**八、破产重整相关事项**
 适用  不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**
 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 2021年1月26日，公司控股股东联泰集团与交通银行深圳竹子林支行签订了《保证合同》，为公司向交通银行深圳竹子林支行申请借款提供连带责任保证，合同最高担保金额20,000.00万元。            | 具体内容详见公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )及指定信息披露媒体披露《关于公司控股股东为公司向银行融资提供担保的进展公告》（公告编号：2021-005）。                 |
| 2021年8月17日，公司控股股东联泰集团及公司实际控制人之一黄建勳先生分别与创兴银行汕头分行签订了最高担保金额10,000万元的《最高额保证合同》，为公司向创兴银行汕头分行申请融资授信提供连带责任保证。 | 具体内容详见公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )及指定信息披露媒体披露《广东联泰环保股份有限公司关于控股股东及实际控制人为公司向银行融资提供担保的进展公告》（公告编号：2021-056）。 |

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**
 适用  不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 2017年10月，公司与同一控股股东联泰集团控制下的达濠市政、非关联方汕头市瑞康投资有限公司组成的联合体中标汕头市潮阳区全区生活污水处理设施捆绑 PPP 模式实施项目。根据《联合体协议》等合同的约定，公司与关联方达濠市政、非关联方汕头市瑞康投资有限公司共同出资设立项目公司，负责建设项目的投资、建设和运营管理。2018年1月，公司完成了项目公司—潮海水务的注册登记。报告期内，公司履行对项目公司出资义务共人民币 4,200.00 万元。        | 具体内容详见公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )及指定信息披露媒体披露《关于汕头市潮阳区全区生活污水处理设施捆绑 PPP 模式实施项目中标的公告》《关于出资设立“汕头市潮阳区全区生活污水处理设施捆绑 PPP 模式实施项目”项目公司完成工商注册登记的公告》(公告编号:“2017-059”、“2018-001”)。 |
| 2017年12月，公司与同一控股股东联泰集团控制下的达濠市政、非关联方武汉市市政工程设计研究院有限责任公司所组成的联合体中标澄海区全区污水管网及污水处理设施建设 PPP 项目。根据《联合体协议》等合同的约定，公司与关联方达濠市政、武汉市市政工程设计研究院有限责任公司共同出资设立项目公司负责建设项目的投资、建设和运营管理。2018年1月，公司完成了项目公司-澄海水务的注册登记。报告期内，公司履行对项目公司出资义务共人民币 20,000.00 万元。 | 具体内容详见公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )及指定信息披露媒体披露《关于澄海区全区污水管网及污水处理设施建设 PPP 项目中标并草签 PPP 项目合同及特许经营协议的公告》《关于 PPP 项目公司完成工商注册登记的公告》(公告编号:“2017-079”、“2018-009”)。                |
| 2018年8月，公司与同一控股股东联泰集团控制下的达濠市政、非关联方中机三勘岩土工程有限公司组成的联合体中标潮南区农村分散村居生活污水处理 PPP 项目。根据《联合体协议》等合同的约定，公司与关联方达濠市政、非关联方中机三勘岩土工程有限公司共同出资设立项目公司，负责建设项目的投资、建设和运营管理。2018年9月，项目公司—潮英水务完成工商注册登记。报告期内，公司履行对项目公司出资义务共人民币 750.50 万元。                  | 具体内容详见公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )及指定信息披露媒体披露《关于潮南区农村分散村居生活污水处理 PPP 项目中标的公告》《关于完成项目公司工商注册登记的公告》(公告编号:“2018-043”、“2018-060”)。   |
| 2019年12月，公司与同一控股股东联泰集团控制下的达濠市政、非关联方中国市政工程中南设计研究总院有限公司所组成的联合体中标“汕头市西区污水处理厂及配套管网 PPP 项目”。根据《联合体协议》等合同的约定，联合体各方共同出资设立项目公司负责建设项目的投资、建设和运营管理。2020年1月14日，项目公司—汕头市联泰城西水务有限公司完成工商注册登记手续。报告期内，公司履行对项目公司出资义务共人民币 4,100.00 万元。               | 具体内容详见公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )及指定信息披露媒体披露《关于汕头市西区污水处理厂及配套管网 PPP 项目(第二次)中标、成交的公告》《关于完成项目公司工商注册登记的公告》(公告编号“2019-090”、“2020-007”)。                                    |
| 2020年6月，公司与同一控股股东联泰集团控制下的达濠市政、非关联方中国市政工程中南设计研   | 具体内容详见公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )及指定信   |



|  |   |
|--|---|
| 究总院有限公司所组成的联合体中标“汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网 PPP 项目”。根据《联合体协议》等合同的约定,联合体各方共同出资设立项目公司负责建设项目的投资、建设和运营管理。2020 年 7 月 13 日,项目公司—汕头联泰关埠水务有限公司完成工商注册登记手续。报告期内,公司履行对项目公司出资义务共人民币 5,400.00 万元。 | 息披露媒体披露《关于汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网 PPP 项目中标的公告》《关于完成项目公司工商注册登记的公告》(公告编号“2020-064”、“2020-083”) |
|--|---|

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四)关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

#### (六)其他

适用 不适用

单元:元

| 项目名称       | 关联方        | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少             | 期末余额           |
|------------|------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 应付账款-应付工程款 | 达濠市政建设有限公司 | 941,229,360.86 | 814,621,393.26 | 1,103,424,564.79 | 652,426,189.33 |
| 应付账款-应付设备款 | 达濠市政建设有限公司 | 96,718,143.72  | 61,818,799.02  | 39,146,575.78    | 119,390,366.96 |
| 应付账款-应付设计款 | 达濠市政建设有限公司 | 1,565,099.06   | 20,231,944.35  | 4,718,768.00     | 17,078,275.41  |

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)               |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
|-------------------------------------|-------------|-----------------|---------------|---------------|------------|-------|--------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方            | 担保金额          | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日      | 担保到期日 | 担保类型   | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 广东联泰环保股份有限公司                        | 公司本部        | 衡南县湘建泓泰环保有限责任公司 | 38,700,000.00 | 2020年8月10日    | 2020年8月10日 |       | 连带责任担保 |         | 否          | 否      | 0      | 否     | 否        | 联营公司 |
| 报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)            |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)         |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 38,700,000.00                       |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                    |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                     |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 160,000,000.00                      |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)                  |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 5,215,000,000.00                    |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)                |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额 (A+B)                          |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 5,253,700,000.00                    |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                    |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 194.27                              |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中:                                 |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)           |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 1,920,000,000.00                    |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)               |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 2,175,000,000.00                    |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                  |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |
| 4,095,000,000.00                    |             |                 |               |               |            |       |        |         |            |        |        |       |          |      |

|                   |   |
|-------------------|---|
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 |   |
| 担保情况说明            | 公司为下属子公司担保的主要原因为：根据水务投资运营业务行业惯例，公司在项目中标后需在项目当地设立项目公司实施投资建设和运营，项目投资除自有资金外，剩余资金由项目公司申请项目贷款解决，金融机构通常要求本公司为项目公司的融资进行担保。公司为项目公司提供担保可以有效提高项目贷款信用等级，同时提高项目公司获得信贷资金的效率，为项目公司的发展提供充分的资金保证。 |

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**
**1. 委托理财情况**
**(1) 委托理财总体情况**
 适用  不适用

**其他情况**
 适用  不适用

**(2) 单项委托理财情况**
 适用  不适用

**其他情况**
 适用  不适用

**(3) 委托理财减值准备**
 适用  不适用

**2. 委托贷款情况**
**(1) 委托贷款总体情况**
 适用  不适用

**其他情况**
 适用  不适用

**(2) 单项委托贷款情况**
 适用  不适用

**其他情况**
 适用  不适用

**(3) 委托贷款减值准备**
 适用  不适用

**3. 其他情况**
 适用  不适用

**(四) 其他重大合同**
 适用  不适用

| 协议主体              | 协议名称                                       | 合同金额（万元）          | 查询索引 |
|-------------------|--|-------------------|------|
| 公司与泰捷机电           | 《汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网PPP项目工程设备及相关服务采购合同》及补充协议一 | 2,372.75、2,393.49 | 无    |
| 澄海水务与广东袁林环保股份有限公司 | 《澄海区全区污水处理设施建设项目污水处理一体化设备采购合同》补充协议一        | 1,137.82          | 无    |

|                    |   |           |   |
|--------------------|---|-----------|---|
| 长沙市住房和城乡建设局、长沙联泰   | 《长沙市岳麓污水处理厂<关于经营污水处理业务的特许经营合同>之修正合同》之污泥处置补充协议 | 不适用       | 具体内容详见公司于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的2021-039号公告。 |
| 公司与常德鼎力投资开发有限公司    | 《股东增加出资协议》                                    | 487.48    | 无   |
| 澄海水务与广东袁林环保股份有限公司  | 《澄海区全区污水管网及污水处理设施建设PPP项目高压配电工程承包合同》补充协议一      | 478.00    | 无   |
| 公司与广东加南环保生物科技有限公司  | 《投资协议书》                                       | 2,100.00  | 无   |
| 湖南城陵矶新港区管理委员会与岳阳联泰 | 湖南城陵矶临港产业新区污水处理厂BOT项目特许经营合同提前终止协议             | 17,992.59 | 具体内容详见公司于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的2021-077号公告。 |

#### 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

(一) 2021年1月11日,公司控股子公司——澄海水务完成了工商变更登记手续,其注册资本由人民币4亿元变更为人民币5.4亿元,并取得了汕头市澄海区市场监督管理局颁发的营业执照。(公告编号:2021-002)

(二) 2021年2月24日,公司收到汕头市城市管理和综合执法局下发的《关于汕头龙珠水质净化厂迁址运营征求意见的函》,部分内容如下:“根据《市政府常务会议决定事项通知》(汕府办会函〔2018〕2609号)和(汕府办会函〔2019〕5604号)文的精神,汕头龙珠水质净化厂按规划整体搬迁至汕头市新溪污水处理厂二期运营,……。”公司将积极配合政府就龙珠水质净化厂迁址运营开展相关工作。截至目前,汕头龙珠水质净化厂仍在现址正常运营。公司迁址运营事项的进展情况将及时履行相关必要的决策程序并进行公告。(公告编号:2021-011)

(三) 2021年3月5日,公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于广东联泰环保股份有限公司全资子公司对下属子公司增资的议案》,同意泰捷机电以自有资金向泰创机电以认缴出资的方式增资人民币19,600万元。2021年3月23日,泰创机电完成了工商变更登记手续,取得汕头市濠江区市场监督管理局换发的营业执照。(公告编号:2021-013、2021-020)

(四) 2021年4月23日,公司董事会收到独立董事吴必胜先生递交的辞职报告,由于其个人原因申请辞去公司独立董事职务,同时一并辞去公司董事会下设各专业委员会相关职务。2021年8月9日,公司2021年第二次临时股东大会审议通过了《广东联泰环保股份有限公司关于补选

独立董事的议案》，同意补选姚卫国先生为公司独立董事，与第四届董事会任期一致。（公告编号：2021-033、2021-052）

（五）2021年6月，公司向13名特定投资者非公开发行股票134,253,637股，其中12名发行对象合计认购的93,977,546股股票于2022年1月4日上市流通。（公告编号：2021-081）

（六）2021年8月26日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于2021年半年度利润分配预案的议案》，并经2021年9月13日的2021年第三次临时股东大会审议通过。2021年半年度利润分配以方案实施前的公司总股本584,061,318股为基数，每股派发现金红利0.2元（含税），共计派发现金红利116,812,263.6元（含税）。上述2021年半年度利润分配方案已于2021年9月29日实施完毕。（公告编号：2021-060、2021-067）

（七）2021年8月26日，公司第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金81,446.24万元。（公告编号：2021-061）

（八）2021年8月26日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《广东联泰环保股份有限公司关于与非关联方共同出资设立合作公司的议案》，同意公司与非关联方广东加南环保科技有限公司签订《投资协议书》，共同出资设立合作公司——广东联南环保科技有限公司，注册资本为7,000万元（其中公司以货币形式出资总额不超过2,100万元，占合作公司注册资本30%），主要从事柴油机排气后处理系统非贵金属催化捕集专用设备制造和销售；气体、液体分离及纯净设备制造、销售等。（公告编号：2021-062）

（九）2021年10月26日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《广东联泰环保股份有限公司关于审议<以集中竞价交易方式回购公司股份的方案（草案）>的议案》，同意公司以自有资金总额不低于人民币5,000万元（含）且不超过人民币10,000万元（含），以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份价格不超过人民币10.54元/股，回购期限自董事会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月。（公告编号：2021-072）

（十）2021年11月17日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《广东联泰环保股份有限公司关于签订湖南城陵矶临港产业新区污水处理厂BOT项目特许经营合同提前终止协议及相关事宜的议案》，新港区管委应于2021年12月25日之前向岳阳水务支付全额补偿款17,992.59万元，岳阳水务应于2021年12月31日向指定的接管单位移交项目资产使用权，移交完成后，《特许经营合同》以及与该特许经营项目相关的其他合同一并终止。（公告编号：2021-077）

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |        |             | 本次变动后       |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|--------|-------------|-------------|--------|
|              | 数量          | 比例 (%) | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他     | 小计          | 数量          | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份    | 0           | 0      | 134,253,637 | 0  | 0     | 0      | 134,253,637 | 134,253,637 | 22.99  |
| 1、国家持股       | 0           | 0      | 0           | 0  | 0     | 0      | 0           | 0           | 0      |
| 2、国有法人持股     | 0           | 0      | 8,265,802   | 0  | 0     | 0      | 8,265,802   | 8,265,802   | 1.42   |
| 3、其他内资持股     | 0           | 0      | 125,987,835 | 0  | 0     | 0      | 125,987,835 | 125,987,835 | 21.57  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0           | 0      | 103,783,622 | 0  | 0     | 0      | 103,783,622 | 103,783,622 | 17.77  |
| 境内自然人持股      | 0           | 0      | 22,204,213  | 0  | 0     | 0      | 22,204,213  | 22,204,213  | 3.80   |
| 4、外资持股       | 0           | 0      | 0           | 0  | 0     | 0      | 0           | 0           | 0      |
| 其中：境外法人持股    | 0           | 0      | 0           | 0  | 0     | 0      | 0           | 0           | 0      |
| 境外自然人持股      | 0           | 0      | 0           | 0  | 0     | 0      | 0           | 0           | 0      |
| 二、无限售条件流通股份  | 449,774,477 | 100    | 0           | 0  | 0     | 37,086 | 37,086      | 449,811,563 | 77.01  |
| 1、人民币普通股     | 449,774,477 | 100    | 0           | 0  | 0     | 37,086 | 37,086      | 449,811,563 | 77.01  |
| 2、境内上市的外资股   | 0           | 0      | 0           | 0  | 0     | 0      | 0           | 0           | 0      |
| 3、境外上市的外资股   | 0           | 0      | 0           | 0  | 0     | 0      | 0           | 0           | 0      |
| 4、其他         | 0           | 0      | 0           | 0  | 0     | 0      | 0           | 0           |        |
| 三、股份总数       | 449,774,477 | 100    | 134,253,637 | 0  | 0     | 37,086 | 134,290,723 | 584,065,200 | 100    |

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、根据《上海证券交易所股票上市规则》有关规定及《广东联泰环保股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司该次发行的“联泰转债”自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日，即 2019 年 7 月 29 日起可转换为公司 A 股普通股，2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，累计转股 37,086 股。

2、经中国证监会《关于核准广东联泰环保股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1396号）核准，报告期内，公司向13名特定投资者非公开发行股票134,253,637股新股，立信会计师事务所于2021年6月28日出具了《广东联泰环保股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）验资报告》（信会师报字[2021]第ZI10478号），公司总股本增加至584,060,502股，其中93,977,546股限售股已于2022年1月4日上市流通。

### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称                             | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数    | 年末限售股数      | 限售原因    | 解除限售日期           |
|----------------------------------|--------|----------|-------------|-------------|---------|------------------|
| 广东省联泰集团有限公司                      | 0      | 0        | 40,276,091  | 40,276,091  | 非公开发行限售 | 2023-1-3<br>(暂定) |
| 广东恒健国际投资有限公司                     | 0      | 0        | 12,965,964  | 12,965,964  | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金 | 0      | 0        | 11,993,517  | 11,993,517  | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 陈泽锋                              | 0      | 0        | 10,048,622  | 10,048,622  | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 广发基金管理有限公司                       | 0      | 0        | 9,238,249   | 9,238,249   | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 国泰君安证券股份有限公司                     | 0      | 0        | 8,265,802   | 8,265,802   | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 伍星宇                              | 0      | 0        | 6,482,982   | 6,482,982   | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 上海世域投资管理有限公司                     | 0      | 0        | 6,482,982   | 6,482,982   | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 深圳市智信创富资产管理有限公司                  | 0      | 0        | 5,808,992   | 5,808,992   | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 深圳市鼎航建工集团有限公司                    | 0      | 0        | 5,672,609   | 5,672,609   | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 柯丽群                              | 0      | 0        | 5,672,609   | 5,672,609   | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 国任财产保险股份有限公司                     | 0      | 0        | 5,672,609   | 5,672,609   | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 共青城天众股权投资合伙企业（有限合伙）              | 0      | 0        | 5,672,609   | 5,672,609   | 非公开发行限售 | 2022-1-4         |
| 合计                               | 0      | 0        | 134,253,637 | 134,253,637 | /       | /                |



**二、证券发行与上市情况**
**(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位: 股 币种: 人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期      | 发行价格(或利率) | 发行数量       | 上市日期             | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 |
|-------------|-----------|-----------|------------|------------------|------------|--------|
| 普通股股票类      |           |           |            |                  |            |        |
| A 股         | 2021-6-28 | 6.17      | 93,977,546 | 2022-1-4         | 93,977,546 | 不适用    |
| A 股         | 2021-6-28 | 6.17      | 40,276,091 | 2023-1-3<br>(暂定) | 40,276,091 | 不适用    |

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

√适用 □不适用

报告期公司可转换公司债券的存续情况请投资者查阅“第九节 债券相关情况”。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√适用 □不适用

| 科目            | 2021 年末          | 2020 年末          | 本期末比上年同期末增减(%) |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,704,261,486.07 | 1,646,243,085.35 | 64.27%         |
| 总资产           | 9,762,198,639.35 | 7,980,003,432.22 | 22.33%         |
| 总股本(股)        | 584,065,200.00   | 449,774,477.00   | 29.86%         |
| 资产负债率         | 69.34%           | 76.46%           | -7.12%         |

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况**
**(一) 股东总数**

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 16,808 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 18,366 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表**

单位: 股

| 前十名股东持股情况   |            |             |       |             |            |    |         |
|-------------|------------|-------------|-------|-------------|------------|----|---------|
| 股东名称(全称)    | 报告期内增减     | 期末持股数量      | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |    | 股东性质    |
|             |            |             |       |             | 股份状态       | 数量 |         |
| 广东省联泰集团有限公司 | 40,276,091 | 260,517,371 | 44.60 | 40,276,091  | 无          | 0  | 境内非国有法人 |
| 深圳市联泰投资集    | 0          | 71,469,440  | 12.24 | 0           | 无          | 0  | 境内非     |

| 团有限公司                            |   |            |         |             |    |  | 国有法人    |
|----------------------------------|---|------------|---------|-------------|----|--|---------|
| 深圳市鼎航建工集团有限公司                    | 5,672,609   | 27,561,889 | 4.72    | 5,672,609   | 未知 |  | 境内非国有法人 |
| 广东恒健国际投资有限公司                     | 12,965,964  | 12,965,964 | 2.22    | 12,965,964  | 未知 |  | 其他      |
| 中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金 | 11,993,517  | 11,993,517 | 2.05    | 11,993,517  | 未知 |  | 其他      |
| 陈泽锋                              | 10,048,622  | 10,048,622 | 1.72    | 10,048,622  | 未知 |  | 境内自然人   |
| 国泰君安证券股份有限公司                     | 8,265,802   | 8,265,802  | 1.42    | 8,265,802   | 未知 |  | 国有法人    |
| 广发基金—兴业银行—广发基金佳朋2号集合资产管理计划       | 8,119,935   | 8,119,935  | 1.39    | 8,119,935   | 未知 |  | 其他      |
| 上海世域投资管理有限公司—世域二期私募证券投资基金        | 6,576,982   | 6,576,982  | 1.13    | 6,482,982   | 未知 |  | 其他      |
| 伍星宇                              | 6,482,982   | 6,482,982  | 1.11    | 6,482,982   | 未知 |  | 境内自然人   |
| 前十名无限售条件股东持股情况                   |   |            |         |             |    |  |         |
| 股东名称                             | 持有无限售条件流通股的数量   |            | 股份种类及数量 |             |    |  |         |
|                                  |   |            | 种类      | 数量          |    |  |         |
| 广东省联泰集团有限公司                      | 220,241,280   |            | 人民币普通股  | 220,241,280 |    |  |         |
| 深圳市联泰投资集团有限公司                    | 71,469,440  |            | 人民币普通股  | 71,469,440  |    |  |         |
| 深圳市鼎航建工集团有限公司                    | 21,889,280  |            | 人民币普通股  | 21,889,280  |    |  |         |
| 蔡春生                              | 3,017,721   |            | 人民币普通股  | 3,017,721   |    |  |         |
| 胡志剑                              | 2,394,800   |            | 人民币普通股  | 2,394,800   |    |  |         |
| 胡志炜                              | 2,241,760   |            | 人民币普通股  | 2,241,760   |    |  |         |
| 黄子滢                              | 2,190,700   |            | 人民币普通股  | 2,190,700   |    |  |         |
| 汕头市信达彩印包装材料有限公司                  | 1,240,972   |            | 人民币普通股  | 1,240,972   |    |  |         |
| 周菊妹                              | 1,226,220   |            | 人民币普通股  | 1,226,220   |    |  |         |
| 魏建忠                              | 1,000,000   |            | 人民币普通股  | 1,000,000   |    |  |         |
| 前十名股东中回购专户情况说明                   | 无   |            |         |             |    |  |         |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明         | 无   |            |         |             |    |  |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 公司的实际控制人为黄振达及其儿子黄建勳、女儿黄婉茹三人。黄振达、黄建勳、黄婉茹三人合计直接或间接持有公司控股股东联泰集团合计 100% 的股份，通过联泰集团和联泰投资间接持有本公司合计 56.84% 的股份，为公司的实际控制人；公司未知其他股东之间的关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |            |         |             |    |  |         |

|                     |   |
|---------------------|---|
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 |
|---------------------|---|

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
 适用  不适用

单位: 股

| 序号               | 有限售条件股东名称                        | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况     |             | 限售条件    |
|------------------|----------------------------------|--------------|--------------------|-------------|---------|
|                  |                                  |              | 可上市交易时间            | 新增可上市交易股份数量 |         |
| 1                | 广东省联泰集团有限公司                      | 40,276,091   | 2023-01-03<br>(暂定) | 40,276,091  | 非公开发行限售 |
| 2                | 广东恒健国际投资有限公司                     | 12,965,964   | 2022-01-04         | 12,965,964  | 非公开发行限售 |
| 3                | 中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金 | 11,993,517   | 2022-01-04         | 11,993,517  | 非公开发行限售 |
| 4                | 陈泽锋                              | 10,048,622   | 2022-01-04         | 10,048,622  | 非公开发行限售 |
| 5                | 国泰君安证券股份有限公司                     | 8,265,802    | 2022-01-04         | 8,265,802   | 非公开发行限售 |
| 6                | 广发基金—兴业银行—广发基金佳朋2号集合资产管理计划       | 8,119,935    | 2022-01-04         | 8,119,935   | 非公开发行限售 |
| 7                | 上海世域投资管理有限公司—世域二期私募证券投资基金        | 6,576,982    | 2022-01-04         | 6,576,982   | 非公开发行限售 |
| 8                | 伍星宇                              | 6,482,982    | 2022-01-04         | 6,482,982   | 非公开发行限售 |
| 9                | 深圳市智信创富资产管理有限公司—智信创富定增2号私募证券投资基金 | 5,808,992    | 2022-01-04         | 5,808,992   | 非公开发行限售 |
| 10               | 柯丽群                              | 5,672,609    | 2022-01-04         | 5,672,609   | 非公开发行限售 |
| 10               | 深圳市鼎航建工集团有限公司                    | 5,672,609    | 2022-01-04         | 5,672,609   | 非公开发行限售 |
| 10               | 国任财产保险股份有限公司                     | 5,672,609    | 2022-01-04         | 5,672,609   | 非公开发行限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                                  | 无            |                    |             |         |

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用  不适用

|             |             |
|-------------|-------------|
| 名称          | 广东省联泰集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 黄建勳         |

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 成立日期                     | 1993 年 10 月 26 日   |
| 主要经营业务                   | 股权投资，实业投资，环保项目投资，旅游项目投资，投资咨询，企业管理，受托资产管理；基础设施项目投资；建筑工程施工；销售：建筑材料、建筑机械设备、五金交电。  |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 联泰集团系南昌联泰投资有限公司及深圳市联泰房地产开发有限公司的控股股东。截至 2021 年 12 月 31 日，其控制的两家公司分别持有深圳中洲控股股份有限公司（股票代码：000042）股份数量 5,518.90 万股和 1,074.38 万股，分别占其总股本持股比例的 8.31% 和 1.62%。联泰集团对深圳中洲控股股份有限公司具有重大影响。 |
| 其他情况说明                   | 无  |

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

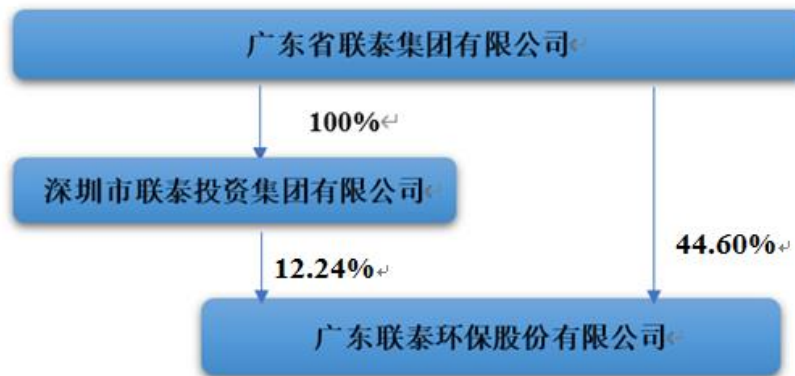
适用 不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

适用 不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况**

**1 法人**

适用 不适用

**2 自然人**

适用 不适用

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| 姓名                   | 黄振达             |
| 国籍                   | 中国              |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否               |
| 主要职业及职务              | 企业家；无担任本公司任何职务。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无               |
| 姓名                   | 黄建勳             |
| 国籍                   | 中国              |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否   |
| 主要职业及职务              | 详见“第四节公司治理”之“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况” |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无   |
| 姓名                   | 黄婉茹   |
| 国籍                   | 中国  |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否   |
| 主要职业及职务              | 详见“第四节公司治理”之“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况” |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无   |

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

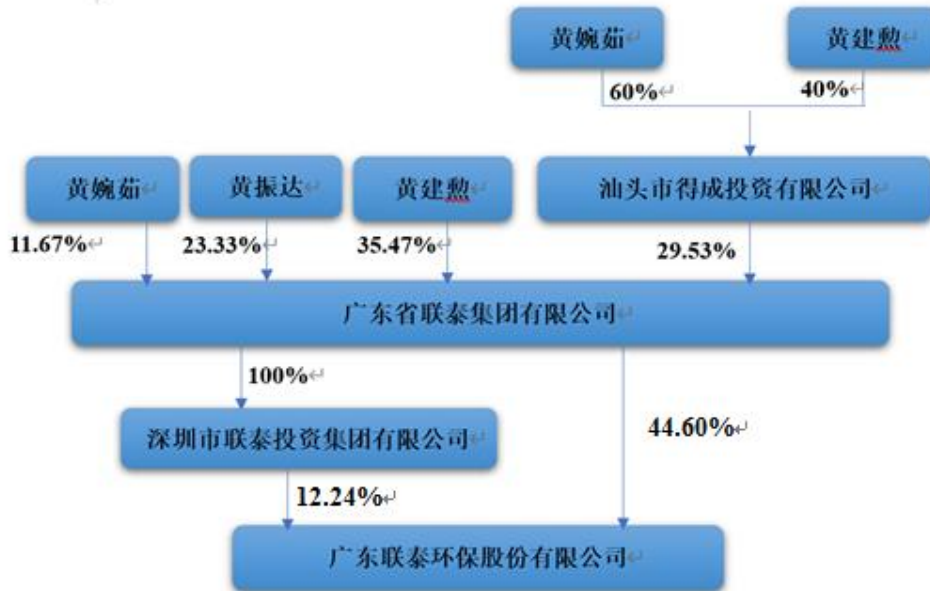
适用 不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

适用 不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用



**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

控股股东：广东省联泰集团有限公司

注册资本：人民币 100,000 万元

注册地址：汕头市濠江区赤港红桥城建办公综合楼第七层之一

法定代表人：黄建勳

主营业务：股权投资，实业投资，环保项目投资，旅游项目投资，投资咨询，企业管理，受托资产管理；基础设施项目投资；建筑工程施工；销售：建筑材料、建筑机械设备、五金交电；

主要财务数据：截至 2021 年 12 月 31 日，联泰集团资产总额为人民币 9,217,749.97 万元，净资产为人民币 2,651,106.06 万元，净利润为人民币 57,669.54 万元(上述财务数据未经会计师审计)；

控股股东介绍：

联泰集团成立于 1993 年，注册资金人民币 10 亿元。广东省联泰集团有限公司成立于 1984 年，历经多年的精心经营，现已发展成为一家集施工工程投资建设、环境生态保护、高速公路投资营运、房地产开发、园林绿化、文化、产业园、金融和石油投资等产业为一体的多元化大型投资企业，系全国知名的城市运营商。截至 2020 年，企业总资产达到 900 亿元，经广东省人民政府评定为广东省大型骨干企业、中华全国工商业联合会评定为“2020 年中国民营企业 500 强”。目前，联泰集团在粤港澳大湾区、中部经济圈、海南自贸区、京津冀和北部湾经济区均有较大规模投资项目。

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

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称        | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期           | 组织机构代码             | 注册资本      | 主要经营业务或管理活动等情况  |
|---------------|-------------|----------------|--------------------|-----------|---|
| 深圳市联泰投资集团有限公司 | 黄建勳         | 2005 年 3 月 8 日 | 91440300771642407U | 20,000.00 | 一般经营项目是：以自有资金从事投资活动；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；办公设备耗材销售；金属材料销售；金属结构销售；电工器材销售；电线、电缆经营；五金产品批发。 |
| 情况说明          | 无           |                |                    |           |   |

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| 回购股份方案名称                        | 《广东联泰环保股份有限公司关于审议以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》        |
| 回购股份方案披露时间                      | 2021 年 10 月 27 日                            |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)             | 0.81  |
| 拟回购金额                           | 50,000,000                                  |
| 拟回购期间                           | 董事会审议通过回购方案之日起不超过 12 个月                     |
| 回购用途                            | 用于实施公司员工持股计划或者股权激励计划、用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券 |
| 已回购数量(股)                        | 149,196                                     |
| 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有) | 不适用   |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况         | 不适用   |

注：上述拟回购股份数量占总股本的比例及拟回购金额均按照公司披露的回购股份方案下限测算（详见公司于指定媒体披露的 2021-072 号公告），具体实施情况请以公司后续披露的公告为准。

## 第八节 优先股相关情况

 适用  不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1310号文核准，公司于2019年1月23日公开发行了390万张可转换公司债券，每张面值人民币100元，发行总额人民币39,000万元。经上海证券交易所自律监管决定书[2019]30号文同意，公司39,000万元可转换公司债券于2019年2月18日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“联泰转债”，债券代码“113526”。2019年7月29日起“联泰转债”可转换为公司A股普通股。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

|               |                     |         |
|---------------|---------------------|---------|
| 可转换公司债券名称     | 广东联泰环保股份有限公司可转换公司债券 |         |
| 期末转债持有人数      | 1,966               |         |
| 本公司转债的担保人     | 广东省联泰集团有限公司         |         |
| 前十名转债持有人情况如下： |                     |         |
| 可转换公司债券持有人名称  | 期末持债数量（元）           | 持有比例(%) |
| 广东省联泰集团有限公司   | 144,308,000         | 74.76   |
| 深圳市联泰投资集团有限公司 | 20,262,000          | 10.50   |
| 成康            | 2,728,000           | 1.41    |
| 李春铃           | 1,000,000           | 0.52    |
| 随书阳           | 815,000             | 0.42    |
| 陈林祥           | 724,000             | 0.38    |
| 深圳市鼎航建工集团有限公司 | 620,000             | 0.32    |
| 赵晓东           | 531,000             | 0.28    |
| 李刚            | 506,000             | 0.26    |
| 林佩銮           | 453,000             | 0.23    |

#### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称           | 本次变动前       | 本次变动增减  |    |    | 本次变动后       |
|---------------------|-------------|---------|----|----|-------------|
|                     |             | 转股      | 赎回 | 回售 |             |
| 广东联泰环保股份有限公司可转换公司债券 | 193,264,000 | 226,000 | 0  | 0  | 193,038,000 |

#### 报告期转债累计转股情况

适用 不适用

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 可转换公司债券名称 | 广东联泰环保股份有限公司可转换公司债券 |
| 报告期转股额（元） | 226,000             |



|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| 报告期转股数（股）             | 37,086      |
| 累计转股数（股）              | 31,665,163  |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 7.57        |
| 尚未转股额（元）              | 193,038,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%）     | 49.50       |

#### (四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称     |         | 广东联泰环保股份有限公司可转换公司债券 |   |  |
|---------------|---------|---------------------|---|--|
| 转股价格调整日       | 调整后转股价格 | 披露时间                | 披露媒体  | 转股价格调整说明   |
| 2019-5-30     | 8.72    | 2019-6-1            | 上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）及指定信息披露媒体 | 2019年5月30日，公司实施2018年度权益分派，并根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定对联泰转债的转股价格进行调整。      |
| 2020-7-9      | 6.11    | 2020-7-2            | 上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）及指定信息披露媒体 | 2020年7月1日，公司实施2019年度权益分派，并根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定对联泰转债的转股价格进行调整。       |
| 2021-09-29    | 5.92    | 2021-9-23           | 上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）及指定信息披露媒体 | 2019年度非公开发行A股股票及2021年半年度权益分派实施，并根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定对联泰转债的转股价格进行调整。 |
| 截至本报告期末最新转股价格 |         | 5.92                |   |  |

#### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

中证鹏元资信评估股份有限公司在对本公司经营状况、行业情况进行综合分析评估的基础上，于2021年6月22日出具了《2019年广东联泰环保股份有限公司可转换公司债券2021年跟踪信用评级报告》；经评估，公司主体信用等级为“AA-”，联泰转债的信用等级为“AA+”，评级展望维持“稳定”（具体详见公告“2021-044”）。

截至2021年12月31日，公司的资产负债率为69.34%；根据有关规定和《广东联泰环保股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的联泰转债期限为自发行之日起6年，即自2019年1月23日至2025年1月23日。债券利率为第一年为0.3%、第二年为0.5%、第三年为1.0%、第四年为1.5%、第五年为1.8%、第六年为2.0%。

#### (六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

信会师报字[2022]第 ZI10246 号

广东联泰环保股份有限公司全体股东:

### 审计意见

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

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

### 形成审计意见的基础

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

### 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

| 关键审计事项  | 该事项在审计中是如何应对的   |
|---|---|
| <p><b>(一) 特许经营权会计核算</b></p> <p>公司根据特许经营权合同约定, 将特许经营权核算为无形资产和金融资产-长期应收款。2021 年 12 月 31 日无形资产-特许经营权的账面价值为 372,835.37 万元, 长期应收款-特许经营权(含一年内到期非流动资产)的账面价值为 381,362.49 万元, 合计 754,197.86 万元, 占公司总资产 77.26%。2021 年度无形资产-特许经营权摊销金额为 8,041.27 万元, 长期应收款本期确认的未确认融资收益为 21,021.03 万元。无形资产-特许经营权摊销系按照工作量, 以设计能力的日污水处理量进行分摊; 金融资产特许经营权系按照未来固定收益以及初始投资金额计算实际利率, 并按照实际利率法确认未确认融资收益。上述会计处理需要管理层做出重大会计估计, 且对报表业绩影响重大, 故我们将特许经营权会计处理作为关键审计事项。关于特许经营权的会计政策见附注三之(十)、(十八); 关于特许经营权见附注五之(六)、(七)、(九)、(十五)、(十八)。</p> | <p>我们针对特许经营权会计核算执行了以下主要程序: (1) 查看特许经营权合同, 复核管理层对特许经营权会计核算是否正确; (2) 根据特许经营权合同约定, 对比同行业上市公司关于无形资产特许经营权摊销政策, 确认管理层确定的摊销政策是否合理, 复核摊销金额是否正确; (3) 复核金融资产-长期应收款实际利率是否合理, 未确认融资收益计算是否正确。</p>  |
| <p><b>(二) 预计负债</b></p> <p>2021 年 12 月 31 日, 预计负债的余额为 5,829.82 万元, 系公司预计各污水处理运营项目已运营年度累计设备重置费用和设备大修理支出成本。管理层于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核调整以反映当前最佳估计数。该项计算需要做出重大判断和假设, 故我们将预计负债作为关键审计事项。关于预计负债的会计政策见附注三、(二十三), 关于预计负债见附注五、(二十九)。</p>   | <p>我们针对预计负债执行了以下主要程序: (1) 根据企业会计准则的相关规定, 比较同行业上市公司, 确认关于特许经营权及预计负债的会计处理是否符合准则规定及行业特点; (2) 对比分析预计大修支出、大修理实际支出、预计重置支出和实际支出, 确认是否及时核算预计负债与实际支出的差异; (3) 复核管理层预计各污水处理运营项目设备重置费用和设备大修理支出所运用的假设、主要参数及其依据的合理性以及预计负债现值测算的准确性; (4) 获取银信资产评估有限公司出具的关于预计负债未来现金流量现值评估咨询报告, 与评估师讨论所采用的假设、主要参数及其依据的合理性, 以及复核其预计负债现值测算的准确性。</p> |
| <p><b>(三) 关联方交易</b></p> <p>如合并报表附注九(五)所述, 贵公司向关联方达濠市政建设有限公司采</p>  | <p>我们针对该项关联方交易执行了以下主要程序: (1) 了解、评估并测试了有关关联关</p>   |

| 关键审计事项   | 该事项在审计中是如何应对的  |
|--|--|
| 购工程建设 8.97 亿。由于关联交易涉及金额巨大，且关联交易的真实性、交易价格的合理性会对财务报表的公允反映产生重要影响，因此我们将关联交易列为关键审计事项。 | 系及关联交易的内部控制；（2）获取管理层提供的关联方清单，通过互联网信息查询，进行适当的背景调查识别核实关联方；（3）了解并查看关联交易的授权和审批流程；（4）获取与关联方联合体招标项目的可研报告、中标通知、工程合同、进度确认单、付款审批及银行付款单据，核查工程进度确认的真实性及完整性、公允性；（5）聘请具有甲级资质的独立第三方工程造价审核机构对与关联方的工程交易进行工程造价审计，核实其工程入账的真实性及完整性、公允性，并对工程造价审核机构执行的工作进行复核；（6）取得与关联方的工程合同，查看付款条款，与非关联付款条款进行对比，判断其公允性；（7）取得进度确认单，查看付款情况，结合合同付款条款，判断付款是否符合合同约定；（8）对施工关联方及监理方进行函证；（9）现场查看工程进度情况。 |

## 其他信息

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

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

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

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

## 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督联泰环保的财务报告过程。

## 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 徐冬冬

中国注册会计师: 蒋玉龙

中国·上海

2022 年 4 月 29 日

**二、财务报表**
**合并资产负债表**

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 广东联泰环保股份有限公司

单位: 元币种: 人民币

| 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          | (七、1)  | 893,203,807.06   | 406,469,896.98   |
| 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          |        |                  |                  |
| 应收账款          | (七、5)  | 196,359,500.91   | 78,675,391.26    |
| 应收款项融资        |        |                  |                  |
| 预付款项          | (七、7)  | 3,543,938.36     | 4,647,280.60     |
| 应收保费          |        |                  |                  |
| 应收分保账款        |        |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |        |                  |                  |
| 其他应收款         | (七、8)  | 6,318,087.47     | 14,611,592.49    |
| 其中: 应收利息      |        |                  |                  |
| 应收股利          |        |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |        |                  |                  |
| 存货            | (七、9)  | 5,445,018.54     | 4,906,190.05     |
| 合同资产          | (七、10) | 5,263,696.75     |                  |
| 持有待售资产        |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   | (七、12) | 79,986,446.94    | 64,022,144.44    |
| 其他流动资产        | (七、13) | 353,701,106.43   | 245,587,841.26   |
| 流动资产合计        |        | 1,543,821,602.46 | 818,920,337.08   |
| <b>非流动资产:</b> |        |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |        |                  |                  |
| 债权投资          |        |                  |                  |
| 其他债权投资        |        |                  |                  |
| 长期应收款         | (七、16) | 3,733,638,411.54 | 2,141,343,080.90 |
| 长期股权投资        | (七、17) | 45,636,642.91    | 36,022,007.50    |
| 其他权益工具投资      | (七、18) | 477,356.98       | 591,126.25       |
| 其他非流动金融资产     |        |                  |                  |
| 投资性房地产        |        |                  |                  |
| 固定资产          | (七、21) | 20,492,179.07    | 22,122,166.43    |
| 在建工程          | (七、22) |                  | 3,485,507,181.12 |
| 生产性生物资产       |        |                  |                  |
| 油气资产          |        |                  |                  |
| 使用权资产         | (七、25) | 22,716.02        |                  |
| 无形资产          | (七、26) | 3,729,527,814.67 | 1,430,797,159.27 |
| 开发支出          |        |                  |                  |
| 商誉            |        |                  |                  |
| 长期待摊费用        | (七、29) | 1,963,836.68     | 3,431,017.49     |

|                      |        |                  |                  |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产              | (七、30) | 18,921,830.23    | 10,491,795.03    |
| 其他非流动资产              | (七、31) | 667,696,248.79   | 30,777,561.15    |
| 非流动资产合计              |        | 8,218,377,036.89 | 7,161,083,095.14 |
| 资产总计                 |        | 9,762,198,639.35 | 7,980,003,432.22 |
| <b>流动负债:</b>         |        |                  |                  |
| 短期借款                 | (七、32) | 12,000,000.00    | 250,000,000.00   |
| 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                 |        |                  |                  |
| 应付账款                 | (七、36) | 1,102,386,193.07 | 1,269,386,548.54 |
| 预收款项                 |        |                  |                  |
| 合同负债                 | (七、38) | 16,802,972.70    | 5,303,820.36     |
| 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               | (七、39) | 4,697,763.48     | 3,829,668.38     |
| 应交税费                 | (七、40) | 26,801,926.03    | 12,177,975.98    |
| 其他应付款                | (七、41) | 32,013,588.59    | 28,868,341.95    |
| 其中: 应付利息             |        | 9,331,030.60     | 7,049,551.51     |
| 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          | (七、43) | 295,987,037.21   | 398,625,723.60   |
| 其他流动负债               | (七、44) | 5,808,955.69     | 3,809,120.04     |
| 流动负债合计               |        | 1,496,498,436.77 | 1,972,001,198.85 |
| <b>非流动负债:</b>        |        |                  |                  |
| 保险合同准备金              |        |                  |                  |
| 长期借款                 | (七、45) | 4,980,291,775.97 | 3,731,645,634.99 |
| 应付债券                 | (七、46) | 160,187,732.43   | 154,995,758.06   |
| 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                 | (七、50) | 58,298,150.57    | 213,578,044.91   |
| 递延收益                 |        |                  |                  |
| 递延所得税负债              | (七、30) | 73,831,306.10    | 29,279,360.22    |
| 其他非流动负债              |        |                  |                  |
| 非流动负债合计              |        | 5,272,608,965.07 | 4,129,498,798.18 |
| 负债合计                 |        | 6,769,107,401.84 | 6,101,499,997.03 |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b> |        |                  |                  |
| 实收资本(或股本)            | (七、53) | 584,065,200.00   | 449,774,477.00   |
| 其他权益工具               | (七、54) | 37,003,355.47    | 37,046,677.29    |
| 其中: 优先股              |        |                  |                  |



|                      |        |                  |                  |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 永续债                  |        |                  |                  |
| 资本公积                 | (七、55) | 1,150,579,336.81 | 470,275,193.40   |
| 减: 库存股               | (七、56) | 1,029,244.54     |                  |
| 其他综合收益               | (七、57) | -522,643.02      | -408,873.75      |
| 专项储备                 |        |                  |                  |
| 盈余公积                 | (七、59) | 43,187,132.37    | 29,002,549.57    |
| 一般风险准备               |        |                  |                  |
| 未分配利润                | (七、60) | 890,978,348.98   | 660,553,061.84   |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 |        | 2,704,261,486.07 | 1,646,243,085.35 |
| 少数股东权益               |        | 288,829,751.44   | 232,260,349.84   |
| 所有者权益(或股东权益)合计       |        | 2,993,091,237.51 | 1,878,503,435.19 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计    |        | 9,762,198,639.35 | 7,980,003,432.22 |

公司负责人: 黄建勳  
 会计机构负责人: 杨基华

主管会计工作负责人: 杨基华

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 广东联泰环保股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 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          |        | 388,574,174.02   | 110,165,800.02   |
| 交易性金融资产       |        |                  |                  |
| 衍生金融资产        |        |                  |                  |
| 应收票据          |        |                  |                  |
| 应收账款          | (十七、1) | 62,679,649.52    | 13,862,059.70    |
| 应收款项融资        |        |                  |                  |
| 预付款项          |        | 545,732.00       | 530,652.29       |
| 其他应收款         | (十七、2) | 205,135,368.71   | 224,476,474.25   |
| 其中: 应收利息      |        |                  |                  |
| 应收股利          |        |                  |                  |
| 存货            |        | 2,551,299.83     | 2,472,988.57     |
| 合同资产          |        | 9,004,191.07     |                  |
| 持有待售资产        |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                  |                  |
| 其他流动资产        |        | 672,483.14       | 4,279,640.55     |
| 流动资产合计        |        | 669,162,898.29   | 355,787,615.38   |
| <b>非流动资产:</b> |        |                  |                  |
| 债权投资          |        |                  |                  |
| 其他债权投资        |        |                  |                  |
| 长期应收款         |        |                  |                  |
| 长期股权投资        | (十七、3) | 1,812,724,902.36 | 1,449,530,446.95 |
| 其他权益工具投资      |        | 477,356.98       | 591,126.25       |
| 其他非流动金融资产     |        |                  |                  |
| 投资性房地产        |        |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产                 |  | 13,117,074.19    | 15,277,922.09    |
| 在建工程                 |  |                  |                  |
| 生产性生物资产              |  |                  |                  |
| 油气资产                 |  |                  |                  |
| 使用权资产                |  | 14,092.02        |                  |
| 无形资产                 |  | 438,583,423.38   | 489,335,969.24   |
| 开发支出                 |  |                  |                  |
| 商誉                   |  |                  |                  |
| 长期待摊费用               |  | 1,963,836.68     | 3,431,017.49     |
| 递延所得税资产              |  | 5,439,846.33     | 5,987,774.40     |
| 其他非流动资产              |  | 87,600.00        | 1,323,627.13     |
| 非流动资产合计              |  | 2,272,408,131.94 | 1,965,477,883.55 |
| 资产总计                 |  | 2,941,571,030.23 | 2,321,265,498.93 |
| <b>流动负债:</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  | 12,000,000.00    | 210,000,000.00   |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  |                  |                  |
| 应付账款                 |  | 28,330,461.58    | 22,799,775.67    |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 12,969,579.36    | 10,147,782.84    |
| 应付职工薪酬               |  | 1,116,270.00     | 1,120,558.04     |
| 应交税费                 |  | 4,782,779.77     | 4,070,927.00     |
| 其他应付款                |  | 341,862,425.11   | 541,435,109.65   |
| 其中: 应付利息             |  | 2,501,657.60     | 1,563,972.03     |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 46,041,119.54    | 191,678,571.44   |
| 其他流动负债               |  | 764,649.10       | 1,379,636.24     |
| 流动负债合计               |  | 447,867,284.46   | 982,632,360.88   |
| <b>非流动负债:</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 378,208,990.24   | 42,830,357.10    |
| 应付债券                 |  | 160,187,732.43   | 154,995,758.06   |
| 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                 |  | 17,833,993.87    | 42,260,023.81    |
| 递延收益                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  | 7,558,046.55     | 8,804,590.53     |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 563,788,763.09   | 248,890,729.50   |
| 负债合计                 |  | 1,011,656,047.55 | 1,231,523,090.38 |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b> |  |                  |                  |
| 实收资本(或股本)            |  | 584,065,200.00   | 449,774,477.00   |
| 其他权益工具               |  | 37,003,355.47    | 37,046,677.29    |
| 其中: 优先股              |  |                  |                  |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 永续债               |  |                  |                  |
| 资本公积              |  | 1,144,174,189.62 | 463,764,367.63   |
| 减: 库存股            |  | 1,029,244.54     |                  |
| 其他综合收益            |  | -522,643.02      | -408,873.75      |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 43,187,132.37    | 29,002,549.57    |
| 未分配利润             |  | 123,036,992.78   | 110,563,210.81   |
| 所有者权益(或股东权益)合计    |  | 1,929,914,982.68 | 1,089,742,408.55 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 |  | 2,941,571,030.23 | 2,321,265,498.93 |

公司负责人: 黄建勳

主管会计工作负责人: 杨基华

会计机构负责人: 杨基华

**合并利润表**

2021 年 1—12 月

单位: 元币种: 人民币

| 项目                  | 附注     | 2021 年度        | 2020 年度        |
|---------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             |        | 785,047,827.70 | 603,654,541.14 |
| 其中: 营业收入            | (七、61) | 785,047,827.70 | 603,654,541.14 |
| 利息收入                |        |                |                |
| 已赚保费                |        |                |                |
| 手续费及佣金收入            |        |                |                |
| 二、营业总成本             |        | 475,270,296.33 | 346,579,975.45 |
| 其中: 营业成本            | (七、61) | 239,983,828.49 | 179,904,958.66 |
| 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               | (七、62) | 7,476,358.58   | 8,019,595.74   |
| 销售费用                |        |                |                |
| 管理费用                | (七、64) | 36,764,768.83  | 30,892,067.16  |
| 研发费用                | (七、65) | 1,212,994.20   | 1,047,257.70   |
| 财务费用                | (七、66) | 189,832,346.23 | 126,716,096.19 |
| 其中: 利息费用            |        | 195,018,215.34 | 128,267,134.19 |
| 利息收入                |        | 5,434,892.80   | 1,805,057.00   |
| 加: 其他收益             | (七、67) | 20,919,771.13  | 22,688,017.80  |
| 投资收益(损失以“-”号填列)     | (七、68) | 1,177,756.90   | 1,251,381.08   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 |        | 1,177,756.90   | 1,251,381.08   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |        |                |                |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)     |        |                |                |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)  |        |                |                |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |        |                |                |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)   | (七、71) | -2,155,890.40  | -46,717.83     |

|                            |        |                |                |
|----------------------------|--------|----------------|----------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |        |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | （七、73） | 46,126,388.50  |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |        | 375,845,557.50 | 280,967,246.74 |
| 加：营业外收入                    | （七、74） | 14,164.20      | 615,208.46     |
| 减：营业外支出                    | （七、75） | 3,071,556.46   | 52,450.48      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |        | 372,788,165.24 | 281,530,004.72 |
| 减：所得税费用                    | （七、76） | 58,817,081.64  | 43,265,060.62  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |        | 313,971,083.60 | 238,264,944.10 |
| （一）按经营持续性分类                |        |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |        | 313,971,083.60 | 238,264,944.10 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |        |                |                |
| （二）按所有权归属分类                |        |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |        | 303,448,494.46 | 238,532,365.05 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |        | 10,522,589.14  | -267,420.95    |
| 六、其他综合收益的税后净额              | （七、57） | -113,769.27    | 133,574.56     |
| （一）归属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          |        | -113,769.27    | 133,574.56     |
| （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          |        | -113,769.27    | 133,574.56     |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |        |                |                |
| 2.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                      |        |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |        |                |                |
| 七、综合收益总额                   |        | 313,857,314.33 | 238,398,518.66 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |        |                |                |
|                            |        | 303,334,725.19 | 238,665,939.61 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |        |                |                |
|                            |        | 10,522,589.14  | -267,420.95    |
| 八、每股收益：                    |        |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)             |        | 0.59           | 0.53           |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |        | 0.56           | 0.52           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：黄建勳

主管会计工作负责人：杨基华

会计机构负责人：杨基华

**母公司利润表**

2021 年 1—12 月

单位: 元币种: 人民币

| 项目                       | 附注     | 2021 年度        | 2020 年度        |
|--------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                   | (十七、4) | 165,801,289.47 | 138,139,642.87 |
| 减: 营业成本                  | (十七、4) | 85,975,558.59  | 59,847,212.90  |
| 税金及附加                    |        | 1,943,833.70   | 2,250,913.21   |
| 销售费用                     |        |                |                |
| 管理费用                     |        | 16,844,921.24  | 15,285,070.92  |
| 研发费用                     |        | 1,212,994.20   | 1,047,257.70   |
| 财务费用                     |        | 29,963,189.48  | 32,237,105.18  |
| 其中: 利息费用                 |        | 33,132,839.35  | 32,935,811.35  |
| 利息收入                     |        | 3,341,020.54   | 895,659.90     |
| 加: 其他收益                  |        | 10,719,766.09  | 12,414,845.70  |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)         | (十七、5) | 111,177,756.90 | 46,251,381.08  |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益      |        | 1,177,756.90   | 1,251,381.08   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益       |        |                |                |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)      |        |                |                |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)     |        |                |                |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)       |        | -967,763.62    | -25,936.84     |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)       |        |                |                |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)       |        |                |                |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)       |        | 150,790,551.63 | 86,112,372.90  |
| 加: 营业外收入                 |        | 8,002.61       | 57,950.26      |
| 减: 营业外支出                 |        | 3,011,503.76   | 25,337.18      |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)     |        | 147,787,050.48 | 86,144,985.98  |
| 减: 所得税费用                 |        | 5,941,222.47   | 4,713,678.78   |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)       |        | 141,845,828.01 | 81,431,307.20  |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |        | 141,845,828.01 | 81,431,307.20  |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额            |        | -113,769.27    | 133,574.56     |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益      |        | -113,769.27    | 133,574.56     |
| 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        |        | -113,769.27    | 133,574.56     |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动        |        |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益       |        |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |        |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |        |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |        |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备          |        |                |                |
| 5. 现金流量套期储备              |        |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额            |        |                |                |
| 7. 其他                    |        |                |                |

|                 |  |                |               |
|-----------------|--|----------------|---------------|
| 六、综合收益总额        |  | 141,732,058.74 | 81,564,881.76 |
| 七、每股收益:         |  |                |               |
| (一) 基本每股收益(元/股) |  |                |               |
| (二) 稀释每股收益(元/股) |  |                |               |

公司负责人: 黄建勳  
 会计机构负责人: 杨基华

主管会计工作负责人: 杨基华

**合并现金流量表**  
 2021 年 1—12 月

单位: 元币种: 人民币

| 项目                    | 附注     | 2021年度         | 2020年度         |
|-----------------------|--------|----------------|----------------|
| <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        |        | 686,005,557.40 | 641,047,508.35 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |        |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |        |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |        |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |        |                |                |
| 收到再保业务现金净额            |        |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |        |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |        |                |                |
| 拆入资金净增加额              |        |                |                |
| 回购业务资金净增加额            |        |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |        |                |                |
| 收到的税费返还               |        | 4,972,646.55   | 13,625,648.01  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | (七、78) | 55,903,498.33  | 36,313,423.58  |
| 经营活动现金流入小计            |        | 746,881,702.28 | 690,986,579.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |        | 694,020,329.67 | 100,062,217.37 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |        |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |        |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |        |                |                |
| 拆出资金净增加额              |        |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |        |                |                |
| 支付保单红利的现金             |        |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |        | 56,229,115.27  | 41,372,792.49  |
| 支付的各项税费               |        | 52,535,329.77  | 49,613,831.00  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | (七、78) | 20,312,162.72  | 13,606,551.72  |
| 经营活动现金流出小计            |        | 823,096,937.43 | 204,655,392.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |        | -76,215,235.15 | 486,331,187.36 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b> |        |                |                |
| 收回投资收到的现金             |        |                |                |

|                           |        |                  |                   |
|---------------------------|--------|------------------|-------------------|
| 取得投资收益收到的现金               |        | 563,121.49       | 1,022,302.97      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 179,925,800.00   | 38,700.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |                  |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | (七、78) | 6,647,400.00     | 214,956,973.08    |
| 投资活动现金流入小计                |        | 187,136,321.49   | 216,017,976.05    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 1,018,363,576.74 | 2,073,538,682.32  |
| 投资支付的现金                   |        | 9,000,000.00     | 9,808,200.00      |
| 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            |        |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                |        | 1,027,363,576.74 | 2,083,346,882.32  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | -840,227,255.25  | -1,867,328,906.27 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |        |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |        | 863,745,187.97   | 116,386,700.00    |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金      |        | 45,843,380.00    | 116,386,700.00    |
| 取得借款收到的现金                 |        | 1,698,950,000.00 | 2,010,750,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |        | 2,562,695,187.97 | 2,127,136,700.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 783,766,914.36   | 396,991,664.36    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 371,169,430.95   | 226,424,515.16    |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润      |        |                  |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | (七、78) | 4,582,442.18     | 3,980,000.00      |
| 筹资活动现金流出小计                |        | 1,159,518,787.49 | 627,396,179.52    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |        | 1,403,176,400.48 | 1,499,740,520.48  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        |                  |                   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |        | 486,733,910.08   | 118,742,801.57    |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |        | 406,469,896.98   | 287,727,095.41    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |        |                  |                   |
|                           |        | 893,203,807.06   | 406,469,896.98    |

公司负责人: 黄建勳  
 会计机构负责人: 杨基华

主管会计工作负责人: 杨基华

**母公司现金流量表**  
 2021 年 1—12 月

单位: 元币种: 人民币

| 项目                    | 附注 | 2021年度         | 2020年度         |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <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        |    | 112,679,420.18 | 161,636,738.04 |
| 收到的税费返还               |    | 3,086,656.68   | 6,730,315.84   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 12,933,330.15  | 265,363,437.80 |
| 经营活动现金流入小计            |    | 128,699,407.01 | 433,730,491.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 42,397,636.02  | 17,227,403.76  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 18,298,499.12  | 16,044,823.19  |

|                           |  |                  |                 |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 支付的各项税费                   |  | 13,563,427.23    | 20,079,325.20   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 184,461,865.77   | 5,957,352.54    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 258,721,428.14   | 59,308,904.69   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -130,022,021.13  | 374,421,586.99  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |  |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 110,563,121.49   | 46,022,302.97   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                  | 3,700.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                 |
| 投资活动现金流入小计                |  | 110,563,121.49   | 46,026,002.97   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 3,495,826.71     | 14,704,679.06   |
| 投资支付的现金                   |  | 362,579,820.00   | 298,308,200.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 366,075,646.71   | 313,012,879.06  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -255,512,525.22  | -266,986,876.09 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |  |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 817,901,807.97   |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 532,000,000.00   | 240,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,349,901,807.97 | 240,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 534,678,571.44   | 234,178,571.44  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 149,949,618.00   | 76,353,456.42   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,330,698.18     | 3,980,000.00    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 685,958,887.62   | 314,512,027.86  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 663,942,920.35   | -74,512,027.86  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  |                  |                 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |  | 110,165,800.02   | 77,243,116.98   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  |                  |                 |
|                           |  | 388,574,174.02   | 110,165,800.02  |

公司负责人: 黄建勳  
 会计机构负责人: 杨基华

主管会计工作负责人: 杨基华



**合并所有者权益变动表**  
 2021 年 1—12 月

单位: 元币种: 人民币

| 项目        | 2021 年度        |        |    |               |                |        |        |             |      |               |       |                |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------|----------------|--------|----|---------------|----------------|--------|--------|-------------|------|---------------|-------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |               |                |        |        |             |      |               |       | 小计             |                  |                |                  |
|           | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |    |               | 资本公积           | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备        | 盈余公积 | 一般风险准备        | 未分配利润 |                | 其他               |                |                  |
|           | 优先股            | 永续债    | 其他 |               |                |        |        |             |      |               |       |                |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额  | 449,774,477.00 |        |    | 37,046,677.29 | 470,275,193.40 |        |        | -408,873.75 |      | 29,002,549.57 |       | 660,553,061.84 | 1,646,243,085.35 | 232,260,349.84 | 1,878,503,435.19 |
| 加: 会计政策变更 |                |        |    |               |                |        |        |             |      |               |       | 57,973,639.08  | 57,973,639.08    | 3,297,753.88   | 61,271,392.96    |
| 前期差错更正    |                |        |    |               |                |        |        |             |      |               |       |                |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |               |                |        |        |             |      |               |       |                |                  |                |                  |
| 其他        |                |        |    |               |                |        |        |             |      |               |       |                |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额  | 449,774,477.00 |        |    | 37,046,677.29 | 470,275,193.40 |        |        | -408,873.75 |      | 29,002,549.57 |       | 718,526,700.92 | 1,704,216,724.43 | 235,558,103.72 | 1,939,774,828.15 |

|                       |                |  |            |                |              |             |               |                |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|------------|----------------|--------------|-------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 134,290,723.00 |  | -43,321.82 | 680,304,143.41 | 1,029,244.54 | -113,769.27 | 14,184,582.80 | 172,451,648.06 | 1,000,044,761.64 | 53,271,647.72 | 1,053,316,409.36 |
| (一) 综合收益总额            |                |  |            |                |              | -113,769.27 |               | 303,448,494.46 | 303,334,725.19   | 10,522,589.14 | 313,857,314.33   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 134,290,723.00 |  | -43,321.82 | 680,304,143.41 | 1,029,244.54 |             |               |                | 813,522,300.05   | 42,749,058.58 | 856,271,358.63   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 134,253,637.00 |  |            | 680,208,730.12 |              |             |               |                | 814,462,367.12   | 42,643,380.00 | 857,105,747.12   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 37,086.00      |  | -43,321.82 | 201,091.87     |              |             |               |                | 194,856.05       |               | 194,856.05       |
| 3. 股份支付计入所有者权益        |                |  |            |                |              |             |               |                |                  |               |                  |

|                  |  |  |  |  |             |              |  |  |               |                 |  |                 |                 |                 |
|------------------|--|--|--|--|-------------|--------------|--|--|---------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 的金额              |  |  |  |  |             |              |  |  |               |                 |  |                 |                 |                 |
| 4. 其他            |  |  |  |  | -105,678.58 | 1,029,244.54 |  |  |               |                 |  | -1,134,923.12   | 105,678.58      | -1,029,244.54   |
| (三) 利润分配         |  |  |  |  |             |              |  |  | 14,184,582.80 | -130,996,846.40 |  | -116,812,263.60 |                 | -116,812,263.60 |
| 1. 提取盈余公积        |  |  |  |  |             |              |  |  | 14,184,582.80 | -14,184,582.80  |  |                 |                 |                 |
| 2. 提取一般风险准备      |  |  |  |  |             |              |  |  |               |                 |  |                 |                 |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |  |  |  |  |             |              |  |  |               |                 |  | -116,812,263.60 | -116,812,263.60 | -116,812,263.60 |
| 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             |  |  |  |  |             |              |  |  |               |                 |  |                 |                 |                 |



|                      |                    |  |                   |                      |                  |                 |  |                   |  |                    |  |                      |                    |                      |
|----------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|------------------|-----------------|--|-------------------|--|--------------------|--|----------------------|--------------------|----------------------|
| 其他                   |                    |  |                   |                      |                  |                 |  |                   |  |                    |  |                      |                    |                      |
| 四、本<br>期期<br>末余<br>额 | 584,065,200.<br>00 |  | 37,003,355.<br>47 | 1,150,579,336<br>.81 | 1,029,244.<br>54 | -522,643.<br>02 |  | 43,187,132.<br>37 |  | 890,978,348.<br>98 |  | 2,704,261,486<br>.07 | 288,829,751.<br>44 | 2,993,091,237<br>.51 |

| 项目                        | 2020 年度            |             |        |                   |                    |               |                 |                  |                   |                            |                       |        |                      |                    |                      |
|---------------------------|--------------------|-------------|--------|-------------------|--------------------|---------------|-----------------|------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------------|--------------------|----------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益        |             |        |                   |                    |               |                 |                  |                   |                            |                       |        |                      | 少数股东权<br>益         | 所有者权益合<br>计          |
|                           | 实收资本(或<br>股本)      | 其他权益工具      |        |                   | 资本公积               | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合<br>收益      | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积  | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 | 小<br>计               |                    |                      |
| 优<br>先<br>股               |                    | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                   |                    |               |                 |                  |                   |                            |                       |        |                      |                    |                      |
| 一、上<br>年年<br>末余<br>额      | 318,771,826.<br>00 |             |        | 41,167,234.<br>54 | 579,236,224.4<br>7 |               | -542,448.3<br>1 |                  | 20,859,418.<br>85 |                            | 482,964,216.<br>02    |        | 1,442,456,471.<br>57 | 116,141,070.<br>79 | 1,558,597,542.<br>36 |
| 加：会<br>计政<br>策变<br>更      |                    |             |        |                   |                    |               |                 |                  |                   |                            |                       |        |                      |                    |                      |
| 前<br>期差<br>错更<br>正        |                    |             |        |                   |                    |               |                 |                  |                   |                            |                       |        |                      |                    |                      |
| 同<br>一控<br>制下<br>企业<br>合并 |                    |             |        |                   |                    |               |                 |                  |                   |                            |                       |        |                      |                    |                      |
| 其<br>他                    |                    |             |        |                   |                    |               |                 |                  |                   |                            |                       |        |                      |                    |                      |
| 二、本                       | 318,771,826.       |             |        | 41,167,234.       | 579,236,224.4      |               | -542,448.3      |                  | 20,859,418.       |                            | 482,964,216.          |        | 1,442,456,471.       | 116,141,070.       | 1,558,597,542.       |

| 年期<br>初余<br>额   | 00                 |  | 54                | 7                   |  | 1              |  | 85               |  | 02                 |  | 57             | 79                 | 36             |
|---|--------------------|--|-------------------|---------------------|--|----------------|--|------------------|--|--------------------|--|----------------|--------------------|----------------|
| 三、本<br>期增<br>减变<br>动金<br>额(减<br>少以<br>“-”<br>号填<br>列) | 131,002,651.<br>00 |  | -4,120,557.2<br>5 | -108,961,031.<br>07 |  | 133,574.5<br>6 |  | 8,143,130.7<br>2 |  | 177,588,845.<br>82 |  | 203,786,613.78 | 116,119,279.<br>05 | 319,905,892.83 |
| (一)<br>综合<br>收益<br>总额                                 |                    |  |                   |                     |  | 133,574.5<br>6 |  |                  |  | 238,532,365.<br>05 |  | 238,665,939.61 | -267,420.95        | 238,398,518.66 |
| (二)<br>所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本                     | 3,138,699.00       |  | -4,120,557.2<br>5 | 18,902,920.93       |  |                |  |                  |  |                    |  | 17,921,062.68  | 116,386,700.<br>00 | 134,307,762.68 |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                          |                    |  |                   |                     |  |                |  |                  |  |                    |  |                | 116,386,700.<br>00 | 116,386,700.00 |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本              | 3,138,699.00       |  | -4,120,557.2<br>5 | 18,902,920.93       |  |                |  |                  |  |                    |  | 17,921,062.68  |                    | 17,921,062.68  |
| 3. 股<br>份支<br>付计                                      |                    |  |                   |                     |  |                |  |                  |  |                    |  |                |                    |                |



|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 本(或股本)             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|         |                |  |               |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
|---------|----------------|--|---------------|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 期使用     |                |  |               |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| (六) 其他  |                |  |               |                |  |             |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期末余额 | 449,774,477.00 |  | 37,046,677.29 | 470,275,193.40 |  | -408,873.75 |  | 29,002,549.57 |  | 660,553,061.84 |  | 1,646,243,085.35 | 232,260,349.84 | 1,878,503,435.19 |

公司负责人: 黄建勳

主管会计工作负责人: 杨基华

会计机构负责人: 杨基华

**母公司所有者权益变动表**

2021 年 1—12 月

单位: 元币种: 人民币

| 项目                    | 2021 年度        |        |     |               |                |              |             |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|--------------|-------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |               | 资本公积           | 减: 库存股       | 其他综合<br>收益  | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润      | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他            |                |              |             |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 449,774,477.00 |        |     | 37,046,677.29 | 463,764,367.63 |              | -408,873.75 |      | 29,002,549.57 | 110,563,210.81 | 1,089,742,408.55 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |     |               |                |              |             |      |               | 1,624,800.36   | 1,624,800.36     |
| 前期差错更正                |                |        |     |               |                |              |             |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |               |                |              |             |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 449,774,477.00 |        |     | 37,046,677.29 | 463,764,367.63 |              | -408,873.75 |      | 29,002,549.57 | 112,188,011.17 | 1,091,367,208.91 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 134,290.723.00 |        |     | -43,321.82    | 680,409,821.99 | 1,029,244.54 | -113,769.27 |      | 14,184,582.80 | 10,848,981.61  | 838,547,773.77   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |               |                |              | -113,769.27 |      |               | 141,845,828.01 | 141,732,058.74   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 134,290.723.00 |        |     | -43,321.82    | 680,409,821.99 | 1,029,244.54 |             |      |               |                | 813,627,978.63   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 134,253.637.00 |        |     |               | 680,208,730.12 |              |             |      |               |                | 814,462,367.12   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 37,086.00      |        |     | -43,321.82    | 201,091.87     |              |             |      |               |                | 194,856.05       |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |               |                |              |             |      |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |               |                | 1,029,244.54 |             |      |               |                | -1,029,244.54    |

|                    |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|------------------|--------------|-------------|--|---------------|-----------------|------------------|
|                    |                |  |  |               |                  | 54           |             |  |               |                 |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |               |                  |              |             |  | 14,184,582.80 | -130,996,846.40 | -116,812,263.60  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |               |                  |              |             |  | 14,184,582.80 | -14,184,582.80  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |               |                  |              |             |  |               | -116,812,263.60 | -116,812,263.60  |
| 3. 其他              |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |               |                  |              |             |  |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额           | 584,065,200.00 |  |  | 37,003,355.47 | 1,144,174,189.62 | 1,029,244.54 | -522,643.02 |  | 43,187,132.37 | 123,036,992.78  | 1,929,914,982.68 |

| 项目                    | 2020 年度        |        |     |               |                 |        |             |      |               |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---------------|-----------------|--------|-------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |               | 资本公积            | 减: 库存股 | 其他综合<br>收益  | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润     | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他            |                 |        |             |      |               |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 318,771,826.00 |        |     | 41,167,234.54 | 572,725,398.70  |        | -542,448.31 |      | 20,859,418.85 | 90,075,422.84 | 1,043,056,852.62 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |     |               |                 |        |             |      |               |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |               |                 |        |             |      |               |               |                  |
| 其他                    |                |        |     |               |                 |        |             |      |               |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 318,771,826.00 |        |     | 41,167,234.54 | 572,725,398.70  |        | -542,448.31 |      | 20,859,418.85 | 90,075,422.84 | 1,043,056,852.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 131,002,651.00 |        |     | -4,120,557.25 | -108,961.031.07 |        | 133,574.56  |      | 8,143,130.72  | 20,487,787.97 | 46,685,555.93    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |               |                 |        | 133,574.56  |      |               | 81,431,307.20 | 81,564,881.76    |

|                    |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|-----------------|--|-------------|---------------|----------------|--|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本     | 3,138,699.00   |  |  | -4,120,557.25 | 18,902,920.93   |  |             |               |                |  | 17,921,062.68    |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | 3,138,699.00   |  |  | -4,120,557.25 | 18,902,920.93   |  |             |               |                |  | 17,921,062.68    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |               |                 |  |             | 8,143,130.72  | -60,943,519.23 |  | -52,800,388.51   |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |               |                 |  |             | 8,143,130.72  | -8,143,130.72  |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |               |                 |  |             |               | -52,800,388.51 |  | -52,800,388.51   |
| 3. 其他              |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      | 127,863,952.00 |  |  |               | -127,863,952.00 |  |             |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 127,863,952.00 |  |  |               | -127,863,952.00 |  |             |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |               |                 |  |             |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 449,774,477.00 |  |  | 37,046,677.29 | 463,764,367.63  |  | -408,873.75 | 29,002,549.57 | 110,563,210.81 |  | 1,089,742,408.55 |

公司负责人: 黄建勳

主管会计工作负责人: 杨基华

会计机构负责人: 杨基华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

广东联泰环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2006 年 4 月 14 日在广东省汕头市濠江区工商行政管理局注册成立，统一社会信用代码：91440500787917532B，注册地址：汕头市中山路黄厝围龙珠水质净化厂。

本公司的经营范围为市政给水、污水处理项目、生态环境治理工程的投资及运营；再生资源回收利用加工与销售；环境污染防治专用设备的生产和销售、技术咨询及配套服务；高科技产品开发。

本公司于 2017 年 4 月在上海证券交易所上市，所属行业为生态保护和环境治理业（按照证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》的行业划分，属于“水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业”代码：N77）。截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为人民币 58,406.05 万元。2021 年度，本公司非公开发行股票 134,253,637 股，发行的可转换债券“联泰转债”因转股减少 226,000.00 元人民币（即 2,260 张）转换成“联泰环保”股票 37,086 股，截止 2021 年 12 月 31 日总股本为 584,065,200.00 股。

本财务报表经公司全体董事于 2022 年 4 月 29 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

| 序号 | 子公司名称           | 是否纳入合并报表合并范围     |
|----|-----------------|------------------|
|    |                 | 2021 年 12 月 31 日 |
| 1  | 长沙市联泰水质净化有限公司   | 是                |
| 2  | 邵阳联泰水质净化有限公司    | 是                |
| 3  | 邵阳联泰江北水务有限公司    | 是                |
| 4  | 岳阳联泰水务有限公司      | 是                |
| 5  | 汕头市联泰苏南水务有限公司   | 是                |
| 6  | 汕头市联泰苏北水务有限公司   | 是                |
| 7  | 汕头市联泰新溪水务有限公司   | 是                |
| 8  | 汕头市泰捷机电装备有限公司   | 是                |
| 9  | 汕头市联泰潮海水务有限公司   | 是                |
| 10 | 汕头市联泰澄海水务有限公司   | 是                |
| 11 | 汕头市联泰潮英水务有限公司   | 是                |
| 12 | 深圳市联泰环境科技有限公司   | 是                |
| 13 | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司  | 是                |
| 14 | 常德联泰水务有限公司      | 是                |
| 15 | 汕头市联泰城西水务有限公司   | 是                |
| 16 | 汕头联泰关埠水务有限公司    | 是                |
| 17 | 汕头市泰创机电设备工程有限公司 | 是                |

#### 四、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为编制基础。

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

**非同一控制下企业合并：**本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

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

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

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

#### ①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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。

## ②处置子公司或业务

### i、一般处理方法

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

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

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

### ii、分步处置子公司

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

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

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

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

#### ③购买子公司少数股权

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

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指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

√适用 □不适用

#### (1)外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

#### (2)外币财务报表的折算



资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （7）PPP 项目金融资产

本公司根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，应当在本公司拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或

负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司对于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债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

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

#### （1）预期信用损失

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

#### （3）应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目合    | 确定组合的依据           |
|--------|-------------------|
| 政府客户组  | 应收政府客户的污水处理及相关服务费 |
| 其他客户组合 | 应收其他客户的运营服务费      |

#### (4) 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,以组合为基础进行评估。当单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将其他应收款进行分组并以组合为基础计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

| 项目        | 确定组合的依据         |
|-----------|-----------------|
| 其他应收款组合 1 | 应收项目保证金或政府单位代垫款 |
| 其他应收款组合 2 | 应收政府单位税费补助款     |
| 其他应收款组合 3 | 应收其他款项          |

#### (5) 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于包含重大融资成分的长期应收款,本公司选择采用始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于其他长期应收款,本公司选择采用预期信用损失的一般方式【详见附注五、10 金融工具】计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

相关会计政策详见附注五、10 金融工具。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

相关会计政策详见附注五、10 金融工具。

### 15. 存货

适用 不适用

(1)存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、低值易耗品等。

(2)发出存货的计价方法

存货发出按加权平均法计价。

(3)不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4)存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。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“五、10 金融工具金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

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

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

相关会计政策详见附注五、10 金融工具。

## 21. 长期股权投资

适用  不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2) 初始投资成本的确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3)后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有



投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5--同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6--合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

各类固定资产折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率        |
|------|-------|---------|-----|-------------|
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10    | 5   | 9.5-19      |
| 仪器仪表 | 年限平均法 | 5-8     | 5   | 11.88-19    |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-8     | 5   | 11.88-31.67 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5     | 5   | 19-31.67    |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

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

## 25. 借款费用

适用  不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

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

#### (4)借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

相关会计政策详见附注五、42 租赁。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### ①无形资产的计价方法

I、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术及计算机软件、项目特许经营权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

公司主要采用 PPP 方式参与公共基础设施运营业务，公司从国家行政部门取得公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营，并据以在提供经营服务期间向合同授予方收取服务费用。在特许经营权期满后，公司需要将有关基础设施移交还国家行政部门。

(1) 根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。

(2) 根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在公司拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

#### ii、后续计量

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据     |
|-------|--------|--------|
| 特许经营权 | 特许经营年限 | 特许经营合同 |

|     |         |      |
|-----|---------|------|
| 专利权 | 10-20 年 | 公司惯例 |
| 软件  | 3 年     | 公司惯例 |

每年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核, 本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日, 本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合

进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### (2) 摊销年限

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ① 设定提存计划

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

#### ② 设定受益计划

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

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

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

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

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 34. 租赁负债

适用  不适用

相关会计政策详见附注五、42 租赁。

### 35. 预计负债

适用  不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项、污水处理设备重置大修等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

① 该义务是本公司承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

按照合同规定, 本公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态, 预计将发生的支出, 在符合上述条件下, 确认为预计负债, 并在运营期内逐期计提并计入相关成本费用。

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, 并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。

本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核, 并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

满足下列条件之一的, 属于在某一时段内履行履约义务, 否则, 属于在某一时点履行履约义务:



- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权

上的主要风险和报酬。

- ⑤ 客户已接受该商品或服务。

## 2、PPP 项目相关收入

项目建设期间：

本公司对于 PPP 项目建设期间按照《企业会计准则第 14 号——收入》区分主要责任人还是或代理人，并进行相应会计处理。对于 PPP 项目建设过程中确认的金融资产，本公司后续按实际利率法以摊余成本为基础确认相关融资成分影响的利息收入。

项目运营期间：

(1) 根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按实际利率法以摊余成本为基础确认相关项目投资本金的回收和投资本金的利息回报，将投资本金的利息回报确认营业收入（利息收入）。

(2) 根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按合同约定的计量方式，以及合同约定的价格计算确认营业收入。

(3) 相关运营服务收入，以合同约定的服务费金额为基础，根据履约义务考核结果等结算条件计算确认营业收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司在发生时将其计入当期损益。(提示:对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,公司也可以选择先确认为一项资产,并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。企业应根据实际情况进行披露。)

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

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

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

**40. 政府补助**

适用 不适用

**(1) 类型**

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

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

## (2) 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政补贴政策规定的相关条件且预计能够收到财政补贴的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

## (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息, 区分以下两种情况, 分别进行会计处理:

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

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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。

#### 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

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

- 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。

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

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

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

- 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：

1、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；

2、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：

- 1、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；
- 2、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。

### 本公司作为出租人

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

#### （1）经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 1、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；
- 2、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：

1、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；

2、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序         | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|--------------|---------------------|
| 公司自 2021 年 1 月 1 日起执行 2021 年 2 月财政部发布的《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号) | 第四届董事会第十一次会议 | 具体影响科目及金额见说明。       |

其他说明

财政部 2021 年 2 月 3 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号)、2021 年 8 月 10 日发布了《PPP 会计处理实施问答和应用案例》，要求“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”。本公司按该解释要求调整报表项目，所导致影响如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 2020年12月31日      | 2021年1月1日        | 影响金额(元)           |
|--------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>资产：</b>   |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产  | 64,022,144.44    | 63,597,627.82    | -424,516.62       |
| 长期应收款        | 2,141,343,080.90 | 2,116,071,740.90 | -25,271,340.00    |
| 在建工程         | 3,485,507,181.12 |                  | -3,485,507,181.12 |
| 无形资产         | 1,430,797,159.27 | 3,188,584,448.35 | 1,757,787,289.08  |
| 递延所得税资产      | 10,491,795.03    | 13,955,988.23    | 3,464,193.20      |
| 其他非流动资产      | 30,777,561.15    | 1,711,977,350.14 | 1,681,199,788.99  |
| <b>负债：</b>   |                  |                  |                   |
| 其他应付款        | 28,868,341.95    | 20,687,898.64    | -8,180,443.31     |
| 合同负债         | 5,303,820.36     | 14,770,365.64    | 9,466,545.28      |
| 预计负债         | 213,578,044.91   | 56,361,098.85    | -157,216,946.06   |
| 递延所得税负债      | 29,279,360.22    | 55,187,044.88    | 25,907,684.66     |
| <b>所有者权益</b> |                  |                  |                   |
| 未分配利润        | 660,553,061.84   | 718,526,700.92   | 57,973,639.08     |
| 少数股东权益       | 232,260,349.84   | 235,558,103.72   | 3,297,753.88      |

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率     |
|---------|---|--------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、6% |
| 消费税     |   |        |
| 营业税     |   |        |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税  | 7%、5%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%    |

|         |        |    |
|---------|--------|----|
| 教育费附加   | 缴纳的增值税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

| 纳税主体名称          | 所得税税率 (%) |
|-----------------|-----------|
| 广东联泰环保股份有限公司    | 25%       |
| 长沙市联泰水质净化有限公司   | 25%       |
| 邵阳联泰水质净化有限公司    | 25%       |
| 邵阳联泰江北水务有限公司    | 25%       |
| 岳阳联泰水务有限公司      | 25%       |
| 汕头市联泰苏南水务有限公司   | 25%       |
| 汕头市联泰苏北水务有限公司   | 25%       |
| 汕头市联泰新溪水务有限公司   | 25%       |
| 汕头市泰捷机电装备有限公司   | 25%       |
| 汕头市联泰潮海水务有限公司   | 25%       |
| 汕头市联泰澄海水务有限公司   | 25%       |
| 汕头市联泰潮英水务有限公司   | 25%       |
| 深圳市联泰环境科技有限公司   | 25%       |
| 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司  | 25%       |
| 常德联泰水务有限公司      | 25%       |
| 汕头联泰关埠水务有限公司    | 25%       |
| 汕头市城西水务有限公司     | 25%       |
| 汕头市泰创机电设备工程有限公司 | 25%       |

其他说明：2021 年度，汕头市新溪污水处理厂一期工程（厂区）项目、汕头市澄海区莲下污水处理厂 PPP 项目、汕头市澄海区东里污水处理厂 PPP 项目、常德高新技术产业开发污水处理厂及配套建设工程 PPP 项目、岳麓污泥深度处理项目、汕头市新溪污水处理厂厂外管网 PPP 项目、澄海区全区污水管网及污水处理设施建设 PPP 项目、嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设 PPP 项目、汕头市潮阳区全区生活污水处理设施捆绑 PPP 模式实施项目报告期内企业所得税属于三免三减半期间，长沙岳麓污水处理厂项目减按 15% 的税率征收企业所得税。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据财税[2015]78 号《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》的规定，2015 年 7 月 1 日起，公司及下属子公司提供资源综合利用劳务（污水处理劳务），可享受增值税即征即退政策，退税比例为 70%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合利用、节能减排技术改造、海水淡化等自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司各污水处理项目按照上述政策享受所得税减免优惠。



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《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》，对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按 15% 的税率征收企业所得税。长沙岳麓污水处理厂项目 2021 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

根据财政部等四部门关于公布《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》以及《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》的公告（财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部公告 2021 年第 36 号），企业从事属于《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》规定范围的项目，若 2020 年 12 月 31 日前已取得第一笔生产经营收入，可在剩余期限享受政策优惠至期满为止。

1、汕头市新溪污水处理厂一期工程（厂区）项目自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税，2021 年、2022 年、2023 年减半征收企业所得税。

2、汕头市澄海区莲下污水处理厂 PPP 项目自 2018 年 6 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税，2021 年、2022 年、2023 年减半征收企业所得税。

3、汕头市澄海区东里污水处理厂 PPP 项目自 2018 年 6 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税，2021 年、2022 年、2023 年减半征收企业所得税。

4、长沙岳麓污水处理厂项目享受从事污染防治的第三方企业所得税优惠政策，2021 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

5、常德高新技术产业开发区污水处理厂及配套建设工程 PPP 项目自 2019 年 7 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日免征企业所得税，2022 年、2023 年、2024 年减半征收企业所得税。

6、岳麓污泥深度处理项目自 2020 年 3 月 26 日起至 2022 年 12 月 31 日免征企业所得税，2023 年、2024 年、2025 年减半征收企业所得税。

7、新溪管网项目自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日免征企业所得税，2022 年、2023 年、2024 年减半征收企业所得税。

8、澄海区全区污水管网及污水处理设施建设 PPP 项目自 2021 年 2 月 22 日起至 2023 年 12 月 31 日免征企业所得税，2024 年、2025 年、2026 年减半征收企业所得税。

9、嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设 PPP 项目自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日免征企业所得税，2024 年、2025 年、2026 年减半征收企业所得税。

10、汕头市潮阳区全区生活污水处理设施捆绑 PPP 模式实施项目自 2021 年 10 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日免征企业所得税，2024 年、2025 年、2026 年减半征收企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 227,903.21     | 259,660.84     |
| 银行存款          | 884,003,787.28 | 406,210,236.14 |
| 其他货币资金        | 8,972,116.57   |                |
| 合计            | 893,203,807.06 | 406,469,896.98 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

其他货币资金期末余额 8,972,116.57 元为股份回购专项资金的存出投资款。

## 2、交易性金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

### (3). 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

适用  不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备:

适用  不适用

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用  不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**5、应收账款**
**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
|            | 198,353,540.40 |
| 1 年以内小计    | 198,353,540.40 |
| 1 至 2 年    |                |
| 2 至 3 年    |                |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 198,353,540.40 |

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额          |        |           |          |               |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
|                       | 账面余额           |        |              | 坏账准备     | 账面价值           | 账面余额          |        |           | 坏账准备     | 账面价值          |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额            | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备             |                |        |              |          |                |               |        |           |          |               |
| 其中：                   |                |        |              |          |                |               |        |           |          |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |              |          |                |               |        |           |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 198,353,540.40 | 100    | 1,994,039.49 | 1.01     | 196,359,500.91 | 78,727,603.32 | 100    | 52,212.06 | 0.07     | 78,675,391.26 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |          |                |               |        |           |          |               |
| 按组合计提坏账准备             |                |        |              |          |                |               |        |           |          |               |

| 其中:  |                |     |              |      |                |               |       |           |      |               |
|------|----------------|-----|--------------|------|----------------|---------------|-------|-----------|------|---------------|
| 政府客户 | 198,353,540.40 | 100 | 1,994,039.49 | 1.01 | 196,359,500.91 | 78,528,752.71 | 99.75 | 42,269.53 | 0.05 | 78,486,483.18 |
| 其他客户 |                |     |              |      |                | 198,850.61    | 0.25  | 9,942.53  | 5.00 | 188,908.08    |
| 合计   | 198,353,540.40 | /   | 1,994,039.49 | /    | 196,359,500.91 | 78,727,603.32 | /     | 52,212.06 | /    | 78,675,391.26 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 政府客户

单位: 元币种: 人民币

| 名称           | 期末余额           |              |          |
|--------------|----------------|--------------|----------|
|              | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 未逾期-政府客户     | 104,254,760.51 | 52,127.38    | 0.05     |
| 逾期 1 年内-政府客户 | 94,098,779.89  | 1,941,912.11 | 2.06     |
| 合计           | 198,353,540.40 | 1,994,039.49 | 1.01     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

政府客户组合为应收客户污水、污泥处理及相关服务费。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别       | 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 | 其他变动 |              |
| 应收账款坏账准备 | 52,212.06 | 1,941,827.43 |       |       |      | 1,994,039.49 |
| 合计       | 52,212.06 | 1,941,827.43 |       |       |      | 1,994,039.49 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 单位名称          | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|---------------|---------------|---------------------|--------------|
| 汕头市城市管理和综合执法局 | 81,415,298.76 | 41.05               | 1,339,096.63 |
| 长沙市住房和城乡建设局   | 41,030,922.00 | 20.69               | 20,515.46    |

|                  |                |       |              |
|------------------|----------------|-------|--------------|
| 嘉禾县住房和城乡建设局      | 27,901,058.56  | 14.07 | 450,808.10   |
| 汕头市澄海区城市管理和综合执法局 | 13,514,769.13  | 6.81  | 6,757.38     |
| 邵阳市城市管理和综合执法局    | 12,998,400.00  | 6.55  | 53,306.24    |
| 合计               | 176,860,448.45 | 89.17 | 1,870,483.81 |

其他说明  
无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用  不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

**6、 应收款项融资**

适用  不适用

**7、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 3,461,462.64 | 97.67  | 4,538,420.48 | 97.66  |
| 1 至 2 年 |              |        | 106,384.40   | 2.29   |
| 2 至 3 年 | 80,000.00    | 2.26   | 2,475.72     | 0.05   |
| 3 年以上   | 2,475.72     | 0.07   |              |        |
| 合计      | 3,543,938.36 | 100.00 | 4,647,280.60 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用  不适用

| 单位名称                | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------------------|--------------|--------------------|
| 国网湖南省电力有限公司         | 2,583,220.70 | 72.89              |
| 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 | 500,000.00   | 14.11              |
| 中材株洲水泥有限责任公司        | 159,861.61   | 4.51               |
| 长沙供水有限公司            | 82,475.72    | 2.32               |
| 上海连成(集团)有限公司        | 43,800.00    | 1.24               |
| 合计                  | 3,369,358.03 | 95.07              |

其他说明

无

其他说明

适用  不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应收利息  |              |               |
| 应收股利  |              |               |
| 其他应收款 | 6,318,087.47 | 14,611,592.49 |
| 合计    | 6,318,087.47 | 14,611,592.49 |

其他说明：

适用  不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

适用  不适用

### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

应收股利

### (1). 应收股利

适用  不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

其他应收款

### (1). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄    | 期末账面余额 |
|-------|--------|
| 1 年以内 |        |

|            |              |
|------------|--------------|
| 其中：1 年以内分项 |              |
|            | 3,953,276.75 |
| 1 年以内小计    | 3,953,276.75 |
| 1 至 2 年    | 2,150,902.03 |
| 2 至 3 年    | 308,744.88   |
| 3 年以上      | 500,000.00   |
| 3 至 4 年    |              |
| 4 至 5 年    |              |
| 5 年以上      |              |
| 合计         | 6,912,923.66 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质         | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|--------------|--------------|---------------|
| 保证金          | 538,512.00   | 1,808,512.00  |
| 望城坡泵站委托运营代垫款 |              | 1,238,113.05  |
| 备用金          | 953,500.00   | 1,136,000.00  |
| 工程项目代垫款      | 500,000.00   | 500,000.00    |
| 与收益相关的政府补助   | 4,132,396.75 | 10,445,968.74 |
| 其他           | 788,514.91   | 77,700.00     |
| 合计           | 6,912,923.66 | 15,206,293.79 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2021年1月1日余额    | 94,701.30    |                      | 500,000.00           | 594,701.30 |
| 2021年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --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           | 134.89       |                      |                      | 134.89     |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2021年12月31日余额  | 94,836.19    |                      | 500,000.00           | 594,836.19 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 类别              | 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 | 其他变动 |            |
| 应收项目保证金或政府单位代垫款 | 1,523.32   | -1,254.07 |       |       |      | 269.25     |
| 应收政府单位税费补助款     | 5,222.98   | -3,156.78 |       |       |      | 2,066.20   |
| 应收其他款项          | 587,955.00 | 4,545.74  |       |       |      | 592,500.74 |
| 合计              | 594,701.30 | 134.89    |       |       |      | 594,836.19 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用  不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**
 适用  不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称                    | 款项的性质            | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-------------------------|------------------|--------------|-------|---------------------|------------|
| 邵阳市城市管理和综合执法局           | 与收益相关的政府补助-补贴税款  | 1,885,134.91 | 1-3 年 | 27.27               | 942.57     |
| 汕头市城市综合管理和综合执法局         | 与收益相关的政府补助-补贴税款  | 1,108,156.06 | 1 年以内 | 16.03               | 554.08     |
| 国家税务总局汕头市龙湖区税务局         | 与收益相关的政府补助-增值税退税 | 872,715.66   | 1 年以内 | 12.62               | 436.36     |
| 邵阳市劳动监察局                | 保证金-农民工保证金       | 538,512.00   | 1-2 年 | 7.79                | 269.26     |
| 长沙市岳麓污水处理厂建设融资招标领导小组办公室 | 工程项目代垫款          | 500,000.00   | 3 年以上 | 7.23                | 500,000.00 |
| 合计                      | /                | 4,904,518.63 | /     | 70.94               | 502,202.27 |

**(7). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称          | 政府补助项目名称 | 期末余额         | 期末账龄  | 预计收取的时间、金额及依据   |
|---------------|----------|--------------|-------|---|
| 邵阳市城市管理和综合执法局 | 专项补贴     | 1,885,134.91 | 1-3 年 | 预计 2022 年收 1,885,134.91 元，国务院关于税收等优惠政策相关事项的通知（国发〔2015〕25 号） |



|                       |       |              |       |  |
|-----------------------|-------|--------------|-------|--|
|                       |       |              |       | 以及相关的特许经营权合同等  |
| 汕头市城市管理和综合执法局         | 专项补贴  | 1,108,156.06 | 1 年以内 | 预计 2022 年收 1,108,156.06 元, 国务院关于税收等优惠政策相关事项的通知(国发〔2015〕25 号)以及相关的特许经营权合同等    |
| 国家税务总局汕头市龙湖区税务局       | 增值税退税 | 872,715.66   | 1 年以内 | 预计 2022 年收回 872,715.66 元, 财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知(财税[2015]78 号) |
| 国家税务总局汕头市澄海区税务局莲下税务分局 | 增值税退税 | 145,962.56   | 1 年以内 | 预计 2022 年收回 145,962.56 元, 财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知(财税[2015]78 号) |
| 国家税务总局汕头市澄海区税务局东里税务分局 | 增值税退税 | 120,427.56   | 1 年以内 | 预计 2022 年收回 120,427.56 元, 财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知(财税[2015]78 号) |
| 合计                    | /     | 4,132,396.75 | /     | /  |

其他说明

无

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
 适用  不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**
 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

**9、 存货**
**(1). 存货分类**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目      | 期末余额         |                           |              | 期初余额         |                           |              |
|---------|--------------|---------------------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------|
|         | 账面余额         | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值         |
| 原材料     | 5,437,116.87 |                           | 5,437,116.87 | 4,901,211.37 |                           | 4,901,211.37 |
| 在产品     |              |                           |              |              |                           |              |
| 库存商品    |              |                           |              |              |                           |              |
| 周转材料    |              |                           |              |              |                           |              |
| 消耗性生物资产 |              |                           |              |              |                           |              |

|        |              |  |              |              |              |
|--------|--------------|--|--------------|--------------|--------------|
| 合同履约成本 |              |  |              |              |              |
| 低值易耗品  | 7,901.67     |  | 7,901.67     | 4,978.68     | 4,978.68     |
| 合计     | 5,445,018.54 |  | 5,445,018.54 | 4,906,190.05 | 4,906,190.05 |

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**
 适用  不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**
 适用  不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**10、合同资产**
**(1). 合同资产情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
| 1年内到期的PPP项目建造期间的合同资产 | 5,266,329.91 | 2,633.16 | 5,263,696.75 |      |      |      |
| 合计                   | 5,266,329.91 | 2,633.16 | 5,263,696.75 |      |      |      |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**
 适用  不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期计提     | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------------------|----------|------|---------|----|
| 1年内到期的PPP项目建造期间的合同资产 | 2,633.16 |      |         |    |
| 合计                   | 2,633.16 |      |         | /  |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 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) | 整个存续期预期信用损失(已) |    |
|      |              |                  |                |    |

|                         |          | 信用减值) | 发生信用减值) |          |
|-------------------------|----------|-------|---------|----------|
| 2021 年 1 月 1 日<br>余额    |          |       |         |          |
| 2021 年 1 月 1 日<br>余额在本期 |          |       |         |          |
| --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                    | 2,633.16 |       |         | 2,633.16 |
| 本期转回                    |          |       |         |          |
| 本期转销                    |          |       |         |          |
| 本期核销                    |          |       |         |          |
| 其他变动                    |          |       |         |          |
| 2021 年 12 月 31<br>日余额   | 2,633.16 |       |         | 2,633.16 |

其他说明:

适用  不适用

执行《企业会计准则解释第 14 号》，PPP 项目资产对价按性质列报至合同资产。

### 11、持有待售资产

适用  不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的债权投资   |               |               |
| 一年内到期的其他债权投资 |               |               |
| 一年内到期的长期应收款  | 79,986,446.94 | 64,022,144.44 |
| 合计           | 79,986,446.94 | 64,022,144.44 |

期末重要的债权投资和其他债权投资:

适用  不适用

其他说明

无

### 13、其他流动资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 |                |                |
| 应收退货成本 |                |                |
| 待抵扣进项税 | 351,142,624.89 | 241,773,945.01 |
| 预交所得税  | 2,556,229.54   | 13,713.27      |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 非公开发行费用 |                | 3,800,133.58   |
| 其他      | 2,252.00       | 49.40          |
| 合计      | 353,701,106.43 | 245,587,841.26 |

其他说明  
无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用  不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用  不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用  不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用  不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |       |
| 融资租赁款 |      |      |      |      |      |      |       |

|  |                  |              |                  |                  |              |                  |             |
|--|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|-------------|
| 中：<br>未实现融<br>资收益                      |                  |              |                  |                  |              |                  |             |
| 分期<br>收款<br>销售<br>商品                   |                  |              |                  |                  |              |                  |             |
| 分期<br>收款<br>提供<br>劳务                   |                  |              |                  |                  |              |                  |             |
| PPP<br>项目<br>金融<br>资产<br>长期<br>应收<br>款 | 3,815,532,624.80 | 1,907,766.32 | 3,813,624,858.48 | 2,206,468,459.58 | 1,103,234.24 | 2,205,365,225.34 | 5.71%~9.56% |
| 减：<br>一年<br>内到<br>期的<br>长期<br>应收<br>款  | -80,026,460.17   | -40,013.23   | -79,986,446.94   | -64,054,171.54   | -32,027.10   | -64,022,144.44   |             |
| 合计                                     | 3,735,506,164.63 | 1,867,753.09 | 3,733,638,411.54 | 2,142,414,288.04 | 1,071,207.14 | 2,141,343,080.90 | /           |

**(2). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备               | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计           |
|--------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|                    | 未来 12 个月预<br>期信用损失 | 整个存续期预期信<br>用损失(未发生信用<br>减值) | 整个存续期预期信<br>用损失(已发生信用<br>减值) |              |
| 2021年1月1日余<br>额    | 1,071,207.14       |                              |                              | 1,071,207.14 |
| 2021年1月1日余<br>额在本期 |                    |                              |                              |              |
| --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               | 809,187.94         |                              |                              | 809,187.94   |
| 本期转回               |                    |                              |                              |              |
| 本期转销               |                    |                              |                              |              |

|               |              |  |              |
|---------------|--------------|--|--------------|
| 本期核销          |              |  |              |
| 其他变动          | -12,641.99   |  | -12,641.99   |
| 2021年12月31日余额 | 1,867,753.09 |  | 1,867,753.09 |

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

长期应收款采用整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 减值损失或利得计入当期损益。

坏账准备其他变动系执行《企业会计准则解释第 14 号》政策变更追溯导致的影响数。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 被投资单位           | 期初余额          | 本期增减变动       |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                 |               | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业          |               |              |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 小计              |               |              |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业          |               |              |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 江门航业环保科技有限公司    | 26,213,807.50 |              |      | 1,182,918.01 |          |        | 563,121.49  |        |    | 26,833,604.02 |          |
| 衡南县湘建泓泰环保有限责任公司 | 9,808,200.00  |              |      | 107,821.70   |          |        |             |        |    | 9,916,021.70  |          |
| 广东联南环保          |               | 9,000,000.00 |      | -112,982.81  |          |        |             |        |    | 8,887,017.19  |          |

|            |                       |                      |  |                      |  |  |                |  |                       |  |
|------------|-----------------------|----------------------|--|----------------------|--|--|----------------|--|-----------------------|--|
| 科技有<br>限公司 |                       |                      |  |                      |  |  |                |  |                       |  |
| 小计         | 36,02<br>2,007.<br>50 | 9,000,<br>000.0<br>0 |  | 1,177,<br>756.9<br>0 |  |  | 563,1<br>21.49 |  | 45,63<br>6,642.<br>91 |  |
| 合计         | 36,02<br>2,007.<br>50 | 9,000,<br>000.0<br>0 |  | 1,177,<br>756.9<br>0 |  |  | 563,1<br>21.49 |  | 45,63<br>6,642.<br>91 |  |

**其他说明**

2017年4月,本公司与中国航天建设集团有限公司、深圳前海北斗辉煌基金管理有限公司共同出资设立江门航业环保科技有限公司,本公司出资 2,371.2945 万元,占江门航业环保科技有限公司 25%股权,本公司将其作为权益法核算,列示长期股权投资。江门航业环保科技有限公司 2021 年度实现净利润 4,731,672.02 元,我司按持股比例 25%确认投资收益 1,182,918.01 元。本期收到江门航业环保科技有限公司 2020 年分红款 563,121.49 元。

广东联泰环保股份有限公司于 2019 年 7 月 30 日与湖南省第二工程有限公司、湖南省建筑科学研究院有限责任公司、湖南子宏生态科技股份有限公司签订联合体协议,共同参与衡南县住房和城乡建设局衡南县城污水处理一体化 PPP 项目投标。项目公司衡南县湘建泓泰环保有限责任公司于 2019 年 12 月 3 日经湖南省衡南县市场监督管理局批准注册成立,领取注册号为 91430422MA4R18NQ5E 的《企业法人营业执照》,注册资本人民币 10,898 万元。其中,湖南省第二工程有限公司认缴出资人民币 8,827.38 万元,占注册资本 81%;衡南县城建设发展投资有限公司认缴出资人民币 1,089.8 万元,占注册资本 10%;广东联泰环保股份有限公司认缴出资人民币 980.82 万元,占注册资本 9%,截止 2021 年 12 月 31 日,本公司实缴出资 9,808,200.00 元。衡南县湘建泓泰环保有限责任公司 2021 年度实现净利润 1,198,018.87 元,我司按持股比例 9%确认投资收益 107,821.70 元。

2021 年 8 月,公司与广东加南环保生物科技有限公司签订投资协议,约定双方共出资 7000 万设立广东联南环保科技有限公司,其中联泰环保以货币出资 2100 万,占总的出资比例为 30%,加南环保以无形资产出资 4900 万,占总的出资比例 70%。截止 2021 年末,公司实际出资金额 900 万。广东联南环保科技有限公司 2021 年度实现净利润-376,609.36 元,我司按持股比例 30%确认投资收益-112,982.81 元。

**18、其他权益工具投资**
**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目           | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 广州民营投资股份有限公司 | 477,356.98 | 591,126.25 |
| 合计           | 477,356.98 | 591,126.25 |

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目           | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失       | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|-----------|------|------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 广州民营投资股份有限公司 |           |      | 522,643.02 |                 | 非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售    |                 |

其他说明:

√适用 □不适用

2017年4月, 公司出资100万元投资广州民营投资股份有限公司

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 20,492,179.07 | 22,122,166.43 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 20,492,179.07 | 22,122,166.43 |

其他说明:

□适用 √不适用

**固定资产**
**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目         | 房屋及建筑物 | 机器设备          | 运输工具         | 其他设备          | 合计            |
|------------|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值:    |        |               |              |               |               |
| 1. 期初余额    |        | 15,413,019.62 | 1,027,788.71 | 19,353,523.87 | 35,794,332.20 |
| 2. 本期增加金额  |        | 532,404.18    |              | 1,816,883.78  | 2,349,287.96  |
| (1) 购置     |        | 795,455.26    |              | 1,816,883.78  | 2,612,339.04  |
| (2) 在建工程转入 |        | -263,051.08   |              |               | -263,051.08   |
| (3) 企业合并   |        |               |              |               |               |



|           |  |               |              |               |               |
|-----------|--|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 增加        |  |               |              |               |               |
| 3.本期减少金额  |  | 23,931.62     |              | 1,016,070.91  | 1,040,002.53  |
| (1) 处置或报废 |  | 23,931.62     |              | 1,016,070.91  | 1,040,002.53  |
| 4.期末余额    |  | 15,921,492.18 | 1,027,788.71 | 20,154,336.74 | 37,103,617.63 |
| 二、累计折旧    |  |               |              |               |               |
| 1.期初余额    |  | 2,863,869.56  | 577,552.15   | 10,230,744.06 | 13,672,165.77 |
| 2.本期增加金额  |  | 1,485,400.64  | 106,810.20   | 2,256,104.84  | 3,848,315.68  |
| (1) 计提    |  | 1,485,400.64  | 106,810.20   | 2,256,104.84  | 3,848,315.68  |
| 3.本期减少金额  |  | 7,957.32      |              | 901,085.57    | 909,042.89    |
| (1) 处置或报废 |  | 7,957.32      |              | 901,085.57    | 909,042.89    |
| 4.期末余额    |  | 4,341,312.88  | 684,362.35   | 11,585,763.33 | 16,611,438.56 |
| 三、减值准备    |  |               |              |               |               |
| 1.期初余额    |  |               |              |               |               |
| 2.本期增加金额  |  |               |              |               |               |
| (1) 计提    |  |               |              |               |               |
| 3.本期减少金额  |  |               |              |               |               |
| (1) 处置或报废 |  |               |              |               |               |
| 4.期末余额    |  |               |              |               |               |
| 四、账面价值    |  |               |              |               |               |
| 1.期末账面价值  |  | 11,580,179.30 | 343,426.36   | 8,568,573.41  | 20,492,179.07 |
| 2.期初账面价值  |  | 12,549,150.06 | 450,236.56   | 9,122,779.81  | 22,122,166.43 |

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**
 适用  不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**
 适用  不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**
 适用  不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**
 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

**固定资产清理**
 适用  不适用

**22、 在建工程**
**项目列示**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额             |
|------|------|------------------|
| 在建工程 |      | 3,485,507,181.12 |
| 工程物资 |      |                  |
| 合计   |      | 3,485,507,181.12 |

其他说明:

 适用  不适用

**在建工程**
**(1). 在建工程情况**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 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             |
| 岳麓三期扩容工程项目                |      |      |      | 14,255,593.71    |      | 14,255,593.71    |
| 邵阳洋溪桥污水处理厂提标改造项目          |      |      |      | 21,501,465.18    |      | 21,501,465.18    |
| 江北污水处理厂提标改造项目             |      |      |      | 22,714,099.26    |      | 22,714,099.26    |
| 澄海区全区污水管网及污水处理设施建设 PPP 项目 |      |      |      | 1,779,418,628.08 |      | 1,779,418,628.08 |
| 潮阳区全区生活污水处理设施 PPP 项目      |      |      |      | 603,900,236.80   |      | 603,900,236.80   |
| 潮南区农村分散村居生活污水处理 PPP 项目    |      |      |      | 409,799,186.65   |      | 409,799,186.65   |
| 嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设 PPP 项目   |      |      |      | 237,646,038.12   |      | 237,646,038.12   |
| 汕头市西区污水处理厂及配套管网 PPP 项目    |      |      |      | 238,482,511.13   |      | 238,482,511.13   |
| 汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网 PPP 项目   |      |      |      | 157,789,422.19   |      | 157,789,422.19   |
| 合计                        |      |      |      | 3,485,507,181.12 |      | 3,485,507,181.12 |

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目名称       | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额       | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度   | 利息资本化金额 | 其中: 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------------|----------------|---------------|----------------|------------|----------------|------|-----------------|--------|---------|---------------|--------------|------|
| 岳麓三期扩容工程项目 | 414,801,000.00 | 14,255,593.71 | 187,647,810.51 |            | 201,903,404.22 |      | 48.67           | 48.67% |         |               |              | 自有资金 |

|                           |                  |                  |                  |  |                  |  |         |         |               |               |      |             |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|--|------------------|--|---------|---------|---------------|---------------|------|-------------|
| 邵阳洋溪桥污水处理厂提标改造项目          | 80,012,071.18    | 21,501,465.18    | 58,510,606.00    |  | 80,012,071.18    |  | 100.00% | 100.00% | 648,358.54    | 647,473.75    | 4.59 | 银行贷款 / 自有资金 |
| 江北污水处理厂提标改造项目             | 64,583,778.35    | 22,714,099.26    | 41,869,679.09    |  | 64,583,778.35    |  | 100.00% | 100.00% | 567,119.16    | 566,344.16    | 4.60 | 银行贷款 / 自有资金 |
| 澄海区全区污水管网及污水处理设施建设 PPP 项目 | 2,771,010,000.00 | 1,779,418,628.08 | 502,568,761.72   |  | 2,281,987,389.80 |  | 82.35%  | 82.35%  | 31,490,612.38 | 18,013,362.93 | 4.36 | 银行贷款 / 自有资金 |
| 潮阳区全区生活污水处理设施 PPP 项目      | 803,296,300.00   | 603,900,236.80   | 55,110,976.69    |  | 659,011,213.49   |  | 82.04%  | 82.04%  | 26,277,908.97 | 15,767,586.07 | 4.72 | 银行贷款 / 自有资金 |
| 潮南区农村分散村居生活污水处理 PPP 项目    | 444,994,800.00   | 409,799,186.65   | 24,953,140.23    |  | 434,752,326.88   |  | 97.70%  | 100.00% | 4,989,878.37  | 966,665.11    | 4.37 | 银行贷款 / 自有资金 |
| 嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设 PPP 项目   | 1,869,032,200.00 | 237,646,038.12   | 148,503,283.56   |  | 386,149,321.68   |  | 20.66%  | 20.66%  | 4,386,490.60  | 2,312,281.45  | 4.44 | 银行贷款 / 自有资金 |
| 汕头市西区污水处理厂及配套管网 PPP 项目    | 558,780,000.00   | 238,482,511.13   | 167,486,678.01   |  | 405,969,189.14   |  | 72.65%  | 72.65%  | 17,470,904.05 | 13,636,729.51 | 4.19 | 银行贷款 / 自有资金 |
| 汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网 PPP 项目   | 511,045,200.00   | 157,789,422.19   | 228,229,921.28   |  | 386,019,343.47   |  | 75.54%  | 75.54%  | 8,636,551.01  | 8,383,574.56  | 4.17 | 银行贷款 / 自有资金 |
| 合计                        | 7,517,555,349.53 | 3,485,507,181.12 | 1,414,880,857.09 |  | 4,900,388,038.21 |  | /       | /       | 94,467,823.08 | 60,294,017.54 | /    | /           |

本期其他减少说明：执行《企业会计准则解释第 14 号》，PPP 项目资产对价按性质列报至合同资产、无形资产、其他非流动资产。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用  不适用

**23、生产性生物资产**
**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**24、油气资产**
 适用  不适用

**25、使用权资产**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 房屋及建筑物    | 合计        |
|---------------|-----------|-----------|
| <b>一、账面原值</b> |           |           |
| 1.期初余额        |           |           |
| 2.本期增加金额      | 70,533.38 | 70,533.38 |
| 房屋租赁          | 70,533.38 | 70,533.38 |
| 3.本期减少金额      |           |           |
| 4.期末余额        | 70,533.38 | 70,533.38 |
| <b>二、累计折旧</b> |           |           |
| 1.期初余额        |           |           |
| 2.本期增加金额      | 47,817.36 | 47,817.36 |
| (1)计提         | 47,817.36 | 47,817.36 |
| 房屋租赁          | 47,817.36 | 47,817.36 |
| 3.本期减少金额      |           |           |
| (1)处置         |           |           |
| 4.期末余额        | 47,817.36 | 47,817.36 |
| <b>三、减值准备</b> |           |           |
| 1.期初余额        |           |           |
| 2.本期增加金额      |           |           |
| (1)计提         |           |           |
| 3.本期减少金额      |           |           |
| (1)处置         |           |           |
| 4.期末余额        |           |           |
| <b>四、账面价值</b> |           |           |
| 1.期末账面价值      | 22,716.02 | 22,716.02 |
| 2.期初账面价值      |           |           |

其他说明：

无

**26、无形资产**
**(1). 无形资产情况**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目            | 土地<br>使用<br>权 | 专利权       | 非专<br>利技<br>术 | 特许经营权            | 应用软件         | 合计               |
|---------------|---------------|-----------|---------------|------------------|--------------|------------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |           |               |                  |              |                  |
| 1.期初余额        |               | 55,013.30 |               | 1,913,925,103.39 | 59,290.00    | 1,914,039,406.69 |
| 2.本期增加金额      |               | 21,000.00 |               | 2,561,201,974.04 | 1,207,929.86 | 2,562,430,903.90 |
| (1)购置         |               | 21,000.00 |               |                  | 1,207,929.86 | 1,228,929.86     |
| (2)内部研发       |               |           |               |                  |              |                  |
| (3)企业合并增加     |               |           |               |                  |              |                  |
| (4)运营项目结转     |               |           |               | 1,115,860,626.75 |              | 1,115,860,626.75 |
| (5)在建项目资产对价   |               |           |               | 1,445,341,347.29 |              | 1,445,341,347.29 |
| 3.本期减少金额      |               |           |               | 209,169,677.46   |              | 209,169,677.46   |
| (1)处置         |               |           |               | 130,599,934.05   |              | 130,599,934.05   |
| (2)预计负债变动     |               |           |               | 78,569,743.41    |              | 78,569,743.41    |
| 4.期末余额        |               | 76,013.30 |               | 4,265,957,399.97 | 1,267,219.86 | 4,267,300,633.13 |
| <b>二、累计摊销</b> |               |           |               |                  |              |                  |
| 1.期初余额        |               | 29,382.78 |               | 483,153,574.64   | 59,290.00    | 483,242,247.42   |
| 2.本期增加金额      |               | 7,118.72  |               | 80,412,747.33    | 73,356.38    | 80,493,222.43    |
| (1)计提         |               | 7,118.72  |               | 80,412,747.33    | 73,356.38    | 80,493,222.43    |
|               |               |           |               |                  |              |                  |
| 3.本期减少金额      |               |           |               | 25,962,651.39    |              | 25,962,651.39    |
| (1)处置         |               |           |               | 8,451,738.63     |              | 8,451,738.63     |
| (2)预计负债变动     |               |           |               | 17,510,912.76    |              | 17,510,912.76    |
| 4.期末余额        |               | 36,501.50 |               | 537,603,670.58   | 132,646.38   | 537,772,818.46   |
| <b>三、减值准备</b> |               |           |               |                  |              |                  |
| 1.期初余额        |               |           |               |                  |              |                  |
| 2.本期增加金额      |               |           |               |                  |              |                  |
| (1)计提         |               |           |               |                  |              |                  |
| 3.本期减少金额      |               |           |               |                  |              |                  |
| (1)处置         |               |           |               |                  |              |                  |
| 4.期末余额        |               |           |               |                  |              |                  |
| <b>四、账面价值</b> |               |           |               |                  |              |                  |
| 1.期末账面价值      |               | 39,511.80 |               | 3,728,353,729.39 | 1,134,573.48 | 3,729,527,814.67 |
| 2.期初账面价值      |               | 25,630.52 |               | 1,430,771,528.75 |              | 1,430,797,159.27 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

期末特许经营权已运营项目账面价值 2,283,012,382.10 元, 期末特许经营权在建项目资产对价账面价值 1,445,341,347.29 元。执行《企业会计准则解释第 14 号》, PPP 项目资产对价按性质列报至无形资产。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

**27、 开发支出**

适用  不适用

**28、 商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用  不适用

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

适用  不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**29、 长期待摊费用**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 期初余额         | 本期增加<br>金额 | 本期摊销金<br>额   | 其他减<br>少金额 | 期末余额         |
|-----------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 办公室装修                 | 376,209.34   |            | 213,922.29   |            | 162,287.05   |
| 汕头市龙湖区上溪仔黑臭水体治理应急截污设施 | 3,054,808.15 |            | 1,264,058.52 |            | 1,790,749.63 |
| 其他                    |              | 16,200.00  | 5,400.00     |            | 10,800.00    |
| 合计                    | 3,431,017.49 | 16,200.00  | 1,483,380.81 |            | 1,963,836.68 |

其他说明:

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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    | 4,727,072.64  | 1,181,768.19  | 1,748,127.80 | 433,916.46 |
| 内部交易未实现利润 | 5,316,953.40  | 1,329,238.35  |              |            |
| 可抵扣亏损     | 4,442,392.20  | 1,110,598.05  | 924,343.09   | 110,706.53 |
| 合同负债      | 2,902,752.00  | 725,688.00    |              |            |
| 预计负债      | 58,298,150.56 | 14,574,537.64 |              |            |
| 合计        | 75,687,320.80 | 18,921,830.23 | 2,672,470.89 | 544,622.99 |

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期末余额           |               | 期初余额          |              |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|                   | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值   |                |               |               |              |
| 其他债权投资公允价值变动      |                |               |               |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |                |               |               |              |
| 可转换权益成分形成的递延所得税负债 | 30,232,186.20  | 7,558,046.55  | 35,218,362.12 | 8,804,590.53 |
| 以金融资产核算项目的损益调整    | 265,093,038.20 | 66,273,259.55 |               |              |
| 合计                | 295,325,224.40 | 73,831,306.10 | 35,218,362.12 | 8,804,590.53 |

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产           |                  |                   | 47,839,260.60    | 9,947,172.04      |
| 其中：以金融资产核算项目的预计负债 |                  |                   | 28,103,742.35    |                   |
| 以无形资产核算项目的预计负债    |                  |                   | 19,735,518.25    |                   |
| 递延所得税负债           |                  |                   | 58,366,858.25    | 20,474,769.69     |
| 其中：以金融资产核算项目的损益调整 |                  |                   | 48,578,512.04    |                   |
| 以无形资产核算项目的资产净额    |                  |                   | 9,788,346.21     |                   |

**(4). 未确认递延所得税资产明细**
 适用  不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**
 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

**31、其他非流动资产**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 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          |
| 合同取得成本       |                |            |                |               |      |               |
| 合同履行成本       |                |            |                |               |      |               |
| 应收退货成本       |                |            |                |               |      |               |
| 合同资产         |                |            |                |               |      |               |
| 预付与长期资产相关的款项 | 10,425,664.25  |            | 10,425,664.25  | 30,777,561.15 |      | 30,777,561.15 |
| PPP 项目资产对价   | 657,498,382.02 | 227,797.48 | 657,270,584.54 |               |      |               |
| 合计           | 667,924,046.27 | 227,797.48 | 667,696,248.79 | 30,777,561.15 |      | 30,777,561.15 |

其他说明:

执行《企业会计准则解释第 14 号》，PPP 项目资产对价按性质列报至其他非流动资产。

**32、短期借款**
**(1). 短期借款分类**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 |               |                |
| 抵押借款 |               |                |
| 保证借款 | 12,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 信用借款 |               | 40,000,000.00  |
| 合计   | 12,000,000.00 | 250,000,000.00 |

短期借款分类的说明:

保证借款:

公司于 2020 年 3 月 31 日与光大银行汕头分行签订《流动资金借款合同》，金额为 1,000 万元，黄建勳为该项借款提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日，该短期借款余额为人民币 1,000 万元。

公司于 2021 年 8 月与创兴银行汕头分行签订《流动资金借款合同》，金额为 1 亿元，广东省联泰集团有限公司及黄建勳为该项借款提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日该短期借款余额为 200 万元。



**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**
 适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**33、交易性金融负债**
 适用  不适用

**34、衍生金融负债**
 适用  不适用

**35、应付票据**
**(1). 应付票据列示**
 适用  不适用

**36、应付账款**
**(1). 应付账款列示**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 638,773,274.39   | 1,011,210,396.13 |
| 1-2 年 | 230,946,258.70   | 204,138,328.36   |
| 2-3 年 | 179,324,079.99   | 732,913.09       |
| 3 年以上 | 53,342,579.99    | 53,304,910.96    |
| 合计    | 1,102,386,193.07 | 1,269,386,548.54 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目         | 期末余额           | 未偿还或结转的原因     |
|------------|----------------|---------------|
| 达濠市政建设有限公司 | 16,404,665.66  | 待结算的新溪厂区项目工程款 |
| 达濠市政建设有限公司 | 17,980,852.22  | 待结算的澄海莲下项目工程款 |
| 达濠市政建设有限公司 | 14,490,482.01  | 待结算的澄海东里项目工程款 |
| 达濠市政建设有限公司 | 49,318,566.12  | 待结算的新溪管网项目工程款 |
| 达濠市政建设有限公司 | 130,191,391.92 | 待结算的潮海项目工程款   |
| 达濠市政建设有限公司 | 72,821,260.03  | 待结算的潮英项目工程款   |
| 广东东楚建设有限公司 | 91,914,812.57  | 待结算的长沙岳麓项目工程款 |
| 合计         | 393,122,030.53 | /             |

其他说明

 适用  不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 预收服务费 | 16,802,972.70 | 5,303,820.36 |
| 合计    | 16,802,972.70 | 5,303,820.36 |

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 3,829,668.38 | 61,066,192.86 | 60,527,417.76 | 4,368,443.48 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 5,174,902.66  | 5,174,902.66  |              |
| 三、辞退福利         |              | 995,588.00    | 666,268.00    | 329,320.00   |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 3,829,668.38 | 67,236,683.52 | 66,368,588.42 | 4,697,763.48 |

#### (2). 短期薪酬列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | 3,804,461.48 | 55,641,292.19 | 55,103,543.84 | 4,342,209.83 |
| 二、职工福利费       |              | 542,060.77    | 542,060.77    |              |
| 三、社会保险费       | 187.56       | 2,739,635.97  | 2,739,823.53  |              |
| 其中：医疗保险费      | 187.56       | 2,321,339.41  | 2,321,526.97  |              |
| 工伤保险费         |              | 172,330.55    | 172,330.55    |              |
| 生育保险费         |              | 245,966.01    | 245,966.01    |              |
| 四、住房公积金       |              | 1,749,269.20  | 1,749,269.20  |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 25,019.34    | 393,934.73    | 392,720.42    | 26,233.65    |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |              |

|    |              |               |               |              |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 3,829,668.38 | 61,066,192.86 | 60,527,417.76 | 4,368,443.48 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 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 |      | 4,976,106.72 | 4,976,106.72 |      |
| 2、失业保险费  |      | 198,795.94   | 198,795.94   |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合计       |      | 5,174,902.66 | 5,174,902.66 |      |

其他说明:

□适用 √不适用

### 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 增值税         | 4,419,204.02  | 914,388.14    |
| 消费税         |               |               |
| 营业税         |               |               |
| 企业所得税       | 21,278,700.70 | 10,870,169.65 |
| 个人所得税       | 350,584.68    | 119,686.40    |
| 城市维护建设税     | 351,006.23    | 108,555.23    |
| 教育费及地方教育费附加 | 250,718.73    | 77,539.41     |
| 水利建设基金      | 45,229.32     | 69,865.26     |
| 残疾人就业保障金    | 13,725.10     | 11,763.09     |
| 印花税         | 92,757.25     | 6,008.80      |
| 房产税         |               |               |
| 土地使用税       |               |               |
| 合计          | 26,801,926.03 | 12,177,975.98 |

其他说明:

无

### 41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 9,331,030.60  | 7,049,551.51  |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 22,682,557.99 | 21,818,790.44 |
| 合计    | 32,013,588.59 | 28,868,341.95 |

其他说明:

□适用 √不适用

**应付利息**
**(1). 分类列示**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   | 7,383,197.11 | 5,774,931.03 |
| 企业债券利息            | 1,931,944.60 | 968,967.69   |
| 短期借款应付利息          | 15,888.89    | 305,652.79   |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |              |              |
| 合计                | 9,331,030.60 | 7,049,551.51 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**应付股利**
**(1). 分类列示**
 适用  不适用

**其他应付款**
**(1). 按款项性质列示其他应付款**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 单位保证金 | 19,304,257.23 | 10,164,257.23 |
| 岗位履职金 | 1,561,850.00  | 1,214,550.00  |
| 其他    | 1,816,450.76  | 10,439,983.21 |
| 合计    | 22,682,557.99 | 21,818,790.44 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**42、持有待售负债**
 适用  不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 295,975,238.92 | 398,625,723.60 |
| 1 年内到期的应付债券  |                |                |
| 1 年内到期的长期应付款 |                |                |
| 1 年内到期的租赁负债  | 11,798.29      |                |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 295,987,037.21 | 398,625,723.60 |
|----|----------------|----------------|

其他说明:

长期借款一年内到期部分

| 贷款单位         | 借款起始日      | 币种  | 2021/12/31     | 2020/12/31     |
|--------------|------------|-----|----------------|----------------|
| 中国工商银行汕头分行   | 2017/2/20  | 人民币 | 4,178,571.44   | 4,178,571.44   |
| 中国工商银行汕头分行   | 2016/8/10  | 人民币 |                | 187,500,000.00 |
| 中国工商银行汕头分行   | 2021/1/8   | 人民币 | 41,850,749.81  |                |
| 中国建设银行长沙铁银支行 | 2006/10/31 | 人民币 | 36,000,000.00  | 34,000,000.00  |
| 中国工商长沙岳麓山支行  | 2020/3/17  | 人民币 | 4,600,000.00   | 4,600,000.00   |
| 中国工商长沙岳麓山支行  | 2018/4/27  | 人民币 | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 招商银行长沙分行     | 2010/8/24  | 人民币 | 8,000,000.00   | 8,000,000.00   |
| 招商银行长沙分行     | 2020/12/31 | 人民币 | 2,683,950.00   |                |
| 招商银行长沙分行     | 2013/6/24  | 人民币 | 9,000,000.00   | 8,000,000.00   |
| 招商银行长沙分行     | 2020/12/31 | 人民币 | 1,443,400.00   |                |
| 中国建设银行长沙铁银支行 | 2016/6/16  | 人民币 | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 中国工商银行汕头分行   | 2015/12/11 | 人民币 | 14,311,818.32  | 14,311,818.32  |
| 中国工商银行汕头分行   | 2015/12/11 | 人民币 | 11,483,506.60  | 11,483,506.60  |
| 中国建设银行汕头分行   | 2019/3/8   | 人民币 | 16,000,000.00  | 16,000,000.00  |
| 广发银行汕头分行营业部  | 2017/9/12  | 人民币 | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  |
| 兴业银行汕头分行     | 2018/7/6   | 人民币 | 12,097,768.00  | 12,097,768.00  |
| 中国农业发展银行潮阳支行 | 2019/8/30  | 人民币 | 20,288,880.00  | 8,755,552.00   |
| 中国农业发展银行潮阳支行 | 2019/4/29  | 人民币 | 11,270,810.00  | 11,270,810.00  |
| 招行深圳分行高新园支行  | 2020/5/29  | 人民币 | 15,000,000.00  | 6,000,000.00   |
| 中国农业银行郴州分行   | 2020/6/15  | 人民币 | 2,252,481.80   |                |
| 中国进出口银行湖南省分行 | 2020/6/18  | 人民币 | 1,400,000.00   |                |
| 中国建设银行嘉禾支行   | 2020/6/2   | 人民币 | 6,587,265.59   |                |
| 中国农业发展银行潮阳支行 | 2020.10.30 | 人民币 | 3,232,500.00   |                |
| 中国建设银行常德桥南支行 | 2019/9/11  | 人民币 | 4,293,537.36   | 2,427,697.24   |
| 合计           | /          | /   | 295,975,238.92 | 398,625,723.60 |

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目                 | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------------|--------------|--------------|
| 短期应付债券             |              |              |
| 应付退货款              |              |              |
| 需于以后期间确认为销项税额的增值税额 | 5,808,955.69 | 3,809,120.04 |
| 合计                 | 5,808,955.69 | 3,809,120.04 |

短期应付债券的增减变动:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 4,944,091,775.97 | 3,690,845,634.99 |
| 抵押借款 |                  |                  |
| 保证借款 | 36,200,000.00    | 40,800,000.00    |
| 信用借款 |                  |                  |
| 合计   | 4,980,291,775.97 | 3,731,645,634.99 |

长期借款分类的说明：

| 借款单位          | 贷款单位                | 借款起始日      | 借款余额           | 其中：列示于长期借款     | 其中：列示于一年内到期的长期借款 |
|---------------|---------------------|------------|----------------|----------------|------------------|
| 广东联泰环保股份有限公司  | 中国工商银行股份有限公司汕头分行    | 2021/1/8   | 381,407,954.39 | 339,557,204.58 | 41,850,749.81    |
| 广东联泰环保股份有限公司  | 中国工商银行股份有限公司汕头分行    | 2017/2/20  | 42,830,357.10  | 38,651,785.66  | 4,178,571.44     |
| 长沙市联泰水质净化有限公司 | 中国建设银行股份有限公司长沙铁银支行  | 2006/10/31 | 61,000,000.00  | 25,000,000.00  | 36,000,000.00    |
| 长沙市联泰水质净化有限公司 | 中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行 | 2020/3/17  | 40,800,000.00  | 36,200,000.00  | 4,600,000.00     |
| 长沙市联泰水质净化有限公司 | 中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行 | 2018/4/27  | 833,000,000.00 | 783,000,000.00 | 50,000,000.00    |
| 邵阳联泰水质净化有限公司  | 招商银行股份有限公司长沙分行      | 2010/8/24  | 20,000,000.00  | 12,000,000.00  | 8,000,000.00     |
| 邵阳联泰水质净化有限公司  | 招商银行股份有限公司长沙分行      | 2020/12/31 | 61,700,000.00  | 59,016,050.00  | 2,683,950.00     |
| 邵阳联泰江北水务有限公司  | 招商银行股份有限公司长沙分行      | 2013/6/24  | 36,000,000.00  | 27,000,000.00  | 9,000,000.00     |
| 邵阳联泰江北水务有限公司  | 招商银行股份有限公司长沙分行      | 2020/12/31 | 51,550,000.00  | 50,106,600.00  | 1,443,400.00     |
| 岳阳联泰水务有限公司    | 中国建设银行股份有限公司长沙铁银支行  | 2015/6/16  | 17,500,000.00  | 12,500,000.00  | 5,000,000.00     |
| 汕头市联泰苏南水务有限公司 | 中国工商银行股份有限公司汕头分行    | 2015/12/11 | 129,436,785.03 | 115,124,966.71 | 14,311,818.32    |

|                |                    |            |                  |                  |                |
|----------------|--------------------|------------|------------------|------------------|----------------|
| 汕头市联泰苏北水务有限公司  | 中国工商银行股份有限公司汕头分行   | 2015/12/11 | 104,072,499.46   | 92,588,992.86    | 11,483,506.60  |
| 汕头市联泰澄海水务有限公司  | 中国建设银行股份有限公司汕头市分行  | 2019/3/8   | 1,602,000,000.00 | 1,586,000,000.00 | 16,000,000.00  |
| 汕头市联泰新溪水务有限公司  | 广发银行股份有限公司汕头分行     | 2017/9/12  | 72,800,000.00    | 57,800,000.00    | 15,000,000.00  |
| 汕头市联泰新溪水务有限公司  | 兴业银行股份有限公司汕头分行     | 2018/7/6   | 132,354,464.00   | 120,256,696.00   | 12,097,768.00  |
| 汕头市联泰潮海水务有限公司  | 中国农业发展银行汕头市潮阳支行    | 2019/8/30  | 354,855,560.00   | 334,566,680.00   | 20,288,880.00  |
| 汕头市联泰潮英水务有限公司  | 中国农业发展银行汕头市潮阳支行    | 2019/4/29  | 283,729,190.00   | 272,458,380.00   | 11,270,810.00  |
| 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 中国农业银行股份有限公司郴州分行   | 2020/6/15  | 83,567,608.93    | 81,315,127.13    | 2,252,481.80   |
| 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 中国进出口银行湖南省分行       | 2020/6/18  | 50,000,000.00    | 48,600,000.00    | 1,400,000.00   |
| 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 中国建设银行股份有限公司嘉禾支行   | 2020/6/2   | 171,624,704.60   | 165,037,439.01   | 6,587,265.59   |
| 常德联泰水务有限公司     | 中国建设银行股份有限公司常德桥南支行 | 2019/9/11  | 107,837,891.38   | 103,544,354.02   | 4,293,537.36   |
| 汕头市联泰城西水务有限公司  | 招商银行股份有限公司深圳分行     | 2020/5/29  | 362,000,000.00   | 347,000,000.00   | 15,000,000.00  |
| 汕头联泰关埠水务有限公司   | 中国农业发展银行汕头市潮阳支行    | 2020/10/30 | 118,500,000.00   | 115,267,500.00   | 3,232,500.00   |
| 汕头联泰关埠水务有限公司   | 中国银行股份有限公司汕头分行     | 2020/12/3  | 157,700,000.00   | 157,700,000.00   | -              |
| 合计             | /                  | /          | 5,276,267,014.89 | 4,980,291,775.97 | 295,975,238.92 |

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 160,187,732.43 | 154,995,758.06 |
| 合计      | 160,187,732.43 | 154,995,758.06 |

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 债券名称 | 面值     | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息      | 溢折价摊销        | 本期转股       | 期末余额           |
|------|--------|------------|------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 联泰转债 | 100.00 | 2019年1月23日 | 6年   | 390,000,000.00 | 154,995,758.06 |      | 1,931,051.62 | 5,417,974.37 | 226,000.00 | 160,187,732.43 |
| 合计   | /      | /          | /    | 390,000,000.00 | 154,995,758.06 |      | 1,931,051.62 | 5,417,974.37 | 226,000.00 | 160,187,732.43 |

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1310号文核准，公司于2019年1月23日公开发行了390万张可转换公司债券，每张面值人民币100元，发行总额人民币39,000万元。经上海证券交易所自律监管决定书[2019]30号文同意，公司39,000万元可转换公司债券于2019年2月18日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“联泰转债”，债券代码“113526”。本次发行的可转换公司债券票面利率：第一年为0.3%，第二年为0.5%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为1.8%，第六年为2.0%。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2019年1月29日，即募集资金划至发行人账户之日）起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止。（即2019年7月29日至2025年1月22日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息））。本次发行的可转换公司债券初始转股价格为12.31元/股。在本次发行之后，当公司因派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因可转债转股而增加的股本），转股价格将作相应调整。

2019年5月30日，公司实施2018年度权益分派，并根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定对联泰转债的转股价格进行调整，调整后的转股价格为8.72元/股。

2020年7月9日，公司实施2019年度权益分派，并根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定对联泰转债的转股价格进行调整，调整后的转股价格为6.11元/股。



2021 年 9 月 29 日，公司实施 2021 年半年度权益分派，并根据《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定对联泰转债的转股价格进行调整，调整后的转股价格为 5.92 元/股。

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、 预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|------|------|------|
| 对外提供担保 |      |      |      |
| 未决诉讼   |      |      |      |
| 产品质量保证 |      |      |      |

|          |                |               |                          |
|----------|----------------|---------------|--------------------------|
| 重组义务     |                |               |                          |
| 待执行的亏损合同 |                |               |                          |
| 应付退货款    |                |               |                          |
| 其他       |                |               |                          |
| 重置及大修费用  | 213,578,044.91 | 58,298,150.57 | 预计应承担的设备重置费用和<br>设备大修理支出 |
| 合计       | 213,578,044.91 | 58,298,150.57 | /                        |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

假设污水处理运营项目设备重置和设备大修理支出涉及资产的用途与使用方式在原址持续经营；

假设污水处理运营项目设备重置和设备大修理支出涉及资产是在公开市场上进行交易；

假设在预测年份内宏观经济环境无重大变化，行业发展态势、所适用的法律、法规保持稳定；

重置资产购买成本包括设备购置价、运杂费、安装调试费等构成，大修理费用主要根据各项设备大修零配件重置价格及人工费确定；

根据污水处理厂运营管理规范及相关行业标准，结合设备使用频率、备用设备情况，遵循污水处理厂谨慎运营惯例，在确保生产设备良好维护、正常使用情况下确定重置年限标准及大修时间。

执行《企业会计准则解释第14号》，对重置及大修费用的预计负债由原一次性折现计入资产并在项目运营期内摊销，调整为在项目运营期内逐期计提并计入成本费用。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-）    |    |       |           |                | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|----|-------|-----------|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股           | 送股 | 公积金转股 | 其他        | 小计             |                |
| 股份总数 | 449,774,477.00 | 134,253,637.00 |    |       | 37,086.00 | 134,290,723.00 | 584,065,200.00 |

其他说明:

2021 年 6 月, 非公开发行股票 134,253,637 股。

报告期内, 本公司发行的可转换债券“联泰转债”因转股减少 226,000.00 元人民币(即 2,260 张), 转换成“联泰环保”股票 37,086 股。截止 2021 年 12 月 31 日, 累计转换成“联泰环保”股票 31,665,163 股。

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目            | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少      | 期末余额          |
|---------------|---------------|------|-----------|---------------|
| 可转换公司债券(权益部份) | 37,046,677.29 |      | 43,321.82 | 37,003,355.47 |
| 合计            | 37,046,677.29 |      | 43,321.82 | 37,003,355.47 |

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初           |               | 本期增加 |      | 本期减少     |           | 期末           |               |
|-----------|--------------|---------------|------|------|----------|-----------|--------------|---------------|
|           | 数量           | 账面价值          | 数量   | 账面价值 | 数量       | 账面价值      | 数量           | 账面价值          |
| 可转换债券权益成分 | 1,932,640.00 | 37,046,677.29 |      |      | 2,260.00 | 43,321.82 | 1,930,380.00 | 37,003,355.47 |
| 合计        | 1,932,640.00 | 37,046,677.29 |      |      | 2,260.00 | 43,321.82 | 1,930,380.00 | 37,003,355.47 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

√适用 □不适用

本公司发行的可转换债券为复合金融工具的, 按照负债成分的公允价值确认为一项负债, 按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额, 确认为“其他权益工具”。发行可转换债券发生的交易费用, 在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司于 2019 年 1 月 23 日公开发行了 390 万张 A 股可转换公司债券, 债券面值人民币 100 元, 共计发行面值 390,000,000.00 元, 其中发行费用 8,632,075.44 元, 考虑发行费用后负债成分金额为 281,689,390.56 元, 权益成分金额为 99,678,534.00 元, 权益成分按照母公司的税率计提递延所得税负债 24,919,633.50 元。

2021 年 1-12 月, 本公司发行的可转换债券“联泰转债”因转股减少 226,000 元人民币(即 2,260 张), 减少的权益成分共计 43,321.82 元。

其他说明:

□适用 √不适用

#### 55、资本公积

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少       | 期末余额             |
|------------|----------------|----------------|------------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) |                |                |            |                  |
| 其他资本公积     |                |                |            |                  |
| 投资者投入的资本   | 257,731,233.88 | 680,208,730.12 |            | 937,939,964.00   |
| 收购子公司少数股权  | 2,545,915.22   |                | 105,678.58 | 2,440,236.64     |
| 变更股份公司折股影响 | 35,579,319.48  |                |            | 35,579,319.48    |
| 可转债转股影响    | 174,418,724.82 | 201,091.87     |            | 174,619,816.69   |
| 合计         | 470,275,193.40 | 680,409,821.99 | 105,678.58 | 1,150,579,336.81 |

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

公司在本期非公开发行股票 134,253,637 股(每股面值 1 元), 实际募集资金总额为人民币 828,344,940.29 元, 扣除各项发行费用人民币 13,882,573.17 元后, 募集资金净额为人民币 814,462,367.12 元, 其中新增注册资本人民币 134,253,637.00 元, 资本公积人民币 680,208,730.12 元, 以及本期公司发行的可转换债券“联泰转债”因转股增加资本公积(股本溢价) 201,091.87 元, 本期收购少数股东股权减少资本公积 105,678.58 元。

## 56、库存股

 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目   | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|------|------|--------------|------|--------------|
| 股份回购 |      | 1,029,244.54 |      | 1,029,244.54 |
| 合计   |      | 1,029,244.54 |      | 1,029,244.54 |

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2021 年 10 月 26 日, 公司第四届董事会第十五次会议审议通过《广东联泰环保股份有限公司关于审议的议案》, 同意公司以自有资金总额不低于人民币 5,000 万元(含)且不超过人民币 10,000 万元(含), 以集中竞价交易方式回购公司股份, 回购股份价格不超过人民币 10.54 元/股, 回购期限自董事会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月。

截至 2021 年 12 月 31 日, 公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份数量合计 149,196 股, 占公司总股本比例为 0.03%, 购买的最低价为 6.87 元/股、最高价为 6.91 元/股, 已支付总金额为 1,029,100.52 元(不含交易费用)。

## 57、其他综合收益

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期初余额        | 本期发生金额      |                     |                       |          |             | 税后归属于少数股东 | 期末余额        |
|----------|-------------|-------------|---------------------|-----------------------|----------|-------------|-----------|-------------|
|          |             | 本期所得税前发生额   | 减: 前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减: 所得税费用 | 税后归属于母公司    |           |             |
| 一、不能重分类进 | -408,873.75 | -113,769.27 |                     |                       |          | -113,769.27 |           | -522,643.02 |

|                    |             |             |  |  |  |             |             |
|--------------------|-------------|-------------|--|--|--|-------------|-------------|
| 损益的其他综合收益          |             |             |  |  |  |             |             |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |             |             |  |  |  |             |             |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |             |             |  |  |  |             |             |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -408,873.75 | -113,769.27 |  |  |  | -113,769.27 | -522,643.02 |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |             |             |  |  |  |             |             |
|                    |             |             |  |  |  |             |             |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   |             |             |  |  |  |             |             |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |             |             |  |  |  |             |             |
| 其他债权投资公允价值变动       |             |             |  |  |  |             |             |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |             |             |  |  |  |             |             |
| 其他债权投资信用减值准备       |             |             |  |  |  |             |             |
| 现金流量套期储备           |             |             |  |  |  |             |             |
| 外币财务报表折算差额         |             |             |  |  |  |             |             |
|                    |             |             |  |  |  |             |             |
| 其他综合收益合计           | -408,873.75 | -113,769.27 |  |  |  | -113,769.27 | -522,643.02 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

2017 年 4 月，公司出资人民币 100 万元投资广州民营投资股份有限公司，按成本模式计量计入报表项目“可供出售金融资产”，2019 年 1 月 1 日由成本模式计量转为公允价值模式，相应报表项目由“可供出售金融资产”重分类到“其他权益工具投资”，2021 年 1-12 月内产生的公允价值变动金额-113,769.27 元计入其他综合收益。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|        |               |               |  |               |
|--------|---------------|---------------|--|---------------|
| 法定盈余公积 | 29,002,549.57 | 14,184,582.80 |  | 43,187,132.37 |
| 任意盈余公积 |               |               |  |               |
| 储备基金   |               |               |  |               |
| 企业发展基金 |               |               |  |               |
| 其他     |               |               |  |               |
| 合计     | 29,002,549.57 | 14,184,582.80 |  | 43,187,132.37 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金，法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 660,553,061.84 | 482,964,216.02 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 57,973,639.08  |                |
| 调整后期初未分配利润            | 718,526,700.92 | 482,964,216.02 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 303,448,494.46 | 238,532,365.05 |
| 减：提取法定盈余公积            | 14,184,582.80  | 8,143,130.72   |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 116,812,263.60 | 52,800,388.51  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 890,978,348.98 | 660,553,061.84 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 57,973,698.08 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 784,927,072.98 | 239,983,828.49 | 603,609,258.12 | 179,904,958.66 |
| 其他业务 | 120,754.72     |                | 45,283.02      |                |
| 合计   | 785,047,827.70 | 239,983,828.49 | 603,654,541.14 | 179,904,958.66 |

**(2). 合同产生的收入的情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 合同分类    | 华南分部           | 华中分部           | 合计             |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 商品类型    | 338,136,110.28 | 446,911,717.42 | 785,047,827.70 |
| 污水处理服务费 | 335,649,497.08 | 405,863,842.52 | 741,513,339.60 |
| 污泥处理服务费 |                | 41,047,874.90  | 41,047,874.90  |
| 其他      | 2,486,613.20   |                | 2,486,613.20   |
| 合计      | 338,136,110.28 | 446,911,717.42 | 785,047,827.70 |

合同产生的收入说明：

 适用  不适用

**(3). 履约义务的说明**
 适用  不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**
 适用  不适用

其他说明：

公司营业收入按核算方式分为运营收入、融资成分利息收入和其他。融资成分利息收入按金融资产实际利率法计量。

单位：元 币种：人民币

| 收入项目     | 2021 年         | 2020 年         | 较上年增长   |
|----------|----------------|----------------|---------|
| 运营收入     | 481,561,348.72 | 416,517,345.94 | 15.62%  |
| 融资成分利息收入 | 300,999,865.78 | 183,276,752.82 | 64.23%  |
| 其他       | 2,486,613.20   | 3,860,442.38   | -35.59% |
| 合计       | 785,047,827.70 | 603,654,541.14 | 30.05%  |

执行《企业会计准则解释第 14 号》，报告期内汕头澄海项目、汕头潮南项目和嘉禾项目在建期间按实际利率法确认的利息收入较上年同期增加（根据《企业会计准则解释第 14 号》规定，本次政策变更未追溯上年同期比较数）；报告期内邵阳洋溪桥提标改造项目、邵阳江北提标改造项目、汕头澄海项目部分子项目、嘉禾项目部分子项目和汕头潮海项目部分子项目进入商业运营，较上年同期营业收入增加；报告期内长沙岳麓污泥项目营业收入较上年同期增加（长沙岳麓污泥项目于 2020 年 3 月开始商业运营）。

**62、税金及附加**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 502,704.93   | 1,036,142.61 |
| 教育费附加   | 215,414.42   | 444,061.14   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 1,800,390.52 | 1,593,037.21 |
| 土地使用税   | 4,243,569.54 | 4,271,295.11 |
| 车船使用税   | 15,535.76    | 14,291.21    |
| 印花税     | 269,411.05   | 114,365.13   |
| 水利建设基金  | 285,722.73   | 250,362.59   |
| 地方教育费附加 | 143,609.63   | 296,040.74   |
| 合计      | 7,476,358.58 | 8,019,595.74 |

其他说明:

无

### 63、销售费用

适用 不适用

### 64、管理费用

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 21,129,077.54 | 17,919,983.11 |
| 办公费   | 1,141,856.53  | 846,056.24    |
| 差旅费   | 869,007.40    | 796,079.43    |
| 业务招待费 | 5,071,857.22  | 3,365,101.94  |
| 车辆使用费 | 1,305,556.25  | 1,218,366.48  |
| 中介服务费 | 1,168,043.14  | 1,499,409.73  |
| 折旧、摊销 | 1,583,481.46  | 1,352,572.61  |
| 其他    | 4,495,889.29  | 3,894,497.62  |
| 合计    | 36,764,768.83 | 30,892,067.16 |

其他说明:

无

### 65、研发费用

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 993,203.10   | 850,341.72   |
| 办公费   | 18,319.42    | 9,010.00     |
| 差旅费   | 55,016.81    | 107,493.99   |
| 折旧、摊销 | 34,915.69    | 22,112.50    |
| 其他    | 111,539.18   | 58,299.49    |
| 合计    | 1,212,994.20 | 1,047,257.70 |

其他说明:



无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 195,018,215.34 | 128,267,134.19 |
| 减：利息收入 | -5,434,892.80  | -1,805,057.00  |
| 其他     | 249,023.69     | 254,019.00     |
| 合计     | 189,832,346.23 | 126,716,096.19 |

其他说明：

主要系执行《企业会计准则解释第 14 号》，PPP 项目确认为金融资产的借款费用应予以费用化，导致报告期内的财务费用较上年同期增加。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 增值税即征即退 70%             | 4,646,223.64  | 10,360,607.04 |
| 增值税 30% 部分附加税等          | 3,449,338.10  | 6,034,842.09  |
| 汕头龙珠水质净化厂项目企业所得税超约定税率补贴 | 2,683,025.02  | 1,445,418.93  |
| 土地使用税及房产税               | 4,622,128.53  | 1,213,321.21  |
| 高质量发展奖补项目资金             | 60,000.00     | 40,000.00     |
| 贷款贴息                    | 1,085,751.20  | 2,134,843.50  |
| 收代扣代缴个人所得税手续费           | 33,481.96     | 30,742.26     |
| 水利建设基金                  | 228,435.92    |               |
| 企业复工复产补助                |               | 22,080.00     |
| 社保补贴                    | 7,931.08      |               |
| 企业利用资本市场发展政策奖励资金        | 1,000,000.00  |               |
| 稳岗补贴                    | 44,228.49     |               |
| 扶持产业发展政策奖励资金            | 1,381,396.43  |               |
| 增值税进项税额加计扣除             | 1,677,830.76  |               |
| 新增规上企业奖励                |               | 500,000.00    |
| “四上”企业业务增长奖励            |               | 40,000.00     |
| 优质企业奖励资金                |               | 866,162.77    |
| 合计                      | 20,919,771.13 | 22,688,017.80 |

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,177,756.90 | 1,251,381.08 |

|                      |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |              |              |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |              |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |              |              |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |              |              |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |              |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |              |              |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |              |              |
| 处置债权投资取得的投资收益        |              |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |              |              |
| 债务重组收益               |              |              |
| 合计                   | 1,177,756.90 | 1,251,381.08 |

其他说明:

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额      |
|------------|---------------|------------|
| 应收票据坏账损失   |               |            |
| 应收账款坏账损失   | -1,941,827.43 | 27,641.55  |
| 其他应收款坏账损失  | -134.89       | -22,254.70 |
| 债权投资减值损失   |               |            |
| 其他债权投资减值损失 |               |            |
| 长期应收款坏账损失  | -809,187.94   | -52,104.68 |
| 合同资产减值损失   | 595,259.86    |            |
| 合计         | -2,155,890.40 | -46,717.83 |

其他说明:

合同资产减值损失包含 PPP 项目合同资产和其他非流动资产的减值损失。

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|-------|
| 政府回购特许经营权产生的资产处置收益 | 46,126,388.50 |       |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 46,126,388.50 |
|----|---------------|

其他说明:

2021 年 11 月 19 日, 岳阳联泰与新港区管委会签订了《湖南城陵矶临港产业新区污水处理厂 BOT 项目特许经营合同提前终止协议》。根据上述终止协议, 新港区管委会 2021 年 12 月 30 日向岳阳水务支付回购补偿款总额为 17,992.59 万元, 该特许经营权无形资产账面净值 12,214.82 万元, 形成资产处置收益 4,612.64 万元, 影响利润总额 4,612.64 万元。

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目           | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计  |           | 25,292.89  |               |
| 其中: 固定资产处置利得 |           | 25,292.89  |               |
| 无形资产处置利得     |           |            |               |
| 非货币性资产交换利得   |           |            |               |
| 接受捐赠         |           |            |               |
| 政府补助         | 14,156.10 | 589,915.57 | 14,156.10     |
| 其他           | 8.10      |            | 8.10          |
| 合计           | 14,164.20 | 615,208.46 | 14,164.20     |

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 补助项目     | 本期发生金额    | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|-----------|------------|-------------|
| 吸收高校就业补贴 | 14,156.10 |            | 与收益相关       |
| 企业经济贡献奖  |           | 400,000.00 | 与收益相关       |
| 其他       |           | 189,915.57 | 与收益相关       |
| 合计       | 14,156.10 | 589,915.57 |             |

其他说明:

适用  不适用

#### 75、营业外支出

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计  |              |       |               |
| 其中: 固定资产处置损失 |              |       |               |
| 无形资产处置损失     |              |       |               |
| 非货币性资产交换损失   |              |       |               |
| 对外捐赠         | 3,000,000.00 |       | 3,000,000.00  |

|             |              |           |              |
|-------------|--------------|-----------|--------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 16,901.48    | 25,337.18 | 16,901.48    |
| 其他          | 54,654.98    | 27,113.30 | 54,654.98    |
| 合计          | 3,071,556.46 | 52,450.48 | 3,071,556.46 |

其他说明:

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 45,128,816.41 | 35,513,777.01 |
| 递延所得税费用 | 13,688,265.23 | 7,751,283.61  |
| 合计      | 58,817,081.64 | 43,265,060.62 |

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 372,788,165.24 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 93,197,041.31  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -39,642,827.15 |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       | -294,439.23    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 823,389.85     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                |
| 计算递延所得税费用的所得税率与当期所得税费用的税率差的影响  | 4,733,916.86   |
| 所得税费用                          | 58,817,081.64  |

其他说明:

适用  不适用

## 77、其他综合收益

适用  不适用

详见本报告“第十节、财务报告-七、合并财务报表项目注释-57、其他综合收益”。

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 6,032,119.39  | 2,139,040.47  |
| 往来款  | 2,330,559.00  | 580,000.00    |
| 保证金  | 10,560,000.00 | 10,018,200.00 |
| 政府补助 | 20,591,536.56 | 20,972,026.54 |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 收到政府支付的金融资产模式核算项目建设资金 | 15,510,600.00 |               |
| 其他                    | 878,683.38    | 2,604,156.57  |
| 合计                    | 55,903,498.33 | 36,313,423.58 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 三项费用 | 15,578,248.93 | 11,652,457.49 |
| 往来款  | 1,402,146.69  | 562,809.64    |
| 保证金  | 255,400.00    | 592,062.00    |
| 其他   | 3,076,367.10  | 799,222.59    |
| 合计   | 20,312,162.72 | 13,606,551.72 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额          |
|---------------------|--------------|----------------|
| 特许经营权项目（长期应收款）的本金收回 |              | 60,216,973.08  |
| 收到政府支付项目建设资金（政府补助）  | 6,647,400.00 | 154,740,000.00 |
| 合计                  | 6,647,400.00 | 214,956,973.08 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

执行《企业会计准则解释第 14 号》，确认为金融资产的在建 PPP 项目发生的建造支出作为经营活动现金流量进行列示。

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 与非公开发行股份相关费用 | 294,253.64   | 3,980,000.00 |
| 回购股份         | 1,029,244.54 |              |
| 收购少数股东股权     | 3,200,000.00 |              |
| 支付租赁款项       | 58,944.00    |              |
| 合计           | 4,582,442.18 | 3,980,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(7). 经营活动现金流量说明:**

销售商品、提供劳务收到的现金包含 PPP 项目运营收入及长期应收款本金、利息的收回金额; PPP 项目金融资产部分的建造支出列示于经营活动现金流出。

执行《企业会计准则解释第 14 号》, 确认为金融资产的在建 PPP 项目发生的建造支出作为经营活动现金流量进行列示, 该因素影响报告期内经营活动产生的现金流量净额-56,273 万元, 影响报告期内投资活动产生的现金流量净额 56,273 万元。

**79、现金流量表补充资料**

**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 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                              | 313,971,083.60  | 238,264,944.10 |
| 加: 资产减值准备                        |                 |                |
| 信用减值损失                           | 2,155,890.40    | 46,717.83      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,227,473.68    | 2,728,395.35   |
| 使用权资产摊销                          | 47,817.36       |                |
| 无形资产摊销                           | 80,493,222.43   | 69,055,697.93  |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,483,380.81    | 1,002,627.80   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列) | -46,126,388.50  |                |
| 固定资产报废损失(收益以“一”号填列)              | 16,901.48       | 44.29          |
| 公允价值变动损失(收益以“一”号填列)              |                 |                |
| 财务费用(收益以“一”号填列)                  | 195,018,215.34  | 128,267,134.19 |
| 投资损失(收益以“一”号填列)                  | -1,177,756.90   | -1,251,381.08  |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)             | -4,965,842.00   | -1,592,552.20  |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)             | 18,654,107.23   | 8,255,658.88   |
| 存货的减少(增加以“一”号填列)                 | -538,828.49     | 555,215.74     |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)            | -538,085,324.31 | -20,098,924.84 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)            | -100,389,187.28 | 61,097,609.37  |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -76,215,235.15  | 486,331,187.36 |
| <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                           | 37,086.00       | 3,138,699.00   |
| 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                          | 893,203,807.06  | 406,469,896.98 |
| 减: 现金的期初余额                       | 406,469,896.98  | 287,727,095.41 |
| 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                     | 486,733,910.08  | 118,742,801.57 |

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 893,203,807.06 | 406,469,896.98 |
| 其中：库存现金                     | 227,903.21     | 259,660.84     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 884,003,787.28 | 406,210,236.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 8,972,116.57   |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 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              | 893,203,807.06 | 406,469,896.98 |
| 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 | 8,972,116.57   |                |

其他说明：

 适用  不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用  不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 期末账面价值           | 受限原因      |
|-------------|------------------|-----------|
| 货币资金        | 8,972,116.57     | 股份回购存出投资款 |
| 应收票据        |                  |           |
| 存货          |                  |           |
| 固定资产        |                  |           |
| 无形资产        |                  |           |
| 应收账款        | 177,394,977.02   | 项目收费权质押   |
| 长期应收款       | 3,607,821,340.30 | 项目收费权质押   |
| 一年内到期的非流动资产 | 75,102,887.92    | 项目收费权质押   |
| 长期股权投资      | 9,916,021.70     | 股权质押      |
| 合计          | 3,879,207,343.51 | /         |

其他说明：

质押情况说明详见本报告“第三节、管理层讨论与分析-五、报告期内主要经营情况-（三）资产、负债情况分析-3、截至本报告期末主要资产受限情况”。

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类             | 金额            | 列报项目         | 计入当期损益的金额    |
|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 增值税即征即退 70%部分  | 4,646,223.64  | 其他收益         | 4,646,223.64 |
| 增值税 30%部分及附加税等 | 3,449,338.10  | 其他收益         | 3,449,338.10 |
| 土地使用税及房产税      | 4,622,128.53  | 其他收益         | 4,622,128.53 |
| 企业所得税政府补贴      | 2,683,025.02  | 其他收益         | 2,683,025.02 |
| 扶持产业发展政策奖励金    | 1,381,396.43  | 其他收益         | 1,381,396.43 |
| 企业利用资本市场融资奖励金  | 1,000,000.00  | 其他收益         | 1,000,000.00 |
| 贷款贴息           | 1,085,751.20  | 其他收益         | 1,085,751.20 |
| 贷款贴息           | 174,210.29    | 无形资产/其他非流动资产 |              |
| 收代扣代缴个人所得税手续费  | 33,481.96     | 其他收益         | 33,481.96    |
| 收代扣代缴个人所得税手续费  | 664.81        | 无形资产/其他非流动资产 |              |
| 稳岗补贴           | 44,228.49     | 其他收益         | 44,228.49    |
| 稳岗补贴           | 2,953.51      | 无形资产/其他非流动资产 |              |
| 社保补贴           | 7,931.08      | 其他收益         | 7,931.08     |
| 社保补贴           | 8,429.32      | 无形资产/其他非流动资产 |              |
| 高质量发展奖补项目资金    | 60,000.00     | 其他收益         | 60,000.00    |
| 增值税进项税额加计扣除    | 1,677,830.76  | 其他收益         | 1,677,830.76 |
| 吸纳高校就业毕业生补贴    | 14,156.10     | 营业外收入        | 14,156.10    |
| 水利建设基金         | 228,435.92    | 其他收益         | 228,435.92   |
| PPP 项目财政专项资金   | 22,158,000.00 | 无形资产/其他非流动资产 |              |

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无



**85、其他**

✓适用 □不适用

公司属下重要投资项目主要会计信息：

单位：元币种：人民币

| 项目名称                                       | 运营状况         | 期末余额             |                  |               |              |                |
|--|--------------|------------------|------------------|---------------|--------------|----------------|
|  |              | 无形资产             | 长期应收款            | 一年内到期非流动资产    | 合同资产         | 其他非流动资产        |
| 汕头龙珠项目（一期工程、一期技改及二期一阶段工程）及汕头新溪项目           | 运营           | 437,409,338.10   |                  |               |              |                |
| 长沙市岳麓污水处理厂项目（包括长沙市岳麓污水处理厂（一期）项目、提标改造及扩建项目） | 运营           |                  | 1,527,041,056.62 | 46,946,565.43 |              |                |
| 邵阳市洋溪桥污水处理厂项目（包括邵阳洋溪桥污水处理厂提标改造项目）          | 运营           | 193,039,671.91   |                  |               |              |                |
| 邵阳市江北污水处理厂项目（包括江北污水处理厂提标改造项目）              | 运营           | 180,584,620.57   |                  |               |              |                |
| 汕头市澄海区莲下污水处理厂 PPP 项目                       | 运营           | 207,254,177.44   |                  |               |              |                |
| 汕头市澄海区东里污水处理厂 PPP 项目                       | 运营           | 151,766,413.14   |                  |               |              |                |
| 汕头市新溪污水处理厂厂外管网 PPP 项目                      | 运营           |                  | 392,347,423.58   | 16,499,180.94 |              |                |
| 常德高新技术产业开发区污水处理厂及配套建设工程 PPP 项目             | 运营           | 146,090,900.83   |                  |               |              |                |
| 长沙市岳麓污水处理厂污泥深度脱水设施项目                       | 运营           |                  | 125,817,071.24   | 4,883,559.02  |              |                |
| 岳麓三期扩容工程项目                                 | 在建           |                  |                  |               |              | 201,903,404.22 |
| 汕头市潮阳区全区生活污水处理设施捆绑 PPP 模式实施项目              | 在建（部分子项目已运营） | 657,360,890.22   |                  |               |              |                |
| 澄海区全区污水管网及污水处理设施建设 PPP 项目                  | 在建（部分子项目已运营） | 729,378,088.88   | 1,566,065,572.00 | 6,426,360.64  |              | 9,159,086.38   |
| 潮南区农村分散村居生活污水处理 PPP 项目                     | 在建           | 125,626,087.46   |                  |               | 5,263,696.75 | 303,862,542.67 |
| 嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设 PPP 项目                    | 在建（部分子项目已运营） | 113,171,961.63   | 122,367,288.10   | 5,230,780.91  |              | 142,345,551.27 |
| 汕头市西区污水处理厂及配套管网 PPP 项目                     | 在建           | 405,969,189.14   |                  |               |              |                |
| 汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网 PPP 项目                    | 在建           | 380,702,390.07   |                  |               |              |                |
| 合计   | /            | 3,728,353,729.39 | 3,733,638,411.54 | 79,986,446.94 | 5,263,696.75 | 657,270,584.54 |

**八、合并范围的变更**
**1、非同一控制下企业合并**

□适用 ✓不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 ✓不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 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     |            |
| 长沙市联泰水质净化有限公司   | 长沙    | 长沙  | 水污染处理  | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 邵阳联泰水质净化有限公司    | 邵阳    | 邵阳  | 水污染处理  | 100.00  |        | 设立或投资      |
| 邵阳联泰江北水务有限公司    | 邵阳    | 邵阳  | 水污染处理  | 100.00  |        | 设立或投资      |
| 岳阳联泰水务有限公司      | 岳阳    | 岳阳  | 水污染处理  | 100.00  |        | 设立或投资      |
| 汕头市联泰苏南水务有限公司   | 汕头    | 汕头  | 水污染处理  | 100.00  |        | 设立或投资      |
| 汕头市联泰苏北水务有限公司   | 汕头    | 汕头  | 水污染处理  | 100.00  |        | 设立或投资      |
| 汕头市联泰新溪水务有限公司   | 汕头    | 汕头  | 水污染处理  | 99.50   |        | 设立或投资      |
| 汕头市泰捷机电装备有限公司   | 汕头    | 汕头  | 机电设备、仪器仪表的研发、生产、销售、安装、调试及维修；货物进出口、技术进出口；技术咨询服务 | 100.00  |        | 设立或投资      |
| 汕头市联泰潮海水务有限公司   | 汕头    | 汕头  | 水污染处理  | 75.00   |        | 设立或投资      |
| 汕头市联泰澄海水务有限公司   | 汕头    | 汕头  | 水污染处理  | 75.00   |        | 设立或投资      |
| 汕头市联泰潮英水务有限公司   | 汕头    | 汕头  | 水污染处理  | 75.005  |        | 设立或投资      |
| 深圳市联泰环境科技有限公司   | 深圳    | 深圳  | 环境治理   | 55.00   |        | 设立或投资      |
| 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司  | 郴州    | 郴州  | 水污染处理  | 51.00   |        | 设立或投资      |
| 常德联泰水务有限公司      | 常德    | 常德  | 水污染处理  | 60.00   |        | 非同一控制下企业合并 |
| 汕头市联泰城西水务有限公司   | 汕头    | 汕头  | 水污染处理  | 75.00   |        | 设立或投资      |
| 汕头市联泰关埠水务有限公司   | 汕头    | 汕头  | 水污染处理  | 95.00   |        | 设立或投资      |
| 汕头市泰创机电设备工程有限公司 | 汕头    | 汕头  | 建筑安装业  |         | 100.00 | 设立或投资      |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|----------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 汕头市联泰新溪水务有限公司  | 0.5%     | 85,475.97    |                | 768,153.35     |
| 汕头市联泰澄海水务有限公司  | 25%      | 6,314,901.10 |                | 142,626,593.64 |
| 汕头市联泰潮海水务有限公司  | 25%      | -325,724.30  |                | 29,397,493.82  |
| 汕头市联泰潮英水务有限公司  | 24.995%  | 232,974.52   |                | 26,089,373.61  |
| 深圳市联泰环境科技有限公司  | 45%      |              |                |                |
| 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 49%      | 4,076,668.53 |                | 40,994,367.64  |
| 常德联泰水务有限公司     | 40%      | 138,293.32   |                | 18,803,769.37  |
| 汕头市联泰城西水务有限公司  | 25%      |              |                | 25,000,000.00  |
| 汕头市联泰关埠水务有限公司  | 5%       |              |                | 5,150,000.00   |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称         | 期末余额           |                  |                  |                |                  |                  | 期初余额           |                  |                  |                |                  |                  |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|               | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债            | 负债合计             | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债            | 负债合计             |
| 汕头市联泰新溪水务有限公司 | 64,684,555.35  | 392,659,438.21   | 457,343,993.56   | 114,255,048.42 | 189,458,273.92   | 303,713,322.34   | 45,505,086.14  | 392,626,384.76   | 438,131,470.90   | 104,384,609.24 | 210,774,949.52   | 315,159,558.76   |
| 汕头市联泰澄海水务有限公司 | 192,197,311.04 | 2,305,827,986.75 | 2,498,025,297.79 | 332,495,778.83 | 1,595,023,144.40 | 1,927,518,923.23 | 137,897,883.47 | 1,786,353,398.72 | 1,924,251,282.19 | 510,252,219.69 | 1,109,000,000.00 | 1,619,252,219.69 |
| 汕头市联泰潮海水务有限公司 | 42,184,235.41  | 658,722,775.59   | 700,907,011.00   | 184,202,859.92 | 334,614,175.78   | 518,817,035.70   | 54,506,242.58  | 604,675,849.22   | 659,182,091.80   | 211,544,771.30 | 306,244,448.00   | 517,789,219.30   |
| 汕头市联泰潮英水务有限公司 | 45,580,345.43  | 431,223,040.79   | 476,803,386.22   | 97,706,673.76  | 274,719,031.62   | 372,425,705.38   | 50,563,237.93  | 410,895,080.72   | 461,458,318.65   | 87,735,559.90  | 283,729,190.00   | 371,464,749.90   |
| 深圳市联泰环境科技有限公司 |                |                  |                  |                |                  |                  |                |                  |                  |                |                  |                  |
| 湖南联泰环境科技有限公司  | 140,399,159.34 | 387,277,243.97   | 527,676,403.31   | 119,994,576.89 | 295,804,577.77   | 415,799,154.66   | 118,824,731.30 | 248,447,799.12   | 367,272,530.42   | 78,919,323.87  | 187,000,000.00   | 265,919,323.87   |
| 常德联泰水务有限公司    | 23,990,244.30  | 146,441,601.39   | 170,431,845.69   | 18,896,014.10  | 104,503,070.23   | 123,399,084.33   | 14,737,889.14  | 158,803,512.79   | 173,541,401.93   | 32,011,297.19  | 102,915,464.45   | 134,926,761.64   |
| 汕头市联泰城西水务有限公司 | 126,798,178.70 | 406,592,866.07   | 533,391,044.77   | 94,391,044.77  | 347,000,000.00   | 441,391,044.77   | 54,932,949.21  | 239,585,741.47   | 294,518,690.68   | 49,518,690.68  | 194,000,000.00   | 243,518,690.68   |

|              |               |                |                |               |                |                |              |                |                |               |               |                |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 汕头联泰关埠水务有限公司 | 28,753,786.94 | 386,438,046.46 | 415,191,833.40 | 68,074,333.40 | 272,967,500.00 | 341,041,833.40 | 4,866,349.27 | 161,114,158.79 | 165,980,508.06 | 95,929,008.06 | 55,000,000.00 | 150,929,008.06 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|

| 子公司名称          | 本期发生额         |               |               |                 | 上期发生额         |               |               |                |
|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量        | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 汕头市联泰新溪水务有限公司  | 31,450,052.34 | 17,095,194.71 | 17,095,194.71 | 35,189,075.53   | 35,447,550.24 | 16,538,619.86 | 16,538,619.86 | 27,012,580.75  |
| 汕头市联泰澄海水务有限公司  | 91,992,112.12 | 25,259,604.39 | 25,259,604.39 | -425,296,567.31 |               |               |               | -27,307,453.77 |
| 汕头市联泰潮海水务有限公司  | 2,774,420.76  | -1,302,897.20 | -1,302,897.20 | -685,038.68     |               |               |               | -8,846,005.81  |
| 汕头市联泰潮英水务有限公司  | 13,603,401.89 | 932,084.48    | 932,084.48    | 6,591,521.92    |               |               |               | 461,066.13     |
| 深圳市联泰环境科技有限公司  |               |               |               |                 |               |               |               |                |
| 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 29,078,597.16 | 8,319,731.69  | 8,319,731.69  | -97,182,072.37  | 1,503,433.47  | 30,832.30     | 30,832.30     | -43,333,979.97 |
| 常德联泰水务有限公司     | 15,382,851.96 | 345,733.29    | 345,733.29    | 7,535,991.96    | 12,875,352.22 | -760,878.92   | -760,878.92   | 8,119,672.39   |
| 汕头市联泰城西水务有限公司  |               |               |               | 403,256.37      |               |               |               |                |
| 汕头联泰关埠水务有限公司   |               |               |               | 20,614.59       |               |               |               | 12,336.05      |

其他说明:

其中上述子公司汕头市联泰潮英水务有限公司、汕头市联泰城西水务有限公司、汕头联泰关埠水务有限公司处于项目建设期，尚未产生运营收入。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

2021 年 1 月, 公司与子公司常德联泰水务有限公司 (下称常德联泰) 股东深圳永清水务有限责任公司签订了股权转让协议。协议约定, 深圳永清水务有限公司将其持有的常德联泰 8% 股权作价 320 万转让给联泰环保。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

|                           | 常德联泰水务有限公司   |
|---------------------------|--------------|
| 购买成本/处置对价                 |              |
| --现金                      | 3,200,000.00 |
| --非现金资产的公允价值              |              |
| 购买成本/处置对价合计               | 3,200,000.00 |
| 减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 3,094,321.42 |
| 差额                        | 105,678.58   |
| 其中: 调整资本公积                | 105,678.58   |
| 调整盈余公积                    |              |
| 调整未分配利润                   |              |

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称     | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
|                 |       |     |      | 直接      | 间接 |                     |
| 江门航业环保科技有限公司    | 台山市   | 台山市 | 污水处理 | 25.00   |    | 权益法                 |
| 衡南县湘建泓泰环保有限责任公司 | 衡阳市   | 衡阳市 | 污水处理 | 9.00    |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

在被投资单位董事会派出一名董事, 并享有相应的实质性的参与决策权。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**
 适用  不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额    |                 | 期初余额/ 上期发生额    |                 |
|----------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                      | 江门航业环保科技有限公司   | 衡南县湘建泓泰环保有限责任公司 | 江门航业环保科技有限公司   | 衡南县湘建泓泰环保有限责任公司 |
| 流动资产                 | 36,457,592.66  | 580,673,989.38  | 30,719,110.62  | 13,423,482.46   |
| 非流动资产                | 267,023,898.78 | 21,912,736.05   | 277,541,959.69 | 302,016,504.41  |
| 资产合计                 | 303,481,491.44 | 602,586,725.43  | 308,261,070.31 | 315,439,986.87  |
| 流动负债                 | 17,225,716.57  | 62,408,706.56   | 44,357,681.51  | 6,459,986.87    |
| 非流动负债                | 178,921,358.81 | 430,000,000.00  | 159,048,158.81 | 200,000,000.00  |
| 负债合计                 | 196,147,075.38 | 492,408,706.56  | 203,405,840.32 | 206,459,986.87  |
| 少数股东权益               |                |                 |                |                 |
| 归属于母公司股东权益           | 107,334,416.06 | 110,178,018.87  | 104,855,229.99 | 108,980,000.00  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 26,833,604.02  | 9,916,021.70    | 26,213,807.50  | 9,808,200.00    |
| 调整事项                 |                |                 |                |                 |
| --商誉                 |                |                 |                |                 |
| --内部交易未实现利润          |                |                 |                |                 |
| --其他                 |                |                 |                |                 |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 26,833,604.02  | 9,916,021.70    | 26,213,807.50  | 9,808,200.00    |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                 |                |                 |
| 营业收入                 | 35,515,507.16  | 1,198,018.87    | 28,505,575.95  |                 |
| 净利润                  | 4,731,672.02   | 1,198,018.87    | 5,005,524.33   |                 |
| 终止经营的净利润             |                |                 |                |                 |
| 其他综合收益               |                |                 |                |                 |
| 综合收益总额               | 4,731,672.02   | 1,198,018.87    | 5,005,524.33   |                 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      | 563,121.49     |                 | 1,022,302.97   |                 |

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

|       | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-------|-------------|-------------|
| 合营企业: |             |             |

|                 |              |  |
|-----------------|--------------|--|
| 投资账面价值合计        |              |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |  |
| --净利润           |              |  |
| --其他综合收益        |              |  |
| --综合收益总额        |              |  |
| 联营企业:           |              |  |
| 投资账面价值合计        | 8,887,017.19 |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |  |
| --净利润           | -112,982.81  |  |
| --其他综合收益        |              |  |
| --综合收益总额        | -112,982.81  |  |

其他说明

2021 年 8 月, 公司与广东加南环保生物科技有限公司签订投资协议, 约定双方共出资 7000 万设立广东联南环保科技有限公司, 其中联泰环保以货币出资 2100 万, 占总的出资比例为 30%, 加南环保以无形资产出资 4900 万, 占总的出资比例 70%。截止 2021 年末, 公司实际出资金额 900 万。广东联南环保科技有限公司 2021 年度实现净利润-376,609.36 元, 我司按持股比例 30% 确认投资收益-112,982.81 元。

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用  不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用  不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用  不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用  不适用

**4、重要的共同经营**

适用  不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用  不适用

**6、其他**

适用  不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用  不适用



### (一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司及下属控股子公司在特许经营期限和特许经营区域内连续、合格提供相关合同所规定的污水处理服务条件下，各特许经营区域政府做为区域内唯一购买方，向公司或下属子公司采购污水处理服务，并按照相关合同规定的价格结算方式向公司或下属子公司支付污水处理服务费。公司及下属控股子公司按合同约定结算期与政府进行污水处理量的核对及污水处理服务费款项的结算，其存在的信用风险较低。

### (二)市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截止 2021 年 12 月 31 日公司银行借款余额为 528,826.70 万元，具体明细如下

| 科目核算        | 核算主体          | 年末余额借款余额       | 贷款利率                |
|-------------|---------------|----------------|---------------------|
| 短期借款        | 广东联泰环保股份有限公司  | 10,000,000.00  | 4.35%               |
| 短期借款        | 广东联泰环保股份有限公司  | 2,000,000.00   | 4.25%               |
| 长期借款        | 广东联泰环保股份有限公司  | 339,557,204.58 | 5 年期 LPR 利率减 0.60%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 广东联泰环保股份有限公司  | 41,850,749.81  | 5 年期 LPR 利率减 0.60%  |
| 长期借款        | 广东联泰环保股份有限公司  | 38,651,785.66  | 5 年期 LPR 利率加 0.15%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 广东联泰环保股份有限公司  | 4,178,571.44   | 5 年期 LPR 利率加 0.15%  |
| 长期借款        | 长沙市联泰水质净化有限公司 | 25,000,000.00  | 5 年期 LPR 利率减 0.24%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 长沙市联泰水质净化有限公司 | 36,000,000.00  | 5 年期 LPR 利率减 0.24%  |
| 长期借款        | 长沙市联泰水质净化有限公司 | 36,200,000.00  | 5 年期 LPR 利率加 0.05%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 长沙市联泰水质净化有限公司 | 4,600,000.00   | 5 年期 LPR 利率加 0.05%  |
| 长期借款        | 长沙市联泰水质净化有限公司 | 783,000,000.00 | 1 年期 LPR 利率加 0.845% |
| 一年内到期的非流动负债 | 长沙市联泰水质净化有限公司 | 50,000,000.00  | 1 年期 LPR 利率加 0.845% |
| 长期借款        | 邵阳联泰水质净化有限公司  | 12,000,000.00  | 5 年期 LPR 利率减 0.24%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 邵阳联泰水质净化有限公司  | 8,000,000.00   | 5 年期 LPR 利率减 0.24%  |
| 长期借款        | 邵阳联泰水质净化有限公司  | 59,016,050.00  | 5 年期 LPR 利率         |

|             |                |                  |   |
|-------------|----------------|------------------|---|
| 一年内到期的非流动负债 | 邵阳联泰水质净化有限公司   | 2,683,950.00     | 5 年期 LPR 利率                             |
| 长期借款        | 邵阳联泰江北水务有限公司   | 27,000,000.00    | 4.75%                                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 邵阳联泰江北水务有限公司   | 9,000,000.00     | 4.75%                                   |
| 长期借款        | 邵阳联泰江北水务有限公司   | 50,106,600.00    | 5 年期 LPR 利率                             |
| 一年内到期的非流动负债 | 邵阳联泰江北水务有限公司   | 1,443,400.00     | 5 年期 LPR 利率                             |
| 长期借款        | 岳阳联泰水务有限公司     | 12,500,000.00    | 5 年期 LPR 利率加 0.25%                      |
| 一年内到期的非流动负债 | 岳阳联泰水务有限公司     | 5,000,000.00     | 5 年期 LPR 利率加 0.25%                      |
| 长期借款        | 汕头市联泰苏南水务有限公司  | 115,124,966.71   | 5 年期 LPR 利率加 0.15%                      |
| 一年内到期的非流动负债 | 汕头市联泰苏南水务有限公司  | 14,311,818.32    | 5 年期 LPR 利率加 0.15%                      |
| 长期借款        | 汕头市联泰苏北水务有限公司  | 92,588,992.86    | 5 年期 LPR 利率加 0.15%                      |
| 一年内到期的非流动负债 | 汕头市联泰苏北水务有限公司  | 11,483,506.60    | 5 年期 LPR 利率加 0.15%                      |
| 长期借款        | 汕头市联泰新溪水务有限公司  | 57,800,000.00    | 5 年期 LPR 利率加 0.15%                      |
| 一年内到期的非流动负债 | 汕头市联泰新溪水务有限公司  | 15,000,000.00    | 5 年期 LPR 利率加 0.15%                      |
| 长期借款        | 汕头市联泰新溪水务有限公司  | 120,256,696.00   | 5 年期 LPR 利率加 0.15%                      |
| 一年内到期的非流动负债 | 汕头市联泰新溪水务有限公司  | 12,097,768.00    | 5 年期 LPR 利率加 0.15%                      |
| 长期借款        | 汕头市联泰澄海水务有限公司  | 1,586,000,000.00 | 5 年期 LPR 利率加 0.005%                     |
| 一年内到期的非流动负债 | 汕头市联泰澄海水务有限公司  | 16,000,000.00    | 5 年期 LPR 利率加 0.005%                     |
| 长期借款        | 汕头市联泰潮英水务有限公司  | 272,458,380.00   | 抵押补充贷款 (PSL) 利率、<br>5 年期 LPR 利率加 0.395% |
| 一年内到期的非流动负债 | 汕头市联泰潮英水务有限公司  | 11,270,810.00    | 抵押补充贷款 (PSL) 利率、<br>5 年期 LPR 利率加 0.395% |
| 长期借款        | 汕头市联泰潮海水务有限公司  | 334,566,680.00   | 抵押补充贷款 (PSL) 利率、<br>5 年期 LPR 利率加 0.395% |
| 一年内到期的非流动负债 | 汕头市联泰潮海水务有限公司  | 20,288,880.00    | 抵押补充贷款 (PSL) 利率、<br>5 年期 LPR 利率加 0.395% |
| 长期借款        | 常德联泰水务有限公司     | 103,544,354.02   | 5 年期 LPR 利率加 0.25%                      |
| 一年内到期的非流动负债 | 常德联泰水务有限公司     | 4,293,537.36     | 5 年期 LPR 利率加 0.25%                      |
| 长期借款        | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 81,315,127.13    | 5 年期 LPR 利率减 0.15%                      |
| 一年内到期的非流动负债 | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 2,252,481.80     | 5 年期 LPR 利率减 0.15%                      |
| 长期借款        | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 48,600,000.00    | 5 年期 LPR 利率减 0.15%                      |
| 一年内到期的非流动负债 | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 1,400,000.00     | 5 年期 LPR 利率减 0.15%                      |

|             |                |                  |                    |
|-------------|----------------|------------------|--------------------|
| 长期借款        | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 165,037,439.01   | 5 年期 LPR 利率        |
| 一年内到期的非流动负债 | 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 6,587,265.59     | 5 年期 LPR 利率        |
| 长期借款        | 汕头市联泰城西水务有限公司  | 347,000,000.00   | 5 年期 LPR 利率减 0.45% |
| 一年内到期的非流动负债 | 汕头市联泰城西水务有限公司  | 15,000,000.00    | 5 年期 LPR 利率减 0.45% |
| 长期借款        | 汕头联泰关埠水务有限公司   | 115,267,500.00   | 5 年期 LPR 利率减 0.15% |
| 一年内到期的非流动负债 | 汕头联泰关埠水务有限公司   | 3,232,500.00     | 5 年期 LPR 利率减 0.15% |
| 长期借款        | 汕头联泰关埠水务有限公司   | 157,700,000.00   | 5 年期 LPR 利率减 0.60% |
| 合计          |                | 5,288,267,014.89 |                    |

截止 2021 年 12 月 31 日, 公司固定利率借款余额为 4,800.00 万元占总借款余额 0.91%, 此部分风险可控; 公司浮动利率借款余额为 524,026.70 万元占总借款余额 99.09%, 若在其他变量保持不变的情况下, 如果此部分借款基准利率上升或下降 100 个基点, 则该部分借款考虑利息资本化后, 本公司年度净利润将减少或增加 29,239,113.27 元。管理层认为 100 个基点合理反映了未来 12 个月利率可能发生变动的合理范围。

(2) 公司不存在外汇风险及其他价格风险

(三)流动性风险

流动风险, 是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测, 确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

| 项目          | 2021 年 12 月 31 日余额 |                  |                  |                  |
|-------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 1 年以内              | 1-5 年            | 5 年以上            | 合计               |
| 短期借款        | 12,000,000.00      |                  |                  | 12,000,000.00    |
| 应付账款        | 638,773,274.39     | 463,612,918.68   |                  | 1,102,386,193.07 |
| 应付债券        |                    | 160,187,732.43   |                  | 160,187,732.43   |
| 其他应付款       | 32,013,588.59      |                  |                  | 32,013,588.59    |
| 一年内到期的非流动负债 | 295,987,037.21     |                  |                  | 295,987,037.21   |
| 长期借款        |                    | 1,499,675,271.86 | 3,480,616,504.11 | 4,980,291,775.97 |
| 合计          | 978,773,900.19     | 2,123,475,922.97 | 3,480,616,504.11 | 6,582,866,327.27 |

公司于 2019 年 1 月 23 日发行面值总额为 390,000,000.00 元的可转换公司债券，期限 6 年，根据《广东联泰环保股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，债券票面利率第一年为 0.3%，第二年为 0.5%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 1.8%，第六年为 2.0%。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目                         | 期末公允价值     |            |            |            |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                            | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计         |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>         |            |            |            |            |
| (一) 交易性金融资产                |            |            |            |            |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            |            |            |
| (1) 债务工具投资                 |            |            |            |            |
| (2) 权益工具投资                 |            |            |            |            |
| (3) 衍生金融资产                 |            |            |            |            |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |            |            |
| (1) 债务工具投资                 |            |            |            |            |
| (2) 权益工具投资                 |            |            |            |            |
| (二) 其他债权投资                 |            |            |            |            |
| (三) 其他权益工具投资               |            |            | 477,356.98 | 477,356.98 |
| (四) 投资性房地产                 |            |            |            |            |
| 1.出租用的土地使用权                |            |            |            |            |
| 2.出租的建筑物                   |            |            |            |            |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |            |            |            |
| (五) 生物资产                   |            |            |            |            |
| 1.消耗性生物资产                  |            |            |            |            |
| 2.生产性生物资产                  |            |            |            |            |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      |            |            | 477,356.98 | 477,356.98 |
| (六) 交易性金融负债                |            |            |            |            |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |            |            |            |
| 其中：发行的交易性债券                |            |            |            |            |
| 衍生金融负债                     |            |            |            |            |
| 其他                         |            |            |            |            |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |            |            |            |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>      |            |            |            |            |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>        |            |            |            |            |
| (一) 持有待售资产                 |            |            |            |            |

|                 |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|
| 非持续以公允价值计量的资产总额 |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 |  |  |  |  |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**
 适用  不适用

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

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

公司持有的权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响，无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值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。优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**
 适用  不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**
 适用  不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**
 适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**
 适用  不适用

**9、其他**
 适用  不适用

**十二、关联方及关联交易**
**1、本企业的母公司情况**
 适用  不适用

单位：万元币种：人民币

| 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(%) |
|-------------|-----|------|------------|-----------------|------------------|
| 广东省联泰集团有限公司 | 汕头  | 建筑行业 | 100,000.00 | 44.60           | 44.60            |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是黄振达、黄婉茹和黄建勳等三人，其中黄振达与黄婉茹为父女关系，黄振达与黄建勳为父子关系，黄婉茹与黄建勳为姐弟关系。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

企业子公司的情况详见本报告“第十节财务报告——九、1、在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本报告“第十节财务报告——九、3、合营企业或联营企业个中的权益”

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

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

| 其他关联方名称    | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------|
| 达濠市政建设有限公司 | 母公司的控股子公司   |

其他说明

无

## 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

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额            |
|------------|--------|----------------|------------------|
| 达濠市政建设有限公司 | EPC 工程 | 896,672,136.63 | 2,424,360,825.35 |

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 被担保方            | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|---------------|------------|-------|------------|
| 衡南县湘建泓泰环保有限责任公司 | 38,700,000.00 | 2020年8月10日 |       | 否          |

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 担保方         | 担保金额             | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|------------------|------------|------------|------------|
| 广东省联泰集团有限公司 | 20,000,000.00    | 2019/6/18  | 2023/10/18 | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 120,000,000.00   | 2020/12/30 | 2023/11/5  | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 200,000,000.00   | 2021/1/26  | 2024/10/25 | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 100,000,000.00   | 2021/10/14 | 2025/10/12 | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 120,000,000.00   | 2010/8/12  | 2026/8/25  | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 80,000,000.00    | 2013/6/24  | 2028/1/1   | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 100,000,000.00   | 2017/11/9  | 2023/10/20 | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 100,000,000.00   | 2017/11/30 | 2022/12/31 | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 50,000,000.00    | 2020/10/30 | 2023/10/15 | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 1,000,000,000.00 | 2018/4/27  | 2034/11/21 | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 420,000,000.00   | 2020/6/2   | 2038/4/24  | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 980,000,000.00   | 2020/6/15  | 2040/6/15  | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 410,000,000.00   | 2020/5/29  | 2022/5/29  | 否          |
| 广东省联泰集团有限公司 | 204,000,000.00   | 2020/12/3  | 2040/12/3  | 否          |
| 黄建勳         | 165,000,000.00   | 2017/2/20  | 2034/2/20  | 否          |
| 黄建勳         | 200,000,000.00   | 2015/12/11 | 2032/12/9  | 否          |
| 黄建勳         | 160,000,000.00   | 2015/12/11 | 2032/12/9  | 否          |
| 黄建勳         | 50,000,000.00    | 2020/10/30 | 2023/10/15 | 否          |
| 黄建勳         | 10,000,000.00    | 2020/3/31  | 2024/3/31  | 否          |
| 黄建勳         | 120,000,000.00   | 2020/12/30 | 2023/11/5  | 否          |
| 黄建勳         | 100,000,000.00   | 2021/8/17  | 2025/10/12 | 否          |
| 合计          | 4,709,000,000.00 | /          | /          |            |

关联担保情况说明

√适用 □不适用

(一) 借款担保相关说明:

1、公司于2020年11月24日与兴业银行股份有限公司汕头分行签订了《流动资金借款合同》，金额为人民币2,000万元。广东省联泰集团有限公司于2019年6月18日与兴业银行股份有限公司汕头分行签订了《最高额保证合同》，担保金额2,000万元，为该借款提供连带责任保证担保。

2、公司于2020年12月17日与恒生银行(中国)有限公司惠州支行签订了《非承诺性授信函》，授信金额为人民币12,000万元。广东省联泰集团有限公司和自然人黄建勳于2020年12月17日与恒生银行惠州支行签订了《保证函》，担保金额12,000万元，为该授信业务提供连带责任保证担保。

3、公司之子公司邵阳联泰水质净化有限公司于2010年8月17日与招商银行股份有限公司长沙分行签订借款合同及质押合同，将邵阳市洋溪桥污水处理厂项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币1.2亿元长期借款。广东省联泰集团有限公司于2010年8月12日向招商银行股份有限公司长沙分行出具《不可撤销担保书》，担保金额1.2亿元，为该借款提供连带责任保证担保。截止2021年12月31日，该长期借款余额为2,000.00万元，其中1年内到期的借款额为800.00万元。

4、公司之子公司邵阳联泰江北水务有限公司于2013年3月5日与招商银行股份有限公司长沙分行签订借款合同及质押合同，将邵阳市江北污水处理厂BOT项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币8,000万元长期借款。广东省联泰集团有限公司和广东联泰环保股份有限公司于2013年3月15日分别向招商银行股份有限公司长沙分行出具《不可撤销担保书》，担保金额8,000万元，为该借款提供连带责任保证担保。截止2021年12月31日，该长期借款余额为3,600.00万元，其中1年内到期的借款额为900.00万元。

5、广东省联泰集团有限公司于2017年11月8日与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订了《最高额保证合同》，担保金额为人民币1亿元。

6、广东省联泰集团有限公司于2017年11月30日与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订了《最高额保证合同》，担保金额1亿元，为公司向银行申请的综合授信业务提供连带责任保证担保。

7、公司于2019年6月11日与南洋商业银行(中国)有限公司汕头分行签订了《授信额度协议》，授信金额为人民币5,000万元。广东省联泰集团有限公司和自然人黄建勳于2019年6月18日与南洋商业银行(中国)有限公司汕头分行签订了《最高额保证合同》，担保金额5,000万元，为该授信业务提供连带责任保证担保。

8、公司之子公司长沙市联泰水质净化有限公司于2018年4月16日与中国工商银行股份有限公司长沙岳麓支行签订质押合同，将长沙市岳麓污水处理厂提标改造及扩建工程项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币10亿元长期借款。广东省联泰集团有限公司于2018年1月11日与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订了《保证合同》，担保金额10亿元，为该



借款提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 83,300 万元, 其中 1 年内到期的借款额为 5,000.00 万元。

9、公司之子公司湖南联泰嘉禾环境科技有限公司于 2020 年 5 月 15 日与中国建设银行股份有限公司嘉禾支行签订固定资产借款合同及最高额应收账款质押合同, 将嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设 PPP 项目应收账款(项目收益权)的 30%份额进行质押并取得该银行 4.2 亿元长期借款额度。于 2020 年 5 月 15 日广东省联泰集团有限公司和广东联泰环保股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司嘉禾支行签订了《本金最高额保证合同》, 为该项目借款提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 17,162.47 万元, 其中 1 年内到期的借款额为 658.73 万元。

10、公司之子公司湖南联泰嘉禾环境科技有限公司于 2020 年 6 月 12 日与中国农业银行股份有限公司郴州分行(下称“农行郴州分行”)和中国进出口银行湖南省分行签订固定资产银团借款合同及权利质押合同, 将嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设 PPP 项目应收账款(项目收益权)的 70%份额进行质押分别取得农行郴州分行 7 亿元、中国进出口银行湖南省分行 2.8 亿元共计 9.8 亿元长期借款额度。于 2020 年 6 月 12 日广东省联泰集团有限公司与农行郴州分行和中国进出口银行湖南省分行签订了《银团贷款保证合同》, 为该项目借款提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 13,356.76 万元, 其中 1 年内到期的借款额为 365.25 万元。

11、公司之子公司汕头市联泰城西水务有限公司于 2020 年 5 月 15 日与招商银行股份有限公司深圳分行签订固定资产借款合同及质押合同, 将汕头市西区污水处理厂及配套管网 PPP 项目收费权进行质押并取得该银行 4.1 亿元长期借款额度。于 2020 年 5 月 15 日广东省联泰集团有限公司和广东联泰环保股份有限公司分别于招商银行股份有限公司深圳分行签订了《不可撤销担保书》, 为该项目借款提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 36,200.00 万元, 其中 1 年内到期的借款为 1,500.00 万元。

12、公司于 2021 年 1 月 26 日与交通银行深圳竹子林支行签订了《综合授信合同》, 2021 年 1 月 26 日广东省联泰集团有限公司与交通银行深圳竹子林支行签订了《保证合同》为该授信合同项下借款提供连带责任保证担保。

13、公司于 2017 年 2 月 14 日与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订借款合同及质押合同, 将汕头市新溪污水处理厂一期项目污水处理费收费权进行质押并取得该银行人民币 1.65 亿元长期借款额度。自然人黄建勳于 2017 年 2 月 14 日与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订了《保证合同》, 担保金额 1.65 亿元, 为该借款提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日, 该长期借款余额为 4,283.04 万元, 其中 1 年内到期的借款额为 417.86 万元。

14、公司之子公司汕头市联泰苏南水务有限公司于 2015 年 12 月 4 日与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订借款合同及质押合同, 将汕头市澄海区莲下污水处理厂 PPP 项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币 2 亿元长期借款额度。于 2015 年 12 月 4 日广东联泰环保股份有限公司和自然人黄建勳分别与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订了《保证合同》,

担保金额为人民币 2 亿元，为该项借款提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日，该长期借款余额为 12,943.68 万元，其中 1 年内到期的借款额为 1,431.18 万元。

15、公司之子公司汕头市联泰苏北水务有限公司于 2015 年 12 月 4 日与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订借款合同及质押合同，将汕头市澄海区东里污水处理厂 PPP 项目污水处理服务费收费权进行质押并取得该银行人民币 1.6 亿元长期借款额度。于 2015 年 12 月 4 日广东联泰环保股份有限公司和自然人黄建勳分别与中国工商银行股份有限公司汕头分行签订了《保证合同》，担保金额为人民币 1.6 亿元，为该项借款提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日，该长期借款余额为 10,407.25 万元，其中 1 年内到期的借款额为 1,148.35 万元。

16、公司于 2020 年 3 月 31 日与中国光大银行股份有限公司汕头分行签订了《流动资金贷款借款合同》，金额为人民币 1,000 万元。自然人黄建勳与中国光大银行股份有限公司汕头分行签订了《最高额保证合同》，担保金额 1,000 万元，为该借款提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日，该短期借款余额为人民币 1,000.00 万元。

17、公司之子公司汕头联泰关埠水务有限公司 2020 年 11 月 11 日与中行汕头分行签订借款合同及质押合同，将汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网 PPP 项目收费权 50% 份额进行质押并取得该银行 2.04 亿元长期借款额度，2020 年 11 月 11 日广东省联泰集团有限公司与中行汕头分行签订了《保证合同》为该项借款提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日，该长期借款余额为 15,770.00 万元。

18、公司于 2021 年 8 月 17 日与创兴银行有限公司汕头分行签订了《流动资金贷款借款合同》，授信金额为人民币 10,000 万元。广东省联泰集团有限公司和自然人黄建勳于 2021 年 8 月 17 日与创兴银行有限公司汕头分行签订了《最高额保证合同》，担保金额 10,000 万元，为该授信业务提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日，该担保合同所担保的短期借款余额为 200 万元。

(2) 公开发行可转换公司债券相关担保：

公司于 2019 年 1 月 23 日公开发行可转换公司债券，公司控股股东广东省联泰集团有限公司为本次发行可转债提供保证担保，承担连带保证责任。本次保证范围为经中国证监会核准发行的可转债总额的 100% 本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的合理费用；本次担保自 2019 年 1 月 23 日起生效，至债券存续期届满之日起 2 年到期。

**(5). 关联方资金拆借**

适用  不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用  不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用  不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 340.66 | 290.68 |

**(8). 其他关联交易**
 适用  不适用

**6、 关联方应收应付款项**
**(1). 应收项目**
 适用  不适用

**(2). 应付项目**
 适用  不适用

单位:元币种:人民币

| 项目名称         | 关联方        | 期末账面余额         | 期初账面余额           |
|--------------|------------|----------------|------------------|
| 应付账款         | 达濠市政建设有限公司 | 788,894,831.70 | 1,039,512,603.64 |
| 其他应付款-代收保险赔款 | 达濠市政建设有限公司 | 236,985.20     |                  |

**7、 关联方承诺**
 适用  不适用

**8、 其他**
 适用  不适用

**十三、 股份支付**
**1、 股份支付总体情况**
 适用  不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**
 适用  不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**
 适用  不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**
 适用  不适用

**5、 其他**
 适用  不适用

**十四、 承诺及或有事项**
**1、 重要承诺事项**
 适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 利润分红形式和现金分红比例**

在符合现金利润分配条件情况下，公司原则上每年进行一次现金利润分配；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配。当公司当年可供分配利润为正数，且无重大投资计划或重大现金支付发生时，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，公

司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；当公司经营  
 活动现金流量净额连续两年为负数时，不得进行高比例现金分红。

(2) 为子公司担保

| 被担保方          | 债权人                 | 担保合同<br>金额（万<br>元） | 截止报告<br>期末担保<br>借款金额<br>（万元） | 担保起始日       | 担保到期日                      | 担保<br>是否<br>已经<br>履行<br>完毕 |
|---------------|---------------------|--------------------|------------------------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| 长沙市联泰水质净化有限公司 | 中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行 | 5,000.00           | 4,080.00                     | 2020年3月17日  | 借款期限届满之次日起两年或借款提前到期日之次日起两年 | 否                          |
| 长沙市联泰水质净化有限公司 | 中国民生银行汕头分行          | 4,000.00           |                              | 2020年8月11日  | 借款期限届满之日起三年或借款提前到期日之日起三年   | 否                          |
| 长沙市联泰水质净化有限公司 | 中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行 | 16,000.00          |                              | 2021年12月27日 | 借款期限届满之次日起三年或借款提前到期日之次日起三年 | 否                          |
| 邵阳联泰水质净化有限公司  | 招商银行股份有限公司长沙分行      | 9,000.00           | 6,170.00                     | 2020年12月30日 | 债务到期之日起另加三年                | 否                          |
| 邵阳联泰江北水务有限公司  | 招商银行股份有限公司长沙分行      | 8,000.00           | 3,600.00                     | 2013年6月24日  | 借款、垫款或其他债务履行期限届满之日起两年      | 否                          |
| 邵阳联泰江北水务有限公司  | 招商银行股份有限公司长沙分行      | 7,000.00           | 5,155.00                     | 2020年12月30日 | 债务到期之日起另加三年                | 否                          |
| 岳阳联泰水务有限公司    | 中国建设银行长沙铁银支行        | 4,000.00           | 1,750.00                     | 2015年6月16日  | 债务履行期限届满之日后两年              | 否                          |
| 汕头市联泰苏南水务有限公司 | 中国工商银行股份有限公司汕头分行    | 20,000.00          | 12,943.68                    | 2015年12月11日 | 借款期限届满之次日起两年或借款提前到期日之次日起两年 | 否                          |
| 汕头市联泰苏北水务有限公司 | 中国工商银行股份有限公司汕头分行    | 16,000.00          | 10,407.25                    | 2015年12月11日 | 借款期限届满之次日起两年或借款提前到期日之次日起两年 | 否                          |
| 汕头市联泰新溪水务有限公司 | 广发银行股份有限公司汕头分行      | 22,500.00          | 7,280.00                     | 2017年9月12日  | 借款期限届满之日起两年或借款提前到期日之日起两年   | 否                          |
| 汕头市联泰新溪水务有限公司 | 兴业银行股份有限公司汕头分行      | 19,500.00          | 13,235.45                    | 2018年7月6日   | 借款期限届满之日起两年或借款提前到期日之日起两年   | 否                          |

|                 |                   |            |            |            |  |   |
|-----------------|-------------------|------------|------------|------------|--|---|
| 汕头市联泰澄海水务有限公司   | 中国建设银行股份有限公司汕头市分行 | 217,500.00 | 160,200.00 | 2019年3月8日  | 自单笔授信业务主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止 | 否 |
| 汕头市联泰潮英水务有限公司   | 中国农业发展银行汕头潮阳支行    | 34,000.00  | 28,372.92  | 2019年4月29日 | 借款期限届满之次日起两年或债权人向债务人或保证人发出通知确定的到期日之次日起两年 | 否 |
| 汕头市联泰潮海水务有限公司   | 中国农业发展银行汕头潮阳支行    | 56,000.00  | 35,485.56  | 2019年8月30日 | 借款期限届满之次日起两年或债权人向债务人或保证人发出通知确定的到期日之次日起两年 | 否 |
| 湖南省联泰嘉禾环境科技有限公司 | 中国建设银行股份有限公司嘉禾支行  | 42,000.00  | 17,200.00  | 2020年6月2日  | 担保期至项目建设运营日                              | 否 |
| 汕头市联泰城西水务有限公司   | 招商银行股份有限公司深圳分行    | 41,000.00  | 36,200.00  | 2020年5月15日 | 借款或其他债务到期止日或垫款止日起另加三年                    | 否 |
| 合计              |                   | 521,500.00 | 342,079.86 | /          | /  | / |

## (3) 履约保函

| 被担保方         | 出具保函银行           | 保函金额(万元) | 保函起始日       | 保函到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------------------|----------|-------------|-------------|------------|
| 广东联泰环保股份有限公司 | 南洋商业银行汕头分行       | 1,000.00 | 2021年1月29日  | 2022年1月29日  | 否          |
| 广东联泰环保股份有限公司 | 中国工商银行股份有限公司汕头分行 | 929.00   | 2021年7月16日  | 2022年7月6日   | 否          |
| 广东联泰环保股份有限公司 | 中国工商银行股份有限公司汕头分行 | 1,000.00 | 2021年7月9日   | 2022年1月7日   | 否          |
| 广东联泰环保股份有限公司 | 中国工商银行股份有限公司汕头分行 | 50.00    | 2021年7月26日  | 2022年2月23日  | 否          |
| 广东联泰环保股份有限公司 | 南洋商业银行汕头分行       | 100.00   | 2021年8月23日  | 2022年8月20日  | 否          |
| 广东联泰环保股份有限公司 | 中国工商银行股份有限公司汕头分行 | 800.00   | 2021年10月28日 | 2022年10月27日 | 否          |
| 合计           |                  | 3,879.00 | /           | /           | /          |

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 115,646,014.60 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |                |

备注：2022年4月29日，公司第四届董事会第十八次会议(2021年年度董事会会议)审议通过的公司2021年度利润分配预案为：拟以公司实施利润分配方案时股权登记日的总股本（扣除公司回购股份数）为基数，向全体股东每10股派现金红利2.00元（含税）；不送红股，不以资本公积金转增股本。如在实施权益分派的股权登记日公司总股本发生变动，维持每股分配金额不变，相应调整利润分配总额。上述利润分配预案尚需股东大会审议通过。

截至2022年3月31日，公司总股本为578,230,073股（扣除公司回购股份数后），若以此为基数计算合计拟派发现金红利115,646,014.60元（含税）。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

**2、 债务重组**
 适用  不适用

**3、 资产置换**
**(1). 非货币性资产交换**
 适用  不适用

**(2). 其他资产置换**
 适用  不适用

**4、 年金计划**
 适用  不适用

**5、 终止经营**
 适用  不适用

**6、 分部信息**
**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**
 适用  不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为华南分部与华中分部，这些报告分部以经营地域为基础确定。本公司各个报告分部提供的主营业务主要为污水处理。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 华南分部             | 华中分部             | 分部间抵销            | 合计               |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 338,136,110.28   | 446,911,717.42   |                  | 785,047,827.70   |
| 营业成本 | 103,612,852.92   | 136,370,975.57   |                  | 239,983,828.49   |
| 利润总额 | 210,078,504.08   | 272,709,661.16   | 110,000,000.00   | 372,788,165.24   |
| 资产总额 | 8,458,754,055.71 | 3,622,529,805.39 | 2,319,085,221.75 | 9,762,198,639.35 |
| 负债总额 | 5,199,145,003.06 | 2,117,971,646.03 | 548,009,247.25   | 6,769,107,401.84 |

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**
 适用  不适用

**(4). 其他说明**
 适用  不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**
 适用  不适用

**8、 其他**
 适用  不适用

公司属下重要投资经营项目：

| 项目名称                                       | 地点 | 特许经营类型  | 主要权利   | 主要义务            | 运营年限      | 项目规模    | 运营状况 |
|--|----|---------|--------|-----------------|-----------|---------|------|
| 汕头龙珠项目（一期工程、一期技改及二期一阶段工程）及汕头新溪项目           | 汕头 | TOT、BOT | 投资运营收益 | 投资接收和投资建设、运营、移交 | 27 年      | 32 万吨/日 | 运营   |
| 长沙市岳麓污水处理厂项目（包括长沙市岳麓污水处理厂（一期）项目、提标改造及扩建项目） | 长沙 | BOT     | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交      | 30 年      | 45 万吨/日 | 运营   |
| 邵阳市洋溪桥污水处理厂项目（包括邵阳洋溪桥污水处理厂提标改造项目）          | 邵阳 | TOT     | 投资运营收益 | 投资接收、运营、移交      | 30 年      | 10 万吨/日 | 运营   |
| 邵阳市江北污水处理厂项目（包括江北污水处理厂提标改造项目）              | 邵阳 | BOT     | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交      | 28.5 年    | 6 万吨/日  | 运营   |
| 汕头市澄海区莲下污水处理厂 PPP 项目                       | 汕头 | PPP     | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交      | 30 年      | 5 万吨/日  | 运营   |
| 汕头市澄海区东里污水处理厂 PPP 项目                       | 汕头 | PPP     | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交      | 30 年      | 4 万吨/日  | 运营   |
| 汕头市新溪污水处理厂厂外管网 PPP 项目                      | 汕头 | PPP     | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交      | 17 年      | 不适用     | 运营   |
| 常德高新技术产业开发区污水处理厂及配套建设工程 PPP 项目             | 常德 | PPP     | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交      | 28 年      | 2 万吨/日  | 运营   |
| 长沙市岳麓污水处理厂污泥深度脱水设施项目                       | 长沙 | PPP     | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交      | 19 年 6 个月 | 500 吨/日 | 运营   |
| 岳麓三期扩容工程项目                                 | 长沙 | BOT     | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交      |           |         | 在建   |



|                               |    |     |        |            |      |   |              |
|-------------------------------|----|-----|--------|------------|------|---|--------------|
| 汕头市潮阳区全区生活污水处理设施捆绑 PPP 模式实施项目 | 汕头 | PPP | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交 | 29 年 | 6.20 万吨/日; 项目包括: 4 个污水处理厂 4.75 万吨/日, 56 个污水处理设施 1.45 万吨/日   | 在建 (部分项目已运营) |
| 澄海区全区污水管网及污水处理设施建设 PPP 项目     | 汕头 | PPP | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交 | 27 年 | 1.50 万吨/日; 项目包括: 截污管道一期工程总长 227km (暂定), 新建 6 座污水提升泵站; 1 座污水处理厂, 总规模为 1.5 万吨/日 (一期); 28 座农村生活污水处理站   | 在建 (部分项目已运营) |
| 潮南区农村分散村居生活污水处理 PPP 项目        | 汕头 | PPP | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交 | 29 年 | 1.25 万吨/日; 项目包括: 96 个农村站点, 总规模为污水处理能力 1.25 万吨/日   | 在建           |
| 嘉禾县黑臭水体整治及配套设施建设 PPP 项目       | 郴州 | PPP | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交 | 29 年 | 3.49 万吨/日; 项目包括: (1) 黑臭水体综合整治子包包含以下四块内容: 黑臭水体综合治理, 城区雨污分流提质改造工程、陶家河流域重金属污染治理, 海绵城市示范区建设; (2) 城乡污水子包规模为 3.49 万吨/日, 其中: 一污厂 1 万吨/日, 二污厂 1 万吨/日, 9 座乡镇污水处理厂合计 1.49 万吨/日。 | 在建 (部分项目已运营) |

|                         |    |     |        |            |      |  |    |
|-------------------------|----|-----|--------|------------|------|--|----|
| 汕头市西区污水处理厂及配套管网 PPP 项目  | 汕头 | PPP | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交 | 30 年 | 5.00 万吨/日; 项目包括: 近期处理规模 5 万吨/日, 并按远期总处理规模 20 万吨/日设计和建设厂区土建工程; 厂外配套管网工程, 近期配套管道长度约为 23.3km。 | 在建 |
| 汕头市潮阳区潮关污水处理厂及管网 PPP 项目 | 汕头 | PPP | 投资运营收益 | 投资建设、运营、移交 | 30 年 | 2.00 万吨/日; 项目包括: 总规模为 4 万吨/日, 本次建设设计规模为 2 万吨/日, 配套污水收集管网长度暂定 30.2km。                       | 在建 |

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄          | 期末账面余额        |
|-------------|---------------|
| 1 年以内       |               |
| 其中: 1 年以内分项 |               |
|             | 63,675,798.48 |
| 1 年以内小计     | 63,675,798.48 |
| 1 至 2 年     |               |
| 2 至 3 年     |               |
| 3 年以上       |               |
| 3 至 4 年     |               |
| 4 至 5 年     |               |
| 5 年以上       |               |
| 合计          | 63,675,798.48 |

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          | 账面价值 |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
|    |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

|                       |               |     |            |      |  |               |     |          |      |               |
|-----------------------|---------------|-----|------------|------|--|---------------|-----|----------|------|---------------|
| 按单项计提坏账准备             |               |     |            |      |  |               |     |          |      |               |
| 其中:                   |               |     |            |      |  |               |     |          |      |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |     |            |      |  |               |     |          |      |               |
| 按信用风险特征组合计提准备的应收账款    | 63,675,798.48 | 100 | 996,148.96 | 1.56 |  | 13,869,304.70 | 100 | 7,245.00 | 0.05 | 13,862,059.70 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |     |            |      |  |               |     |          |      |               |
| 按组合计提坏账准备             |               |     |            |      |  |               |     |          |      |               |
| 其中:                   |               |     |            |      |  |               |     |          |      |               |
| 政府客户                  | 63,675,798.48 | 100 | 996,148.96 | 1.56 |  | 13,869,304.70 | 100 | 7,245.00 | 0.05 | 13,862,059.70 |
|                       |               |     |            |      |  |               |     |          |      |               |
| 合计                    | 63,675,798.48 | /   | 996,148.96 | /    |  | 13,869,304.70 | /   | 7,245.00 | /    | 13,862,059.70 |

按单项计提坏账准备:  
适用 不适用

按组合计提坏账准备:  
适用 不适用  
 组合计提项目: 政府客户

单位: 元币种: 人民币

| 名称   | 期末余额          |            |          |
|------|---------------|------------|----------|
|      | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 政府客户 | 63,675,798.48 | 996,148.96 | 1.56     |
| 合计   | 63,675,798.48 | 996,148.96 | 1.56     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:  
适用 不适用

政府客户组合为应收政府客户污水处理及项目服务费。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:  
适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**  
适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别       | 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 | 其他变动 |            |
| 应收账款坏账准备 | 7,245.00 | 988,903.96 |       |       |      | 996,148.96 |
| 合计       | 7,245.00 | 988,903.96 |       |       |      | 996,148.96 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 单位名称          | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|---------------|---------------|--------------------|------------|
| 汕头市城市管理和综合执法局 | 57,358,504.02 | 90.08              | 880,181.18 |
| 汕头市龙湖区珠池水利所   | 2,767,498.92  | 4.35               | 53,099.22  |
| 汕头市澄海区盐鸿镇人民政府 | 1,880,857.50  | 2.95               | 43,208.05  |
| 汕头市生态环境局龙湖分局  | 1,668,938.04  | 2.62               | 19,660.51  |
| 合计            | 63,675,798.48 | 100.00             | 996,148.96 |

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 205,135,368.71 | 224,476,474.25 |
| 合计    | 205,135,368.71 | 224,476,474.25 |

其他说明:

适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用  不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄          | 期末账面余额         |
|-------------|----------------|
| 1 年以内       |                |
| 其中: 1 年以内分项 |                |
|             | 144,834,271.95 |
| 1 年以内小计     | 144,834,271.95 |
| 1 至 2 年     | 20,551,679.16  |
| 2 至 3 年     | 39,775,908.04  |
| 3 年以上       |                |
| 3 至 4 年     |                |
| 4 至 5 年     |                |
| 5 年以上       |                |
| 合计          | 205,161,859.15 |

#### (2). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额     |
|------|--------|------------|
| 保证金  |        | 300,000.00 |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内单位往来  | 202,778,987.43 | 220,521,050.72 |
| 与收益相关的政府补助 | 1,980,871.72   | 3,311,554.31   |
| 备用金        | 336,000.00     | 345,000.00     |
| 其他         | 66,000.00      | 46,500.00      |
| 合计         | 205,161,859.15 | 224,524,105.03 |

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2021年1月1日余额    | 47,630.78    |                      |                      | 47,630.78  |
| 2021年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --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           | -21,140.34   |                      |                      | -21,140.34 |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2021年12月31日余额  | 26,490.44    |                      |                      | 26,490.44  |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

### (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 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 | 其他变动 |           |
| 应收项目保证金或政府单位代垫款 | 150.00    | -150.00    |       |       |      |           |
| 应收政府单位税费补助款     | 1,655.78  | -665.34    |       |       |      | 990.44    |
| 应收其他款项          | 45,825.00 | -20,325.00 |       |       |      | 25,500.00 |
| 合计              | 47,630.78 | -21,140.34 |       |       |      | 26,490.44 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**
 适用  不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 岳阳联泰水务有限公司     | 往来款   | 64,008,900.35  | 3 年以内 | 31.20               |          |
| 邵阳联泰江北水务有限公司   | 往来款   | 60,456,268.01  | 2 年以内 | 29.47               |          |
| 汕头市联泰新溪水务有限公司  | 往来款   | 32,936,341.23  | 1 年以内 | 16.05               |          |
| 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 往来款   | 15,951,882.30  | 1 年以内 | 7.78                |          |
| 汕头市联泰澄海水务有限公司  | 往来款   | 13,592,739.71  | 1 年以内 | 6.63                |          |
| 合计             | /     | 186,946,131.60 | /     | 91.13               |          |

**(7). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称            | 政府补助项目名称 | 期末余额         | 期末账龄  | 预计收取的时间、金额及依据   |
|-----------------|----------|--------------|-------|---|
| 国家税务总局汕头市龙湖区税务局 | 增值税退税    | 872,715.66   | 1 年以内 | 预计 2022 年收回 872,715.66 元，财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号） |
| 汕头市城市综合管理局      | 专项补贴     | 1,108,156.06 | 1 年以内 | 预计 2022 年收 1,108,156.06 元，国务院关于税收等优惠政策相关事项的通知（国发〔2015〕25 号）以及相关的特许经营权合同等    |
| 合计              | /        | 1,980,871.72 | /     | /   |

其他说明

无

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
 适用  不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

### 3、长期股权投资

 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,767,088,259.45 |      | 1,767,088,259.45 | 1,413,508,439.45 |      | 1,413,508,439.45 |
| 对联营、合营企业投资 | 45,636,642.91    |      | 45,636,642.91    | 36,022,007.50    |      | 36,022,007.50    |
| 合计         | 1,812,724,902.36 |      | 1,812,724,902.36 | 1,449,530,446.95 |      | 1,449,530,446.95 |

#### (1). 对子公司投资

 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 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 |
|----------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 长沙市联泰水质净化有限公司  | 536,035,089.45 |                |      | 536,035,089.45 |          |          |
| 邵阳联泰水质净化有限公司   | 74,500,000.00  | 1,000,000.00   |      | 75,500,000.00  |          |          |
| 邵阳联泰江北水务有限公司   | 44,000,000.00  |                |      | 44,000,000.00  |          |          |
| 岳阳联泰水务有限公司     | 10,000,000.00  |                |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 汕头市联泰苏南水务有限公司  | 71,000,000.00  |                |      | 71,000,000.00  |          |          |
| 汕头市联泰苏北水务有限公司  | 57,000,000.00  |                |      | 57,000,000.00  |          |          |
| 汕头市联泰新溪水务有限公司  | 99,500,000.00  |                |      | 99,500,000.00  |          |          |
| 汕头市泰捷机电装有限公司   | 10,000,000.00  |                |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 汕头市联泰潮海水务有限公司  | 111,673,350.00 | 42,000,000.00  |      | 153,673,350.00 |          |          |
| 汕头市联泰澄海水务有限公司  | 205,000,000.00 | 200,000,000.00 |      | 405,000,000.00 |          |          |
| 汕头市联泰潮英水务有限公司  | 67,500,000.00  | 7,505,000.00   |      | 75,005,000.00  |          |          |
| 湖南联泰嘉禾环境科技有限公司 | 65,500,000.00  |                |      | 65,500,000.00  |          |          |
| 常德联泰水务有限公司     | 20,800,000.00  | 8,074,820.00   |      | 28,874,820.00  |          |          |



|               |                  |                |  |                  |  |  |
|---------------|------------------|----------------|--|------------------|--|--|
| 汕头市联泰城西水务有限公司 | 26,000,000.00    | 41,000,000.00  |  | 67,000,000.00    |  |  |
| 汕头联泰关埠水务有限公司  | 15,000,000.00    | 54,000,000.00  |  | 69,000,000.00    |  |  |
| 合计            | 1,413,508,439.45 | 353,579,820.00 |  | 1,767,088,259.45 |  |  |

**(2). 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位            | 期初余额          | 本期增减变动       |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                 |               | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业          |               |              |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 小计              |               |              |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业          |               |              |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 江门航业环保科技有限公司    | 26,213,807.50 |              |      | 1,182,918.01 |          |        | 563,121.49  |        |    | 26,833,604.02 |          |
| 衡南县湘建泓泰环保有限责任公司 | 9,808,200.00  |              |      | 107,821.70   |          |        |             |        |    | 9,916,021.70  |          |
| 广东联南环保科技有限公司    |               | 9,000,000.00 |      | -112,982.81  |          |        |             |        |    | 8,887,017.19  |          |
| 小计              | 36,022,007.50 | 9,000,000.00 |      | 1,177,756.90 |          |        | 563,121.49  |        |    | 45,636,642.91 |          |
| 合计              | 36,022,007.50 | 9,000,000.00 |      | 1,177,756.90 |          |        | 563,121.49  |        |    | 45,636,642.91 |          |

其他说明：

2017年4月,本公司与中国航天建设集团有限公司、深圳前海北斗辉煌基金管理有限公司共同出资设立江门航业环保科技有限公司, 本公司出资 2,371.2945 万元, 占江门航业环保科技有限公司 25% 股权, 本公司将其作为权益法核算, 列示长期股权投资。江门航业环保科技有限公司 2021 年度实现净利润 4,731,672.02 元, 我司按持股比例 25% 确认投资收益 1,182,918.01 元。本期收到江门航业环保科技有限公司 2020 年分红款 563,121.49 元。

广东联泰环保股份有限公司于 2019 年 7 月 30 日与湖南省第二工程有限公司、湖南省建筑科学研究院有限责任公司、湖南子宏生态科技股份有限公司签订联合体协议, 共同参与衡南县住房和城乡建设局衡南县城污水处理一体化 PPP 项目投标。项目公司衡南县湘建泓泰环保有限责任公司于 2019 年 12 月 3 日经湖南省衡南县市场监督管理局批准注册成立, 领取注册号为 91430422MA4R18NQ5E 的《企业法人营业执照》, 注册资本人民币 10,898 万元。其中, 湖南省第二工程有限公司认缴出资人民币 8,827.38 万元, 占注册资本 81%; 衡南县城建设发展投资有限公司认缴出资人民币 1,089.8 万元, 占注册资本 10%; 广东联泰环保股份有限公司认缴出资人

人民币 980.82 万元，占注册资本 9%，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司实缴出资 9,808,200.00 元。衡南县湘建泓泰环保有限责任公司 2021 年度实现净利润 1,198,018.87 元，我司按持股比例 9% 确认投资收益 107,821.70 元。

2021 年 8 月，公司与广东加南环保生物科技有限公司签订投资协议，约定双方共出资 7000 万设立广东联南环保科技有限公司，其中联泰环保以货币出资 2100 万，占总的出资比例为 30%，加南环保以无形资产出资 4900 万，占总的出资比例 70%。截止 2021 年末，公司实际出资金额 900 万。广东联南环保科技有限公司 2021 年度实现净利润-376,609.36 元，我司按持股比例 30% 确认投资收益-112,982.81 元。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 165,680,534.75 | 85,975,558.59 | 138,094,359.85 | 59,847,212.90 |
| 其他业务 | 120,754.72     |               | 45,283.02      |               |
| 合计   | 165,801,289.47 | 85,975,558.59 | 138,139,642.87 | 59,847,212.90 |

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 110,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 1,177,756.90   | 1,251,381.08  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   |                |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |                |               |

|                      |                |               |
|----------------------|----------------|---------------|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |                |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |                |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |                |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |                |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |                |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |                |               |
| 债务重组收益               |                |               |
| 合计                   | 111,177,756.90 | 46,251,381.08 |

其他说明:

无

## 6、其他

适用  不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目   | 金额            | 说明          |
|--|---------------|-------------|
| 非流动资产处置损益  | 46,109,487.02 | 详见附注七、73、75 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免   |               |             |
| 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)  | 5,304,776.02  | 详见附注七、84    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |               |             |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益   |               |             |
| 非货币性资产交换损益   |               |             |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |             |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备  |               |             |
| 债务重组损益   |               |             |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等  |               |             |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益  |               |             |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益  |               |             |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |               |             |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投 |               |             |

|                                      |               |             |
|--------------------------------------|---------------|-------------|
| 资收益                                  |               |             |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回             |               |             |
| 对外委托贷款取得的损益                          |               |             |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |               |             |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |             |
| 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                   | -3,054,646.88 | 详见附注七、74、75 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |             |
| 减: 所得税影响额                            | 11,796,779.92 |             |
| 少数股东权益影响额                            | 28,354.95     |             |
| 合计                                   | 36,534,481.29 |             |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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          | 13.58          | 0.59   | 0.56   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.95          | 0.52   | 0.50   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长: 黄建勳

董事会批准报送日期: 2022 年 4 月 29 日

## 修订信息

适用 不适用