

证券代码：834952

证券简称：中化大气

主办券商：安信证券



中化大气

NEEQ：834952

中化环境大气治理股份有限公司

Sinochem Environment Air Pollution Control Co., Ltd.



半年度报告

2022

公司半年度大事记

2022年3月1日，北京市经济和信息化局公告了2021年度第二批北京市专精特新“小巨人”企业名单，中化大气凭借在技术创新、产品研发、市场开拓、核心技术服务与工程服务业绩、细分行业地位与公司发展潜力等综合优势成功入选。

2022年6月14日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布《2022年第三次创新层进层决定的公告》，中化大气满足创新层标准，按照市场层级调整程序，自2022年6月15日起调入创新层。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动和融资	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	27
第七节	财务会计报告	30
第八节	备查文件目录	79

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许跃南、主管会计工作负责人王晶及会计机构负责人王晶保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业监管政策变动风险	公司致力于环境污染治理与节能降耗。环境保护与节能属于社会公益事业，产业的发展状况在较大程度上受到政策的影响，同时国家能源结构的调整、环保投入的增减、环境标准的变化、环保执法力度以及行业管理与行业标准变化等因素也会影响环保与节能的市场容量、发展速度、收益水平，进而给公司的经营业绩带来一定的影响。2016年国家出台的“十三五”规划已经提出：中国将迈向生态环境质量总体改善的新征程。为了迎合“十三五”加大环境综合治理力度的规划，各级政府对环境保护的支持程度在不断加强。党的十九大指出，要着力解决大气、水、土壤污染等突出的环境问题，持续改善生态环境质量，扛起生态文明建设的政治责任，形成绿色发展的方式，还自然以宁静、和谐、美丽。环保部也明确表示，持续推进大气污染治理，完善大气环境管理制度，布置推进大气污染防治，加大燃煤电厂超低排放改造，散煤和小散乱污企业群的治理，中小锅炉淘汰，挥发性有机物减排的工作力度，加强环境保护，推动绿色发展，加强生态文明建设，保持环保督查力度。2020年“十四五”规划提出：广泛形成绿色生产生活方式，碳排放达峰后稳中有降，生态环境根本好转，美丽中国建设目标基本实现。党

	与国家领导人 2021 年初又提出了 2030“碳达峰”、2060“碳中和”的运营目标和承诺，这些政策不断出台给环保与节能行业提供了较好的发展环境。
项目运营模式风险	目前，公司业务模式主要为工程总承包模式（EPC），该模式虽可有效克服设计、采购、施工相互制约和相互脱节的矛盾，有利于设计、采购、施工各阶段工作的合理衔接，但是在总价合同条件下，公司要对所承包工程的质量、安全、费用和进度负责，如果供货或者工期延长，或是项目设备未获得客户终验通过，则有可能发生退货、返工的风险，导致公司项目成本增加，项目利润空间受到压缩，进而影响公司整体盈利能力以及经营风险。
公司产品客户集中度较高的风险	公司的客户主要为大型化工、石油、镍铁等企业，公司所提供的环境污染治理成套设备单项与节能改造工程金额通常较大，2021 年上半年、2022 年上半年，公司前五名客户销售收入合计占当期销售收入总额比例分别为 60.61%、79.19%，客户集中度相对较高。重要客户需求量的不利变动可能给公司的生产经营带来不利影响。
应收款坏账风险	公司本期期末应收账款较期初减少 19.26%，其中：本期账龄在 1 年以内的应收账款占比达 71.85%，虽然公司持续加强应收账款管理，特别是加强建设项目的实施，并在项目实施过程中与业主积极沟通，争取尽早顺利完成项目回款，努力减少应收账款余额和坏账损失风险，但是随着业务规模的扩大，应收账款余额增加，存在发生应收账款无法收回的风险。
技术研发及人才流失的风险	环保与节能业务是技术、资金密集型行业，随着产业发展和竞争加剧，公司为了保持行业优势地位，一直保持相应的研发投入，确保新技术开发力度。为应对市场与客户需求，公司不断研发新产品、新技术和新工艺，未来发展对核心技术人员需求的比重会更大，如果出现核心技术泄露或核心技术人员流失，将对公司的发展和创新能力产生一定程度的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、中化大气	指	中化环境大气治理股份有限公司
控股股东、中化环境	指	中化环境控股有限公司
阜阳公司、阜阳中电联	指	阜阳中电联环保科技有限公司
节能公司	指	北京中电联节能技术有限公司
全国股份转让系统/股转系统/股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
股东大会	指	中化环境大气治理股份有限公司股东大会
董事会	指	中化环境大气治理股份有限公司董事会
监事会	指	中化环境大气治理股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	《中化环境大气治理股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中化环境大气治理股份有限公司
英文名称及缩写	Sinochem Environment Air Pollution Control Co., Ltd. -
证券简称	中化大气
证券代码	834952
法定代表人	许跃南

二、 联系方式

董事会秘书姓名	付婷婷
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号一区 3 号楼
电话	010-52268078
传真	010-52268035
电子邮箱	futingting@sinochem.com
公司网址	www.cec-ep.cn
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号一区 3 号楼
邮政编码	100070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	中化环境大气治理股份有限公司战略与证券部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 10 月 27 日
挂牌时间	2015 年 12 月 15 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业-N7722 大气污染治理
主要产品与服务项目	为客户提供大气污染治理工程与节能系统改造的设计、咨询、设备供货及安装调试等综合集成服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	144,522,362
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为中化环境控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为中国中化控股有限责任公司，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110106766754842Q	否
注册地址	北京市东城区建国门北大街 5 号-101-100	否
注册资本（元）	144,522,362.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	安信证券

主办券商电话：010-83321371

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	57,935,590.06	64,641,465.49	-10.37%
毛利率%	17.65%	7.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,193,636.45	-7,691,680.98	-19.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,283,249.64	-7,692,822.66	-20.67%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.37%	-9.81%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.42%	-9.81%	-
基本每股收益	-0.06	-0.09	33.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	660,729,998.12	630,995,485.34	4.71%
负债总计	450,344,733.11	411,444,767.03	9.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	205,661,818.67	214,823,618.18	-4.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.49	-4.70%
资产负债率%（母公司）	31.27%	31.18%	-
资产负债率%（合并）	68.16%	65.21%	-
流动比率	0.77	0.82	-
利息保障倍数	-4.57	-12.31	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,940,354.86	-19,714,972.47	69.87%
应收账款周转率	0.33	0.59	-
存货周转率	2.09	1.16	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.71%	20.78%	-
营业收入增长率%	-10.37%	19.36%	-
净利润增长率%	-8.06%	-1,494.30%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	13,994.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	143,939.51
非经常性损益合计	157,933.81
减：所得税影响数	-20,881.05
少数股东权益影响额（税后）	89,201.67
非经常性损益净额	89,613.19

三、 补充财务指标适用 不适用**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****（一） 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用**（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用**五、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**六、 业务概要****商业模式**

公司是一家从事大气治理、余热回收及危废处置业务的环保企业，系国家高新技术企业和北京市专精特新“小巨人”企业。近年来，公司通过内生式发展，在大气污染治理工程服务、依托高效强化换热技术开展的余热综合利用业务、危废处置服务中取得了显著的成果，可为客户提供大气治理、余热利用与循环经济的技术咨询、技术服务、工程设计、设备制造、安装、调试、工程总承包(EPC)等全方位的服务。

（一） 大气治理业务

公司聚焦于石油化工、精细化工、生命科学三大中国中化核心主业，并积极开拓电力、钢铁、制

药、锅炉制造等多个行业的市场，不断巩固行业的市场地位，具有良好的市场声誉和品牌知名度。公司已形成以工程建设服务为主，以设备产品供货及其他技术服务为辅的稳健全面的商业模式。同时，公司也依靠现有领域的技术基础，积极开展对大气治理行业、资源循环等创新业务的探索，以期形成新的利润增长点。

（二）余热回收业务

公司通过多年研发、潜心投入，在依托高效强化换热技术开展的余热利用领域取得了阶段性的成果。公司自主设计研发的高效强化换热管材通过了中国锅炉与锅炉水处理协会的鉴定，协会认定公司产品综合技术达到国内领先水平，具有推广价值。公司以高效换热产品供货、节能工程服务及合同能源管理服务为主要商业模式。公司聚焦于在工业锅炉行业、电力行业和石油化工行业推广高效换热管材和设备的应用，已与各行业头部企业开展了广泛而深入的合作，取得了应用业绩。

（三）危废处置业务

公司投资的阜阳危废处置项目是落实《安徽省“十三五”危险废物污染防治规划》、解决危险废物弃物难题的重点项目。公司采用市场化的经营模式，由公司和工业客户签订处理服务协议。公司已于2021年12月通过了安徽省固体废物管理中心危险废物经营许可证资格审查会，并在今年上半年疫情期间受当地政府委托，承担了阜阳地区医疗废弃物的处置工作。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

七、经营情况回顾

（一）经营计划

经营回顾：报告期内，公司营业收入 57,935,590.06 元，同比下降 10.37%，净利润为-9,214,433.20 元，同比下降 8.06%。本报告期公司归属于挂牌公司股东的净资产为 205,661,818.67 元，比期初减少了 4.26%。

经营计划：本期公司仍将巩固和发展大气治理业务，并加快余热回收业务的业绩落地和阜阳危废业务的稳健运营。公司将持续加大市场开拓力度，在重点地区（园区）以现有项目、现有市场资源为核心，结合已积累的技术优势寻找突破口，利用公司影响力向周边辐射；通过技术层渗透：与设计院、大型企业建立技术合作协议，树立良好口碑和品牌。

（二）行业情况

公司属于环保行业，是国家产业政策鼓励和支持发展的行业。当前，我国生态环境保护结构性、根源性压力尚未缓解，国家层面通过建立完善环境治理顶层设计与规划，以环保督察为重要抓手，全面加强重点区域、重点行业的监管力度，推动节能环保产业“十四五”期间延续高增长态势。

1. 《“十四五”规划和2035年远景目标纲要》中提出，持续改善环境质量。深入打好污染防治攻坚战，建立健全环境治理体系，推进精准、科学、依法、系统治污，协同推进减污降碳，不断改善空气、水环境质量，有效管控土壤污染风险；加快发展方式绿色转型；

2. 国家提出了“碳中和”和“碳达峰”的规划目标。在双碳目标指引下，生态环境保护工作将加速从末端治理向源头防控转变，促进节能减排、资源循环利用、清洁生产等领域的发展。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	76,576,119.28	11.59%	77,557,825.43	12.29%	-1.27%
应收票据					
应收账款	141,381,857.64	21.40%	175,116,333.79	27.75%	-19.26%
应收款项融资	28,367,170.00	4.29%	17,953,638.60	2.85%	58.00%
预付款项	19,700,614.57	2.98%	5,198,075.23	0.82%	279.00%
其他应收款	4,708,141.19	0.71%	3,693,794.26	0.59%	27.46%
存货	20,893,930.96	3.16%	20,802,725.96	3.30%	0.44%
合同资产	22,288,886.31	3.37%	22,907,880.09	3.63%	-2.70%
其他流动资产	1,754,617.30	0.27%	1,257,870.06	0.20%	39.49%
固定资产	170,400,283.02	25.79%	4,620,257.46	0.73%	3,588.11%
在建工程	103,435,722.08	15.65%	239,032,197.79	37.88%	-56.73%
使用权资产	18,312,840.99	2.77%	10,530,781.52	1.67%	73.90%
无形资产	18,100,905.46	2.74%	18,713,243.80	2.97%	-3.27%
递延所得税资产	8,128,380.57	1.23%	6,631,773.43	1.05%	22.57%
短期借款	82,000,000.00	12.41%	65,958,623.28	10.45%	24.32%
应付账款	295,597,588.22	44.74%	290,776,579.21	46.08%	1.66%
应付票据			263,500.00	0.04%	-100.00%
合同负债	25,418,452.49	3.85%	16,339,285.56	2.59%	55.57%
应付职工薪酬	511,981.65	0.08%	252,506.59	0.04%	102.76%
应交税费	4,013,632.45	0.61%	14,525,391.67	2.30%	-72.37%
其他应付款	3,826,613.01	0.58%	10,359,784.85	1.64%	-63.06%
租赁负债	16,086,666.20	2.43%	8,290,988.04	1.31%	94.03%
预计负债	17,602,058.42	2.66%		0.00%	
未分配利润	-27,409,302.57	-4.15%	-18,215,666.12	-2.89%	-50.47%
资产总计	660,729,998.12	100.00%	630,995,485.34	100.00%	4.71%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款较上年期末减少19.26%，占总资产的比例由上年期末的27.75%降低为21.40%，主要原因是上半年加大应收账款催收力度，收回期初应收账款7840万元，同时坏账准备计提减少397万元；

2、应收款项融资较上年期末增加58.00%，占总资产的比例由上年期末的2.85%增加为4.29%，主要原因是本年度收到裕龙项目支付的银行承兑汇票2024万元，尚未到期亦未背书转让，期初汇票到期承兑或背书转让982万元；

3、预付款项较上年期末增加279.00%，占总资产的比例由上年期末的0.82%增加为2.98%，主要原因是本期裕龙项目正处于设计采购阶段，预付设计费用款项导致；

4、其他流动资产较上年期末增加39.49%，占总资产的比例由上年期末的0.20%增加为0.27%，主要原因为本年度江苏大气公司销项税小于进项税导致待抵扣进项税增加。

5、固定资产较上年期末增加3588.11%，占总资产的比例由上年期末的0.73%增加为25.79%，主要

原因是阜阳项目公司填埋场和厂房建筑物等于今年6月份达到预定可使用状态，故导致固定资产增加约1.6亿元；

6、在建工程较上年期末减少56.73%，占总资产的比例由上年期末的37.88%减少为15.65%，主要原因是阜阳项目公司填埋场和厂房建筑物等于今年6月份达到预定可使用状态，故导致减少约1.36亿元；

7、使用权资产较上年期末增加73.90%，占总资产的比例由上年期末的1.67%增加为2.77%，主要原因是本年度节能公司新增5年期厂房租赁导致；

8、递延所得税资产较上年期末增加22.57%，占总资产的比例由上年期末的1.05%增加为1.23%，主要原因是本期可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损计提递延所得税费用导致；

9、短期借款较上年期末增加24.32%，占总资产的比例由上年期末的10.45%增加为12.41%，主要原因是本期偿还借款1587.15万元，取得借款3200万元综合影响导致；

10、应付票据较上年期末减少100.00%，主要原因是期初应付票据已于本年4月到期支付；

11、合同负债较上年期末增加55.57%，占总资产的比例由上年期末的2.59%增加为3.85%，主要原因是本年收到裕龙项目预付设备款1157万导致；

12、应付职工薪酬较上年期末增加102.76%，占总资产的比例由上年期末的0.04%增加为0.08%，主要原因是本年度计提工会经费增加导致；

13、应交税费较上年期末减少72.37%，占总资产的比例由上年期末的2.30%减少为0.61%，主要原因是本年度缴纳上年期末应交税费709万元导致；

14、其他应付款较上年期末减少63.06%，占总资产的比例由上年期末的1.64%减少为0.58%，主要原因是本年度支付珠海华峰项目赔偿款562.8万元导致；

15、租赁负债较上年期末增加94.03%，占总资产的比例由上年期末的1.31%增加为2.43%，主要原因是本年度节能公司新增5年期厂房租赁导致；

16、预计负债本年新增1760万元，主要是阜阳项目公司填埋场转固所预计项目到期时的弃置费用的现值；

17、未分配利润较上年期末减少50.47%，占总资产的比例由上年期末的-2.89%减少为-4.15%，主要原因是本年归母净利润减少导致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	57,935,590.06	-	64,641,465.49	-	-10.37%
营业成本	47,711,172.08	82.35%	59,884,846.79	92.64%	-20.33%
毛利率	17.65%	-	7.36%	-	-
税金及附加	478,649.38	0.83%	952,550.01	1.47%	-49.75%
销售费用	8,690,229.15	15.00%	5,995,694.08	9.28%	44.94%
管理费用	9,958,047.06	17.19%	7,895,155.69	12.21%	26.13%
研发费用	5,393,908.04	9.31%	6,602,459.36	10.21%	-18.30%
财务费用	591,966.10	1.02%	1,035,723.01	1.60%	-42.85%
信用减值损失	3,976,191.11	6.86%	8,159,937.87	12.62%	-51.27%
资产减值损失	32,578.62	0.06%	-	0.00%	-
资产处置收益	13,994.30	0.02%	-	0.00%	-

营业外收入	297,140.81	0.51%	50,000.00	0.08%	494.28%
营业外支出	153,201.30	0.26%	40,054.77	0.06%	282.48%
所得税费用	-1,496,607.14	-2.58%	-1,028,447.18	-1.59%	-45.52%
净利润	-9,214,433.20	-15.90%	-8,527,485.10	-13.19%	-8.06%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期减少10.37%，主要原因是报告期内由于疫情及市场竞争加剧，新签合同较少，存量合同较上年同期少；
- 2、营业成本较上年同期减少20.33%，主要原因是公司营业收入减少，报告期内执行项目的合同毛利率比上年同期高；
- 3、毛利率较上年同期提高10.29个百分点，主要原因是报告期内南通星辰项目和延长中燃项目毛利率较去年同期浙江逸盛项目毛利率高；
- 4、税金及附加较上年同期49.75%，主要原因是上年同期中海精细化工开具2407万元设备类发票，而同时未有足够的进项税额导致上年同期缴纳的增值税较多，因此上年同期税金及附加费用较高；
- 5、销售费用较上年同期增加44.94%，主要原因是公司为提高员工积极性，提高了对市场人员的绩效激励，本年期初发放年终奖较上年同期大幅增加；
- 6、管理费用较上年同期增加26.13%，主要原因是管理人员薪酬较上年同期增加；
- 7、研发费用较上年同期减少18.3%，主要原因是报告期内由于疫情影响，研发项目进展较慢，研发材料费用较上年同期大幅减少；
- 8、财务费用较上年同期减少42.85%，主要原因是报告期内公司借款为信用担保，无需再支付担保费；
- 9、信用减值损失较上年同期减少51.27%，主要原因是上年同期收回的山东中海精细化工应收款项账龄为4-5年，因此上期信用减值冲回数额较高；
- 10、营业外收入较上年同期增加494.28%，主要原因是报告期内收到供应商赔付的违约金和利息；
- 11、营业外支出较上年同期增加282.48%，主要是报告期内东营华联项目结算赔付对方15万违约金；
- 12、所得税费用较上年同期减少45.52%，主要原因是报告期内亏损较上年同期增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	57,935,590.06	64,556,828.56	-10.26%
其他业务收入		84,636.93	-100.00%
主营业务成本	47,711,172.08	59,800,479.86	-20.22%
其他业务成本		84,636.93	-100.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

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

VOCs 项目	22,456,187.80	17,839,879.30	20.56%	-64.85%	-69.85%	13.17 个百分点
脱硫脱硝项目	22,711,659.18	22,026,939.13	3.01%	-	-	-
水处理项目	6,546,902.65	5,058,200.00	22.74%	-	-	-
其他	6,220,840.43	2,786,153.65	55.21%	715.74%	284.75%	50.17 个百分点
合计	57,935,590.06	47,711,172.08	17.65%	-10.37%	-20.33%	10.29 个百分点

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、公司 VOCs 业务由于目前市场竞争比较激烈，业务实现收入下降，报告期内实现收入 2,245.62 万元，较上年同期降低 64.85%，营业成本比上年同期降低 69.85%，但毛利率增加了 13.17 个百分点，占总收入比例为 38.76%，显示了公司核心业务地位。主要收入来源项目包括开滦炭素项目，南通星辰项目等。

2、公司脱硫脱硝业务由于成熟的技术储备及市场、客户方面的深耕，2022 年继续呈现稳步发展良好势头，报告期内实现收入 2,271.17 万元，占总收入比例为 39.20%，上年同期未有脱硫脱硝业务收入。主要收入来源项目包括阳江翌川项目、裕龙项目等。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,940,354.86	-19,714,972.47	69.87%
投资活动产生的现金流量净额	-9,426,931.42	-3,653,087.08	-158.05%
筹资活动产生的现金流量净额	14,385,580.13	16,257,663.60	-11.52%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 69.87%，主要原因是报告期内加大应收账款催收力度，销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 2843 万元，由于人工成本的增加本年支付职工薪酬较上年增加 479 万，由于支付珠海华峰赔偿款支付其他与经营活动有关的现金较上年增加 693 万；

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 158.05%，主要原因是报告期内阜阳项目一期接近尾声，购建固定资产的现金支出较上年同期增加 612 万元；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 11.52%，主要原因是上年同期收到阜阳小股东投入资本金，报告期内无此事项；报告期内借款收到的现金较上年同期增加 1517 万元，报告期内偿还借款支付的现金较上年同期增加 587 万元。

八、 主要控股参股公司分析**(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

√适用 □不适用

单位：元

公 公	主要	与	持有目	注册	总资产	净资产	营业收入	净利润
-----	----	---	-----	----	-----	-----	------	-----

司名称	司类型	业务	公司从事业务的关联性	的	资本				
江苏中化大气环境科技有限公司	子公司	VOCs治理的总承包，主要采用TO、CO、RTO及RCO技术、吸附性技术等。	业务协同	拓展公司业务	1000万元	77,768,545.25	15,515,686.72	13,007,061.15	-1,450,580.87
北京中电联节能技术有限公司	子公司	节能技术的开发、技术推广；销售机械设备	业务协同	拓展公司业务	2858万元	36,332,610.08	-3,779,361.43	1,875,635.40	-4,738,635.24
阜阳中	子公司	危险废弃物收	业务协	拓展公司业务	3000万元	324,356,580.23	16,737,173.27	4,922,322.95	4,004,975.86

电 联 环 保 科 技 有 限 公 司		集 与 处 置	同						
--	--	------------------	---	--	--	--	--	--	--

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

作为中央企业下属子公司，报告期内公司积极践行央企使命，坚定履行企业公民责任。在实现企业经营发展目标过程中，致力于推动社会和环境的可持续发展。通过创新发展和管理运营，为社会奉献一流的产品和服务，为客户、股东、员工创造最大价值。

公司将职业健康、安全生产、环境保护作为履行社会责任的重要内容。公司坚持体系化管理战略和本质安全环保战略，着力将健康、安全、环保打造成公司的核心竞争力。公司严格遵守各项劳动法律法规，尊重与维护员工合法权益。坚持平等雇佣，反对任何形式歧视，努力实现员工自由、充分的

发展。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司保持良好的独立自主经营能力，拥有持续经营所必要的各项资源。依靠公司多年的研发积累和市场声誉，具有市场上领先的核心竞争能力。

公司将法治建设、合规管理、风险管理、内控建设“四位一体”的大风控体系与业务决策及运营流程有机结合，有效管控重大风险。公司各项财务、业绩指标健康；公司管理层、核心技术团队、市场团队稳定；公司全体董事、监事和高级管理人员没有发生违法、违规行为。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1. 行业监管政策风险

公司致力于环境污染治理与节能降耗。环境保护与节能属于社会公益事业，产业的发展状况在较大程度上受到政策的影响，同时国家能源结构的调整、环保投入的增减、环境标准的变化、环保执法力度以及行业管理与行业标准变化等因素也会影响环保与节能的市场容量、发展速度、收益水平，进而给公司的经营业绩带来一定的影响。2016 年国家出台的“十三五”规划已经提出：中国将迈向生态环境质量总体改善的新征程。为了迎合“十三五”加大环境综合治理力度的规划，各级政府对环境保护的支持程度在不断加强。党的十九大指出，要着力解决大气、水、土壤污染等突出的环境问题，持续改善生态环境质量，扛起生态文明建设的政治责任，形成绿色发展方式，还自然以宁静、和谐、美丽。环保部也明确表示，持续推进大气污染治理，完善大气环境管理制度，布置推进大气污染防治，加大燃煤电厂超低排放改造，散煤和小散乱污企业群的治理，中小锅炉淘汰，挥发性有机物减排的工作力度，加强环境保护，推动绿色发展，加强生态文明建设，保持环保督查力度。2020 年“十四五”规划提出：广泛形成绿色生产生活方式，碳排放达峰后稳中有降，生态环境根本好转，美丽中国建设目标基本实现。党与国家领导人 2021 年初又提出了 2030“碳达峰”、2060“碳中和”的运营目标和承诺，这些政策不断出台给环保与节能行业提供了较好的发展环境。

应对措施：公司将持续加大研发力度，强化公司的技术优势，并积极开发新产品、新技术，开拓蓝海市场，延伸业务内涵，降低单一行业监管政策风险的影响

2. 项目运营模式风险

目前，公司业务模式主要为工程总承包模式（EPC），该模式虽可有效克服设计、采购、施工相互制约和相互脱节的矛盾，有利于设计、采购、施工各阶段工作的合理衔接，但是在总价合同条件下，公司要对所承包工程的质量、安全、费用和进度负责，如果供货或者工期延长，或是项目设备未获得客户终验通过，则有可能发生退货、返工的风险，导致公司项目成本增加，项目利润空间受到压缩，进而影响公司整体盈利能力以及经营风险。

应对措施：公司按照专业化和区域化分工，并通过项目实践全面提升设计、采购、工程管理能力。以设计为龙头，基于化工行业背景提升专业化设计能力和集成化服务能力，打造核心竞争力；成立采购管理委员会，进一步完善公司采购管理体系，提升采购管理水平；强化全过程管理，通过对标实现降本增效。

3. 公司产品客户集中度较高的风险

公司的客户主要为大型化工、石油、镍铁等企业，公司所提供的环境污染治理成套设备单项与节能改造工程金额通常较大，2021 年上半年、2022 年上半年，公司前五名客户销售收入合计占当期销售收入总额比例分别为 60.61%、79.19%，客户集中度相对较高。重要客户需求量的不利变动可能给公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：公司已开展高效换热等其他创新型项目研发，并预计在短期内实现落地，从而降低客

户集中度。

4. 应收账款不能按期收回的风险

公司本期期末应收账款较期初减少 19.26%，其中：本期账龄在 1 年以内的应收账款占比达 71.85%，虽然公司持续加强应收账款管理，特别是加强建设项目的实施，并在项目实施过程中与业主积极沟通，争取尽早顺利完成项目回款，努力减少应收账款余额和坏账损失风险，但是随着业务规模的扩大，应收账款余额增加，存在发生应收账款无法收回的风险。

应对措施：随着公司市场开发策略的转变，公司将目标客户聚焦于央企及大型民营企业，从根本上减少应收账款不能按期收回的风险。同时，公司也将加强应收账款的催收工作，减少坏账损失。

5. 技术研发及人才流失的风险

环保与节能业务是技术、资金密集型行业，随着产业发展和竞争加剧，公司为了保持行业优势地位，一直保持相应的研发投入，确保新技术开发力度。为应对市场与客户需求，公司不断研发新产品、新技术和新工艺，未来发展对核心技术人员需求的比重会更大，如果出现核心技术泄露或核心技术人员流失，将对公司的发展和创新能力产生一定程度的不利影响。

应对措施：公司通过薪酬体系和激励机制的健全完善，为员工提供有竞争力的薪资水平。同时，公司通过专利等法律手段对公司的技术提供保护。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
销售产品、商品，提供劳务	0	7,787,610.64
施工建设	3,159,049.49	3,159,049.49

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**1. 销售产品、商品，提供劳务**

公司于2021年11月通过公开招标的方式中标南通星辰合成材料有限公司东区尾气综合治理项目RTO废气处理装置项目，并于报告期内实施。因南通星辰合成材料有限公司与中化大气同属中国中化控股有限责任公司最终控制，故公司及南通星辰合成材料有限公司为关联方，该项交易构成关联交易。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第一百零五条“挂牌公司与关联方进行下列关联交易时，可以免于按照关联交易的方式进行审议：（四）一方参与另一方公开招标或者拍卖，但是招标或者拍卖难以形成公允价格的除外；”，公司董事会未对此关联交易项目进行审议。

2. 施工建设

根据阜阳中电联于2020年10月20日与中化环境科技工程有限公司（以下简称“环境科技公司”）签订《阜阳市资源循环利用和生态处置中心项目（一期）EPC工程总承包合同》，环境科技公司为阜阳公司提供工程总承包服务。因环境科技公司为中化环境的控股子公司，故公司及阜阳中电联与环境科技公司为关联方，与环境科技公司之间的交易构成关联交易。

该事项于2022年4月26日召开的第三届董事会第八次会议审议补充确认关联交易，因非关联董事不足3人直接提交2021年年度股东大会审议，并经股东大会审议确认。

上述关联交易有利于公司项目建设并有利于公司的持续经营及长期发展，符合公司及全体股东的利益，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司财务状况和经营状况造成影响。

（四）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2021年8月3日	-	收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年8月3日	-	收购	关联交易	避免或减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年8月3日	-	收购	独立性	保证公司在资产、人员、财务、机构及业务方面的独立性，不以任何方式影响公司的独立性	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年8月3日	2022年8月2日	收购	限售承诺	不直接或间接对外转让持有的公司股份	正在履行中
董监高	2015年12月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年12月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免关联交易	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	非流动资产	抵押	147,383,866.30	22.31%	阜阳公司与中化环境科技工程有限公司（以下简称“中化环境工程公司”）签定了阜阳市资源循环利用和生态处置中心项目（一期）EPC 工程总承包合同。根据项目总包合同乙方的要求，也为支持阜阳危废项目建设的顺利实施，在项目建设期间内以及阜阳公司未清偿中化环境工程公司的项目建设资金期间，公司将所持有的阜阳公司 65%股权质押给中化环境工程公司（阜阳公司的其他股东也已将所持有的阜阳公司 35%股权质押给中化环境工程公司），同时阜阳公司将阜阳危废项目（一期）（包括项目土地及项目地上物资产等）抵押给中化环境工程公司，作为阜阳公司偿还应付中化环境工程公司建设债务的担保与保证。
在建工程	非流动资产	抵押	64,263,266.76	9.73%	信托借款抵押
在建工程	非流动资产	抵押	37,732,183.38	5.71%	阜阳公司与中化环境科技工程有限公司（以下简称“中化环境工程公司”）签定了阜阳市资源循环利用和生态处置中心项目（一期）EPC 工程总承包合同。根据项目总包合同乙方的要求，也为支持阜阳危废项目建设的顺利实施，在项目建设期间内以及阜阳公司未清偿中化环境工程公司的项目建设资金期间，公司将所持有的阜阳

					公司 65%股权质押给中化环境工程公司（阜阳公司的其他股东也已将所持有的阜阳公司 35%股权质押给中化环境工程公司），同时阜阳公司将阜阳危废项目（一期）（包括项目土地及项目地上物资产等）抵押给中化环境工程公司，作为阜阳公司偿还应付中化环境工程公司建设债务的担保与保证。
无形资产	非流动资产	抵押	11,647,583.25	1.76%	阜阳公司与中化环境科技工程有限公司（以下简称“中化环境工程公司”）签定了阜阳市资源循环利用和生态处置中心项目（一期）EPC 工程总承包合同。根据项目总包合同乙方的要求，也为支持阜阳危废项目建设的顺利实施，在项目建设期间内以及阜阳公司未清偿中化环境工程公司的项目建设资金期间，公司将所持有的阜阳公司 65%股权质押给中化环境工程公司（阜阳公司的其他股东也已将所持有的阜阳公司 35%股权质押给中化环境工程公司），同时阜阳公司将阜阳危废项目（一期）（包括项目土地及项目地上物资产等）抵押给中化环境工程公司，作为阜阳公司偿还应付中化环境工程公司建设债务的担保与保证。
货币资金	流动资产	受限	4,287,280.00	0.65%	保函保证金
总计	-	-	265,314,179.69	40.15%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述质押反担保和抵押担保事项均因公司筹集生产经营资金和危废项目建设资金发生，有助于公司多渠道解决发展资金问题，从而促进公司经营生产的正常运行，对公司生产经营没有不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	98,579,322	68.21%	0	98,579,322	68.21%
	其中：控股股东、实际控制人	55,357,362	38.30%	0	55,357,362	38.30%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	45,943,040	31.79%	0	45,943,040	31.79%
	其中：控股股东、实际控制人	45,943,040	31.79%	0	45,943,040	31.79%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		144,522,362	-	0	144,522,362	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股 份数量
1	中化环境控股有限公司	101,300,402	0	101,300,402	70.0932%	45,943,040	55,357,362	0	0

2	安吉中环兴业企业管理合伙企业(有限合伙)	39,141,960	0	39,141,960	27.0837%	39,141,960	0	0	0
3	严岩	0	1,700,000	1,700,000	1.1763%	1,700,000	0	0	0
4	刘永健	0	850,000	850,000	0.5881%	850,000	0	0	0
5	严维劼	0	840,100	840,100	0.5813%	840,100	0	0	0
6	安信证券股份有限公司	680,000	0	680,000	0.4705%	680,000	0	0	0
7	曹一鸣	0	4,500	4,500	0.0031%	4,500	0	0	0
8	马燕	0	4,000	4,000	0.0028%	4,000	0	0	0
9	禹玲	600	0	600	0.0004%	600	0	0	0
10	程柏江	500	0	500	0.0003%	500	0	0	0
	合计	141,123,462	-	144,522,062	99.9998%	89,164,700	55,357,362	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2021年10月8日	135,000,000	38,155,316.10	否	-		不适用

募集资金使用详细情况：

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金账户收到募集资金 135,000,000.00 元，累计收到利息收入 64,229.22 元，累计支出 88,130,069.60 元，累计支出中：支付发行费用 530,000.00 元，

用于补充流动资金的金额为 52,600,069.60 元，其中设备、材料采购款 47,928,389.22 元，支付职工薪酬 4,010,386.45 元，差旅费、业务拓展费 658,657.93 元，手续费 2,636.00 元；用于偿还银行贷款的金额为 35,000,000.00 元；截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 46,934,159.62 元。

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日之间，累计收到利息收入 33,790.35 元，累计支出 38,155,316.10 元，累计支出中：用于补充流动资金的金额为 38,155,316.10 元，其中设备、材料采购款 30,358,067.89 元，支付职工薪酬 1,224,584.99 元，差旅费、业务拓展费 670,729.14 元，支付税金 5,900,287.08，手续费 1,647.00 元；截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 8,812,633.87 元。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
许跃南	董事长	男	1968年10月	2021年8月23日	2024年8月22日
刘国鹏	董事	男	1985年5月	2021年8月23日	2024年8月22日
李宏毅	董事	男	1980年3月	2021年8月23日	2024年8月22日
吴超	董事	男	1985年11月	2021年8月23日	2024年8月22日
谢永恒	董事、总经理	男	1967年3月	2021年8月23日	2024年8月22日
徐磊	监事会主席	男	1979年11月	2022年5月18日	2024年8月22日
张志敏	监事	男	1984年8月	2022年5月18日	2024年8月22日
朱琳	职工监事	男	1964年7月	2021年8月5日	2024年8月22日
姚乃浩	副总经理	男	1974年10月	2021年8月23日	2024年8月22日
杨坚	副总经理	男	1983年7月	2021年8月23日	2024年8月22日
刘春刚	副总经理	男	1981年5月	2021年8月23日	2024年8月22日
王晶	财务总监	男	1971年5月	2021年8月23日	2024年8月22日
于宏然	副总经理	男	1989年1月	2021年8月23日	2024年8月22日
付婷婷	董事会秘书	女	1981年11月	2022年5月18日	2024年8月22日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					7

公司于2022年5月18日召开2021年年度股东大会审议通过《关于选举公司监事会监事的议案》，选举徐磊、张志敏为公司监事会监事，5月18日召开第三届监事会第三次会议，选举徐磊为监事会主席；

公司于2022年5月18日召开第三届董事会第九次会议审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任付婷婷为公司董事会秘书。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员与股东之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
许跃南	董事长	0	0	0	0%	0	0
刘国鹏	董事	0	0	0	0%	0	0
李宏毅	董事	0	0	0	0%	0	0
吴超	董事	0	0	0	0%	0	0
谢永恒	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0

徐磊	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
张志敏	监事	0	0	0	0%	0	0
朱琳	职工监事	0	0	0	0%	0	0
姚乃浩	副总经理	0	0	0	0%	0	0
杨坚	副总经理	0	0	0	0%	0	0
刘春刚	副总经理	0	0	0	0%	0	0
王晶	财务总监	0	0	0	0%	0	0
于宏然	副总经理	0	0	0	0%	0	0
付婷婷	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

公司上述董事、监事和高级管理人员未直接持有公司股份。

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

公司原董事会秘书祝志兴于 2022 年 4 月 19 日提出离职，公司于 2022 年 4 月 19 日披露《董事会秘书辞职公告》（公告编号：2022-015）；

公司于 2022 年 5 月 18 日召开第三届董事会第九次会议审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任付婷婷为公司董事会秘书。

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
祝志兴	董事会秘书	离任	无	离职
赵冬贤	副总经理	离任	无	离职
汪春松	监事会主席	离任	无	离职
付婷婷	监事	离任	董事会秘书	公司聘任
徐磊	无	新任	监事会主席	选举
张志敏	无	新任	监事	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

新任监事情况：

徐磊，男，1979 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 8 月至 2006 年 10 月，历任中国中化集团公司审计稽核部综合分部职员、审计稽核部专项稽核分部职员；2006 年 10 月至 2021 年 6 月，历任中国中化股份有限公司审计稽核部综合分部职员、审计稽核部综合事务经理、审计合规部监事会办公室副总经理、审计合规部审计管理部总经理、审计合规部（巡视办）审计管理部总经理；2021 年 8 月至 2021 年 11 月，任中国中化控股有限责任公司审计部审计中心主任助理；2021 年 11 月至 2022 年 3 月，任中化环境控股有限公司纪检审计部总经理；2022 年 4 月至今，任中化环境控股有限公司纪检审计部总经理兼党委巡察办主任；2022 年 5 月至今，任中化环境大气治理股份有限公司监事会主席。

张志敏，男，1984 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 6 月至 2011

年2月，任北京市普贤律师事务所助理；2011年2月至2013年5月，任中冶纸业贸易有限公司运营管理部副部长；2013年5月至2017年11月，历任中节能科技投资有限公司经营管理部法务经理、高级法务经理、副主任；2017年11月至2021年7月，历任中交生态环保投资有限公司运营管理部（法律事务部）副总经理、运营管控中心副总经理兼法律合规部经理、风险控制中心总经理、战略发展中心执行总经理；2021年7月至今，历任中化环境控股有限公司纪检审计部副总经理、风险法律部总经理；2022年5月至今，任中化环境大气治理股份有限公司监事。

新任董事会秘书情况：

付婷婷，女，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年7月-2019年2月，任庆堂工业（大连）有限公司总经理室法务专员；2019年2月-2011年7月，任大连龙合建设工程有限公司合同法规部法务经理；2011年7月-2012年10月，任北医健康产业园科技有限公司招标采购部合约经理；2012年11月-2017年11月，任中化国际招标有限责任公司商务服务部法务经理；2017年11月-2022年4月，任中化环境控股有限公司纪检审计部法务经理、总经理助理；2022年5月至今，任中化环境大气治理股份有限公司董事会秘书。

（四）董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	44	2	1	45
财务人员	12	0	0	12
技术人员	58	17	0	75
销售人员	41	2	0	43
售后人员	8	0	0	8
生产人员	13	3	0	16
员工总计	176	24	1	199

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	24	25
本科	81	93
专科	58	68
专科以下	12	12
员工总计	176	199

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		76,576,119.28	77,557,825.43
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		141,381,857.64	175,116,333.79
应收款项融资		28,367,170.00	17,953,638.60
预付款项		19,700,614.57	5,198,075.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,708,141.19	3,693,794.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,893,930.96	20,802,725.96
合同资产		22,288,886.31	22,907,880.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		4,524,910.29	4,524,910.29
其他流动资产		1,754,617.30	1,257,870.06
流动资产合计		320,196,247.54	329,013,053.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		170,400,283.02	4,620,257.46
在建工程		103,435,722.08	239,032,197.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,312,840.99	10,530,781.52
无形资产		18,100,905.46	18,713,243.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		443,735.84	599,143.81
递延所得税资产		8,128,380.57	6,631,773.43
其他非流动资产		21,711,882.62	21,855,033.82
非流动资产合计		340,533,750.58	301,982,431.63
资产总计		660,729,998.12	630,995,485.34
流动负债：			
短期借款		82,000,000.00	65,958,623.28
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			263,500.00
应付账款		295,597,588.22	290,776,579.21
预收款项			
合同负债		25,418,452.49	16,339,285.56
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		511,981.65	252,506.59
应交税费		4,013,632.45	14,525,391.67
其他应付款		3,826,613.01	10,359,784.85
其中：应付利息		120,151.48	
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		2,306,265.71	2,306,265.71
其他流动负债		2,981,474.96	2,371,842.12
流动负债合计		416,656,008.49	403,153,778.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,086,666.20	8,290,988.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		17,602,058.42	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,688,724.62	8,290,988.04
负债合计		450,344,733.11	411,444,767.03
所有者权益：			
股本		144,522,362.00	144,522,362.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		84,193,802.57	84,193,802.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		31,836.94	
盈余公积		4,323,119.73	4,323,119.73
一般风险准备			
未分配利润		-27,409,302.57	-18,215,666.12
归属于母公司所有者权益合计		205,661,818.67	214,823,618.18
少数股东权益		4,723,446.34	4,727,100.13
所有者权益合计		210,385,265.01	219,550,718.31
负债和所有者权益合计		660,729,998.12	630,995,485.34

法定代表人：许跃南

主管会计工作负责人：王晶

会计机构负责人：王晶

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		44,681,001.96	49,014,408.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		119,695,082.74	156,944,576.41
应收款项融资		26,867,170.00	11,453,638.60
预付款项		17,475,194.85	4,408,678.57
其他应收款		41,541,318.95	36,402,272.62

其中：应收利息			
应收股利		7,000,000.00	7,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		2,543,389.12	4,720,824.76
合同资产		16,962,000.24	16,962,000.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		4,524,910.29	4,524,910.29
其他流动资产		18,010.58	9,946.68
流动资产合计		274,308,078.73	284,441,256.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		47,567,845.16	47,567,845.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		566,336.00	547,239.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,020,714.50	4,824,857.42
无形资产		204,691.82	217,500.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		191,990.56	319,426.83
递延所得税资产		7,471,969.33	6,231,347.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		60,023,547.37	59,708,217.08
资产总计		334,331,626.10	344,149,473.66
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			263,500.00
应付账款		69,029,978.55	72,655,475.72
预收款项			
合同负债		12,971,761.33	5,141,061.95
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		258,269.80	122,399.84
应交税费		2,906,812.84	13,271,856.58
其他应付款		3,522,424.40	10,265,060.89
其中：应付利息		10,277.78	

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,569,281.78	1,569,281.78
其他流动负债		1,686,328.97	668,338.05
流动负债合计		101,944,857.67	103,956,974.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,590,208.59	3,365,746.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,590,208.59	3,365,746.06
负债合计		104,535,066.26	107,322,720.87
所有者权益：			
股本		144,522,362.00	144,522,362.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		79,447,920.26	79,447,920.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,323,119.73	4,323,119.73
一般风险准备			
未分配利润		1,503,157.85	8,533,350.80
所有者权益合计		229,796,559.84	236,826,752.79
负债和所有者权益合计		334,331,626.10	344,149,473.66

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		57,935,590.06	64,641,465.49
其中：营业收入		57,935,590.06	64,641,465.49

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,823,971.81	82,366,428.94
其中：营业成本		47,711,172.08	59,884,846.79
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		478,649.38	952,550.01
销售费用		8,690,229.15	5,995,694.08
管理费用		9,958,047.06	7,895,155.69
研发费用		5,393,908.04	6,602,459.36
财务费用		591,966.10	1,035,723.01
其中：利息费用		762,505.32	760,096.23
利息收入		181,429.59	117,300.77
加：其他收益		10,637.87	1,069.57
投资收益（损失以“-”号填列）			-1,921.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-1,921.50
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）		3,976,191.11	8,159,937.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		32,578.62	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,994.30	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,854,979.85	-9,565,877.51
加：营业外收入		297,140.81	50,000.00
减：营业外支出		153,201.30	40,054.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,711,040.34	-9,555,932.28
减：所得税费用		-1,496,607.14	-1,028,447.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,214,433.20	-8,527,485.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,214,433.20	-8,527,485.10
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-20,796.75	-835,804.12

2. 归属于母公司所有者的净利润		-9,193,636.45	-7,691,680.98
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
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		-9,214,433.20	-8,527,485.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,193,636.45	-7,691,680.98
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-20,796.75	-835,804.12
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.09

法定代表人：许跃南

主管会计工作负责人：王晶

会计机构负责人：王晶

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入		45,357,929.11	20,618,655.60
减：营业成本		41,099,599.13	19,605,688.46
税金及附加		318,594.40	670,855.50
销售费用		5,725,213.77	4,531,259.59
管理费用		7,625,254.34	5,118,537.16
研发费用		2,565,047.05	4,674,118.82
财务费用		83,095.02	984,876.70
其中：利息费用		201,184.75	718,220.28

利息收入		125,101.48	112,839.78
加：其他收益		4,996.24	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,919,068.83	7,842,003.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,994.30	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,120,815.23	-7,124,677.51
加：营业外收入			
减：营业外支出		150,000.00	-18,064.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,270,815.23	-7,106,612.80
减：所得税费用		-1,240,622.28	-1,065,991.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,030,192.95	-6,040,620.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,030,192.95	-6,040,620.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-7,030,192.95	-6,040,620.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		77,881,860.54	49,447,038.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		803,561.22	
收到其他与经营活动有关的现金		5,216,878.62	6,428,643.97
经营活动现金流入小计		83,902,300.38	55,875,682.04
购买商品、接受劳务支付的现金		42,583,132.65	42,088,165.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,712,559.02	10,920,040.82
支付的各项税费		10,046,873.94	8,012,753.98
支付其他与经营活动有关的现金		21,500,089.63	14,569,693.83
经营活动现金流出小计		89,842,655.24	75,590,654.51
经营活动产生的现金流量净额		-5,940,354.86	-19,714,972.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		347,255.00	
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		347,255.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,774,186.42	3,653,087.08
投资支付的现金			
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		9,774,186.42	3,653,087.08
投资活动产生的现金流量净额		-9,426,931.42	-3,653,087.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,500,000.00
取得借款收到的现金		32,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			9,828,416.66
筹资活动现金流入小计		32,000,000.00	27,328,416.66
偿还债务支付的现金		15,871,500.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,742,919.87	756,053.06
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			314,700.00
筹资活动现金流出小计		17,614,419.87	11,070,753.06
筹资活动产生的现金流量净额		14,385,580.13	16,257,663.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-0.18
五、现金及现金等价物净增加额		-981,706.15	-7,110,396.13
加：期初现金及现金等价物余额		77,557,825.43	23,489,578.22
六、期末现金及现金等价物余额		76,576,119.28	16,379,182.09

法定代表人：许跃南

主管会计工作负责人：王晶

会计机构负责人：王晶

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,785,518.91	31,769,584.44
收到的税费返还		803,561.22	
收到其他与经营活动有关的现金		13,766,506.30	13,760,639.89
经营活动现金流入小计		80,355,586.43	45,530,224.33
购买商品、接受劳务支付的现金		41,874,865.24	29,029,990.16
支付给职工以及为职工支付的现金		10,068,576.64	6,603,581.92
支付的各项税费		8,609,577.11	6,115,425.59
支付其他与经营活动有关的现金		19,839,742.06	13,888,975.36

经营活动现金流出小计		80,392,761.05	55,637,973.03
经营活动产生的现金流量净额		-37,174.62	-10,107,748.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		347,255.00	
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		347,255.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		681,542.39	
投资支付的现金			
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		681,542.39	
投资活动产生的现金流量净额		-334,287.39	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,871,500.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,444.44	722,729.17
支付其他与筹资活动有关的现金			314,700.00
筹资活动现金流出小计		13,961,944.44	9,037,429.17
筹资活动产生的现金流量净额		-3,961,944.44	-4,037,429.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-0.18
五、现金及现金等价物净增加额		-4,333,406.45	-14,145,178.05
加：期初现金及现金等价物余额		49,014,408.41	18,605,791.11
六、期末现金及现金等价物余额		44,681,001.96	4,460,613.06

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(一)、 1
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(一)、 2

附注事项索引说明:

- 1、固定资产较上年期末增加 3588.11%，主要原因是阜阳项目公司填埋场和厂房建筑物等于今年 6 月份达到预定可使用状态，故导致固定资产增加约 1.6 亿元。
- 2、预计负债本年新增 1760 万元，主要是阜阳项目公司填埋场转固所预计项目到期时的弃置费用的现值。

（二） 财务报表项目附注

中化环境大气治理股份有限公司 二〇二二年中期财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

中化环境大气治理股份有限公司（曾用名：北京中电联环保股份有限公司）（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京中电联环保工程有限公司于2015年8月整体改制设立而成。公司注册资本：144,522,362.00元，公司法定代表人为许跃南，实际控制人为中国中化控股有限责任公司。公司注册地址：北京市东城区建国门北大街5号-101-100，公司统一社会信用代码：91110106766754842Q。营业期限：无固定期限，企业类型：股份有限公司。

公司所属行业：生态保护和环境治理业。经营范围：研究、开发大气环境污染治理、水环境污染治理及固体废物处理技术；环保工程设计；自产产品的安装；提供技术服务、技术咨询、技术转让；销售自产产品、环保设备；货物进出口、技术进出口；制造污染防治设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司共有三家子公司，分别为：江苏中化大气环境科技有限公司、北京中电联节能技术有限公司及阜阳中电联环保科技有限公司。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本集团采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但

放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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公司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，并在公司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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司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。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“八、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（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）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁

应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。也可选择采用预期信用损失的一般模型详见附注三（九）金融工具进行处理。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司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票据预期信用损失进行估计。

2. 采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（九）金融工具】进行处理。

（十一）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司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。

2. 采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（九）金融工具】进行处理。

（十二）应收款项融资

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

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

（十三）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（九）金融工具】进行处理。

（十四）存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、合同履约成本。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。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，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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十五) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“（九）5. 金融资产减值”。

3. 本公司对合同资产采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（九）金融工具】进行处理。

(十六) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
实验设备及生产设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（二十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	预计使用寿命	摊销方法	依据
非专利技术	5 年	受益期	非专利技术
专利技术使用权	10 年	受益期	专利技术使用权
土地使用权	50 年	土地使用证年限	土地使用权

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

（二十二）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十三）长期待摊费用

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

（二十四）合同负债

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

（二十五）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十六）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十七）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资

资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十八）收入

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

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

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

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

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。

4. 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。

5. 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：

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 客户已接受该商品或服务。

（二十九）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

（三十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 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。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十二）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用

权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(三十三) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为 持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，	3%、6%、9% 13%

	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	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
土地使用税	土地使用面积	2元/平方
房产税	房屋原值	1.20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	计税依据
中化环境大气治理股份有限公司	15%
江苏中化大气环境科技有限公司	15%
北京中电联节能技术有限公司	15%
阜阳中电联环保科技有限公司	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司为高新技术企业，于2021年12月17日取得了编号为GR202111005031的高新技术企业证书，有效期三年。

子公司江苏中化大气环境科技有限公司为高新技术企业，于2019年12月05日取得了编号为GR201932006031的高新技术企业证书，有效期三年。

子公司北京中电联节能技术有限公司为高新技术企业，于2019年12月02日取得了编号为GR201911006744的高新技术企业证书，有效期三年。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，执行15%的所得税税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司本年度无会计政策变更情况。

2. 会计估计的变更

本公司本年度无会计估计变更情况。

3. 前期会计差错更正

本公司本年度无前期重大会计差错更正情况。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2022年01月01日，期末指2022年6月30日，上期指2021年中期，本期指2022年中期。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	2,700.07	10,993.57
银行存款	72,283,236.04	77,543,928.69
其他货币资金	4,290,183.17	2,903.17
<u>合计</u>	<u>76,576,119.28</u>	<u>77,557,825.43</u>

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	112,214,187.07	125,462,408.63
1-2年（含2年）	24,115,555.75	44,693,586.76
2-3年（含3年）	16,609,083.54	20,309,311.22
3-4年（含4年）	2,749,379.51	2,749,379.51
4-5年（含5年）	366,657.60	558,049.60
5年以上	119,292.00	76,000.00
<u>小计</u>	<u>156,174,155.47</u>	<u>193,848,735.72</u>
减：坏账准备	14,792,297.83	18,732,401.93
<u>合计</u>	<u>141,381,857.64</u>	<u>175,116,333.79</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数		期初数		账面价值	期末数		期初数		账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项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	156,174,155.47	100.00	14,792,297.83	9.47	141,381,857.64	193,848,735.72	100.00	18,732,401.93	9.66	175,116,333.79
其中：账龄组合	156,174,155.47	100.00	14,792,297.83	9.47	141,381,857.64	193,848,735.72	100.00	18,732,401.93	9.66	175,116,333.79
<u>合计</u>	<u>156,174,155.47</u>	<u>100.00</u>	<u>14,792,297.83</u>		<u>141,381,857.64</u>	<u>193,848,735.72</u>	<u>100.00</u>	<u>18,732,401.93</u>		<u>175,116,333.79</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内	112,214,187.07	5,610,709.35	5.00
1 至 2 年	24,115,555.75	2,411,555.58	10.00
2 至 3 年	16,609,083.54	4,982,725.06	30.00
3 至 4 年	2,749,379.51	1,374,689.76	50.00
4 至 5 年	366,657.60	293,326.08	80.00
5 年以上	119,292.00	119,292.00	100.00
<u>合计</u>	<u>156,174,155.47</u>	<u>14,792,297.83</u>	

3. 坏账准备的情况

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	
按组合计提坏账准备	18,732,401.93	-3,940,104.10			14,792,297.83
<u>合计</u>	<u>18,732,401.93</u>	<u>-3,940,104.10</u>			<u>14,792,297.83</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

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
中国石油天然气股份有限公司吉化（揭阳）分公司	23,105,600.00	14.79	1,155,280.00
辽宁宝来新材料有限公司	18,600,000.00	11.91	930,000.00
阳江翌川金属科技有限公司	14,320,000.00	9.17	716,000.00
浙江逸盛新材料有限公司	13,300,000.00	8.52	665,000.00
通化建新科技有限公司	7,871,500.00	5.04	787,150.00
合计	<u>77,197,100.00</u>	<u>49.43</u>	<u>4,253,430.00</u>

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	28,367,170.00	17,953,638.60
<u>合计</u>	<u>28,367,170.00</u>	<u>17,953,638.60</u>

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	19,116,623.92	97.04	4,624,070.82	88.96
1-2年(含2年)	521,628.45	2.65	557,642.21	10.73
2-3年(含3年)	62,362.20	0.32	16,362.20	0.31
<u>合计</u>	<u>19,700,614.57</u>	<u>100.00</u>	<u>5,198,075.23</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
北京美斯顿科技开发有限公司	10,530,000.00	53.45
北京达隆机电设备安装工程有限公司	1,220,266.00	6.19
江苏优尚环境工程有限公司	1,145,001.24	5.81
北京雪迪龙科技股份有限公司	644,000.00	3.27
江苏佳风风机科技有限公司	516,613.40	2.62
<u>合计</u>	<u>14,055,880.64</u>	<u>71.35</u>

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,708,141.19	3,693,794.26
<u>合计</u>	<u>4,708,141.19</u>	<u>3,693,794.26</u>

2. 其他应收款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

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	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)	
单项计提坏账准备 的其他应收款项	952,000.00	16.07	952,000.00	100.00		952,000.00	19.25	952,000.00	100.00	
按信用风险特征组 合计计提坏账准备的 其他应收款项	4,971,253.94	83.93	263,112.75	5.29	4,708,141.19	3,992,994.02	80.75	299,199.76	7.49	3,693,794.26
其中：账龄组合	4,971,253.94	83.93	263,112.75	5.29	4,708,141.19	3,992,994.02	80.75	299,199.76	7.49	3,693,794.26
<u>合计</u>	<u>5,923,253.94</u>	<u>100.00</u>	<u>1,215,112.75</u>		<u>4,708,141.19</u>	<u>4,944,994.02</u>	<u>100.00</u>	<u>1,251,199.76</u>		<u>3,693,794.26</u>

(2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,740,660.98	3,462,401.06
1-2年(含2年)	227,236.96	227,236.96
2-3年(含3年)		250,000.00
3-4年(含4年)		50,000.00
4-5年(含5年)	452,000.00	452,000.00
5年以上	503,356.00	503,356.00
<u>小计</u>	<u>5,923,253.94</u>	<u>4,944,994.02</u>
减: 坏账准备	1,215,112.75	1,251,199.76
<u>合计</u>	<u>4,708,141.19</u>	<u>3,693,794.26</u>

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	期末余额	
			预期信用损失率(%)	计提理由
河北华辰热力工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回, 全额计提减值
许凯	252,000.00	252,000.00	100.00	预计无法收回, 全额计提减值
金昌源森环保技术工程有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回, 全额计提减值

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,122,000.00	892,000.00
保证金	3,539,042.96	2,989,042.96
押金	503,576.00	428,909.70
预付款	758,634.98	635,041.36
<u>合计</u>	<u>5,923,253.94</u>	<u>4,944,994.02</u>

(5) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年12月31日余额	499,199.76	752,000.00		1,251,199.76
2021年12月31日余额在本期				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-200,000.00	-752,000.00	952,000.00	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-36,087.01			-36,087.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	263,112.75		952,000.00	1,215,112.75

(6) 坏账准备的情况

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	
账龄分析组合	1,251,199.76	-36,087.01			1,215,112.75
<u>合计</u>	<u>1,251,199.76</u>	<u>-36,087.01</u>			<u>1,215,112.75</u>

(7) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
杨伟燕	备用金	640,000.00	1 年以内	10.80	32,000.00
中铁十七局集团代理有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	8.44	25,000.00
河北华辰热力工程有限公司	预付款	500,000.00	5 年以上	8.44	500,000.00
中国对外经济贸易信托有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	8.44	25,000.00
唐山开滦炭素化工有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	8.44	25,000.00
<u>合计</u>		<u>2,640,000.00</u>		<u>44.57</u>	<u>607,000.00</u>

(六) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价准 备/合同履约 成本 减值准备	账面 价值
原材料	2,473,935.17	1,987,450.69	486,484.48	2,051,587.73	1,987,450.69	64,137.04
库存商品	267,766.22		267,766.22	270,610.41		270,610.41
合同履约成本	20,139,680.26		20,139,680.26	20,467,978.51		20,467,978.51
<u>合计</u>	<u>22,881,381.65</u>	<u>1,987,450.69</u>	<u>20,893,930.96</u>	<u>22,790,176.65</u>	<u>1,987,450.69</u>	<u>20,802,725.96</u>

(七) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	23,461,985.60	1,173,099.29	22,288,886.31	24,113,558.00	1,205,677.91	22,907,880.09
<u>合计</u>	<u>23,461,985.60</u>	<u>1,173,099.29</u>	<u>22,288,886.31</u>	<u>24,113,558.00</u>	<u>1,205,677.91</u>	<u>22,907,880.09</u>

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
账龄组合	1,205,677.91	-32,578.62			1,173,099.29	
<u>合计</u>	<u>1,205,677.91</u>	<u>-32,578.62</u>			<u>1,173,099.29</u>	

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	4,524,910.29	4,524,910.29
<u>合计</u>	<u>4,524,910.29</u>	<u>4,524,910.29</u>

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	18,010.58	62,149.04
待抵扣及待认证进项税	1,736,606.72	1,195,721.02
<u>合计</u>	<u>1,754,617.30</u>	<u>1,257,870.06</u>

(十) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	170,400,283.02	4,620,257.46
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>170,400,283.02</u>	<u>4,620,257.46</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备及其他	厂房建筑物	机器设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,258,525.30	1,108,489.40		2,780,523.27	7,147,537.97
2. 本期增加金额	882,678.88	469,308.50	164,946,196.27	159,367.17	166,457,550.82
(1) 购置	882,678.88	469,308.50		159,367.17	1,511,354.55
(2) 在建工程转入			164,946,196.27		164,946,196.27
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	846,264.96	5,576.70			851,841.66
(1) 处置或报废	846,264.96	5,576.70			851,841.66
4. 期末余额	3,294,939.22	1,572,221.20	164,946,196.27	2,939,890.44	172,753,247.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,695,579.82	542,282.20		289,418.49	2,527,280.51
2. 本期增加金额	101,368.75	141,584.58		138,322.67	381,276.00
(1) 计提	101,368.75	141,584.58		138,322.67	381,276.00
3. 本期减少金额	552,855.18	2,737.22			555,592.40
(1) 处置或报废	552,855.18	2,737.22			555,592.40
4. 期末余额	1,244,093.39	681,129.56	-	427,741.16	2,352,964.11
三、减值准备					
1. 期初余额					

项目	运输设备	办公设备及其他	厂房建筑物	机器设备	合计
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	2,050,845.83	891,091.64	164,946,196.27	2,512,149.28	170,400,283.02
2. 期初账面价值	1,562,945.48	566,207.20		2,491,104.78	4,620,257.46

(十一) 在建工程

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,435,722.08	239,032,197.79
<u>合计</u>	<u>103,435,722.08</u>	<u>239,032,197.79</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
阜阳危险废物综合处置项目(1期)	102,386,534.31		102,386,534.31	238,008,498.52
阜阳危险废物综合处置项目(2期)	1,023,699.27		1,023,699.27	1,023,699.27
其他	25,488.50		25,488.50	
<u>合计</u>	<u>103,435,722.08</u>		<u>103,435,722.08</u>	<u>239,032,197.79</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
阜阳危险废物综合处置项目（1期）	4.2 亿	238,008,498.52	11,761,902.09	147,383,866.30		102,386,534.31
<u>合计</u>	<u>4.2 亿</u>	<u>238,008,498.52</u>	<u>11,761,902.09</u>	<u>147,383,866.30</u>		<u>102,386,534.31</u>

接上表：

工程累计投入占 预算的比例（%）	工程进度（%）	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率（%）	资金来源
59.47	59.47	1,950,694.42	1,340,831.41	5.30	自筹

（十二）使用权资产

项目	土地	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,383,913.83	9,473,407.03	12,857,320.86
2. 本期增加金额		9,973,980.85	9,973,980.85
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,383,913.83	19,447,387.88	22,831,301.71
二、累计折旧			
1. 期初余额	113,427.28	2,213,112.06	2,326,539.34
2. 本期增加金额	56,713.62	2,135,207.76	2,191,921.38
(1) 计提	56,713.62	2,135,207.76	2,191,921.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	170,140.90	4,348,319.82	4,518,460.72
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,213,772.93	15,099,068.06	18,312,840.99

项目	土地	房屋及建筑物	合计
2. 期初账面价值	3,270,486.55	7,260,294.97	10,530,781.52

(十三) 无形资产

无形资产情况

项目	土地	非专利技术	专利权	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,154,000.00	471,930.00	8,600,000.00	272,106.09	21,498,036.09
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并					
增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	12,154,000.00	471,930.00	8,600,000.00	272,106.09	21,498,036.09
二、累计摊销					
1. 期初余额	384,876.73	196,637.50	2,150,000.04	53,278.02	2,784,792.29
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	506,416.75	243,830.50	2,580,000.06	66,883.32	3,397,130.63
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,647,583.25	228,099.50	6,019,999.94	205,222.77	18,100,905.46
2. 期初账面价值	11,769,123.27	275,292.50	6,449,999.96	218,828.07	18,713,243.80

注：土地抵押事项说明详见附注十、(一)、1

(十四) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	599,143.81	39,300.97	194,708.94		443,735.84
<u>合计</u>	<u>599,143.81</u>	<u>39,300.97</u>	<u>194,708.94</u>		<u>443,735.84</u>

(十六) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,276,247.00	2,441,437.05	20,496,534.92	3,074,480.24
可抵扣亏损	37,912,956.80	5,686,943.52	23,715,287.93	3,557,293.19
<u>合计</u>	<u>54,189,203.80</u>	<u>8,128,380.57</u>	<u>44,211,822.85</u>	<u>6,631,773.43</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	2,891,713.61	2,680,195.37
可抵扣亏损	28,420,105.07	28,114,543.35
<u>合计</u>	<u>31,311,818.68</u>	<u>30,794,738.72</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

	期末余额	上年年末余额	备注
2022年		2,618,802.08	
2023年	4,729,650.34	4,729,650.34	
2024年	9,594,503.95	9,594,503.95	
2025年	10,952,665.70	10,952,665.70	
2026年	218,921.28	218,921.28	
2027年	305,561.72		
<u>合计</u>	<u>25,801,302.99</u>	<u>28,114,543.35</u>	

(十五) 其他非流动资产

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
待抵扣及待认证进项税	21,711,882.62		21,711,882.62	21,855,033.82		21,855,033.82

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
<u>合计</u>	<u>21,711,882.62</u>		<u>21,711,882.62</u>	<u>21,855,033.82</u>		<u>21,855,033.82</u>

(十六) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	32,000,000.00	15,871,500.00
短期借款应付利息		87,123.28
<u>合计</u>	<u>82,000,000.00</u>	<u>65,958,623.28</u>

短期借款分类的说明：

(1) 阜阳中电联环保股份有限公司于2021年10月与中国对外经济贸易信托公司签订人民币5,000.00万元的信托贷款合同，贷款期限12个月，年利率为5.3%；贷款为流动资金贷款，由借款人用于支付工程结算款；根据《信托业保障基金管理办法》（银监发[2014]50号）第十四条规定，资金信托按新发行金额1%认购，其中属于融资性资金信托的，由融资者认购；鉴于该信托属于融资性资金信托，本信托的信托保障基金由融资者认购；基于本项合同条款，阜阳中电联环保股份有限公司于2021年10月认购中国对外经济贸易信托公司50万元的信托保障基金；该合同由阜阳中电联环保科技有限公司提供抵押担保，抵押财产包括：1. 2.3万吨/年焚烧工程，评估价值3959.02万元；2. 水平防渗工程，评估价值288.89万元；3. 稳定化固化工程，评估价值230万元；4. 废气处理系统，评估价值617.21万元；5. 原水净化系统，评估价值940万元；6. 蒸发结晶系统，评估价值440.22万元。该合同项下的借款人在贷款发放日起满6个月之日后，可以请求提部分或全部还款，但须至少提前30日书面向贷款人提出申请，且应征得贷款人书面同意，借款人提前还款，已归还的贷款本金将不再计息，利随本清。

(2) 2021年12月30日，中化环境大气治理股份有限公司与北京银行股份有限公司右安门支行签订了编号为0718484的授信总协议，基于该协议中化环境大气治理股份有限公司与北京银行股份有限公司右安门支行签订了编号为0652607的借款合同，获取流动资金贷款1000万元，融资期间为2022年1月6日至2023年1月6日。

(3) 2022年4月25日，北京中电联节能技术有限公司与北京银行股份有限公司右安门支行编号为0733492的借款协议，获取流动资金贷款400万元，融资期间为2022年4月29日至2023年4月29日。

(4) 2021年12月29日，北京中电联节能技术有限公司与中国银行股份有限公司北京丰台支行签订了授信业务总协议，基于该协议北京中电联节能技术有限公司与中国银行股份有限公司

司北京市分行签订了编号为2022DF541国内综合保理协议，办理保理融资共计人民币735.00万元，融资期间为2022年6月15日至2022年12月2日。

(5) 2021年12月29日，北京中电联节能技术有限公司与中国银行股份有限公司北京丰台支行签订了授信业务总协议，基于该协议北京中电联节能技术有限公司与中国银行股份有限公司北京市分行签订了编号为2022DF540国内综合保理协议，办理保理融资共计人民币265.00万元，融资期间为2022年6月15日至2022年12月2日。

(6) 2021年8月16日，子公司江苏中化大气环境科技有限公司与中国银行股份有限公司北京丰台支行签订了编号为202102147SX006授信业务总协议，基于该协议子公司江苏中化大气环境科技有限公司与中国银行股份有限公司北京市分行签订了编号为2022DF235国内综合保理协议，办理保理融资共计人民币800万元，融资期间为2022年3月25日至2022年9月12日。

(十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		263,500.00
<u>合计</u>		<u>263,500.00</u>

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	79,210,401.11	145,373,032.11
应付工程款	216,387,187.11	145,403,547.10
<u>合计</u>	<u>295,597,588.22</u>	<u>290,776,579.21</u>

2. 按账龄披露

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	278,051,446.78	263,801,562.07
1年以上	17,546,141.44	26,975,017.14
<u>合计</u>	<u>295,597,588.22</u>	<u>290,776,579.21</u>

(十九) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	25,418,452.49	16,339,285.56
<u>合计</u>	<u>25,418,452.49</u>	<u>16,339,285.56</u>

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	252,506.59	21,822,845.41	21,563,370.35	511,981.65
离职后福利-设定提存计划		1,926,113.74	1,926,113.74	
辞退福利		49,775.00	49,775.00	
<u>合计</u>	<u>252,506.59</u>	<u>23,798,734.15</u>	<u>23,539,259.09</u>	<u>511,981.65</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		18,736,752.38	18,736,752.38	
二、职工福利费		261,800.08	261,800.08	
三、社会保险费		1,123,195.69	1,123,195.69	
其中：医疗保险费		1,067,060.59	1,067,060.59	
工伤保险费		45,176.19	45,176.19	
生育保险费		10,958.91	10,958.91	
其他				
四、住房公积金		1,268,669.00	1,268,669.00	
五、工会经费和职工教育经费	252,506.59	376,489.43	117,014.37	511,981.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		55,938.83	55,938.83	
<u>合计</u>	<u>252,506.59</u>	<u>21,822,845.41</u>	<u>21,563,370.35</u>	<u>511,981.65</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,872,686.46	1,872,686.46	
失业保险费		46,643.28	46,643.28	
补充养老保险		6,784.00	6,784.00	
<u>合计</u>		<u>1,926,113.74</u>	<u>1,926,113.74</u>	

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	3,674,266.95	13,328,015.98
企业所得税		
城市维护建设税	53,608.69	414,815.58
教育费附加	38,291.91	296,296.83
代扣代缴个人所得税	107,083.02	298,112.83
土地使用税	51,368.17	102,736.35
其他	89,013.71	85,414.10
<u>合计</u>	<u>4,013,632.45</u>	<u>14,525,391.67</u>

(二十二) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	120,151.48	
应付股利		
其他应付款	3,706,461.53	10,359,784.85
<u>合计</u>	<u>3,826,613.01</u>	<u>10,359,784.85</u>

2. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	120,151.48	
<u>合计</u>	<u>120,151.48</u>	

3. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	897,764.18	2,490,578.02
保证金	1,873,770.00	313,770.00
垫付款	835,174.71	1,596,548.45
报销款	96,879.16	123,474.67
赔偿款		5,628,161.00

款项性质	期末余额	期初余额
其他	2,873.48	207,252.71
<u>合计</u>	<u>3,706,461.53</u>	<u>10,359,784.85</u>

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,306,265.71	2,306,265.71
<u>合计</u>	<u>2,306,265.71</u>	<u>2,306,265.71</u>

(二十四) 其他流动负债

其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,981,474.96	2,371,842.12
<u>合计</u>	<u>2,981,474.96</u>	<u>2,371,842.12</u>

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	22,171,807.16	11,664,600.26
减：未确认的融资费用	3,778,875.25	1,067,346.51
重分类至一年内到期的非流动负债	2,306,265.71	2,306,265.71
<u>合计</u>	<u>16,086,666.20</u>	<u>8,290,988.04</u>

(二十六) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
弃置费用	17,602,058.42	
<u>合计</u>	<u>17,602,058.42</u>	

本期增加的预计负债为阜阳项目公司填埋场 10 年后预计发生的弃置费用折现净额，预计库容量为 14.2 万平方米，处置费用为 200 元/平方米，10 年后的处置费用为 2840 万元，按照央行 5 年期贷款利率 4.9%折现。

(二十七) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		

一、无限售条件流通股份

1. 人民币普通股	144,522,362					144,522,362.
-----------	-------------	--	--	--	--	--------------

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	144,522,362						144,522,362

(二十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (或股本溢价)	84,193,802.57			84,193,802.57
合计	84,193,802.57			84,193,802.57

(二十九) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		31,836.94		31,836.94
合计		31,836.94		31,836.94

(三十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,323,119.73			4,323,119.73
合计	4,323,119.73			4,323,119.73

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-18,215,666.12	-15,922,213.18
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-18,215,666.12	-15,922,213.18
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-9,193,636.45	-1,914,331.34
减: 提取法定盈余公积		379,121.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项目	本期金额	上期金额
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-27,409,302.57	-18,215,666.12

(三十二) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,935,590.06	47,711,172.08	64,556,828.56	59,800,479.86
其他业务			84,636.93	84,636.93
<u>合计</u>	<u>57,935,590.06</u>	<u>47,711,172.08</u>	<u>64,641,465.49</u>	<u>59,884,846.79</u>

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	217,574.09	538,581.52
教育费附加	155,433.50	384,701.06
印花税	103,781.75	24,938.80
其他	1,860.04	4,328.63
<u>合计</u>	<u>478,649.38</u>	<u>952,550.01</u>

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,516,030.63	2,576,522.15
业务招待费	187,030.95	1,188,621.34
差旅及交通费	494,490.93	1,359,996.11
办公通讯及会议费	20,520.87	334,781.56
咨询服务费	9,941.51	30,220.00
投标费用	34,147.69	81,461.10
售后服务费	1,161,506.78	381,691.78
其他	266,559.79	42,400.04
<u>合计</u>	<u>8,690,229.15</u>	<u>5,995,694.08</u>

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,474,290.98	4,315,232.21
租金及物业费	165,889.05	1,229,096.00
差旅及交通费	154,696.45	324,025.11
办公通讯及会议费	196,150.24	162,276.51
中介机构服务费	267,444.60	706,377.46
业务招待费	52,029.57	409,087.79
折旧与摊销	1,227,428.93	117,381.35
其他	420,117.24	631,679.26
<u>合计</u>	<u>9,958,047.06</u>	<u>7,895,155.69</u>

(三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费	4,244,164.68	3,113,733.27
材料费	12,023.89	2,152,852.66
设计、检验费	226,780.56	611,320.75
折旧与摊销	770,782.98	442,809.18
其他	140,155.93	281,743.50
<u>合计</u>	<u>5,393,908.04</u>	<u>6,602,459.36</u>

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	762,505.32	760,096.23
减：利息收入	181,429.59	117,300.77
汇兑损益		-0.18
其他	10,890.37	392,927.37
<u>合计</u>	<u>591,966.10</u>	<u>1,035,723.01</u>

(三十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		300.00
代扣个人所得税手续费	10,637.87	769.57
<u>合计</u>	<u>10,637.87</u>	<u>1,069.57</u>

(三十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
应收款项融资终止确认收益		-1,921.50
<u>合计</u>		<u>-1,921.50</u>

(四十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收款项坏账损失	3,940,104.10	7,931,160.21
其中：应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	3,940,104.10	7,931,160.21
其他应收款坏账损失	36,087.01	40,676.33
合同资产减值损失		188,101.33
<u>合计</u>	<u>3,976,191.11</u>	<u>8,159,937.87</u>

说明：损失以“-”号填列，收益以“+”号填列

(四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	32,578.62	
<u>合计</u>	<u>32,578.62</u>	

说明：损失以“-”号填列，收益以“+”号填列

(四十二) 资产处置收益

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
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	13,994.30		13,994.30
其他			
<u>合计</u>	<u>13,994.30</u>		<u>13,994.30</u>

(四十三) 营业外收入

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
政府补助		50,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	297,140.81		297,140.81
<u>合计</u>	<u>297,140.81</u>	<u>50,000.00</u>	<u>297,140.81</u>

(四十四) 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	2,839.48	-18,064.71	2,839.48
滞纳金	361.82	4,519.48	361.82
其他	150,000.00	53,600.00	150,000.00
<u>合计</u>	<u>153,201.30</u>	<u>40,054.77</u>	<u>153,201.30</u>

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-12,602.57
递延所得税费用	-1,496,607.14	-1,015,844.61
<u>合计</u>	<u>-1,496,607.14</u>	<u>-1,028,447.18</u>

(四十六) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	330,451.53	1,484,382.90
政府补助		50,300.00
利息收入	221,156.87	25,853.31
保证金退还	4,005,824.00	3,947,911.41
其他	1,069,978.21	920,196.35
<u>合计</u>	<u>5,216,878.62</u>	<u>6,428,643.97</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、代垫款	11,562,637.46	100,410.74
保证金	3,059,776.00	3,421,660.00

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理、研发费用支出	5,807,697.96	9,334,057.96
其他	260,405.59	1,713,565.13
<u>合计</u>	<u>21,500,089.63</u>	<u>14,569,693.83</u>

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款担保费、借款保函费用		314,700.00
<u>合计</u>		<u>314,700.00</u>

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-9,214,433.20	-8,527,485.10
加：资产减值准备	-32,578.62	
信用减值损失	-3,976,191.11	-8,159,937.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	258,709.45	203,380.38
使用权资产摊销	2,135,207.76	
无形资产摊销	490,798.32	612,397.32
长期待摊费用摊销	194,708.94	161,073.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-13,994.30	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,839.48	-18,064.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	762,505.32	760,096.23
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,496,607.14	-1,015,844.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-91,205.00	-8,455,577.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,423,052.26	13,029,635.89

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,383,167.02	-8,304,646.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,940,354.86	-19,714,972.47
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	76,576,119.28	16,379,182.09
减：现金的期初余额	77,557,825.43	23,489,578.22
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	-981,706.15	-7,110,396.13

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	76,576,119.28	77,557,825.43
其中：库存现金	2,700.07	10,993.57
可随时用于支付的银行存款	76,570,480.47	77,543,928.69
可随时用于支付的其他货币资金	2,938.74	2,903.17
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	76,576,119.28	77,557,825.43
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（四十八）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	235.54	6.3757	1,501.73

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,287,280.00	保函保证金
无形资产	11,647,583.25	在建工程总包合同履行保证
在建工程	37,732,183.38	在建工程总包合同履行保证
固定资产	147,383,866.30	固定资产总包合同履行保证
在建工程	64,263,266.76	信托借款抵押
<u>合计</u>	<u>265,314,179.69</u>	

(五十) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	本期金额	上期金额	计入当期损益的金额
稳岗补贴		300.00	
<u>合计</u>		<u>300.00</u>	

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
江苏中化大气环境科技有限公司	江苏南京	江苏南京	技术开发	100.00		100.00	设立
北京中电联节能技术有限公司	北京	北京	技术开发	69.98		69.98	设立
阜阳中电联环保科技有限公司	安徽阜阳	安徽阜阳	生产	65.00		65.00	设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的 表决权比例	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
北京中电联节能技术有限公司	30.02	30.02	-1,422,538.30		-1,120,284.30
阜阳中电联环保科技有限公司	35.00	35.00	1,401,741.55		5,858,010.64

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额		期初余额	
	北京中电联节能技术 有限公司	阜阳中电联环保科技有 限公司	北京中电联节能技术有限 公司	阜阳中电联环保科技 有限公司
流动资产	17,620,723.90	17,488,369.78	14,263,309.31	18,306,157.87
非流动资产	18,711,886.18	306,868,210.45	10,111,241.12	277,234,979.53
资产合计	36,332,610.08	324,356,580.23	24,374,550.43	295,541,137.40
流动负债	30,817,322.65	286,839,887.03	23,114,265.33	279,754,633.38
非流动负债	9,294,648.86	207,79,519.93	301,011.29	3,103,286.51
负债合计	40,111,971.51	307,619,406.96	23,415,276.62	282,857,919.89
营业收入	1,875,635.40	4,922,322.95	9,591,150.31	
净利润（净亏损）	-4,738,635.24	4,004,975.86	-269,723.70	-2,650.00
综合收益总额	-4,738,635.24	4,004,975.86	-269,723.70	-2,650.00
经营活动现金流量	-12,412,396.21	3,510,735.75	-278,912.84	-6,354,416.60

八、与金融工具相关的风险

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

（二）流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022年06月30日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	82,000,000.00		82,000,000.00
应付账款	278,051,446.78	17,546,141.44	295,597,588.22
其他应付款	3,333,938.5	372,523.03	3,706,461.53
<u>合计</u>	<u>363,385,385.28</u>	<u>17,918,664.47</u>	<u>381,304,049.75</u>

接上表：

项目	2021年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	65,871,500.00		65,871,500.00
应付票据	263,500.00		263,500.00
应付账款	263,801,562.07	26,975,017.14	290,776,579.21
其他应付款	9,987,261.82	372,523.03	10,359,784.85
<u>合计</u>	<u>339,923,823.89</u>	<u>27,347,540.17</u>	<u>367,271,364.06</u>

（三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

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。

2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

九、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中化环境控股有限公司	其他有限责任公司	北京	崔焱	商务服务业	120,000 万

接上表：

母公司对本公司的持股 比例（%）	母公司对本公司的表决权 比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
70.0933	70.0933	中国中化控股有限责任公司	91110102585872401U

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（四）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中化环境科技工程有限公司	工程款	3,159,049.49	59,011,294.30
南通星辰合成材料有限公司	设备销售	7,787,610.64	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

根据阜阳中电联环保科技有限公司与中化环境科技工程有限公司签订的阜阳市资源循环利用和生态处置中心项目（一期）EPC工程总承包合同，承包方中化环境科技工程有限公司按照法律规定及合同约定组织完成工程的采购和施工等工作，确保工程质量和安全，不进行非法转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

本公司于2021年12月24日与中国中化集团有限公司的成员单位南通星辰合成材料有限公司签订了东区尾气综合治理项目RTO废气处理装置合同，合同总金额880万元。项目于本年6月份完成设备交付，本公司确认项目收入7,787,610.64元，截至报告日已收款528万元，形成应收352万元。

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	352.90 万元	85.80 万元

（五）关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	中化环境控股有限公司	835,174.71	2,490,578.02
应付账款	中化环境科技工程有限公司	216,072,451.44	213,723,858.98
短期借款	中国对外经济贸易信托有限公司	50,000,000.00	50,087,123.28

(2) 应收项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应收款	中国对外经济贸易信托有限公司	500,000.00	500,000.00
应收账款	南通星辰合成材料有限公司	3,520,000.00	

(六) 关联方承诺事项

根据本公司与中化环境科技工程有限公司签订的股权质押合同，本公司以其合法持有的阜阳中电联环保有限公司 65%的股权质押担保给中化环境科技工程有限公司，以确保清偿中化环境科技工程有限公司债权的保证。

(七) 其他

1. 阜阳中电联环保股份有限公司于 2021 年 10 月与中国对外经济贸易信托公司签订人民币 5000 万元的信托贷款合同，贷款期限 12 个月；贷款为流动资金贷款，由借款人用于支付工程结算款；根据《信托业保障基金管理办法》（银监发[2014]50 号）第十四条规定，资金信托按新发行金额 1%认购，其中属于融资性资金信托的，由融资者认购；鉴于该信托属于融资性资金信托，本信托的信托保障基金由融资者认购；基于本项合同条款，阜阳中电联环保股份有限公司于 2021 年 10 月认购中国对外经济贸易信托公司 50 万元的信托保障基金；该合同由阜阳中电联环保科技有限公司提供抵押担保，抵押财产包括：1. 2.3 万吨/年焚烧工程，评估价值 3,959.02 万元；2. 水平防渗工程，评估价值 288.89 万元；3. 稳定化固化工程，评估价值 230 万元；4. 废气处理系统，评估价值 617.21 万元；5. 原水净化系统，评估价值 940 万元；6. 蒸发结晶系统，评估价值 440.22 万元。该合同项下的借款人在贷款发放日起满 6 个月之日后，可以请求提部分或全部还款，但须至少提前 30 日书面向贷款人提出申请，且应征得贷款人书面同意，借款人提前还款，已归还的贷款本金将不再计息，利随本清。

2. 本公司及其下属企业作为中国中化集团有限公司的成员单位，可以使用中化集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）提供的存款、贷款及融资服务等其他金融服务。为了提高本公司及其下属企业资金使用效率、有利于公司业务推进，最大程度为股东创造价值，本公司拟与财务公司签订《金融服务框架协议》。

3. 本公司于 2021 年 12 月 24 日与中国中化集团有限公司的成员单位南通星辰合成材料有限公司签订了东区尾气综合治理项目 RTO 废气处理装置合同，合同总金额 880 万元。项目于本

年6月份完成设备交付，本公司确认项目收入7,787,610.64元，截至报告日已收款528万元，形成应收352万元。

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1. 无形资产、在建工程抵押担保承诺。

据子公司阜阳中电联环保有限公司与中化环境科技工程有限公司签订的抵押合同，阜阳中电联环保有限公司以其合法持有的土地使用权、该地块上的在建工程及工程规划许可证上将来要建的（项目一期）所有建筑物、构筑物为中化环境科技工程有限公司垫付资金的提供抵押担保。

2. 中化环境大气治理股份有限公司股权质押承诺

根据本公司与中化环境科技工程有限公司签订的股权质押合同，本公司以其合法持有的阜阳中电联环保有限公司65%的股权质押担保给中化环境科技工程有限公司，以确保清偿中化环境科技工程有限公司债权的保证。

（二）或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

1. 陕西冀诚保温防腐工程有限公司于2019年11月20日诉陕西宏泰环保有限公司、陕西延长石油橡胶有限公司、本公司建设工程施工合同纠纷，诉讼请求为：1、依法判令陕西宏泰环保有限公司支付欠付工程款547,297.30元；2、依法判令陕西延长石油橡胶有限公司、本公司在欠付之工程款范围内，就诉讼请求第一项所涉款项向原告支付547,297.30元；3、财产保全申请费、诉讼案件受理费等由被告承担。2020年12月28日，案件一审判决驳回陕西冀诚保温防腐工程有限公司的诉讼请求及陕西宏泰环保有限公司的反诉请求。2021年1月10日陕西宏泰环保有限公司提出上诉，2021年1月12日陕西冀诚保温防腐工程有限公司提出上诉，案件二审于2021年7月12日撤销（2020）陕0116民初675号民事判决，案件发回重审。截至本报告出具日，上述诉讼案件尚未裁定。

2. 本公司与江西康佳于2019年6月12日签订《江西康佳新材料科技有限公司窑炉尾气脱硫脱硝除尘治理项目EPC工程总承包合同》，约定本公司采用EPC方式承建江西康佳的脱硫脱硝除尘工程，其中3线工程的工程款为551万元。本公司已经依约承建并向江西康佳公司交付3线工程，但因设备在使用过程中出现闪爆问题，双方就该质量问题产生争议，江西康佳尚有220.4万元工程款未支付。本公司于2022年5月10日向法院提起诉讼，要求江西康佳支付工程款及利息合计239.84万元。2022年6月7日，该诉讼一审开庭，截至报告出具日，上述诉讼案件尚未裁定。

十一、资产负债表日后事项

(一) 其他资产负债表日后调整事项说明

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2022年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	98,501,434.90	117,375,854.90
1-2年(含2年)	18,211,939.13	36,783,067.25
2-3年(含3年)	12,822,754.07	16,522,981.75
3-4年(含4年)	1,400,000.00	1,400,000.00
4-5年(含5年)	260,232.60	333,332.60
<u>小计</u>	<u>131,196,360.70</u>	<u>172,415,236.50</u>
减: 坏账准备	11,501,277.96	15,470,660.09
<u>合计</u>	<u>119,695,082.74</u>	<u>156,944,576.41</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数		期初数		账面价值	账面价值	比例 (%)	比例 (%)	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)	账面价值				
	账面余额		坏账准备									账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)								金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)
按单项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	131,196,360.70	100.00	11,501,277.96	8.77	119,695,082.74	172,415,236.50	100.00	15,470,660.09	8.97	156,944,576.41					
其中：账龄组合	131,196,360.70	100.00	11,501,277.96	8.77	119,695,082.74	172,415,236.50	100.00	15,470,660.09	8.97	156,944,576.41					
<u>合计</u>	<u>131,196,360.70</u>	<u>100.00</u>	<u>11,501,277.96</u>		<u>119,695,082.74</u>	<u>172,415,236.50</u>	<u>100.00</u>	<u>15,470,660.09</u>		<u>156,944,576.41</u>					

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	98,501,434.90	4,925,071.75	5.00
1至2年	18,211,939.13	1,821,193.91	10.00
2至3年	12,822,754.07	3,846,826.22	30.00
3至4年	1,400,000.00	700,000.00	50.00
4至5年	260,232.60	208,186.08	80.00
<u>合计</u>	<u>131,196,360.70</u>	<u>11,501,277.96</u>	

3. 坏账准备的情况

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	
按组合计提 坏账准备	15,470,660.09	-3,969,382.13			11,501,277.96
<u>合计</u>	<u>15,470,660.09</u>	<u>-3,969,382.13</u>			<u>11,501,277.96</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

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
中国石油天然气股份有限公司吉化（揭阳）分公司	23,105,600.00	17.61	1,155,280.00
辽宁宝来新材料有限公司	18,600,000.00	14.18	930,000.00
阳江翌川金属科技有限公司	14,320,000.00	10.91	716,000.00
浙江逸盛新材料有限公司	13,300,000.00	10.14	665,000.00
通化建新科技有限公司	7,871,500.00	6.00	787,150.00
合计	<u>77,197,100.00</u>	<u>58.84</u>	<u>4,253,430.00</u>

（二）应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,867,170.00	11,453,638.60
<u>合计</u>	<u>26,867,170.00</u>	<u>11,453,638.60</u>

（三）其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	7,000,000.00	7,000,000.00
其他应收款	34,541,318.95	29,402,272.62
<u>合计</u>	<u>41,541,318.95</u>	<u>36,402,272.62</u>

2. 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
江苏中化大气环境科技有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
<u>合计</u>	<u>7,000,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>

3. 其他应收款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

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	预期信用 损失率/计 提比例(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率/计 提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	31,667,836.20	89.24	752,000.00	2.37	30,915,836.20	27,484,742.57	90.72	752,000.00	2.74	26,732,742.57
其中：										
合并内关联方往来款	30,915,836.20	87.12			30,915,836.20	26,732,742.57	88.24			26,732,742.57
其他款项	752,000.00	2.12	752,000.00	100.00		752,000.00	2.48	752,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,817,544.32	10.76	192,061.57	5.03	3,625,482.75	2,811,278.32	9.28	141,748.27	5.04	2,669,530.05
其中：账龄组合	3,817,544.32	10.76	192,061.57	5.03	3,625,482.75	2,811,278.32	9.28	141,748.27	5.04	2,669,530.05
合计	35,485,380.52	100.00	944,061.57		34,541,318.95	30,296,020.89	100.00	893,748.27		29,402,272.62

(2) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	34,709,693.56	29,520,333.93
1-2年(含2年)	23,686.96	23,686.96
2-3年(含3年)		
3-4年(含4年)		
4-5年(含5年)	252,000.00	252,000.00
5年以上	500,000.00	500,000.00
小计	<u>35,485,380.52</u>	<u>30,296,020.89</u>
减:坏账准备	944,061.57	893,748.27
<u>合计</u>	<u>34,541,318.95</u>	<u>29,402,272.62</u>

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	期末余额		计提理由
		坏账准备	预期信用损失率(%)	
河北华辰热力工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回,全额计提减值
许凯	252,000.00	252,000.00	100.00	预计无法收回,全额计提减值
江苏中化大气环境科技有限公司	3,577,086.70			合并内关联方,不计提坏账
阜阳中电联环保科技有限公司	15,974,504.94			合并内关联方,不计提坏账
北京中电联节能技术有限公司	10,897,383.56			合并内关联方,不计提坏账
北京中电联节能技术有限公司重庆分公司	466,861.00			合并内关联方,不计提坏账
<u>合计</u>	<u>31,667,836.20</u>	<u>752,000.00</u>		

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,122,000.00	892,000.00
保证金	2,633,483.96	2,033,686.96
押金	166,800.00	13,500.00
预付款	500,000.00	500,000.00
其他	147,260.36	124,091.36
往来款	30,915,836.20	26,732,742.57
<u>合计</u>	<u>35,485,380.52</u>	<u>30,296,020.89</u>

(5) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 12 月 31 日余额	141,748.27	752,000.00		893,748.27
2021 年 12 月 31 日余额				
在本期				
——转入第二阶段		-752,000.00	752,000.00	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	50,313.30			50,313.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	192,061.57		752,000.00	944,061.57

(6) 坏账准备的情况

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	
账龄分析组合	893,748.27	50,313.30			944,061.57
<u>合计</u>	<u>893,748.27</u>	<u>50,313.30</u>			<u>944,061.57</u>

(7) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
阜阳中电联环保科技有限公司	内部往来	15,974,504.94	1 年以内	45.02	
北京中电联节能技术有限公司	内部往来	10,897,383.56	1 年以内	30.71	
江苏中化大气环境科技有限公司	内部往来	3,577,086.70	1 年以内	10.08	
杨伟燕	备用金	640,000.00	1 年以内	1.80	32,000.00
中铁十七局集团代理有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	1.41	25,000.00
唐山开滦炭素化工有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	1.41	25,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
河北华辰热力工程有限公司	预付款	500,000.00	5年以上	1.41	500,000.00
合计		32,588,975.20		91.84	582,000.00

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	49,500,000.00	1,932,154.84	47,567,845.16	49,500,000.00	1,932,154.84	47,567,845.16
合计	49,500,000.00	1,932,154.84	47,567,845.16	49,500,000.00	1,932,154.84	47,567,845.16

对子公司的投资

被投资单位名称	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
北京中电联节能技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		1,932,154.84
江苏中化大气环境科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
阜阳中电联环保科技有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
合计	49,500,000.00			49,500,000.00		1,932,154.84

注：股权质押说明详见附注十、(一)、2.

(五) 营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,357,929.11	41,099,599.13	20,534,018.67	19,521,321.53
其他业务			84,636.93	84,366.93
合计	45,357,929.11	41,099,599.13	20,618,655.60	19,605,688.46

十四、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	13,994.30	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

非经常性损益明细	金额	说明
(3) 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）		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	143,939.51	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	157,933.81	
减：所得税影响金额	-20,881.05	
扣除所得税影响后的非经常性损益	178,814.86	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	89,613.19	
归属于少数股东的非经常性损益	89,201.67	
 (二) 净资产收益率及每股收益		

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.37	-0.06	-0.06

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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.42	-0.06	-0.06

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

中化环境大气治理股份有限公司战略与证券部