

公司代码：600217

公司简称：中再资环

# 中再资源环境股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐如奎、主管会计工作负责人程赣秋及会计机构负责人（会计主管人员）邓跃伟声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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，请投资者注意投资风险。

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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的有关风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

公司于2021年9月18日披露了2021年非公开发行A股股票预案，公司拟向不超过35名的特定投资者非公开发行不超过41,659.7934万股股票，拟募集资金总额不超过94,835.49万元，募集资金净额用于山东中绿资源再生有限公司废弃电器电子产品资源化综合利用项目（一期）、唐山中再生资源开发有限公司废弃电器电子产品拆解设备升级改造及非机动车回收拆解项目、浙

江蓝天废旧家电回收处理有限公司新增年处理 100 万台废旧家电处理能力及智能化改造项目、仓储物流自动化智能化技术改造项目、补充流动资金。

2022 年 3 月 7 日召开的公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了公司 2021 年非公开发行 A 股股票预案及相关议案。

2022 年 4 月 6 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》，决定对公司提交的非公开发行股票行政许可申请予以受理。

2022 年 5 月 10 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，于 6 月 6 日按照相关要求向中国证监会报送了反馈意见回复及相关资料。

2022 年 8 月 1 日，公司向中国证监会报送了公司与中信证券股份有限公司关于《关于请做好中再资源环境股份有限公司非公开发行股票发审委会议准备工作的函》之回复报告。

截至本报告披露之日，本次非公开发行股票相关事项尚待中国证监会发审委审核。

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	47

备查文件目录	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。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 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		
中再资源	指	中再资源再生开发有限公司
黑龙江中再生	指	黑龙江省中再生资源开发有限公司
广东华清	指	广东华清再生资源有限公司
山东中再生	指	山东中再生投资开发有限公司（2018年10月22日更名为中再生投资控股有限公司）
中再生投资	指	中再生投资控股有限公司
湖北再生	指	湖北省再生资源有限公司
唐山再生	指	唐山市再生资源有限公司
四川农资	指	四川省农业生产资料集团有限公司
君诚投资	指	河北君诚投资有限责任公司
供销集团	指	中国供销集团有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
环服公司	指	中再生环境服务有限公司
黑龙江公司	指	黑龙江省中再生废旧家电拆解有限公司
唐山公司	指	唐山中再生资源开发有限公司
山东公司	指	山东中绿资源再生有限公司
洛阳公司	指	中再生洛阳投资开发有限公司
四川公司	指	四川中再生资源开发有限公司
湖北公司	指	湖北蕲春鑫丰废旧家电拆解有限公司
江西公司	指	江西中再生资源开发有限公司
广东公司	指	广东华清废旧电器处理有限公司
云南公司	指	云南巨路环保科技有限公司
蓝天公司	指	浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司
亿能公司	指	宁夏亿能固体废弃物资源化开发有限公司
银晟资本	指	银晟资本(天津)股权投资基金管理有限公司
鑫诚投资	指	供销集团北京鑫诚投资基金管理有限公司
财通基金	指	财通基金管理有限公司
物流基金	指	四川省物流产业股权投资基金管理有限公司
淮安华科	指	淮安华科环保科技有限公司

废电	指	废弃电器电子产品
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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	中再资源环境股份有限公司
公司的中文简称	中再资环
公司的外文名称	China Resources and Environment Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CRE
公司的法定代表人	徐如奎

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱连升	樊吉社
联系地址	北京市西城区宣武门外大街甲1号环球财讯中心B座8层	北京市西城区宣武门外大街甲1号环球财讯中心B座8层
电话	010-59535600	010-59535600
传真	010-59535600	010-59535600
电子信箱	irm@zhongzaizihuan.com	irm@zhongzaizihuan.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	陕西省铜川市耀州区东郊
公司注册地址的历史变更情况	2002年由陕西省耀县县城东郊变为陕西省铜川市耀州区东郊
公司办公地址	北京市西城区宣武门外大街甲1号环球财讯中心B座8层
公司办公地址的邮政编码	100052
公司网址	<a href="http://www.zhongzaizihuan.com">http://www.zhongzaizihuan.com</a>
电子信箱	irm@zhongzaizihuan.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	北京市西城区宣武门外大街甲1号环球财讯中心B座8层 公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

## 五、 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	中再资环	600217	

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,674,842,513.73	1,640,041,780.80	2.12
归属于上市公司股东的净利润	63,037,053.50	175,478,479.16	-64.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,056,154.71	159,404,085.79	-64.21
经营活动产生的现金流量净额	-182,975,654.02	-22,795.22	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,464,067,249.19	2,414,916,793.51	2.04
总资产	7,989,573,831.14	7,188,983,518.28	11.14

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0454	0.1264	-64.08
稀释每股收益(元/股)	0.0454	0.1264	-64.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0411	0.1148	-64.20
加权平均净资产收益率(%)	2.58	7.40	减少4.82个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.33	6.72	减少4.39个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	91,316.67	
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	2,722,967.12	
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	2,973,579.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,884,630.71	

减：所得税影响额	1,669,777.40	
少数股东权益影响额（税后）	21,818.30	
合计	5,980,898.79	

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、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司所属行业为废弃资源综合利用业，主营业务为废电的回收与拆解处理和产业园区固体废物一体化处置。

国家政策加大引导产业发展向绿色加速前进，并以全面促进资源节约集约利用为目标，随着《禁止洋垃圾入境推进固体废物进口管理制度改革实施方案》的贯彻落实和新《固废法》对固体废物处置全过程提出的更高防治要求，固体废物进口管制持续收紧，我国固体废物进口的品种与数量大幅度减少，国内市场对国内自产废电大宗拆解物的需求增加，加强国内固体废物回收利用管理将成为重要课题；在国家发布多项政策大力促进固体废物处置行业发展的背景下，国内固体废物无害化、资源化利用水平提高，国内固体废物回收利用行业发展总体向好。我国是世界上最大的电器电子产品生产国和消费国，废电产生量大，且报废量逐年提高，《关于完善废旧家电回收处理体系 推动家电更新消费的实施方案》的出台旨在激发市场消费活力，优化废旧家电回收处理体系，促进家电更新消费，而新《固废法》则明确了电器电子产品的生产者责任延伸制度，要求和规定了废电的关联和处置要求，进一步促进废电回收利用行业的健康发展。

2021 年 3 月 12 日，《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》对外发布，提出“十四五”期间要全面提高资源利用效率，推进废物循环利用和污染物集中处置。加强大宗固废综合利用、加强废旧物品回收设施规划建设。大力发展绿色经济，壮大生态环境、基础设施绿色建筑、绿色服务等产业，推广环境污染第三方治理等服务模式。实施有利于节能环保和资源综合利用的税收政策、创新完善自然资源、污水垃圾处理等领域价格形成机制。国家从顶层设计上进一步强化了构建循环经济和绿色经济的重要性，将为固废处置、再生资源回收利用等从业企业带来良好发展契机。同时，相关领域的税收减免及价格形成机制的出台和实行，也将进一步推动市场规范化管理并使企业获益。

#### (一) 废电的回收与拆解处理业务

根据国家《废弃电器电子产品回收处理管理条例》（国务院令 551 号）的规定，国家对废电处理实行资格许可制度。设区的市级人民政府生态环境主管部门审批废电处理企业资格。国家

建立废弃电器电子产品处理基金，用于废电回收处理费用的补贴。中国是全球首个通过建立废电处理基金来实践生产者责任延伸制度的发展中国家，电器电子产品生产者、进口电器电子产品的收货人或者其代理人应当按照规定履行废弃电器电子产品处理基金的缴纳义务。

原国家环境保护部公布的《废弃电器电子产品处理资格许可管理办法》（环境保护部令第 13 号）规定，申请废弃电器电子产品处理资格的企业应当依法成立，符合本地区废弃电器电子产品处理发展规划的要求，具有增值税一般纳税人企业法人资格，并具备与其申请处理能力相适应的废弃电器电子产品处理车间和场地、贮存场所、拆解处理设备及配套的数据信息管理系统、污染防治设施等；具有与所处理的废弃电器电子产品相适应的分拣、包装设备以及运输车辆、搬运设备、压缩打包设备、专用容器及中央监控设备、计量设备、事故应急救援和处理设备等；具有健全的环境管理制度和措施，包括对不能完全处理的废弃电器电子产品的妥善利用或者处置方案，突发环境事件的防范措施和应急预案等；具有相关安全、质量和环境保护的专业技术人员。取得废电处理资格的企业，方可从事废电处理活动。

按照 2012 年 5 月 21 日国家财政部、环境保护部、国家发展改革委、工业和信息化部、海关总署、国家税务总局联合印发的《废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法》，国家对取得废电处理资格的处理企业按照实际完成拆解处理的废电数量给予定额补贴。

依照《废弃电器电子产品回收处理管理条例》和《废弃电器电子产品处理资格许可管理办法》的规定取得废电处理资格的企业（以下简称处理企业），对列入《废弃电器电子产品处理目录》的废电进行处理，可以申请基金补贴。给予基金补贴的处理企业名单，由财政部、环境保护部会同国家发展改革委、工业和信息化部向社会公布。

截至本报告披露之日，现行的废电处理目录是：2015 年 2 月 9 日，国家发展改革委、环境保护部、工业和信息化部、财政部、海关总署、税务总局共同公布、自 2016 年 3 月 1 日起实施的《废弃电器电子产品处理目录（2014 年版）》，纳入国家废电处理目录的有电视机、电冰箱、洗衣机、空气调节器、微型计算机、吸油烟机、电热水器、燃气热水器、打印机、复印机、传真机、监视器、移动通信手持机和电话单机等 14 类产品。其中国家有关部委已发布处理基金补贴标准的废电为电视机、电冰箱、洗衣机、空气调节器、微型计算机等 5 类，吸油烟机、电热水器、燃气热水器、打印机、复印机、传真机、监视器、移动通信手持机和电话单机等 9 类废电处理基金补贴的标准尚未发布。

报告期，废弃电视机、电冰箱、洗衣机、空气调节器、微型计算机等 5 类废电处理基金补贴标准：国家财政部、生态环境部、发展改革委、工业和信息化部 2021 年 3 月 22 日印发《关于调整废弃电器电子产品处理基金补贴标准的通知》（财税[2021]10 号）对废弃电器电子产品处理基金补贴标准调整后自 2021 年 4 月 1 日起施行的标准。

截至本报告期末，国家有关部委局累计公布了五批废电处理基金补贴企业名单，共计 109 家。通过处理废电获取相应基金补贴是废电回收与拆解处理企业的重要收入来源。

在我国废弃电器电子产品循环利用产业发展的近 20 年中，国家各部委通过政策管理、试点示范和科技创新等手段，建立了较为完备的废弃电器电子产品回收处理体系，产业发展方式从粗放低端逐步向中高端迈进，规范化处理能力大幅提升，非法拆解环境风险得到有效遏制，行业劣币驱逐良币的逆淘汰现象得到明显扭转，整体处理技术和管理水平不断提高，综合回收处理率达世界先进水平。

财政部、生态环境部、国家发展改革委、工业和信息化部于 2021 年 3 月 22 日印发《关于调整废弃电器电子产品处理基金补贴标准的通知》（财税[2021]10 号），对废弃电器电子产品处理基金补贴标准予以调整，自 2021 年 4 月 1 日起施行。该通知施行前已处理的废弃电器电子产品，按规定申请废弃电器电子产品处理基金补贴，按原补贴标准执行。此次调整情况如下：

序号	产品名称	品种	调整前补贴标准 (元/台)	调整后补贴标准 (元/台)	备注
1	电视机	14 寸及以上且 25 寸以下阴极射线管（黑白、彩色）电视机	60	40	14 寸以下阴极射线管（黑白、彩色）电视机不予补贴
		25 寸及以上阴极射线管（黑白、彩色）电视机，等离子电视机、液晶电视、OLED 电视机、背投电视机	70	45	
2	微型计算机	台式微型计算机（含主机和显示器）、主机显示器一体形式的台式微型计算机、便携式微型计算机	70	45	平板电脑、掌上电脑补贴标准另行制定
3	洗衣机	单桶洗衣机、脱水机（3 公斤<干衣量≤10 公斤）	35	25	干衣量≤3 公斤的洗衣机不予补贴
		双桶洗衣机、波轮式全自动洗衣机、滚筒式全自动洗衣机（3 公斤<干衣量≤10 公斤）	45	30	
4	电冰箱	冷藏冷冻箱（柜）、冷冻箱（柜）、冷藏箱（柜）（50 升≤容积≤500 升）	80	55	容积<50 升的电冰箱不予补贴
5	空气调节器	整体式空调器、分体式空调器、一拖多空调器（含室外机和室内机）（制冷量≤14000 瓦）	130	100	

本次基金补贴标准的下调幅度较大，多数品种下调幅度在 30%以上，这将会对行业内企业的经营业绩产生一定的不利影响。

2021 年 9 月 7 日，生态环境部办公厅印发《吸油烟机、电热水器、燃气热水器、打印机、复印机、传真机、监视器、移动通信手持机、电话单机等九类废弃电器电子产品处理环境管理与污染防治指南》（以下简称《指南》），规范和指导了吸油烟机、电热水器、燃气热水器、打印机、复印机、传真机、监视器、移动通信手持机、电话单机等九类废弃电器电子产品的拆解处理工作，并对企业厂区、贮存场地、处理场地、设备、人员作了具体要求；在环境管理与污染防治措施方面，《指南》从拆解产物管理、污染物排放、设备运行、环境应急、数据信息管理系统

等方面做了具体规定；在资格许可方面，《废弃电器电子产品处理资格许可管理办法》中针对所有列入目录的产品规定了许可要求，所有拟开展九类产品拆解处理的企业，均需按照《废弃电器电子产品处理资格许可管理办法》规定，向市级生态环境主管部门申领废弃电器电子产品处理资格证书，许可程序与“四机一脑”产品一致。我公司下属各生产类企业正在积极申请相关资质，努力扩大业务范围。

### （二）产业园区固体废物一体化处置业务

产业园区固体废物一体化处置属于一般工业固体废物处置细分行业。根据《再生资源回收管理办法》，从事再生资源回收经营活动，应当在取得营业执照后 30 日内，按属地管理原则，向登记注册地工商行政管理部门的同级商务主管部门或者其授权机构备案。同时还应当在取得营业执照后 15 日内，向所在地县级人民政府公安机关备案。因此，从事一般工业固体废物回收的企业有一定的准入门槛。

公司所属该行业从业企业的服务对象主要是大型工业产废企业。通过与相关产业园区签订一体化服务协议，规模化回收处理产业园区大型工业企业所产生的固体废物，包括生产边角料、包装物和报废设备等，将普通废弃物如废旧有色金属、废钢铁、废塑料、废纸、废木头等通过分类、筛选后集中统一处理，为大型工业企业提供集废料收集、场地清理、货物运输在内的“一站式”服务，并供应具有大宗商品属性的再生原材料，实现规模化、规范化、专业化的资源循环再生利用。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期，公司管理层团结和带领全体员工持续加大运营管控力度，不断健全和完善废电采购网络体系建设，努力提高废电采购交易话语权，严格控制废电采购成本；适时动态调整废电处理品种结构，提高利润贡献度较高的废电处理比例；紧盯大宗商品市场行情，强化产品销售管理，减少产成品资金占用；盘活存量资产，优化融资结构，积极争取政策性银行支持，以应收废电处理基金补贴款向国家开发银行申请进行具有追索权的保理融资，有效改善流动资金紧缺局面；持续加大产品深加工力度，努力提高产品附加值水平。报告期，公司多措并举节支降耗，力保运营效益水平相对稳健，但国家相关部门从 2021 年 4 月 1 日起实施下调后的废电处理基金补贴标准，加之受疫情管控的影响，部分子公司的物流受限，生产受阻，废电采购成本上涨，废电处理量和上年同期相比减少，公司废电处理的毛利率和上年同期相比降低，报告期公司经营业绩未能实现预期目标。

报告期，公司实现营业收入 16.75 亿元，同比增加 0.35 亿元；营业成本发生 13.65 亿元，同比增加 1.92 亿元；实现利润总额 0.43 亿元，同比减少 1.52 亿元；实现净利润 0.63 亿元，同比减少 1.10 亿元；实现归属于母公司所有者的净利润 0.63 亿元，同比减少 1.12 亿元。

报告期末，公司总资产 79.9 亿元，较期初增加 8.00 亿元；总负债 55.12 亿元，较期初增加 7.51 亿元；净资产 24.77 亿元，较期初增加 0.49 亿元；归属于母公司的净资产 24.64 亿元，较期初增加 0.49 亿元；公司资产负债率为 68.99%，较期初增加 2.77 个百分点。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报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	1,674,842,513.73	1,640,041,780.80	2.12
营业成本	1,365,388,347.55	1,173,709,829.35	16.33
销售费用	33,563,155.08	35,722,017.24	-6.04
管理费用	50,644,352.71	67,325,546.15	-24.78
财务费用	86,104,637.51	76,079,921.92	13.18
研发费用		271,137.64	-100.00
经营活动产生的现金流量净额	-182,975,654.02	-22,795.22	
投资活动产生的现金流量净额	-132,280,114.24	-33,163,774.96	
筹资活动产生的现金流量净额	651,179,592.56	-123,453,166.88	

营业收入变动原因说明：大宗商品价格上涨，收入增加

营业成本变动原因说明：原材料采购价格上涨，成本增加

销售费用变动原因说明：职工薪酬减少

管理费用变动原因说明：职工薪酬减少

财务费用变动原因说明：融资规模增加

研发费用变动原因说明：研发相关支出尚未满足费用确认条件

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：未收到废电拆解基金补贴款

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：固定资产投资增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：银行借款增加

##### 2 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

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,520,458,704.66	19.03	1,188,534,880.36	16.53	27.93	
应收款项	4,982,979,557.50	62.37	4,600,287,074.66	63.99	8.32	
存货	264,460,757.82	3.31	223,707,613.07	3.11	18.22	
合同资产						
投资性房地产	7,744,472.30	0.10	8,059,889.30	0.11	-3.91	
长期股权投资	104,123,489.64	1.30	102,741,789.64	1.43	1.34	
固定资产	566,377,136.77	7.09	579,194,305.33	8.06	-2.21	
在建工程	41,888,888.65	0.52	37,971,334.79	0.53	10.32	
使用权资产	20,951,489.84	0.26	26,831,249.27	0.37	-21.91	
短期借款	1,692,935,000.00	21.19	2,441,935,000.00	33.97	-30.67	偿还到期借款
合同负债	12,232,863.17	0.15	11,487,260.82	0.16	6.49	
长期借款	2,354,750,000.00	29.47	546,380,000.00	7.60	330.97	优化融资结构，长期借款增加
租赁负债	4,995,102.72	0.06	13,513,443.20	0.19	-63.04	支付租赁费
预付款项	136,423,284.16	1.71	74,914,678.47	1.04	82.10	预付山东项目土地款
其他流动资产	20,346,475.90	0.25	41,137,200.91	0.57	-50.54	留抵税额减少
长期待摊费用	546,802.66	0.01	816,410.77	0.01	-33.02	费用摊销
递延所得税资产	65,520,142.53	0.82	41,229,925.81	0.57	58.91	可抵扣亏损增加
应付票据			24,000,000.00	0.33	-100.00	票据结算减少
其他应付款	67,740,539.92	0.85	49,969,890.32	0.70	35.56	应付股利增加
长期应付款	600,986,825.68	7.52	861,371,453.99	11.98	-30.23	资产证券化到期付款

**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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	90,122,210.74	抵押贷款
无形资产	41,216,835.22	抵押贷款
合计	131,339,045.96	

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(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

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	期末总资产	期末净资产	主营业务收入	主营业务利润	本期净利润
洛阳公司	10,000	74,878.18	49,066.53	14,058.83	628.05	730.57
四川公司	15,000	58,469.06	21,682.69	14,373.79	628.33	761.57
蓝天公司	12,000	59,229.53	19,277.96	18,045.00	669.90	815.56
环服公司	10,000	32,739.07	27,448.12	40,690.13	2,517.73	2,626.75

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司的主营业务是废电的回收、拆解处理以及工业固体废弃物的一体化处置。因此，公司可能面对的风险主要有：

#### 1.行业政策变动风险

公司所处的行业为废弃资源综合利用业，政策导向性较强，行业内企业开展业务必须符合相关环保规定的要求，并取得相应的资格和许可证书。国家环保政策或基金补贴政策的变化，可能会影响公司现有生产经营存续，或影响公司营业收入，公司也可能因遵守环保法规而支付更多成本和资本性支出，将会对公司经营造成一定影响。

#### 2.大宗商品价格大幅波动风险

废电的拆解物产成品主要为塑料、铜、铝、钢铁等，固废回收物主要是废旧有色金属、废钢铁、废塑料、废纸等，此类物品售价会受相关大宗商品的 market 价格的波动影响，产品价格波动会给公司带来一定的经营风险。

#### 3.人力成本上涨风险

劳务用工成本是公司经营成本的重要组成部分。随着我国经济水平的发展，人均生活水平和劳动力保障水平的提高，未来我国适龄劳动力供给的不断减少，公司的劳动力成本在未来将呈现上升趋势，公司未来将面临人力成本上升的压力。因此，未来若出现公司人力成本过快上升的情况，将对公司的成本控制产生影响，进而对公司盈利水平产生不利影响。

#### 4.废电收购价格上涨风险

行业内资金实力雄厚的企业之间的竞争加剧，带来了废电回收价格的逐年上升。收购价格上涨可能导致公司主营业务成本增加、盈利能力减弱。

#### 5.固废回收业采购集中度较高的风险

公司固废回收业主要供应商是大型工业产废企业，此类业务尚处于整合期和拓展期，固废回收物主要集中来源于几个大型产废企业，对供应商依赖性较高。

为应对上述风险，公司拟采取以下措施控制经营成本，提高盈利水平：

(1)优化拆解工艺，培训熟练技术工人，升级拆解处理设备。在保证高度合规拆解率的前提下，提高拆解效率，扩大生产规模，降低拆解成本；延伸产业链，向固体废弃物资源综合利用的产业化方向转型升级，提高公司综合盈利能力，逐步减少对基金补贴的依赖。

(2)提升拆解和分拣技术水平，提高拆解材料的拆解深度与分拣精度，增加拆解产成品的附加值，降低大宗商品价格波动对销售价格的不利影响。

(3)建立更加完善的人力资源考核、选拔和奖励机制，提高员工的积极性和主动性；推行外地项目员工属地化，逐步优化现有队伍结构、减少冗员。

(4)完善回收渠道网络布局，开拓更多的收购区域，创新收购形式。

(5)不断丰富和完善固废回收一体化处置服务方案，提高服务的专业化、规范化程度，巩固和深化与大型产废企业的战略合作，拓展供应商范围，积极扩大市场占有率。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、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
2022年第一次临时股东大会	2022年3月7日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022年3月8日	审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》《关于公司 2021 年非公开发行 A 股股票方案的议案》《关于公司 2021 年非公开发行 A 股股票预案的议案》《关于公司 2021 年非公开发行 A 股股票募集资金投资项目可行性分析报告的议案》《关于前次募集资金使用情况报告的议案》《关于本次非公开发行股票募集资金收购资产涉及关联交易的议案》《关于公司 2021 年非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》《关于公司未来三年股东回报规划（2021-2023 年）的议案》《关于公司最近五年被证券监管部门和交易所处罚或采取监管措施及整改情况的议案》《关于授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》《关于修订公司章程的议案》等十一项议案。
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 6 月 24 日	审议通过了《公司 2021 年度董事会工作报告》《公司 2021 年度监事会工作报告》《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2022 年度财务预算方案的议案》《关于公司 2022 年度融资计划的议案》《关于公司 2022 年度为下属企业融资提供担保的议案》《关于 2022 年度与控股股东关联方日常关联交易预计情况的议案》《关于 2022 年度与其他关联方日常关联交易预计情况的议案》《关于公司与财务公司签订金融服务协议的议案》《关于前次募集资金使用情况报告的议案》《关于聘请公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于调整公司独立董事津贴标准的议案》《关于公司董事会换届选举股东董事的议案》《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》《关于公司监事会换届选举股东监事的议案》等十七项议案。

**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

报告期内，公司共计召开了 2 次股东大会，均由董事会召集，均以现场投票和网络投票表决相结合方式召开，均无否决议案，无增加临时提案的情形，关联股东均按规定进行了回避表决，均对影响中小投资者利益的重要事项表决结果进行了单独计票和披露，均聘请律师事务所律师进行了见证。

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
任越	监事会主席	离任
穆晓峰	监事会主席	选举
蔡海珍	职工代表监事	离任
唐卓娅	职工代表监事	选举

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

√适用 □不适用

1.公司监事会于 2022 年 1 月 25 日收到职工监事蔡海珍女士的辞职书，因工作变动原因，蔡海珍申请辞去公司第七届监事会监事职务。

2.2022 年 6 月 14 日召开的公司员工大会选举唐卓娅女士为公司第八届监事会职工代表监事。

3.2022 年 6 月 23 日召开的公司 2021 年年度股东大会选举穆晓峰先生为公司第八届监事会股东监事，同日召开的公司第八届监事会第一次会议选举穆晓峰先生为公司第八届监事会主席。

4.公司第七届监事会主席任越先生因第七届监事会任期届满离任。

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权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

## 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

本报告期内，公司所属的黑龙江公司、唐山公司、亿能公司、山东公司、洛阳公司、湖北公司、四川公司、蓝天公司、江西公司、广东公司等 10 家主营废电产品回收、拆解处理的企业被属地环境保护部门公布为 2022 年重点排污单位。该类相关公司报告期的排污信息如下：

单位名称	污染物种类	排放方式	排放口数量和分布情况	主要/特征污染物名称	排放浓度 (单位: mg/L、mg/m <sup>3</sup> 、dB)	排放总量(t) ( 酸性水质指标不计算总量)	超标排放情况	执行的污染物排放标准
黑龙江公司	废水	间歇排放	1 个废水排放口	pH	7.2	/	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准, 6-9、500 mg/L、300 mg/L、400 mg/L、/、100mg/L、/
				化学需氧量	78mg/L	0.2076		
				五日生化需氧量	25.4mg/L	0.0695		
				悬浮物	26mg/L	0.0633		
				氨氮	1.38mg/L	0.0027		
				动植物油	1.06mg/L	0.0019		
				总磷	1mg/L	0.0025		
	废气	连续排放	16 个厂区内	颗粒物	1.84-9.64mg/m <sup>3</sup>	0.9259	达标	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996), 120mg/m <sup>3</sup> 、120mg/m <sup>3</sup> 、0.7 mg/m <sup>3</sup> 、0.012 mg/m <sup>3</sup>
				非甲烷总烃	10.1-62.8mg/m <sup>3</sup>	0.9434		
				铅及其化合物	0.01mg/m <sup>3</sup>	0.0005		
				汞及其化合物	3*10 <sup>-6</sup> mg/m <sup>3</sup>	ND		
	噪声	/	4 个在厂界	/	51-54 (昼间)	/	达标	《声环境质量标准》(GB3096-2008) 中 2 级标准, 昼间: 60dB、夜间: 50dB
				/	41-44 (夜间)	/		
唐山	废水	间歇排放	1 个污水排放口	pH 值	7.0-7.79	/	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 4 中三级标准 6-9、500 mg/L、300 mg/L、400mg/L、/、/、/、100mg/L、20mg/L
				化学需氧量	45.5mg/L	0.1080		

公司				五日生化需氧量	15.8mg/L	0.0438		
				悬浮物	17mg/L	0.0170		
				氨氮	0.745mg/L	0.0017		
				总磷	0.28mg/L	0.0001		
				总氮	8.97mg/L	0.0046		
				动植物油类	0.595mg/L	0.0008		
				石油类	0.69mg/L	0.0022		
	废气	连续排放	17 个厂区内	颗粒物	2.88-5.15mg/m <sup>3</sup>	1.3084	达标	《石灰工业大气污染物排放标准 (DB13/1641-2012) 30 mg/m <sup>3</sup> 、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 中二级标准 0.90 mg/m <sup>3</sup> 、0.012 mg/m <sup>3</sup> 、《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB13/2322-2016) 80 mg/m <sup>3</sup>
				铅及其化合物	0.12mg/m <sup>3</sup>	0.0030		
				汞及其化合物	4.9*10 <sup>-5</sup> mg/m <sup>3</sup>	ND		
				非甲烷总烃	3.115-3.54mg/m <sup>3</sup>	0.0206		
	噪声	/	4 个分布在厂界	/	61.9-64.6 (昼间)	/	达标	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 3 类限值, 夜间: 55dB、昼间: 65dB
					52.15-52.9 (夜间)			
亿能公司	废水	间歇排放	1 个污水排放口	pH 值	7.6	/	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准 6-9、500mg/L、400mg/L、300mg/L、/、20mg/L、/
				化学需氧量	342mg/L	2.024		
				悬浮物	16.5mg/L	0.087		
				五日生化需氧量	134.2mg/L	0.813		
				氨氮	33.4mg/L	0.174		

山东公司	废气	连续排放	6 个厂区内	石油类	0.455mg/L	0.0025	达标	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 中二级标准 120 mg/m <sup>3</sup> 、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 特别排放限值 50mg/m <sup>3</sup> 、150mg/m <sup>3</sup>	
				总磷	3.305mg/L	0.017			
				颗粒物	2.86-41.44mg/m <sup>3</sup>	2.307			
	噪声	/	4 个在厂界	/	二氧化硫	2L	ND	达标	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 3 类限值, 夜间: 55dB、昼间: 65dB
					氮氧化物	27.2mg/m <sup>3</sup>	0.039		
					51-53 (昼间)		/		
	废水	间歇排放	1 个污水排放口	pH	7.2	/	达标	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015) 6.5-9.5、400mg/L、8mg/L、350mg/L、500mg/L、45mg/L、15mg/L、100mg/L	
				悬浮物	46.3mg/L	0.0996			
				总磷	1.65mg/L	0.0035			
				五日生化需氧量	25.2mg/L	0.0542			
化学需氧量				111.3mg/L	0.2393				
氨氮				18.7mg/L	0.0402				
石油类				0.43mg/L	0.0009				
动植物油				0.46mg/L	0.0010				
废气		连续排放	13 个厂区内	颗粒物	2.4-7.8mg/m <sup>3</sup>	0.6864	达标	《山东省区域性大气污染物综合排放标准》(DB/37 2376-2019) 10 mg/m <sup>3</sup> 、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 0.7 mg/m <sup>3</sup> 、0.012 mg/m <sup>3</sup> 、《挥发性有机物排放标准 第七部分: 其他行业》(DB37/2801.7-2019) 60mg/m <sup>3</sup>	
				铅及其化合物	0.0023-0.0033mg/m <sup>3</sup>	0.0001			
	汞及其化合物			ND	ND				

				非甲烷总烃	6.11-12mg/m <sup>3</sup>	0.4386		
	噪声	/	3 个分布在厂界	/	49-59 (昼间)	/	达标	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 2 类限值, 夜间: 50dB、昼间: 60dB
					38-46 (夜间)			
洛阳公司	废水	间歇排放	1 个污水排放口	pH 值	7.9-8.5	/	达标	《污水综合排放标准》GB8978-1996 表 4 中三级标准 6-9、500mg/L、300mg/L、/、400mg/L、/
				化学需氧量	217-338mg/L	0.4377		
				五日生化需氧量	62.7-67.8mg/L	0.1115		
				氨氮	14.7-18.2mg/L	0.0278		
				悬浮物	16-28mg/L	0.0353		
				总磷	0.20-1.32mg/L	0.001		
	废气	连续排放	18 个, 厂区内	颗粒物	3.2-9.4mg/m <sup>3</sup>	2.163	达标	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 中二级标准限值, 120mg/m <sup>3</sup> 、120mg/m <sup>3</sup> 、0.012mg/m <sup>3</sup> 、0.7mg/m <sup>3</sup>
				非甲烷总烃	6.88-30.5mg/m <sup>3</sup>	0.831		
				汞及其化合物	ND	ND		
				铅及其化合物	0.0021-0.0127mg/m <sup>3</sup>	0.0008		
噪声	/	3 个分布在厂界	/	53.7-56.1 (昼间)	/	达标	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 3 类限值, 夜间: 55dB、昼间: 65dB	
				44.8-45.8 (夜间)				
湖北公司	废水	间歇排放	1 个污水排放口	pH 值	6.5	/	达标	《污水综合排放标准》GB8978-1996 表 4 中三级标准 6-9、500mg/L、300mg/L、/、400mg/L、25 mg/L、/、100 mg/L、20mg/L
				化学需氧量	54mg/L	0.2303		
				五日生化需氧量	12.2mg/L	0.0520		

四川公司				悬浮物	15mg/L	0.0640		
				氨氮	8.36mg/L	0.0357		
				总磷	0.82mg/L	0.0035		
				动植物油	0.28mg/L	0.0012		
				石油类	0.18mg/L	0.0008		
	废气	连续排放	10个,厂区内	颗粒物	1.3-112mg/m <sup>3</sup>	1.2402	达标	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准限值,120mg/m <sup>3</sup> 、0.7mg/m <sup>3</sup> 、0.012mg/m <sup>3</sup> 、120mg/m <sup>3</sup>
				铅及其化合物	0.0002-0.0005mg/m <sup>3</sup>	0		
				汞及其化合物	ND	ND		
				非甲烷总烃	2.2-46.4mg/m <sup>3</sup>	0.9954		
	噪声	/	4个分布在厂界	/	56.4-63.6(昼间)	/	达标	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中3类限值,夜间:55dB、昼间:65dB
					44.4-46.7(夜间)			
	废水	间歇排放	1个污水排放口	pH值	7.73-7.81	/	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)一级标准6-9、100mg/L、70mg/L、20mg/L、15mg/L、5mg/L、/
化学需氧量				12-13mg/L	0.053			
悬浮物				10-13mg/L	0.047			
五日生化需氧量				3.3-3.5mg/L	0.014			
氨氮				0.51-0.535mg/L	0.0022			
石油类				0.06mg/L	0.0002			
总磷				0.06mg/L	0.0002			

	废气	连续排放	10 个厂区内	颗粒物	3.2-30.9mg/m <sup>3</sup>	1.072	达标	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 二级标准, 120mg/m <sup>3</sup> 、120mg/m <sup>3</sup>
				非甲烷总烃	0.63-12.6mg/m <sup>3</sup>	0.645		
	噪声	/	4 个在厂界	/	57-61 (昼间)	/	达标	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 3 类限值, 夜间: 55dB、昼间: 65dB
					45-48 (夜间)			
蓝天公司	废水	间歇排放	1 个污水排放口	pH 值	7.1	/	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准 6-9、500mg/L、400mg/L、20mg/L、300mg/L、《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》DB33/887-2013, 35mg/L、8mg/L
				化学需氧量	69mg/L	0.1521		
				悬浮物	13mg/L	0.0287		
				石油类	0.44mg/L	0.0010		
				五日生化需氧量	28.3mg/L	0.0624		
				氨氮	16.6mg/L	0.0366		
				总磷	3.06mg/L	0.0067		
废气	连续排放	6 个厂区内	颗粒物	10mg/m <sup>3</sup>	1.805	达标	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 二级标准, 120mg/m <sup>3</sup> 、120mg/m <sup>3</sup> 、0.012mg/m <sup>3</sup> 、0.7mg/m <sup>3</sup>	
			非甲烷总烃	5.97-9.19mg/m <sup>3</sup>	0.619			
			汞及其化合物	2*10 <sup>-5</sup> mg/m <sup>3</sup>	ND			
			铅及其化合物	0.001mg/m <sup>3</sup>	0			
噪声	/	4 个在厂界	/	50.9-57.5 (昼间)	/	达标	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 3 类限值, 夜间: 55dB、昼间: 65dB	
				47.7-52.7 (夜间)				
			1 个污水总排口	pH 值	6.9	/	达标	

江西公司	废水	间歇排放		动植物油	0.51-0.98mg/L	0.0110		《污水综合排放标准》GB8978-1996 表 4 中三级标准 6-9、100mg/L、20mg/L、2mg/L；九龙湖污水处理厂接管标准 200mg/L、120mg/L、220mg/L、25mg/L、/
				石油类	1.06-1.61mg/L	0.0197		
				总铜	0.04-0.09mg/L	0.0010		
				悬浮物	73-108mg/L	1.3042		
				五日生化需氧量	44.7-77.7mg/L	0.9042		
				化学需氧量	210-214mg/L	6.1716		
				氨氮	16.1-22.1mg/L	0.2758		
				总磷	2.08-2.85mg/L	0.0356		
	废气	连续排放	9 个厂区内	颗粒物	1.41-4.61mg/m <sup>3</sup>	0.7222	达标	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）：120 mg/m <sup>3</sup> 、9.0mg/m <sup>3</sup> 、120mg/m <sup>3</sup> 、0.7mg/m <sup>3</sup> 、0.012mg/m <sup>3</sup>
				氟化物	1.21-4.84mg/m <sup>3</sup>	0.2744		
				非甲烷总烃	1.43-2.2mg/m <sup>3</sup>	0.1202		
				铅及其化合物	0.002-0.006mg/m <sup>3</sup>	0.0001		
				汞及其化合物	1.5*10 <sup>-5</sup> -0.0002mg/m <sup>3</sup>	0		
	噪声	/	4 个分布在厂界	/	52.8-57.7（昼间）	/	达标	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类限值，夜间：55dB、昼间：65dB
					41.3-47.9（夜间）			
广东公司	废水	间歇排放	1 个污水排放口	pH 值	7.4	/	达标	《水污染物排放限值》db44/26-2001，第二时段三级、清远市石角污水处理厂进水水质标准 6-9、400mg/L、375mg/L、196mg/L、41mg/L、/、100mg/L、20mg/L
				悬浮物	17mg/L	0.1216		
				化学需氧量	66mg/L	0.4722		

			五日生化需氧量	15.7mg/L	0.1123		
			氨氮	31.7mg/L	0.2268		
			总磷	4.23mg/L	0.0302		
			动植物油	0.2mg/L	0.0014		
			石油类	0.57mg/L	0.0041		
废气	连续排放	14 个厂区内	颗粒物	20mg/m <sup>3</sup>	7.0447	达标	《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级标准、120mg/m <sup>3</sup> 、120mg/m <sup>3</sup> 、0.7mg/m <sup>3</sup>
			非甲烷总烃	0.88-14.7mg/m <sup>3</sup>	0.4240		
			铅及其化合物	ND-0.01mg/m <sup>3</sup>	0.0002		
噪声	/	4 个在厂界	/	57.1-60.5(昼间)	/	达标	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 3 类限值, 夜间: 55dB、昼间: 65dB

备注: 厂区废水主要是生活污水, 无生产废水, 污水经预处理后排入污水管网, 最终进入污水处理厂处理。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

上述十家企业均根据相关标准和环保要求，建有废水处理系统、废气收集、除尘处理系统，对固体废物设置危险废物暂存库，并进行地面防渗防腐处理。定期对防治污染设施进行维护保养、更新改造，以确保系统的正常运行，满足相关排放标准。

## 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

上述十家企业自项目开工建设及后期的项目技改阶段严格执行了建设项目环境影响评价要求，开展了项目立项环评审批及竣工环保验收等工作。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

上述十家企业均已制订突发环境事件应急预案并按要求完成备案，根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置职责，做到防范于未然。

- (1)黑龙江公司向绥化市生态环境局进行了备案，备案号：231200-2020-007-L。
- (2)唐山公司向唐山市生态环境局玉田县分局进行了备案，备案号：130229-2019-061-L。
- (3)亿能公司向银川市生态环境局灵武分局进行了备案，备案号：640181-2020-12-L。
- (4)山东公司向临沂市环境保护局河东分局进行了备案，备案号：371312-2019-49-L。
- (5)洛阳公司向孟津县环境保护局进行了备案，备案号：410322-2021-184-L。
- (6)湖北公司向黄冈市生态环境局蕲春县分局进行了备案，备案号：42112-2022-003-L。
- (7)四川公司向内江市东兴区生态环境局进行了备案，备案号：511011-2020-004-L。
- (8)蓝天公司向衢州市生态环境局进行了备案，备案号：330825-2019-72-M。
- (9)江西公司向南昌市新建生态环境局进行了备案，备案号：360122-2021-006-L。
- (10)广东公司向清远市生态环境局清城分局进行了备案，备案号：441802-2021-0186-L。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，上述下属企业严格按照法律、法规及标准规范制定了环境自行监测方案，按照生态环境主管部门的要求公开自行监测结果。

## 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

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

(五) 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、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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中再生	<p>“一、本公司及本公司控制的其他企业不直接或间接从事、参与或进行与秦岭水泥及控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。</p> <p>二、本公司及本公司控制的其他企业不利用在秦岭水泥中的地位 and 影响，进行损害秦岭水泥及其中小股东、秦岭水泥控股子公司合法权益的经营活动。</p> <p>三、本公司将严格按照有关法律法规、规范性文件的规定及本承诺的约定，采取有效措施避免与秦岭水泥及其控股子公司产生同业竞争，承诺促使本公司控制的其他企业采取有效措施避免与秦岭水泥及其控股子公司产生同业竞争。四、本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致秦岭水泥及其中小股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担全部赔偿责任。”</p>	2014年4月	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	供销集团、中再生、中再生资源、黑龙江中再生、山东中再生、华清再生	<p>“一、本次重组完成后，本公司及本公司拥有实际控制权或重大影响的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）将尽量避免与秦岭水泥及其控股子公司之间发生关联交易。在关联采购方面，本公司及本公司拥有实际控制权或重大影响的公司、企业正在通过将采购客户和采购人员转移至标的公司的方式降低关联采购金额。</p> <p>二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司或本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及秦岭水泥章程的规定，均遵循公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按照市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，确保关联交易的公允性，切实维护秦岭水泥及其中小股东的利益。三、本公司保证不利用在秦岭水泥中的地位和影响，通过关联交易损害秦岭水泥及其中小股东的合法权益。本公司或本公司控制的其他企业保证不利用本公司在秦岭水泥中的地位和影响，违规占用或转移秦岭水泥的资</p>	2014年4月	否	是

			金、资产及其他资源，或要求秦岭水泥违规提供担保。四、本承诺函自签署之日即行生效，并在秦岭水泥存续且依照中国证券监督管理委员会或上交所相关规定本公司或本公司控制的其他企业被认定为秦岭水泥关联方期间持续有效且不可撤销。五、如违反上述承诺与秦岭水泥及其控股子公司进行交易而给秦岭水泥及其中小股东造成损失的，本公司将依法承担相关的赔偿责任。”			
与重大资产重组相关的承诺	其他	供销集团、中再生、中再生资源	“本公司及本公司直接或间接控制的除秦岭水泥及其控股子公司以外的公司不会因本次重组而损害秦岭水泥的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与秦岭水泥保持五分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用秦岭水泥提供担保，不违规占用秦岭水泥资金，保持并维护秦岭水泥的独立性，维护秦岭水泥其他股东的合法权益。”	2014年9月	否	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	中再生	重组中，标的资产广东华清废旧电器处理有限公司（以下简称“广东公司”）向清远华清再生资源投资开发有限公司（以下简称“清远华清”）租赁房屋作为主要生产经营场所。出租方清远华清承诺：“在双方约定的租赁期限内，未经广东公司书面同意，本公司不转让上述租赁房产；如在广东公司同意的情况下本公司转让租赁房产，广东公司在同等条件下享有优先购买权；上述租赁房产转让给第三人的，本公司有责任在签订转让合同时确保受让人继续履行本协议，如受让人拒不履行本协议，则广东公司由此导致的所有损失由本公司承担。”中再生承诺：“敦促清远华清积极履行上述承诺，如因清远华清未能履行上述承诺而导致广东公司出现的一切损失由中再生承担。”	2014年4月	否	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	中再生	本公司2014年7月修订的《公司章程》之“第十章财务会计制度、利润分配和审计”之“第二节利润分配”已明确了现金分红政策，该《公司章程》于2014年6月30日经公司2014年第一次临时股东大会审议批准。重组完成后，本公司控股股东变更为中再生。中再生承诺重组后的本公司将延续上述的现金分红政策。	2014年9月	否	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	中再生	本次重大资产重组完成后，将严格遵守上市公司及监管机构相关制度，进一步建立健全上市公司法人治理，为持续推动上市公司独立性等事项规范运	2014年9月	否	是

产重组相关的承诺			作，保证不发生股东及关联方非经营占用上市公司资金（资产）的情形。			
与重大资产重组相关的承诺	其他	冀东水泥股份有限公司	本公司重大资产重组中，就拟出售资产涉及的未明确同意转移的负债，冀东水泥做出如下承诺：“任何未向秦岭水泥出具债务转移同意函的债权人若在资产交割日后向秦岭水泥主张权利的，冀东水泥将承担与此相关的一切责任及费用，并放弃向秦岭水泥追索的权利，若秦岭水泥因前述事项承担了任何责任或遭受了任何损失，冀东水泥在接到秦岭水泥书面通知及相关承担责任凭证之日起十五个工作日内向秦岭水泥作出全额补偿。”	2014年9月	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中再生	“一、本企业作为中再资环股东期间，不控制其他任何与中再资环相同或相近的业务或项目（包括但不限于产业废弃物回收处理业务），不参与控制其他任何与中再资环相同或相近的业务或项目（包括但不限于产业废弃物回收处理业务）等与中再资环构成同业竞争的业务。二、本企业将严格按照有关法律法规、规范性文件的规定及本承诺函的约定，采取有效措施避免与中再资环产生同业竞争，承诺促使本企业控制的其他企业采取有效措施避免与中再资环产生同业竞争。三、本承诺函一经签署，即构成本企业不可撤销的法律义务。如出现因本企业违反上述承诺而导致中再资环及其股东权益受到损害的情况，本企业将依法承担全部赔偿责任。”	2018年9月	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	供销集团、中再生	“一、本次交易完成后，本企业及本企业拥有实际控制权或重大影响的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本企业控制的其他企业”）将尽量避免与中再资环之间发生关联交易。二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及中再资环章程的规定，均遵循公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按照市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，确保关联交易的公允性，切实维护中再资环及其股东的利益。三、本企业保证不利用在中再资环中的地位和影响，通过关联交易损害中再资环的合法权益。本企业或本企业控制的其他企业保证不利用本企业在中再资环中的地位和影响，违规占用或转移中再资环的资金、资产及其他资源，或要求中再资环违规提供担保。四、本承诺函自签署之日即行生效，并在中再资环	2018年9月	否	是

			存续且依照中国证券监督管理委员会或上海证券交易所相关规定本企业或本企业控制的其他企业被认定为中再资环关联方期间持续有效且不可撤销。 五、如违反上述承诺与中再资环进行交易而给中再资环及其股东造成损失的，本企业将依法承担相关的赔偿责任。”			
与重大资产重组相关的承诺	其他	供销集团、中再生	“一、本企业不会因本次交易而损害中再资环的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与中再资环保持五分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用中再资环提供担保，不违规占用中再资环资金，保持并维护中再资环的独立性，维护中再资环其他股东的合法权益。二、本承诺函有效期自本承诺函签署之日起至本企业不再拥有中再资环的权益之日止。”	2018年9月	否	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	中再生	如因环服公司在本次交易的交割日前存在的原因而导致环服公司遭受行政处罚、被要求补缴税款、社会保险金、住房公积金或被任何利益相关方主张赔偿或补偿，因此产生的所有费用均由本企业承担，保证环服公司不会因此遭受任何损失。	2018年9月	否	是

注：

1.秦岭水泥是本公司原名陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司的中文简称。

2.上表所列承诺事项的承诺背景：

(1)承诺方于 2014 年 4 月和 9 月做出的与重大资产重组相关的承诺，因实施重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易。

(2)承诺方于 2018 年 8 月、9 月做出的与重大资产重组相关的承诺，因实施重大资产购买暨关联交易（购买中再生持有的环服公司 100%股权）。

## 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、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、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

#### 九、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

#### 十、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

##### 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) 资产收购或股权收购、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

## 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

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
供销集团财务有限公司	同一最终控制方	/	0.42%-1.725%	139,141,943.57	947,930,293.39	995,817,529.44	91,254,707.52
合计	/	/	/	139,141,943.57	947,930,293.39	995,817,529.44	91,254,707.52

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	

供销集团 财务有限 公司	同一最终 控制方	500,000,000.00	4.35%	100,000,000.00		100,000,000.00	0
合计	/	/	/	100,000,000.00		100,000,000.00	0

### 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

### 4. 其他说明

适用 不适用

### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：万元币种：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	主债情况	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	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
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																32,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）																54,099
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																54,099
担保总额占公司净资产的比例（%）																21.96
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0

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)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>因原有授信担保额度到期、自身授信规模增加及经营发展的需求，经先后于 2022 年 4 月 21 日、6 月 23 日召开的公司第七届董事会第六十四次会议、2021 年年度股东大会审议通过，公司拟为黑龙江公司、唐山公司、亿能公司、山东公司、洛阳公司、四川公司、湖北公司、蓝天公司、江西公司、环服公司、广东公司等十一家全资下属企业的银行授信及相应融资提供担保，担保总额不超过 15 亿元人民币。</p> <p>报告期，公司对下属全资子公司提供担保和对外提供担保的发生额，均为公司对下属全资子公司向银行融资提供的担保，报告期无逾期担保，无涉及诉讼的担保。</p> <p>报告期内，公司对下属公司提供担保的发生额为 3.2 亿元，其中：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.为洛阳公司向招商银行洛阳分行申请 1 年期贷款人民币 5,000 万元提供额度为 5,000 万元连带责任担保。</li> <li>2.为洛阳公司向交通银行洛阳分行申请 1 年期贷款人民币 3,000 万元提供额度为 3,000 万元连带责任担保。</li> <li>3.为四川公司向兴业银行成都分行申请 1 年期贷款人民币 3,000 万元提供额度为 3,000 万元连带责任担保。</li> <li>4.为湖北公司向建设银行蕲春支行申请 1 年期贷款人民币 8,000 万元提供额度为 8,000 万元连带责任担保。</li> <li>5.为江西公司向九江银行洪都大道支行申请 1 年期贷款人民币 1,000 万元提供额度为 1,000 万元连带责任担保。</li> </ol>

	<p>6.为蓝天公司向工商银行龙游支行申请 1 年期贷款人民币 2,000 万元提供额度为 2,000 万元连带责任担保。</p> <p>7.为广东公司向建设银行清远市分行申请 1 年期贷款人民币 7,000 万元提供额度为 7,000 万元连带责任担保。</p> <p>8. 为亿能公司向农业银行灵武市支行申请1年期贷款人民币3,000万元提供额度为3,000万元连带责任担保。</p>
--	--

### 3 其他重大合同

适用 不适用

为保证公司经营的正常开展，公司向国家开发银行北京市分行（以下简称国开行）申请融资，2022年5月与国开行签署《国家开发银行国内保理合作协议》，将公司所属十家主营废弃电器电子产品处理业务的全资公司合计不超过21.48亿元的应收废弃电器电子产品处理基金补贴款转让给国开行，申请办理期限不超过三年、综合授信额度不超过18亿元人民币的有追索权保理融资，保理费用根据国开行向公司提供的保理服务的种类，按照相应的费率和计算方式计付。年融资成本不超过3.3%。

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

### 二、股东情况

#### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	38,772
截至报告期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				
	期末持股数量	持有有	质押、标记或冻结情况	

股东名称 (全称)	报告期内 增减		比例 (%)	限售条 件股份 数量	股份状态	数量	股东性 质
中国再生资源开发有限公司	0	358,891,083	25.84	0	质押	164,500,000	境内非 国有法 人
中再生资源开发有限公司	0	104,667,052	7.54	0	无	0	境内非 国有法 人
黑龙江省中再生资源开发有限公司	0	99,355,457	7.15	0	质押	15,600,000	境内非 国有法 人
广东华清再生资源有限公司	0	62,549,685	4.50	0	质押	9,000,000	境内非 国有法 人
中再生投资控股有限公司	0	53,394,635	3.85	0	质押	53,390,000	境内非 国有法 人
陕西省耀水建材有限公司		23,170,710	1.67	0	冻结	2,300,000	国有法 人
唐山市再生资源有限公司		21,651,695	1.56	0	冻结	21,651,695	境内非 国有法 人
湖北省再生资源集团有限公司		12,303,651	0.89	0	无	0	境内非 国有法 人
陕西省华原技术服务公司		11,074,115	0.80	0	无	0	国有法 人
河北君诚投资有限责任公司		8,677,404	0.62	0	无	0	境内非 国有法 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
中国再生资源开发有限公司	358,891,083	人民币普通股	358,891,083
中再生资源再生开发有限公司	104,667,052	人民币普通股	104,667,052
黑龙江省中再生资源开发有限公司	99,355,457	人民币普通股	99,355,457
广东华清再生资源有限公司	62,549,685	人民币普通股	62,549,685
中再生投资控股有限公司	53,394,635	人民币普通股	53,394,635
陕西省耀水建材有限公司	23,170,710	人民币普通股	23,170,710
唐山市再生资源有限公司	21,651,695	人民币普通股	21,651,695
湖北省再生资源集团有限公司	12,303,651	人民币普通股	12,303,651
陕西省华原技术服务公司	11,074,115	人民币普通股	11,074,115
河北君诚投资有限责任公司	8,677,404	人民币普通股	8,677,404
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	上述前十名股东、前十名无限售条件股东中，除中再生资源再生开发有限公司、黑龙江省中再生资源开发有公司、广东华清再生资源有限公司、中再生投资控股有限公司是中国再生资源开发有限公司的一致行动人，陕西省华原技术服务公司是陕西省耀水建材有限公司出资设立的全资子公司外，公司无法查证其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 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

(一) 企业债券

适用 不适用

1. 企业债券基本情况

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中信建投-中再资环基金补贴款资产支持专项计划	21 中再 A	193343	2021 年 9 月 23 日	2021 年 9 月 23 日	2024 年 9 月 23 日	568,962,871.80	5.00	优先级：循环期半年付息，不还本金；摊还期半年付息，过手摊还本金	上海证券交易所			否
中信建投-中再资环基金补贴款资产支持专项计划	21 中再 C	193344	2021 年 9 月 23 日	2021 年 9 月 23 日	2024 年 9 月 23 日	30,000,000.00	-	次级：到期摊还本金	上海证券交易所			否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

## 5. 企业债券其他情况的说明

适用 不适用

## (二) 公司债券

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中再资源环境股份有限公司2020年度	20中再资环绿色ABN001优先	82000314	2020年6月3日	2020年6月5日	2022年6月17日	0.00	5.1	每半年付息,到期还本息	中国银行间市场交			否

第一期绿色资产支持票据优先级									易商协会			
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	------	--	--	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

## 5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.80	1.88	48.71	
速动比率	2.63	1.78	47.85	
资产负债率 (%)	68.99	66.23	增加 2.77 个百分点	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	57,056,154.71	159,404,085.79	-64.21	
EBITDA 全部债务比	0.03	0.08	-58.90	
利息保障倍数	1.52	3.69	-58.81	
现金利息保障倍数	-1.18	2.40	-149.30	
EBITDA 利息保障倍数	0.49	0.48	1.78	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		

---

利息偿付率 (%)	100.00	100.00		
-----------	--------	--------	--	--

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：中再资源环境股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,520,458,704.66	1,188,534,880.36
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		4,982,979,557.50	4,600,287,074.66
应收款项融资			
预付款项		136,423,284.16	74,914,678.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		28,374,560.37	33,385,094.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		264,460,757.82	223,707,613.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,346,475.90	41,137,200.91
流动资产合计		6,953,043,340.41	6,161,966,542.23
<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			
长期股权投资		104,123,489.64	102,741,789.64
其他权益工具投资		7,418,200.00	7,418,200.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,744,472.30	8,059,889.30
固定资产		566,377,136.77	579,194,305.33
在建工程		41,888,888.65	37,971,334.79
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		20,951,489.84	26,831,249.27
无形资产		156,126,911.26	156,920,914.06
开发支出			
商誉		35,832,957.08	35,832,957.08
长期待摊费用		546,802.66	816,410.77
递延所得税资产		65,520,142.53	41,229,925.81
其他非流动资产		30,000,000.00	30,000,000.00
非流动资产合计		1,036,530,490.73	1,027,016,976.05
资产总计		7,989,573,831.14	7,188,983,518.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,692,935,000.00	2,441,935,000.00
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			24,000,000.00
应付账款		265,166,524.52	251,588,445.09
预收款项		18,122,460.24	19,216,882.28
合同负债		12,232,863.17	11,487,260.82
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		101,595,827.85	118,693,902.36
应交税费		161,517,827.04	140,899,293.46
其他应付款		67,740,539.92	49,969,890.32
其中：应付利息		12,392,570.89	12,401,029.51
应付股利		13,886,597.82	
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		164,770,628.19	216,509,299.18
其他流动负债		1,590,272.18	1,493,343.85
流动负债合计		2,485,671,943.11	3,275,793,317.36
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		2,354,750,000.00	546,380,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,995,102.72	13,513,443.20
长期应付款		600,986,825.68	861,371,453.99
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		56,740,129.09	56,079,469.98
递延所得税负债		9,175,409.29	7,770,918.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,026,647,466.78	1,485,115,286.00

负债合计		5,512,319,409.89	4,760,908,603.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		838,875,646.00	838,875,646.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,356,197.96	21,356,197.96
一般风险准备			
未分配利润		1,603,835,405.23	1,554,684,949.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,464,067,249.19	2,414,916,793.51
少数股东权益		13,187,172.06	13,158,121.41
所有者权益（或股东权益）合计		2,477,254,421.25	2,428,074,914.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,989,573,831.14	7,188,983,518.28

公司负责人：徐如奎主管会计工作负责人：程赣秋会计机构负责人：邓跃伟

### 母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：中再资源环境股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,139,117,656.95	1,061,690,728.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		6,352,183.33	
应收款项融资			
预付款项		31,022,000.00	44,182,018.10
其他应收款		2,722,978,038.86	1,728,125,697.97
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		72,999.98	
流动资产合计		3,899,542,879.12	2,833,998,444.14
<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		3,018,187,892.67	3,018,187,892.67
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		242,005.16	277,496.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,003,175.54	5,187,081.49
无形资产		1,618,676.28	1,784,093.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		30,000,000.00	30,000,000.00
非流动资产合计		3,054,051,749.65	3,055,436,564.70
资产总计		6,953,594,628.77	5,889,435,008.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款		930,000,000.00	1,278,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		227,000,000.00	152,000,000.00
应付账款		5,841,272.52	
预收款项		687,941.39	1,212,079.17
合同负债			
应付职工薪酬		62,328,587.36	79,210,112.69
应交税费		3,530,679.21	3,670,321.09
其他应付款		141,548,227.44	241,309,372.14
其中：应付利息		10,885,925.48	10,674,623.64
应付股利		13,886,597.82	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		112,414,934.53	162,167,254.93
其他流动负债			
流动负债合计		1,483,351,642.45	1,917,569,140.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,199,800,000.00	410,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			2,262,614.14
长期应付款		603,733,871.80	861,371,453.99
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		2,803,533,871.80	1,273,634,068.13
负债合计		4,286,885,514.25	3,191,203,208.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,388,659,782.00	1,388,659,782.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,205,611,678.61	1,205,611,678.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		71,986,302.04	71,986,302.04
未分配利润		451,351.87	31,974,038.04
所有者权益（或股东权益）合计		2,666,709,114.52	2,698,231,800.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,953,594,628.77	5,889,435,008.84

公司负责人：徐如奎主管会计工作负责人：程赣秋会计机构负责人：邓跃伟

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,674,842,513.73	1,640,041,780.80
其中：营业收入		1,674,842,513.73	1,640,041,780.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,551,822,941.00	1,362,776,827.12
其中：营业成本		1,365,388,347.55	1,173,709,829.35
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		16,122,448.15	9,668,374.82
销售费用		33,563,155.08	35,722,017.24
管理费用		50,644,352.71	67,325,546.15
研发费用			271,137.64
财务费用		86,104,637.51	76,079,921.92
其中：利息费用		82,445,135.83	72,497,742.99
利息收入		3,502,376.38	6,739,207.38
加：其他收益		29,087,082.51	10,232,964.67

投资收益（损失以“-”号填列）		1,381,700.00	-102,486.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,381,700.00	-102,486.05
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）		-133,033.65	-1,266,881.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-116,267,044.81	-94,882,084.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,679.39	84,832.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,095,956.17	191,331,298.76
加：营业外收入		5,789,218.58	4,876,706.60
减：营业外支出		139,034.19	1,413,419.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,746,140.56	194,794,585.48
减：所得税费用		-20,319,963.59	21,504,694.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,066,104.15	173,289,890.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,066,104.15	173,289,890.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		63,037,053.50	175,478,479.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		29,050.65	-2,188,588.49
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
（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			
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		63,066,104.15	173,289,890.67
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		63,037,053.50	175,478,479.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		29,050.65	-2,188,588.49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0454	0.1264
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0454	0.1264

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：徐如奎主管会计工作负责人：程赣秋会计机构负责人：邓跃伟

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		99,993,926.94	81,704,395.42
减：营业成本		93,137,345.64	75,459,009.27
税金及附加		468,141.80	667,668.20
销售费用		286,008.80	584,417.74
管理费用		5,795,680.30	18,157,663.10
研发费用			181,132.07
财务费用		17,982,220.68	-5,634,154.25
其中：利息费用		56,547,037.58	53,704,165.24
利息收入		43,600,825.87	64,840,582.81
加：其他收益		41,212.72	28,628.03
投资收益（损失以“－”号填列）			100,426,242.82
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）			
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）		-365.00	-250.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,069.29	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,635,691.85	92,743,280.14
加：营业外收入			0.15
减：营业外支出		396.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,636,088.35	92,743,280.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,636,088.35	92,743,280.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,636,088.35	92,743,280.29
（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			
（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		-17,636,088.35	92,743,280.29

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0127	0.0668
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0127	0.0668

公司负责人：徐如奎主管会计工作负责人：程赣秋会计机构负责人：邓跃伟

### 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<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		1,451,999,969.21	1,584,875,119.35
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		33,839,437.40	3,255,099.17
收到其他与经营活动有关的现金		39,675,234.98	213,782,976.15
经营活动现金流入小计		1,525,514,641.59	1,801,913,194.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,407,455,785.02	1,295,171,916.52
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		148,326,371.28	159,947,652.30
支付的各项税费		97,314,916.44	145,956,008.25

支付其他与经营活动有关的现金		55,393,222.87	200,860,412.82
经营活动现金流出小计		1,708,490,295.61	1,801,935,989.89
经营活动产生的现金流量净额		-182,975,654.02	-22,795.22
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,952.21	268,876.42
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		39,952.21	268,876.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,320,066.45	33,432,651.38
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		132,320,066.45	33,432,651.38
投资活动产生的现金流量净额		-132,280,114.24	-33,163,774.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,629,000,000.00	1,255,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		324,056,009.21	350,013,368.32
筹资活动现金流入小计		2,953,056,009.21	1,605,013,368.32
偿还债务支付的现金		1,747,010,000.00	1,180,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,203,645.66	86,236,143.61
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		493,662,770.99	461,930,391.59
筹资活动现金流出小计		2,301,876,416.65	1,728,466,535.20
筹资活动产生的现金流量净额		651,179,592.56	-123,453,166.88
<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>			
		335,923,824.30	-156,639,737.06

加：期初现金及现金等价物余额		1,184,534,880.36	737,574,010.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,520,458,704.66</b>	<b>580,934,273.25</b>

公司负责人：徐如奎主管会计工作负责人：程赣秋会计机构负责人：邓跃伟

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<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		106,116,816.40	92,806,593.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,182,444.26	5,343,862.39
经营活动现金流入小计		110,299,260.66	98,150,456.37
购买商品、接受劳务支付的现金		99,403,928.01	82,978,329.98
支付给职工及为职工支付的现金		17,939,092.09	21,073,548.54
支付的各项税费		4,055,425.81	4,763,679.80
支付其他与经营活动有关的现金		9,421,717.55	8,347,946.38
经营活动现金流出小计		130,820,163.46	117,163,504.70
经营活动产生的现金流量净额		-20,520,902.80	-19,013,048.33
<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			100,426,242.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,294.64	12,448.94
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		9,294.64	100,438,691.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,620.08	121,250.56
投资支付的现金			317,392,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,620.08	317,513,250.56
投资活动产生的现金流量净额		-18,325.44	-217,074,558.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,200,000,000.00	680,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,231,190,914.30	1,944,422,826.91
筹资活动现金流入小计		3,431,190,914.30	2,624,422,826.91
偿还债务支付的现金		808,000,000.00	592,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,279,224.49	35,982,111.55
支付其他与筹资活动有关的现金		2,489,945,532.69	1,842,683,240.79
筹资活动现金流出小计		3,333,224,757.18	2,470,665,352.34
筹资活动产生的现金流量净额		97,966,157.12	153,757,474.57
<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>		77,426,928.88	-82,330,132.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,061,690,728.07	472,879,557.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,139,117,656.95	390,549,425.19

公司负责人：徐如奎主管会计工作负责人：程赣秋会计机构负责人：邓跃伟

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(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	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	838,875,646.00							21,356,197.96		1,554,684,949.55		2,414,916,793.51	13,158,121.41	2,428,074,914.92	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	838,875,646.00							21,356,197.96		1,554,684,949.55		2,414,916,793.51	13,158,121.41	2,428,074,914.92	
三、本期增减变动金额（减少以										49,150,455.68		49,150,455.68	29,050.65	49,179,506.33	





(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	838,875,646.00							21,356,197.96		1,603,835,405.23		2,464,067,249.19	13,187,172.06						2,477,254,421.25

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益																			
	实收资本(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	小计							
优先股		永续债	其他																	
一、上年期末余额	838,875,646.00							32,889,987.37		1,329,881,354.93		2,201,646,988.30	16,449,074.22						2,218,096,062.52	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
同一控					77,040,756.00			5,964,545.18		241,445.08		83,246,746.26							83,246,746.26	

制下 企业 合并															
其他															
二、 本年期初 余额	838,875,646. 00				77,040,756.0 0				38,854,532.5 5		1,330,122,800. 01		2,284,893,734. 56	16,449,074.2 2	2,301,342,808. 78
三、 本期 增减 变动 金额 (减少以 “一”号 填列)					- 77,040,756.0 0				- 38,854,532.5 5		112,243,258.11		-3,652,030.44	- 2,188,588.49	-5,840,618.93
(一) 综合收 益总额											175,478,479.16		175,478,479.16	- 2,188,588.49	173,289,890.67
(二) 所有者 投入和 减少资 本															
1. 所 有者 投入															

的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或																			





## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本(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	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,388,659,782.00				1,205,611,678.61				71,986,302.04	31,974,038.04	2,698,231,800.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,388,659,782.00				1,205,611,678.61				71,986,302.04	31,974,038.04	2,698,231,800.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)										-31,522,686.17	-31,522,686.17
(一) 综合收益总额										-17,636,088.35	-17,636,088.35
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 所有者投入的普通 股											
2. 其他权益工具持有 者投入资本											
3. 股份支付计入所有 者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-13,886,597.82	-13,886,597.82
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股 东)的分配										-13,886,597.82	-13,886,597.82
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	1,388,659,782.00				1,205,611,678.61				71,986,302.04	451,351.87	2,666,709,114.52

项目	2021 年半年度										
	实收资本(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	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,388,659,782.00				1,288,670,259.74				68,433,631.15	487,532,165.67	2,258,231,507.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,388,659,782.00				1,288,670,259.74				68,433,631.15	487,532,165.67	2,258,231,507.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)					-83,058,581.13					92,743,280.29	9,684,699.16
(一) 综合收益总额										92,743,280.29	92,743,280.29
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-83,058,581.13					-83,058,581.13
四、本期期末余额	1,388,659,782.00				1,205,611,678.61			68,433,631.15	394,788,885.38	2,267,916,206.38

公司负责人：徐如奎主管会计工作负责人：程赣秋会计机构负责人：邓跃伟

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司历史沿革

中再资源环境股份有限公司（以下简称“中再资环”或“本公司”或“公司”）原名陕西秦岭水泥（集团）股份有限公司（以下简称“秦岭水泥”）是于 1996 年 10 月经陕西省人民政府（陕政函[1996]167 号）批准，由陕西省耀县水泥厂（以下简称“耀县水泥厂”）作为主发起人设立的股份有限公司，1996 年 11 月 6 日在陕西省工商行政管理局注册登记。

经中国证监会发行字[1999]112 号批准，秦岭水泥于 1999 年 9 月 8 日通过上海证券交易所交易系统上网定价方式向社会公开发行人民币普通股 7,000 万股，秦岭水泥股票于 1999 年 12 月 16 日开始在上海证券交易所上市交易，股票简称秦岭水泥，股票代码 600217。股票公开发行并上市后秦岭水泥股本总额增加到 20,650 万股。

2001 年 4 月秦岭水泥以总股本 20,650 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股，同时以资本公积每 10 股转增 8 股。变更后的秦岭水泥股本总额为 41,300 万股。

2004 年 4 月秦岭水泥以总股本 41,300 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股，同时以资本公积每 10 股转增 4 股。变更后的秦岭水泥股本总额为 66,080 万股。

经 2006 年 7 月 4 日召开的秦岭水泥股东大会审议通过股权分置改革对价方案，秦岭水泥非流通股股东以其持有的部分股份作为对价股份支付给流通股股东，以换取其所持秦岭水泥的非流通股份的上市流通权。流通股股东每 10 股获付 3.8 股股份，支付对价股份合计为 85,120,000 股。

2009 年 8 月，秦岭水泥债权人铜川市耀州区照金矿业有限公司以不能清偿到期债务，且有明显丧失清偿能力的可能为由，向陕西省铜川市中级人民法院（以下简称铜川法院）申请对秦岭水泥进行重整。铜川法院于 2009 年 8 月 23 日裁定受理重整申请。2009 年 8 月 28 日裁定秦岭水泥重整，2009 年 12 月 14 日，铜川法院裁定批准秦岭水泥重整计划，并终止重整程序。2010 年 12 月 22 日，铜川法院裁定重整计划执行完毕。

2009 年 8 月 23 日，秦岭水泥控股股东耀县水泥厂与唐山冀东水泥股份有限公司（以下简称“冀东水泥”）在陕西省铜川市签署了《股权转让协议》。耀县水泥厂拟将其持有的秦岭水泥 62,664,165 股国有法人股（占秦岭水泥股份总数的 9.48%，全部为无限售条件的流通股），以协议方式转让给冀东水泥。根据 2009 年 12 月 14 日经铜川法院批准的重整计划，冀东水泥作为重组方，有条件受让原股东让渡的公司股份 128,967,835 股。2010 年 5 月 18 日，国务院国有资产监督管理委员会（国资产权[2010]361 号）《关于陕西秦岭水泥(集团)股份有限公司国有股东转让所持部分股份有关问题的批复》，同意耀县水泥厂与冀东水泥的股权转让。2010 年 6 月 3 日，耀县水泥厂与冀东水泥完成了股权转让手续。该次股权转让手续完成后，冀东水泥包括受让秦岭水泥其他股东让渡的股份，累计持有公司股份 122,664,165 股，成为秦岭水泥的第一大股东。截至 2010 年 12 月 29 日秦岭水泥原股东让渡股权全部划转完毕，冀东水泥持有秦岭水泥 191,632,000

股，占秦岭水泥股份 29%。耀县水泥厂持有秦岭水泥股份 38,633,660 股，占秦岭水泥股份 5.85%，陕西省耀县水泥厂祥烨建材公司（以下简称“祥烨公司”）持有秦岭水泥股份 39,751,237 股，占秦岭水泥股份 6.02%，耀县水泥厂和祥烨公司为一致行动人。冀东水泥与耀县水泥厂在公司董事会中各有 3 名董事会成员，秦岭水泥成为冀东水泥和耀县水泥厂共同控制企业。

2011 年 5 月 20 日，秦岭水泥召开 2010 年度股东大会，会议选举产生新一届董事会，冀东水泥在董事会成员中占有控制地位，秦岭水泥成为冀东水泥控制的子公司。

2015 年秦岭水泥股东冀东水泥以每股 2.75 元的价格向中再生转让其所持有的秦岭水泥 1 亿股股票，同时，秦岭水泥向中再生、中再资源、黑龙江中再生、山东中再生、广东华清、湖北再生、四川农资、唐山再生、君诚投资、刘永彬、郇庆明等 11 名发行对象发行股份 680,787,523 股，购买其合计持有的洛阳公司 100%股权、四川公司 100%股权、唐山公司 100%股权、江西公司 100%股权、黑龙江公司 100%股权、湖北公司 100%股权、广东公司 100%股权，以及山东公司 56%股权，公司依法履行审批及变更登记手续。截止 2016 年 12 月 31 日，秦岭水泥累计发行股本总数 1,341,587,523 股。

2015 年 7 月 20 日，秦岭水泥取得注册登记机关陕西省工商行政管理局核发的《营业执照》。秦岭水泥主营业务由水泥的生产与销售变为废弃电器电子产品的回收与处理。

2016 年 9 月 7 日，秦岭水泥更名为中再资源环境股份有限公司，9 月 23 日股票简称变更为中再资环。

2017 年 4 月中再资环非公开发行股票，发行对象为中再生、银晟资本、鑫诚投资、财通基金管理有限公司-财通基金-玉泉 399 号资管计划、财通基金管理有限公司-财通基金-玉泉 400 号资管计划和物流基金，发行价格 6.63 元/股，实际发行数量为 69,749,006 股，总股本变为 1,411,336,529 股。2017 年 6 月，注册资本变更为 1,411,336,529 元。

由于中再资环重大资产重组发行股份购买资产之标的资产 2015 年度和 2016 年度累计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润未达到相关承诺数，公司根据 2014 年 9 月 3 日与中再生、中再资源、黑龙江中再生、山东中再生、广东华清、湖北再生、四川农资、唐山再生、君诚投资、刘永彬、郇庆明等十一方股份发行对象签署的《盈利预测补偿协议》的约定，以零价格回购该十一方股东持有公司 22,676,747 股 A 股股份，占中再资环股份总数的 1.6068%。2017 年 8 月 22 日发布了《中再资源环境股份有限公司关于回购并注销业绩补偿股份的债权人通知暨减资公告》，2017 年 12 月 28 日完成回购股份的过户，并取得中国证券登记结算有限公司《过户登记确认书》。2017 年 12 月 29 日完成公司回购，注销了重大资产重组发行股份购买资产之标的公司未完成业绩承诺对应补偿股份 22,676,747 股有限售条件流通股。中再资环总股本由 1,411,336,529 变为 1,388,659,782 股。

2018 年 1 月 26 日，公司注册资本由 1,411,336,529 元人民币变为 1,388,659,782 元人民币。

中再资环属于废弃资源综合利用业，经营范围主要为：开发、回收、加工、销售可利用资源；日用百货、针纺织品、日用杂品、家具、五金交电、化工产品（易制毒、危险、监控化学品除外）、

建筑材料、钢材、矿产品、金属材料、塑料制品、橡胶制品、纸制品、电子产品、汽车零部件的销售；固体废物处理；环境工程；设备租赁；货物进出口、技术进出口、代理进出口服务；资产管理；经济信息咨询；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注册地：陕西省铜川市耀州区东郊

办公地址：北京市西城区宣武门外大街甲 1 号环球财讯中心 B 座 8 层

法定代表人：徐如奎

统一社会信用代码：91610000294201659H

注册资本：人民币 1,388,659,782 元

（二）母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中国再生资源开发有限公司，最终控制方为中华全国供销合作总社。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 26 日决议批准。

（四）营业期限

营业期限：1996 年 11 月 6 日至长期

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围的情况，具体详见“第十节八、合并范围的变更”。

报告期合并范围详见“第十节九、其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团的构成”。

## 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。

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 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

### 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

本公司以 12 个月作为正常营业周期。

### 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

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

#### ① 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### ② 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的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权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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) 非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

## ① 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

## ② 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## (3) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

## ① 判断分步处置股权至丧失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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

### ③ 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中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；在合并财务报表中将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），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照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；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### (1) 共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### (2) 合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的分类和后续计量

### ① 金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

-本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

-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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

#### 4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### ② 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 2) 以摊余成本计量的金融资产

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。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

##### A. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

##### B. 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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益

#### ② 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③ 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,采用实际利率法以摊余成本计量。

#### (4) 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配,将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

#### (5) 金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- 本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (6) 金融资产和金融负债的终止确认

① 满足下列条件之一时,本公司终止确认该金融资产:

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 该金融资产已转移,且本公司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;
- 该金融资产已转移,本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未保留对该金融资产的控制。

② 金融资产转移整体满足终止确认条件的,本公司将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值;
- 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

③ 金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

## (7) 金融工具减值

① 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 租赁应收款
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

### ② 预期信用损失的计量

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

1) 对于应收账款和合同资产，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。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

-债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

-已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

-现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

### 3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

-发行方或债务人发生重大财务困难；

-债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

-本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

-债务人很可能破产或进行其他财务重组；

-发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (8) 金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (9) 金融负债和权益工具的区分及相关处理

### ① 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

## ② 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本条上述 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## 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

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

#### (2) 按组合计提预期信用损失的应收款项：

组合类型	坏账准备提取方法	组合依据
组合 1：应收政府部门的家电拆解基金、经常性补贴	不提取	以款项性质及应收款对象为信用风险特征划分组合
组合 2：合并报表范围内的关联方	不提取	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合
组合 3：控股股东可以控制的子公司（不含合营、联营企业）	不提取	本公司之控股股东承诺如果其子企业出现偿付问题，由其负责代偿
组合 4：对除此以外的应收款项	按账龄组合确定计提预期信用损失	以款项形成原因为信用风险特征划分组合

组合 4 按账龄组合确定计提预期信用损失的比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年（含 1 年）以内	5
1~2 年（含 2 年）	10
2~3 年（含 3 年）	50
3 年以上	100

### 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节五重要会计政策及会计估计 10. 金融工具（7）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

按组合计提预期信用损失的其他应收款：

组合类型	坏账准备提取方法	组合依据
组合1：应收经常性补贴	不提取	以款项性质及应收款对象为信用风险特征划分组合
组合2：合并报表范围内的关联方	不提取	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合
组合3：控股股东可以控制的子公司（不含合营、联营企业）	不提取	本公司之控股股东承诺如果其子企业出现偿付问题，由其负责代偿
组合4：对除此以外的应收款项	按账龄组合确定计提预期信用损失	以款项形成原因为信用风险特征划分组合

组合 4 按账龄组合确定计提预期信用损失的比例如下：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年（含 1 年）以内	5
1~2 年（含 2 年）	10
2~3 年（含 3 年）	50
3 年以上	100

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

**(2) 发出存货的计价方法**

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。包装物、低值易耗品在领用时一次摊销。

**(3) 存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品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，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价（含拆解物售价和废弃电子产品处理基金）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。

对本年度内收购的原材料中不符合领取废弃电子产品处理基金的废旧家电，以拆解物的估计售价减去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。

对于直接出售的原材料，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。

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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

**(6) 生产成本核算方法**

本公司将在生产（拆解）过程中归集的料、工、费等生产成本以产出物的公允价值为基础在不同的产出物之间进行分配。产出物的公允价值按照实际产出数量和产出物在当地市场或公开市场的当月月底的售价确定。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

公司将客户尚未支付合同对价，但公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## (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

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获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；③出售极可能发生，即企业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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

## 18. 债权投资

### 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

### 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

### 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当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；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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

① 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

② 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 向被投资单位派出管理人员；
- D. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- E. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

① 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

② 固定资产按购建时发生的实际成本进行初始计量，可直接归属于符合资本化条件的固定资产购建发生的借款费用计入初始成本。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-25	5%	3.8-4.75%

运输设备	年限平均法	4-6	5%	15.83-23.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	20-33.33%
办公设备	年限平均法	3-5	5%	20-33.33%

### (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

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符

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

## (2) 资本化金额计算方法

**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。

**暂停资本化期间：**在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

**资本化金额计算：**（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 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

详见 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

本公司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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

**② 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计**

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

**③ 使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

**30. 长期资产减值**

适用 不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

**(1) 长期资产减值测试方法**

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

### (2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### (3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1) 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2) 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

### 34. 租赁负债

适用 不适用

详见 42. 租赁

### 35. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，

同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

## (2) 预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 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

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的控制权时，确认收入。

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，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。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，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，本公司会考虑下列迹象：

- ① 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ② 企业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 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或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)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## (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

### ① 销售商品收入的确认方法

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以货物控制转移给购买方时点确认收入，如取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬转移、商品法定所有权转移、商品实物资产转移等。

本公司销售商品收入主要为废旧家电拆解物销售收入，本公司一般采用先收款后发货的经营模式销售商品。客户一般上门取货，验收无误后，本公司给客户开具出门证，商品出厂后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。

### ② 废旧家电拆解补贴基金收入确认方法

废弃电子产品处理基金补贴收入是国家相关部门根据其审核认定的拆解量向公司拨付的相关款项，公司依据相关部门审核确定的拆解量确认为环保部补助收入，如果在会计报表报出日尚未取得相关部门审核确定的拆解量，公司以该季度实际拆解量扣除依据历史不合格拆解率确定的不合格拆解台数确认收入。

**③ 提供劳务收入的确认方法**

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A. 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

B. 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

**④ 让渡资产使用权收入的确认方法**

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量的条件时，确认为收入的实现。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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 本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

##### (2) 政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

##### ① 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### ② 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

A. 用于补偿企业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；

B. 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；

C. 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ③售后回租构成融资租赁的会计处理

承租人的会计处理方法：承租人不在账面上体现标的资产的出售及其相关的递延收益，而是把所获得的融资作为一项担保借款列报，以后年度支付的租金和留购价款视作还本付息，按照实际利率法以摊余成本对该长期应付款进行后续计量，确认利息支出。

### (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。

#### ① 租赁合同的识别：

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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

-合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

-承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

-承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### ② 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### ③ 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

A. 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

B. 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

C. 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### ④ 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### A. 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

本公司对以下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，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产判断标准
短期租赁	是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁
低价值资产租赁	是指全新资产时价值低于 40,000 元的租赁

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### B. 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- a. 租赁负债的初始计量金额；
- b. 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；
- c. 本公司发生的初始直接费用；
- d. 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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

#### C. 租赁负债

本公司对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。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- a. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- b. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- c. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- d. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- e. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### D. 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计

处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值的现值重新计量租赁负债。

#### ⑤ 本公司作为出租人的会计处理

##### A. 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### B. 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的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。

##### C. 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，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；取得的与经营租赁有关的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。

##### D. 租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计

处理：

- a. 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；
- b. 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，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a. 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，出租人应当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；

b. 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，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当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应当视为新租赁的收款额。

#### 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

##### (2). 重要会计估计变更

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	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、9%、6%、5%、3%、1%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	1.5%、2%
个人所得税	应纳税所得额	七级累进

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（%）
四川中再生资源开发有限公司	15.00
中再生环境服务有限公司	15.00
宁夏亿能固体废弃物资源开发有限公司	15.00

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### (1) 企业所得税优惠政策

①根据财政部、国家税务总局颁发的《关于执行综合资源利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号），自2008年1月1日起以《目录》中所列示资源为主要原材料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算当年应纳税所得额时，符合《目录》条件的产品收入减按90%计入当年收入总额。本公司所属子公司洛阳公司、黑龙江公司、山东公司、唐山公司、江西公司、广东公司、云南公司、浙江公司、湖北公司、四川公司、亿能公司以及孙公司广东环服公司和安徽环服公司享受该优惠政策，其中洛阳公司、黑龙江公司优惠期自2012年开始，山东公司自2013年开始，唐山公司自2014年开始，江西公司、广东公司自2015年开始，云南公司自2017年开始，四川公司、浙江公司、湖北公司自2019年开始，亿能公司自2016年开始，广东环服公司自2019年开始，安徽环服公司自2020年开始。

②根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合颁发的财税〔2020〕23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，四川公司、环服公司、亿能公司从2021年1月1日至2030年12月31日的企业所得税按15%的税率征收。

### (2) 增值税优惠政策

根据财政部、国家税务总局财税〔2015〕78号发布的《资源综合利用产品及劳务增值税优惠目录》第三项“再生资源利用”中第3.3及3.4款的规定，对利用废旧电器电子产品、废旧线路板经冶炼、提纯生产的金属、合金及金属化合物享受增值税即征即退30%，洛阳公司2015年1月至2022年2月享受该优惠政策。

根据财政部、国家税务总局财税〔2021〕40号发布的《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022年版）》（以下称“目录”）第三项规定，增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。公司自2022年3月开始享受该优惠政策。

## 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	5,825.80	7,772.80
银行存款	1,520,452,878.86	1,184,527,107.56
其他货币资金		4,000,000.00
合计	1,520,458,704.66	1,188,534,880.36
其中：存放在境外的 款项总额		

## 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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	150,000,000.00	
商业承兑票据	105,000,000.00	
合计	255,000,000.00	

## (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

## (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	
	853,478,376.38
1 年以内小计	853,478,376.38
1 至 2 年	1,331,840,342.49
2 至 3 年	1,220,863,317.42
3 年以上	1,576,807,464.20
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	4,982,989,500.49

## (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：										
按组合计提坏账准备	4,982,989,500.49	100.00	9,942.99	0.00	4,982,979,557.50	4,600,309,784.21	100.00	22,709.55	0.00	4,600,287,074.66
其中：										
组合 1：应收政府部门的家电拆解基金、经常性补贴	4,976,414,708.82	99.87			4,976,414,708.82	4,599,339,664.81	99.98			4,599,339,664.81
组合 2：合并报表范围内的关联方										
组合 3：控股股东可以控制的子公司（不含合营、联营企业）	6,403,179.87	0.13			6,403,179.87	622,976.50	0.01			622,976.50
组合 4：对除此以外的应收款项按照账龄进行组合	171,611.80	0.00	9,942.99	5.79	161,668.81	347,142.90	0.01	22,709.55	6.54	324,433.35
合计	4,982,989,500.49	/	9,942.99	/	4,982,979,557.50	4,600,309,784.21	/	22,709.55	/	4,600,287,074.66

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：组合 4

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 (%)
1 年以内	144,363.80	7,218.19	5.00
1-2 年	27,248.00	2,724.80	10.00
合计	171,611.80	9,942.99	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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

### (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	
单项金额重大并单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：组合 1：应收政府部门的家电拆解基金、经常性补贴						
组合 2：合并报表范围内的关联方						
组合 3：控股股东可以控制的子公司（不含合						

营、联营企业)						
组合 4: 对除此以外的应收款项按照账龄进行组合	22,709.55	-12,766.56				9,942.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	22,709.55	-12,766.56				9,942.99

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
中华人民共和国财政部	4,976,414,708.82	99.87	
洛阳宏润塑业有限公司	3,588,482.70	0.07	
广东塑金科技有限公司	2,191,720.67	0.04	
中国再生资源开发有限公司武汉分公司	622,976.50	0.01	
杭州博世电动工具(中国)有限公司	86,017.45	0.00	4,300.87
合计	4,982,903,906.14	99.99	4,300.87

(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	136,423,284.16	100.00	74,914,678.47	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	136,423,284.16	100.00	74,914,678.47	100.00

## (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 (%)	未结算原因
临沂市河东区郑旺镇农业综合服务中心	63,320,000.00	46.41	未到结算时点
中信建投证券股份有限公司	31,000,000.00	22.72	未到结算时点
青岛海绿源循环科技有限公司	13,353,506.58	9.79	未到结算时点
中铁十五局集团有限公司	7,837,892.78	5.75	未到结算时点
重庆海尔物业管理有限公司	2,815,330.17	2.06	未到结算时点
合计	118,326,729.53	86.73	—

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	28,374,560.37	33,385,094.76
合计	28,374,560.37	33,385,094.76

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	
	28,573,638.76
1 年以内小计	28,573,638.76
1 至 2 年	1,836,538.91
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	30,410,177.67

## (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
备用金	163,219.54	108,214.25
押金、保证金	7,252,914.00	5,421,648.25
代垫款	1,190,462.91	985,029.32
政府补助	19,905,244.85	26,672,183.83

往来款	1,508,311.76	1,597,391.76
其他	390,024.61	490,444.44
合计	30,410,177.67	35,274,911.85

## (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)	
2022年1月1日余额	381,505.33		1,508,311.76	1,889,817.09
2022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	145,800.21			145,800.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	527,305.54		1,508,311.76	2,035,617.30

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	
单项金额重大并单项计提预期信用损失的其他应收款	1,508,311.76					1,508,311.76
按组合计提预期信用损						

失的其他应收款						
其中：组合1：应收政府部门的家电拆解基金、经常性补贴						
组合2：合并报表范围内的关联方						
组合3：控股股东可以控制的子公司（不含合营、联营企业）						
组合4：除此以外的应收款项按照账龄进行组合	381,505.33	145,800.21				527,305.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						
合计	1,889,817.09	145,800.21				2,035,617.30

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
蕲春县财政局经济开发区分局	政府补助	16,062,400.00	1年以内	52.82	
青岛海绿源循环科技有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	6.58	100,000.00
博世动力总成有限公司	保证金	1,600,000.00	1年以内	5.26	80,000.00

国家税务总局 绥化经济技术 开发区税务局	政府补助	889,442.64	1 年以内	2.92	
国家税务总局 孟津县税务局	政府补助	858,581.42	1 年以内	2.82	
合计	/	21,410,424.06	/	70.40	180,000.00

## (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
蕪春县财政局经济 开发区分局	财政扶持资金	16,062,400.00	1 年以内	8 月底前收回
国家税务总局灵武 市税务局第二分局	退税	474,953.55	1 年以内	12 月底前回款
国家税务总局孟津 县税务局	退税	858,581.42	1 年以内	2023 年 2 月回款
国家税务总局南昌 市新建区税务局	退税	695,325.23	1 年以内	2023 年 1 月回款
蕪春县国家税务局	退税	400,666.30	1 年以内	9 月底前回款
国家税务总局绥化 经济技术开发区税 务局	退税	889,442.64	1 年以内	12 月底前回款
国家税务总局宜良 县税务局	退税	523,875.71	1 年以内	12 月底前回款

## (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/ 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	172,633,562.45		172,633,562.45	48,147,391.73	98,451.08	48,048,940.65
在产品						
库存商品	120,385,172.58	29,868,323.47	90,516,849.11	233,311,497.14	58,583,303.09	174,728,194.05
周转材料	1,142,989.70		1,142,989.70	921,942.09		921,942.09
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	167,356.56		167,356.56	8,536.28		8,536.28
合计	294,329,081.29	29,868,323.47	264,460,757.82	282,389,367.24	58,681,754.17	223,707,613.07

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	98,451.08	-98,451.08				
在产品						
库存商品	58,583,303.09	116,365,495.89		145,080,475.51		29,868,323.47
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品						
合计	58,681,754.17	116,267,044.81		145,080,475.51		29,868,323.47

## (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

## (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

其他说明：

适用 不适用

## 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

## 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		
待认证进项税	5,467,641.74	8,113,275.21
留抵税额	7,284,068.30	20,120,102.42
预缴企业所得税	4,077,034.29	10,098,103.78
其他	3,517,731.57	2,805,719.50
合计	20,346,475.90	41,137,200.91

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

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

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

(2) 坏账准备计提情况

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											
淮安华科环保科技有限公司	102,741,789.64			1,381,700.00						104,123,489.64	13,240,340.54
小计	102,741,789.64			1,381,700.00						104,123,489.64	13,240,340.54
合计	102,741,789.64			1,381,700.00						104,123,489.64	13,240,340.54

**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
孟津民丰村镇银行股份有限公司	7,418,200.00	7,418,200.00
合计	7,418,200.00	7,418,200.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	12,837,443.16	347,423.64		13,184,866.80
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,837,443.16	347,423.64		13,184,866.80
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	5,067,436.17	57,541.33		5,124,977.50
2. 本期增加金额	311,879.82	3,537.18		315,417.00
(1) 计提或摊销	311,879.82	3,537.18		315,417.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,379,315.99	61,078.51		5,440,394.50
<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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,458,127.17	286,345.13		7,744,472.30
2. 期初账面价值	7,770,006.99	289,882.31		8,059,889.30

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	566,325,367.12	579,194,305.33
固定资产清理	51,769.65	
合计	566,377,136.77	579,194,305.33

## 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	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	594,445,434.15	359,158,784.40	16,430,576.98	40,366,419.93	12,875,170.93	1,023,276,386.39
2. 本期增加金额	2,687,757.85	15,487,816.52	1,105,893.79	1,072,495.52	298,444.75	20,652,408.43
(1) 购置	777,553.71	3,966,188.59	816,858.40	713,330.12	63,489.00	6,337,419.82
(2) 在建工程转入	1,910,204.14	11,521,627.93	289,035.39	359,165.40	234,955.75	14,314,988.61
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	45,814.66	3,511,521.98	628,245.34	110,799.44	4,861.75	4,301,243.17
(1) 处置或报废	45,814.66	531,967.42	628,245.34	110,799.44	4,861.75	1,321,688.61
(2) 转入在建工程		2,979,554.56				2,979,554.56
4. 期末余额	597,087,377.34	371,135,078.94	16,908,225.43	41,328,116.01	13,168,753.93	1,039,627,551.65
二、累计折旧						
1. 期初余额	185,028,602.00	200,824,091.64	10,698,559.78	31,095,807.98	9,556,285.73	437,203,347.13
2. 本期增加金额	14,229,381.83	14,865,466.06	921,708.25	2,151,411.72	429,349.58	32,597,317.44
(1) 计提	14,229,381.83	14,865,466.06	921,708.25	2,151,411.72	429,349.58	32,597,317.44
3. 本期减少金额	7,254.00	2,674,703.49	596,061.85	94,575.96	4,618.67	3,377,213.97
(1) 处置或报废	7,254.00	390,070.56	596,061.85	94,575.96	4,618.67	1,092,581.04
(2) 转入在建工程		2,284,632.93				2,284,632.93
4. 期末余额	199,250,729.83	213,014,854.21	11,024,206.18	33,152,643.74	9,981,016.64	466,423,450.60
三、减值准备						
1. 期初余额	6,578,299.08	174,763.41	77,388.93	48,062.51	220.00	6,878,733.93
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	6,578,299.08	174,763.41	77,388.93	48,062.51	220.00	6,878,733.93

四、账面价值						
1. 期末账面价值	391,258,348.43	157,945,461.32	5,806,630.32	8,127,409.76	3,187,517.29	566,325,367.12
2. 期初账面价值	402,838,533.07	158,159,929.35	5,654,628.27	9,222,549.44	3,318,665.20	579,194,305.33

## (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

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
物流库房	14,946,896.28	产权转移手续未完成
固废车间	7,180,926.72	产权转移手续未完成

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	33,182,000.52	29,462,122.76
工程物资	8,706,888.13	8,509,212.03
合计	41,888,888.65	37,971,334.79

## 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
办公楼、厂区装修及改造工程	10,401,168.82		10,401,168.82	6,971,474.42		6,971,474.42
拆解线改造工程	12,568,593.18		12,568,593.18	10,126,016.95		10,126,016.95
仓储笼				1,115,044.27		1,115,044.27
聚氨酯复合轻集料项目	8,898,533.45		8,898,533.45	8,797,277.65		8,797,277.65
其他	1,313,705.07		1,313,705.07	2,452,309.47		2,452,309.47
合计	33,182,000.52		33,182,000.52	29,462,122.76		29,462,122.76

## (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
办公楼、厂区装修及改造工程：												
物流库房周边附属道路及排水工程	1,727,552.52	1,630,941.52	96,611.00	1,727,552.52		0.00	100.00	100.00				自有资金
黑龙江省废旧家电拆解和信息化提升改造项目-自有新建原材料罩棚	1,807,850.33	36,300.36	231,408.37			267,708.73	14.81	14.81				自有资金
废旧家电拆解和信息化提升改造项目---消防系统升级改造	4,855,558.74	20,000.00	66,893.35			86,893.35	1.79	1.79				自有资金
视频监控系統	3,004,336.28		1,804,725.66			1,804,725.66	60.07	60.07				自有资金
山东新项目	479,060,000.00		1,892,912.98	2,358.49		1,890,554.49	0.39	0.39				自有资金

拆解线改造工程:												
冰箱综合拆解线	3,592,920.35	2,811,055.91	54,329.36			2,865,385.27	79.75	79.75				自有资金
联冠大冰箱拆解线	3,716,814.16	672,212.42	1,576,738.37			2,248,950.79	60.51	60.51				自有资金
综合拆解线及电视机改造线	936,283.19	561,769.92	418,761.07	980,530.99		0.00	100.00	100.00				自有资金
新冰箱拆解设备安装工程	3,318,584.03	3,318,584.03		3,318,584.03		0.00	100.00	100.00				自有资金
构建空调液晶综合拆解线	971,681.40	971,681.40		971,681.40		0.00	100.00	100.00				自有资金
聚氨酯复合轻集料项目:												
50 万平方米聚氨酯复合轻集料混凝土项目	51,207,300.00	8,797,277.65	101,255.80			8,898,533.45	17.38	17.38				自有资金
合计	554,198,881.00	18,819,823.21	6,243,635.96	7,000,707.43	0.00	18,062,751.74	/	/			/	/

## (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

√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
专用设备	8,706,888.13		8,706,888.13	8,509,212.03		8,509,212.03
合计	8,706,888.13		8,706,888.13	8,509,212.03		8,509,212.03

## 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	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	38,165,492.09	637,546.01	38,803,038.10
2. 本期增加金额	3,670,880.76		3,670,880.76
3. 本期减少金额	3,928,685.64		3,928,685.64
4. 期末余额	37,907,687.21	637,546.01	38,545,233.22
二、累计折旧			
1. 期初余额	11,909,759.43	62,029.40	11,971,788.83
2. 本期增加金额	7,120,283.15	31,014.71	7,151,297.86
(1) 计提	7,120,283.15	31,014.71	7,151,297.86
3. 本期减少金额	1,529,343.31		1,529,343.31

(1)处置	1,529,343.31		1,529,343.31
4. 期末余额	17,500,699.27	93,044.11	17,593,743.38
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	20,406,987.94	544,501.90	20,951,489.84
2. 期初账面价值	26,255,732.66	575,516.61	26,831,249.27

## 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	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	183,469,548.97			7,703,206.04	191,172,755.01
2. 本期增加 金额	1,639,636.31			95,680.03	1,735,316.34
(1) 购置	1,639,636.31			95,680.03	1,735,316.34
(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	185,109,185.28			7,798,886.07	192,908,071.35
二、累计摊销					
1. 期初余额	30,080,622.08			4,171,218.87	34,251,840.95
2. 本期增加 金额	2,181,812.81			347,506.33	2,529,319.14
(1) 计 提	2,181,812.81			347,506.33	2,529,319.14
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,262,434.89			4,518,725.20	36,781,160.09
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	152,846,750.39			3,280,160.87	156,126,911.26
2. 期初账面价值	153,388,926.89			3,531,987.17	156,920,914.06

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%

## (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

单位：元币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
中再资环（北京） 环境服务有限公司	35,832,9 57.08					35,832,9 57.08
合计	35,832,9 57.08					35,832,9 57.08

### (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	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修、装饰及改造费	542,804.20		243,957.39		298,846.81
其他	273,606.57		25,650.72		247,955.85
合计	816,410.77		269,608.11		546,802.66

**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	45,151,430.73	9,831,130.02	73,832,121.35	16,975,302.86
内部交易未实现利润	743,966.32	185,991.58	797,672.02	199,418.01
可抵扣亏损	191,486,772.77	48,154,132.78	64,783,703.56	16,195,925.89
应付职工薪酬	17,990,876.80	4,080,998.33	19,928,955.80	4,520,264.23
其他	15,859,278.53	3,267,889.82	16,143,778.53	3,339,014.82
合计	271,232,325.15	65,520,142.53	175,486,231.26	41,229,925.81

**(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	10,556,556.56	2,639,139.14	10,938,528.52	2,734,632.13
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				
固定资产账面价值大于计税基础	26,145,080.60	6,536,270.15	20,145,146.81	5,036,286.70
内部交易未实现亏损				
合计	36,701,637.16	9,175,409.29	31,083,675.33	7,770,918.83

## (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

## (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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
购次级档资产支持证券	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

## 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	134,900,000.00	185,900,000.00
保证借款	328,035,000.00	708,035,000.00
信用借款	975,000,000.00	1,418,000,000.00
已贴现未到期的应付票据	255,000,000.00	130,000,000.00
合计	1,692,935,000.00	2,441,935,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□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**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		24,000,000.00
合计		24,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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（含 1 年）	255,721,098.52	240,731,589.89
1-2 年（含 2 年）	3,298,985.54	3,564,734.57
2-3 年（含 3 年）	814,040.77	1,057,061.64
3 年以上	5,332,399.69	6,235,058.99
合计	265,166,524.52	251,588,445.09

**(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
优胜奈米科技有限公司	2,657,100.00	未到结算时间
陈伯光	873,872.80	未到结算时间
杨吉香	699,511.10	未到结算时间
深圳方圆自动化设备有限公司	378,900.00	未到结算时间
云南帅相源建设工程集团有限公司	210,000.00	未到结算时间
合计	4,819,383.90	/

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,585,414.35	17,768,963.63
1 至 2 年	617,005.72	960,046.11
2 至 3 年	474,834.76	257,800.61
3 年以上	445,205.41	230,071.93
合计	18,122,460.24	19,216,882.28

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
靖江市天邦玻管有限公司	106,372.59	未到结算时点
临汾市久环环保科技开发有限公司	56,210.78	未到结算时点
中能（天津）环保再生资源利用有限公司	46,676.36	未到结算时点
台州碧秀环境科技有限公司	44,289.60	未到结算时点
天津仁新玻璃材料有限公司	39,157.80	未到结算时点
合计	292,707.13	/

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
已满足合同条件的预收款	12,232,863.17	11,487,260.82
合计	12,232,863.17	11,487,260.82

## (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	117,715,483.67	116,990,974.88	133,516,769.94	101,189,688.61
二、离职后福利—设定提存计划	913,425.84	14,417,755.99	14,951,740.22	379,441.61
三、辞退福利	64,992.85	1,003,239.07	1,041,534.29	26,697.63

四、一年内到期的其他福利				
合计	118,693,902.36	132,411,969.94	149,510,044.45	101,595,827.85

## (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	115,823,271.53	93,059,319.07	109,521,996.55	99,360,594.05
二、职工福利费	182,592.25	6,427,146.95	6,169,288.14	440,451.06
三、社会保险费	496,088.80	7,988,629.07	8,335,435.86	149,282.01
其中：医疗保险费	354,438.09	6,802,810.47	7,013,763.15	143,485.41
工伤保险费	133,660.38	835,690.18	963,580.94	5,769.62
生育保险费	7,990.33	126,559.62	134,549.95	
其他		223,568.80	223,541.82	26.98
四、住房公积金		7,313,202.34	7,308,193.34	5,009.00
五、工会经费和职工教育经费	1,213,531.09	2,202,677.45	2,181,856.05	1,234,352.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	117,715,483.67	116,990,974.88	133,516,769.94	101,189,688.61

## (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	889,408.21	13,002,340.12	13,519,737.71	372,010.62
2、失业保险费	24,017.63	474,220.47	490,807.11	7,430.99
3、企业年金缴费	0.00	941,195.40	941,195.40	0.00
合计	913,425.84	14,417,755.99	14,951,740.22	379,441.61

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	61,876,330.56	40,919,003.89
消费税		
营业税		
企业所得税	90,338,731.66	92,176,624.01
个人所得税	793,216.39	481,569.77
城市维护建设税	3,397,232.20	2,190,336.57
资源税	14,358.23	13,655.88
房产税	745,587.66	887,587.24

土地使用税	900,497.70	1,040,796.90
教育费附加	3,104,969.35	2,067,622.08
其他税费	346,903.29	1,122,097.12
合计	161,517,827.04	140,899,293.46

#### 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	12,392,570.89	12,401,029.51
应付股利	13,886,597.82	
其他应付款	41,461,371.21	37,568,860.81
合计	67,740,539.92	49,969,890.32

##### 应付利息

√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	2,134,389.98	846,963.94
企业债券利息	7,872,966.67	8,337,220.87
短期借款应付利息	2,385,214.24	3,216,844.70
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	12,392,570.89	12,401,029.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

##### 应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	13,886,597.82	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	13,886,597.82	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**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
押金及保证金	26,287,343.58	23,087,798.36
往来款	10,650,370.79	8,757,776.52
备用金	31,183.50	231,017.41
其他	4,492,473.34	5,492,268.52
合计	41,461,371.21	37,568,860.81

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√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
临汾市久环环保科技有限公司	250,000.00	未到结算时点
阳泉中恒华远环保科技有限公司	200,000.00	未到结算时点
深圳方圆自动化设备有限公司	176,400.00	未到结算时点
深圳方圆自动化设备有限公司	109,700.00	未到结算时点
黑龙江盛宝建设工程有限公司	100,000.00	未到结算时点
合计	836,100.00	/

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	151,240,000.00	203,620,000.00
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	13,530,628.19	12,889,299.18
合计	164,770,628.19	216,509,299.18

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,590,272.18	1,493,343.85
合计	1,590,272.18	1,493,343.85

短期应付债券的增减变动：

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	1,800,000,000.00	110,000,000.00
抵押借款		39,400,000.00
保证借款	154,950,000.00	70,980,000.00
信用借款	399,800,000.00	326,000,000.00
合计	2,354,750,000.00	546,380,000.00

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

##### (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

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	19,023,356.58	27,431,011.27

未确认融资费用	-497,625.67	-1,028,268.89
一年内到期的租赁负债	-13,530,628.19	-12,889,299.18
合计	4,995,102.72	13,513,443.20

**48、长期应付款****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
长期应付款	600,986,825.68	861,371,453.99
专项应付款		
合计	600,986,825.68	861,371,453.99

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		
应付股权收购款	2,023,953.88	4,649,601.12
其中：未确认的融资费用		121,398.88
应付 ABN 款项		257,974,123.16
其中：未确认的融资费用		862,876.84
应付 ABS 款项	598,962,871.80	598,747,729.71
其中：未确认的融资费用	1,037,128.20	1,252,270.29
合计	600,986,825.68	861,371,453.99

**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

## 51、递延收益

递延收益情况

√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	形成原因
政府补助					
亿能废弃电器电子产品 200 万台技改扩建项目	6,969,298.08	2,115,000.00	566,978.77	8,517,319.31	收到政府补助
80 万台/年废旧家电回收拆解、年处理 10 万台废旧冰箱资源化综合利用项目	6,166,666.61		250,000.00	5,916,666.61	收到政府补助
稀贵金属提炼项目	851,000.00		34,500.00	816,500.00	收到政府补助
西南再生资源产业基地项目基础设施建设款	3,918,915.08		71,469.54	3,847,445.54	收到政府补助
全国再生资源回收网络体系建设	2,453,703.54		138,888.90	2,314,814.64	收到政府补助
江西再生资源示范基地	14,141,249.79		179,928.12	13,961,321.67	收到政府补助
集散基地、昌西分拣中心、网点建设、信息化平台及培训中心 5 个项目补贴	7,254,375.00		273,750.00	6,980,625.00	收到政府补助
绥化再生资源加工园区及回收网络建设项目	5,151,515.52		259,740.24	4,891,775.28	收到政府补助

全国再生资源回收网络体系建设	2,609,649.62		131,578.92	2,478,070.70	收到政府补助
绥化再生资源回收利用基地及网络建设项目	1,164,681.32		58,723.38	1,105,957.94	收到政府补助
重金属污染防治扶持资金	363,000.28		60,499.98	302,500.30	收到政府补助
全国废旧家电处理技术升级改造扩产项目		794,820.00		794,820.00	收到政府补助
中央预算内项目资金	1,829,100.00	590,900.00	77,641.70	2,342,358.30	收到政府补助
城市矿产示范基地	537,815.14		403,361.34	134,453.80	收到政府补助
央企进冀专项资金	295,000.00		30,000.00	265,000.00	收到政府补助
中央预算投资专项资金	2,373,500.00		303,000.00	2,070,500.00	收到政府补助
合计	56,079,469.98	3,500,720.00	2,840,060.89	56,740,129.09	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
亿能废弃电器电子产品 200 万台技改扩建项目	6,969,298.08	2,115,000.00		566,978.77		8,517,319.31	与资产相关
80 万台/年废旧家电回收拆解、年处理 10 万台废旧冰箱	6,166,666.61		250,000.00			5,916,666.61	与资产相关

资源化综合利用项目							
稀贵金属提炼项目	851,000.00			34,500.00		816,500.00	与资产相关
西南再生资源产业基地项目基础设施建设款	3,918,915.08		71,469.54			3,847,445.54	与资产相关
全国再生资源回收网络体系建设	2,453,703.54		138,888.90			2,314,814.64	与资产相关
江西再生资源示范基地	14,141,249.79		179,928.12			13,961,321.67	与资产相关
集散基地、昌西分拣中心、网点建设、信息化平台及培训中心 5 个项目补贴	7,254,375.00		273,750.00			6,980,625.00	与资产相关
绥化再生资源加工园区及回收网络建设项目	5,151,515.52		259,740.24			4,891,775.28	与资产相关
全国再生资源回收网络体系建设	2,609,649.62		131,578.92			2,478,070.70	与资产相关
绥化再生资源回收利用基地及网络建设项目	1,164,681.32		58,723.38			1,105,957.94	与资产相关

重金属污染防治扶持资金	363,000.28		60,499.98			302,500.30	与资产相关
全国废旧家电处理技术升级改造扩产项目		794,820.00				794,820.00	与资产相关
中央预算内项目资金	1,829,100.00	590,900.00	77,641.70			2,342,358.30	与资产相关
城市矿产示范基地	537,815.14		403,361.34			134,453.80	与资产相关
央企进冀专项资金	295,000.00		30,000.00			265,000.00	与收益相关
中央预算投资专项资金	2,373,500.00		303,000.00			2,070,500.00	与资产相关
合计	56,079,469.98	3,500,720.00	2,238,582.12	601,478.77		56,740,129.09	

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	1,388,659,782.00						1,388,659,782.00

其他说明：

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本金额	838,875,646.00			838,875,646.00

## 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

### (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

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

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

**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	21,356,197.96			21,356,197.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	21,356,197.96			21,356,197.96

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,554,684,949.55	1,329,881,354.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		241,445.08
调整后期初未分配利润	1,554,684,949.55	1,330,122,800.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,037,053.50	309,153,568.55
减：提取法定盈余公积		21,356,197.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,886,597.82	
转作股本的普通股股利		
其他		63,235,221.05
期末未分配利润	1,603,835,405.23	1,554,684,949.55

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 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	1,669,468,943.34	1,361,450,386.55	1,634,361,865.97	1,170,098,519.14
其他业务	5,373,570.39	3,937,961.00	5,679,914.83	3,611,310.21

合计	1,674,842,513.73	1,365,388,347.55	1,640,041,780.80	1,173,709,829.35
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (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	东部	中部	西部	合计
商品类型				
废电拆解物	536,922,473.56	466,555,245.51	266,575,790.40	1,270,053,509.47
工业废弃物			403,352,164.30	403,352,164.30
租赁收入	2,201.84	1,361,745.14	72,892.98	1,436,839.96
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	536,922,473.56	466,555,245.51	669,927,954.70	1,673,405,673.77
在某一时段确认	2,201.84	1,361,745.14	72,892.98	1,436,839.96
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	536,924,675.40	467,916,990.65	670,000,847.68	1,674,842,513.73

## (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

## 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	5,941,635.75	2,745,770.66

教育费附加	5,435,383.62	2,471,442.37
资源税	23,888.00	8,870.00
房产税	1,989,721.63	1,632,154.60
土地使用税	1,506,665.01	1,787,050.57
车船使用税	8,044.87	13,625.56
印花税	1,106,170.21	822,824.51
其他税费	110,939.06	186,636.55
合计	16,122,448.15	9,668,374.82

### 63、销售费用

√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	6,830,542.79	9,259,576.66
修理费	388,905.53	189,925.91
邮电通讯费	47,226.96	46,917.92
办公费	73,962.57	38,594.94
差旅费	109,728.03	213,095.44
运输费	23,319.86	386,526.76
交通费	5,601.29	1,381.21
折旧费	1,079,072.58	731,832.71
业务招待费	77,227.33	64,319.84
广告宣传费	1,300.82	49,939.73
劳动保护费	138,276.44	60,912.64
汽车费用	93,303.78	213,415.36
租赁费	3,139,469.03	2,943,836.10
处置费	9,201,941.98	7,799,288.15
劳务费	10,957,397.74	12,392,324.94
其他费用	1,395,878.35	1,330,128.93
合计	33,563,155.08	35,722,017.24

### 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	38,106,503.84	41,731,001.30
修理费	344,363.34	628,965.63
邮电通讯费	367,158.12	297,472.74
办公费	389,959.75	433,788.45
差旅费	339,800.00	873,940.46
审计咨询费	3,274,819.87	4,712,870.24
交通费	29,798.95	138,424.03
折旧费	6,897,670.21	5,508,109.59
业务招待费	833,680.75	863,477.06
会议费	32,959.65	128,624.87
长期资产摊销	2,469,923.28	2,394,503.99

租赁费	1,748,736.74	3,689,996.62
物业管理费	3,117,671.50	2,816,908.05
物料消耗	39,443.36	75,453.97
劳动保护费	28,744.03	44,391.32
汽车费用	658,303.52	575,242.27
劳务费	556,396.14	217,432.34
保险费	351,794.90	337,396.79
低值易耗品摊销	55,162.76	-17,030.12
董事会费用		5,660.38
上市费用	348,113.20	295,149.40
其他	-9,346,651.20	1,573,766.77
合计	50,644,352.71	67,325,546.15

### 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
动力电池回收利用项目		181,132.07
液晶电视拆解过程中有害物质活性炭吸附工艺的研究应用		88,909.43
废旧电冰箱无害化处理与资源高效回收方法的研究开发		1,096.14
合计		271,137.64

### 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	82,445,135.83	72,497,742.99
利息收入	-3,502,376.38	-6,739,207.38
贴现利息	4,102,538.89	7,596,190.76
手续费	477,218.70	1,425,830.39
其他	2,582,120.47	1,299,365.16
合计	86,104,637.51	76,079,921.92

### 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
个税手续费返还	114,107.90	71,561.33
稳岗补贴	879,130.47	282,695.64
增值税返还	5,154,851.80	87,427.51
财政扶持资金	21,917,600.00	8,626,900.00
其他	1,021,392.34	1,164,380.19
合计	29,087,082.51	10,232,964.67

**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	1,381,700.00	-102,486.05
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	1,381,700.00	-102,486.05

**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	12,766.56	-786,409.23
其他应收款坏账损失	-145,800.21	-480,472.08
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		
合同资产减值损失		
合计	-133,033.65	-1,266,881.31

**72、资产减值损失**

√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
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-116,267,044.81	-92,854,013.32
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		-2,028,071.31
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-116,267,044.81	-94,882,084.63

**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
持有待售的非流动资产处置利得或损失合计		
其中：……		
持有待售的处置组处置利得或损失合计		
其中：……		
非流动资产处置利得或损失合计	7,679.39	84,832.40
其中：固定资产处置利得或损失	7,679.39	84,832.40
无形资产处置利得或损失		
合计	7,679.39	84,832.40

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√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	100,979.43	48,029.39	100,979.43

其中：固定资产处置利得	100,979.43	48,029.39	100,979.43
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,597,647.12	4,274,538.80	2,597,647.12
违约赔偿收入			
无需支付的应付款项	62,945.25		62,945.25
罚没收入	63,094.50	470,125.90	63,094.50
其他	2,964,552.28	84,012.51	2,964,552.28
合计	5,789,218.58	4,876,706.60	5,789,218.58

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
江西再生资源示范基地	179,928.12	179,928.12	与资产相关
年综合回收利用 75 万吨废钢铁和 60 万台废旧家电产业化项目		500,000.02	与资产相关
集散基地、昌西分拣中心、网点建设、信息化平台及培训中心 5 个项目补贴	273,750.00	273,750.00	与资产相关
废家电拆解厂建设项目		200,000.00	与资产相关
再生资源回收利用基地建设		125,000.00	与资产相关
80 万台/年废旧家电回收拆解、年处理 10 万台废旧冰箱资源化综合利用项目	250,000.00	250,000.00	与资产相关
城市矿产示范基地	403,361.34	403,361.34	与资产相关
央企进冀专项资金	30,000.00	30,000.00	与资产相关
中央预算投资专项资金	303,000.00	303,000.00	与资产相关
国家“城市矿产”示范基地		250,000.02	与资产相关

西南再生资源产业基地项目基础设施建设款	71,469.54	71,469.54	与资产相关
全国再生资源回收网络体系建设	138,888.90	138,888.90	与资产相关
再生资源回收利用基地建设		40,336.14	与资产相关
绥化再生资源回收利用基地建设		655,462.20	与资产相关
绥化再生资源加工园区及回收网络建设项目	259,740.24	259,740.24	与资产相关
全国再生资源回收网络体系建设	131,578.92	131,578.92	与资产相关
绥化再生资源回收利用基地及网络建设项目	58,723.38	58,723.38	与资产相关
重金属污染防治扶持资金	60,499.98	60,499.98	与资产相关
中央预算内项目资金	77,641.70		与资产相关
节能减排补助款		40,000.00	与收益相关
研发经费投入后补助项目		34,500.00	与收益相关
职业培训补贴资金		29,000.00	与收益相关
新增用电补贴		88,200.00	与收益相关
技改项目补贴		143,500.00	与收益相关
吸纳中西部人员用工补贴		3,600.00	与收益相关
跨地区人力资源合作补贴	8,000.00	4,000.00	与收益相关
水平衡测试资金补助	30,000.00		与收益相关
困难企业贷款贴息补助	30,000.00		与收益相关
市级重点企业荣誉奖励	20,000.00		与收益相关
一次性留工培训补助	158,000.00		与收益相关
其他政府补贴	113,065.00		与收益相关
合计	2,597,647.12	4,274,538.80	

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	17,342.15	680,172.07	17,342.15
其中：固定资产处置损失	17,342.15	680,172.07	17,342.15
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	118,400.00	35,000.00	118,400.00
非常损失			
盘亏损失			
税收滞纳金、罚款支出	3,250.14	9,586.69	3,250.14
赔偿金、违约金			
其他	41.90	688,661.12	41.90
合计	139,034.19	1,413,419.88	139,034.19

## 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	2,565,762.67	26,589,021.96
递延所得税费用	-22,885,726.26	-5,084,327.15
合计	-20,319,963.59	21,504,694.81

## (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	42,746,140.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,686,535.14
子公司适用不同税率的影响	-3,354,444.81
调整以前期间所得税的影响	532,398.15
非应税收入的影响	-32,815,882.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	96,137.56
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	4,313,529.10
其他	221,764.20
所得税费用	-20,319,963.59

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 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
收备用金、投标保证金等往来款	31,204,752.78	29,880,269.16
收到的租金	24,394.56	1,369,984.81
政府补助	3,850,036.41	1,461,812.76
代垫款项	39,737.94	1,336,255.89
利息收入	3,508,179.77	6,468,878.59
往来款	404,381.24	171,978,372.12
赔偿收入	3,660.00	242,064.35
其他	640,092.28	1,045,338.47
合计	39,675,234.98	213,782,976.15

## (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
备用金、投标保证金等往来款	29,519,438.81	135,899,671.35
捐赠支出	108,400.00	35,000.00
支付的付现费用	25,734,152.42	61,746,851.04
其他	31,231.64	3,178,890.43
合计	55,393,222.87	200,860,412.82

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款保证金	4,000,000.00	
收回融资保证金		9,171,542.41
收到票据、债券等项目融资款	320,056,009.21	340,841,825.91
合计	324,056,009.21	350,013,368.32

## (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
关联方借款及利息		5,005,833.33
支付票据的贴现利息	4,010,666.67	4,213,916.67
资产证券化融资	412,723,510.36	
同一控制下企业合并股权收购款		317,392,000.00
应付票据（融资）到期付款	71,000,000.00	116,690,000.00
其他融资费	5,928,593.96	18,628,641.59
合计	493,662,770.99	461,930,391.59

## 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	63,066,104.15	173,289,890.67
加：资产减值准备	-28,813,430.70	12,804,006.09
信用减值损失	133,033.65	1,266,881.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,912,734.44	34,615,538.28
使用权资产摊销	7,151,297.86	
无形资产摊销	2,529,319.14	2,362,335.32
长期待摊费用摊销	269,608.11	536,173.53
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）	-7,679.39	-84,832.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-83,637.28	632,142.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	86,455,802.50	80,093,933.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,381,700.00	102,486.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,290,216.72	-10,255,433.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,404,490.46	5,171,106.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,939,714.05	-64,848,198.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-392,663,097.60	-199,253,989.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,281,431.41	-36,454,834.49
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-182,975,654.02	-22,795.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,520,458,704.66	580,934,273.25
减: 现金的期初余额	1,184,534,880.36	737,574,010.31
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	335,923,824.30	-156,639,737.06

**(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	1,520,458,704.66	1,184,534,880.36
其中: 库存现金	5,825.80	7,772.80
可随时用于支付的银行存款	1,520,452,878.86	1,184,527,107.56
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,520,458,704.66	1,184,534,880.36
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		

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		
应收票据		
存货		
固定资产	90,122,210.74	抵押贷款
无形资产	41,216,835.22	抵押贷款
合计	131,339,045.96	/

## 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
与资产相关的政府补助			
80 万台/年废旧家电回收拆解、年处理 10 万台废旧冰箱资源化综合利用项目	10,000,000.00	递延收益	250,000.00
稀贵金属提炼项目	1,380,000.00	递延收益	34,500.00
西南再生资源产业基地项目基础设施建设款	10,124,855.55	递延收益	71,469.54
全国再生资源回收网络体系建设	9,351,851.84	递延收益	138,888.90
城市矿产示范基地	8,000,000.00	递延收益	403,361.34
央企进冀专项资金	600,000.00	递延收益	30,000.00
中央预算投资专项资金	3,030,000.00	递延收益	303,000.00
江西中再生资源示范	17,713,620.00	递延收益	179,928.12

基地			
集散基地、昌西分拣中心、网点建设、信息化平台及培训中心 5 个项目补贴	10,950,000.00	递延收益	273,750.00
绥化再生资源加工园区及回收网络建设项目	10,000,000.00	递延收益	259,740.24
全国再生资源回收网络体系建设	5,000,000.00	递延收益	131,578.92
绥化再生资源回收利用基地及网络建设项目	2,300,000.00	递延收益	58,723.38
重金属污染防治扶持资金	1,210,000.00	递延收益	60,499.98
中央预算内项目资金	2,420,000.00	递延收益	77,641.70
亿能废弃电器电子产品 200 万台技改扩建项目	9,165,000.00	递延收益	566,978.77
全国废旧家电处理技术升级改造扩产项目	794,820.00	递延收益	
与资产相关的政府补助合计	102,040,147.39		2,840,060.89
与收益相关的政府补助			
跨地区人力资源合作补贴	8,000.00	营业外收入	8,000.00
水平衡测试资金补助	30,000.00	营业外收入	30,000.00
困难企业贷款贴息补助	30,000.00	营业外收入	30,000.00
市级重点企业荣誉奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
一次性留工培训补助	158,000.00	营业外收入	158,000.00
其他政府补贴	113,065.00	营业外收入	113,065.00
个税手续费返还	114,107.90	其他收益	114,107.90
稳岗补贴	879,130.47	其他收益	879,130.47
增值税返还	5,154,851.80	其他收益	5,154,851.80
财政扶持资金	21,917,600.00	其他收益	21,917,600.00
其他政府补贴	419,913.57	其他收益	419,913.57
与收益相关的政府补助合计	28,844,668.74		28,844,668.74

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**85、其他**

适用 不适用

**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	
中再生洛阳投资开发有限公司	河南省孟津县	河南省孟津县	废弃资源综合利用	100		非同一控制下的企业合并
四川中再生资源开发有限公司	四川省内江市	四川省内江市	废弃资源综合利用	100		非同一控制下的企业合并
唐山中再生资源开发有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	废弃资源综合利用	100		非同一控制下的企业合并
江西中再生资源开发有限公司	南昌市	江西省南昌市	废弃资源综合利用	100		非同一控制下的企业合并
黑龙江省中再生废旧家电拆解有限公司	黑龙江省绥化	黑龙江省绥化	废弃资源综合利用	100		非同一控制下的企业合并
湖北蕲春鑫丰废旧家电拆解有限公司	湖北省蕲春县	湖北省蕲春县	废弃资源综合利用	100		非同一控制下的企业合并
广东华清废旧电器处理有限公司	广东省清远市	广东省清远市	废弃资源综合利用	100		非同一控制下的企业合并
山东中绿资源再生有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	废弃资源综合利用	100		非同一控制下的企业合并
湖北丰鑫再生资源有限公司	湖北省蕲春县	湖北省蕲春县	废弃资源综合利用	100		投资设立
云南巨路环保科技有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	废弃资源综合利用	60		同一控制下的企业合并
中再资环(北京)环境服务有限公司	北京市	北京市	废弃资源综合利用	100		非同一控制下企业合并

浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司	浙江省衢州市	浙江省衢州市	废弃资源综合利用	46.6667	53.3333	非同一控制下企业合并
唐山中再生仓储物流有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	水利、环境和公共设施管理业		100	投资设立
中再生（唐山）固体废物处理有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	交通运输、仓储和邮政业		100	投资设立
宁夏亿能固体废弃物资源开发有限公司	宁夏灵武市	宁夏灵武市	废弃资源综合利用	100		同一控制下企业合并
中再生环境服务有限公司	重庆市	重庆市	水利、环境和公共设施管理业	100		同一控制下企业合并
广东中再生环境服务有限公司	广东省清远市	广东省清远市	环境服务		100	投资设立
安徽中再生环境服务有限公司	安徽省六安市	安徽省六安市	环境服务		100	投资设立
河北中再生环境服务有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	环境服务		100	投资设立

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：

唐山中再生仓储物流有限公司和中再生（唐山）固体废物处理有限公司是公司全资子公司唐山公司的全资子公司；广东中再生环境服务有限公司、安徽中再生环境服务有限公司、河北中再

生环境服务有限公司是环服公司的子公司；浙江兴合环保有限公司于 2022 年 2 月 9 日更名为中再资环（北京）环境服务有限公司。

## (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
云南巨路环保科技有限公司	40.00	29,050.65		13,187,172.06

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：万元币种：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
云南巨路环保科技有限公司	13,927.50	2,965.70	16,893.21	13,596.41		13,596.41	13,137.64	2,925.82	16,063.46	12,773.93		12,773.93

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
云南巨路环保科技有限公司	4,185.31	7.26	7.26	-310.92	515.76	-547.15	-547.15	603.20

## (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

## 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	
淮安华科环保科技有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	工业废弃物		13.29	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:

公司全资子公司环服公司持有淮安华科 13.29% 股权。在被投资单位的董事会中派有代表, 对被投资单位的财务和生产经营决策有参与决策的权力。

## (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	
	淮安华科环保科技有限公司		淮安华科环保科技有限公司	
流动资产	203,056,126.37		186,967,088.23	
非流动资产	132,005,585.15		139,581,065.14	
资产合计	335,061,711.52		326,548,153.37	
流动负债	34,465,599.63		20,527,686.65	
非流动负债			21,007,790.96	
负债合计	34,465,599.63		41,535,477.61	

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	300,596,111.89		285,012,675.76	
按持股比例计算的净资产 份额	39,949,223.27		37,878,184.61	
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	104,123,489.64		102,741,789.64	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	53,966,234.98		30,341,362.92	
净利润	10,396,538.77		-771,151.60	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	10,396,538.77		-771,151.60	
本年度收到的来自联营企 业的股利				

## (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

## (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

## 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			合计
	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	
<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			7,418,200.00	7,418,200.00
（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>			7,418,200.00	7,418,200.00
（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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(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

项 目	2022 年 6 月 30 日公允价值	估值技术	不可观察输入值
应收款项融资：			
应收票据			
其他权益工具投资：	7,418,200.00		
非上市公司股权投资	7,418,200.00		

说明：其他权益工具投资是本公司持有的非上市公司股权投资，由于本公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资公司无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，因此期末以成本作为公允价值。

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 (%)
中国再生资源开发有限公司	北京	废弃资源综合利用	15,500	25.84	25.84

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司中再生的控股股东中国供销集团有限公司是中华全国供销合作总社的全资子公司。本企业最终控制方是中华全国供销合作总社

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

详见第十节九 在其他主体中权益 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

九 在其他主体中权益 3. 在合营企业或联营企业中的权益。

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

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
中再生资源开发有限公司	参股股东
中再生投资控股有限公司	参股股东
黑龙江省中再生资源开发有限公司	参股股东
中再生徐州资源再生开发有限公司	母公司的控股子公司
中再生洛阳再生资源开发有限公司	母公司的控股子公司
唐山中再生环保科技服务有限公司	其他
四川中再生环保科技服务有限公司	母公司的控股子公司
中再生资源（宁夏）有限公司	股东的子公司
宁夏达源再生资源开发有限公司	其他
中再生盱眙资源开发有限公司	股东的子公司
中再生襄阳循环资源利用有限公司	股东的子公司
绥化再生资源开发有限公司	股东的子公司
江西中再生环保产业有限公司	股东的子公司
湖北蕲春中再再生资源有限公司	股东的子公司
安徽中再生资源开发有限公司	股东的子公司
中国再生资源开发有限公司武汉分公司	其他
中国再生资源开发有限公司深圳分公司	其他
中国再生资源开发有限公司青岛分公司	其他
上海京再瑞投资合伙企业（有限合伙）	其他
山东中再生环境科技有限公司	其他
山东省德泰再生资源有限公司	股东的子公司
山东临沂中再生联合发展有限公司	其他
清远华清再生资源投资开发有限公司	其他
杞县中再生再生资源开发有限公司	其他
内江中再生物业管理有限公司	其他
洛阳宏润塑业有限公司	其他
河北荣泰再生资源开发利用有限公司	其他
广东塑金科技有限公司	股东的子公司
北京思迪环保科技服务有限公司	其他
连云港中再钢铁炉料有限公司	其他
广东华清再生资源有限公司	其他
供销集团财务有限公司	其他

## 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
广东塑金科技有限公司	接受劳务	3,727,678.87	3,494,370.65
湖北蕲春中再再生资源有限公司	采购商品	37,953,819.09	180,122,611.89

江西中再生环保产业有限公司	采购商品	3,268,834.69	299,213,258.83
洛阳宏润塑业有限公司	接受劳务	2,978,662.71	3,089,633.73
内江中再生物业管理有限公司	接受服务	447,944.62	193,865.26
清远华清再生资源投资开发有限公司	采购商品	46,560.27	82,002.09
四川中再生环保科技服务有限公司	采购商品	955,473.56	1,016,509.35
唐山中再生环保科技服务有限公司	采购商品		60,965,550.93
唐山中再生环保科技服务有限公司	接受服务	466,287.11	
中国再生资源开发有限公司	采购商品		404,104.53
中再生投资控股有限公司	采购商品		442,389.21
安徽中再生资源开发有限公司	采购商品		5,130,709.53
山东中再生环境科技有限公司	接受服务	52,502.66	141,872.54
宁夏达源再生资源开发有限公司	采购商品		110,695.77
山东临沂中再生联合发展有限公司	采购商品		551,702.21
山东省德泰再生资源有限公司	采购商品	461,750.00	588,699.10
中再生盱眙资源开发有限公司	采购商品		7,414.33
中再生资源（宁夏）有限公司	采购商品		10,219,155.55
中再生洛阳再生资源开发有限公司	采购商品	86,725.66	
北京思迪环保科技服务有限公司	采购商品	480,182.18	
中再生襄阳循环资源利用有限公司	采购商品	3,217,438.64	

## 出售商品/提供劳务情况表

√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
广东塑金科技有限公司	销售商品	21,706,442.14	41,619,099.67
湖北蕲春中再再生资源有限公司	销售商品	63,830.09	1,871,060.41
江西中再生环保产业有限公司	销售商品	1,771,717.86	6,738,408.49
洛阳宏润塑业有限公司	销售商品	50,385,053.62	40,993,296.23

山东临沂中再生联合发展有限公司	销售商品	17,476,606.84	7,263,802.69
中再生资源（宁夏）有限公司	销售商品	2,707,799.39	7,442,310.16
山东省德泰再生资源有限公司	销售商品		66,259.97
绥化再生资源开发有限公司	销售商品	969,702.16	1,323,625.03
中再生襄阳循环资源利用有限公司	销售商品		1,434,444.85
中再生洛阳再生资源开发有限公司	销售商品	2,968,073.16	1,880,249.43
连云港中再钢铁炉料有限公司	销售商品	528,479.20	

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

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江西中再生环保产业有限公司	房产及土地、车辆	1,307,469.92	1,304,106.84
中再生洛阳再生资源开发有限公司	房屋建筑物	72,623.82	72,623.82
洛阳宏润塑业有限公司	房屋建筑物	2,201.84	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国再生资源开发有限公司	房屋建筑物、车辆	938,571.42	2,803,061.54			6,317,744.85	5,615,773.20	89,382.06		3,670,880.76	
清远华清再生资源投资开发有限公司	房屋建筑物	1,031,188.96	5,636,840.13			6,408,333.55	10,274,522.90	505,597.28			
唐山中再生环保科技有限公司	房屋建筑物	642,574.02				675,671.40					
湖北蕲春中再生资源	房屋建筑物	100,000.02	71,428.56			200,000.00	150,000.00				

源有限公司											
中国再生资源开发有限公司青岛分公司	房屋建筑物	100,000.02	100,000.02								
中再生投资控股有限公司	房屋建筑物	378,382.26	378,382.25								
四川中再生环保科技有限公司	房屋建筑物	233,192.15	1,067,757.50			554,956.00	660,796.00	5,870.76			
中再生洛阳再生资源开发有限公司	房屋建筑物		59,160.00			29,580.00	12,262.80	5,499.96			

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

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
中再资源（宁夏）有限公司	40,000,000.00	2022-2-25	2022-6-13	是

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
供销集团财务有限公司	100,000,000.00	2021-11-8	2022-1-6	短期借款

**(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	194.37	194.70

**(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

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国再生资源开发有限公司武汉分公司	622,976.50		622,976.50	
应收账款	洛阳宏润塑业有限公司	3,588,482.70			
应收账款	广东塑金科技有限公司	2,191,720.67			

## (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	广东塑金科技有限公司	1,294,348.77	895,861.73
应付账款	中再生徐州资源再生开发有限公司	58,213.43	58,213.43
应付账款	洛阳宏润塑业有限公司	1,027,685.47	708,855.69
应付账款	宁夏达源再生资源开发有限公司	77,284.08	77,284.08
应付账款	湖北蕲春中再再生资源有限公司	684,890.61	1,519,706.40
应付账款	北京思迪环保科技有限公司	529,164.10	145,647.44
应付账款	内江中再生物业管理有限公司	5,580.00	5,580.00
应付账款	江西中再生环保产业有限公司	230,102.55	2,051,761.93
应付账款	唐山中再生环保科技有限公司	1,271,631.36	20,737,059.30
应付账款	中国再生资源开发有限公司		280,370.60
应付账款	中再生资源（宁夏）有限公司		4,839,914.09
预收账款	山东临沂中再生联合发展有限公司	75,850.21	45,387.60
预收账款	洛阳宏润塑业有限公司	446,015.86	585,233.08
预收账款	中再生资源（宁夏）有限公司	349,926.80	-
预收账款	河北荣泰再生资源开发利用有限公司	1.06	1.06
预收账款	中再生洛阳再生资源开发有限公司	86,264.54	40,187.22
预收账款	绥化再生资源开发有限公司	54,236.56	-
预收账款	连云港中再钢铁炉料有限公司	4,557.50	-
预收账款	杞县中再生再生资源开发有限公司		257,816.20
合同负债	中再生投资控股有限公司	9,607.79	-
合同负债	中再生资源（宁夏）有限公司		48,951.29
其他应付款	中国再生资源开发有限公司	305,856.18	305,856.18
其他应付款	中国再生资源开发有限公司青岛分公司	100,000.02	-
其他应付款	中国再生资源开发有限公司武汉分公司	111,108.30	111,108.30

其他应付款	中国再生资源开发有限公司深圳分公司	289,547.59	289,547.59
其他应付款	山东临沂中再生联合发展有限公司	290,300.00	50,000.00
其他应付款	山东中再生环境科技有限公司	17,724.28	6,889.55
其他应付款	洛阳宏润塑业有限公司	100,000.00	80,000.00
其他应付款	四川中再生环保科技服务有限公司	894,026.04	1,026,874.60
其他应付款	江西中再生环保产业有限公司	68,989.77	135,696.70
其他应付款	清远华清再生资源投资开发有限公司	7,223.00	5,655.75
其他应付款	中再生资源再生开发有限公司	90,977.76	1,434,373.99
其他应付款	杞县中再生再生资源开发有限公司		30,000.00
其他应付款	上海京再瑞投资合伙企业(有限合伙)	2,110,887.67	2,110,887.67
应付股利	广东华清再生资源有限公司	625,496.85	
应付股利	黑龙江省中再生资源开发有限公司	993,554.57	
应付股利	中再生资源再生开发有限公司	1,046,670.52	
应付股利	中国再生资源开发有限公司	3,588,910.83	
应付股利	中再生投资控股有限公司	533,946.35	
应付票据	江西中再生环保产业有限公司		24,000,000.00
租赁负债、一年内到期的非流动负债	中国再生资源开发有限公司	4,050,374.89	4,429,869.07
租赁负债、一年内到期的非流动负债	中再生洛阳再生资源开发有限公司	175,536.53	219,999.47
租赁负债、一年内到期的非流动负债	四川中再生环保科技服务有限公司	222,045.32	255,250.74
租赁负债、一年内到期的非流动负债	清远华清再生资源投资开发有限公司	13,715,763.83	20,809,977.54

## 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

**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	13,886,597.82
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,886,597.82

**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

2017年12月4日召开的公司第六届董事会第四十七次会议审议通过《关于建立公司总部员工企业年金的议案》。为充分调动员工的工作积极性，激励员工长期稳定地工作，建立人才长效激励机制，增强公司的凝聚力和吸引力，同意公司自2017年1月1日起为总部员工建立企业年金，授权公司管理层根据国家政策和审批部门意见，制定、修订并实施公司企业年金实施细则，在提取费用不超过公司总部上年度工资总额8.33%的幅度内实施企业年金计划。

##### 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

###### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

###### (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

## 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	
	6,352,183.33
1 年以内小计	6,352,183.33
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	6,352,183.33

## (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：										
按组合计提坏账准备	6,352,183.33	100.00			6,352,183.33					
其中：										

组合 1: 应收政府部门的家电拆解基金、经常性补贴										
组合 2: 合并报表范围内的关联方	2,763,700.63	43.51			2,763,700.63					
组合 3: 控股股东可以控制的子公司(不含合营、联营企业)	3,588,482.70	56.49			3,588,482.70					
合计	6,352,183.33	/		/	6,352,183.33		/		/	

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

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

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
洛阳宏润塑业有限公司	3,588,482.70	56.49	
河北中再生环境服务有限公司	2,763,700.63	43.51	
合计	6,352,183.33	100.00	

## (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	2,722,978,038.86	1,728,125,697.97
合计	2,722,978,038.86	1,728,125,697.97

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

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)	
2022年1月1日余额	2,500.00			2,500.00
2022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	365.00			365.00
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日 余额	2,865.00			2,865.00

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

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	
	2,606,291,348.24
1 年以内小计	2,606,291,348.24
1 至 2 年	115,209,638.17
2 至 3 年	1,479,917.45
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,722,980,903.86

#### (2). 按款项性质分类

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
备用金	5,000.00	
押金、保证金	50,000.00	50,000.00
代垫款	2,300.00	

资金拆借	2,721,863,603.86	1,727,018,197.97
往来款	1,060,000.00	1,060,000.00
合计	2,722,980,903.86	1,728,128,197.97

注：资金拆借为公司向全资及控股子公司提供借款。

### (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)	
2022年1月1日余额	2,500.00			2,500.00
2022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	365.00			365.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	2,865.00			2,865.00

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款						

其中：组合 1：应收政府部门的家电拆解基金、经常性补贴						
组合 2：合并报表范围内的关联方						
组合 3：控股股东可以控制的子公司（不含合营、联营企业）						
组合 4：对除此以外的其他应收款项按照账龄进行组合	2,500.00	365.00				2,865.00
合计	2,500.00	365.00				2,865.00

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

其他应收款核销说明：

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
山东中绿资源再生有限公司	资金拆借	429,300,198.56	2 年以内	15.77	
江西中再生资源开发有限公司	资金拆借	402,505,102.77	1 年以内	14.78	
唐山中再生资源开发有限公司	资金拆借	387,914,958.29	1 年以内	14.25	
广东华清废旧电器处理有限公司	资金拆借	304,376,681.47	1 年以内	11.18	
浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司	资金拆借	248,081,209.80	1 年以内	9.11	
合计	/	1,772,178,150.89	/	65.09	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (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	3,018,187,892.67		3,018,187,892.67	3,018,187,892.67		3,018,187,892.67
对联营、合营企业投资						
合计	3,018,187,892.67		3,018,187,892.67	3,018,187,892.67		3,018,187,892.67

## (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
山东中绿资源再生有限公司	314,048,393.28			314,048,393.28		
中再生洛阳投资开发有限公司	363,817,000.00			363,817,000.00		
四川中再生资源开发有限公司	377,182,100.00			377,182,100.00		
江西中再生资源开发有限公司	397,752,400.00			397,752,400.00		
湖北蕲春鑫丰废旧家电拆解有限公司	216,053,000.00			216,053,000.00		

黑龙江省中再生废旧家电拆解有限公司	322,642,200.00			322,642,200.00		
广东华清废旧电器处理有限公司	227,938,700.00			227,938,700.00		
唐山中再生资源开发有限公司	289,885,500.00			289,885,500.00		
云南巨路环保科技有限公司	9,985,308.55			9,985,308.55		
湖北丰鑫再生资源有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
中再资环（北京）环境服务有限公司	94,000,000.00			94,000,000.00		
浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
中再生环境服务有限公司	184,852,118.37			184,852,118.37		
宁夏亿能固体废弃物资源化开发有限公司	139,031,172.47			139,031,172.47		
合计	3,018,187,892.67			3,018,187,892.67		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	99,993,926.94	93,137,345.64	80,055,319.19	75,459,009.27
其他业务			1,649,076.23	
合计	99,993,926.94	93,137,345.64	81,704,395.42	75,459,009.27

## (2). 合同产生的收入情况

□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

## 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		100,426,242.82
权益法核算的长期股权投资收益		
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		100,426,242.82

## 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	91,316.67	
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）	2,722,967.12	
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	2,973,579.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,884,630.71	
减：所得税影响额	1,669,777.40	
少数股东权益影响额（税后）	21,818.30	
合计	5,980,898.79	

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	2.58	0.0454	0.0454
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.33	0.0411	0.0411

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：徐如奎

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用