

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 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

三、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、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

经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司母公司2021年度实现净利润523,058,874.60元，2021年初未分配利润-487,532,165.67元，2021年末未分配利润即可供股东分配利润为31,974,038.04元，根据《中华人民共和国公司法》和《中再资源环境股份有限公司章程》的规定，结合公司发展需要，公司拟以2021年年末总股本13,88,659,782股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.10元（含税），共计派发现金股利13,886,597.82元（含税），该派现方案实施后，剩余未分配利润结转下年度。

在上述利润分配方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，如公司总股本发生变动，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

五、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。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

八、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

九、 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“第三节管理层讨论与分析 之六、公司关于公司未来发展的讨论与分析 之（四）可能面对的风险”。

十、 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。

截至本报告披露之日，本次非公开发行股票相关事项已取得中华全国供销合作总社的批准，并经获得公司第七届董事会第五十八次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过，非公开发行股票申请已获得中国证监会受理，尚需取得中国证监会的核准后方可实施。

目录

第一节	释义	4
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.....	10
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	53
第六节	重要事项.....	60
第七节	股份变动及股东情况.....	75
第八节	优先股相关情况.....	82
第九节	债券相关情况.....	82
第十节	财务报告.....	89

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定网站上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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中再生、控股股东	指	中国再生资源开发有限公司
中再生资源	指	中再生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
供销总社	指	中华全国供销合作总社
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
兴合环保	指	浙江兴合环保有限公司
丰鑫公司	指	湖北丰鑫再生资源有限公司
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
宁夏中再生资源	指	中再生资源（宁夏）有限公司
废电	指	废弃电器电子产品
报告期	指	2021年1月1日-12月31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	中再生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	http://www.zhongzaizihuan.com
电子信箱	irm@zhongzaizihuan.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中再资环	600217	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街9号五栋大楼B1座七层、八层
	签字会计师姓名	张松旺、卢增宝

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	3,469,154,073.87	3,513,191,272.62	3,330,505,381.47	-1.25	3,577,590,395.41	3,271,586,150.37
归属于上市公司股东的净利润	309,153,568.55	437,717,323.20	410,463,768.92	-29.37	411,319,276.84	401,843,162.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	285,569,319.56	397,783,777.57	397,783,777.57	-28.21	393,395,121.45	393,395,121.45
经营活动产生的现金流量净额	379,434,214.08	211,907,868.58	189,556,677.72	79.06	-165,571,363.21	-171,762,668.45
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末增减(%)	2019年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,414,916,793.51	2,284,893,734.56	2,201,646,988.30	5.69	1,905,445,824.58	1,805,952,632.60
总资产	7,188,983,518.28	6,458,969,655.88	6,169,094,044.76	11.30	5,959,535,433.94	5,726,934,341.82

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.2226	0.3152	0.2956	-29.38	0.2962	0.2894
稀释每股收益(元/股)	0.2226	0.3152	0.2956	-29.38	0.2962	0.2894
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2056	0.2865	0.2865	-28.24	0.2833	0.2833
加权平均净资产收益率(%)	12.90	20.68	20.48	减少7.78个百分点	24.10	24.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.91	18.79	19.85	减少6.88个百分点	23.05	24.41

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司收购了中再资源全资子公司宁夏中再资源持有的亿能公司 100%股权，发生同一控制下企业合并。根据企业会计准则的相关要求，公司对 2020 年度和 2019 年度会计数据和财务指标进行了重述。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	778,119,370.32	861,922,410.48	1,021,869,764.44	807,242,528.63
归属于上市公司股东的净利润	112,456,370.96	63,022,108.20	84,325,125.03	49,349,964.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	105,126,967.83	54,277,117.96	81,813,683.29	44,351,550.48
经营活动产生的现金流量净额	133,310,667.80	-133,333,463.02	-93,760,765.71	473,217,775.01

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

2021 年 6 月，公司收购了中再资源全资子公司宁夏中再资源持有的亿能公司 100%股权，报表合并日为 2021 年 6 月 30 日。因此，对公司 2021 年第一季度主要财务数据进行了重述，上述公司 2021 年第一季度主要财务数据与公司 2021 年 4 月 29 日披露的公司 2021 年第一季度报告中所列示的相关数据存在差异。

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-1,180,331.10		-607,250.35	-1,113,681.77
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	11,516,212.81		14,835,495.57	10,936,590.41

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				
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	12,875,707.13		27,253,554.28	9,476,114.57
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	622,976.50		723,379.24	
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	1,083,038.50			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,441.95		-1,228,779.19	22,475.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,412,998.14		1,893,848.77	1,168,801.20
减：所得税影响额	2,996,549.23		2,934,333.82	2,534,338.31
少数股东权益影响额（税后）	-141,754.29		2,368.87	31,805.92
合计	23,584,248.99		39,933,545.63	17,924,155.39

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司主营业务所处行业政策发生了重大变化：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。目前公司面临的外部挑战主要为基金补贴标准的下调，基金补贴发放不及时、不足额、不规律，再生资源行业税收优惠政策力度不大且执行难及大宗商品价格大幅波动等方面；公司面临的内部困境则为新业务前期储备不足，产业链向上下游延伸进展缓慢，专业人才不足。

针对宏观环境、行业政策的不可抗力作用和公司自身存在的问题，公司积极调整经营方针，密切关注市场变化，持续在废电回收与拆解处理细分行业深耕细作，运用生产经营动态调整机制，科学调配和优化公司资源配置，加大采购、生产等环节的管控力度，在发挥和挖掘既有回收网络能力与潜力的基础上，加大收储渠道建设力度，调整收储价格，科学调配废电收储品种结构，降低采购综合成本；强化质量管理，发挥现有拆解生产线的综合能力，提升拆解物的高值化综合利用水平，努力降低生产成本，提升深加工水平，不断健全和完善产品销售机制，保持相对稳健的产品销售力度，积极参与业务投标，深挖提质增收潜力；加速推进新业务的拓展，加强人才队伍建设和交流；加大对应收账款的清收力度，探索多种融资途径，于报告期内成功发行第三期资产支持证券，完成首单“跨境融资宝”及“国际商业转贷款”业务，优化公司资产结构，补充公司营运资金。

在夯实公司国内废电处理行业领头羊地位的基础上，公司进一步实施对产业园区固体废弃物一体化处置业务的整合，着力提升工业废弃物板块深加工能力，坚持“深化加工、细化分拣”的

工作思路，进一步发挥深加工中心作用，提高深加工比例，有效提高产品附加值，着重发展大型产废企业客户，确保固体废弃物一体化处置业务稳健发展。

报告期内，公司收购了宁夏中再生资源持有的亿能公司 100% 股权，进一步完善了公司废弃家电回收网络，弥补了公司网络布局在西北地区的不足，从而进一步增强了公司的资源掌控力，增强了核心竞争力，解决了与中再资源的同业竞争问题，降低了公司合规性风险。

报告期内，公司启动非公开发行境内上市人民币普通股股票项目，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，本次非公开发行有利于满足公司业务发展的资金需求，改善公司财务状况，提高公司的核心竞争力，促进公司持续发展。截至本报告披露之日，本次非公开发行股票相关事项已取得中华全国供销合作总社的批准，并经获得公司第七届董事会第五十八次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过，非公开发行股票申请已获得中国证监会受理，尚需取得中国证监会的核准后方可实施。

二、报告期内公司所处行业情况

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弃物一体化处置。

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、基础设施绿色建设、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：2021 年 1-3 月份为国家财政部、环境保护部、发展改革委、工业和信息化部于 2015 年 11 月联合公布的废弃电器电子产品处理基金补贴标准；2021 年 4 月 1 日起为国家财政部、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/	调整后补贴标准 (元/	备注

			台)	台)	
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、液晶电视机、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，这将会对行业内公司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《吸油烟机等各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、电话单机等各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。

近年来，在国家出台多项政策大力促进固体废物处置行业的整体迅速发展的背景下，我国固体废物处理处置技术、资源化利用水平有所提高，国家对固体废弃物的处理全流程也提出了更严格的要求。自 2017 年 7 月国务院办公厅印发《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》以来，在党中央、国务院的领导下，经过三年多的不懈努力，固体废物进口种类和数量大幅度削减。2018 年 6 月，《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》提出“力争 2020 年年底基本实现固体废物零进口”的目标要求。2020 年 9 月 1 日，新版《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（以下简称新《固废法》）正式施行。新《固废法》规定国家要逐步实现固体废物零进口，明确了固体废物污染环境防治坚持减量化、资源化和无害化的原则，完善了工业固体废物、生活垃圾、建筑垃圾、农业固体废物、危险废物等污染防治制度，对固体废物产生、收集、贮存、运输、利用、处置全过程提出了更高的防治要求，同时也加大了对违法处置固体废物行为的处罚力度。2020 年 11 月 25 日，生态环境部、商务部、国家发展和改革委员会和海关总署联合印发《关于全面禁止进口固体废物有关事项的公告》，明确禁止以任何方式进口固体废物。2020 年 12 月 17 日，生态环境部与国家市场监督管理总局联合发布了《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020），该标准进一步强化了一般工业固体废物贮存、填埋全过程污染控制技术要求，自 2021 年 7 月 1 日起实施。

三、报告期内公司从事的业务情况

本报告期内，公司收购了宁夏中再生资源持有的亿能公司 100% 股权。截止本报告披露之日，公司共下属 13 家子公司，其中：12 家全资子公司，1 家控股子公司。11 家子（孙）公司主营废

电的回收与拆解处理，1 家子公司主营产业园区固体废弃物一体化处置，1 家子公司主营废电的回收。

(一)废电的回收与拆解处理业务

公司主营废电回收与拆解处理的下属企业共计 11 家，均依法取得国家废电处理资格，均列入国家财政部、环境保护部、发展改革委、工业和信息化部共同公布的废电处理基金补贴企业名单，其中：6 家子（孙）公司为第一批基金补贴企业，1 家子公司为第二批基金补贴企业，3 家子公司为第三批基金补贴企业，1 家子公司为第四批基金补贴企业。

公司主营废电的回收与拆解处理的下属企业的收入来源主要有两部分，一是获取处理废电相应的基金补贴；二是通过回收废电进行拆解、分拣和部分深加工，将其中可用二次资源出售获取收入，主要产出物共 6 大类，包括：金属类（铜及其合金、铝及其合金、铁及其合金、贵金属等），塑料类（聚苯乙烯、聚丙烯、ABS 塑料、酚醛塑料、聚氨酯等），液态废物（制冷剂、润滑油、废酸液等），玻璃类（屏玻璃、锥玻璃等），废弃零部件（阴极射线管、线圈、压缩机、电动机、电容器、线路板等），其他（玻璃纤维、电线电缆、冰箱保温材料、橡胶等）；下游客户包括：改性塑料企业、玻璃加工企业、再生金属冶炼企业、危险废弃物处理企业等。

在采购端，公司经回收平台及网络回收进厂的废家电，以采购价格管理小组为主体，根据市场行情、政策法规变化、区域、库存情况、品种、型号、运输成本等多方面因素，制定采购价格。

在生产端，公司严格按照废弃电器电子产品规范拆解处理作业及生产管理指南（2015 版）及废弃电器拆解审核工作指南（2019 年版）处理工艺标准和要求，通过先进环保处理设备及科学工艺进行精细生产加工和绿色智能分选，分选废金属、废塑料、废玻璃类等可循环利用的再生资源，把回收的废家电变废为宝，实现再生资源的循环利用。

在销售端，公司采取竞价销售模式，意向客户在现场进行看货验质的基础上，通过销售平台参与竞价并缴纳竞价保证金从而取得竞价资格。销售平台竞价操作遵循价高者得的原则，待客户中标后，双方签订中标通知书，客户须在规定期限内与公司签订货物销售合同，并按销售合同的内容履约及付款。对于未中标客户，公司在竞价结束后足额无息退还其竞价保证金。

(二)产业园区固体废弃物一体化处置业务

公司主营产业园区固体废弃物一体化处置业务的子公司为环服公司。环服公司根据与供应商的合作约定，派业务人员驻扎在供应商现场，在现场进行废料的初步分拣，现场分拣出的废泡沫、废木头等直接销售给下游客户，其余废料拉回仓储地，做进一步的深度分拣处理。废料运抵环服公司资源综合利用区后，按照材料不同分送到不同的区域，生产人员按照操作规程对废料进行细

化分拣；对于废钢铁、废有色金属，细化分拣后大部分直接销售给下游客户，其中的轻薄料经环服公司打包之后进行销售；对于废塑料，生产人员进行细化分拣后部分进行破碎，然后打包销售给下游客户；对于发泡料等废料，环服公司与当地环卫签订协议，交由当地环卫进行处理。

环服公司主要产出物为经细化分拣、深化加工后所取得的再生原材料，包括废有色金属、废钢铁、废塑料、废纸、废木等。

公司目前已建立覆盖全国绝大多数地区的区域网络。其中，11 家主营废电的回收与拆解处理的下属企业分布于黑龙江绥化、河北唐山、河南洛阳、山东临沂、湖北蕲春、江西南昌、四川内江、浙江衢州、广东清远、云南昆明、宁夏银川等地，已在全国范围内建立起完善、稳定和优质的废电器回收网络，年拆解能力达到 3,188 万台，年拆解量首次突破 2,000 万台，年拆解量占纳入废电处理基金补贴企业总拆解量的 20%以上；主营产业园区固体废弃物一体化处置业务的环服公司主要服务大型工业产废企业，目前在重庆、山东青岛、安徽合肥、河北唐山、广东清远、陕西西安、湖北武汉、河南郑州、浙江杭州、贵州遵义等地设有分、子公司，共涉及 10 个省及直辖市业务范围，在各分、子公司所在省份及周边城市设有网点，服务对象涵盖家电、汽车、电子、化工、机械以及互联网等行业企业，现年回收处置各种产业园区固体废弃物约 24 万吨，环服公司创新产业废弃物标准化 B2B 管控运营模式，依托全国布局网点、全网络运营，对产业废弃物进行专业分选、加工、无害化处理，实现产业废弃物由大型产废企业到终端利废企业之间的高效衔接。

公司基地实行统一运营、统一管理，严格落实节能减排措施和清洁生产要求，防止二次污染；实施统一品牌策略，对各下属企业进行统一管理，统一标准，统一销售，加强客户精细化管理，严格执行压库促销政策，实现拆解产物全产全销，产销率达 100%；进一步开发公司销售竞价平台功能，平台销售比例达到 98%以上；并逐步实现危险废弃物线上销售，有效提升了销售价格；公司积极布局新业务领域，推进非基金产品拆解业务，探索废泡棉再生 RDF（垃圾衍生燃料）项目、环境综合治理业务。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

（一）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	

（二）公司先后于 2021 年 6 月 7 日、6 月 23 日召开第七届董事会第五十一次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司收购宁夏亿能 100%股权暨关联交易的议案》，同意公司以 1.7517 亿元人民币现金收购公司参股股东（持有公司股份 104,667,052 股，占公司总股本的 7.54%）中再资源的全资子公司宁夏中再资源持有的亿能公司的 100%股权。2021 年 6 月 23 日，亿能公司完成股权过户及相关工商变更登记和备案手续，取得灵武市审批服务管理局核发的新营业执照，成为公司的全资子公司。

(三) 公司启动非公开发行境内上市人民币普通股股票项目, 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。截至本报告披露之日, 本次非公开发行股票相关事项已取得中华全国供销合作总社的批准, 并经获得公司第七届董事会第五十八次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过, 非公开发行股票申请已获得中国证监会受理, 尚需取得中国证监会的核准后方可实施。

报告期, 公司实现营业收入 34.69 亿元, 同比减少 0.44 亿元; 营业成本发生 26.17 亿元, 同比增加 2.47 亿元; 实现利润总额 3.09 亿元, 同比减少 2.07 万元; 实现净利润 3.05 亿元, 同比减少 1.32 亿元; 实现归属于母公司所有者的净利润 3.09 亿元, 同比减少 1.29 亿元。

报告期末, 公司总资产 71.89 亿元, 较期初增加 7.30 亿元。总负债 47.61 亿元, 较期初增加 6.03 亿元; 净资产 24.28 亿元, 较期初增加 1.27 亿元; 归属于母公司的净资产 24.15 亿元, 较期初增加 1.30 亿元。报告期末, 公司资产负债率为 66.23%, 较期初增加 1.86 个百分点。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,469,154,073.87	3,513,191,272.62	-1.25
营业成本	2,617,423,644.89	2,370,226,088.02	10.43
销售费用	77,034,459.49	92,228,719.47	-16.47
管理费用	137,012,624.39	193,984,886.66	-29.37
财务费用	160,474,344.34	158,545,461.49	1.22
研发费用	633,005.55	978,598.66	-35.32
经营活动产生的现金流量净额	379,434,214.08	211,907,868.58	79.06
投资活动产生的现金流量净额	-83,967,479.30	-124,117,841.75	-32.35
筹资活动产生的现金流量净额	151,494,135.27	6,292,495.96	2,307.54

营业收入变动原因说明: 废电拆解基金补贴标准下调

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: 运杂费减少

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: 研发活动减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 收到的废电拆解基金补贴款增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 上期支付联营企业淮安华科股权收购款

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 银行借款及资产证券化融资款增加

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
废弃资源综合利用	3,465,159,721.39	2,616,594,821.93	24.49	-1.34	10.43	减少 8.05个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
废电拆解物	2,537,642,471.07	1,835,189,924.08	27.68	-5.83	6.14	减少 8.16个 百分点
工业废弃物	927,517,250.32	781,404,897.85	15.75	13.47	22.01	减少 5.90个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
东部	1,149,414,559.90	854,254,280.72	25.68	-9.42	1.50	减少 8.00个 百分点
中部	944,955,239.26	673,222,698.54	28.76	-2.13	12.35	减少 9.18个 百分点
西部	1,370,789,922.22	1,089,117,842.67	20.55	7.29	17.28	减少 6.77个 百分点
合计	3,465,159,721.39	2,616,594,821.93	24.49	-1.34	10.43	减少 8.05个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上	营业成 本比上	毛利率 比上年

				年增减 (%)	年增减 (%)	增减 (%)
直接销售	3,465,159,721.39	2,616,594,821.93	24.49	-1.34	10.43	减少 8.05个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司所属行业为废弃资源综合利用行业，本公司主营业务为废电拆解处理以及工业固体废弃物一体化处置，产品为废电拆解物和工业废弃物。下属企业分地区看，东部、中部和西部地区的实现营业收入占总营业收入的比例分别为 33.17%、27.27%和 39.56%，东部、中部和西部地区的营业成本占总营业成本的比例分别为 32.65%、25.73%和 41.62%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
废电拆解物	万吨	47.91	46.05	2.76	0.16	-3.68	205.19
工业废弃物	万吨	20.19	20.23	0.03	-13.16	-14.02	-57.14

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
废弃资源综合利用	直接材料	2,288,639,617.32	87.47	2,072,559,450.72	86.01	10.43	
废弃资源综合利用	直接人工	118,195,838.18	4.52	113,541,962.92	4.71	4.10	
废弃资源综合利用	制造费用	209,759,366.43	8.02	223,685,249.32	9.28	-6.23	
废弃资源综合利用	合计	2,616,594,821.93	100.00	2,409,786,662.96	100.00	8.58	

利用							
租赁	其他业务成本 - 折旧	828,822.96	100.00	740,849.88	100.00	11.87	
	合计	828,822.96	100.00	740,849.88	100.00	11.87	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
废电拆解物	直接材料	1,507,234,719.47	82.13	1,432,672,772.38	80.95	5.20	
废电拆解物	直接人工	118,195,838.18	6.44	113,541,962.92	6.42	4.10	
废电拆解物	制造费用	209,759,366.43	11.43	223,685,249.32	12.64	-6.23	
	合计	1,835,189,924.08	100.00	1,769,899,984.62	100.00	3.69	
工业废弃物	直接材料	781,404,897.85	100.00	639,886,678.34	100.00	22.12	
	合计	781,404,897.85	100.00	639,886,678.34	100.00	22.12	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内，公司以 1.7517 亿元人民币现金收购公司参股股东（持有公司股份 104,667,052 股，占公司总股本的 7.54%）中再资源的全资子公司宁夏中再资源持有的亿能公司的 100% 股权。2021 年 6 月 23 日，亿能公司完成股权过户及相关工商变更登记和备案手续，取得灵武市审批服务管理局核发的新营业执照，成为公司的全资子公司。因此，报告期发生同一控制下企业合并，合并范围发生变化。

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	合并日	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
亿能公司	2021 年 6 月 30 日	106,743,156.59	12,875,707.13	195,794,855.70	27,203,029.36

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 55,225.94 万元，占年度销售总额 22.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 7,499.13 万元，占年度销售总额 3.03 %。

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

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 100,110.03 万元，占年度采购总额 39.34%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 65,987.22 万元，占年度采购总额 25.93%。

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

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动的主要原因
销售费用	77,034,459.49	92,228,719.47	-16.47	运杂费减少
管理费用	137,012,624.39	193,984,886.66	-29.37	职工薪酬减少
财务费用	160,474,344.34	158,545,461.49	1.22	融资规模增加

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	633,005.55
本期资本化研发投入	
研发投入合计	633,005.55

研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.02
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额	上年同期金额	变动额	主要影响因素
经营活动产生的现金流量净额	379,434,214.08	211,907,868.58	167,526,345.50	本期收到的废电拆解基金补贴款增加
投资活动产生的现金流量净额	-83,967,479.30	-124,117,841.75	40,150,362.45	上期支付联营企业淮安华科股权收购款
筹资活动产生的现金流量净额	151,494,135.27	6,292,495.96	145,201,639.31	本期银行借款及资产证券化融资款增加

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,188,534,880.36	16.53	746,744,182.59	11.56	59.16	2021 年年末收到废电拆解基金补贴
应收票据		-	2,063,336.26	0.03	-100.00	票据结算减少
预付款项	74,914,678.47	1.04	107,216,681.08	1.66	-30.13	预付货款减少
其他应收款	33,385,094.76	0.46	17,416,200.14	0.27	91.69	应收税收返还款增加
存货	223,707,613.07	3.11	123,338,294.31	1.91	81.38	库存商品增加
其他流动资产	41,137,200.91	0.57	9,055,166.73	0.14	354.30	预缴企业所得税及增值税留抵税额增加
在建工程	37,971,334.79	0.53	12,748,867.56	0.20	197.84	技术改造工程项目投入增加
长期待摊费用	816,410.77	0.01	2,307,749.57	0.04	-64.62	费用摊销
递延所得税资产	41,229,925.81	0.57	17,821,434.39	0.28	131.35	存货跌价准备增加
应付票据	24,000,000.00	0.33	116,690,000.00	1.81	-79.43	票据结算减少
预收款项	19,216,882.28	0.27	28,745,601.91	0.45	-33.15	无合同的预收货款减少
一年内到期的非流动负债	216,509,299.18	3.01	157,000,000.00	2.43	37.90	一年内到期的长期借款增加
长期应付款	861,371,453.99	11.98	412,038,877.69	6.38	109.05	新增资产证券化融资
资本公积		-	77,040,756.00	1.19	-100.00	收购亿能公司，同一控制下企业合并冲减净资产
盈余公积	21,356,197.96	0.30	38,854,532.55	0.60	-45.04	收购亿能公司，同一控制下企业合并冲减净资产

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
货币资金	4,000,000.00	银行贷款偿债准备金
固定资产	153,060,260.70	抵押贷款
无形资产	74,652,491.08	抵押贷款
投资性房地产	6,319,200.26	抵押贷款
合计	238,031,952.04	/

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

报告期末，公司所属行业为废弃资源综合利用业，废弃电器电子产品处理项目运营情况：

项目名称	地点	固废类型	总投资额(万元)	设计产能	产能利用率(%)	投产时间	项目状态	特许经营期限	垃圾处理费标准
山东中绿废弃电器电子产品综合利用项目	山东临沂	废弃电器电子产品	8,099	280	82	2007年7月	完工	见本表注2	见本表注3
洛阳废弃电器电子产品综合处理项目	河南洛阳	废弃电器电子产品	10,960	460	51	2010年7月	完工	见本表注2	见本表注3
绥化废弃电器电子产品综合利用项目	黑龙江绥化	废弃电器电子产品	10,365	335	43	2011年1月	完工	见本表注2	见本表注3
蕲春鑫丰废弃电器电子产品综合利用项目	湖北蕲春	废弃电器电子产品	8,000	208	72	2011年1月	完工	见本表注2	见本表注3
四川中再生废弃电器电子产品回收处理中心项	四川内江	废弃电器电子产品	9,487	185	96	2011年3月	完工	见本表注2	见本表注3

目									
浙江蓝天旧家电回收处理拆解生产线项目	浙江衢州	废弃电器电子产品	19,518	200	88	2011年9月	完工	见本表注2	见本注3
江西废弃电器电子产品回收处理中心项目	江西南昌	废弃电器电子产品	15,735	540	47	2012年8月	完工	见本表注2	见本注3
唐山中再生废弃电器电子产品综合利用项目	河北唐山	废弃电器电子产品	15,000	330	64	2014年2月	完工	见本表注2	见本注3
广东华清废弃电器电子产品综合利用项目	广东清远	废弃电器电子产品	2,458	300	74	2014年3月	完工	见本表注2	见本注3
云南巨路废旧家电拆解生产线建设项目	云南昆明	废弃电器电子产品	10,000	120	21	2015年2月	完工	见本表注2	见本注3
宁夏亿能固体废物资源化开发有限公司废弃电器电子产品200万台改扩建项目	宁夏灵武	一般工业固体废物	6,315	230	57	2019年8月	完工	见本表注2	见本注3

注 1：上表中的设计产能单位为万台。

注 2：上表所列特许经营期限的说明：按照国家环境保护部《废弃电器电子产品处理资格许可管理办法》的规定，公司所属子公司均持有环境保护主管部门颁发的废弃电器电子产品处理资格证书，按照核定处理废弃电气电子产品的类别和能力开展生产业务，根据许可处理产品类别和处理能力的变化，适时换领废弃电器电子产品处理资格证书。报告期内，各子公司所持有废弃电器电子产品处理资格证书均在有效期内。

注 3：上表所列垃圾处理费标准的说明：

报告期内，本公司主要拆解处理物为纳入国家现行《废弃电器电子产品处理目录》的废弃电视机、电冰箱、洗衣机、空调和电脑（简称四机一脑）。2021 年度，四机一脑产品处理费标准分为两个阶段：2021 年 3 月 31 日前，按照《关于发布废弃电器电子产品处理基金补贴标准的公告（财政部、环保部、发改委、工信部公告 2015 年第 91 号）》标准执行；2021 年 4 月 1 日起

至 2021 年 12 月 31 日，按照《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 号文件标准执行。

注 4：上表中“废弃电器电子产品”指纳入国家《废弃电器电子产品处理目录》的废弃电视机、电冰箱、洗衣机、空调和电脑。“设计产能”指项目经国家环境保护部门核准的废弃电视机、冰箱、洗衣机、空调和电脑的拆解处理能力。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司收购了亿能公司 100% 股权，对亿能公司和蓝天公司增加投资。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

(1)先后于 2021 年 6 月 7 日、6 月 23 日召开的公司第七届董事会第五十一次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司收购宁夏亿能 100% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以 1.7517 亿元人民币现金收购公司参股股东（持有公司股份 104,667,052 股，占公司总股本的 7.54%）中再资源的全资子公司宁夏中再资源持有的亿能公司的 100% 股权。6 月 23 日，亿能公司完成股权过户及相关工商变更登记和备案手续，取得灵武市审批服务管理局核发的新营业执照，成为公司的全资子公司。

(2)公司分别对亿能公司和蓝天公司增加投资 4,295.9244 万元、5,600 万元，此次增资后，亿能公司的注册资本由 7,704.0756 万元变为 12,000 万元，蓝天公司的注册资本由 6,400 万元变为 12,000 万元。2021 年 12 月 31 日，亿能公司领取了灵武市审批服务管理局核发的注册资本为 12,000 万元的营业执照，蓝天公司领取了龙游县市场监督管理局核发的注册资本为 12,000 万元的营业执照。

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	70,355.44	48,335.96	29,772.52	8,281.36	4,217.54
环服公司	10,000	36,119.11	24,821.38	94,166.35	14,627.40	7,607.80

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 电子废弃物处理行业竞争格局

国家对电子废弃物处理行业实行准入政策，取得废弃电器电子产品处理资格，并且进入财政部、环境保护部、国家发展改革委与工业和信息化部联合下发的废弃电器电子产品处理基金补贴企业名单的企业，对列入《废弃电器电子产品处理目录》的废弃电器电子产品进行处理，方可申请基金补贴。

近年来环境污染问题日益引起社会关注，保护环境确立为国家的基本国策，“史上最严”的《环保法》于2015年1月1日起正式施行。随着《环保法》配套政策的出台和落实，小而散的不正规拆解作坊的生存空间越来越窄。

根据财政部2013年12月2日下发的《关于完善废弃电器电子产品处理基金等政策的通知》的要求，除将已获得基金补贴的优质处理企业纳入规划外，通知发布前已经环境保护部备案的各省（区、市）废弃电器电子产品处理企业规划数量不再增加。截止本报告披露之日，国家相关部门相继公布了五批废弃电器电子产品处理基金补贴企业名单，共计109家企业获得基金补贴资质。随着第五批名单的发布，名单扩容速度明显放缓。已进入基金补贴名单的109家企业发展并不均衡，而且经营状况差距很大，行业集中度明显。

2. 电子废弃物处理行业发展趋势

(1) 政策扶持力度大，行业未来发展前景广阔

废弃电器电子产品回收处理行业是我国循环经济发展的重要组成部分，不仅能够有效避免电子废物的长期堆存对周边大气、水体、土壤及生态系统带来的破坏，而且也将缓解我国战略资源短缺造成的发展瓶颈。根据国家发展改革委于2013年2月修订的《产业结构调整指导目录(2011年本)》将“区域性废旧汽车、废旧电器电子产品、废旧船舶、废钢铁、废旧木材等资源循环利用基地建设”行业确定为我国经济发展鼓励类行业。

为了进一步鼓励和引导行业发展，国家发展改革委2015年2月公布了《废弃电器电子产品处理目录(2014年版)》，从2016年3月开始纳入基金补贴的废弃电器电子产品品种由以前的“四机一脑”5个品类大幅扩展为14个品类。

2020年5月14日，国家发展和改革委员会、财政部等7部门联合印发《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》（发改产业〔2020〕752号）的通知，重点围绕完善废旧家电回收处理体系、促进家电消费等工作进行部署，聚焦废旧家电回收处理体系的关键

领域和薄弱环节，提出要健全支持政策，畅通家电生产、消费、回收、处理全链条，目标用三年左右的时间基本建成规范有序、运行顺畅、协同高效的废旧家电回收处理体系。

随着经济和社会的发展，电器电子产品更新换代速度加快，废弃电器电子产品的报废进入高峰期，废弃电器处理比例不断提升；相关制度越来越完善，纳入基金补贴目录的废弃电器电子产品的品类会持续增加，诸此因素决定了该行业的未来市场容量将不断放大、发展前景广阔。

(2)行业扩容速度放缓，政策引导行业良性竞争

2012 年末，纳入处理基金补贴的处理企业为 43 家；2013 年末，纳入处理基金补贴的处理企业为 91 家；2014 年末，纳入处理基金补贴的处理企业为 106 家，2015 年第五批基金补贴名录公布后，我国纳入处理基金补贴的处理企业达到 109 家，行业扩容速度放缓。随着管理法规和制度的逐步完善，监管力度进一步加大，对非法拆解的打击力度加强，行业准入门槛的不断提高，将推动行业规范、有序的发展。

(3)竞争日趋激烈，行业集中度将不断提高

随着数家上市公司的进入，电子废弃物处理行业快速扩张，竞争格局日趋激烈；行业内的竞争从以资质企业与不正规小作坊的竞争为主转为有资质的企业之间的竞争为主；废电处理基金补贴标准的下调势必影响行业内企业的经营状况，这要求各企业必须持续加大在回收网络、管理、资金、技术等方面的投入，积极进行行业转型升级，竞争力不足的企业面临淘汰，行业将加速整合，越来越向为数不多的几家大型龙头企业集团集中。

(4)废电拆解工艺技术向高效化和精细化发展

废电拆解精细化程度越高，所产生的经济效益也越高，目前我国废电拆解配套装备和技术水平相较于发达国家仍较为落后，拆解效率不高，精细化拆解能力不足，导致相关可再生资源总体回收率偏低。目前，越来越多的企业开始通过改造拆解线、升级拆解设备，提升自动化水平，从而实现多种电子废物的高效拆解；同时逐渐由分拣、初加工向深加工综合利用方向延伸，进而提升再生资源产品的附加值，提高综合利用水平。

3.产业园区固体废弃物一体化处置行业

产业园区固体废弃物一体化处置细分行业内尚无其它大型产业废弃物处置企业，多为上游产废企业周边的中小型再生资源公司及个体户。基于国家对该行业规范管理要求的逐步提升及对固体废物采购和加工利用过程中的环境违法行为监管力度的逐步提升，随着新《固废法》于 2020 年 9 月 1 日正式施行，国家对于固废的处置提出了更高的要求，同时增加了处罚种类和罚款额度。中小型再生资源公司及个体户规范化经营程度不高、废弃物综合化处理能力不足、存在环保隐患等风险逐步暴露，大型产废企业出于自身规范管理及满足环保监管的要求，与专业化、规范化程度高的大型产业废弃物处置企业合作的意愿不断增强。加快生产结构调整，加大国内再生资源的采购量，建立高效率、多品种、多渠道的国内回收处理体系成为国内再生资源企业当务之急。在国内再生资源逐步替代国外固体废物的同时，专业化、自动化分选处理、加工利用企业和设备制造技术也将迎来新契机。

公司所属该行业从业企业作为国内规模最大、专业性和规范性最好的产业废弃物回收处置企业之一，具备为大型产废企业提供全面产业废弃物处置方案的能力，采取标准化 B2B 管控运营模式，拥有与大型产废企业保持稳健合作的发展态势，对大型生产制造行业在生产过程中的产业废弃物进行专业合规地回收、分选、加工、无害化处理，实现产业废弃物由大型产废企业到终端利废企业之间的高效衔接，以循环利用实现再生资源减量化、资源化、无害化。随着《关于推进大宗固体废弃物综合利用产业集聚发展的通知》的发布，公司将进一步利用自身优势寻求在该细分行业建立领先地位。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司本着环保、安全、节约的理念，以建立现代化再生资源回收利用网络体系为使命，通过完善网点布局、提高现有网点产能、深化资源深加工链条等，提升公司在废弃电器电子产品回收处理行业的品牌影响力，巩固公司在国内废电处理行业领导者的地位。同时，持续完善工业废弃物一体化处置服务方案，深化和拓展与大型产废工业企业的战略合作，不断提高一般工业废弃物回收利用市场占有率，确保在细分行业的领先地位，努力成为国内一流的环境综合服务供应商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年公司将加强统筹协调，全力做好安全环保、转型发展、生产运营、提质增效、改革创新等各项工作。公司将科学研判市场行情，动态调整经营策略，加快创新拓展新业务领域，探索在环保行业细分领域的多元化发展道路，争取尽早形成强有力的新的利润增长点；持续加强内部管控，不断提高规范化和精细化管理水平，提升管理效率；强化风险管控，完善内控管理评价体系和责任追究体系；提升财务保障能力，完善全面预算管理体系，强化预算刚性约束，加强成本费用管理；加大采购指标管控力度，持续推进采购标准化，提高价格管理和供应商寻源水平，提升采购效率和质量；加大技术改造投入力度，对效率低的老旧设备进行改造或淘汰，提高设备机械化、自动化、智能化水平。公司 2022 年度计划实现营业收入 35.06 亿元。

(四) 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. 废电处理基金补贴标准下降和行业其他政策变动的风险

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。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，后续补贴标准是否继续调整仍存不确定性。

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.应收废电处理基金补贴款滞后发放的风险

根据《废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法》，废弃电器电子产品处理企业对列入《废弃电器电子产品处理目录》的废弃电器电子产品进行处理后，向生态环境主管部门提出申请并经审核后，由财政部根据经生态环境主管部门审核的废电规范拆解种类、数量及基金补贴标准，从废电处理基金中拨付补贴。政府作为基金的管理者，主要职能是保证生产者缴纳基金，监督处理企业严格按照规定进行拆解处理，处理企业取得的基金补贴系对其规范拆解处理活动的补偿，不属于政府补助的范畴。虽然废电处理基金是受政府监管的专项基金，该部分应收账款无法收回的风险极低，然而受基金补贴审核流程较长、基金收支不平衡的影响，废电处理企业取得基金补贴的时间通常存在一定滞后性，这导致公司长期存在大额应收账款，持续占用营运资金，公司流动资金压力一直较大，财务成本难以大幅度下降，对公司的生产经营造成不利影响。

6.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)公司将联合行业内企业积极与政府相关部门沟通，争取尽快获得废电处理基金补贴，提升财务保障能力，加强成本费用管理，开拓多样化融资渠道，力争降低资金成本。

(6)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。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司认真按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等国家有关法律法规和规范性文件的规定与要求，结合公司管控需要，持续健全和完善公司治理制度体系，不断促进公司规范运作。

(一)为加强信息披露事务管理，促进公司规范运作，公司制定了《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度》。

(二)为规范资产减值准备计提与资产核销行为，公司制定了《资产减值准备计提与核销管理制度》。

以上制度的制定均经公司董事会议审议通过，《资产减值准备计提与核销管理制度》经股东大会审议通过，均按规定履行了必要的决策、披露程序，进行了必要的报备。

目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 2 月 26 日
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 4 月 28 日
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 6 月 24 日
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 6 月 30 日
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 7 月 21 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 7 月 22 日
2021 年第五次临时股东大会	2021 年 12 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 12 月 21 日

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 6 次股东大会，历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鉴证。历次股东大会审议的事项为：

1.2021 年第一次临时股东大会对选举徐如奎先生为公司董事的事项进行了审议。

2.2021 年第二次临时股东大会对更换公司监事的事项进行了审议。

3.2021 年第三次临时股东大会对公司收购宁夏亿能 100%股权暨关联交易的事项进行了审议。

4.2020 年年度股东大会对公司 2020 年度董事会工作报告、公司 2020 年度监事会工作报告、公司 2020 年度财务决算报告、公司 2020 年度利润分配预案、公司 2020 年年度报告及其摘要、公司 2021 年度财务预算方案、公司 2021 年度融资计划、公司 2021 年度为下属企业融资提供担保、2021 年度与控股股东关联方日常关联交易预计情况、2021 年度与参股股东关联方日常关联交易预计情况、2021 年度与其他关联方日常关联交易预计情况、聘请公司 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构等 12 个事项进行了审议。

5.2021 年第四次临时股东大会对选举公司独立董事的事项进行了审议。

6.2021 年第五次临时股东大会对选举张海航先生为公司董事、为全资子公司亿能公司向农业银行融资提供担保、制定公司资产减值准备计提与核销管理制度等事项进行了审议。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
徐如奎	董事长	男	58	2021年2月25日	2021年12月20日	0	0	0		-	是
孔庆凯	副董事长	男	42	2020年5月11日	2021年12月20日	0	0	0		-	是
李涛	董事	男	43	2016年12月26日	2021年12月20日	0	0	0		-	否
张海航	董事	男	43	2021年12月20日	2021年12月20日	0	0	0		-	是
韩复龄	独立董事	男	58	2021年7月21日	2021年12月20日	0	0	0		5	否
田晖	独立董事	女	50	2021年7月21日	2021年12月20日	0	0	0		5	否
孙东莹	独立董事	男	52	2021年7月21日	2021年12月20日	0	0	0		5	否
任越	监事会主席	男	57	2021年4月27日	2021年12月20日	0	0	0		-	是
郭红云	监事	女	49	2015年6月25日	2021年12月20日	0	0	0		-	是
蔡海珍	监事	女	39	2015年6月25日	2021年12月20日	0	0	0		33.97	否
李涛	总经理	男	43	2016年9月18日	2021年12月20日	0	0	0		140.79	否
程赣秋	财务总监	男	59	2016年9月18日	2021年12月20日	0	0	0		125.87	否
仲良喜	副总经理	男	55	2019年4月12日	2021年12月20日	0	0	0		125.7	否
朱连升	董事会秘书	男	46	2015年8月26日	2021年12月20日	0	0	0		127.33	否
管爱国	董事长(离任)	男	60	2015年6月25日	2021年1月25日	0	0	0		-	是
刘宏春	董事(离任)	男	56	2018年12月21日	2021年6月2日	0	0	0		-	是
刘贵彬	独立董事(离任)	男	56	2015年6月25日	2021年7月21日	0	0	0		5.83	否
伍远超	独立董事(离任)	男	57	2015年6月25日	2021年7月21日	0	0	0		5.83	否
温宗国	独立董事(离任)	男	44	2015年6月25日	2021年7月21日	0	0	0		5.83	否

苏辛	监事会主席（离任）	男	60	2015年6月25日	2021年4月27日	0	0	0		-	是
合计	/	/	/	/	/				/	586.15	/

姓名	主要工作经历
徐如奎	截至本报告披露之日，任中再生党委书记、董事长、总经理，中再生资源董事长。2021年2月起，任本公司董事长。曾任河南省供销合作总社主任科员，驻北海办事处主任（副处级）；河南省供销合作对外贸易总公司副总经理、党支部副书记；河南省供销合作总社机关事务管理中心（处）主任（处长）、党支部副书记，办公室调研员；郑州交易中心（郑州贸易中心栈）总经理、党委副书记；中华全国供销合作总社庐山服务社总经理；庐山北斗星国际饭店有限公司总经理；中合联投资有限公司党支部书记、常务副总经理，党支部书记、董事长。
孔庆凯	截至本报告披露之日，任中再生副总经理。2020年5月起，任本公司副董事长。曾任总参第三部计算中心站后勤部财务科助理会计师、会计师；国家税务总局货物和劳务税司增值税处干部、主任科员，货物和劳务税司税控稽核处副处长；中国再生资源开发有限公司总经理助理兼废纸事业部经理。
李涛	截至本报告披露之日，任本公司党总支副书记、董事、总经理，中再生党委副书记。曾任普华永道中天会计师事务所鉴证与审计服务部高级审计员；普华永道咨询（深圳）有限公司企业并购服务部高级顾问；中信证券股份有限公司投资银行部高级经理；国电科技环保集团股份有限公司计划发展部高级项目经理，证券融资部高级项目经理、副经理，董事会办公室兼证券融资部副经理、经理；中国供销集团有限公司资本运营部资本运营经理。2017年3月至2021年11月，曾任中再生第三党支部书记、第四党支部书记。
张海航	截至本报告披露之日，任中再生董事、财务总监，中再生资源董事、财务总监。2021年12月起，任本公司董事。曾任北京市崇文区土产杂品公司会计；北京市宝华商场会计；上海侨乐物业管理服务有限公司北京分公司主管会计；中国再生资源开发有限公司财务部会计；中再生洛阳投资开发有限公司副总经理兼财务总监；中再生洛阳再生资源开发有限公司总经理；中国再生资源开发有限公司总经理助理兼财务部经理；供销集团财务有限公司财务总监（期间兼任中合置业有限公司副总经理）。
韩复龄	截至本报告披露之日，任中央财经大学金融学院教授、博士生导师，北京中天恒会计师事务所顾问、北京亚太联华资产评估有限公司

	顾问，北京中财慧融绩效评价咨询中心（普通合伙）首席风控师。2021 年 7 月起，任本公司独立董事。曾任北京科技大学经济系副主任，中国证券市场研究设计中心（联办）研究发展部宏观分析师、研究员。
田晖	截至本报告披露之日，任中国家用电器研究院应用技术研究所副所长。2021 年 7 月起，任本公司独立董事。曾任北京新时代环境工程有限公司工程师、中国家用电器研究院电器循环与绿色发展中心主任。
孙东莹	截至本报告披露之日，任北京观韬中茂律师事务所管理合伙人、香港办公室中国法律顾问。2021 年 7 月起，任本公司独立董事。曾任中国机械经济技术合作总公司律师。
任越	截至本报告披露之日，任中再生监事会主席。2021 年 4 月起任本公司监事、监事会主席。曾任中国再生资源开发公司科员，综合业务部、进出口业务部副科长，进出口业务部科长，实业发展部副经理，证券部副经理，中国再生资源开发公司物华集团北京分公司副经理，中国再生资源开发公司办公室主任，业务部经理，业务总监，中再生副总经理；供销集团战略发展部副经理（主持工作），战略发展部经理，投资部经理。
郭红云	截至本报告披露之日，任本公司审计部经理、中再生审计部经理。2015 年 6 月起，任本公司监事。曾任西南有色地质勘查局出纳；民政部地名研究所会计；华证会计师事务所审计项目经理；中瑞岳华会计师事务所部门经理；中再生资源财务部经理。
蔡海珍	截至本报告披露之日，任中国再生资源回收利用协会副秘书长。2015 年 6 月起，任本公司职工监事。曾任《福布斯》中文版研究员，中再生总经办副主任、废家电事业部综合管理部副主任，本公司综合管理部副经理。
程赣秋	截至本报告披露之日，任本公司财务总监。曾任武汉钢铁（集团）公司财务部资金处副处长、会计处处长、副部长，武钢集团财务有限责任公司总经理，武汉钢铁集团昆明钢铁股份有限公司副总经理兼财务总监，武汉钢铁股份有限公司总会计师，武汉钢铁（集团）公司海外矿产资源事业部和武钢国际资源投资开发公司财务总监，武钢资源集团公司财务总监。
仲良喜	截至本报告披露之日，任本公司副总经理。曾任北京市气象科学研究所干部，北京市环境保护局大气环境管理处科员、副主任科员，污染控制处主任科员、副处长、处长，北京市海淀区田村路街道党工委副书记、街道办事处主任，北京市海淀区环境保护局党组副书记、局长。

朱连升	截至本报告披露之日，任本公司董事会秘书。曾任中再生投资部项目经理、事业发展部副经理、投资部副经理、家电事业部投资部（上市办公室）经理，本公司董事、董事兼董事会秘书。
管爱国（离任）	2015年6月至2021年1月任本公司董事长。曾任商业部供销合作管理司职员、主任科员；国内贸易部供销理事会副处长；中华全国供销合作总社国际合作部副处长、处长、直属企业办公室副主任；中国再生资源开发有限公司党委书记、董事长、总经理，中再生资源开发有限公司董事长；供销集团党委委员、副董事长，中国再生资源回收利用协会会长，中国循环经济协会副会长。
刘宏春（离任）	2018年12月至2021年6月任本公司董事。曾任北京市水利局财务处干部；中华棉花总公司财务部科员，副主任科员，主任科员，副经理；中华棉花集团有限公司储运部、企业发展部副经理（部门经理级），储运部、企业发展部副经理、审计部经理，计划财务部总经理，资产财务部总经理，总会计师、资产财务部总经理，总会计师、财务部总经理、资金结算中心总经理，总会计师、财务部总经理；中再生财务总监，中再生资源财务总监。
刘贵彬（离任）	2015年6月至2021年7月任本公司独立董事。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人管理委员会委员、首席合伙人。曾任四川会计师事务所部门主任；成都日月会计师事务所副主任会计师；岳华会计师事务所四川分所副主任会计师；岳华会计师事务所副主任会计师；中瑞岳华会计师事务所董事长；中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人、管理委员会委员。
伍远超（离任）	2015年6月至2021年7月任本公司独立董事。北京腾铭律师事务所合伙人、主任。曾任法律出版社副编审、中国民主法制出版社副编审、北京泰泽律师事务所律师、北京腾铭律师事务所律师、北京直方律师事务所律师。
温宗国（离任）	2015年6月至2021年7月任本公司独立董事。清华大学环境学院院长聘教授、博士生导师，循环经济产业研究中心主任、生态文明研究中心秘书长。曾任清华大学环境科学与工程系博士后，助理研究员，清华大学环境学院副研究员、副教授、教授。
苏辛（离任）	2015年6月至2021年4月任本公司监事会监事，2015年11月至2021年4月任本公司监事会主席。曾任北京市棉麻公司会计主管；北京市供销合作总社审计部、财会部干部；北京供销房地产开发公司总会计师；吉林正业集团北京正业投资公司总会计师；中再生财务总监；中再生副总经理、财务总监；中再生董事、常务副总经理，中再生资源董事、副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司第七届董事会、监事会于 2021 年 12 月 20 日任期届满，鉴于新一届董事会候选人、监事会候选人的提名工作尚未完成，为保证公司董事会、监事会相关工作的连续性和稳定性，公司董事会、监事会换届选举工作将延期进行，董事会各专门委员会委员和高级管理人员任期也相应延期。

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐如奎	中再生	党委书记、董事长、总经理		
徐如奎	中再生资源	董事长		
孔庆凯	中再生	副总经理		
孔庆凯	黑龙江中再生	董事		
孔庆凯	中再生投资	董事长		
李 涛	中再生	党委副书记		
张海航	中再生	董事、财务总监		
张海航	中再生资源	董事、财务总监		
刘宏春	中再生	财务总监（离任）		
刘宏春	中再生资源	财务总监（离任）		
任越	中再生	监事会主席		
郭红云	中再生	审计部经理		
在股东单位任职情况的说明	截至本报告披露之日情况。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孔庆凯	江苏中再再生资源有限公司	董事		
孔庆凯	中再生环境科技有限公司	董事长（离任）		
孔庆凯	武汉森泰环保股份有限公司	董事长		
孔庆凯	四川中再生环保科技有限公司	董事长、总经理		
韩复龄	中央财经大学金融学院	教授、博士生导师		
韩复龄	北京中财慧融投资有限公司	执行董事、总经理		
韩复龄	中国光大银行股份有限公司	独立董事		
韩复龄	新疆中泰化学股份有限公司	独立董事		
韩复龄	宜宾天原集团股份有限公司	独立董事		
田晖	中国家用电器研究院	应用技术研究所副所长		
孙东莹	北京观韬中茂律师事务所	管理合伙人		
任越	中佳达康商社有限公司	董事		
郭红云	四川中再生环保科技有限公司	监事		

	务有限公司			
郭红云	重庆绿色再生资源回收网络有限公司	监事		
蔡海珍	中国再生资源回收利用协会	副秘书长		
朱连升	四川塑金科技有限公司	监事		
在其他单位任职情况的说明	截至本报告披露之日情况。			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于调整公司董事和监事津贴标准的议案》：独立董事领取董事津贴，独立董事在履职过程中产生的差旅等费用由公司承担；其他董事和监事不再领取董事津贴或监事津贴。公司第七届董事会第三十次会议审议通过的《高级管理人员薪酬管理办法》规定：高级管理人员的报酬由基本薪酬、绩效薪酬及特别奖励或津贴等构成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照上述原则执行，具体支付金额见第四节 公司治理 四、董事、监事和高级管理人员的情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	570.86

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
管爱国	董事长	离任	工作变动
徐如奎	董事长	选举	
刘宏春	董事	离任	工作变动
张海航	董事	选举	
刘贵彬	独立董事	离任	连续任期满 6 年
伍远超	独立董事	离任	连续任期满 6 年
温宗国	独立董事	离任	连续任期满 6 年
韩复龄	独立董事	选举	
田晖	独立董事	选举	
孙东莹	独立董事	选举	
苏辛	监事会主席	离任	工作变动
任越	监事会主席	选举	

注：

1. 公司董事会于 2021 年 1 月 25 日收到公司董事长管爱国先生递交的辞职书。管爱国先生因工作变动向公司董事会辞去本公司第七届董事会董事长职务。根据《公司章程》及公司工作需要，自管爱国先生辞职起至选举产生新任董事长之前，副董事长孔庆凯先生代为履行公司董事长职权。

2.2021 年 2 月 25 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于选举徐如奎先生为公司董事的议案》，同日召开的公司第七届董事会第四十三次会议审议通过《关于选举公司第七届董事会董事长的议案》，选举徐如奎先生为公司第七届董事会董事长。

3.2021 年 4 月 27 日召开的公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于更换公司监事的议案》，苏辛先生不再任公司监事，选举任越先生为公司第七届监事会监事。同日召开的公司第七届监事会第十四次会议审议通过《关于更换公司监事会主席的议案》，苏辛先生不再任公司监事会主席，选举任越先生为公司第七届监事会主席。

4.公司董事会于 2021 年 6 月 2 日收到公司董事刘宏春先生递交的辞职书。刘宏春先生因工作变动向公司董事会请求辞去本公司第七届董事会董事职务。

5.公司董事会于 2021 年 6 月 25 日分别收到公司独立董事刘贵彬先生、伍远超先生和温宗国先生递交的辞职书，该三位先生因在公司任独立董事职务已满六年（2015 年 6 月 25 日起），根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中再资源环境股份有限公司章程》中关于独立董事连任时间不得超过六年的有关规定，申请辞去公司第七届董事会独立董事职务及第七届董事会相关专门委员会的职务。

6.2021 年 7 月 21 日召开的公司 2021 年第四次临时股东大会选举韩复龄先生、田晖女士、孙东莹先生为公司第七届董事会独立董事。

7.2021 年 12 月 20 日召开的公司 2021 年第五次临时股东大会选举张海航先生为公司第七届董事会董事。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第四十一次会议	2021 年 1 月 29 日	审议通过了公司 2021 年度投资计划、全资子公司租赁场地暨关联交易等议案。
第七届董事会第四十二次会议	2021 年 2 月 7 日	审议通过了召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案。
第七届董事会第四十三次会议	2021 年 2 月 25 日	审议通过了选举公司第七届董事会董事长、补选公司第七届董事会战略委员会委员、补选公司第七届董事会薪酬与考核委员会委员、为全资子公司四川公司向工商银行融资提供担保等议案。
第七届董事会第四十四次会议	2021 年 3 月 9 日	审议通过了为全资子公司江西公司向中国银行融资提供担保的议案。
第七届董事会第四十五次会议	2021 年 3 月 25 日	审议通过了为全资子公司洛阳公司向招商银行融资提供担保、为全资子公司湖北公司向建设银行融资提供担保的议案。
第七届董事会第	2021 年 4 月	审议通过了为全资子公司黑龙江公司向农业银行融资提供担

四十六次会议	11 日	保、为全资子公司唐山公司向农商银行融资提供担保、召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案。
第七届董事会第四十七次会议	2021 年 4 月 27 日	审议通过了公司 2020 年度董事会工作报告、2020 年度独立董事述职报告、2020 年度总经理工作报告、2020 年度财务决算报告、2020 年度内部控制评价报告、2020 年度利润分配预案、公司重大资产重组业绩承诺实现情况的说明（收购中再生环境服务有限公司股权）、收购浙江兴合环保有限公司商誉截止 2020 年 12 月 31 日减值测试情况的说明、公司会计政策变更、2020 年年度报告及其摘要、2021 年度财务预算方案、2021 年度融资计划、2021 年度为下属企业融资提供担保、2021 年度与控股股东关联方日常关联交易预计情况、2021 年度与参股股东关联方日常关联交易预计情况、2021 年度与其他关联方日常关联交易预计情况、2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构、为全资子公司江西公司向农业银行融资提供担保等议案。
第七届董事会第四十八次会议	2021 年 4 月 28 日	审议通过了公司 2021 年第一季度报告。
第七届董事会第四十九次会议	2021 年 5 月 20 日	审议通过了公司重大资产购买考核期满减值测试报告、为全资子公司洛阳公司向工商银行融资提供担保、为全资孙公司蓝天公司向工商银行融资提供担保等议案。
第七届董事会第五十次会议	2021 年 6 月 3 日	审议通过了为全资子公司洛阳公司向工商银行融资提供担保、为全资子公司山东公司向北京银行融资提供担保、为全资孙公司蓝天公司向上海农商行融资提供担保、召开公司 2020 年年度股东大会等议案。
第七届董事会第五十一次会议	2021 年 6 月 7 日	审议通过了公司收购宁夏亿能 100%股权暨关联交易、召开公司 2021 年第三次临时股东大会等议案。
第七届董事会第五十二次会议	2021 年 6 月 11 日	审议通过了制定公司银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度（试行）、成立党群工作部等议案。
第七届董事会第五十三次会议	2021 年 6 月 25 日	审议通过了为全资孙公司蓝天公司向工商银行融资提供担保的议案。
第七届董事会第五十四次会议	2021 年 7 月 5 日	审议通过了控股子公司提前报废闲置资产、召开公司 2021 年第四次临时股东大会等议案。
第七届董事会第五十五次会议	2021 年 7 月 21 日	审议通过了调整公司第七届董事会专门委员会成员的议案。
第七届董事会第五十六次会议	2021 年 8 月 6 日	审议通过了聘请非公开发行股票募集资金保荐承销机构的议案。
第七届董事会第五十七次会议	2021 年 8 月 23 日	审议通过了公司 2021 年半年度报告。
第七届董事会第五十八次会议	2021 年 9 月 17 日	审议通过了公司符合非公开发行 A 股股票条件、公司非公开发行 A 股股票方案、公司 2021 年非公开发行 A 股股票预案、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、前次募集资金使用情况报告、批准唐山中再生资源开发有限公司与唐山中再生环保科技服务有限公司签订《附条件生效的资转让协议》、本次非公开发行股票募集资金收购资产涉及关联交易、公司 2021 年本次非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺、公司未来三年股东回报规划（2021-2023 年）、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、提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜、本

		次董事会后另行确定时间召集股东大会的说明等议案。
第七届董事会第五十九次会议	2021年10月22日	审议通过了公司2021年第三季度报告、公司规章制度管理办法、为全资子公司亿能公司向农业银行融资提供担保等议案。
第七届董事会第六十次会议	2021年12月3日	审议通过了制定公司资产减值准备计提与核销管理制度、召开公司2021年第五次临时股东大会等议案。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐如奎	否	18	18	16	0	0	否	4
孔庆凯	否	20	20	19	0	0	否	5
李涛	否	20	20	18	0	0	否	5
张海航	否	0	0	0	0	0	否	0
韩复龄	是	6	6	5	0	0	否	0
田晖	是	6	6	5	0	0	否	1
孙东莹	是	6	6	6	0	0	否	0
管爱国 (离任)	否	0	0	0	0	0	否	0
刘宏春 (离任)	否	9	9	8	0	0	否	2
刘贵彬 (离任)	是	14	14	13	0	0	否	2
伍远超 (离任)	是	14	14	14	0	0	否	3
温宗国 (离任)	是	14	14	14	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	20
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	18
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	韩复龄、孙东莹、孔庆凯
提名委员会	田晖、孙东莹、李涛
薪酬与考核委员会	孙东莹、韩复龄、徐如奎
战略委员会	徐如奎、孔庆凯、李涛、韩复龄、田晖

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-01-20	审计委员会委员对公司编制的拟提交 2020 年度审计机构中天运会计师事务所(特殊普通合伙)进行审计的财务报表包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表以及母公司利润表和现金流量表认真进行了审阅。	1、公司会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，反映了公司当年的经营成果和现金流量，并基本反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况，同意以此为基础开展年度财务审计工作。2、公司应准确、全面地执行《企业会计准则》以及准则发布后的相关文件规定，对涉及会计报表的重大事项，应形成单独议案提交董事会审议。3、公司财务等相关部门要进一步按照现行会计准则的规定密切配合审计机构，确保年审工作按计划完成。4、审计机构在出具初步审计意见后，须提交审计委员会进行再次审阅，并保持与审计委员会的必要沟通。5、审计机构须按既定审计工作计划向公司提交审计报告。	
2021-03-26	审计委员会委员审阅了中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2020 年年度财务会计报表的初步审计意见，听取了公司财务总监程赣秋先生和中天运会计师事务所(特殊普通合伙)张茂梅女士对审计进展情况的汇报。	1、中天运出具的对公司 2020 年年度财务会计报表初步审计意见，比较全面、客观地反映了公司当年的经营成果和现金流量，并基本反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况，基本符合“会计准则”、《企业会计制度》和上海证券交易所关于做好上市公司 2020 年年度报告及相关工作的通知及 2020 年年度报告编制的有关要求，同意在补充完善部分资料的基础上继续开展年度财务审计工作。2、对审计机构提出的需要补充事项，公司管理层要予以重视。财务等相关部门积极配合审计机构工作，审计机构必须按照既定审计工作计划向公司提交审计报告，并就公司商誉减值测试和 2018 年重大资产购买标的资产承诺业绩实现情况出具专项审核意见，保证公司年度报告披露的要求。	
2021-04-20	审计委员会同意并将公司内部控制自	建议公司聘任中天运为公司 2021 年度财务报告和内部控制的审计机构，聘期一年，授权经理层与	

	我评价工作小组编制的公司《2020 年度内部控制评价报告》提交董事会审议。	审计机构沟通，结合公司审计工作情况，确定公司 2021 年度财务审计和内部控制审计费用，并将此事宜提交公司董事会审议。	
2021-08-23	审计委员会同意公司管理层组织编制的《中再生资源环境股份有限公司 2021 年度内部控制评价工作方案》。		

(3). 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-02-04	提名委员会审查了股东中再生关于提议徐如奎先生为公司董事会董事候选人的议案，认为：1、徐如奎先生具备公司董事的任职资格。2、同意将上述提名提交公司股东大会审议。		
2021-07-02	提名委员会审查了股东中再生提名公司第七届董事会独立董事候选人的函件，认为：1、韩复龄先生、田晖女士和孙东莹先生具备公司独立董事的任职资格。2、同意将上述提名提交董事会审议。		
2021-10-17	提名委员会审查了股东中再生资源关于提名张海航先生为公司董事会董事候选人的议案，认为：1、张海航先生具备公司董事的任职资格。2、同意将上述提名提交公司股东大会审议。		

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-05-19	薪酬与考核委员会通过《关于公司高级管理人员 2020 年度绩效年薪分配方案的议案》。		
2021-06-03	薪酬与考核委员会通过《关于发放公司总经理李涛“中国供销集团 2020 年度表彰的优秀个人”奖金的议案》。		

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	83
主要子公司在职员工的数量	2,867
在职员工的数量合计	2,950
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,082
销售人员	73
技术人员	118
财务人员	109
行政人员	568
合计	2,950
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	2,153
大专	452
本科	298
硕士研究生	46
博士	1
合计	2,950

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据国家相关政策、行政法规，参照市场薪酬水平，结合公司人力资源发展战略制定公司的薪酬机制，体现合理公平待遇，促进公司及员工发展与成长。薪酬结构由基本工资和绩效工资组成，对员工业绩表现奖惩分明，全面激励员工工作积极性，发挥专业潜能。

(三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司积极丰富培训形式和内容，灵活应用网络视频软件开展线上、线下同步培训，突破空间、地域障碍，面向总部和下属企业组织了全方位专题培训。以改进公司公文质量，增强写作能力为目标，组织总部公文写作培训；以增进投资办法运用、对内投资项目管控为目标，开展了总部投资管理办法、投资计划编制等培训；以提升环保合规能力为目标，宣贯国家环保合规政策法规、解读新业务领域技术知识和总部环保合规规章制度；以提升安全管理水平、规范设备管理为目标，开展了月度安全培训、5S 管理培训、仓储管理专项培训等；以增强法律意识为目标，开展了预算内资金使用、担保及招投标等法律知识培训；以规范和加强科研项目管理、服务类采购管理为目标，宣贯公司《科研项目管理规定》《服务类采购管理办法》；以促进职工学习常态化为目标，利用中再生“宣讲家”线上学习平台，及时学习更新政治、经济、社会、党建等

政策信息；以共建企业文化、增强组织凝聚力为目的，定期开展公司“群策群力 汇聚前行”员工交流大会。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	937,567 小时
劳务外包支付的报酬总额	2,638.17 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

报告期内，公司未对公司章程中利润分配政策条款进行修改。

2021 年度利润分配预案情况：

根据《公司法》和公司章程相关规定，结合股东回报及公司业务发展对资金需求等因素的考虑，公司第七届董事会第六十四次会议审议通过的公司 2021 年度利润分配预案：鉴于经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司母公司 2021 年度实现净利润 523,058,874.60 元，2021 年初未分配利润-487,532,165.67 元，2021 年末未分配利润即可供股东分配利润为 31,974,038.04 元，根据《中华人民共和国公司法》和《中再资源环境股份有限公司章程》的规定，结合公司发展需要，提议公司以 2021 年年末总股本 1,388,659,782 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.10 元（含税），共计派发现金股利 13,886,597.82 元（含税），该派现方案实施后，剩余未分配利润结转下年度。

鉴于公司非公开发行股票申请已获中国证监会受理，在上述利润分配方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，如公司总股本发生变动，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

公司独立董事已对该预案发表了意见，上述预案尚需经公司 2021 年年度股东大会批准。公司 2021 年年度股东大会拟采取现场记名投票与网络投票相结合的方式，从而确保中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

公司实施上述 2021 年度利润分配方案，拟分配的现金红利总额占 2021 年末母公司可供股东分配利润的比例为 43.43%，与 2021 年归属于上市公司股东的净利润 309,153,568.55 元的比例为 4.49%，现金分红比例低于 30%的具体原因分项说明如下：

1、公司所处行业情况及特点

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弃物一体化处置。通过处理废电获取国家废电处理基金补贴是废电拆解处理行业企业的重要收入来源。产业园区固体废弃物一体化处置属于一般工业固体废物处置细分行业，从事一般工业固体

废物回收的企业有一定的准入门槛，回收、处置相关废弃物时需支付一定量的资金。行业内企业运营流动资金需求普遍较大。

2、公司发展阶段和自身经营模式

目前，公司处于业务发展阶段的成熟期，为了进一步提高生产工艺技术装备水平，扩大生产规模，提升资源产出率，提高运营效益，确保企业稳健发展，更好地回报股东，需要对生产线进行升级改造。

通过回收废电进行拆解处理、回收产业园区工业固体废弃物进行深加工处理，从而获取再生资源产物进行销售获取部分收入，同时通过规范化的废电处理获取国家废电处理基金补贴收入，销售收入和基金补贴收入组成公司收入。

3、公司盈利水平及资金需求

2021 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润为 309,153,568.55 元，2021 年末母公司可供股东分配利润为 31,974,038.04 元。2022 年公司将对生产线进行扩能升级改造，对资金的需求相对较大。现阶段，主要受废电处理基金补贴兑付的时间不确定、周期较长的影响，公司应收账款占总资产的比例持续居高不下，公司流动资金持续紧缺，为了有效缓解运营资金紧缺问题，公司统筹考虑，积极拓展融资渠道，在进行债务融资的同时，已启动进行非公开发行股份募集资金项目。

4、公司现金分红水平

公司于 2015 年二季度完成重大资产重组，2015 年 6 月 30 日母公司未分配利润为-1,008,967,567.52 元。自重组以来，公司每年盈利，通过利润积累逐步弥补重组前母公司亏损，截止 2021 年末母公司未分配利润首次实现正数，达到 31,974,038.04 元，按照相关法律规定 2021 年首次满足分红条件。以 2021 年年末总股本 1,388,659,782 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.10 元（含税），共计派发现金股利 13,886,597.82 元（含税），占 2021 年末母公司可供股东分配利润 31,974,038.04 元的比例为 43.43%。

5、公司留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况

公司 2021 年度未分配利润将转入下一年度，用于支持生产经营发展、加大技术改造投入力度、拓展新业务领域和以后年度利润分配。

公司将继续严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，积极履行公司的利润分配政策，与广大投资者共享公司发展的成果。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行公司《高级管理人员薪酬管理办法》的规定，对高级管理人员薪酬进行了考评。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

本年度对公司内部控制制度进行了完善修订，并对相关管理流程进行了更新。公司已建立了内部控制体系，并有效运行，达到了公司内部控制的目标。公司不存在重大缺陷，也不存在重要缺陷，实际执行过程中也未出现重大偏差，内部控制在整体上是有效的。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司持续强化对所属企业的管控，确保下属企业规范运行。公司于2021年6月份收购了亿能公司100股权，该公司成为公司全资子公司。收购后，在保持亿能公司管理团队、

经营业务相对稳定的基础上，公司迅速开展了管理整合，将公司规范、成熟的管理理念引入亿能公司，梳理、调整了其部分管理机构及其职责，调整、充实了部分管理人员，开展人员的融合交流，健全、完善了亿能公司管理制度体系，全面开展管理督导，保持了亿能公司发展的规范、平稳，将收购整合交易成本降低到了尽可能低的程度。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司 2021 年度内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

按照陕西证监局下发的《关于做好上市公司治理自查工作的通知》（陕证监发[2021]1号）要求，公司对照上市公司治理专项自查清单梳理了公司治理的有关情况，认真开展了专项自查工作，公司治理现状不存在需要整改的情况。后续公司将持续完善治理能力，提升规范运作水平，加强经营管理水平和内部控制能力。

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

本报告期内，公司所属的黑龙江公司、唐山公司、山东公司、洛阳公司、江西公司、广东公司、四川公司和亿能公司等 8 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 2021 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 ³ 、dB）	排放总量（t）（酸碱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	6.42	/	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	140mg/L	2.8989		
				五日生化需氧量	72.1mg/L	1.2732		
				悬浮物	82mg/L	2.2141		
				氨氮	3.89mg/L	0.0368		

	废气	连续排放	16 个厂区内	动植物油	2.01mg/L	0.0237	达标	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996), 120mg/m ³ 、120mg/m ³ 、0.7 mg/m ³ 、0.012 mg/m ³	
				总磷	1mg/L	0.0126			
				颗粒物	9.02mg/m ³	2.5813			
				非甲烷总烃	55.7mg/m ³	1.2246			
				铅及其化合物	0.01mg/m ³	0.0008			
					汞及其化合物	3*10 ⁻⁶ mg/m ³	ND		
	噪声	/	4 个在厂界	/	52-54 (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, 昼间: 60dB、夜间: 50dB
					43-44 (夜间)				
	唐山公司	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	0.1394		
五日生化需氧量					15.8mg/L	0.0481			
悬浮物					17mg/L	0.0497			
氨氮					0.745mg/L	0.0021			
总磷					0.28mg/L	0.0008			
总氮					8.97mg/L	0.0233			
动植物油类					0.595mg/L	0.0017			
石油类		0.69mg/L	0.002						
废气		连续排放	15 个厂区内	/	颗粒物	2.88-5.15mg/m ³	4.4487	达标	《石灰工业大气污染物排放标准》(DB13/1641-2012) 30 mg/m ³ 、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 中二级标准 0.90 mg/m ³ 、0.012 mg/m ³ 、《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB13/2322-2016) 80 mg/m ³
	铅及其化合物				0.12mg/m ³	0.0071			
	汞及其化合物				4.9*10 ⁻⁶ mg/m ³	0			
	非甲烷总烃				3.115-3.54mg/m ³	0.2074			
噪声	/	4 个分布在厂界	/	59.725-62.95 (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	
				50.35-51.175 (夜间)					
山东公司	废水	间歇排放	1 个污水排放口	pH	7.8	/	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	38mg/L	0.1619			
				总磷	2.96mg/L	0.0126			
				五日生化需氧量	18.4mg/L	0.0784			
				化学需氧量	112mg/L	0.4774			
				氨氮	38.2mg/L	0.1628			

				石油类	1.38mg/L	0.0059		
				动植物油	1.94mg/L	0.0083		
	废气	连续排放	12个厂区内	颗粒物	2.4-6.5mg/m ³	2.0297	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 ³ 、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 0.7 mg/m ³ 、0.012 mg/m ³ 、《挥发性有机物排放标准 第七部分：其他行业》(DB37/2801.7-2019) 60mg/m ³
				铅及其化合物	0.0005-0.001mg/m ³	ND		
				汞及其化合物	ND	ND		
				非甲烷总烃	1.39-45.2mg/m ³	1.7045		
	噪声	/	3个分布在厂界	/	51-58(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
				/	42-50(夜间)	/		
洛阳公司	废水	间歇排放	1个污水排放口	pH值	7.69-8.0	/	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	192-346mg/L	1.0119		
				五日生化需氧量	43.5-85.3mg/L	0.2216		
				氨氮	15.1-18.2mg/L	0.0563		
				悬浮物	26-146mg/L	0.2088		
					总磷	1.12-1.29mg/L	0.0044	
	废气	连续排放	16个,厂区内	颗粒物	1.5-8.55mg/m ³	4.711	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 ³ 、120mg/m ³ 、0.012mg/m ³ 、0.7mg/m ³
				非甲烷总烃	4.46-28.7mg/m ³	2.188		
				汞及其化合物	ND	ND		
				铅及其化合物	0.003-0.0199mg/m ³	0.0127		
噪声	/	3个分布在厂界	/	53.2-55.6(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	
				42.3-46.7(夜间)	/			
江西公司	废水	间歇排放	1个污水总排口	pH值	6.8-7.06	/	达标	《污水综合排放标准》GB8978-1996表4中三级标准 6-9、400mg/L、300mg/L、500mg/L、100mg/L、20mg/L、45mg/L、/、/
				悬浮物	8-34mg/L	0.6170		
				五日生化需氧量	14.7-35.8mg/L	0.7067		
				化学需氧量	73-117mg/L	2.9849		
				动植物油	0.06-0.7mg/L	0.0130		

广东公司				石油类	0.09-0.57mg/L	0.0069		
				氨氮	16.2-26mg/L	0.6641		
				总磷	1.4-2.24mg/L	0.0540		
				总铜	0.04mg/L	0.0013		
	废气	连续排放	11个厂区内	颗粒物	0.76-54.3mg/m ³	4.1424	达标	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996): 120 mg/m ³ 、9.0mg/m ³ 、120mg/m ³ 、0.7mg/m ³ 、0.012mg/m ³
				氟化物	0.22-3.95 mg/m ³	0.3996		
				非甲烷总烃	1.16-115mg/m ³	4.6530		
				铅及其化合物	0.002-0.006 mg/m ³	0.0004		
				汞及其化合物	3*10 ⁻⁶ -73*10 ⁻⁶ mg/m ³	0		
	噪声	/	4个分布在厂界	/	53.4-59.2(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
					43.9-49.4(夜间)			
	废水	间歇排放	1个污水排放口	pH值	7.2-7.4	/	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、400 mg/L、375 mg/L、196 mg/L、41 mg/L、/、/、20 mg/L
悬浮物				6mg/L	0.1484			
化学需氧量				20-46mg/L	0.7342			
五日生化需氧量				5.1-9.4mg/L	0.1658			
氨氮				7.7-26.6mg/L	0.3647			
总磷				0.766-2.4mg/L	0.0340			
总氮				8.7-32.6mg/L	0.4355			
石油类				0.08-0.49mg/L	0.0058			
废气	连续排放	15个厂区内	颗粒物	20-86mg/m ³	16.7794	达标	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996表2中二级标准 120mg/m ³ 、120mg/m ³ 、0.7mg/m ³	
			非甲烷总烃	0.25-97.6mg/m ³	1.6			
			铅及其化合物	ND-0.02mg/m ³	0.0009			
噪声	/	4个在厂界	/	49.2-62.6(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	
四川公司	废水	间歇排放	1个污水排放口	pH值	6.94-8.2	/	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、/、/
				化学需氧量	20-82mg/L	0.5257		
				悬浮物	50-64mg/L	0.6661		
				五日生化需氧量	13.8-82mg/L	0.5977		

亿能公司				氨氮	0.278-1.84mg/L	0.0132		
				总氮	0.09-2.98mg/L	0.0196		
				总磷	0.02-0.11mg/L	0.0008		
	废气	连续排放	10个厂区内	颗粒物	1.4-33mg/m ³	3.3007	达标	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996表2中二级标准120mg/m ³ 、120mg/m ³ 、0.012mg/m ³ 、8.5mg/m ³ 、0.012mg/m ³ 、0.70mg/m ³
				非甲烷总烃	1.6-12.4mg/m ³	5.2074		
				汞及其化合物	ND	ND		
				锡及其化合物	0.0002-0.0028mg/m ³	0.0023		
				铅及其化合物	0.0001-0.0245mg/m ³	0.013		
	噪声	/	4个在厂界	/	53.2-60.9（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
					33.3-44.9（夜间）			
	废水	间歇排放	1个污水排放口	pH值	7.7	/	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	216.5mg/L0	2.9996		
				悬浮物	23.25mg/L	0.33		
				五日生化需氧量	74.98mg/L	1.0334		
				氨氮	45.95mg/L	0.6615		
石油类				0.06mg/L	0			
总磷				2.31mg/L	0.0364			
废气	连续排放	8个厂区内	颗粒物	3.65-14.3mg/m ³	3.4825	达标	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996表2中二级标准120mg/m ³ 、50mg/m ³ 、150mg/m ³	
			二氧化硫	0	0			
			氮氧化物	30.3mg/m ³	0.1954			
噪声	/	4个在厂界	/	53-54（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	
				46-47（夜间）				

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

该八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

上述八家子公司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

上述八家公司在内在的主营废电产品回收、拆解处理的公司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) 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。
- (4) 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。
- (5) 江西公司向南昌市新建区环境保护局进行了备案，备案号：360122-2021-006-L。
- (6) 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。
- (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) 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。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，上述子公司严格按照法律、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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

报告期内，公司所属其他企业均不属于国家环保部门公布的重点排污单位，均积极承担和履行企业环保主体的责任和义务，严格遵守各项环保政策，有效落实环保措施，加强管理监测，采用先进、经济、可靠的“三废”治理措施，确保污染物达标排放。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、社会责任工作情况

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中再生	“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。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。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。”	2014年4月	否	是
	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	“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。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 and 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 and 影响，违规占用或转移秦岭水泥的资金、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	2014年4月	否	是

	生	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。”			
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
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
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
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。	2014年9月	否	是
其他	唐山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
解决同业竞争	供销集团	“一、除宁夏亿能外，本企业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	2018年9月	否	是

		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。”			
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
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。”	2018年9月	否	是
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
其他	供销集团	“一、在本公司作为中再资环实际控制人期间，本公司不越权干预中再资环经营管理，不侵占公司利益。二、本承诺出具之后，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本公司承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。三、本承诺出具之后，如本公司违反承诺给中再资环或者中再资环股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。”	2018年9月	否	是
其他	中再生	“一、在本公司作为中再资环控股股东期间，本公司不越权干预中再资环经营管理，不侵占公司利益。二、本承诺出具之后，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本公司承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。三、本承诺出具之后，如本公司违反承诺给中再资环或者中再资环股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。”	2018年9月	否	是

	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
其他承诺	解决同业竞争	中再生资源	“一、本公司将督促中再生资源（宁夏）有限公司履行承诺，解决宁夏亿能与中再资环之间的同业竞争问题。二、除第一条所述情形外，本公司及本公司控制的其他企业不直接或间接从事、参与或进行与中再资环的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。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，承诺促使本公司控制的其他企业采取有效措施避免与中再资环存在同业竞争。”	2020年8月	是	是
	解决同业竞争	宁夏中再生资源	“一、本公司同意在 2021 年 6 月 30 日前，由中再资环在以下两种方案中作出选择：1、在宁夏亿能具备注入上市公司相应条件（包括但不限于产权清晰、股权权属无纠纷、符合有关法律法规和监管规则等）情况下，本公司将持有宁夏亿能的全部股权转让给中再资环或其下属公司，转让价格以具备证券从业资格的评估机构出具的评估报告中确定的评估值为基础，由双方协商确定，且不会附加任何不合理条件。本公司将无条件配合中再资环或其下属公司完成工商变更登记等相关手续。2、如上市公司不同意受让宁夏亿能的股权，则本公司承诺将在取得上市公司不同意受让的书面回复之日起 60 日内将上述股权转让给与本公司以及中再资环无关联关系的第三方。二、在第一条所述情形实施之前，根据宁夏亿能原股东宁夏达源、中再资环及宁夏亿能三方于 2019 年 6 月 14 日签署的《宁夏亿能固体废弃物资源化开发有限公司托管协议》，以及本公司与宁夏达源、中再资环及宁夏亿能四方于 2019 年 11 月 5 日签署的《宁夏亿能固体废弃物资源化开发有限公司托管协议之补充协议》的约定，由中再资环对宁夏亿能进行托管。三、本公司承诺，除本承诺函所披露情形外，本公司不控制其他任何与中再资环相同或相近的业务或项目，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等与中再资环构成同业竞争的业务。四、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函的约定，采取有效措施避免与中再资环产生同业竞争。五、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中再资环及其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。”	2020年8月	是	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）。

(3)2020 年 8 月，中再资源和宁夏公司出具解决与本公司同业竞争的承诺：

2015 年公司重大资产重组时，未来拟从事废弃电器电子产品回收拆解处理业务的宁夏达源再生资源开发有限公司（以下简称宁夏达源，中再生资源控股子公司宁夏供销社再生资源有限公司（以下简称宁夏公司）的全资子公司），尚未被列入《废弃电器电子产品处理基金补贴范围的企业名单》（简称《名单》），且被纳入《名单》存在不确定性，不具备生产条件，未纳入本公司。

后来，宁夏达源以其废家电拆解资产与已被纳入《名单》的亿能公司进行了重组，亿能公司成为宁夏达源的全资子公司。

为解决本公司与亿能公司之间的同业竞争，2019 年 6 月，本公司与宁夏达源和亿能公司签署了本公司托管亿能公司的协议。

宁夏达源于 2019 年 8 月将其所持亿能公司的 100%股权转让给了宁夏公司，亿能公司成为宁夏公司的全资子公司。

宁夏公司于 2019 年 10 月更名为“中再生资源（宁夏）有限公司”，于 2020 年 7 月成为中再生资源的全资子公司。

公司先后于 2021 年 6 月 7 日、6 月 23 日召开第七届董事会第五十一次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司收购宁夏亿能 100% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以 1.7517 亿元人民币现金收购公司参股股东中再生资源的全资子公司宁夏中再生资源持有的亿能公司的 100% 股权。6 月 23 日，亿能公司完成股权过户及相关工商变更登记和备案手续，取得灵武市审批服务管理局核发的新营业执照，成为公司的全资子公司。

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

已达到 未达到 不适用

公司于 2019 年以 9,542 万元人民币收购了盈维投资有限公司持有的淮安华科 13.29% 股权，淮安华科原全体股东共同连带向公司承诺，淮安华科 2019 年、2020 年和 2021 年实现的经审计归母净利润分别不低于人民币 6,434 万元、人民币 7,299 万元和人民币 8,235 万元，2019 年、2020 年和 2021 年实现的净利润之和不低于人民币 21,968 万元。如淮安华科未实现上述承诺业绩，盈维投资将按照本次收购的股权比例以现金方式向公司补足。

淮安华科 2019 年、2020 年和 2021 年分别实现归母净利润 8,642.09 万元、9,476.83 万元、2,077.19 万元，2019 年、2020 年和 2021 年实现的净利润之和低于承诺业绩。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

淮安华科 2019 年、2020 年和 2021 年分别实现归母净利润 8,642.09 万元、9,476.83 万元、2,077.19 万元，2019 年、2020 年和 2021 年实现的净利润之和低于承诺业绩，已计提长期股权投资减值准备 1,324.03 万元。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见本报告“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之44、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	84
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	21
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

本公司于2021年6月29日以现场和网络投票相结合方式召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于聘请公司2021年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，决定聘请中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度财务报告和内部控制的审计机构，聘期一年，授

权经理层与审计机构沟通，结合公司审计工作情况，确定公司 2021 年度财务审计和内部控制审计费用。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
湖北蕲春中再生资源有限公司	股东的子公司	采购商品	26,428.54	10.39
江西中再生环保产业有限公司	股东的子公司	采购商品	39,558.68	15.55

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

先后于 2021 年 6 月 7 日、6 月 23 日召开的公司第七届董事会第五十一次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司收购宁夏亿能 100%股权暨关联交易的议案》，同意公司以 1.7517 亿元人民币现金收购公司参股股东（持有公司股份 104,667,052 股，占公司总股本的 7.54%）中再资源的全资子公司宁夏中再资源持有的亿能公司的 100%股权。6 月 23 日，亿能公司完成股权过户及相关工商变更登记和备案手续，取得灵武市审批服务管理局核发的新营业执照，成为公司的全资子公司。

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

先后于 2021 年 4 月 27 日召开的公司第七届董事会第四十七次会议、2021 年 6 月 29 日召开的公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于 2021 年度与其他关联方日常关联交易预计情况的

议案》，预计 2021 年度公司及下属企业在关联方供销集团财务有限公司存款限额（每日最高存款结余）50,000 万元，向供销集团财务有限公司贷款（每日最高贷款结余）50,000 万元。

2021 年 12 月 31 日，本公司在供销集团财务有限公司的存款余额为 1.39 亿元。2021 年度，本公司向供销集团财务有限公司借款 4.8 亿元，2021 年 12 月 31 日借款余额为 1 亿元。

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%	433,384,632.01	4,720,834,400.18	5,015,077,088.62	139,141,943.57
合计	/	/	/	433,384,632.01	4,720,834,400.18	5,015,077,088.62	139,141,943.57

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	同一最终控制	5 亿	4.35%	100,000,000.00	480,000,000.00	480,000,000.00	100,000,000.00

有 限 公 司	方						
合 计	/	/	/	100,000,000.00	480,000,000.00	480,000,000.00	100,000,000.00

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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										881,000,000				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										794,000,000				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										794,000,000				
担保总额占公司净资产的比例（%）										32.88				
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														
担保情况说明										报告期，经公司董事会和股东大会审议通过、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，报告期公司				

无逾期担保，无涉及诉讼的担保。先后经2021年4月27日、6月29日分别召开的公司第七届董事会第四十七次会议、2020年年度股东大会审议通过，公司拟为全资下属企业黑龙江公司、唐山公司、山东公司、洛阳公司、四川公司、湖北公司、江西公司、蓝天公司、广东公司和环服公司融资提供担保，担保总额不超过人民币11.57亿元。

报告期内，公司对下属公司担保的发生额为8.81亿元，其中：

1.为黑龙江公司向农业银行绥化分行申请1年期贷款人民币9,800万元提供额度为9,800万元连带责任担保。

2.为黑龙江公司向工商银行上绥化分行申请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。

3.为唐山公司向河北唐山农村商业银行股份有限公司申请2年期贷款人民币4,900万元提供额度为4,900万元连带责任担保。

4.为唐山公司向河北玉田农村商业银行股份有限公司申请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。

5.为山东公司向北京银行济南分行申请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。

6.为洛阳公司向招商银行洛阳分行申请半年期贷款人民币5,000万元提供额度为5,000万元连带责任担保。

7.为洛阳公司向工商银行洛阳分行申请1年期贷款人民币7,200万元提供额度为7,200万元连带责任担保。

8.为湖北公司向建设银行蕲春支行申请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。

	<p>9.为四川公司向工商银行内江分行申请1年期贷款人民币3,500万元提供额度为3,500万元连带责任担保。</p> <p>10.为四川公司向兴业银行成都分行申请3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>11.为江西公司向九江银行申请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>12.为江西公司向交通银行南昌新建支行申请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>13.为江西公司向农业银行南昌新建支行申请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。</p> <p>14.为江西公司向中国银行南昌新建支行申请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>15.为环服公司向重庆三峡银行冉家坝支行申请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。</p> <p>16.为蓝天公司向上海农村商业银行股份有限公司申请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。</p> <p>17.为蓝天公司向工商银行龙游支行申请1年期贷款人民币3,200万元提供额度为3,200万元连带责任担保。</p> <p>18.为蓝天公司向浙商银行申请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> <p>19.为广东公司向建行清远市分行申请1年期贷款人民币3,500万元提供额度为3,500</p>
--	--

	<p>万元连带责任担保。</p> <p>20.为广东公司向建行清远市分行申请2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。</p> <p>报告期内，公司就拟对下属公司融资提供担保事宜均按规定履行了必要的决策程序，并进行了及时披露。</p>
--	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债						
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
中信建投-中再 资环基金补贴款 资产支持专项计 划	2021年9 月23日	5%	6亿元	2021年9 月23日		2024年9 月23日
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	38,807
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	40,339
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
中国再生资源开发有限公司	0	358,891,083	25.84	0	质押	34,000,000	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		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		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		53,394,635	3.85	0	质押	53,390,000	境内非 国有法 人
陈曦		25,556,457	1.84	0	无		境内自 然人
陕西省耀县水泥厂		22,370,710	1.61	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
江翠芳		13,500,780	0.97	0	无		境内自 然人

湖北省再生资源集团有限公司		12,303,651	0.89	0	无		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					
中再生资源再生开发有限公司	104,667,052	人民币普通股					
黑龙江省中再生资源开发有限公司	99,355,457	人民币普通股					
广东华清再生资源有限公司	62,549,685	人民币普通股					
中再生投资控股有限公司	53,394,635	人民币普通股					
陈曦	25,556,457	人民币普通股					
陕西省耀县水泥厂	22,370,710	人民币普通股					
唐山市再生资源有限公司	21,651,695	人民币普通股					
江翠芳	13,500,780	人民币普通股					
湖北省再生资源集团有限公司	12,303,651	人民币普通股					
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限公司、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 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国再生资源开发有限公司
单位负责人或法定代表人	徐如奎
成立日期	1989 年 5 月 12 日
主要经营业务	废旧物资、残次和呆滞原料、清仓和超储物资的收购、销售、处理、处置（危险废弃物及法律法规规定需要取得审批的事项除外）；以再生资源为主要原料的委托加工销售；日用百货、针纺织品、日用杂品、家具、五金交电、化工产品（危险化学品除外）、建筑材料、木材、钢材、有色金属及有色金属压延加工产品、汽车零部件的销售；重油、铁精粉、黑色金属、化纤原料及产品、塑料原料及制品、纸制品销售；设备租赁；信息服务；进出口业务；货场的经营管理；普通货运。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；普通货运以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

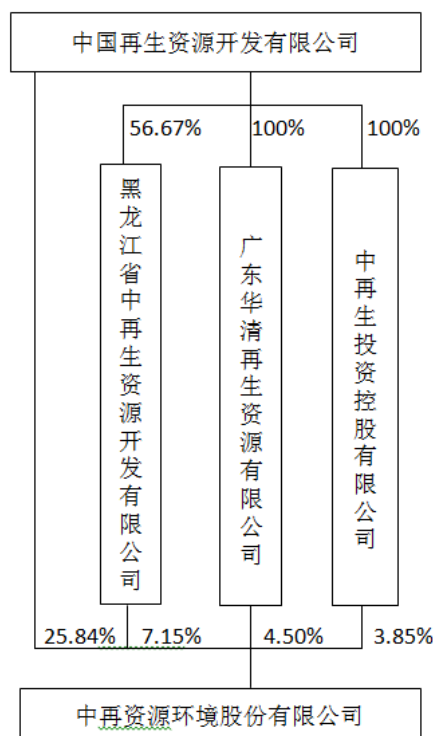
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国供销集团有限公司
单位负责人或法定代表人	侯顺利
成立日期	2010年1月18日
主要经营业务	农业生产资料、农副产品、日用消费品、再生资源的经营业务；进出口业务；资产运营管理与咨询；投资并购；房地产开发；物业管理；酒店管理；建筑材料、金属矿石、金属材料、化工产品（不含危险化学品）、农业机械、五金、交电、家用电器、电子产品及煤炭的销售；电子商务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末，中国供销集团有限公司全资子公司中国农业生产资料集团公司持有中农立华生物科技股份有限公司（证券代码：603970）股份数量占其总股数的 50.25%，持有亚钾国际投资（广州）股份有限公司（证券代码：000893）股份数量占其总股数的 19.15%；中国供销集团有限公司的全资子公司中国农业生产资料集团公司全资子公司中国农业生产资料上海公司及其一致行动人合计持有山东中农联合生物科技股份有限公司（证券代码：003042）股份数量占其总股数的 41.59%；中国供销集团有限公司控股子公司新合作商贸连锁集团有限公司及其一致行动人合计持有供销大集集团股份有限公司（证券代码：000564）股份数量占其总股数的 7.67%。
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

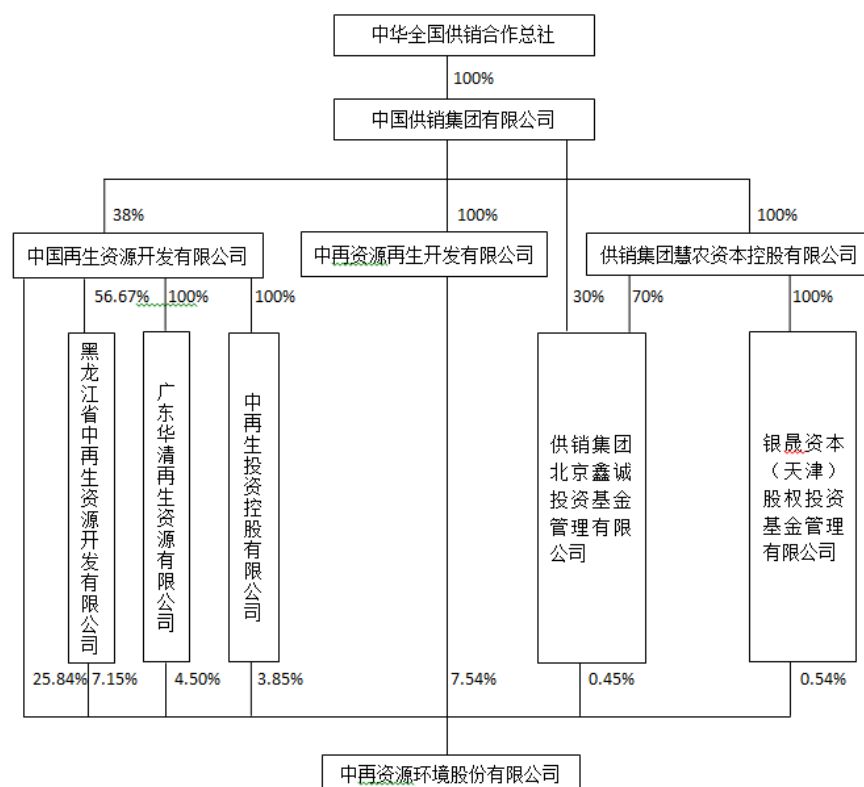
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

报告期末，中国再生资源开发有限公司的控股股东是中国供销集团有限公司，中华全国供销合作总社是中国供销集团有限公司的唯一出资人。中国再生资源开发有限公司是本公司的控股股东，中国供销集团有限公司是本公司的实际控制人，中华全国供销合作总社是本公司的最终控制人。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

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	21中再A	193343	2021年9月23日	2021年9月23日	2024年9月23日	568,747,729.71	5.00	优先级：循环半年付息，不还本金；	上海证券交易所			否

金 补 贴 款 资 产 支 持 专 项 计 划								摊 还 半 年 付 息 ， 过 手 摊 还 本 金				
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

报告期内债券付息兑付情况

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. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市朝阳区安定路5号院7号楼中海国际中心	王首一、张军书	王首一	(010) 56730088

	A 座 17-20 层		
--	-------------	--	--

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中信建投-中再资环基金补贴款资产支持专项计划	6 亿	6 亿	0	按合同约定进行划款拨付		是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 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

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
优先级/次级分层、超额覆盖、差额支付、储备金、清仓回购	目前基金补贴款正常回款,无需启动差额支付	否				

7. 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 年度第一期绿色资产支持票据优先级	20 中再资环绿色 ABN001 优先	082000314	2020 年 6 月 3 日	2020 年 6 月 5 日	2023 年 6 月 2 日	257,974,123.16	5.10	每半年付息, 到期还本付息	中国银行间市场交易商协会			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

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
中再资源环境股份有限公司 2020 年度第一期绿色资产支持票据	2021 年 6 月 21 日兑付中再资源环境股份有限公司 2020 年度第一期绿色资产支持票据优先级本金人民币 7,524,000.00 元, 支付优先级利息人民币 6,885,249.41 元。 2021 年 12 月 17 日兑付优先级本金人民币 0.00 元, 支付优先级利息人民币 6,473,761.57 元。

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. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
立信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区安定路 5 号院 7 号楼中海国际中心 A 座 17-20 层	王首一、李会卓	王首一	(010)56730088

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 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

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
优先级/次级分层、超额覆盖、差额支付、储备金、清仓回购	目前基金补贴款正常回款，无需启动差额支付	否				

7. 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) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□适用 √不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的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	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	285,569,319.56	397,783,777.57	-28.21	
流动比率	1.88	1.78	5.62	
速动比率	1.79	1.70	5.29	
资产负债率 (%)	66.23	64.58	2.55	
EBITDA 全部债务比	0.13	0.23	-43.48	
利息保障倍数	2.93	4.25	-31.06	
现金利息保障倍数	3.97	2.58	53.88	
EBITDA 利息保障倍数	3.38	4.99	-32.26	
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

中天运[2022]审字第 90275 号

中再资源环境股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中再资源环境股份有限公司（以下简称“中再资环公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述

中再资环公司 2021 年度主营业务收入金额为 345,815.21 万元，主要系产品销售收入和家电补贴基金收入。中再资环公司产品销售收入金额根据从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；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；收入确认原则及具体方法详见“第十节 五、重要会计政策及会计估计 38.收入”

中所述。收入是中再资环公司的关键业绩指标之一，收入确认对财务报表的影响较为重大，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认相关的关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试，评价内部控制的设计和运行的有效性。

(2) 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较等程序，分析收入波动的合理性。

(3) 抽取足够的样本量对应收账款及预收款项的发生额及余额进行函证，对未回函的样本进行替代测试；检查收入确认相关合同、发票、出库单、过磅单等单据，以及销售回款情况，核实收入确认的真实性。

(4) 对收入进行截止测试，关注是否存在重大跨期，并检查期后销售退回情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(5) 对于家电补贴基金，获取国家及省环保厅公示数据或者第三方审核的季度报告，并按照取得的相关资料，对家电补贴基金进行测算。

对于尚未取得相关部门审核确定的拆解量，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进行收入的测算。

(二) 存货跌价准备计提

1、事项描述

如“第十节 五、重要会计政策及会计估计 15. 存货”中所述，中再资环公司库存商品采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量。截至 2021 年 12 月 31 日，中再资环公司合并财务报表“第十节 六、合并财务报表项目注释 9. 存货”所示存货账面余额为 28,238.94 万元，存货跌价准备为 5,868.18 万元，账面价值为 22,370.76 万元。

公司管理层于每个资产负债表日将每个存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较，按较低者计量存货，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

根据公司披露的会计政策，存货中库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

2、在审计中的处理方法

我们执行的主要审计程序包括：取得存货清单；执行盘点程序；对公司管理层确定的存货可变现净值以及存货减值计提金额进行了复核。

针对存货的可变现净值问题，我们实施了以下的主要审计程序：

- (1) 我们评估并测试了与存货及存货跌价准备相关的关键内部控制；
- (2) 对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，并将其与估计售价进行比较；
- (3) 对于已销售的存货，我们进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行了比较；
- (4) 我们执行存货的监盘程序，检查存货的数量及状况等；

四、其他信息

中再资环公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中再资环公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中再资环公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中再资环公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张松旺 （项目合伙人）

中国注册会计师：卢增宝

中国·北京

二〇二二年四月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,188,534,880.36	746,744,182.59
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			2,063,336.26
应收账款		4,600,287,074.66	4,556,826,639.23
应收款项融资			-
预付款项		74,914,678.47	107,216,681.08
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
其他应收款		33,385,094.76	17,416,200.14
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货		223,707,613.07	123,338,294.31
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		41,137,200.91	9,055,166.73
流动资产合计		6,161,966,542.23	5,562,660,500.34
非流动资产：			
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		102,741,789.64	113,221,541.00
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		8,059,889.30	8,690,723.30
固定资产		579,194,305.33	562,940,551.50
在建工程		37,971,334.79	12,748,867.56
生产性生物资产			-
油气资产			-

使用权资产		26,831,249.27	-
无形资产		156,920,914.06	135,327,131.14
开发支出			-
商誉		35,832,957.08	35,832,957.08
长期待摊费用		816,410.77	2,307,749.57
递延所得税资产		41,229,925.81	17,821,434.39
其他非流动资产		30,000,000.00	-
非流动资产合计		1,027,016,976.05	896,309,155.54
资产总计		7,188,983,518.28	6,458,969,655.88
流动负债：			
短期借款		2,441,935,000.00	2,198,883,431.90
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	116,690,000.00
应付账款		251,588,445.09	253,447,314.91
预收款项		19,216,882.28	28,745,601.91
合同负债		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		118,693,902.36	146,530,236.68
应交税费		140,899,293.46	169,142,074.18
其他应付款		49,969,890.32	61,577,852.81
其中：应付利息		12,401,029.51	4,767,260.92
应付股利			27,000,000.00
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		216,509,299.18	157,000,000.00
其他流动负债		1,493,343.85	
流动负债合计		3,275,793,317.36	3,132,016,512.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		546,380,000.00	551,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,513,443.20	-
长期应付款		861,371,453.99	412,038,877.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		56,079,469.98	56,378,017.41
递延所得税负债		7,770,918.83	6,193,439.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,485,115,286.00	1,025,610,334.71

负债合计		4,760,908,603.36	4,157,626,847.10
所有者权益（或股东权益）：			
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			77,040,756.00
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积		21,356,197.96	38,854,532.55
一般风险准备			-
未分配利润		1,554,684,949.55	1,330,122,800.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,414,916,793.51	2,284,893,734.56
少数股东权益		13,158,121.41	16,449,074.22
所有者权益（或股东权益）合计		2,428,074,914.92	2,301,342,808.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,188,983,518.28	6,458,969,655.88

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

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,061,690,728.07	473,049,730.03
交易性金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据			-
应收账款			4,711,933.43
应收款项融资			-
预付款项		44,182,018.10	19,899,246.68
其他应收款		1,728,125,697.97	1,545,384,203.99
其中：应收利息			-
应收股利			948,502.00
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			-
流动资产合计		2,833,998,444.14	2,043,045,114.13
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,018,187,892.67	2,823,156,720.20
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		277,496.93	231,067.43
在建工程			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产		5,187,081.49	-
无形资产		1,784,093.61	2,125,541.43
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			637,546.01
递延所得税资产			-
其他非流动资产		30,000,000.00	-
非流动资产合计		3,055,436,564.70	2,826,150,875.07
资产总计		5,889,435,008.84	4,869,195,989.20
流动负债：			
短期借款		1,278,000,000.00	1,235,683,431.90
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据		152,000,000.00	187,690,000.00
应付账款			168,140.65
预收款项		1,212,079.17	1,751,299.28
合同负债			-
应付职工薪酬		79,210,112.69	88,076,490.67
应交税费		3,670,321.09	1,460,723.38
其他应付款		241,309,372.14	166,095,518.41
其中：应付利息		10,674,623.64	3,426,733.74
应付股利			-
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债		162,167,254.93	72,000,000.00
其他流动负债			-
流动负债合计		1,917,569,140.02	1,752,925,604.29
非流动负债：			
长期借款		410,000,000.00	446,000,000.00
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		861,371,453.99	412,038,877.69
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		1,273,634,068.13	858,038,877.69
负债合计		3,191,203,208.15	2,610,964,481.98
所有者权益（或股东权益）：			
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	1,288,670,259.74
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积		71,986,302.04	68,433,631.15
未分配利润		31,974,038.04	-487,532,165.67
所有者权益（或股东权益）合计		2,698,231,800.69	2,258,231,507.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,889,435,008.84	4,869,195,989.20

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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		3,469,154,073.87	3,513,191,272.62
其中：营业收入		3,469,154,073.87	3,513,191,272.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,021,252,263.20	2,836,557,097.39
其中：营业成本		2,617,423,644.89	2,370,226,088.02
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		28,674,184.54	20,593,343.09
销售费用		77,034,459.49	92,228,719.47
管理费用		137,012,624.39	193,984,886.66
研发费用		633,005.55	978,598.66
财务费用		160,474,344.34	158,545,461.49
其中：利息费用		154,931,067.15	143,039,694.06
利息收入		13,505,055.87	5,707,535.50
加：其他收益		56,817,694.69	33,007,220.07
投资收益（损失以“-”号填列）		2,760,589.18	12,594,705.38

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,760,589.18	12,594,705.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		654,607.27	-1,495,606.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-206,189,938.46	-214,872,824.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		96,018.80	18,509.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		302,040,782.15	505,886,180.42
加：营业外收入		10,218,265.84	12,894,303.39
减：营业外支出		3,096,290.88	2,948,512.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		309,162,757.11	515,831,971.37
减：所得税费用		3,300,141.37	77,857,776.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		305,862,615.74	437,974,194.44
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		305,862,615.74	437,974,194.44
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）		309,153,568.55	437,717,323.20
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,290,952.81	256,871.24
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		305,862,615.74	437,974,194.44
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		309,153,568.55	437,717,323.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,290,952.81	256,871.24
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2226	0.3152
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2226	0.3152

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：12,875,707.13 元，上期被合并方实现的净利润为：27,203,029.36 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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		184,493,844.85	441,485,471.97
减：营业成本		145,706,558.91	421,405,136.84
税金及附加		1,564,250.22	1,906,022.63
销售费用		1,206,505.43	997,207.56
管理费用		34,342,497.84	71,423,368.20
研发费用		181,132.07	781,132.07
财务费用		-16,728,241.76	-11,914,847.49
其中：利息费用		114,315,957.81	95,884,496.52
利息收入		139,135,613.43	114,171,251.23
加：其他收益		112,073.10	180,884.64
投资收益（损失以“-”号填列）		504,728,159.21	4,765,256.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-44,117.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,500.00	0.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		523,058,874.45	-38,166,406.72
加：营业外收入		0.15	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		523,058,874.60	-38,166,406.72
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		523,058,874.60	-38,166,406.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		523,058,874.60	-38,166,406.72
（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		523,058,874.60	-38,166,406.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3767	-0.0275
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3767	-0.0275

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
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,730,611,913.60	3,190,112,167.37
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		25,520,678.24	28,902,386.89
收到其他与经营活动有关的现金		293,068,787.96	414,544,719.26
经营活动现金流入小计		4,049,201,379.80	3,633,559,273.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,809,813,888.01	2,522,492,535.45
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		344,049,981.23	308,493,493.95
支付的各项税费		257,729,048.76	176,027,173.99
支付其他与经营活动有关的现金		258,174,247.72	414,638,201.55
经营活动现金流出小计		3,669,767,165.72	3,421,651,404.94
经营活动产生的现金流量净额		379,434,214.08	211,907,868.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,447,751.03	625,174.99
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		1,447,751.03	625,174.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,644,230.33	87,529,216.74
投资支付的现金		4,771,000.00	37,213,800.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		85,415,230.33	124,743,016.74
投资活动产生的现金流量净额		-83,967,479.30	-124,117,841.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		3,185,935,000.00	3,095,383,431.90
收到其他与筹资活动有关的现金		1,020,027,812.76	975,269,653.64
筹资活动现金流入小计		4,205,962,812.76	4,070,653,085.54
偿还债务支付的现金		2,929,883,431.90	2,941,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		150,342,617.05	143,617,769.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			290,707.20
支付其他与筹资活动有关的现金		974,242,628.54	978,842,819.62
筹资活动现金流出小计		4,054,468,677.49	4,064,360,589.58
筹资活动产生的现金流量净额		151,494,135.27	6,292,495.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		737,574,010.31	643,491,487.52
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,184,534,880.36	737,574,010.31

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

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		180,857,707.23	516,318,928.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,219,798.77	12,010,643.61
经营活动现金流入小计		220,077,506.00	528,329,572.50
购买商品、接受劳务支付的现金		164,816,552.01	499,549,221.57
支付给职工及为职工支付的现金		35,176,809.83	29,899,628.29
支付的各项税费		9,389,211.66	11,359,898.97
支付其他与经营活动有关的现金		9,295,993.54	14,408,816.61
经营活动现金流出小计		218,678,567.04	555,217,565.44
经营活动产生的现金流量净额		1,398,938.96	-26,887,992.94
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		505,676,661.21	1,042,337.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,936.08	447.73
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		505,689,597.29	1,042,785.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		216,728.54	66,391.48
投资支付的现金		421,122,244.00	37,213,800.00
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		421,338,972.54	37,280,191.48
投资活动产生的现金流量净额		84,350,624.75	-36,237,406.37
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,958,000,000.00	1,965,683,431.90
收到其他与筹资活动有关的现金		4,806,547,329.89	4,715,927,404.51
筹资活动现金流入小计		6,764,547,329.89	6,681,610,836.41
偿还债务支付的现金		1,863,683,431.90	1,919,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,359,434.33	77,676,230.80

支付其他与筹资活动有关的现金		4,324,442,857.05	4,531,974,286.07
筹资活动现金流出小计		6,261,485,723.28	6,529,050,516.87
筹资活动产生的现金流量净额		503,061,606.61	152,560,319.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		588,811,170.32	89,434,920.23
加：期初现金及现金等价物余额		472,879,557.75	383,444,637.52
六、期末现金及现金等价物余额		1,061,690,728.07	472,879,557.75

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

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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														
一、控制下企业合并					77,040,756.00			5,964,545.18		241,445.08		83,246,746.26		83,246,746.26
其他														
二、本年期初余额	838,875,646.00				77,040,756.00			38,854,532.55		1,330,122,800.01		2,284,893,734.56	16,449,074.22	2,301,342,808.78

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					- 77,040,756 .00					- 17,498,334 .59					224,562,149.5 4				130,023,058.9 5					- 3,290,952. 81				126,732,106.1 4	
(一) 综 合收 益总 额															309,153,568.5 5				309,153,568.5 5					- 3,290,952. 81				305,862,615.7 4	
(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									21,356,197.96				-		21,356,197.96
1. 提取盈余公积									21,356,197.96				-		21,356,197.96
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其																				

2021 年年度报告

他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					- 77,040,756 .00			- 38,854,532 .55		- 63,235,221.05		- 179,130,509.6 0		- 179,130,509.6 0
四、本期期末余额	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

项目	2020 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、上年年末余额	838,875,646 .00							17,363,691 .56		949,713,295.0 4		1,805,952,632 .60	18,989,374 .18	1,824,942,006 .78	
加：会计政策															

2021 年年度报告

变更														
前														
期差 错更 正														
同														
一控 制下 企业 合并				77,040,756 .00				2,904,252. 26		19,548,183.72		99,493,191.98		99,493,191.98
其														
他														
二、 本年 期初 余额	838,875,646 .00	-	-	-	77,040,756 .00	-	-	-	20,267,943 .82	-	969,261,478.7 6	1,905,445,824 .58	18,989,374 .18	1,924,435,198 .76
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)									18,586,588 .73	-	360,861,321.2 5	379,447,909.9 8	- 2,540,299. 96	376,907,610.0 2
(一) 综 合收 益总 额											437,717,323.2 0	437,717,323.2 0	256,871.24	437,974,194.4 4
(二) 所 有者 投入 和减													- 2,000,000. 00	-2,000,000.00

2021 年年度报告

少资本															
1. 所有者投入的普通股														- 2,000,000.00	-2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配							33,356,001.95	-	-	76,856,001.95	-	43,500,000.00	-	797,171.20	-
1. 提取盈余公积							33,356,001.95	-	-	33,356,001.95	-		-		-
2. 提取一般风险准备															

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							- 14,769,413 .22				- 14,769,413.22		- 14,769,413.22	
四、本期末余额	838,875,646 .00			77,040,756 .00			38,854,532 .55	-	1,330,122,800 .01		2,284,893,734 .56	16,449,074 .22	2,301,342,808 .78	

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

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (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、上年年末余额	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				3,552,670.89	519,506,203.71	440,000,293.47
(一) 综合收益总额										523,058,874.60	523,058,874.60
(二) 所有者投入和减少资本					-83,058,581.13						-83,058,581.13
1. 所有者投入的普通股					-83,058,581.13						-83,058,581.13
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											

2021 年年度报告

(三) 利润分配										3,552,670.89	- 3,552,670.89	
1. 提取盈余公积										3,552,670.89	- 3,552,670.89	
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												
四、本期期末余额	1,388,659,782.00				1,205,611,678.61					71,986,302.04	31,974,038.04	2,698,231,800.69

项目	2020 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、上年年末余额	1,388,659,782.00				1,303,439,672.				68,433,631.15	- 449,365	2,311,167,327.

2021 年年度报告

					96					, 758.95	16
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				1,303,439,672.96				68,433,631.15	-449,365,758.95	2,311,167,327.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-14,769,413.22					-38,166,406.72	-52,935,819.94
（一）综合收益总额										-38,166,406.72	-38,166,406.72
（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											

2021 年年度报告

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					-						-
					14,769,413.22						14,769,413.22
四、本期期末余额	1,388,659,782.00				1,288,670,259.74				68,433,631.15	-487,532,165.67	2,258,231,507.22

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以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份。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4月21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业务模式。

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，由其负责赔偿
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 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年（含 1 年）以内	5	5
1~2 年（含 2 年）	10	10
2~3 年（含 3 年）	50	50
3 年以上	100	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**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

除已提足折旧继续使用的固定资产外，其余固定资产全部计提折旧，折旧采用“年限平均法”，折旧年限按固定资产的性质和使用情况确定。

固定资产预计净残值率为 5%，按性质和使用情况确定的折旧年限和年折旧率分别如下：

√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可使用。

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

(1). 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 40000 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）。

在租赁期开始日后，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和经营租赁。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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》	第七届董事会第四十七次会议批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则	
2021 年 11 月 2 日财政部会计司发布了关于新收入准则实施问答：根据《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）的有关规定，通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行，并追溯调整可比期间财务报表相关科目。	第七届董事会第六十四次会议批准，于 2021 年 1 月 1 日开始执行	

其他说明

(1) 财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行。其他执行企业会计准则的企业（含 A 股上市）自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第四十七次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、（二十六）。执行新租赁准则对本公司的影响如下：

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

对于首次执行日前的经营租赁，根据每项租赁选择按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
使用权资产		637,546.01	38,094,992.81	38,732,538.82	38,732,538.82
长期待摊费用	637,546.01	-637,546.01		-637,546.01	
租赁负债		-11,727,124.89	38,094,992.81	26,367,867.92	26,367,867.92
一年内到期的非流动负债		11,727,124.89		11,727,124.89	11,727,124.89

(2) 2021 年 11 月 2 日财政部会计司发布了关于新收入准则实施问答：根据《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）的有关规定，通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。

上述会计政策变更，2022 年 4 月 21 日经本公司第七届董事会第六十四次会议批准，于 2021 年 1 月 1 日开始执行。该会计政策变更对 2020 年度财务报表的影响如下：

项目	2020 年度	累积影响金额			2020 年度
		重分类	重新计量	小计	
营业成本	2,366,415,411.50	3,810,676.52		3,810,676.52	2,370,226,088.02
销售费用	96,039,395.99	-3,810,676.52		-3,810,676.52	92,228,719.47

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	746,744,182.59	746,744,182.59	
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	2,063,336.26	2,063,336.26	
应收账款	4,556,826,639.23	4,556,826,639.23	
应收款项融资			
预付款项	107,216,681.08	107,216,681.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,416,200.14	17,416,200.14	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	123,338,294.31	123,338,294.31	
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	9,055,166.73	9,055,166.73	
流动资产合计	5,562,660,500.34	5,562,660,500.34	
非流动资产:			
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	113,221,541.00	113,221,541.00	
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	8,690,723.30	8,690,723.30	
固定资产	562,940,551.50	562,940,551.50	
在建工程	12,748,867.56	12,748,867.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		38,732,538.82	38,732,538.82
无形资产	135,327,131.14	135,327,131.14	
开发支出			
商誉	35,832,957.08	35,832,957.08	
长期待摊费用	2,307,749.57	1,670,203.56	-637,546.01
递延所得税资产	17,821,434.39	17,821,434.39	
其他非流动资产			
非流动资产合计	896,309,155.54	934,404,148.35	38,094,992.81
资产总计	6,458,969,655.88	6,497,064,648.69	38,094,992.81
流动负债：			
短期借款	2,198,883,431.90	2,198,883,431.90	
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	116,690,000.00	116,690,000.00	
应付账款	253,447,314.91	253,447,314.91	
预收款项	28,745,601.91	28,745,601.91	
合同负债			
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	146,530,236.68	146,530,236.68	
应交税费	169,142,074.18	169,142,074.18	
其他应付款	61,577,852.81	61,577,852.81	
其中：应付利息	4,767,260.92	4,767,260.92	
应付股利	27,000,000.00	27,000,000.00	
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	157,000,000.00	168,727,124.89	11,727,124.89
其他流动负债			
流动负债合计	3,132,016,512.39	3,143,743,637.28	11,727,124.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	551,000,000.00	551,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		26,367,867.92	26,367,867.92
长期应付款	412,038,877.69	412,038,877.69	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	56,378,017.41	56,378,017.41	
递延所得税负债	6,193,439.61	6,193,439.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,025,610,334.71	1,051,978,202.63	26,367,867.92
负债合计	4,157,626,847.10	4,195,721,839.91	38,094,992.81
所有者权益（或股东权益）：			
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	77,040,756.00	77,040,756.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,854,532.55	38,854,532.55	
一般风险准备			
未分配利润	1,330,122,800.01	1,330,122,800.01	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,284,893,734.56	2,284,893,734.56	
少数股东权益	16,449,074.22	16,449,074.22	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,301,342,808.78	2,301,342,808.78	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,458,969,655.88	6,497,064,648.69	38,094,992.81

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	473,049,730.03	473,049,730.03	
交易性金融资产	-		
衍生金融资产	-		
应收票据	-		
应收账款	4,711,933.43	4,711,933.43	
应收款项融资	-		
预付款项	19,899,246.68	19,899,246.68	
其他应收款	1,545,384,203.99	1,545,384,203.99	
其中：应收利息	-		
应收股利	948,502.00	948,502.00	
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	-		
流动资产合计	2,043,045,114.13	2,043,045,114.13	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,823,156,720.20	2,823,156,720.20	
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	231,067.43	231,067.43	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,554,893.33	7,554,893.33
无形资产	2,125,541.43	2,125,541.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	637,546.01		-637,546.01
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,826,150,875.07	2,833,068,222.39	6,917,347.32
资产总计	4,869,195,989.20	4,876,113,336.52	6,917,347.32
流动负债：			
短期借款	1,235,683,431.90	1,235,683,431.90	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	187,690,000.00	187,690,000.00	
应付账款	168,140.65	168,140.65	
预收款项	1,751,299.28	1,751,299.28	
合同负债	-		
应付职工薪酬	88,076,490.67	88,076,490.67	
应交税费	1,460,723.38	1,460,723.38	
其他应付款	166,095,518.41	166,095,518.41	
其中：应付利息	3,426,733.74	3,426,733.74	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	72,000,000.00	74,487,478.25	2,487,478.25
其他流动负债			
流动负债合计	1,752,925,604.29	1,755,413,082.54	2,487,478.25
非流动负债：			
长期借款	446,000,000.00	446,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,429,869.07	4,429,869.07
长期应付款	412,038,877.69	412,038,877.69	
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	858,038,877.69	862,468,746.76	4,429,869.07
负债合计	2,610,964,481.98	2,617,881,829.30	6,917,347.32
所有者权益（或股东权益）：			
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	1,288,670,259.74	1,288,670,259.74	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	68,433,631.15	68,433,631.15	
未分配利润	-487,532,165.67	-487,532,165.67	
所有者权益（或股东权益）合计	2,258,231,507.22	2,258,231,507.22	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,869,195,989.20	4,876,113,336.52	6,917,347.32

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	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、宁夏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，宁夏公司自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、宁夏公司从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%，洛阳公司自2015年1月起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	7,772.80	37,991.22
银行存款	1,184,527,107.56	737,536,019.09
其他货币资金	4,000,000.00	9,170,172.28
合计	1,188,534,880.36	746,744,182.59
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项	139,141,943.57	433,384,632.01

其他说明

注1：截至2021年12月31日，本公司存放财务公司的资金情况详见“第十节 十二、关联方及关联方交易 8、其他关联交易”

注2：截至2021年12月31日，本公司受限资金金额为4,000,000.00元，具体情况详见“第十节 七、合并财务报表项目注释 81、所有权或使用权受到限制的资产。”

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,063,336.26
商业承兑票据		
合计		2,063,336.26

(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	100,000,000.00	
商业承兑票据	30,000,000.00	
合计	130,000,000.00	

(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

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						2,063,336.26	100.00			2,063,336.26
其中：										
其中：组合1（银行承兑汇票）						2,063,336.26	100.00			2,063,336.26
组合2（商业承兑汇票）										
合计		/		/		2,063,336.26	/		/	2,063,336.26

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	991,030,914.00
1 年以内小计	991,030,914.00
1 至 2 年	1,321,954,402.88
2 至 3 年	1,207,177,758.25
3 年以上	
3 至 4 年	1,079,495,726.22
4 至 5 年	650,982.86
5 年以上	
合计	4,600,309,784.21

(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						2,036,065.30	0.04	2,036,065.30	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,600,309,784.21	100.00	22,709.55	0.00	4,600,287,074.66	4,557,900,260.03	99.96	1,073,620.80	0.02	4,556,826,639.23
其中：										
组合 1：应收政府部门的家电拆解基金、经常性补贴	4,599,339,664.81	99.98			4,599,339,664.81	4,542,972,777.21	99.63			4,542,972,777.21
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）	622,976.50	0.01			622,976.50	9,627,150.52	0.21			9,627,150.52
组合 4：对除此以外的应收款项按照账龄进行组合	347,142.90	0.01	22,709.55	6.54	324,433.35	5,300,332.30	0.12	1,073,620.80	20.26	4,226,711.50
合计	4,600,309,784.21	/	22,709.55	/	4,600,287,074.66	4,559,936,325.33	/	3,109,686.10	/	4,556,826,639.23

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: 对除此以外的应收款项按照账龄进行组合

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	240,094.90	12,004.75	5.00
1-2 年	107,048.00	10,704.80	10.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	347,142.90	22,709.55	

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	2,036,065.30		622,976.50	1,413,088.80		
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	1,073,620.80	-818,871.85		232,039.40		22,709.55
合计	3,109,686.10	-818,871.85	622,976.50	1,645,128.20		22,709.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中国再生资源开发有限公司武汉分公司	622,976.50	协议转移

合计	622,976.50	/
----	------------	---

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,645,128.20

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
聊城市清水金属材料有限公司	货款	1,413,088.80	法院二审终止执行，无法收回	总经理办公会审议	否
武汉万亨达再生资源有限公司	货款	232,039.40	司法调解	执行法院判决	否
合计	/	1,645,128.20	/	/	/

应收账款核销说明：

□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	4,599,339,664.81	99.98	
中国再生资源开发有限公司武汉分公司	622,976.50	0.01	
玉田县创能新能源有限公司	140,000.00	0.00	7,000.00
中国电建市政建设集团	107,048.00	0.00	10,704.80
杭州博世电动工具(中国)有限公司	81,054.90	0.00	4,052.75
合计	4,600,290,744.21	99.99	21,757.55

(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	74,914,678.47	100.00	104,204,835.34	97.19
1至2年			2,411,845.74	2.25
2至3年			600,000.00	0.56
3年以上				
合计	74,914,678.47	100.00	107,216,681.08	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(%)
中信建投证券股份有限公司	31,000,000.00	41.38
青岛海尔国际旅行社有限公司	14,238,545.04	19.01
华能贵诚信托有限公司	13,160,018.10	17.57
重庆海尔物业管理有限公司	6,754,116.21	9.02
合肥河钢新材料科技有限公司	1,836,405.54	2.45
合计	66,989,084.89	89.43

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	33,385,094.76	17,416,200.14
合计	33,385,094.76	17,416,200.14

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

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 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	
	34,452,172.03
1 年以内小计	34,452,172.03
1 至 2 年	822,739.82
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	35,274,911.85

(8). 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
押金、保证金	5,421,648.25	1,851,987.83
备用金	108,214.25	2,508.24
代垫款	985,029.32	1,738,248.33

政府补助	26,672,183.83	799,165.02
往来款	1,597,391.76	14,035,042.17
其他	490,444.44	891,824.56
合计	35,274,911.85	19,318,776.15

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	815,526.21		1,087,049.80	1,902,576.01
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-434,020.88		1,221,261.96	787,241.08
本期转回				
本期转销				
本期核销			800,000.00	800,000.00
其他变动				
2021年12月31日余额	381,505.33		1,508,311.76	1,889,817.09

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

(1). 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	1,087,049.80	1,221,261.96		800,000.00		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: 除此以外的其他应收款项按照账龄进行组合	815,526.21	-434,020.88				381,505.33
合计	1,902,576.01	787,241.08		800,000.00		1,889,817.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	800,000.00

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市迈出世界贸易有限公司	保证金	800,000.00	法院诉讼不受理, 无法收回	总经理办公会审议	否
合计	/	800,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(11). 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	26,669,200.00	1 年以内	75.60	

青岛海尔国际旅行社有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	5.67	100,000.00
奥克斯空调股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	2.83	50,000.00
青岛双星化工材料采购有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	1.70	30,000.00
张爱萍	往来款	530,765.25	1年以内	1.50	530,765.25
合计	/	30,799,965.25	/	87.30	710,765.25

(12). 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	地方税收返还	26,669,200.00	1年以内	根据与蕪春县人民政府协议2022年1月25日已收到该款项。
国家税务总局孟津县税务局	增值税退税款	2,983.83	1年以内	根据财税【2015】78号发布的《资源综合利用产品及劳务增值税优惠目录》，预计2022年9月收到。

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(14). 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	48,147,391.73	98,451.08	48,048,940.65	80,239,520.17	587,728.65	79,651,791.52
在产品				15,700.27		15,700.27
库存商品	233,311,497.14	58,583,303.09	174,728,194.05	54,899,822.90	12,002,644.55	42,897,178.35
周转材料	921,942.09		921,942.09	773,224.17		773,224.17
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	8,536.28		8,536.28			
其他				400.00		400.00
合计	282,389,367.24	58,681,754.17	223,707,613.07	135,928,667.51	12,590,373.20	123,338,294.31

(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	587,728.65	2,599,414.26		3,088,691.83		98,451.08
在产品		5,342.76		5,342.76		
库存商品	12,002,644.55	190,344,840.90		143,764,182.36		58,583,303.09
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	12,590,373.20	192,949,597.92		146,858,216.95		58,681,754.17

(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

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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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	8,113,275.21	3,207,078.83
留抵税额	20,120,102.42	4,012,265.50
预缴企业所得税	10,098,103.78	1,835,822.40
其他	2,805,719.50	
合计	41,137,200.91	9,055,166.73

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

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

(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	113,221,541.00			2,760,589.18				13,240,340.54		102,741,789.64	13,240,340.54
小计	113,221,541.00			2,760,589.18				13,240,340.54		102,741,789.64	13,240,340.54
合计	113,221,541.00			2,760,589.18				13,240,340.54		102,741,789.64	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

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(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
一、账面原值				
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
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,443,676.53	50,466.97		4,494,143.50
2. 本期增加金额	623,759.64	7,074.36		630,834.00
(1) 计提或摊销	623,759.64	7,074.36		630,834.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,067,436.17	57,541.33		5,124,977.50
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,770,006.99	289,882.31		8,059,889.30
2. 期初账面价值	8,393,766.63	296,956.67		8,690,723.30

(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	579,194,305.33	562,940,551.50
固定资产清理		
合计	579,194,305.33	562,940,551.50

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1 · 期初余额	550,527,354.29	345,575,512.11	16,539,545.17	39,253,018.75	12,674,405.89	964,569,836.21
2 · 本期增加金额	57,252,682.48	37,546,133.57	2,029,524.73	4,571,757.61	437,159.91	101,837,258.30
1) 购置	36,217,055.80	23,317,433.98	1,735,719.43	2,640,842.24	320,328.23	64,231,379.68
2) 在建工程转入	21,035,626.68	14,228,699.59	293,805.30	1,930,915.37	116,831.68	37,605,878.62
3) 企业合并增加						
3 · 本期减少金额	13,334,602.62	23,962,861.28	2,138,492.92	3,458,356.43	236,394.87	43,130,708.12
1) 处置或报废	498,444.97	23,962,861.28	2,138,492.92	3,458,356.43	236,394.87	30,294,550.47
2) 维修转入在建工	12,836,157.65					12,836,157.65

程						
4 · 期末余额	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
二、累计折旧						
1 · 期初余额	160,802,831.11	182,157,982.39	10,660,485.23	29,386,405.08	8,959,638.05	391,967,341.86
2 · 本期增加金额	27,698,217.77	32,441,789.47	1,839,571.47	4,952,593.32	798,257.15	67,730,429.18
1) 计提	27,698,217.77	32,441,789.47	1,839,571.47	4,952,593.32	798,257.15	67,730,429.18
3 · 本期减少金额	3,472,446.88	13,775,680.22	1,801,496.92	3,243,190.42	201,609.47	22,494,423.91
1) 处置或报废	222,436.26	13,775,680.22	1,801,496.92	3,243,190.42	201,609.47	19,244,413.29
2) 维修转出	3,250,010.62					3,250,010.62
4 · 期末余额	185,028,602.00	200,824,091.64	10,698,559.78	31,095,807.98	9,556,285.73	437,203,347.13
三、减值准备						
1 · 期初余额	6,579,877.57	2,955,911.50	77,871.27	48,062.51	220.00	9,661,942.85
2 · 本期增加金额						
1) 计提						
3 · 本期减少金额	1,578.49	2,781,148.09	482.34			2,783,208.92
1) 处置或报	1,578.49	2,781,148.09	482.34			2,783,208.92

废						
· 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						
· 期末账面价值	402,838,533.07	158,159,929.35	5,654,628.27	9,222,549.44	3,318,665.20	579,194,305.33
· 期初账面价值	383,144,645.61	160,461,618.22	5,801,188.67	9,818,551.16	3,714,547.84	562,940,551.50

(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
办公楼	14,493,735.38	产权转移手续未完成
食堂、浴室	804,209.04	产权转移手续未完成
空调机房	592,350.10	产权转移手续未完成
地磅房	301,741.77	产权转移手续未完成
东警卫室	156,130.76	产权转移手续未完成
西警卫室	156,130.76	产权转移手续未完成
物流库房	15,348,727.38	产权转移手续未完成
固废车间	7,374,270.30	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	29,462,122.76	4,239,655.53
工程物资	8,509,212.03	8,509,212.03
合计	37,971,334.79	12,748,867.56

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼、厂区装修及改造工程	6,971,474.42		6,971,474.42	1,485,397.16		1,485,397.16
拆解线改造工程	10,126,016.95		10,126,016.95	39,102.66		39,102.66
中央除尘系统				114,691.00		114,691.00
仓储笼	1,115,044.27		1,115,044.27	135,398.23		135,398.23
氨酯复合轻集料项目	8,797,277.65		8,797,277.65			
其他	2,452,309.47		2,452,309.47	2,465,066.48		2,465,066.48
合计	29,462,122.76		29,462,122.76	4,239,655.53		4,239,655.53

(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

2021 年年度报告

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：	34,435,278.39	1,465,397.16	13,689,417.50	9,313,879.13		5,840,935.53						
新建铁类暂存及镍罩深加工简易大棚	160,550.46	160,550.46		160,550.46			100.00	100.00				自有资金
小家电基建	20,799,180.00	1,140,322.14				1,140,322.14	5.48	5.48				自有资金
自动化卸车平台项目	1,058,407.10		1,058,407.10			1,058,407.10	100.00	进入安装阶段，经安装调试后可使用				自有资金
新建钢结构防护棚项目	2,011,264.77		2,011,264.77			2,011,264.77	100.00	进入安装阶段，经安装调试后可使用				自有资金

2021 年年度报告

物流库房周边附属道路及排水工程	1,630,941.52		1,630,941.52			1,630,941.52	100.00	进入安装阶段,经安装调试后可使用				自有资金
厂房加固工程	8,158,237.49	156,603.77	8,380,027.85	8,536,631.62			104.64	100.00				自有资金
消防水池及配套泵房工程	616,697.05	7,920.79	608,776.26	616,697.05			100.00	100.00				自有资金
拆解线改造工程:	9,910,593.15		8,754,215.44	1,091,124.18		7,663,091.26						
冰箱综合拆解线	3,592,920.35		2,811,055.91			2,811,055.91	78.24	78.24				自有资金
线路板成套设备	1,091,124.18		1,091,124.18	1,091,124.18			100.00	100.00				自有资金
综合拆解线及电视机改造线	936,283.19		561,769.92			561,769.92	60.00	60.00				自有资金

2021 年年度报告

新冰箱拆解设备安装工程	3,318,584.03		3,318,584.03			3,318,584.03	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	100.00	100.00				自有资金
聚氨酯复合轻集料项目:	51,207,300.00		8,797,277.65			8,797,277.65						
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			8,797,277.65	17.18	17.18				自有资金
其他:	3,529,277.64	1,624,775.34	1,904,502.30	3,529,277.64								
污水雨水管网改造	1,615,715.68	992,963.39	622,752.29	1,615,715.68			100.00	100.00				自有资金

2021 年年度报告

电视机拆解线塑料破碎区域改造工程	280,973.47	142,035.40	138,938.07	280,973.47			100.00	100.00				自有资金
车间监控系统改造	1,632,588.49	489,776.55	1,142,811.94	1,632,588.49			100.00	100.00				自有资金
合计	99,082,449.18	3,090,172.50	33,145,412.89	13,934,280.95		22,301,304.44	/	/			/	/

(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

(4). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	8,509,212.03		8,509,212.03	8,509,212.03		8,509,212.03
合计	8,509,212.03		8,509,212.03	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	38,094,992.81	637,546.01	38,732,538.82
2. 本期增加金额	70,499.28		70,499.28
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	38,165,492.09	637,546.01	38,803,038.10
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	11,909,759.43	62,029.40	11,971,788.83
(1) 计提	11,909,759.43	62,029.40	11,971,788.83
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	11,909,759.43	62,029.40	11,971,788.83

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	26,255,732.66	575,516.61	26,831,249.27
2. 期初账面价值	38,094,992.81	637,546.01	38,732,538.82

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	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	157,396,980.91			7,451,796.20		164,848,777.11
2. 本期增加金额	26,072,568.06			251,409.84		26,323,977.90
(1) 购置	26,072,568.06			251,409.84		26,323,977.90
(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	183,469,548.97			7,703,206.04		191,172,755.01
二、累计摊销						
1. 期初余额	26,034,646.30			3,486,999.67		29,521,645.97
2. 本期增加金额	4,045,975.78			684,219.20		4,730,194.98
(1) 计提	4,045,975.78			684,219.20		4,730,194.98
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	30,080,622.08			4,171,218.87		34,251,840.95
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	153,388,926.89			3,531,987.17		156,920,914.06
2. 期初账面价值	131,362,334.61			3,964,796.53		135,327,131.14

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
HD-J-01-2021-005 地块	13,461,199.85	产权转移手续未完成
固废车间土地使用权	9,387,786.07	产权转移手续未完成
物流库房土地使用权	13,425,318.57	产权转移手续未完成
办公楼、食堂土地	8,938,201.47	产权转移手续未完成

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	35,832,957.08					35,832,957.08
合计	35,832,957.08					35,832,957.08

(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

2017年8月，本公司以9400万元人民币收购中再资环（北京）环境服务有限公司（原名：浙江兴合环保有限公司）100%股权，并计算确认了3,583.30万元商誉。中再资环（北京）环境服务有限公司的主要资产为其对全资子公司浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司的长期股权投资，故该商誉所在的资产组为浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司。

根据银信资产评估有限公司2022年4月15日出具的银信财报字（2022）沪第0604号《中再资源环境股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司商誉所在资产组可回收金额资产评估报告》的评估结果，本次评估采用收益法确定在评估基准日2021年12月31日浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司商誉所在资产组公允价值（可回收金额）为53,510.00万元。可回收金额大于该资产组2021年12月31日账面可辨认的公允价值（48,206.13万元）与商誉（3,583.30万元）之和51,789.43万元。

截至2021年12月31日，公司对收购中再资环（北京）环境服务有限公司100%股权形成的商誉未发生减值。

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	1,341,489.66		798,685.46		542,804.20
其他	328,713.90		55,107.33		273,606.57
合计	1,670,203.56		853,792.79		816,410.77

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	73,832,121.35	16,975,302.86	17,602,635.31	3,799,302.98

内部交易未实现利润	797,672.02	199,418.01	691,189.78	172,797.48
可抵扣亏损	64,783,703.56	16,195,925.89	23,309,518.42	5,827,379.61
应付职工薪酬	19,928,955.80	4,520,264.23	34,465,891.94	8,021,954.32
其他	16,143,778.53	3,339,014.82		
合计	175,486,231.26	41,229,925.81	76,069,235.45	17,821,434.39

(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	10,938,528.52	2,734,632.13	11,704,237.33	2,926,059.32
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	20,145,146.81	5,036,286.70	13,033,856.43	3,258,464.13
内部交易未实现亏损			59,441.08	8,916.16
合计	31,083,675.33	7,770,918.83	24,797,534.84	6,193,439.61

(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			
合计	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	185,900,000.00	170,700,000.00
保证借款	708,035,000.00	527,000,000.00
信用借款	1,418,000,000.00	1,400,183,431.90
已贴现未到期的应付票据	130,000,000.00	101,000,000.00
合计	2,441,935,000.00	2,198,883,431.90

短期借款分类的说明：

注：已贴现未到期的应付票据系本公司作为出票人，本公司之子公司将其贴现但未到期的票据。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

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	116,690,000.00
合计	24,000,000.00	116,690,000.00

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)	240,731,589.89	238,412,027.28
1-2 年 (含 2 年)	3,564,734.57	8,358,718.47
2-3 年 (含 3 年)	1,057,061.64	2,486,734.42
3 年以上	6,235,058.99	4,189,834.74
合计	251,588,445.09	253,447,314.91

(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
宁夏德巽建筑工程有限公司	4,748,142.08	未到结算时间
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
河北松赫再生资源股份有限公司	748,720.34	未到结算时间
张丽娟	219,760.00	未到结算时间
合计	9,247,595.22	/

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 (含 1 年)	17,768,963.63	27,408,855.66
1-2 年 (含 2 年)	960,046.11	799,773.90
2-3 年 (含 3 年)	257,800.61	239,029.56
3 年以上	230,071.93	297,942.79
合计	19,216,882.28	28,745,601.91

(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
宁夏钢铁 (集团) 有限责任公司	165,152.80	未到结算时点
靖江市天邦玻管有限公司	106,372.59	未到结算时点
广州市豫丰塑料科技有限公司	98,876.30	未到结算时点
天津科森金太阳科技有限公司	95,392.00	未到结算时点
临沂兴祥商贸有限公司	82,743.03	未到结算时点
合计	548,536.72	/

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	11,487,260.82	
价款结算		
合计	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	146,474,383.03	286,954,248.00	315,713,147.36	117,715,483.67
二、离职后福利-设定提存计划	2,458.39	27,668,324.64	26,757,357.19	913,425.84
三、辞退福利	53,395.26	980,225.29	968,627.70	64,992.85
四、一年内到期的其他福利				
合计	146,530,236.68	315,602,797.93	343,439,132.25	118,693,902.36

(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	144,711,369.22	235,898,373.95	264,786,471.64	115,823,271.53
二、职工福利费	344,000.00	16,850,833.36	17,012,241.11	182,592.25
三、社会保险费	210,020.63	14,870,629.96	14,584,561.79	496,088.80
其中：医疗保险费	227,125.15	12,819,367.24	12,692,054.30	354,438.09
工伤保险费	-19,088.73	1,593,991.18	1,441,242.07	133,660.38
生育保险费	1,984.21	243,990.08	237,983.96	7,990.33
其他		213,281.46	213,281.46	
四、住房公积金	161,271.00	13,925,495.20	14,086,766.20	
五、工会经费和职工教育经费	1,047,722.18	5,408,915.53	5,243,106.62	1,213,531.09
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	146,474,383.03	286,954,248.00	315,713,147.36	117,715,483.67

(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	2,398.40	25,127,559.48	24,240,549.67	889,408.21
2、失业保险费	59.99	962,714.48	938,756.84	24,017.63
3、企业年金缴费		1,578,050.68	1,578,050.68	
合计	2,458.39	27,668,324.64	26,757,357.19	913,425.84

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	40,919,003.89	9,383,905.16
消费税		
营业税		
企业所得税	92,176,624.01	155,297,709.18
个人所得税	481,569.77	1,319,641.42
城市维护建设税	2,190,336.57	528,391.13
资源税	13,655.88	47,640.67
房产税	887,587.24	759,710.41
土地使用税	1,040,796.90	572,249.28
教育费附加	2,067,622.08	461,324.26
其他税费	1,122,097.12	771,502.67
合计	140,899,293.46	169,142,074.18

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	12,401,029.51	4,767,260.92
应付股利		27,000,000.00
其他应付款	37,568,860.81	29,810,591.89
合计	49,969,890.32	61,577,852.81

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	846,963.94	793,637.84
企业债券利息	8,337,220.87	594,438.36
短期借款应付利息	3,216,844.70	3,379,184.72
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	12,401,029.51	4,767,260.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		27,000,000.00
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		27,000,000.00

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
借款本金及利息		154,929.86
押金及保证金	23,087,798.36	16,913,492.53
往来款	8,757,776.52	7,731,643.10
备用金	231,017.41	
股权收购款项		
其他	5,492,268.52	5,010,526.40
合计	37,568,860.81	29,810,591.89

(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
上海京再瑞投资合伙企业（有限合伙）	1,056,887.67	未到结算时点
深圳方圆自动化设备有限公司	537,900.00	未到结算时点
洛阳鹏顺人力资源服务有限公司	500,000.00	未到结算时点
成都金鑫泰机电设备有限公司	138,450.00	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	2,333,237.67	/

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	203,620,000.00	157,000,000.00
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	12,889,299.18	11,727,124.89
合计	216,509,299.18	168,727,124.89

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	110,000,000.00	196,000,000.00

抵押借款	39,400,000.00	
保证借款	70,980,000.00	85,000,000.00
信用借款	326,000,000.00	270,000,000.00
合计	546,380,000.00	551,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

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	27,431,011.27	40,234,972.07
未确认融资费用	-1,028,268.89	-2,139,979.26
一年内到期的租赁负债	-12,889,299.18	-11,727,124.89
合计	13,513,443.20	26,367,867.92

其他说明：

注：2021 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 111.32 万元，计入到财务费用-利息支出中。

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	861,371,453.99	412,038,877.69
专项应付款		
合计	861,371,453.99	412,038,877.69

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款		
应付股权收购款	147,105,211.25	4,649,601.12
其中：未确认的融资费用	4,658,788.75	121,398.88
应付 ABN 款项	264,933,666.44	257,974,123.16
其中：未确认的融资费用	1,427,333.56	862,876.84
应付 ABS 款项		598,747,729.71
其中：未确认的融资费用		1,252,270.29
合计	412,038,877.69	861,371,453.99

其他说明：

注：（1）本公司与淮安华科原股东签订《股权转让协议》，公司以 9,542 万元人民币收购盈维投资持有的淮安华科 13.29% 股权。经公司全体董事一致同意，2019 年 5 月 30 日召开的公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于收购淮安华科环保科技有限公司部分股权的议案》。长期应付款余额 4,771,000.00 元，未确认融资费用余额 121,398.88 元。

（2）ABN 融资产品情况：产品名称：中再生资源环境股份有限公司 2020 年度第一期绿色资产支持票据，本期发行金额人民币 3.00 亿元，其中优先级 2.85 亿元，次级 0.15 亿元，期限 3 年，利率 5.1%。长期应付款余额 258,837,000.00 元，未确认融资费用余额 862,876.84 元。

（3）ABS 融资产品情况：产品名称：中信建设-中再资环基金补贴款资产支持专项计划，本期发行金额人民币 6.00 亿元，其中优先级 5.70 亿元，次级 0.30 亿元，期限 3 年，利率 5%。长期应付款余额 600,000,000.00 元，未确认融资费用余额 1,252,270.29 元。

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

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					
资源回收利用基地项目	250,000.09		250,000.09		收到政府补助
废家电拆解厂建地项目	400,000.17		400,000.17		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	6,666,666.61		500,000.00	6,166,666.61	收到政府补助
城市矿产家电扩建项目资金	1,470,000.00	1,400,000.00	2,870,000.00		收到政府补助
稀贵金属提炼项目	705,000.00	675,000.00	529,000.00	851,000.00	收到政府补助
国家“城市矿产”示范基地	499,999.77		499,999.77		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	4,061,854.16		142,939.08	3,918,915.08	收到政府补助
全国再生资源回收网络体系建设	2,731,481.34		277,777.80	2,453,703.54	收到政府补助
稳岗补贴	141,401.11	45,453.39	186,854.50		收到政府补助
以工代训补贴		113,000.00	113,000.00		收到政府补助
城市矿产示范基地	1,344,537.82		806,722.68	537,815.14	收到政府补助
央企进冀专项资金	355,000.00		60,000.00	295,000.00	收到政府补助
中央预算投资专项资金	2,979,500.00		606,000.00	2,373,500.00	收到政府补助
土地补偿款（投资兴建“江西中再生资源示范基地”项目）	14,501,106.03		359,856.24	14,141,249.79	收到政府补助
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	1,000,000.04		1,000,000.04		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	7,801,875.00		547,500.00	7,254,375.00	收到政府补助
再生资源回收利用基地建设	67,226.79		67,226.79		收到政府补助
绥化再生资源回收利用基地建设	1,092,436.70		1,092,436.70		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	5,670,996.00		519,480.48	5,151,515.52	收到政府补助
全国再生资源回收网络体系建设	2,872,807.46		263,157.84	2,609,649.62	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	1,282,128.08		117,446.76	1,164,681.32	收到政府补助

重金属污染防治扶持资金	484,000.24		120,999.96	363,000.28	收到政府补助
中央预算内项目资金		1,829,100.00		1,829,100.00	收到政府补助
亿能废弃电器电子产品 200 万台技改扩建项目		7,050,000.00	80,701.92	6,969,298.08	收到政府补助
合计	56,378,017.41	11,112,553.39	11,411,100.82	56,079,469.98	/

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
资源回收利用基地项目	250,000.09		250,000.09				与资产相关
废家电拆解厂建地项目	400,000.17		400,000.17				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	6,666,666.61		500,000.00			6,166,666.61	与资产相关
城市矿产家电扩建项目资金	1,470,000.00	1,400,000.00		2,870,000.00			与资产相关
稀贵金属提炼项目	705,000.00	675,000.00		529,000.00		851,000.00	与资产相关
国家“城市矿产”示范基地	499,999.77		499,999.77				与资产相关
西南再生资源产业基地项目基础设施建设款	4,061,854.16		142,939.08			3,918,915.08	与资产相关
全国再生资源回收网络体系建设	2,731,481.34		277,777.80			2,453,703.54	与资产相关
稳岗补贴	141,401.11	45,453.39	186,854.50				与收益相关
以工代训补贴		113,000.00	113,000.00				与收益相关
城市矿产示范基地	1,344,537.82		806,722.68			537,815.14	与资产相关
央企进冀专项资金	355,000.00		60,000.00			295,000.00	与资产相关
中央预算投资专项资金	2,979,500.00		606,000.00			2,373,500.00	与资产相关
土地补偿款（投资兴建“江西中再生资源示范基地” 项目）	14,501,106.03		359,856.24			14,141,249.79	与资产相关

2021 年年度报告

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	1,000,000.04		1,000,000.04				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	7,801,875.00		547,500.00			7,254,375.00	与资产相关
再生资源回收利用基地建设	67,226.79		67,226.79				与资产相关
绥化再生资源回收利用基地建设	1,092,436.70		1,092,436.70				与资产相关
绥化再生资源加工园区及回收网络建设项目	5,670,996.00		519,480.48			5,151,515.52	与资产相关
全国再生资源回收网络体系建设	2,872,807.46		263,157.84			2,609,649.62	与资产相关
绥化再生资源回收利用基地及网络建设项目	1,282,128.08		117,446.76			1,164,681.32	与资产相关
重金属污染防治扶持资金	484,000.24		120,999.96			363,000.28	与资产相关
中央预算内项目资金		1,829,100.00				1,829,100.00	与资产相关
亿能废弃电器电子产品 200 万台技改扩建项目		7,050,000.00		80,701.92		6,969,298.08	与资产相关
合计	56,378,017.41	11,112,553.39	7,931,398.90	3,479,701.92		56,079,469.98	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	77,040,756.00		77,040,756.00	
合计	77,040,756.00		77,040,756.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积减少系收购同一控制下公司，支付对价超过其账面净资产份额的部分冲减资本公积。

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	38,854,532.55	21,356,197.96	38,854,532.55	21,356,197.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,854,532.55	21,356,197.96	38,854,532.55	21,356,197.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,329,881,354.93	949,713,295.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	241,445.08	19,548,183.72
调整后期初未分配利润	1,330,122,800.01	969,261,478.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	309,153,568.55	437,717,323.20
减：提取法定盈余公积	21,356,197.96	33,356,001.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		43,500,000.00
转作股本的普通股股利		
其他	63,235,221.05	
期末未分配利润	1,554,684,949.55	1,330,122,800.01

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 241,445.08 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	3,458,376,211.77	2,610,361,650.22	3,501,414,264.68	2,361,191,736.48
其他业务	10,777,862.10	7,061,994.67	11,777,007.94	9,034,351.54
合计	3,469,154,073.87	2,617,423,644.89	3,513,191,272.62	2,370,226,088.02

(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	1,149,414,559.90	944,955,239.26	443,272,671.90	2,537,642,471.07
工业废弃物			927,517,250.32	927,517,250.32
托管费收入	1,083,038.50			1,083,038.50
租赁收入		2,829,540.21	81,773.77	2,911,313.98
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				
在某一时间点确认	1,149,414,559.90	944,955,239.26	1,370,789,922.22	3,465,159,721.39
在某一时间段确认	1,083,038.50	2,829,540.21	81,773.77	3,994,352.48
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	1,150,497,598.40	947,784,779.47	1,370,871,695.99	3,469,154,073.87

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	9,307,587.94	6,500,787.37
教育费附加	8,543,676.66	5,568,802.67
资源税	25,694.40	141,116.93
房产税	3,622,903.08	2,866,246.30
土地使用税	3,635,362.71	2,818,125.28
车船使用税	36,610.81	45,744.71
印花税	3,167,671.68	2,328,278.59
其他税费	334,677.26	324,241.24
合计	28,674,184.54	20,593,343.09

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	19,310,837.99	22,146,985.02
修理费	1,033,412.10	376,770.42
邮电通讯费	121,179.87	120,380.68
办公费	101,948.78	101,543.11
差旅费	381,574.14	380,918.86
运杂费	435,210.30	17,053,961.52
交通费	5,884.65	33,372.50
折旧费	1,694,241.82	1,077,911.14
业务招待费	151,763.14	174,181.83
广告宣传费	115,877.74	50,965.93
劳动保护费	328,104.36	529,443.86
汽车费用	237,130.13	364,999.85
租赁费	6,419,361.39	5,355,544.04
处置费	18,318,977.51	12,514,076.54
劳务费	25,149,533.92	27,553,371.97
其他费用	3,229,421.65	4,394,292.20
合计	77,034,459.49	92,228,719.47

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	87,053,182.44	139,826,021.19
修理费	2,214,907.58	2,821,724.37
水电费	2,694,747.35	2,660,304.83
邮电通讯费	643,934.53	786,502.38
办公费	1,125,124.09	1,276,880.70
差旅费	1,949,449.01	2,173,477.58
审计咨询费	6,905,794.23	8,318,265.42
交通费	174,091.22	320,174.28
折旧费	12,527,320.03	11,725,351.36
业务招待费	1,806,652.11	1,636,556.22
会议费	229,429.92	181,948.83
长期资产摊销	4,799,276.67	4,575,190.62
租赁费	3,609,299.62	8,262,613.26
物业管理费	2,505,127.43	1,801,738.04
物料消耗	192,219.20	471,989.41
劳动保护费	105,031.06	381,224.00
汽车费用	1,314,315.07	1,491,097.81
劳务费	958,254.25	724,655.96
检测费	241,061.89	496,624.07
保险费	491,069.04	665,172.97
低值易耗品摊销	12,138.52	185,926.76
董事会费用	330,560.38	300,000.00
上市费用	604,772.05	605,471.70
其他费用	4,524,866.70	2,295,974.90
合计	137,012,624.39	193,984,886.66

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
废电路板深加工利用项目	301,864.19	462,264.15
动力电池回收利用项目	181,132.07	271,698.11
废弃电器电子产品回收规范项目		47,169.81
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	148,182.39	195,274.27
废旧电冰箱无害化处理与资源高效回收方法的研究开发	1,826.90	2,192.32
合计	633,005.55	978,598.66

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	154,931,067.15	143,039,694.06
减：利息收入	-13,505,055.87	-5,707,535.50
汇兑净损失		
贴现利息	13,491,622.71	15,415,365.66

手续费	1,787,472.89	3,856,392.59
其他	3,769,237.46	1,941,544.68
合计	160,474,344.34	158,545,461.49

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	132,068.86	133,820.07
增值税返还	138,010.65	517,586.51
城市矿产政府补助	2,460,785.41	329,358.07
地方财政返还	51,286,900.00	21,885,700.00
稳岗补贴	377,519.53	1,324,910.27
其他政府补贴	2,422,410.24	8,815,845.15
合计	56,817,694.69	33,007,220.07

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	2,760,589.18	12,594,705.38
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	2,760,589.18	12,594,705.38

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,441,848.35	-314,534.88
其他应收款坏账损失	-787,241.08	-1,181,071.14
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	654,607.27	-1,495,606.02

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	-192,949,597.92	-214,872,824.05
三、长期股权投资减值损失	-13,240,340.54	
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		
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	-206,189,938.46	-214,872,824.05

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
非流动资产处置利得或损失	96,018.80	18,509.81
其中：固定资产处置利得或损失	96,018.80	18,509.81
合计	96,018.80	18,509.81

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	195,524.44	187,496.18	195,524.44
其中：固定资产处置利得	195,524.44	187,496.18	195,524.44
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助	8,396,427.40	11,805,495.57	8,396,427.40
违约赔偿收入		30,000.79	
无需支付的应付款项	137,472.81	428,915.33	137,472.81
罚没收入	695,226.68	146,668.22	695,226.68
其他	793,614.51	295,727.30	793,614.51
合计	10,218,265.84	12,894,303.39	10,218,265.84

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
废家电拆解厂建设项目	400,000.17	400,000.00	与资产相关
资源回收利用基地建设	250,000.09	250,000.00	与资产相关
再生资源中央预算系统	500,000.00	500,000.00	与资产相关
国家“城市矿产”示范基地	499,999.77	500,000.04	与资产相关
西南再生资源产业基地项目基础设施建设款	142,939.08	142,939.08	与资产相关
全国再生资源回收网络体系建设	277,777.80	277,777.80	与资产相关
城市矿产示范基地	806,722.68	806,722.69	与资产相关
央企进冀专项资金	60,000.00	60,000.00	与资产相关
中央预算投资专项资金	606,000.00	50,500.00	与资产相关
小家电拆解与运输补贴基金	311,280.00	285,220.00	与收益相关
高企复审奖励	30,000.00	50,000.00	与收益相关
土地补偿款（投资兴建“江西中再生资源示范基地”项目）	359,856.24	359,856.16	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	1,000,000.04	1,000,000.08	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	547,500.00	547,500.00	与资产相关
专精特新项目补贴	50,000.00		与收益相关
职业技能补贴资金	29,000.00	1,199,300.00	与收益相关
节能减排补助款	40,000.00	40,000.00	与收益相关
技改补助资金	231,700.00		与收益相关
涉工政策奖		33,775.00	与收益相关
专利奖励		4,000.00	与收益相关
研发经费投入后补助	34,500.00	350,000.00	与收益相关
再生资源回收利用基地建设	67,226.79	80,672.28	与资产相关
绥化再生资源回收利用基地建设	1,092,436.70	1,310,924.40	与资产相关

绥化再生资源加工园区及回收网络建设项目	519,480.48	519,480.48	与资产相关
全国再生资源回收网络体系建设	263,157.84	263,157.84	与资产相关
绥化再生资源回收利用基地及网络建设项目	117,446.76	117,446.76	与资产相关
重金属污染防治扶持资金	120,999.96	120,999.96	与资产相关
疫情期间补贴	20,603.00	2,516,223.00	与收益相关
专利补贴	2,000.00	1,000.00	与收益相关
协助就业补助	15,800.00	18,000.00	与收益相关
合计	8,396,427.40	11,805,495.57	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,940,501.05	820,862.49	1,940,501.05
其中：固定资产处置损失	1,940,501.05	820,862.49	1,940,501.05
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	45,000.00	743,000.00	45,000.00
非常损失			
盘亏损失	10,626.50	729,992.23	10,626.50
滞纳金、罚款支出	522,374.40	1,409.18	522,374.40
赔偿金、违约金	5,778.90		5,778.90
其他	572,010.03	653,248.54	572,010.03
合计	3,096,290.88	2,948,512.44	3,096,290.88

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	23,553,859.18	75,363,633.05
递延所得税费用	-20,253,717.81	2,494,143.88
合计	3,300,141.37	77,857,776.93

(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	309,162,757.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,290,689.28

子公司适用不同税率的影响	-6,418,850.10
调整以前期间所得税的影响	-1,679,684.01
非应税收入的影响	-60,076,516.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,104,429.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,962,454.54
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	42,527.94
所得税费用	3,300,141.37

其他说明：

适用 不适用

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、投标保证金及其他往来款	262,025,948.76	387,838,084.01
利息收入	13,505,055.87	5,707,535.50
收到的租金	2,793,435.37	2,582,784.31
政府补助	11,847,464.23	17,158,363.67
赔偿收入	252,594.51	504,845.77
其他	2,644,289.22	753,106.00
合计	293,068,787.96	414,544,719.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的付现费用	87,740,713.52	111,310,999.06
备用金、投标保证金及其他往来款	168,302,911.61	302,584,202.49
捐赠支出	45,000.00	743,000.00
罚款及滞纳金	522,374.40	
其他	1,563,248.19	
合计	258,174,247.72	414,638,201.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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
关联方借款	5,000,000.00	
非关联方借款		10,110,000.00
融资证金收回	9,171,542.41	108,304,131.68
资产证券化项目融资	569,000,000.00	263,194,090.00
票据筹资	436,856,270.35	593,661,431.96
合计	1,020,027,812.76	975,269,653.64

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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	
非关联方借款及利息		15,500,000.00
支付融资保证金		159,000,000.00
支付应付票据的贴现利息	6,123,793.06	4,238,083.33
资产证券化项目融资	46,185,638.47	26,712,106.71
收购股权支付的现金	317,392,000.00	
支付票据融资	581,990,000.00	767,435,320.00
其他融资费	17,545,363.68	5,957,309.58
合计	974,242,628.54	978,842,819.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	305,862,615.74	437,974,194.44
加：资产减值准备	59,331,721.51	18,265,432.01
信用减值损失	654,607.27	1,767,334.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,361,263.18	66,422,902.88
使用权资产摊销	11,971,788.83	

无形资产摊销	4,730,194.98	4,445,795.00
长期待摊费用摊销	853,792.79	1,354,955.89
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）	-96,018.80	-26,115.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,744,976.61	640,972.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	170,777,624.20	162,340,187.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,760,589.18	-12,594,948.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,408,491.42	-6,856,699.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,577,479.22	9,310,083.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-147,044,613.35	44,608,444.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,594,771.47	-592,670,993.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,716,908.97	76,926,322.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	379,434,214.08	211,907,868.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,184,534,880.36	737,574,010.31
减：现金的期初余额	737,574,010.31	643,491,487.52
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	446,960,870.05	94,082,522.79

(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	1,184,534,880.36	737,574,010.31
其中：库存现金	7,772.80	37,991.22

可随时用于支付的银行存款	1,184,527,107.56	737,536,019.09
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	1,184,534,880.36	737,574,010.31
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	4,000,000.00	银行贷款偿债准备金
应收票据		
存货		
固定资产	153,060,260.70	抵押贷款
无形资产	74,652,491.08	抵押贷款
投资性房地产	6,319,200.26	抵押贷款
合计	238,031,952.04	/

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			
资源回收利用基地项目	2,000,000.00	递延收益	250,000.09
废家电拆解厂建地项目	3,200,000.00	递延收益	400,000.17
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	500,000.00
城市矿产家电扩建项目资金	2,870,000.00	递延收益	2,870,000.00
稀贵金属提炼项目	1,380,000.00	递延收益	529,000.00
国家“城市矿产”示范基地	8,000,000.00	递延收益	499,999.77
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	142,939.08
全国再生资源回收网络体系建设	9,351,851.84	递延收益	277,777.80
城市矿产示范基地	8,000,000.00	递延收益	806,722.68
央企进冀专项资金	600,000.00	递延收益	60,000.00
中央预算投资专项资金	3,030,000.00	递延收益	606,000.00
土地补偿款（投资兴建“江西中再生资源示范基地”项目）	17,713,620.00	递延收益	359,856.24
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	10,000,000.00	递延收益	1,000,000.04
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	547,500.00
再生资源回收利用基地建设	800,000.00	递延收益	67,226.79
绥化再生资源回收利用基地建设	13,000,000.00	递延收益	1,092,436.70
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	519,480.48
全国再生资源回收网络体系建设	5,000,000.00	递延收益	263,157.84
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	117,446.76
重金属污染防治扶持资金	1,210,000.00	递延收益	120,999.96
中央预算内项目资金	1,829,100.00	递延收益	
亿能废弃电器电子产品	7,050,000.00	递延收益	80,701.92

200 万台技改扩建项目			
与资产相关的政府补助合计	138,409,427.39		11,111,246.32
与收益相关的政府补助			
稳岗补贴	186,854.50	递延收益	186,854.50
以工代训补贴	113,000.00	递延收益	113,000.00
小家电拆解与运输补贴基金	311,280.00	营业外收入	311,280.00
高企复审奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
专精特新项目补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00
职业技能补贴资金	29,000.00	营业外收入	29,000.00
节能减排补助款	40,000.00	营业外收入	40,000.00
技改补助资金	231,700.00	营业外收入	231,700.00
研发经费投入后补助	34,500.00	营业外收入	34,500.00
疫情期间补贴	20,603.00	营业外收入	20,603.00
专利补贴	2,000.00	营业外收入	2,000.00
协助就业补助	15,800.00	营业外收入	15,800.00
个税手续费返还	132,068.86	其他收益	132,068.86
增值税返还	138,010.65	其他收益	138,010.65
地方财政返还	51,286,900.00	其他收益	51,286,900.00
稳岗补贴	190,665.03	其他收益	190,665.03
其他政府补助	1,290,493.73	其他收益	1,290,493.73
与收益相关的政府补助合计	54,102,875.77		54,102,875.77

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

□适用 √不适用

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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

		并的依据						
宁夏亿能固体废弃物资源开发有限公司	100.00	同受供销集团控制	2021年6月30日	实际取得控制权	106,743,156.59	12,875,707.13	195,794,855.70	27,203,029.36

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	宁夏亿能固体废弃物资源开发有限公司
—现金	175,170,000.00
—非现金资产的账面价值	
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	宁夏亿能固体废弃物资源开发有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	321,894,001.71	289,936,030.04
货币资金	22,028,480.95	1,769,441.29
应收款项	199,913,395.65	169,803,519.72
预付账款	558,753.18	12,990,795.89
其他应收款	115,828.43	13,045,723.88
存货	12,460,716.95	15,044,060.15
其他流动资产	554,490.94	922,340.14
固定资产	71,933,542.96	73,852,432.76
在建工程	9,193,240.65	400,096.63
无形资产	4,836,370.42	1,602,731.07
递延所得税资产	299,181.58	504,888.51
负债：	225,822,073.24	206,739,808.70
借款	129,900,000.00	89,700,000.00
应付款项	41,912,523.78	69,580,432.37
预收账款	328,472.91	1,126,687.64
应付职工薪酬	4,995,401.15	5,629,278.52
应交税费	12,436,023.10	11,672,151.33

其他应付款	36,249,652.30	29,031,258.84
净资产	96,071,928.47	83,196,221.34
减：少数股东权益		
取得的净资产	96,071,928.47	83,196,221.34

企业合并中承担的被合并方的或有负债：
无

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。

(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%	-3,290,952.81		13,158,121.41
--------------	--------	---------------	--	---------------

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	13,137.64	2,925.82	16,063.46	12,773.93		12,773.93	14,342.09	2,345.82	16,687.91	12,575.64		12,575.64

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	3,526.36	-822.74	-822.74	1,974.03	4,916.43	75.74	75.74	-704.02

(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	186,967,088.23		155,465,122.16	
非流动资产	139,581,065.14		146,937,226.56	
资产合计	326,548,153.37		302,402,348.72	
流动负债	20,527,686.65		16,289,491.38	
非流动负债	21,007,790.96		21,783,659.44	
负债合计	41,535,477.61		38,073,150.82	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	285,012,675.76		264,329,197.90	
按持股比例计算的净资产份额	37,878,184.61		35,129,350.40	
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	102,741,789.64		113,221,541.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	106,678,216.90		166,779,928.48	
净利润	20,771,927.60		94,768,287.29	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	20,771,927.60		94,768,287.29	
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

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）以及对国外客户均由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司金融负债预计 1 年内到期。

（三）市场风险

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

1、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司对外出口业务均以美元作为结算货币，以规避贸易中面临的汇率风险。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款大部分系固定利率，故受人民币利率变动风险影响较小。

3、其他价格风险

本公司的价格风险主要来自于塑料、金属、玻璃的价格波动，对于本公司的经营业绩可能造成影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（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				
持续以公允价值计量的资产总额			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	2021年12月31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

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中再生资源再生开发有限公司	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
唐山中再生环科技服务有限公司	其他
四川中再生环科技服务有限公司	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
四川塑金科技有限公司	其他
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
常州塑金高分子科技有限公司	其他
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
潍坊市鸢飞再生资源有限公司	股东的子公司
中华全国供销合作总社天津再生资源研究所	其他
四川华环再生资源有限公司	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
北京思迪环保科技有限公司	其他
北京博坤再生资源开发有限公司	其他
山东中再生环境检测有限公司	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
安徽中再生资源开发有限公司	采购商品	5,130,709.54	
北京思迪环保科技有限公司	采购商品	175,931.94	
湖北蕲春中再再生资源有限公司	采购商品	264,285,445.79	411,582,889.93
江西中再生环保产业有限公司	采购商品	395,586,778.79	285,796,712.19
山东临沂中再生联合发展有限公司	采购商品	551,702.21	41,307,096.58
宁夏达源再生资源开发有限公司	采购商品	110,695.78	103,342.00
内江中再生物业管理有限公司	采购商品/接受劳务	388,310.51	394,678.01
潍坊市鸢飞再生资源有限公司	采购商品		575,223.91
四川中再生环保科技有限公司	购买商品	1,714,082.22	1,780,227.70
山东省德泰再生资源有限公司	采购商品	588,699.10	
中国再生资源开发有限公司	采购商品	418,993.04	691,138.01
中再生投资控股有限公司	采购商品	2,068,847.57	4,934,280.93
中再生洛阳再生资源开发有限公司	采购商品/接受劳务	73,596.08	72,614.47
中国再生资源开发有限公司武汉分公司	采购商品		493,824.20
中再生盱眙资源开发有限公司	采购商品	7,414.33	
中再生徐州资源再生开发有限公司	采购商品		42,001,249.59

中再生资源（宁夏）有限公司	采购商品	43,886,462.94	
广东塑金科技有限公司	接受劳务	7,465,464.49	6,690,813.51
洛阳宏润塑业有限公司	接受劳务	6,300,264.16	6,336,174.09
四川华环再生资源有限公司	接受劳务		6,381.72
四川塑金科技有限公司	接受劳务		640,524.92
唐山中再生环保科技服务有限公司	接受劳务	272,304.00	
天津再生资源研究所	接受劳务	13,679.25	
山东中再生环境科技有限公司	接受劳务	202,426.64	141,682.01
山东中再生环境检测有限公司	接受劳务		56,603.78
清远华清再生资源投资开发有限公司	采购水电	127,943.89	17,143.11
唐山中再生环保科技服务有限公司	采购电力	652,867.78	1,598,511.62
唐山中再生环保科技服务有限公司	购置房屋及土地	48,032,471.76	
广东塑金科技有限公司	采购水电		3,353.59

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
常州塑金高分子科技有限公司	出售商品		6,520,379.18
广东塑金科技有限公司	出售商品	74,991,295.54	39,973,456.37
江西中再生环保产业有限公司	出售商品	12,844,717.34	18,180,805.75
湖北蕲春中再生再生资源有限公司	销售商品	2,605,729.58	1,163,585.28
洛阳宏润塑业有限公司	出售商品	72,607,731.14	56,076,233.16
山东临沂中再生联合发展有限公司	出售商品	22,069,129.49	16,061,707.96
杞县中再生再生资源开发有限公司	出售商品	3,400,162.68	
宁夏达源再生资源有限公司	出售商品		15,284.96
四川塑金科技有限公司	出售商品		10,583,612.47
中再生襄阳循环资源利用有限公司	出售商品	1,434,444.85	5,473,528.86
中再生洛阳再生资源开发有限公司	出售商品	6,730,861.22	7,436,150.67
中再生资源再生开发有限公司	出售商品		33,253,671.31
四川中再生环保科技服务有限公司	出售商品		64,910.22
绥化再生资源开发有限公司	销售商品	2,566,042.54	2,544,773.84
中再生资源（宁夏）有限公司	出售商品	9,237,240.87	12,025,713.90
中再生资源（宁夏）有限公司	提供服务	1,083,038.50	
山东省德泰再生资源有限公司	销售商品	66,259.97	

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

2019 年 6 月，公司与宁夏达源再生资源开发有限公司（中再生资源控股子公司宁夏供销社再生资源有限公司的全资子公司）和亿能公司签署了本公司托管亿能公司的协议，公司对亿能公司实施托管。托管期止于 2021 年 6 月（公司于 2021 年 6 月收购了亿能公司 100% 股权，亿能公司成为公司的全资子公司）。

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
中再生襄阳循环资源利用有限公司	房屋建筑物		27,522.94
中再生洛阳再生资源开发有限公司	房屋建筑物	108,550.44	108,550.44
江西中再生环保产业有限公司	房屋建筑物、土地、车辆	2,611,576.76	858,194.29
中再生资源（宁夏）有限公司	房屋建筑物	9,137.69	
绥化再生资源开发有限公司	房屋建筑物、设备	88,495.58	

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国再生资源开发有限公司青岛分公司	房屋建筑物	183,486.24	366,972.48
清远华清再生资源投资开发有限公司	房屋建筑物	11,862,710.31	10,782,145.95
广东塑金科技有限公司	房屋建筑物、车辆		53,811.86
唐山中再生环保科技有限公司	房屋建筑物	436,524.12	512,304.00
中国再生资源开发有限公司	房屋建筑物、车辆	5,410,384.82	5,410,384.81
四川中再生环保科技有限公司	房屋建筑物	1,558,821.02	2,269,874.33
湖北蕲春中再再生资源有限公司	房屋建筑物	171,428.57	238,095.24
中再生投资控股有限公司	房屋建筑物	567,573.38	756,764.61
中再生洛阳再生资源开发有限公司	房屋建筑物	123,513.45	118,320.00

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
中再生资源（宁夏）有限公司	40,000,000.00	2022-2-25	2033-2-24	否
中再生资源（宁夏）有限公司、宁夏达源再生资源开发有限公司	5,000,000.00	2020-10-27	2021-9-14	是
中再生资源（宁夏）有限公司、宁夏达源再生资源开发有限公司	70,000,000.00	2021-4-21	2021-10-8	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	2020-11-27	2021-2-1	短期借款
供销集团财务有限公司	100,000,000.00	2021-3-10	2021-9-9	短期借款
供销集团财务有限公司	180,000,000.00	2021-3-30	2021-4-7（还款8000万元）、2021-4-30（还款1亿元）	短期借款
供销集团财务有限公司	100,000,000.00	2021-9-10	2021-9-27	短期借款
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	519.69	527.48

(8). 其他关联交易适用 不适用

2021 年度，本公司在供销集团财务有限公司存款利息收入 10,658,681.45 元，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司在供销集团财务公司存款余额 139,141,943.57 元；2021 年度，本公司向供销集团财务公司取得短期借款金额为 480,000,000.00 元，年利率 4.35%，本期利息支出 4,185,666.67 元，截止 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 100,000,000.00 元。

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			
应收账款	中国再生资源开发有限公司			4,711,933.43	
应收账款	中再生资源再生开发有限公司			601,237.76	
应收账款	黑龙江省中再生资源开发有限公司			906,682.00	
应收账款	绥化再生资源开发有限公司			2,928,963.13	
应收账款	中再生资源(宁夏)有限公司			478,334.20	
预付账款	清远华清再生资源投资开发有限公司			1,600.00	
预付账款	唐山中再生环保科技服务有限公司			32,967,802.00	
预付账款	中再生投资控股有限公司			378,382.25	
其他应收款	北京思迪环保科技服务有限公司			20,000.00	
其他应收款	清远华清再生资源投资开发有限公司			118,872.36	
其他应收款	唐山中再生环保科技服务有限公司			202,335.39	
其他应收款	中再生资源(宁夏)有限公司			12,216,155.01	

(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
应付票据	江西中再生环保产业有限公司	24,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	广东塑金科技有限公司	895,861.73	1,093,592.02
应付账款	北京思迪环保科技服务有限公司	145,647.44	
应付账款	湖北蕲春中再再生资源有限公司	1,519,706.40	38,372,197.71
应付账款	江西中再生环保产业有限公司	2,051,761.93	60,383,918.57
应付账款	洛阳宏润塑业有限公司	708,855.69	555,749.13
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	内江中再生物业管理有限公司	5,580.00	11,315.00
应付账款	清远华清再生资源投资开发有限公司		217,870.00
应付账款	中国再生资源开发有限公司	280,370.60	644,148.98
应付账款	唐山中再生环保科技服务有限公司	20,737,059.30	
应付账款	中再生资源(宁夏)有限公司	4,839,914.09	
应付账款	中再生徐州资源再生开发有限公司	58,213.43	8,287,915.99
应付账款	北京博坤再生资源开发有限公司		57,555.56
预收账款	江西中再生环保产业有限公司		112,210.29
预收账款	洛阳宏润塑业有限公司	585,233.08	673,084.32
预收账款	杞县中再生再生资源开发有限公司	257,816.20	
预收账款	山东临沂中再生联合发展有限公司	45,387.60	25,748.05
预收账款	中再生洛阳再生资源开发有限公司	40,187.22	207,964.74
预收账款	中再生襄阳循环资源利用有限公司		314,509.30
预收账款	河北荣泰再生资源开发利用有限公司	1.06	1.06
其他应付款	江西中再生环保产业有限公司	135,696.70	35,696.70
其他应付款	洛阳宏润塑业有限公司	80,000.00	200,000.00
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	清远华清再生资源投资开发有限公司	5,655.75	
其他应付款	山东临沂中再生联合发展有限公司	50,000.00	40,000.00
其他应付款	中再生资源再生开发有限公司	1,434,373.99	1,399,562.67

其他应付款	中国再生资源开发有限公司青岛分公司		183,486.24
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	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	中再生襄阳循环资源利用有限公司		60,000.00
其他应付款	唐山中再生环保科技服务有限公司		4,587.22
其他应付款	中再生洛阳再生资源开发有限公司		20,000.00
其他应付款	中国再生资源开发有限公司	305,856.18	185,657.22
其他应付款	四川中再生环保科技服务有限公司	1,026,874.60	985,383.74
其他应付款	上海京再瑞投资合伙企业（有限合伙）	2,110,887.67	1,056,887.67
其他应付款	山东中再生环境科技有限公司	6,889.55	
应付股利	中再生资源（宁夏）有限公司		27,000,000.00
合同负债	中再生资源（宁夏）有限公司	48,951.29	
一年内到期的非流动负债	中国再生资源开发有限公司	2,167,254.93	2,487,478.25
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	107,320.03	102,209.55
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	81,287.04	77,712.27
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	10,179,124.94	8,753,603.33
租赁负债	中国再生资源开发有限公司	2,262,614.14	4,429,869.07
租赁负债	中再生洛阳再生资源开发有限公司	112,679.44	219,999.47
租赁负债	四川中再生环保科技服务有限公司	173,963.70	255,250.74
租赁负债	清远华清再生资源投资开发有限公司	10,630,852.60	20,809,977.54

7、关联方承诺

√适用 □不适用

因参与秦岭水泥重大资产重组，相关关联方于 2014 年 4 月 30 日做出过如下承诺：

①中国供销集团有限公司（以下简称“供销集团”）、中再生、中再生资源关于避免与上市公司同业竞争和利益冲突的承诺：

“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。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。三、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。”

②供销集团、中再生、中再生资源、黑龙江中再生、广东华清、山东中再生关于规范与上市公司关联交易的承诺：

“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。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 and 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 and 影响，违规占用或转移秦岭水泥的资金、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。”

③ 供销集团、中再生、中再资源关于保持上市公司独立性的承诺：

“为了不影响重组后上市公司的独立性，保持重组后上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立，承诺：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。”

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

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

本公司拟采用向特定对象非公开发行方式，募集资金总额不超过 94,835.49 万元，主要用于投资废弃电器电子产品资源化综合利用项目（一期）、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、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、补充流动资金等。于 2021 年 9 月 17 日召开的公司第七届董事会第五十八次会议、第七届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2021 年非公开发行 A 股股票方案的议案》。于 2022 年 3 月 7 日召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年非公开发行 A 股股票方案的议案》。

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

(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						4,711,933.43	100.00			4,711,933.43
其中：										
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）						4,711,933.43	100.00			4,711,933.43
组合4：除此以外的应收款项按照账龄进行组合										
合计		/		/		4,711,933.43	/		/	4,711,933.43

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(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		948,502.00
其他应收款	1,728,125,697.97	1,544,435,701.99
合计	1,728,125,697.97	1,545,384,203.99

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

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南巨路环保科技有限公司		948,502.00
合计		948,502.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
	1,675,139,255.04
1年以内小计	1,675,139,255.04
1至2年	46,164,179.76
2至3年	6,824,763.17
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	1,728,128,197.97

(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
押金、保证金	50,000.00	
资金拆借本金及利息	1,727,018,197.97	1,544,435,701.99
往来款	1,060,000.00	
合计	1,728,128,197.97	1,544,435,701.99

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额				
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,500.00			2,500.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	2,500.00			2,500.00

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: 除此以外的其他应收款项按照账龄进行组合		2,500.00				2,500.00
合计		2,500.00				2,500.00

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

(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
唐山中再生资源开发有限公司	资金拆借本金及利息	294,558,383.10	1 年以内	17.04	
山东中绿资源再生有限公司	资金拆借本金及利息	264,567,542.03	1 年以内	15.31	
广东华清废旧电器处理有限公司	资金拆借本金及利息	257,478,575.74	1 年以内	14.90	
江西中再生资源开发有限公司	资金拆借本金及利息	210,322,875.02	1 年以内	12.17	
四川中再生资源开发有限公司	资金拆借本金及利息	203,095,999.46	1 年以内	11.75	
合计	/	1,230,023,375.35	/	71.17	

(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	2,823,156,720.20		2,823,156,720.20
对联营、合营企业投资						
合计	3,018,187,892.67		3,018,187,892.67	2,823,156,720.20		2,823,156,720.20

(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	314,048,393.28			314,048,393.28		

源再生有限公司						
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	2,823,156,720.20	195,031,172.47		3,018,187,892.67		

(2). 对联营、合营企业投资

□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	154,811,480.62	145,706,558.91	440,308,916.94	421,405,136.84
其他业务	29,682,364.23		1,176,555.03	
合计	184,493,844.85	145,706,558.91	441,485,471.97	421,405,136.84

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	504,728,159.21	1,990,839.38
权益法核算的长期股权投资收益		-44,117.40
处置长期股权投资产生的投资收益		2,818,534.48
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	504,728,159.21	4,765,256.46

6、其他

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	-1,180,331.10	
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）	11,516,212.81	
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	12,875,707.13	
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	622,976.50	
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	1,083,038.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,441.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,412,998.14	

减：所得税影响额	2,996,549.23	
少数股东权益影响额	-141,754.29	
合计	23,584,248.99	

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	12.90	0.2226	0.2226
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.91	0.2056	0.2056

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4月21日

修订信息

适用 不适用