



中原环保股份有限公司

2012 年度报告

2013-05

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李建平、主管会计工作负责人王东方及会计机构负责人(会计主管人员)杜其山声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 张舒 | 董事 | 其他公务 | 周翠玲 |
| 王建伟 | 董事 | 其他公务 | 梁伟刚 |
| 白天才 | 董事 | 其他公务 | 李建平 |
| 董家春 | 独立董事 | 其他公务 | 李伟真 |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

声明：如年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，以及相应的警示性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介 | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节 董事会报告 | 10 |
| 第五节 重要事项 | 25 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 28 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 32 |
| 第八节 公司治理 | 37 |
| 第九节 内部控制 | 45 |
| 第十节 财务报告 | 47 |
| 第十一节 备查文件目录 | 117 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|------------------------------|
| 中原环保、上市公司、本公司、公司 | 指 | 中原环保股份有限公司, 证券代码 000544 |
| 白鸽股份 | 指 | 中原环保股份有限公司更名前的名称白鸽(集团)股份有限公司 |
| 热力公司、郑州热力 | 指 | 郑州市热力总公司 |
| 净化公司 | 指 | 郑州市污水净化有限公司 |
| 郑州市国资委 | 指 | 郑州市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 利安达 | 指 | 利安达会计师事务所有限责任公司 |

重大风险提示

风险因素详见本报告第四节、七、（四）条款。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|-------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 中原环保 | 股票代码 | 000544 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 中原环保股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 中原环保 | | |
| 公司的外文名称（如有） | ZHONGYUAN ENVIRONMENT-PROTECTION CO.,LTD. | | |
| 公司的法定代表人 | 李建平 | | |
| 注册地址 | 郑州市郑东新区商务外环路 3 号中华大厦 13 层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 450046 | | |
| 办公地址 | 郑州市郑东新区商务外环路 3 号中华大厦 15A | | |
| 办公地址的邮政编码 | 450046 | | |
| 公司网址 | www.zhongyuanep.com | | |
| 电子信箱 | zyhb@zhongyuanep.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 丁青海 | 马学锋 |
| 联系地址 | 郑州市郑东新区商务外环路 3 号中华大厦 15A | 郑州市郑东新区商务外环路 3 号中华大厦 15A |
| 电话 | (0371) 65376788 | (0371) 65376779 |
| 传真 | (0371) 65629981 | (0371) 65629981 |
| 电子信箱 | zyhb@zhongyuanep.com | zyhb@zhongyuanep.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | | | | | |
|--|--------|--------|----------|--------|--------|
| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|--|--------|--------|----------|--------|--------|

| | | | 注册号 | | |
|---------------------|---|---------------------------|-----------------|------------------|------------|
| 首次注册 | 1993 年 12 月 01 日 | 河南省郑州市华山路 78 号 | 16996944-X | 410100520110041 | 16996944-X |
| 报告期末注册 | 2011 年 08 月 09 日 | 郑州市郑东新区商务外环路 3 号中华大厦 13 层 | 410000100052136 | 41010216996944-X | 16996944-X |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 1993 年 12 月 1 日公司首次注册，主营业务为磨料磨具及其相关工艺装备的生产、销售与进出口业务；2004 年 5 月 13 日，主营业务变更为磨料、磨具制造、销售和供热及管网维修；2007 年 1 月 26 日，经重大重组，业务变更为污水、污泥处理；养殖、种植。中水利用；供暖及管网维修；国内贸易（国家有专项专营规定的除外）；技术服务；承办本企业中外合资经营，合作生产。 | | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 公司首次注册的控股股东为郑州市国有资产管理局，2006 年变更为郑州市热力总公司。 | | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--------------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 利安达会计师事务所有限责任公司 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000—号楼东区 2008 室 |
| 签字会计师姓名 | 李耀堂、 郑晓 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2012 年 | 2011 年 | 本年比上年增减(%) | 2010 年 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------|----------------|
| 营业收入（元） | 420,148,537.01 | 392,886,702.17 | 6.94% | 320,385,094.01 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 101,245,514.58 | 81,696,197.30 | 23.93% | 73,738,567.12 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 39,366,531.01 | 81,247,775.30 | -51.55% | 73,523,467.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 78,563,947.17 | 39,890,132.47 | 96.95% | 138,284,307.59 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.38 | 0.30 | 26.67% | 0.27 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.38 | 0.30 | 26.67% | 0.27 |
| 净资产收益率（%） | 14.05% | 12.99% | 1.06% | 13.38% |
| | 2012 年末 | 2011 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末 |
| 总资产（元） | 1,430,213,280.51 | 1,371,619,524.10 | 4.27% | 997,023,346.39 |
| 归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元） | 771,008,568.61 | 669,763,054.03 | 15.12% | 588,066,856.73 |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 说明 |
|---|---------------|------------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -677,001.42 | 627,896.00 | -244,074.28 | |
| 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） | 21,030,000.00 | | 458,905.40 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,231.97 | -30,000.00 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 46,611,810.66 | | | |
| 所得税影响额 | 5,089,057.64 | 149,474.00 | -268.57 | |

| | | | | |
|----|---------------|------------|------------|----|
| 合计 | 61,878,983.57 | 448,422.00 | 215,099.69 | -- |
|----|---------------|------------|------------|----|

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

第四节 董事会报告

一、概述

2012年公司坚持以生产经营为基础，以资产经营为主导，以资本经营为核心，以人力资本经营为保障的经营发展指导思想，强化班子和队伍建设、加强党风廉政建设，健全公司组织管理体系，各项业务健康发展，股东权益持续增长，圆满的完成了各项目标任务。

（一）董事会工作

根据《公司法》、《公司章程》以及董事会工作计划安排，年度内召集召开股东大会1次、董事会会议7次，审议通过了涉及公司定期报告、投资发展、内幕信息防控等各类议案15项，有力促进了公司的发展，投资者保护工作得到加强。

2. 经营管理工作

1、生产经营持续增长

污水处理运营能力再度提升。全年污水处理总量达到1.78亿立方，较去年增加1218万立方。公司所属的王新庄水务分公司在确保安全运营情况下，提升低温严寒情况下处理能力，全年污水处理量1.69亿立方，较去年增加1250多万立方，四系列扩能改造初见成效；继续扩大产业链延伸效果，全年中水输送量858万立方，沼气输送量328万立方，较上年增长298万立方，污泥处理试验进展顺利，为公司掌握污泥处置技术奠定了基础。公司所属的登封水务公司持续保持稳定运行和达标排放，全年处理水量906万立方。

供热总体运营稳定，供热运营水平不断提高。供热面积达到839万平方米，较去年增加56万平方米。供热前准备工作充分，自控系统建设、收费系统优化、舆论宣传、媒体交流工作起步早、准备足、效果好。2012年遭遇了近30年少有的冷冬天气，面对持续低温，公司所属的西区分公司强化供热网格化管理，提升服务意识水平，总体基本保证供热运行稳定。供热计量、混水供热技术运用成功，供热技术得到提升。供热发展稳步推进，公司所属的西区供热、新密热力和登封热力分别新增供热面积18万平方米、18万平方米和20万平方米，新密热力取得新密市政府年度2000万元财政补贴。公司加大供热稽查力度，规范用热行为，共查处违规用热单位和用户20余户，追缴热费80余万元。

安全生产常抓不懈。强化组织领导，全面落实安全生产年度目标责任，完善各项安全管理制度，建设公司安全评价体系，开展各种安全生产培训和演练，较好的完成了安全管理工作，全年无安全生产事故发生。

2、资产经营取得新突破

投资项目取得重大突破。2012年公司资产经营按照“多、快、好、省”的目标，积极寻找产业项目，抓好成熟项目落地，资产经营取得了重大突破。航空港区第二污水处理厂、伊川污水处理厂、临颖第二污水处理厂项目先后落地，累计投资项目规模5.3亿多元。

项目建设取得成功经验。项目建设实现了投资少、建设好、见效快的目标，积累了项目建设的成功经验，同时培养了专业团队和人才。上街第二污水处理厂项目建设创造“当年开工建设、当年运行达标”的工程建设运营奇迹，并成功申请中央补助资金2481万；郑州航空港区第二污水处理厂项目是省重点项目，前期克服各种困难，保证施工顺利进行，受到航空港区管委会的高度肯定；开封工业污水处理项目主体工程完工，并投入试运营；登封新区污水处理项目抢抓时间进行主体工程施工，伊川污水处理项目妥善化解农民阻扰施工等问题，完成土建主体工程；临颖第二污水处理厂项目已开始施工前期准备工作。

3、人力资本经营内容丰富

人力资本经营充分融入三大经营和建设项目中，强化人力资本经营的引进机制、调配机制、考核机制和激励约束机制，坚持公正用人导向，完善公正用人机制，营造了公开、公平、公正的工作氛围。在选人方面，建立并完善了公司人才库，选拔64名同志进入公司人才库，同时建立专业技术人才库。扎实推进人才培养和引进，为公司投资部、财务部、工程部等选配优秀骨干50余名。在育人方面，坚持专业技能培训与素质能力培训相结合，不断创新培训的载体，通过内部讲师、师带徒、职业技能鉴定等多种形式的培训、学习，完善公司三级培训教育体系。在用人方面，坚持公正用人导向，完善公正用人机制，拓宽干部职工晋升通道，调动干部职工的工作积极性，对3名中层、19名基层中层、4名专业岗位人员通过竞聘上岗，推进了用人机制建设，收到了良好的效果。

4、加强财务管理，提高经营管理水平

强化财务垂直管理，建立财务预算与资金滚动计划编制控制体系，细化财务预算，强化会计监督约束机制，实施成本控制，提高财务精细化管理水平。加强财税筹划，落实税收政策，完成办理王新庄污水处理企业所得税“三免三减”退税抵税确认书，抵扣企业所得税4661万元，大幅提高了报表净利润水平，从而促使公司全部消化了历史亏损，为公司发行融资及开展分红创造了条件。拓宽融资渠道，合理调配资金，与多家银行建立战略合作伙伴关系，完成了持续授信工作，为公司储备了融资能力。公司财务正从以核算为中心向以管理为中心转型。

5、物资管理实现集中统一管理

2012年3月，公司物资采购管理部的成立，对公司物资进行集中统一管理。完善各项物资管理制度，完善物资管理体系，规范各项工作流程，加强OA系统物资采购系统应用，成立了王新庄水务、西区供热物资管理中心。物资管理有效发挥规模采购优势，降低物资采购成本，同时加强了物资管控，保证了资产安全、完整。全年组织完成17项开标、定标工作，节省资金869万元；签订、审核物资采购合同106份，集中采购金额3250万元。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内公司主营业务没有发生变化，仍为城市集中供热和污水处理。2012年度实现营业收入42014.85万元，实现利润总额5974.34万元，实现净利润10123.12万元。本期毛利率31.63%，较去年同期的39.30%下降了7.67%，利润总额同比下降37.27%，净利润同比上升23.97%。净利润上升的主要原因是本公司污水处理行业享受所得税三免三减优惠政策，本期抵减所得税费用4661万元，从而增加净利润4661万元。经营活动产生的现金流量净额7856.39万元，较上年同期增长96.95%。

截至2012年12月31日，公司资产总额143021.33万元，较上年同期增长4.27%；股东权益77100.86万元，较上年同期增长15.12%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在2011年年度中披露了公司的发展规划为未来在国家产业政策的支持下积极把握发展机遇，力争实现在规模和效益上的快速增长。报告期内，公司围绕发展规划，实现了主业规模和效益的增长。

公司不存在实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司主营业务为提供污水处理服务和供热服务，本期实现营业收入42014.85万元，较去年同期的39288.67万元增长了2726.18万元，增长率6.94%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|-------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 195,753,942.58 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 46.59% |

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例（%） |
|----|-------------|----------------|--------------|
| 1 | 郑州市财政局 | 168,939,518.00 | 40.21% |
| 2 | 登封市财政局 | 8,254,359.75 | 2% |
| 3 | 郑州铁路局（修缮中心） | 7,972,664.09 | 1.9% |
| 4 | 郑州铁路局（怡心物业） | 5,601,616.65 | 1.33% |
| 5 | 河南省电业局 | 4,985,784.09 | 1.19% |
| 合计 | —— | 195,753,942.58 | 46.59% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2012 年 | | 2011 年 | | 同比增减(%) |
|---------|----|----------------|-------------|----------------|-------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
| 污水处理 | | 86,575,069.70 | 30.41% | 82,848,722.16 | 34.74% | -4.33% |
| 供热销售 | | 165,973,205.66 | 57.78% | 139,489,854.98 | 58.49% | -1.11% |
| 管网维修及其他 | | 34,720,419.85 | 12.09% | 16,156,742.01 | 6.77% | 5.32% |
| 合计 | | 287,268,695.21 | 100% | 238,495,319.15 | 100% | 20.45% |

产品分类同上表

说明

本期营业成本28726.87万元，较去年同期的23849.53万元上升了4877.34万元，上升率20.45%。相对同期总的收入而言，总的成本上升大于收入，从而导致毛利率同比下降。而成本上升的主要原因是供热面积增加致使购热成本同比增加1080万元，耗煤增加402万元；从而也导致用电量上升，加上电价上调，致使无论是供热行业还是污水处理行业电费同比都有所增加；另外随着公司扩展，不断引进人才，人员增加较多，从而使人力成本同步增长。

公司主要供应商情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 148,778,567.30 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 65.61% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例（%） |
|----|---------------|----------------|--------------|
| 1 | 郑州市新力电力有限公司 | 92,381,414.82 | 40.74% |
| 2 | 河南省电力公司郑州供电公司 | 38,019,239.48 | 16.77% |
| 3 | 河南省豫安防腐保温有限公司 | 10,050,202.10 | 4.43% |
| 4 | 郑州俱进热电源有限公司 | 4,802,710.90 | 2.12% |
| 5 | 无锡市昕跃环保设备公司 | 3,525,000.00 | 1.55% |
| 合计 | —— | 148,778,567.30 | 65.61% |

4、费用

管理费用本期金额5133.83万元，较去年同期的3242.89万元上升了1890.94万元，上升率58.31%。主要原因是员工人数的增长以及计提的人工成本与上年相比归集口径的变化所致。

财务费用本期金额2792.83万元，较去年同期的1100.55万元上升了1692.28万元，上升率153.77%，主要原因是与去年同期相比融资规模大幅增长，另外各子公司的运转都在靠母公司输血。鉴于中票发行后有较高的货币资金持有量，为合理规划资金使用，降低财务费用，采取了一些措施。

5、研发支出

本公司主要从事污水处理和集中供热设施的运营服务业务，技术研发相对薄弱。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减（%） |
|----|--------|--------|---------|
|----|--------|--------|---------|

| | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 408,930,058.65 | 338,714,941.94 | 20.73% |
| 经营活动现金流出小计 | 330,366,111.48 | 298,824,809.47 | 10.56% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 78,563,947.17 | 39,890,132.47 | 96.95% |
| 投资活动现金流入小计 | 15,988,569.30 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 200,086,320.14 | 160,446,644.45 | 24.71% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -184,097,750.84 | -160,446,644.45 | 14.74% |
| 筹资活动现金流入小计 | 107,212,000.00 | 342,930,000.00 | -68.74% |
| 筹资活动现金流出小计 | 193,088,784.37 | 86,031,338.07 | 124.44% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -85,876,784.37 | 256,898,661.93 | -133.43% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -191,410,588.04 | 136,342,149.95 | -240.39% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长96.95%，主要原因是主要主营业务经营收到现金以及收到其他与经营活动有关的现金较上年同期均有较大增长，与经营活动有关的现金流出同比增长幅度较小；筹资活动产生的现金流量净额较上年下降133.43%，主要原因是报告期为了合理控制融资成本，融资额大幅下降，偿债额大幅增长。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 污水处理 | 177,193,877.75 | 86,575,069.70 | 51.14% | 7.72% | 4.5% | 10.88% |
| 供热销售 | 176,076,660.84 | 165,973,205.66 | 5.74% | 10.08% | 18.99% | -50.64% |
| 管网工程费收入 | 64,482,081.19 | 34,720,419.85 | 46.15% | -5.35% | 114.9% | -42.73% |
| 分产品 | | | | | | |
| 污水处理 | 177,193,877.75 | 86,575,069.70 | 51.14% | 7.72% | 4.5% | 10.88% |
| 供热销售 | 176,076,660.84 | 165,973,205.66 | 5.74% | 10.08% | 18.99% | -50.64% |
| 管网工程费收入 | 64,482,081.19 | 34,720,419.85 | 46.15% | -5.35% | 114.9% | -42.73% |
| 分地区 | | | | | | |
| 郑州地区 | 417,752,619.78 | 287,268,695.21 | 31.23% | 6.41% | 20.45% | -15.32% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2012 年末 | | 2011 年末 | | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|--------|----------------|------------|----------------|------------|-------------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | | |
| 货币资金 | 173,520,790.24 | 12.13% | 377,602,451.58 | 27.53% | -15.4% | |
| 应收账款 | 283,921,469.76 | 19.85% | 213,358,214.32 | 15.56% | 4.29% | |
| 存货 | 6,739,925.41 | 0.47% | 13,143,156.85 | 0.96% | -0.49% | |
| 长期股权投资 | 62,650,000.00 | 4.38% | 62,650,000.00 | 4.57% | -0.19% | |
| 固定资产 | 349,372,204.11 | 24.43% | 273,915,066.62 | 19.97% | 4.46% | |
| 在建工程 | 161,672,407.16 | 11.3% | 39,584,527.38 | 2.89% | 8.41% | |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2012 年 | | 2011 年 | | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|---------------|------------|----------------|------------|-------------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | | |
| 短期借款 | 79,982,000.00 | 5.59% | 100,000,000.00 | 7.29% | -1.7% | |
| 长期借款 | 36,000,000.00 | 2.52% | 136,000,000.00 | 9.92% | -7.4% | |

五、核心竞争力分析

1.公司根据行业规定，取得了国家环保部颁发的环境污染治理设施运营资质证书（甲级生活污水）、河南省发展改革委员会颁发的河南省资源综合利用认定证书。王新庄水务分公司自运营以来，在2004年中国市政工程协会举办的评比中，获得“全国十佳城市污水处理厂”荣誉称号，在2008年中国城镇供水排水协会举办的评比中，以40万吨以上大型污水处理厂总分第一名的成绩被授予“全国十佳污水处理厂”荣誉称号，连续十年取得河南省城镇污水处理运营先进单位，其消化系统及沼气利用项目在国内同行业处于领先水平，获全国“2011年度污泥处置十大适用技术案例推荐”的荣誉称号。

2.加强内部控制制度建设，各项规章制度齐全，使各生产环节做到了有规可依，有章可循。公司所属

的王新庄水务分公司于2012年9月通过摩迪国际认证有限公司审核，取得ISO 9001质量管理体系、ISO 14001环境管理体系、OHSAS18000职业健康安全管理体系证书。

3.加大新技术的创新和研发力度，延伸产业链。2012年公司中水回用量为763.66万吨，沼气输送量328.57万 m³；与湖北科亮生物工程有限公司、大地绿源环保科技（北京）有限等公司建立合作平台，引进湖北科亮公司的生物接触氧化技术应用于王新庄水务分公司，扩能改造取得了很好的效果。开展“微生物超高温好氧发酵处理污泥技术”进行试验，探索污泥处置的新出路。同时加大对新设备的引进和投入，并且对现有设备进行技术升级和改造。其中，污水处理项目的HV-TURBO单级高速离心鼓风机和福乐伟离心脱水机属于行业技术领先设备，提高了企业技术实力，提升了公司在业内的声誉和竞争力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

| 对外投资情况 | | |
|---------------|---------------|-------------------|
| 2012 年投资额（元） | 2011 年投资额（元） | 变动幅度 |
| 48,000,000.00 | 46,000,000.00 | 4.35% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |
| 中原环保伊川水务有限公司 | 污水处理 | 90% |
| 中原环保水务登封有限公司 | 污水处理 | 100% |

(2) 持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例（%） | 期末持股数量（股） | 期末持股比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|------|---------------|------------|-----------|------------|-----------|---------------|----------|--------|------|
| 郑州银行股份有限公司 | 商业银行 | 62,650,000.00 | 62,650,000 | 1.59% | 62,650,000 | 1.27% | 62,650,000.00 | 0.00 | 长期股权投资 | 收购 |
| 合计 | | 62,650,000.00 | 62,650,000 | -- | 62,650,000 | -- | 62,650,000.00 | 0.00 | -- | -- |

(3) 证券投资情况

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例（%） | 期末持股数量（股） | 期末持股比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|
| 合计 | | | 0.00 | 0 | -- | 0 | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- |

持有其他上市公司股权情况的说明

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产(元) | 净资产(元) | 营业收入(元) | 营业利润(元) | 净利润(元) |
|------------------|------|---------|---------|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 中原环保伊川水务有限公司 | 子公司 | 公共设施服务业 | 污水处理 | 20000000 | 20,430,257.65 | 19,936,520.65 | | -63,479.67 | -63,479.67 |
| 中原环保水务登封有限公司 | 子公司 | 公共设施服务业 | 污水处理 | 39000000 | 51,015,260.81 | 48,918,757.47 | 8,254,359.75 | 2,138,827.35 | 1,845,802.71 |
| 中原环保热力登封有限公司 | 子公司 | 公共设施服务业 | 供热销售 | 20000000 | 117,735,719.80 | 37,310,558.56 | 32,652,776.61 | 9,434,933.44 | 7,000,208.48 |
| 中原环保开封同生工业水务有限公司 | 子公司 | 公共设施服务业 | 污水处理 | 20000000 | 44,963,040.79 | 19,756,244.09 | | -39,644.88 | -39,644.88 |
| 中原环保郑州上街水务有限公司 | 子公司 | 公共设施服务业 | 污水处理 | 30000000 | 52,952,476.71 | 29,237,875.52 | | -365,171.44 | -365,171.44 |
| 中原环保新密热力有限公司 | 子公司 | 公共设施服务业 | 供热销售 | 100000000 | 270,947,259.36 | 100,450,809.12 | 28,840,818.92 | -16,259,171.28 | 2,738,221.49 |

主要子公司、参股公司情况说明

中原环保新密热力有限公司报告期实现净利润273.82万元较上年同期的-101.71万元有大幅增长，原因是上年该公司初步建成投入运行，经营规模较小，经过不断发展，本报告期经营规模有较大增长。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司的目的 | 报告期内取得和处置子公司的方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|--------------|------------------|-----------------|-----------------------------|
| 中原环保伊川水务有限公司 | 扩大公司主业经营规模，增强竞争力 | 以自有资金投资设立 | 有利于公司主营业务的发展，提高公司经营规模和盈利能力。 |

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 投资总额 | 本年度投入金额 | 截至期末累计实际 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|------|------|---------|----------|------|--------|
| | | | | | |

| | | | 投入金额 | | |
|--|--------|-------|-------|------|----|
| 郑州新郑综合保税区第二污水处理厂项目 | 40,756 | 1,588 | 1,588 | 3.9% | 0 |
| 合计 | 40,756 | 1,588 | 1,588 | -- | -- |
| 非募集资金投资的重大项目情况说明 | | | | | |
| 报告期内公司自筹资金投资建设郑州新郑综合保税区第二污水处理厂项目,项目详细情况见公司于 2012 年 4 月 21 日在《证券时报》、《证券日报》刊登的《中原环保股份有限公司对外投资公告》(2012-15 号)。 | | | | | |

七、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业竞争格局和趋势分析

1. 污水处理行业

(1) 国内污水处理行业竞争现状分析。我国污水处理行业主要竞争者是具有污水处理业务的大型国有水务集团、外资水务集团等。而单从污水处理行业来看,单纯做污水处理的企业规模均较小,以中小型企业为主。目前我国污水处理行业竞争格局已经基本形成,国内水务企业已进入资本竞争和品牌竞争时代,具有资本、技术和品牌优势的领先企业将通过兼并重组迅速发展壮大。资本实力小、融资能力差、技术管理水平低、市场拓展能力差的小型企业将较难生存。

(2) 国内污水处理行业市场规模分析。随着政府对环境治理的逐渐重视,国家加大基础设施和环保投资力度,各项扶持政策出台,社会需求的增长,我国污水处理行业进入了稳定发展期,行业规模保持较高扩张速度,近5年以来,行业企业数量、从业人员以及资产总值都呈较快增长态势。

(3) 国内污水处理行业竞争格局分析。近年来,中国污水处理业迅速成长,已经发展成为一个竞争激烈的行业。从中国污水处理行业的竞争格局来看,民营企业和大型企业集团具备较强的竞争实力,但三资企业也占有较大的市场份额。

(4) 国内污水处理行业竞争趋势分析。随着市场经济体制改革,污水处理行业的市场化程度将逐步得到提高,污水处理企业的竞争将是全国性甚至是国际性的竞争。行业内将不可避免的面临整合与跨区域发展的趋势,污水处理企业将面临全国性甚至全球性的激烈竞争。在市场的激烈竞争中将会产生一批技术领先、品牌知名度高、运营成本低、市场占有率高的企业成为行业领导者。未来一段时间,中国污水处理行业将会出现一批较大的企业,这些企业在规模、运营管理能力、资本运作能力、市场开拓能力、技术应用与开发能力和风险控制能力等方面具有突出的竞争优势,市场集中度也会因此提高。

2. 集中供热行业

(1) 行业竞争现状分析。2005 年国家建设部、发改委、财政部等八部委发布了《关于进一步推进城镇供热体制改革的意见》,提出要培养和完善供热市场,同时提出允许非公有资本等各种经济成份的企业参与热源厂、供热管网的投资、建设、改造和经营,为外资企业入驻中国创造了条件,国际许多电力、热力的生产和供应企业已经看中在中国低成本拓展市场的机会,随着外资投入逐步加大,中国国内企业改革重组迅速壮大。同时新的行业制度等政策的颁布和实施将促使中国电力、热力的生产和供应行业洗牌,企业兼并重组将在政策的促使下大力发展。

(2) 国内集中供热行业竞争格局分析。近年来,中国热力生产和供应业迅速成长,行业开放性逐渐提高,民营企业和外资企业在中国热力生产和供应行业取得较快的发展。经过快速发展阶段和激烈的市场竞争的锤炼,基本格局初步形成。

(3) 行业竞争发展趋势。未来,国内集中供热行业总体发展趋势是,供热计量将广泛推广,行业市场化改革向纵深发展,常规热电联产仍是发展主流,高效率、节能环保技术推广。技术发展趋势是,供热自动化控制水平提高,锅炉自动控制、换热站自动控制、无人值守自动供热机组等将得到广泛应用。随着城镇化的推进和生活水平的提高,人们对于热力生产与供应的需求也逐渐增加,同时对于供热的要求也随之增多,分户计量和市场化进程将进一步推进。

(二) 公司未来发展面临的机遇

1. 污水处理行业

(1) 政策支持

第七次全国环境保护大会目标责任书要求明确“十二五”期间,全国将至少新建1184座城镇污水处理厂,日处理总能力4570万吨。为落实“十二五”期间水资源总量控制政策,国家将投入120多亿元用于未来五年水专项治理。

根据《全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》和《全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划》两项规划,“十二五”期间,包括中央政府、地方政府和个人投资在内,城市污水处理总投资达到4500亿元。

河南省政府出台的《切实加强“十二五”主要污染物总量减排工作的意见》提出,所有产业集聚区实现废水全处理。“十二五”期间,河南省将重点推进市、县(市)、重点乡镇及产业集聚区污水处理设施建设,目标是城镇污水处理率提高至85%以上,相比较2010年全国城市污水处理率达77%有较大提升空间。同时,河南省财政下达8.5亿元支持城镇污水处理设施配套管网建设。

(2) 产业链延伸

污水处理行业产业链广泛,强调发展资源综合利用,如污水处理行业上下游产业链中的自来水生产供应、中水回用和污泥处理处置,将扩大污水处理企业产业链,提高污水处理企业收益和在水务市场上的规模及地位,提升污水处理企业发展空间。

(3) 中原经济区建设

2011年9月28日,国务院发布《国务院关于支持河南省加快建设中原经济区的指导意见》,并将中原经济区建设正式纳入国家“十二五”发展规划中。为抓住中原经济区建设机遇,郑州市城市总体建设规划布局为“两核六城十组团”。郑州都市区2020年总人口将达到1500万以上。建成区面积达到1000平方公里以上,其中主城区建成区面积800平方公里左右;城镇化率达到80%,污水处理率达到95%以上,集中供热普及率达到40%。

2. 集中供热行业

(1) 政策支持

为深入推进“十二五”北方采暖区既有居住建筑供热计量及节能改造工作,中央财政将加大投入,完善“以奖代补”办法,按照严寒地区每平方米55元、寒冷地区每平方米45元的标准足额拨付补助资金,地方各级财政部门也应积极安排配套资金。继续对“三北”地区供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入继续免征增值税,为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。

根据《河南省城乡建设三年大提升行动计划》规定,在供热方面,重点对郑州、开封、安阳、濮阳、鹤壁、新乡等11个黄河以北及沿黄城市,进行集中供热设施建设和改造。鼓励黄河以南城市发展集中供热。

(2) 供热体制改革

供热体制改革的主要任务是要实现供热市场化、商品化,对供热企业来说,由于节约了能源,可以扩

大供热面积，取得十分可观的经济效益；扩大供热面积收取入网费；扩大供热面积，增加了热费收入；减少因扩大供热负荷而增加供热设施建设的投资。可以预见，随着供热改革的推进，中国热力生产和供应行业将改变亏损状况，不断提高盈利能力；热力生产和供应行业的前景广阔。

（三）公司未来发展规划

立足中原腹地，面向全国市场，把握中原经济区建设的战略机遇，眼光向外，全力开拓外部市场，实现公司规模的不扩张；围绕两大主业，创新发展方式，实现公司业务的横向和纵向发展；发挥资源优势，打造特色品牌，发挥公司的核心竞争力，走市场化、专业化、品牌化的道路，把中原环保打造成为具有特色的专业化明星企业。

（四）可能面对的风险

1. 政策风险

公司两大主营业务污水处理和集中供热均为政策主导的行业，其发展受到来自国家政策和当地政府影响较大。

公司将不断加强对相关法律法规的学习和研究，提高管理人员的科学决策能力，根据新变化制定出切实可行的应对措施。

2. 市场风险

国内污水处理企业将进入资本竞争和品牌竞争时代，同时，随着国外水务企业大量进入中国，行业竞争持续加剧。热力生产与供应行业正处于体制改革与发展阶段，其市场化进程加快，外资、民营等多种经济成分已进入供热市场，行业竞争也开始激烈化。

公司将一如既往的围绕两大主业，积极把握发展机遇，不断创新方式，实现公司业务的横向和纵向发展，发挥公司的核心竞争力，走市场化、专业化、品牌化的道路。

3. 经营风险

公司在依托两个分公司做好本土主业发展的同时，积极寻找市场机会向外扩张发展，目前已先后投资设立了七家子公司，增设一家分公司。随着公司规模的不扩张，对公司管理和控制提出了更高的要求。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法均没有发生变化。

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错需要追溯重述的情况。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本公司在2012年4月23日出资1,800.00万元，与河南同生环境工程有限公司共同投资设立中原环保伊川水务有限公司，本公司拥有中原环保伊川水务有限公司股份的90%，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了中原环保伊川水务有限公司。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

《公司章程》明确规定了利润分配政策，规定如下：

第一百五十二条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

第一百五十五条 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。分配利润时应按照以下原则，实施积极的利润分配政策：

1、结合公司未分配利润和现金流量情况，充分考虑公司股东的合理的投资回报；

2、公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性；

3、根据公司的成长周期，结合公司发展战略，采用现金和股票相结合的股利分配方式；

4、采用现金股利分配方式时，根据公司正常经营和长期发展对现金流的需求情况，确定现金分红的标准，可以进行中期现金分红；

如果公司在境内发行证券，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

5、存在股东违规占用公司资金的情况时，公司将扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司认真执行了上述规定。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配的预案

根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达审字【2013】第1046号标准无保留意见审计报告，本公司2012年度实现的合并报表归属于母公司所有者的净利润101,245,514.58元，加上以前年度未分配利润-94,180,081.76元，合并累计可供分配的利润7,065,432.82元，合并归属于上市公司股东的每股净资产2.86元，母公司累计未分配利润-19,600,431.42元。鉴于本年度累计可供分配的利润金额较小，母公司累计未分配利润为负值，且公司2013年度投资项目建设资金需求较大，为了维护股东及公司的长远利益，因此，董事会拟定2012年度实现利润不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本的分配预案。

2、2011年度利润分配方案

根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达审字【2012】第1117号标准无保留意见审计报告，本公司2011年度实现归属于上市公司股东的净利润81,696,197.30元，加上以前年度未分配利润-175,876,279.06元，累计可供分配的利润-94,180,081.76元，归属于上市公司股东的每股净资产2.486元。因此，根据国家现行会计政策和《中原环保股份有限公司公司章程》的有关规定，股东大会批准2011年度实现利润用于弥补以前年度亏损，不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本的分配方案。

3、2010年度利润分配方案

根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达审字【2011】第1083号标准无保留意见审计报告，本公司2010年度实现净利润73,738,567.12元，加上以前年度未分配利润-249,614,846.18元，累计可供分配的利润-175,876,279.06元，归属于上市公司股东的每股净资产2.182元。因此，根据国家现行会计政策和《中原环保股份有限公司公司章程》的有关规定，股东大会批准2010年度实现利润用于弥补以前年度亏损，

不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本的分配方案。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|--------|------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 | 0.00 | 101,245,514.58 | 0% |
| 2011 年 | 0.00 | 81,696,197.30 | 0% |
| 2010 年 | 0.00 | 73,738,567.12 | 0% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、社会责任情况

中原环保作为一家国有控股上市公司，长期以来专注环保领域，不断做强做大，积极践行社会责任，以实际行动造福社会。中原环保的企业使命是“服务城市居民、提高城市品位、发展循环经济、建设幸福家园”。公司始终以发展循环经济作为充分履行企业社会责任的战略抓手，坚持发展，为股东、市民、员工、合作伙伴等利益相关者打造环保、和谐、文明、幸福的共同家园。

（一）股东和债权人权益保护

1.公司自成立至今，经过持续整改，公司治理已基本完善，股东大会、董事会、监事会以及经理层运作符合规范要求，公司治理不断走向制度化、系统化和规范化。报告期内，公司召开了1次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规和《公司章程》等的规定。

2.做好信息披露工作，坚持依法合规的原则，切实保证每项信息披露及时、准确、真实、完整，高质量的完成了信息披露工作，提高了公司的透明度。公司连续多年获得深交所信息披露考核优秀等级，并成为深交所首批“信息披露直通车”试点上市公司。

3.高度重视投资者关系管理工作，积极开展各种活动和渠道，加强与投资者之间的沟通。公司于2012年2月27日-5月6日期间，在全公司集中开展投资者保护宣传专题活动。活动期间采取悬挂条幅、设置展板、开辟专栏、开展专题有奖知识竞赛、解答投资者咨询、欢迎中小股东参加年度股东大会等多元化的方式，集中开展投资者保护宣传活动。

4.主动实施《企业内部控制基本规范》，通过咨询顾问机构的协助，结合公司实际，对公司业务流程进行全面梳理，对原有内控相关制度进行了增补、修订及系统性整合，制定符合公司实际情况及满足公司内部控制需求的《内部控制手册》，建立起了科学化、系统化、文本化的内部控制管理体系。

（二）加强人力资源管理 切实保障员工权益

1.根据公司总体战略要求，围绕人的“选、育、用、留”，建立人力资源垂直管理体系，为公司战略做好支撑。严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，根据公司发展需要，不断完善公司人力资源管理制度。按照法律法规和各项制度的要求，签订劳动合同，为员工缴纳各项保险金，切实关注员工健康、安全和个人利益。

2.公司高度重视人才培养，坚持专业技能培训与素质能力培训相结合，以提升员工素质为导向，不断创新培训的载体方式，建立完善公司三级培训教育体系。积极推进内部讲师授课机制，加强师带徒管理，开展职业技能鉴定，鼓励和引导员工不断提高各项能力，实现企业和员工的共同成长。

（三）客户、供应商权益保护

1.报告期内，公司污水处理运营能力再度提升，供热运营稳定，供热运营水平不断提高，为客户提供优质服务。以“细化服务流程、规范服务标准、明确服务内容、完善服务机制、提升服务品质、实现用户满意”为目标，通过服务分解和服务下放，缩小服务半径、提高服务效率。

2.报告期内，根据公司发展需要，制定《公司物资采购管理暂行办法》，修订《公司招投标管理办法》等7项制度，规范各项相关业务流程。公司秉承依法合规、公平公开的原则，严格按照法律法规和规章制度的要求，充分尊重供应商及其他合作方的合法权益，共同构建诚信合作平台。

(四) 保护生态健康 促进可持续发展

1. 报告期内，通过优化工艺参数，加强生产管理，注重设备管理，共处理水量17799.74万吨，出水达标率100%，为改善淮河流域水环境污染，保护地下水资源做出积极贡献。

2.报告期内，共消减污染物总量BOD消减量33776吨，COD消减量63280吨，SS消减量50014吨，NH3-N消减量7505吨，取得较好的环境效益，同时为国家减排目标做出应有贡献。

3.报告期内，公司延伸产业链项目取得较好的成绩，中水回用量为763万吨，沼气输送量为328万 m³，实现了“变废为宝”，取得了很好的经济效益；同时节约了地下水资源，减少了温室气体的排放量，为保护生态环境做出很大的贡献。

(五) 开展平安建设 维护社会安全

报告期内，公司以“领航环保，平安建设无边界；关注民生，平安建设无止境”为工作理念，以“发展是硬道理、是第一要务，平安是硬任务、是第一责任”为工作目标积极开展平安建设工作。在工作中，领导重视，职责明确；制度健全，监督到位；严格管理，措施完善；加强宣传，提高认识，使平安建设工作不断深入人心，全年没有发生任何影响平安稳定的事故案件，较好地服务了社会民生和城市建设，为中原经济区和郑州都市区建设工作作出了积极贡献。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------|------|--------|-------|---|
| 2012年01月10日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 就公司于2011年12月下旬发布的股价异动公告、中期票据发行成功公告、2012年业绩预告等公告的成因进行询问。 |
| 2012年03月16日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 询问公司污水处理业务获得以前年度减免税优惠，应退税款何时到账。 |
| 2012年04月10日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 1、询问所得税减免政策对公司2012年半年报和全年净利润指标的影响情况； 2、公司以前年度亏损完全得到弥补的可能性。 |
| 2012年04月16日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 询问公司获得所得税优惠4600多万元，对公司2012年第一季度经营业绩是否 |

| | | | | | |
|------------------|------|------|----|-------|---|
| | | | | | 产生影响。 |
| 2012 年 08 月 08 日 | 公司本部 | 电话沟通 | 机构 | 上海证券报 | 1、中原经济区规划的出台对公司未来发展有什么影响？2、航空港区建设纳入规划对公司已投资的项目的收益有什么影响？ |
| 2012 年 12 月 28 日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 询问公司 2012 年度业绩增长情况以及年报预计披露时间。 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|-------|-----------------------|---------------------------|------------|-----|------------|---------------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 中原环保新密热力 有限公司 | 2011 年 12 月 15 日 | 4,900 | 2011 年 12 月 31 日 | 1,100 | 连带责任保 证 | 6 年 | 否 | 否 |
| 中原环保开封同生 工业水务有限公司 | 2011 年 12 月 15 日 | 2,680 | 2012 年 09 月 10 日 | 2,500 | 连带责任保 证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | | | 2,500 |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | | 7,580 | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | | | 3,600 |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 （A1+B1） | | | 0 | 报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2） | | | | 2,500 |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3） | | | 7,580 | 报告期末实际担保余额合计 （A4+B4） | | | | 3,600 |

| | |
|-------------------------------------|-------|
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | 4.67% |
| 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 |

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

单位：万元

| 担保对象名称 | 与上市公司的关系 | 违规担保金额（万元） | 占期末净资产的比例（%） | 担保类型 | 担保期 | 截至年报前违规担保余额（万元） | 占期末净资产的比例（%） | 预计解除方式 | 预计解除金额（万元） | 预计解除时间（月份） |
|--------|----------|------------|--------------|------|-----|-----------------|--------------|--------|------------|------------|
| 合计 | | 0 | 0% | -- | -- | 0 | 0% | -- | -- | -- |

三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|-----------------|
| 境内会计师事务所名称 | 利安达会计师事务所有限责任公司 |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 22 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李耀堂、 郑晓 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司报告期内聘请的内部控制审计会计师事务所为利安达会计师事务所有限责任公司，应支付的内部审计会计师事务所报酬19万元。

四、其他重大事项的说明

2010年5月12日至5月19日，中国证监会河南监管局对本公司进行了现场检查，并于2010年6月21日向本公司下达了《限期整改通知书》（豫证监发[2010]247号）。具体情况如下：

（一）《限期整改通知书》提出的需整改问题

1、独立性方面

（1）郑州市财政拖欠公司的污水处理费金额不断增加，直接影响公司的资金周转和业务发展

根据你公司披露的近三年年报，郑州市财政所欠公司污水处理款由2007年底的5889万元，到2008年底的11,198万元，到2009年底的15,850万元，欠款金额逐年增加。截止2010年一季度，郑州市财政所欠公司污水处理费已达1.79亿元，数额巨大。按照公司与郑州市城市管理局（原郑州市市政管理局）签订的《特许经营协议》，郑州市城市管理局有支付到期污水处理费及违约利息的义务，而在实际执行中，并未按期支付公司污水处理费。公司虽已加大催款力度，但效果不明显。公司的污水处理业务收入完全受制于当地财政污水处理费支付情况，导致公司业务缺乏足够的独立性。

（2）与控股股东存在同业竞争

为避免同业竞争，公司大股东郑州市热力总公司曾承诺不经营中原环保规划区域内（京广路以西、陇海铁路以南、航海路以北）的供热业务，也不开展与中原环保经营活动有关的竞争性的经营或业务活动。但根据年报审计及公司提供的资料显示，存在公司与郑州市热力总公司共用的供热管网和设备等资产划分不清的情况，不符合《上市公司治理准则》（证监发[2002]1号）第二十七条关于“上市公司业务应完全独立于控股股东。控股股东及其下属的其他单位不应从事与上市公司相同或相近的业务”的规定，影响了公司的长远发展。

2、财务核算方面

个别会计核算项目不规范，未严格落实新会计准则的要求。2009年，公司将应在管理费用中列支的部分固定资产修理费列入相应的成本项目进行核算。2007-2009年将职工福利费和教育经费计入管理费用而没有按使用部门分别计入管理费用、成本等科目。

（二）整改情况

1、郑州市财政拖欠公司的污水处理费金额不断增加，直接影响公司的资金周转和业务发展问题

整改进展情况：2010年度公司不断加大污水处理费的清收力度，郑州市财政局对此事予以高度重视，2010年度郑州市财政应支付本公司的污水处理费已全额支付。因近年来郑州市财政资金持续紧张，截至2012年底，郑州市财政累计拖欠的污水处理费达2.9亿元。

2、与控股股东存在同业竞争问题

整改进展情况：本公司在接到《限期整改通知书》后，已及时向郑州市人民政府、郑州市国资委、控股股东郑州市热力总公司等有关单位予以报送，该问题已引起本公司实际控制人和控股股东的高度重视，并在积极寻找妥善的解决办法。目前，具体解决方案尚未形成。

3、个别会计核算项目不规范，未严格落实新会计准则的要求

整改进展情况：关于财务核算方面的问题，公司已整改完成。自2010年起，公司已将职工福利费和教育经费按使用部门分别计入管理费用、成本等科目核算，并严格按照《企业会计准则》的要求，将固定资产修理费列入管理费用中核算。

以上现场检查及整改情况详见2011年3月29日的《证券时报》、《证券日报》，查询网站：<http://www.cninfo.com.cn>

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|-------|-------------|----|-------|----|----|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0% | | | | | | 0 | 0% |
| 二、无限售条件股份 | 269,459,799 | 100% | | | | | | 269,459,799 | 100% |
| 1、人民币普通股 | 269,459,799 | 100% | | | | | | 269,459,799 | 100% |
| 三、股份总数 | 269,459,799 | 100% | | | | | | 269,459,799 | 100% |

股份变动的原因

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期股东总数 | | 41,334 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | | 46,981 | | | |
|-----------------|------|----------|-----------------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 郑州市热力总公司 | 国有法人 | 32.44% | 87,405,937 | | | | | |
| 郑州市污水净化有限公司 | 国有法人 | 24.45% | 65,875,236 | | | | 质押 | 32,930,000 |

| 长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 境内非国有法人 | 0.43% | 1,171,519 | | | | |
|--|--|--------|------------|--|--|--|--|
| 孙雨萌 | 境内自然人 | 0.42% | 1,125,274 | | | | |
| 夏军 | 境内自然人 | 0.21% | 560,900 | | | | |
| 北京华电天成电力科技有限责任公司 | 境内非国有法人 | 0.19% | 520,000 | | | | |
| 石泽浮 | 境内自然人 | 0.13% | 362,200 | | | | |
| 方琼娜 | 境内自然人 | 0.13% | 356,600 | | | | |
| 冯跃忠 | 境内自然人 | 0.13% | 347,690 | | | | |
| 徐海洲 | 境内自然人 | 0.12% | 313,600 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前两名股东之郑州市热力总公司系国有企业，郑州市污水净化有限公司系国有独资有限责任公司，其控制人均均为郑州市国资委。根据《上市公司收购管理办法》的规定，该两股东受同一主体控制，构成一致行动人关系。公司未知前十名无限售条件流通股股东中其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 年末持有无限售条件股份数量（注 4） | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 郑州市热力总公司 | 87,405,937 | 人民币普通股 | 87,405,937 | | | | |
| 郑州市污水净化有限公司 | 65,875,236 | 人民币普通股 | 65,875,236 | | | | |
| 长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 1,171,519 | 人民币普通股 | 1,171,519 | | | | |
| 孙雨萌 | 1,125,274 | 人民币普通股 | 1,125,274 | | | | |
| 夏军 | 560,900 | 人民币普通股 | 560,900 | | | | |
| 北京华电天成电力科技有限责任公司 | 520,000 | 人民币普通股 | 520,000 | | | | |
| 石泽浮 | 362,200 | 人民币普通股 | 362,200 | | | | |
| 方琼娜 | 356,600 | 人民币普通股 | 356,600 | | | | |
| 冯跃忠 | 347,690 | 人民币普通股 | 347,690 | | | | |
| 徐海洲 | 313,600 | 人民币普通股 | 313,600 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 与持股 5% 以上股东关联关系或一致行动的说明相同。 | | | | | | |

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|---------------------------|--|---------------------|------------|--------|--------------------------------|
| 郑州市热力总公司 | 张舒 | 1999 年 08 月 19 日 | 17003120-5 | 2.6 亿元 | 集中供热、联片供热、 供热管网维修、供热服 务。 |
| 经营成果、财务状况、现金 流和未来发展策略等 | 截至本报告披露日，郑州市热力总公司 2012 年度财务报告审计结果尚未公布。 | | | | |

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|---------------------------|-------------------|------|--------|------|--------|
| 郑州市国资委 | | | | | |
| 经营成果、财务状况、现金 流和未来发展策略等 | 截止到目前，审计结果数据尚未披露。 | | | | |

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理 活动 |
|-------------|-----------------|---------------------|------------|------|---------------------------------------|
| 郑州市污水净化有限公司 | 梁伟刚 | 1998 年 09 月 14 日 | 71120526-4 | 1 亿元 | 污水、污泥处理、化工、 复合肥料生产销售, 养 殖业、种植业。 |

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长：李建平，男，中共党员，研究生学历，经济师。

2003年5月—2006年12月任郑州市商业银行副行长；

2007年1月至今，任本公司董事长。

董事：张舒，男，中共党员，大学学历，高级工程师。

2007年1月—2009年9月，任本公司总经理；

2009年9月至今，任郑州市热力总公司总经理；

2007年1月至今，任本公司董事。

董事：梁伟刚，男，中共党员，大学学历，高级工程师。

2006年12月—2010年12月，任郑州市污水净化有限公司总经理；

2010年12月至今，任郑州市污水净化有限公司董事长、党委书记；

2007年1月至今，任本公司董事。

董事：周翠玲，女，中共党员，大学学历，高级政工师。

2003年5月至今，任郑州市热力总公司常务副总经理；

2010年6月至今，任本公司董事。

董事：王建伟，男，中共党员，研究生学历。

2009年7月—2010年12月，任郑州市污水净化有限公司党委书记、副总经理；

2010年12月至今，任郑州市污水净化有限公司总经理、党委副书记；

2011年3月至今，任本公司董事。

董事：白天才，男，中共党员，大学学历，政工师。

2007年10月—2008年11月，任郑州路桥集团总经理助理；

2008年11月—2009年4月，在本公司工作；

2009年4月—2010年6月，任本公司副总经理；

2010年6月至今，任本公司董事、副总经理。

独立董事：李伟真，女，会计学硕士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册评估师，中国注册拍卖师，取得中国证监会上市公司独立董事培训结业证书。

2008年6月至今，任河南诚和会计师事务所总经理；

2008年8月至今，任本公司独立董事。

独立董事：尹效华，男，经济学学士，经济学副教授，取得中国证监会上市公司独立董事培训结业证书。

2006年至今，任郑州大学商学院副教授；

2010年6月至今，任本公司独立董事。

独立董事：董家春，男，中共党员，工学硕士，高级工程师，取得中国证监会上市公司独立董事培训班结业证书。

2005年5月至今，任职于中原证券股份有限公司投资银行总部；
2010年6月至今，任本公司独立董事。

监事会主席：李军池，男，中共党员，大学学历，高级政工师。
2002年4月至今，任郑州市热力总公司纪委书记；
2007年1月至今，任本公司监事会主席。

监事：杨永飞，男，中共党员，大学学历，高级经济师。
2005年5月至今，任郑州市热力总公司财务部部长；
2007年1月至今，任本公司监事。

监事：王娟，女，中共党员，大学学历，高级经济师。
2007年2月—2009年1月，兼任郑州市污水净化有限公司劳动人事处处长；
2009年1月—2010年11月，任郑州市污水净化有限公司五龙口污水处理厂党支部书记；
2010年11月至今，任郑州市污水净化有限公司纪委书记；
2010年6月至今，任本公司监事。

职工监事：王卫，男，中共党员，大学学历，工程师。
2003年12月—2009年11月，任本公司西区供热分公司经理；
2009年11月—2010年6月，任本公司总经理助理、供热分公司经理；
2010年6月至今，任本公司总经理助理、供热部部长；
2007年1月至今，任本公司职工监事。

职工监事：田鹏，男，中共党员，大学学历，工程师。
2006年12月—2009年11月，任本公司王新庄水务分公司副厂长、厂长；
2009年11月至今，任本公司王新庄水务分公司经理；
2007年1月至今，任本公司职工监事。

副总经理：薛飞，男，中共党员，研究生学历，教授级高级工程师。
2003年12月—2008年3月，任郑州路桥建设集团投资公司总工程师；
2008年3月—2009年10月，任郑州市轨道交通有限公司董事、副总经理、总工程师；
2009年10月至今，任本公司副总经理。

副总经理、董事会秘书：丁青海，男，中共党员，研究生学历，会计师。
2006年7月—2009年10月，任郑州市商业银行风险控制部总经理；
2009年10月—2010年7月，任本公司副总经理；
2010年7月至今，任本公司副总经理、董事会秘书。

财务总监（财务负责人）：王东方，男，大学学历，高级会计师。
2001年1月—2005年9月，任郑州圣戈班白鸽陶瓷材料有限公司财务总监；

2005年9月至今，任本公司财务总监。

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 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 张舒 | 郑州市热力总公司 | 总经理、党委书记 | 2009年09月01日 | | 是 |
| 梁伟刚 | 郑州市污水净化有限公司 | 董事长、党委书记 | 2010年12月01日 | | 是 |
| 周翠玲 | 郑州市热力总公司 | 常务副总经理 | 2003年05月01日 | | 是 |
| 王建伟 | 郑州市污水净化有限公司 | 总经理、党委副书记 | 2010年12月01日 | | 是 |
| 李军池 | 郑州市热力总公司 | 纪委书记 | 2002年04月01日 | | 是 |
| 杨永飞 | 郑州市热力总公司 | 财务部长 | 2005年05月01日 | | 是 |
| 王娟 | 郑州市污水净化有限公司 | 纪委书记 | 2010年11月01日 | | 是 |

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬决策程序：董事、监事和高级管理人员的报酬实行年薪制，由董事会的薪酬与考核委员会根据《郑州市人民政府关于印发郑州市市属企业负责人薪酬管理暂行办法的通知》（郑政[2007]2号）文件拟定，董事、监事的薪酬方案经股东大会审议通过后实施；高管人员的薪酬方案经董事会审议通过后实施。

报酬确定依据：本年度报酬根据郑州市国资委的相关规定，考虑行业和地区等因素经过考核确定。

报告期内董事、监事、高级管理人员获得报酬情况如下：

从本公司获得报酬总额216.95万元

从股东单位获得报酬总额99.93万元

实际获得报酬合计316.88万元

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 | 从股东单位获 | 报告期末实际 |
|----|----|----|----|------|--------|--------|--------|
|----|----|----|----|------|--------|--------|--------|

| | | | | | 报酬总额 | 得的报酬总额 | 所得报酬 |
|-----|--------------|----|----|----|--------------|------------|--------------|
| 李建平 | 董事长、总经理、党委书记 | 男 | 51 | 现任 | 386,151.00 | | 386,151.00 |
| 张舒 | 董事 | 男 | 49 | 现任 | | 163,120.00 | 163,120.00 |
| 梁伟刚 | 董事 | 男 | 47 | 现任 | | 162,955.00 | 162,955.00 |
| 周翠玲 | 董事 | 女 | 49 | 现任 | | 130,620.00 | 130,620.00 |
| 王建伟 | 董事 | 男 | 44 | 现任 | | 151,643.00 | 151,643.00 |
| 白天才 | 董事、副总经理 | 男 | 57 | 现任 | 309,321.00 | | 309,321.00 |
| 李伟真 | 独立董事 | 女 | 47 | 现任 | 60,000.00 | | 60,000.00 |
| 董家春 | 独立董事 | 女 | 56 | 现任 | 60,000.00 | | 60,000.00 |
| 尹效华 | 独立董事 | 男 | 59 | 现任 | 60,000.00 | | 60,000.00 |
| 李军池 | 监事会主席 | 男 | 53 | 现任 | | 130,620.00 | 130,620.00 |
| 杨永飞 | 监事 | 男 | 40 | 现任 | | 128,010.00 | 128,010.00 |
| 王娟 | 监事 | 女 | 41 | 现任 | | 132,349.00 | 132,349.00 |
| 王卫 | 监事 | 男 | 44 | 现任 | 232,609.00 | | 232,609.00 |
| 田鹏 | 监事 | 男 | 37 | 现任 | 209,833.00 | | 209,833.00 |
| 薛飞 | 副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 309,321.00 | | 309,321.00 |
| 丁青海 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | 48 | 现任 | 309,321.00 | | 309,321.00 |
| 王东方 | 财务总监 | 男 | 46 | 现任 | 232,969.00 | | 232,969.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 2,169,525.00 | 999,317.00 | 3,168,842.00 |

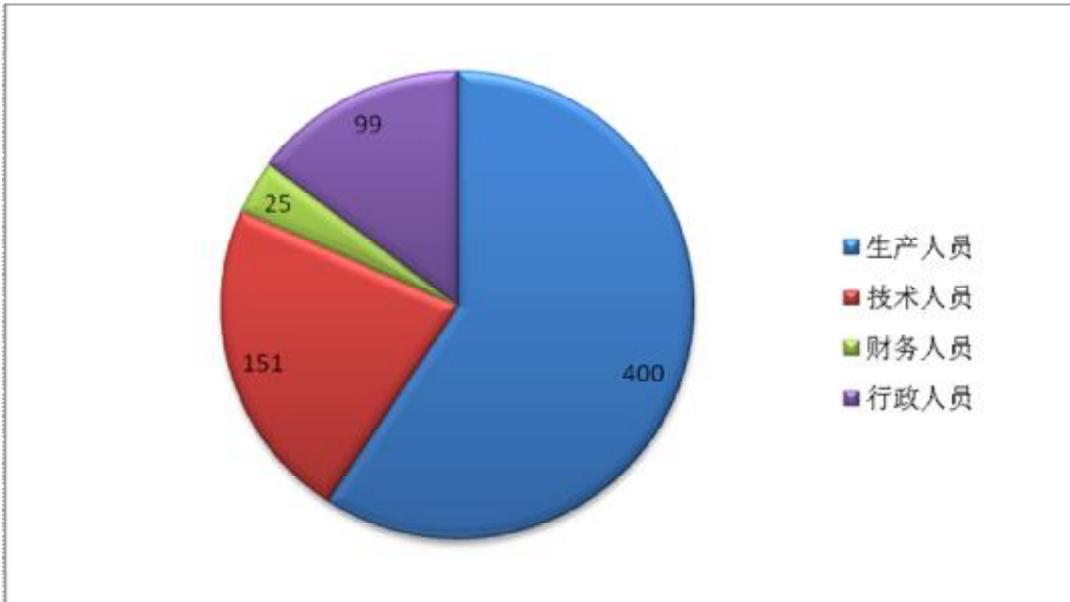
公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

三、公司员工情况

截止2012年底，公司在册员工675人。其中生产人员400人，技术人员151人，财务人员25人，行政人员99人。从学历情况分析，其中博士1人，硕士25人，本科227人，大专208人，大专以下214人。

2012年人员信息分析图



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》（以下简称“《准则》”）等法律法规和规范性文件的要求，公司不断完善治理结构，改善治理状况，取得了良好成效。现公司治理状况如下：

（一）“三会”治理状况

1、股东与股东大会

为了使股东，尤其是中小股东享有平等的地位，保证全体股东均能够充分行使自己的权利，公司在《公司章程》中明确规定了可以使用网络投票的形式，为股东表决提供便利，为确保公司规范运作，提高股东大会议事效率，保证大会程序及决议的合法性，公司逐步修改完善《股东大会议事规则》，并严格贯彻执行。公司股东大会提案、召集、召开、表决以及决议的形成均符合《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。

2. 董事与董事会

公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定组建。报告期内，公司董事会成员九人，其中独立董事三人，并设有战略、审计、提名、薪酬与考核等董事会专门工作委员会；董事会的人数、人员结构以及专业委员会构成均符合法律、法规的要求。

董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定程序召集和召开。董事忠实、勤勉的履行了职责。三名独立董事对公司重大事项发表独立意见，较好的维护了公司整体利益、确保了广大中小股东的利益不受侵害。

3、监事与监事会

《公司章程》中明确规定了监事、监事会的权利和义务，监事的组成，选举的程序方法，以及监事会的运作程序。职工代表监事占监事成员的三分之一以上。制定并实施了《监事会议事规则》，确保监事会的高效运作和科学决策，公司监事及监事会认真履行了义务。

4、控股股东与公司的关系

公司控股股东行为规范，严格依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为；没有超越股东大会、董事会任免公司高级管理人员的行为。控股股东没有对公司资产的违规占用行为，公司也没有违规为控股股东提供担保或借款。

公司基本做到与控股股东在人员、资产、财务方面的分开和机构、业务方面的独立。公司董事会、监事会和内部机构完全独立运作。

5、同业竞争和关联交易

本公司城市集中供热业务和污水处理业务的主要经营性资产，是从控股股东郑州市热力总公司和第二大股东郑州市污水净化有限公司以资产置换的方式置入的，与两大股东所从事的主营业务属同一行业。

本公司与两大股东或其他关联关系方没有发生关联交易。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公平原则，公司制订并实施了《中原环保股份有限公司内幕信息知情人登记备案管理制度》。2011年12月，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，予以重新修订，并经公司第六届董事会第十三次会议批准。制度严格规定了内幕信息以及内幕知情人的范围，明确了相关责任人的权利和义务，以及内幕知情人的登记管理。报告期内，公司严格按照深圳证券交易所的要求以及本制度的规定，在年度报告、半年度报告以及季度报告的制作过程中，对所涉及的内幕知情人逐一登记，向深圳证券交易所或中国证监会河南监管局报送备案。公司及董事、监事、高级管理人员均自觉遵守有关规定，未出现敏感期内以及6个月内利用内幕信息买卖公司股票的行为。为了加强外部信息使用人的管理，维护信息披露的公平原则，防范年报信息的泄漏，公司在依据法律法规向特定外部信息使用人提供年报相关信息之前，及时按照深交所关于业绩快报的披露要求，发布业绩快报，严密防范内幕交易的发生。报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，未发生因内幕信息泄漏所造成的股价异动情况。相关制度的制定及批准情况详见公司制定的披露网站巨潮咨询www.cninfo.com.cn，公告编号：2011-28，公告名称：中原环保第六届董事会第十三次会议决议公告

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|---|--------|------------------|--|
| 2011 年度股东大会 | 2012 年 04 月 19 日 | 1、公司 2011 年年度报告；2、公司 2011 年度董事会工作报告；3、公司 2011 年度监事会工作报告；4、公司 2011 年度利润分配预案；5、关于聘请 2012 年度审计机构的议案； | 议案全票通过 | 2012 年 04 月 20 日 | 公告编号：2012-12，公告名称：中原环保 2011 年度股东大会决议公告，查询网站：巨潮资讯： www.cninfo.com.cn 证券时报 D88 版 证券日报 E19 版 |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|------|--------|------|------|------|
|------|------|--------|------|------|------|

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|-------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 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 |

| | | | | | | |
|--------------|---|---|---|---|---|---|
| 李伟真 | 7 | 5 | 1 | 1 | 0 | 否 |
| 董家春 | 7 | 5 | 1 | 1 | 0 | 否 |
| 尹效华 | 7 | 5 | 1 | 1 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | 1 | | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

√ 是 □ 否

| 独立董事姓名 | 独立董事提出异议的事项 | 异议的内容 |
|--------------------|--|---|
| 李伟真 | 公司第六届董事会第十五次会议《关于接受开封新区马家河污水处理厂项目招商邀请支付诚意金的议案》 | 开封市发展投资有限公司作为经开封新区管理委员会批准的开封新区马家河污水处理厂项目法人，向本公司发出了《开封新区马家河污水处理厂一期项目招商邀请函（以下简称“邀请函”）》，邀请本公司参加开封新区马家河污水处理厂一期项目实质性的投资申请。该项目总投资 2.45 亿元，建设期 18 个月。开封新区马家河污水处理厂污水处理一期设计规模 10 万立方米/日，出水水质设计达到国家一级 A 污水综合排放标准。本项目将采用经营权转让—运营—移交即 TOT 方式进行运营。邀请函约定，该项目将采取邀标方式，通过对特许经营合同进行竞争性谈判，最终确定项目投资人。对邀请函进行实质性响应的投资申请人，应支付 3000 万元投资诚意金。在确定投资人后，该诚意金将作为项目转让价款的一部分；其他未被选择的投资申请人，投资诚意金以及按月利率 6% 计取的利息将全额退还。 |
| 尹效华 | 公司第六届董事会第十五次会议《关于接受开封新区马家河污水处理厂项目招商邀请支付诚意金的议案》 | 同上 |
| 董家春 | 公司第六届董事会第十五次会议《关于接受开封新区马家河污水处理厂项目招商邀请支付诚意金的议案》 | 同上 |
| 独立董事对公司有关事项提出异议的说明 | 三位独立董事一致认为：因为对支付诚意金的合法性存有疑问，独立董事对此次董事会会议议案提出异议，并投反对票，最终此项议案未能获得通过。 | |

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律、法规和《公司章程》的规定，关注公司运作的规范性，认真履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，对报告期内公司发生的董事会未提出现金利润分配、关联方占用公司资金及对外担保事项、公司2011年度内部控制自我评价报告和续聘会计师事务所及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

、董事会审计委员会建立情况

公司第六届董事会审计委员会由董事长李建平、董事周翠玲、独立董事李伟真、尹效华、董家春5人组成，主任委员由会计专业人士李伟真女士担任，独立董事占该委员会成员的五分之三。

2、董事会审计委员会工作情况

根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>（2007年修订）以及《证监会公告[2011]41号》以及深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》的有关要求，董事会审计委员会就公司2011年度的总体情况进行了全面深入的了解，对本次年度审计工作进行了计划安排并以书面形式发表了相关意见。

（1）2012年1月13日，董事会审计委员会及全体独立董事在公司进行现场考察，听取副总经理丁青海先生代总经理所作的关于公司2011年度的生产经营情况的全面汇报。同时听取了财务负责人就2011年度财务指标和审计工作计划的解释与汇报。

同日，董事会审计委员会与负责年度审计工作的会计机构利安达会计师事务所有限责任公司就公司2011年度审计工作安排进行了协商，确定审计工作日程：利安达于2012年1月6日至2012年2月5日进驻公司进行现场审计；2012年2月21日完成初步审计，出具初步审计意见；2012年2月21日与独立董事和审计委员会举行见面会，沟通初步审计意见；2012年3月28日完成本次年度审计工作，出具正式审计报告。

（2）2012年1月13日，董事会审计委员会审阅了公司编制的2011年度财务报告，形成如下意见：

公司2011年度财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；

通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册凭证以及对重大财务数据进行分析，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

审计委员会同意以此财务报表为基础开展2011年度的财务审计工作，同时提请公司财务部保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

（3）在年审注册会计师进场审计期间，董事会审计委员会及时与其进行沟通，了解审计工作进程，并于2012年2月5日向年报审计机构发出《审计督促函》，督促年报审计机构按计划完成年报审计工作。

(4) 2012年2月5日利安达派出的审计工作组完成现场审计工作。2012年2月21日，审计委员会与年审注册会计师举行见面会，就初步审计意见进行了沟通。

董事会审计委员会结合初步审计意见，再次审阅了公司2011年度财务报告，形成如下意见：

年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定开展了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，初步审计报告能够充分真实反映公司2011年的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

公司严格执行新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止2011年12月31日公司的资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。

经利安达会计师事务所初步审定的2011年度财务会计报表可提交董事会审议。

(5) 2012年2月21日，董事会审计委员会五名成员经过审慎研究，形成以下决议：

a、同意公司2011年度财务会计报告，并提交董事会审核；

b、建议继续聘请利安达会计师事务所有限责任公司为公司2012年度审计机构，年度审计费用22万元。

(6) 2012年2月21日，董事会审计委员会出具《关于利安达会计师事务所有限责任公司2011年年度报告审计工作的总结报告》，全文如下：

按照中国证监会公告（2011）41号文、深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》以及公司董事会审计委员会年报工作规程的有关规定，现对利安达会计师事务所2011年度审计工作总结报告如下：

a、基本情况

利安达会计师事务所有限公司（以下简称“利安达”）和主审注册会计师具有证券审计从业资格，符合中国证监会的有关规定。利安达在年度审计工作中，与公司董事会、独立董事、监事会和高管层进行了必要的沟通，并对公司内部控制等情况进行了全面了解后，利安达与公司签订了审计业务约定书，在业务约定书中规定了 2011 年度审计费用为22 万元人民币。

按双方约定，利安达所按进度完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并提交了标准无保留意见的审计报告。

b、关于年审会计师事务所执行审计业务的工作评价

利安达在本公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，很好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司 2011 年年报审计工作。

独立性评价：利安达所有职员均未在本公司任职，并未获取除法定审计必要费用外的任何形式的经济利益；利安达和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。利安达及审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，恪守了职业道德基本原则。

专业能力评价：审计小组的组成人员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

审计工作计划评价：审计小组通过初步调查制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减少审计风险做了充分的准备。

审计程序评价：利安达在本次审计工作中实施的审计程序恰当、合理，有效地对公司财务报表及其编制进行了风险评估，客观地对公司会计政策选择和会计估计行为进行了评价。

c、年审注册会计师按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，获取了充分的、适

当的审计证据，并在此基础上发表了标准无保留审计意见。

d、同意将利安达出具的公司2011年度审计报告提交公司董事会审议。

e、建议续聘利安达为公司2012年年度报告审计机构。

（二）董事会薪酬委员会工作情况

报告期内，董事会薪酬委员会根据《郑州市市属企业负责人薪酬管理暂行办法》的规定，充分考虑公司的内外部环境、行业发展状况、经营业绩等因素，认真审核了现行的公司董事、高级管理人员薪酬方案的执行情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、监事会工作报告

2012年度，公司监事会依照《公司法》、《证券法》及其他法律、法规和《公司章程》的有关规定，本着对全体股东负责的态度，以公司内部控制体系建设、依法运作、生产经营、关联交易、财务状况监督为工作重点，对董事会决策程序和内容，执行股东大会决议情况，以及对公司董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督检查，依法、有效地行使了监事会的监督职能。2012年度主要工作如下：

（一）2012年度工作情况

1、监事会工作情况

（1）中原环保股份有限公司第六届监事会第八次会议于2012年3月28日在公司本部会议室召开，应出席5人，实际出席5人。会议审议通过以下决议：通过《公司2011年年度报告及摘要》、《公司2011年度监事会工作报告》、《公司2011年度利润分配预案》、《公司2011年度内部控制自我评价报告》的议案。

（2）中原环保股份有限公司第六届监事会第九次会议于2012年4月19日以通讯方式召开，应出席5人，实际出席5人。全票审议通过《2012年第一季度报告全文及正文》的议案。

（3）中原环保股份有限公司第六届监事会第十次会议于2012年7月31日在公司本部会议室召开，应出席5人，实际出席4人。审议通过《中原环保股份有限公司2012年半年度报告》的议案。

（4）中原环保股份有限公司第六届监事会第十一次会议于2012年10月25日以通讯方式召开，应出席5人，实际出席5人。审议通过《中原环保股份有限公司2012年第三季度报告全文及正文》的议案。

2、列席董事会会议，参加股东大会，依法行使监督职能

依法列席董事会会议，对董事会的决策和内容进行监督。全体监事依照《公司法》、《公司章程》的相关规定列席董事会会议7次，对董事会的决策行为依法进行监督，积极参与公司重大决策的讨论。

出席股东大会，对董事会召集召开股东大会的合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。全体监事依照《公司法》、《公司章程》的相关规定出席股东大会1次。

（二）监事会独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会对董事会决策程序和内容，执行股东大会决议情况，以及对公司董事、经理班

子成员和其他高级管理人员履行职责情况进行了监督检查，通过一系列的监督、核查，发挥监督职能，形成意见如下：

(1) 2012年，公司能够按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定规范运作，董事会、经理层决策程序合法，执行股东大会决议认真负责。

(2) 公司内部控制制度健全完善，内部控制效果良好。监事会认为公司遵照《企业内部控制基本规范》及相关指引，以及中国证监会、深圳证券交易所颁布的规范性文件的规定，按照现代企业管理制度要求，结合自身经营特征，建立了涵盖风险管控、审计监督、安全生产管理、资产管理、工程项目管理、人力资源、财务管理、信息与沟通、舞弊防范、信息系统等方面的较为完善的内部控制制度体系。内部控制总体效果良好，没有违反公司《内部控制制度》的情形发生。

(3) 监事会认为报告期内，公司董事及高级管理人员在执行公司职务时，没有违反法律、行政法规和公司章程的行为，没有损害公司利益和股东的合法权益。

2、检查公司财务的情况

报告期内，公司监事会对公司的财务状况进行监督、检查，认真审议公司第一季度、第三季度、半年度以及2011年度财务报告，认为公司财务报告符合《企业会计准则》的有关规定，真实地反映了公司2011年度以及2012年各季度的财务状况和经营成果。监事会经过认真审议，一致同意《公司2011年年度报告》。

3、公司最近一次募集资金实际投入情况

根据监事会核查，公司无募集资金投入项目情况。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产情况。

5、公司关联交易情况

报告期内，公司没有发生关联交易，没有发生损害公司利益的行为。

6、会计师事务所出具的审计报告情况

利安达会计师事务所有限责任公司审计公司2011年度财务报告后，出具了标准无保留意见的审计报告。

(三) 监事会关于公司2012年度内部控制自我评价报告的意见

根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、深圳证券交易所《关于做好上市公司2012年年度报告披露工作的通知》的要求，就公司第六届监事会就公司董事会出具的2012年度内部控制自我评价报告发表如下意见：

1、公司内部控制制度体系完整，涵盖风险管控、审计监督、安全生产管理、资产管理、工程项目管理、人力资源、财务管理、信息与沟通、舞弊防范、信息系统各环节。

2、公司内部控制机构及岗位设置合理、简洁，运作高效。

3、公司内部控制重点活动程序规范，风险控制措施得当，控制效果良好。

4、信息披露内部控制有效，对外信息披露真实、准确、完整、公平。

5、公司内部控制运行良好，有效地保证了公司经营目标的实现。

6、报告期内，内部控制有效，没有出现重大内部控制缺陷。

总之，公司内部控制自我评价报告客观真实，符合公司的实际情况。

(四) 2013年度监事会工作要点

2013年度监事会将认真履行职责，积极发挥监督职能，重点做好以下几方面的工作：

- 1、加强公司经营和财务状况的监督，通过与经理层、审计、财务等有关部门的信息沟通，及时了解生产经营和财务状况，提出防范风险的意见和建议。
- 2、依法对董事会的决策程序、决策内容和执行股东会的决议情况进行监督；对董事会及经理层在执行公司职务过程中是否遵守法律、法规和《公司章程》的规定进行监督；维护公司和股东的合法权益。
- 3、监督检查公司是否存在损害公司中小股东利益的关联交易行为。
- 4、对董事会关于企业内部控制体系建设的规范性、合理性以及企业内部控制实施的有效性进行了监督。

七、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已经做到完全分开。1、公司董事、监事和高级管理人员人选的产生均符合法定程序，董事会、监事会和内部机构独立运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已做出的人事任免决定的情况。2、业务方面：公司拥有完全独立的主营业务、自主经营能力和独立的经营区域。但是由于历史原因，在公司的供热业务经营区域内，存在股东郑州市热力总公司的部分经营业务。3、人员方面：按照《公司法》等有关法律法规的要求，本公司总经理、董事会秘书、财务负责人、财务人员均属专职，未在股东单位担任高级管理职务。公司设立独立的劳动、人事及工资管理机构，总经理及其他高级管理人员均只在本公司领取薪酬。4、资产方面：公司的资产独立完整，不存在控股股东违规占用上市公司资金及其他资源的情况。5、机构方面：公司设立独立完整的生产经营和管理机构，与控股股东之间不存在混合管理的问题。6、财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理体系。

八、同业竞争情况

2003年因资产置换，郑州市热力总公司所属的西区供热分公司的供热资产整体置入本公司，使本公司拥有了城市集中供热业务，2006年郑州市热力总公司通过股份收购成为本公司的控股股东，从而形成了目前控股股东郑州市热力总公司与本公司从事同一行业的经营活动，双方各自的经营性资产独立完整，产权清晰，经营区域明确，客户划分独立完整。

控股股东及本公司将在郑州市政府的统一部署下，制定相应的解决措施。

九、高级管理人员的考评及激励情况

本年度高级管理人员实行年薪制，薪酬方案根据《郑州市人民政府关于印发〈郑州市市属企业负责人薪酬管理暂行办法〉的通知》（郑政[2007]2号）文件精神，在充分考虑行业和地区等因素的情况下，制定并经公司第五届董事会第二十七次会议审议批准执行。高级管理人员接受郑州市国资委的年度考评。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

依据《企业内部控制基本规范》及《配套指引》要求，2011年10月17日，公司聘请友联时骏企业管理顾问有限公司为内控建设中介机构，通过咨询顾问机构的协助，公司对原有内控相关制度进行了增补、修订及系统性整合。除需董事会、股东大会审议批准的制度外，结合机构名称、职责、业务流程的变更，对所有制度进行了梳理修订。并新增制度49项。涵盖风险管控、审计监督、安全生产管理、资产管理、工程项目管理、人力资源、财务管理、信息与沟通、舞弊防范、信息系统等方面，同时通过对流程描述及流程图的不间断补充修订，建立符合公司实际情况及满足公司内部管理需求的《内部控制手册》，科学化、系统化、文本化公司内部控制体系。《内部控制手册》含三大层面、五大要素、十四项流程控制（其中子流程68项）及内控培训资料，内部控制制度134项，其中公司层面控制制度84项，流程层面控制制度42项，信息系统控制制度8项，于2012年8月14日印制完成并发布实施。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：（1）建立和完善符合现代企业制度要求的内部组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，实现权责明确、管理科学；（2）保证国家法律、公司内部规章制度及公司经营方针的贯彻落实；（3）保证业务活动均按照适当的授权进行，促使公司的经营活动协调、有序、高效运行；保证对资产的记录和接触、处理均经过适当的授权，确保资产的安全和完整并有效发挥作用，防治毁损、浪费、盗窃并降低减值损失；（4）保证公司业务记录、财务信息和其他信息的可靠、完整、及时；（5）防范经营风险和道德风险，防止、发现和纠正错误和舞弊；（6）遵守深圳证券交易所相关规定。

三、建立财务报告内部控制的依据

为了规范公司的财务核算管理，保证财务报告的真实、准确、完整、及时，按照《公司法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规的规定，公司建立了《财务管理制度》、《货币资金内部控制制度》、《财务支出管理制度》、《财务支出凭证管理办法》、《会计人员管理办法》、《会计工作交接管理办法》、《固定资产管理办法》、《低值易耗品管理办法》、《会计档案管理办法》、《应付账款管理办法》、《募集资金管理制度》、《子公司财务支出管理制度》等多项财务报告内部控制制度，对公司会计核算、资产管理、资金管理、会计人员行为管理、会计档案管理等实施有效控制，使财务的控制职能在经营管理活动中各个环节得到有效发挥。保证财务报告能够真实、准确、客观地反映企业的资产状况、经营成果和持续经营能力等信息。报告期内，财务报告内部控制制度得到良好执行，财务报告内部控制没有出现重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

| | |
|------------------|--|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期 | 2013 年 03 月 28 日 |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

五、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|--|
| 中原环保公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2013 年 03 月 28 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司实行年报信息分级审核管理，确保年报信息无重大差错，建立《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 03 月 26 日 |
| 审计机构名称 | 利安达会计师事务所有限责任公司 |
| 审计报告文号 | 利安达审字【2013】第 1046 号 |

审计报告正文

中原环保股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中原环保股份有限公司（以下简称“中原环保”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中原环保管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，中原环保财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中原环保2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：李耀堂

中国注册会计师：郑晓

中国·北京

二〇一三年三月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中原环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 173,520,790.24 | 377,602,451.58 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 680,000.00 |
| 应收账款 | 283,921,469.76 | 213,358,214.32 |
| 预付款项 | 62,803,928.08 | 38,584,790.55 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 399,043.33 | 0.00 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 734,701.72 | 10,849,010.85 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 6,739,925.41 | 13,143,156.85 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 529,119,858.54 | 654,217,624.15 |
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 62,650,000.00 | 62,650,000.00 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 349,372,204.11 | 273,915,066.62 |
| 在建工程 | 161,672,407.16 | 39,584,527.38 |
| 工程物资 | 3,043,804.37 | 4,768,658.87 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 311,118,222.71 | 327,103,020.96 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 13,236,783.62 | 9,380,626.12 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 901,093,421.97 | 717,401,899.95 |
| 资产总计 | 1,430,213,280.51 | 1,371,619,524.10 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 79,982,000.00 | 100,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 19,662,767.01 | 21,231,507.08 |
| 应付账款 | 77,680,736.63 | 55,177,567.56 |
| 预收款项 | 108,529,426.59 | 97,841,284.67 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 11,381,774.49 | 6,666,243.30 |
| 应交税费 | -47,272,764.72 | -746,286.92 |
| 应付利息 | 543,055.56 | 543,055.56 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 13,426,399.55 | 9,641,851.98 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 代理承销证券款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 103,544,940.50 | 35,081,395.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 367,478,335.61 | 325,436,618.23 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 36,000,000.00 | 136,000,000.00 |
| 应付债券 | 228,581,475.44 | 227,947,565.40 |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | 513,108.65 |
| 其他非流动负债 | 21,200,000.00 | 8,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | 285,781,475.44 | 372,460,674.05 |
| 负债合计 | 653,259,811.05 | 697,897,292.28 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 269,459,799.00 | 269,459,799.00 |
| 资本公积 | 472,226,360.36 | 472,226,360.36 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 22,256,976.43 | 22,256,976.43 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 7,065,432.82 | -94,180,081.76 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 771,008,568.61 | 669,763,054.03 |
| 少数股东权益 | 5,944,900.85 | 3,959,177.79 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 776,953,469.46 | 673,722,231.82 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,430,213,280.51 | 1,371,619,524.10 |

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王东方

会计机构负责人：杜其山

2、母公司资产负债表

编制单位：中原环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 132,081,612.27 | 332,847,902.77 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 500,000.00 |
| 应收账款 | 259,421,747.76 | 204,291,227.97 |
| 预付款项 | 46,643,291.00 | 25,275,040.82 |
| 应收利息 | 399,043.33 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 120,695,884.75 | 98,249,687.31 |
| 存货 | 1,735,415.11 | 1,781,325.89 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 561,976,994.22 | 662,945,184.76 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 285,650,000.00 | 217,650,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 63,833,334.51 | 69,379,592.41 |
| 在建工程 | 30,667,009.18 | 3,925,530.81 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 269,517,419.05 | 283,948,033.97 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 12,907,439.46 | 9,283,783.56 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 662,575,202.20 | 584,186,940.75 |
| 资产总计 | 1,224,552,196.42 | 1,247,132,125.51 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 79,982,000.00 | 100,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 2,653,019.38 | 20,631,507.08 |
| 应付账款 | 13,412,245.21 | 14,234,379.98 |
| 预收款项 | 85,923,140.08 | 79,393,909.27 |
| 应付职工薪酬 | 11,086,800.44 | 6,485,582.00 |
| 应交税费 | -36,689,034.55 | 5,646,825.82 |
| 应付利息 | 543,055.56 | 543,055.56 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 17,516,790.49 | 4,508,788.33 |
| 一年内到期的非流动负债 | 70,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 244,428,016.61 | 231,444,048.04 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 125,000,000.00 |
| 应付债券 | 228,581,475.44 | 227,947,565.40 |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | 513,108.65 |
| 其他非流动负债 | 7,200,000.00 | 8,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | 235,781,475.44 | 361,460,674.05 |
| 负债合计 | 480,209,492.05 | 592,904,722.09 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 269,459,799.00 | 269,459,799.00 |
| 资本公积 | 472,226,360.36 | 472,226,360.36 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 22,256,976.43 | 22,256,976.43 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -19,600,431.42 | -109,715,732.37 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 744,342,704.37 | 654,227,403.42 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 | 1,224,552,196.42 | 1,247,132,125.51 |

| | | |
|---|--|--|
| 计 | | |
|---|--|--|

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王东方

会计机构负责人：杜其山

3、合并利润表

编制单位：中原环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 420,148,537.01 | 392,886,702.17 |
| 其中：营业收入 | 420,148,537.01 | 392,886,702.17 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 380,761,417.44 | 298,240,631.98 |
| 其中：营业成本 | 287,268,695.21 | 238,495,319.15 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 2,573,733.94 | 3,702,661.53 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 51,338,302.24 | 32,428,967.98 |
| 财务费用 | 27,928,270.91 | 11,005,462.16 |
| 资产减值损失 | 11,652,415.14 | 12,608,221.16 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 39,387,119.57 | 94,646,070.19 |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 加：营业外收入 | 21,033,241.97 | 627,896.00 |
| 减：营业外支出 | 677,011.42 | 30,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 677,001.42 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 59,743,350.12 | 95,243,966.19 |
| 减：所得税费用 | -41,487,887.52 | 13,588,591.10 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 101,231,237.64 | 81,655,375.09 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 101,245,514.58 | 81,696,197.30 |
| 少数股东损益 | -14,276.94 | -40,822.21 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.38 | 0.30 |
| （二）稀释每股收益 | 0.38 | 0.30 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 101,231,237.64 | 81,655,375.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 101,245,514.58 | 81,696,197.30 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -14,276.94 | -40,822.21 |

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：元。

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王东方

会计机构负责人：杜其山

4、母公司利润表

编制单位：中原环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 350,400,581.73 | 344,683,445.37 |
| 减：营业成本 | 224,452,455.96 | 208,318,689.14 |
| 营业税金及附加 | 1,048,283.20 | 2,244,451.06 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 43,943,531.63 | 28,372,585.60 |
| 财务费用 | 25,628,533.27 | 11,188,914.61 |
| 资产减值损失 | 10,786,951.62 | 12,241,942.36 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列) | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列) | 44,540,826.05 | 82,316,862.60 |
| 加：营业外收入 | 1,030,000.00 | 627,896.00 |
| 减：营业外支出 | 677,001.42 | 30,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 677,001.42 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列) | 44,893,824.63 | 82,914,758.60 |
| 减：所得税费用 | -45,221,476.32 | 11,053,756.68 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列) | 90,115,300.95 | 71,861,001.92 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.33 | 0.27 |
| （二）稀释每股收益 | 0.33 | 0.27 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 90,115,300.95 | 71,861,001.92 |

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王东方

会计机构负责人：杜其山

5、合并现金流量表

编制单位：中原环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 357,271,113.95 | 335,700,888.77 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | | |
| 收到的税费返还 | | 717,557.43 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 51,658,944.70 | 2,296,495.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 408,930,058.65 | 338,714,941.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 237,890,984.54 | 174,107,261.76 |
| 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 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 53,478,960.35 | 40,461,072.13 |
| 支付的各项税费 | 15,824,774.35 | 31,995,967.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,171,392.24 | 52,260,508.36 |
| 经营活动现金流出小计 | 330,366,111.48 | 298,824,809.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 78,563,947.17 | 39,890,132.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 15,988,569.30 | |
| 投资活动现金流入小计 | 15,988,569.30 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 200,086,320.14 | 160,446,644.45 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 200,086,320.14 | 160,446,644.45 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -184,097,750.84 | -160,446,644.45 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 104,982,000.00 | 111,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 227,930,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 230,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 107,212,000.00 | 342,930,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 155,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,552,329.87 | 11,031,338.07 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,536,454.50 | 10,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 193,088,784.37 | 86,031,338.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -85,876,784.37 | 256,898,661.93 |
| 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 | -191,410,588.04 | 136,342,149.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 356,768,444.50 | 220,426,294.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 165,357,856.46 | 356,768,444.50 |

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王东方

会计机构负责人：杜其山

6、母公司现金流量表

编制单位：中原环保股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 296,158,208.92 | 281,752,003.94 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 22,769,136.39 | 1,129,874.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 318,927,345.31 | 282,881,878.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 211,898,184.65 | 140,073,673.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 45,663,351.36 | 34,576,975.28 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 金 | | |
| 支付的各项税费 | 9,759,943.71 | 29,329,415.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 28,839,884.67 | 135,594,360.90 |
| 经营活动现金流出小计 | 296,161,364.39 | 339,574,425.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,765,980.92 | -56,692,546.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,724,266.02 | 19,922,021.73 |
| 投资支付的现金 | 68,000,000.00 | 76,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 102,724,266.02 | 95,922,021.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -102,724,266.02 | -95,922,021.73 |
| 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 | 79,982,000.00 | 327,930,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 230,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 80,212,000.00 | 327,930,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 155,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 27,233,548.20 | 11,031,338.07 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 182,233,548.20 | 76,031,338.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -102,021,548.20 | 251,898,661.93 |
| 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 | -181,979,833.30 | 99,284,093.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 312,013,895.69 | 212,729,802.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 130,034,062.39 | 312,013,895.69 |

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王东方

会计机构负责人：杜其山

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中原环保股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------------|----------------|
| | 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) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 269,459,799.00 | 472,226,360.36 | | | 22,256,976.43 | | -94,180,081.76 | | 3,959,177.79 | 673,722,231.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 269,459,799.00 | 472,226,360.36 | | | 22,256,976.43 | | -94,180,081.76 | | 3,959,177.79 | 673,722,231.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 101,245,514.58 | | 1,985,723.06 | 103,231,237.64 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 101,245,514.58 | | -14,276.94 | 101,231,237.64 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 101,245,514.58 | | -14,276.94 | 101,231,237.64 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|--------------|--|--------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）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. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 269,459,799.00 | 472,226,360.36 | | | 22,256,976.43 | | 7,065,432.82 | | 5,944,900.85 | 776,953,469.46 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|----|--------------|----------------|
| | 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） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 269,459,799.00 | 472,226,360.36 | | | 22,256,976.43 | | -175,876,279.06 | | | 588,066,856.73 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 269,459,799.00 | 472,226,360.36 | | | 22,256,976.43 | | -175,876,279.06 | | | 588,066,856.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | 81,696,197.30 | | 3,959,177.79 | 85,655,375.09 |
| （一）净利润 | | | | | | | 81,696,197.30 | | -40,822.22 | 81,655,375.09 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|----------------|
| | | | | | | | 97.30 | | 1 | .09 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述 (一) 和 (二) 小计 | | | | | | | 81,696,197.30 | | -40,822.21 | 81,655,375.09 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 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. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 269,459,799.00 | 472,226,360.36 | | | 22,256,976.43 | | -94,180,081.76 | | 3,959,177.79 | 673,722,231.82 |

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王东方

会计机构负责人：杜其山

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中原环保股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------|------|-------------------|------------|---------------------|--------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 269,459,79 9.00 | 472,226,36 0.36 | | | 22,256,976 .43 | | -109,715,7 32.37 | 654,227,40 3.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 269,459,79 9.00 | 472,226,36 0.36 | | | 22,256,976 .43 | | -109,715,7 32.37 | 654,227,40 3.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | | | | | | | 90,115,300 .95 | 90,115,300 .95 |
| （一）净利润 | | | | | | | 90,115,300 .95 | 90,115,300 .95 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 90,115,300 .95 | 90,115,300 .95 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）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. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|--------------------|--------------------|--|--|-------------------|--|--------------------|--------------------|
| 四、本期期末余额 | 269,459,79 9.00 | 472,226,36 0.36 | | | 22,256,976 .43 | | -19,600,43 1.42 | 744,342,70 4.37 |
|----------|--------------------|--------------------|--|--|-------------------|--|--------------------|--------------------|

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------|------|-------------------|------------|---------------------|--------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 269,459,79 9.00 | 472,226,36 0.36 | | | 22,256,976 .43 | | -181,576,7 34.29 | 582,366,40 1.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 269,459,79 9.00 | 472,226,36 0.36 | | | 22,256,976 .43 | | -181,576,7 34.29 | 582,366,40 1.50 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列) | | | | | | | 71,861,001 .92 | 71,861,001 .92 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 71,861,001 .92 | 71,861,001 .92 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 71,861,001 .92 | 71,861,001 .92 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 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. 其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|--------------------|--------------------|--|--|-------------------|--|---------------------|--------------------|
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 269,459,79 9.00 | 472,226,36 0.36 | | | 22,256,976 .43 | | -109,715,7 32.37 | 654,227,40 3.42 |

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王东方

会计机构负责人：杜其山

三、公司基本情况

1、历史沿革

中原环保股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系白鸽（集团）股份有限公司（以下简称“白鸽股份”）资产重组后更名而来。白鸽股份1992年经河南省体制改革委员会豫体改字[1992]1号文件批准设立股份有限公司，1993年12月8日经中国证监会批准以募集方式向社会公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市交易。2006年底白鸽股份实施重大资产置换，将磨料磨具业务及其相关资产及部分负债与郑州市污水净化有限公司拥有的王新庄污水处理厂的经营性资产进行置换，置换完成后，公司主营业务由磨料磨具生产销售变更为污水处理及城市集中供热。2007年1月，公司名称变更为中原环保股份有限公司。

公司现在的股本为26,945.98万元，法定代表人为李建平，注册地址为郑州市郑东新区商务外环路3号中华大厦13层。公司的第一大股东为郑州市热力总公司，占公司股份32.44%，第二大股东为郑州市污水净化有限公司，占公司股份24.45%，以上两股东均为郑州市国有资产监督管理委员会的独资公司，因此公司的最终控制人是郑州市国有资产监督管理委员会。

2、所处行业

公司所属行业为公共设施服务行业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围有：城市污水、污泥处理；养殖、种植；中水利用；供热及管网维修；国内贸易（国家有专项专营规定的除外）；技术服务；承办本企业中外合资经营，合作生产。

4、主营业务

公司主营业务：城市污水处理和集中供热业务。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其相关规定，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的本年度财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司以及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产中属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益项目中单独列报。无论公司章程或协议是否规定少数股东承担超额亏损义务，都将超额亏损冲减少数股东权益。即将超额亏损子公司纳入合并报表时，少数股东权益项目会出现负数。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

①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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售、回购或赎回；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。
2. 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。
3. 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。
4. 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

5. 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

1. 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

2. 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。金融工具确认和计量准则规定，金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

- ①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：
 - a. 发行方或债务人发生严重财务困难；
 - b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 - c. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - d. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
 - e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
 - f. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
 - g. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
 - h. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
 - i. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。
- ②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：
 - a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
 - b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的判断依据或金额标准

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于100.00万元，其他应收款余额大于100.00万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 100.00 万元，其他应收款余额大于 100.00 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|---|
| 组合 1 | 账龄分析法 | 1 年以内（含 1 年）按 5% 计提、1-2 年（含 2 年）按 20% 计提、2-3 年（含 3 年）按 40% 计提、3-4 年（含 4 年）按 60% 计提、4-5 年（含 5 年）按 80% 计提、5 年以上按 100% 计提。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 20% | 20% |
| 2—3 年 | 40% | 40% |
| 3—4 年 | 60% | 60% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|---------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄超过三年，信用风险较大 |
| 坏账准备的计提方法 | 按应收款项个别认定法计提 |

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业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。包括原材料、低值易耗品等大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等可以直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：①合并形成的长期股权投资，按照下列规定

确定其初始投资成本：a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。b. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。c. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。b. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。c. 与被投资单位之间发生重要交易。d. 向被投资单位派出管理人员。e. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 40 | 5% | |
| 机器设备 | 28 | 5% | |

| | | | |
|------|---|----|--|
| 电子设备 | 5 | 5% | |
| 运输设备 | 5 | 5% | |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

1. 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
2. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
3. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
 - ②借款费用已经发生；
 - ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------------|--------|--------|
| 王新庄污水处理厂特许经营权 | 25 年 | 允许经营年限 |
| 登封污水处理厂特许经营权 | 30 年 | 允许经营年限 |
| 新密热力土地使用权 | | 允许使用年限 |
| 办公软件 | 2 年 | 允许使用年限 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 无形资产减值准备的计提

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

最佳估计数的确定方法：

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。①以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。②以权益工具结算的股份支付以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用

和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 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。
2. 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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②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。

21、政府补助

(1) 类型

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。③本公司对与子公

司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1、本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

2、本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|-----------|
| 增值税 | 企事业单位供暖收入 | 13% |
| 营业税 | 应税营业收入 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、12.5% |
| 增值税 | 居民供暖及污水处理收入 | 0% |
| 教育税附加 | 应缴纳流转税额 | 3% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》的规定，公司收取的污水处理费，符合增值税免税条件。

根据财税[2011]118号《关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》的规定，公司直接向居民个人收取的、通过其他单位向居民收取的和由单位代居民个人缴纳的采暖费，免征增值税。

根据财税[2009]166号《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》的规定，本公司中原环保股份有限公司和子公司中原环保水务登封有限公司从事公共污水处理享受“三免三减半”税收优惠，2012年度减半征收企业所得税。

根据财税[2008]第47号《财政部国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》的规定，本公司从事公共污水处理收入，计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于 | 从母公司所有者权益 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|-----------|---------|----------|--------|--------|-----------|-----------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | 净投资 的其他 项目余 额 | | | | | 冲减少 数股东 损益的 金额 | 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额 |
|--------------------------------------|-----------|----------------------------|------------|--------------------|--|--------------------|------------------------|------|------|---|------------------|-------------------------|---|
| 中原环 保水务 登封有 限公司 | 全资子 公司 | 登封市 滨河南 段 | 公共设 施服务 | 39,000, 000.00 | 污水、 污泥处 理 | 39,000, 000.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | | |
| 中原环 保热力 登封有 限公司 | 全资子 公司 | 登封市 滨河南 段 | 公共设 施服务 | 20,000, 000.00 | 供热经 营；管 网维 修；施 工（凭 有效资 质证经 营） | 20,000, 000.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | | |
| 中原环 保新密 热力有 限公司 | 全资子 公司 | 新密市 西大街 西段 | 公共设 施服务 | 100,000 ,000.00 | 集中供 热及管 网维 护、维 修技术 服务 | 100,000 ,000.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | | |
| 中原环 保郑州 上街水 务有限 公司 | 全资子 公司 | 郑州市 上街区 工业路 119 号 | 公共设 施服务 | 30,000, 000.00 | 污水处 理；中 水利用 | 30,000, 000.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | | |
| 中原环 保开封 同生工 业水务 有限公 司 | 控股子 公司 | 开封县 县府东 街路北 | 公共设 施服务 | 20,000, 000.00 | 中水利 用；设 计、安 装水处 理设备 | 16,000, 000.00 | 0.00 | 80% | 80% | 是 | 3,951,2 48.81 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|-----|-----|---|------------------|--|--|
| 司 | | | | | | | | | | | | | |
| 中原环 保伊川 水务有 限公司 | 控股子 公司 | 洛阳市 伊川县 城关镇 罗村 | 公共设 施服务 | 20,000, 000.00 | 污水处 理；中 水利用 | 18,000, 000.00 | 0.00 | 90% | 90% | 是 | 1,993,6 52.03 | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司在2012年3月31日出资1,800.00万元，与河南同生环境工程有限公司共同投资设立中原环保伊川水务有限公司，本公司拥有中原环保伊川水务有限公司股份的90%，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了中原环保伊川水务有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为投资设立。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

3、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|-------|-----|--------|

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

4、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
|-----|-------------|-----------|-----------------------|

反向购买的其他说明

5、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | | 并入的主要负债 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |

吸收合并的其他说明

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 184,306.93 | -- | -- | 310,478.50 |
| 银行存款： | -- | -- | 126,525,769.59 | -- | -- | 355,757,966.00 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 46,810,713.72 | -- | -- | 21,534,007.08 |
| 合计 | -- | -- | 173,520,790.24 | -- | -- | 377,602,451.58 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 1,000,000.00 | 680,000.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 | 680,000.00 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| | | | | |

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| | | | | |

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| | | | | |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|------|------------|------|------------|
| 合计 | 0.00 | 399,043.33 | | 399,043.33 |

(2) 应收利息的说明

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|--------------------|-------|-------------------|--------|--------------------|-------|-------------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 318,175.80 1.48 | 100% | 34,254,331. 72 | 10.77% | 235,453.6 42.64 | 100% | 22,095,428.3 2 | 9.38% |
| 组合小计 | 318,175.80 1.48 | 100% | 34,254,331. 72 | 10.77% | 235,453.6 42.64 | 100% | 22,095,428.3 2 | 9.38% |
| 合计 | 318,175.80 1.48 | -- | 34,254,331. 72 | -- | 235,453.6 42.64 | -- | 22,095,428.3 2 | -- |

应收账款种类的说明

本报告期内本公司不存在前期全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----|----|----|
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 195,872,190.49 | 61.56% | 9,793,609.52 | | | |
| 1 至 2 年 | 122,303,610.99 | 38.44% | 24,460,722.20 | | | |
| 合计 | 318,175,801.48 | -- | 34,254,331.72 | | -- | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------------|-----------|----------------|-------|----------------|
| 郑州市财政局 | 污水处理费用支付人 | 168,939,518.00 | 1 年以内 | 53.1% |
| 郑州市财政局 | 污水处理费用支付人 | 121,627,394.00 | 1-2 年 | 38.23% |
| 登封市财政局 | 污水处理费用支付人 | 3,457,519.00 | 1 年以内 | 1.09% |
| 登封新天地建设开发有 限责任公司 | 客户 | 3,134,457.51 | 1 年以内 | 0.98% |
| 登封市实验高级中学 | 客户 | 2,615,368.50 | 1 年以内 | 0.82% |
| 合计 | -- | 299,774,257.01 | -- | 94.22% |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|------------|-------|------------|--------|---------------|-------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 837,475.49 | 100% | 102,773.77 | 12.27% | 11,458,272.88 | 100% | 609,262.03 | 5.32% |
| 组合小计 | 837,475.49 | 100% | 102,773.77 | 12.27% | 11,458,272.88 | | 609,262.03 | 5.32% |
| 合计 | 837,475.49 | -- | 102,773.77 | -- | 11,458,272.88 | -- | 609,262.03 | -- |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|--|
| | | | | | 8 | | |
|--|--|--|--|--|---|--|--|

其他应收款种类的说明

注1：本报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

注2：其他应收款年末较年初减少10,620,797.39元，减少92.96%，主要原因是年初登封市财政局从本公司借款10,000,000.00元在年末已归还。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|------------|------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内小计 | 675,475.49 | 80.66% | 33,773.77 | | | |
| 1 至 2 年 | 39,000.00 | 4.66% | 7,800.00 | | | |
| 2 至 3 年 | 93,000.00 | 11.1% | 37,200.00 | | | |
| 4 至 5 年 | 30,000.00 | 3.58% | 24,000.00 | | | |
| 合计 | 837,475.49 | -- | 102,773.77 | | -- | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|------------|-------|-----------------|
| 河南省伟信招标管理咨询有限公司 | 投标保证金 | 150,000.00 | 1 年之内 | 17.91% |

| | | | | |
|-------------------------|-------|------------|-------|--------|
| 河南省建设工程施工图 审查中心有限公司 | 图纸设计款 | 120,000.00 | 1 年之内 | 14.33% |
| 河南省电力公司郑州供 电公司上街区供电局 | 供应商 | 100,000.00 | 1 年之内 | 11.94% |
| 中牟县供电公司 | 供应商 | 45,000.00 | 1 年之内 | 5.37% |
| 洛阳市市政工程局 | 供应商 | 30,000.00 | 2-3 年 | 3.58% |
| 合计 | -- | 445,000.00 | -- | 53.14% |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 61,652,096.28 | 98.17% | 37,249,790.55 | 96.54% |
| 1 至 2 年 | 1,051,831.80 | 1.67% | 1,335,000.00 | 3.46% |
| 2 至 3 年 | 100,000.00 | 0.16% | | |
| 合计 | 62,803,928.08 | -- | 38,584,790.55 | -- |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|---------------------|--------|---------------|------------------|----------|
| 郑州市新力电力有限公 司 | 热力供应商 | 36,314,624.00 | 2013 年 12 月 31 日 | 预付购热款 |
| 河南七建工程集团有限 公司 | 工程承包商 | 10,048,399.00 | 2013 年 12 月 31 日 | 预付工程款 |
| 河南省建设集团有限公 司 | 工程承包商 | 3,630,598.85 | 2013 年 12 月 31 日 | 预付工程款 |
| 河南省八达防腐安装有 限公司 | 工程承包商 | 3,158,589.41 | 2013 年 12 月 31 日 | 预付工程、材料款 |
| 郑州市第二建筑工程有 限责任公司 | 工程承包商 | 1,964,264.75 | 2013 年 12 月 31 日 | 预付工程款 |
| 合计 | -- | 55,116,476.01 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

预付郑州市新力电力有限公司购热款；其余均为预付工程款。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,739,925.41 | 0.00 | 6,739,925.41 | 13,143,156.85 | 0.00 | 13,143,156.85 |
| 合计 | 6,739,925.41 | | 6,739,925.41 | 13,143,156.85 | | 13,143,156.85 |

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------|--------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 郑州银行股份有限公司 | 成本法核算的长期股权投资 | 62,650,000.00 | 62,650,000.00 | 0.00 | 62,650,000.00 | 1.27% | 1.27% | | | | |
| 合计 | -- | 62,650,000.00 | 62,650,000.00 | 0.00 | 62,650,000.00 | -- | -- | -- | | | |

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 469,980,994.01 | 123,036,690.71 | | 28,403,943.00 | 564,613,741.72 |
| 其中：房屋及建筑物 | 310,792,341.83 | 49,934,995.57 | | 27,270,600.00 | 333,456,737.40 |
| 机器设备 | 148,781,586.60 | 68,475,370.85 | | 1,124,743.00 | 216,132,214.45 |
| 运输工具 | 7,753,097.85 | 3,641,100.00 | | | 11,394,197.85 |
| 其他 | 2,653,967.73 | 985,224.29 | | 8,600.00 | 3,630,592.02 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 196,065,927.39 | 22,902,551.80 | | 3,726,941.58 | 215,241,537.61 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|----|--------------|----------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 152,652,082.33 | 14,599,639.58 | | 2,699,393.74 | 164,552,328.17 |
| 机器设备 | 40,007,564.89 | 6,316,225.33 | | 1,023,395.85 | 45,300,394.37 |
| 运输工具 | 2,712,827.34 | 1,524,208.21 | | | 4,237,035.55 |
| 其他 | 693,452.83 | 462,478.68 | | 4,151.99 | 1,151,779.52 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 273,915,066.62 | | -- | | 349,372,204.11 |
| 其中：房屋及建筑物 | 158,140,259.50 | | -- | | 168,904,409.23 |
| 机器设备 | 108,774,021.71 | | -- | | 170,831,820.08 |
| 运输工具 | 5,040,270.51 | | -- | | 7,157,162.30 |
| 其他 | 1,960,514.90 | | -- | | 2,478,812.50 |
| 其他 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 273,915,066.62 | | -- | | 349,372,204.11 |
| 其中：房屋及建筑物 | 158,140,259.50 | | -- | | 168,904,409.23 |
| 机器设备 | 108,774,021.71 | | -- | | 170,831,820.08 |
| 运输工具 | 5,040,270.51 | | -- | | 7,157,162.30 |
| 其他 | 1,960,514.90 | | -- | | 2,478,812.50 |

本期折旧额 22,902,551.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 117,349,791.58 元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 登封供热管网 | 16,108,757.71 | | 16,108,757.71 | 8,648,520.17 | | 8,648,520.17 |
| 新密供热一期工程 | | | | 13,550,746.40 | | 13,550,746.40 |
| 港区第二污水处理工程 | 15,878,695.10 | | 15,878,695.10 | | | |
| 上街水务污水治理项目 | 44,088,787.34 | | 44,088,787.34 | | | |
| 伊川县污水处理扩建工程 | 13,404,701.75 | | 13,404,701.75 | | | |
| 热网监控系统 | 8,258,056.75 | | 8,258,056.75 | 2,461,538.40 | | 2,461,538.40 |
| 陇海西路（伏牛路-桐柏路）新建管网 | 6,530,257.33 | | 6,530,257.33 | 1,326,692.41 | | 1,326,692.41 |
| 登封水务新厂区污水处理项目 | 14,338,065.23 | | 14,338,065.23 | 137,300.00 | | 137,300.00 |
| 开封污水处理工程 | 43,065,085.95 | | 43,065,085.95 | 13,459,730.00 | | 13,459,730.00 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 161,672,407.16 | | 161,672,407.16 | 39,584,527.38 | | 39,584,527.38 |
|----|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 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 | 期末数 |
|-------------------|-----|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------|-----------|--------------|--------------|-------|----------------|
| 登封供热管网 | | 8,648,520.17 | 23,481,085.01 | 16,020,847.47 | | | 66.48 | | | | 自筹 | 16,108,757.71 |
| 新密供热一期工程 | | 13,550,746.40 | 88,167,377.94 | 98,467,049.14 | 3,251,075.20 | | 100.00 | | 6,337,695.86 | | 自筹及借款 | 0.00 |
| 港区第二污水处理工程 | | | 15,878,695.10 | | | | 5.00 | | | | 自筹 | 15,878,695.10 |
| 上街水务污水治理项目 | | | 44,088,787.34 | | | | 95.23 | | | | 自筹 | 44,088,787.34 |
| 伊川县污水处理扩建工程 | | | 13,404,701.75 | | | | 28.52 | | | | 自筹 | 13,404,701.75 |
| 陇海西路(伏牛路-桐柏路)新建管网 | | 1,326,692.41 | 5,203,564.92 | | | | 77.91 | | | | 自筹 | 6,530,257.33 |
| 登封水务新厂区污水处理项目 | | | 14,338,065.23 | | | | 37.35 | | | | 自筹 | 14,338,065.23 |
| 开封污水处理工程 | | 13,459,730.00 | 29,605,355.95 | | | | 96.13 | | 479,187.50 | | 自筹及借款 | 43,065,085.95 |
| 合计 | | 36,985,688.98 | 234,167,633.24 | 114,487,896.61 | 3,251,075.20 | -- | -- | | 6,816,883.36 | -- | -- | 153,414,350.41 |

在建工程项目变动情况的说明

注1：截至2012年12月31日止，本公司在建工程的可收回金额高于账面价值，无需计提减值准备。

注2：年末在建工程余额较年初增加较多的主要原因是本期新增项目较多，如：港区第二污水处理工程、上街水务污水处理项目、伊川县污水处理扩建工程、登封水务新厂区污水处理项目。

11、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|--------------|------|--------------|--------------|
| 工程材料 | 4,768,658.87 | | 1,724,854.50 | 3,043,804.37 |
| 合计 | 4,768,658.87 | | 1,724,854.50 | 3,043,804.37 |

工程物资的说明

工程物资期末比期初减少1,724,854.5元，减少比例36.17%，主要原因是随着登封、新密两地供热工程的完工，与管网建设相关的物资储备减少。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 400,327,059.96 | 200,000.00 | | 400,527,059.96 |
| 王新庄污水处理厂特许经营权 | 351,746,975.89 | | | 351,746,975.89 |
| 登封污水处理厂特许经营权 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 |
| 新密热力土地使用权 | 17,709,170.40 | | | 17,709,170.40 |
| 办公软件 | 870,913.67 | 200,000.00 | | 1,070,913.67 |
| 二、累计摊销合计 | 73,224,039.00 | 16,184,798.25 | | 89,408,837.25 |
| 王新庄污水处理厂特许经营权 | 68,406,634.86 | 14,167,017.06 | | 82,573,651.92 |
| 登封污水处理厂特许经营权 | 4,200,000.00 | 1,200,000.00 | | 5,400,000.00 |
| 新密热力土地使用权 | 354,183.41 | 354,183.33 | | 708,366.74 |
| 办公软件 | 263,220.73 | 463,597.86 | | 726,818.59 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 327,103,020.96 | -15,984,798.25 | | 311,118,222.71 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 王新庄污水处理厂特许经营权 | 283,340,341.03 | -14,167,017.06 | | 269,173,323.97 |
| 登封污水处理厂特许经营权 | 25,800,000.00 | -1,200,000.00 | | 24,600,000.00 |
| 新密热力土地使用权 | 17,354,986.99 | -354,183.33 | | 17,000,803.66 |
| 办公软件 | 607,692.94 | -263,597.86 | | 344,095.08 |
| 王新庄污水处理厂特许经营权 | | | | |
| 登封污水处理厂特许经营权 | | | | |
| 新密热力土地使用权 | | | | |
| 办公软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 327,103,020.96 | -15,984,798.25 | | 311,118,222.71 |
| 王新庄污水处理厂特许经营权 | 283,340,341.03 | -14,167,017.06 | | 269,173,323.97 |
| 登封污水处理厂特许经营权 | 25,800,000.00 | -1,200,000.00 | | 24,600,000.00 |
| 新密热力土地使用权 | 17,354,986.99 | -354,183.33 | | 17,000,803.66 |
| 办公软件 | 607,692.94 | -263,597.86 | | 344,095.08 |

本期摊销额 16,184,798.25 元。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 坏账准备 | 8,565,788.12 | 5,636,548.62 |
| 应付职工薪酬 | 2,660,000.00 | 1,516,659.50 |
| 借款利息 | 75,231.61 | 91,654.11 |
| 债券利息 | 135,763.89 | 135,763.89 |
| 递延收益 | 1,800,000.00 | 2,000,000.00 |
| 小计 | 13,236,783.62 | 9,380,626.12 |
| 递延所得税负债： | | |
| 应付债券 | 0.00 | 513,108.65 |

| | | |
|----|--|------------|
| 小计 | | 513,108.65 |
|----|--|------------|

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|----|-----|-----|----|

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|---------|---------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 坏账准备 | 34,349,590.48 | 22,628,023.41 |
| 应付职工薪酬 | 10,640,000.00 | 6,066,638.00 |
| 借款利息 | 300,926.42 | 366,616.44 |
| 债券利息 | 543,055.56 | 543,055.56 |
| 递延收益 | 7,200,000.00 | 8,000,000.00 |
| 小计 | 53,033,572.46 | 37,604,333.41 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 应付债券 | 2,052,434.60 | 2,052,434.60 |
| 小计 | 2,052,434.60 | 2,052,434.60 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 13,236,783.62 | | 9,380,626.12 | |
| 递延所得税负债 | | | 513,108.65 | |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

14、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------|---------------|---------------|------|------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 22,704,690.35 | 11,652,415.14 | 0.00 | 0.00 | 34,357,105.49 |
| 合计 | 22,704,690.35 | 11,652,415.14 | 0.00 | 0.00 | 34,357,105.49 |

资产减值明细情况的说明

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|----------------|
| 信用借款 | 79,982,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 79,982,000.00 | 100,000,000.00 |

短期借款分类的说明

本期无已到期未偿还的短期借款情况。

16、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 19,662,767.01 | 21,231,507.08 |
| 合计 | 19,662,767.01 | 21,231,507.08 |

下一会计期间将到期的金额 19,662,767.01 元。

应付票据的说明

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 66,264,271.59 | 35,273,050.59 |
| 1-2 年 | 10,601,293.55 | 19,614,369.21 |
| 2-3 年 | 525,736.83 | 91,719.90 |
| 3 年以上 | 289,434.66 | 198,427.86 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 77,680,736.63 | 55,177,567.56 |
|----|---------------|---------------|

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 105,529,426.59 | 97,441,713.63 |
| 1-2 年 | 3,000,000.00 | 399,571.04 |
| 合计 | 108,529,426.59 | 97,841,284.67 |

19、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,245,679.30 | 45,026,290.34 | 40,420,994.03 | 10,850,975.61 |
| 二、职工福利费 | | 2,583,932.12 | 2,583,932.12 | |
| 三、社会保险费 | 1,620.00 | 8,416,450.60 | 8,400,659.80 | 17,410.80 |
| 医疗保险费 | | 2,012,115.71 | 2,010,313.79 | 1,801.92 |
| 基本养老保险费 | 1,560.00 | 5,291,136.80 | 5,278,049.03 | 14,647.77 |
| 年金缴费 | | 2,804.00 | 2,804.00 | |
| 失业保险费 | 60.00 | 579,331.22 | 578,430.11 | 961.11 |
| 工伤保险费 | | 272,259.13 | 272,259.13 | |
| 生育保险费 | | 258,803.74 | 258,803.74 | |
| 四、住房公积金 | | 2,816,229.00 | 2,805,417.00 | 10,812.00 |
| 六、其他 | 418,944.00 | 952,908.10 | 869,276.02 | 502,576.08 |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 418,944.00 | 952,908.10 | 869,276.02 | 502,576.08 |
| 合计 | 6,666,243.30 | 59,795,810.16 | 55,080,278.97 | 11,381,774.49 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 502,576.08 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | -14,363,426.93 | -8,509,630.51 |
| 营业税 | 713,549.76 | 405,838.06 |
| 企业所得税 | -35,116,243.20 | 5,433,447.40 |
| 个人所得税 | 12,455.76 | 315,425.55 |
| 城市维护建设税 | 88,168.50 | 134,481.22 |
| 教育费附加 | 37,783.50 | 57,554.80 |
| 地方教育费附加 | 25,188.93 | 38,423.23 |
| 印花税 | | 1,747.02 |
| 土地使用税 | 1,246,387.28 | 1,338,934.50 |
| 房产税 | 55,544.92 | 37,491.81 |
| 价格调节基金 | 26,644.88 | |
| 车船使用税 | 1,181.88 | |
| 合计 | -47,272,764.72 | -746,286.92 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

增值税的变动主要是本期购进固定资产增加，本期进项税额增加较多，期末尚有较多未抵扣进项税额；企业所得税的变动主要本期收到税务机关抵税确认书，以前年度因税收优惠未批准而多缴纳的所得税本期和以后年度可以抵扣；本期按承揽工程造价的0.25%计征价格调节基金。

21、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|------------|
| 中期票据利息 | 543,055.56 | 543,055.56 |
| 合计 | 543,055.56 | 543,055.56 |

应付利息说明

预提中期票据2012年12月21日至31日利息。

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 7,752,150.69 | 4,566,229.53 |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 1-2 年 | 1,496,217.47 | 1,201,770.06 |
| 2-3 年 | 404,179.00 | 134,000.00 |
| 3 年以上 | 3,773,852.39 | 3,739,852.39 |
| 合计 | 13,426,399.55 | 9,641,851.98 |

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款情况

| 单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 款项性质 |
|--------------|---------------------|------|-------|
| 湖南湘达环保工程有限公司 | 900,000.00 | 1-2? | 履约保证金 |
| 登封市建设局 | <u>185,000.00</u> | 2-3年 | 往来款 |
| 合计 | <u>1,085,000.00</u> | | |

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的账龄1年以内其他应付款情况

| 单位名称 | 所欠金额 | 内容 |
|--------------|---------------------|-------|
| 河南七建工程集团有限公司 | 1,690,000.00 | 质保金 |
| 河南宏盛建筑有限公司 | 930,000.00 | 质保金 |
| 湖南湘达环保工程有限公司 | 900,000.00 | 保证金 |
| 苗自娟 | 650,000.00 | 保证金 |
| 索凌电气有限公司 | <u>468,800.00</u> | 履约保证金 |
| 合计 | <u>4,638,800.00</u> | |

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 70,000,000.00 | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 33,544,940.50 | 35,081,395.00 |
| 合计 | 103,544,940.50 | 35,081,395.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|-----|
| 质押借款 | 70,000,000.00 | |
| 合计 | 70,000,000.00 | |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率（%） | 借款资金用途 | 逾期末偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

（3）一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|---------|--------------|---------------|-------|------|--------------|--------------|
| 登封市人民政府 | 至 2011 年 9 月 | 50,000,000.00 | 0% | | 3,344,940.50 | 供热项目先期垫付建设资金 |

一年内到期的长期应付款的说明

该项目系根据子公司中原环保热力登封有限公司与登封市人民政府签订的《登封市集中供热与污水处理项目合作协议书》，由登封市建设管理局代表登封市政府向中原环保热力登封有限公司先期垫付登封市热力管网款项50,000,000.00元，到期日为2011年9月；2011年支付金额14,918,605.00元，根据登封热力对建设局的复函于2012年6月底结清全部余款。截止本期末，尚未偿还金额为33,544,940.50元。

24、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 | | 125,000,000.00 |
| 保证借款 | 36,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 合计 | 36,000,000.00 | 136,000,000.00 |

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------------|-------|-------------|------|--------|------|---------------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 交通银行百花路支行 | | 2012年12月20日 | 人民币元 | | | | | 35,000,000.00 |
| 交通银行百花路支行 | | 2013年01月21日 | 人民币元 | | | | | 55,000,000.00 |
| 交通银行百花路支行 | | 2013年02月10日 | 人民币元 | | | | | 35,000,000.00 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行 | | 2014年06月30日 | 人民币元 | | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行 | | 2014年12月31日 | 人民币元 | | | 9,000,000.00 | | 9,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 11,000,000.00 | -- | 136,000,000.00 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

本公司年初的质押借款125,000,000.00元，年末已归还55,000,000.00元，余下的转入一年内到期的非流动性负债。子公司中原环保开封同生工业水务有限公司本期从郑州银行纬五路支行取得借款25,000,000.00元，由中原环保股份有限公司提供担保。

25、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------------------------|--------|-------------|------|----------------|------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 中原环保股份有限公司2011年第一期中期票据 | 100.00 | 2011年12月20日 | 3年 | 230,000,000.00 | 543,055.56 | 19,550,000.00 | 19,550,000.00 | 543,055.56 | 228,581,475.44 |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

26、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 21,200,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合计 | 21,200,000.00 | 8,000,000.00 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注1：因郑州市建设京沙快速路，原供热管道需要搬迁改建，郑州市政府通过郑州城建集团投资有限公司拨付搬迁补偿8,000,000.00元，本年摊销80.00万元。

注2：上街污水治理项目款为本期收到的上街区城市管理执法局水污染治理中央资金14,000,000.00元。

27、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 269,459,799.00 | | | | | | 269,459,799.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

28、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 107,245,538.55 | | | 107,245,538.55 |
| 其他资本公积 | 364,980,821.81 | | | 364,980,821.81 |
| 合计 | 472,226,360.36 | | | 472,226,360.36 |

资本公积说明

29、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,256,976.43 | | | 22,256,976.43 |
| 合计 | 22,256,976.43 | | | 22,256,976.43 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

30、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | -94,180,081.76 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | -94,180,081.76 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 101,245,514.58 | -- |
| 期末未分配利润 | 7,065,432.82 | -- |

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 417,752,619.78 | 392,585,480.85 |
| 其他业务收入 | 2,395,917.23 | 301,221.32 |
| 营业成本 | 287,268,695.21 | 238,495,319.15 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 污水处理 | 177,193,877.75 | 86,575,069.70 | 164,500,731.00 | 82,848,722.16 |
| 供热销售 | 176,076,660.84 | 165,973,205.66 | 159,956,826.48 | 139,489,854.98 |
| 管网工程费收入 | 64,482,081.19 | 34,720,419.85 | 68,127,923.37 | 16,156,742.01 |
| 合计 | 417,752,619.78 | 287,268,695.21 | 392,585,480.85 | 238,495,319.15 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 污水处理 | 177,193,877.75 | 86,575,069.70 | 164,500,731.00 | 82,848,722.16 |
| 供热销售 | 176,076,660.84 | 165,973,205.66 | 159,956,826.48 | 139,489,854.98 |
| 管网工程费收入 | 64,482,081.19 | 34,720,419.85 | 68,127,923.37 | 16,156,742.01 |
| 合计 | 417,752,619.78 | 287,268,695.21 | 392,585,480.85 | 238,495,319.15 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 郑州地区 | 417,752,619.78 | 287,268,695.21 | 392,585,480.85 | 238,495,319.15 |
| 合计 | 417,752,619.78 | 287,268,695.21 | 392,585,480.85 | 238,495,319.15 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|--------|-----------------|
|------|--------|-----------------|

营业收入的说明

32、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|-------|
| 营业税 | 1,975,766.70 | 3,155,739.92 | 5%、3% |
| 城市维护建设税 | 320,964.05 | 336,818.68 | 7% |
| 教育费附加 | 105,993.72 | 143,701.92 | 3% |
| 地方教育费附加 | 127,035.51 | 66,401.01 | 2% |
| 价格调节基金 | 43,973.96 | | 0.25% |
| 合计 | 2,573,733.94 | 3,702,661.53 | -- |

营业税金及附加的说明

注：公司本年营业税金及附加较上年降低30.49%，主要原因是管网工程收入比上年降低，因而缴纳的营业税比上年减少。

33、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资 | 18,286,541.43 | 6,250,615.82 |
| 办公费 | 2,051,799.98 | 3,339,333.61 |
| 业务招待费 | 2,224,898.08 | 2,159,127.10 |
| 咨询费 | 5,076,770.43 | 3,782,823.00 |
| 车辆使用费 | 2,664,161.91 | 1,836,260.23 |
| 土地使用税 | 5,515,799.67 | 3,472,275.30 |
| 养老保险金 | 1,170,949.98 | 955,862.20 |
| 房租 | 3,100,800.00 | 1,219,280.00 |
| 会务费 | 900,475.60 | 861,178.00 |
| 修理费 | 57,544.98 | 133,711.00 |
| 折旧 | 1,574,633.28 | 600,885.47 |
| 住房公积金 | 643,962.92 | 517,185.06 |
| 审计评估费 | 809,000.00 | 765,905.30 |
| 宣传广告费 | 977,423.37 | 1,028,285.52 |
| 职工福利费 | 985,699.34 | 950,782.40 |
| 医疗保险 | 439,550.96 | 364,448.47 |
| 差旅费 | 512,881.28 | 550,350.70 |
| 职工教育经费 | 195,839.60 | 245,911.30 |
| 房产税 | 636,170.45 | 188,304.30 |
| 残疾人就业保障金 | 409,190.96 | 180,415.62 |
| 工会经费 | 201,105.84 | 133,295.39 |
| 通讯费 | 417,102.16 | 182,762.00 |
| 证券报公告费 | 279,167.00 | 220,000.00 |
| 电费 | 237,995.60 | 277,019.00 |
| 劳动保险费 | 46,324.00 | 50,952.00 |
| 印花税 | 134,970.18 | 118,106.70 |
| 协会会费及年费 | 137,900.00 | 79,833.00 |
| 无形资产摊销 | 717,195.78 | 560,084.25 |
| 其他 | 932,447.46 | 1,403,975.24 |
| 合计 | 51,338,302.24 | 32,428,967.98 |

34、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 30,369,356.55 | 11,671,090.47 |
| 减：利息收入 | -2,482,780.60 | -696,589.07 |
| 银行手续费 | 41,694.96 | 30,960.76 |
| 合计 | 27,928,270.91 | 11,005,462.16 |

35、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 11,652,415.14 | 12,608,221.16 |
| 合计 | 11,652,415.14 | 12,608,221.16 |

36、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 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 | | 627,896.00 | |
| 政府补助 | 21,030,000.00 | | |
| 其他 | 3,241.97 | | |
| 合计 | 21,033,241.97 | 627,896.00 | |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|--------------------|---------------|-------|---------|
| 中原环保新密热力有限公司供热补贴 | 20,000,000.00 | | 新密市人民政府 |
| 郑州市建设京沙快速路拨付搬迁补偿资金 | 800,000.00 | | 郑州市人民政府 |
| 2011 年度资本市场融资主体奖金 | 230,000.00 | | 郑州市人民政府 |
| 合计 | 21,030,000.00 | | -- |

营业外收入说明

37、营业外支出

单位：元

| 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 | 677,001.42 | | |
| 其中：固定资产处置损失 | 677,001.42 | | |
| 其他 | 10.00 | 30,000.00 | |
| 合计 | 677,011.42 | 30,000.00 | |

营业外支出说明

38、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | -37,118,919.20 | 14,578,949.83 |
| 递延所得税调整 | -4,368,968.32 | -990,358.73 |
| 合计 | -41,487,887.52 | 13,588,591.10 |

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

注：公司不存在稀释性潜在普通股，不需要在重新调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外的普通股的加权平均数的基础上计算稀释每股收益，因此，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相一致。

(2) 加权平均净资产收益率的计算公式

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：其中：P₀分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东

的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|---------------|
| 政府补助 | 20,000,000.00 |
| 往来款 | 8,684,060.55 |
| 财务费用--利息收入 | 2,137,635.10 |
| 票据保证金 | 20,834,007.08 |
| 其他 | 3,241.97 |
| 合计 | 51,658,944.70 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------|---------------|
| 往来款 | 87,820.13 |
| 各项费用支出 | 21,036,022.23 |
| 票据保证金 | 2,047,549.88 |
| 合计 | 23,171,392.24 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 收到的上街区城市管理执法局水污染治理项目中央资金 | 14,000,000.00 |
| 收到的上街区城市管理执法局水污染治理项目履约保证金 | 1,988,569.30 |
| 合计 | 15,988,569.30 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------------|------------|
| 收到政府对资本市场融资主体专项补贴奖金 | 230,000.00 |
| 合计 | 230,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|--------------|
| 支付登封市政府垫付的登封供热建设资金 | 1,536,454.50 |
| 合计 | 1,536,454.50 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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 | 101,231,237.64 | 81,655,375.09 |
| 加：资产减值准备 | 11,652,415.14 | 12,608,221.16 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 22,790,946.79 | 16,879,503.39 |
| 无形资产摊销 | 16,184,798.25 | 15,556,919.43 |
| 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） | 677,001.42 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 30,072,473.24 | 11,671,090.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,856,157.50 | -1,503,467.38 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -513,108.65 | 513,108.65 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 6,287,431.44 | -3,117,365.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -114,338,079.07 | -98,953,234.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -24,947,343.89 | 25,413,988.25 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 其他 | 22,601,806.10 | -20,834,007.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 78,563,947.17 | 39,890,132.47 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 165,357,856.46 | 356,768,444.50 |
| 减: 现金的期初余额 | 356,768,444.50 | 220,426,294.55 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -191,410,588.04 | 136,342,149.95 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息: | -- | -- |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: | -- | -- |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 165,357,856.46 | 356,768,444.50 |
| 其中: 库存现金 | 184,306.93 | 310,478.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 126,525,769.59 | 355,757,966.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 38,647,779.94 | 700,000.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 165,357,856.46 | 356,768,444.50 |

现金流量表补充资料的说明

42、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 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 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|-------|------|------|------------------|-------------------|----------|--------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|------|--------|----|----|-----------|-----------|--------|--------|--------------|------------|
| 郑州市热力总公司 | 控股股东 | 国有独资企业 | 郑州 | 张舒 | 集中供热、联片供热 | 260000000 | 32.44% | 32.44% | 郑州市国有资产管理委员会 | 17003120-5 |
|----------|------|--------|----|----|-----------|-----------|--------|--------|--------------|------------|

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|------------------|-------|------------------|---------------|-------|--------|-------------|----------|-----------|------------|
| 中原环保水务登封有限公司 | 控股子公司 | 一人有限责任公司 | 登封市滨河南段 | 高彦生 | 公共设施服务 | 39,000,000 | 100% | 100% | 67674723-5 |
| 中原环保热力登封有限公司 | 控股子公司 | 一人有限责任公司 | 登封市滨河南段 | 陈勇 | 公共设施服务 | 20,000,000 | 100% | 100% | 67674722-7 |
| 中原环保新密热力有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司(法人独资) | 新密市西大街西段 | 李泓侯 | 公共设施服务 | 100,000,000 | 100% | 100% | 55963268-2 |
| 中原环保郑州上街水务有限公司 | 控股子公司 | 一人有限责任公司 | 郑州市上街区工业路119号 | 王明中 | 公共设施服务 | 30,000,000 | 100% | 100% | 58174814-7 |
| 中原环保开封同生工业水务有限公司 | 控股子公司 | 其他有限责任公司 | 开封县县府东街路北 | 孔祥荣 | 公共设施服务 | 20,000,000 | 80% | 80% | 58285269-1 |
| 中原环保伊川水务有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司(自然人投资或控股) | 洛阳市伊川县城关镇罗村号 | 孔祥荣 | 公共设施服务 | 20,000,000 | 90% | 90% | 59487264-9 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-------------|--------|------------|
| 郑州市污水净化有限公司 | 第二大股东 | 71120526-4 |

本企业的其他关联方情况的说明

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 292,327,059.85 | 100% | 32,905,312.09 | 11.26% | 225,902,057.46 | 100% | 21,610,829.49 | 9.57% |
| 组合小计 | 292,327,059.85 | 100% | 32,905,312.09 | 11.26% | 225,902,057.46 | 100% | 21,610,829.49 | 9.57% |
| 合计 | 292,327,059.85 | -- | 32,905,312.09 | -- | 225,902,057.46 | -- | 21,610,829.49 | -- |

应收账款种类的说明

应收账款期末较期初增加66,425,002.39元，增加比例29.40%，本期变化的主要原因应收郑州市财政局污水处理费增加66,939,518.00元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 170,400,665.85 | 58.29% | 8,520,033.29 | | | |
| 1 至 2 年 | 121,926,394.00 | 41.71% | 24,385,278.80 | | | |
| 合计 | 292,327,059.85 | -- | 32,905,312.09 | | -- | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------|-----------|----------------|-------|----------------|
| 郑州市财政局 | 污水处理费用支付人 | 168,939,518.00 | 1 年以内 | 57.8% |
| 郑州市财政局 | 污水处理费用支付人 | 121,627,394.00 | 1-2 年 | 41.61% |
| 合计 | -- | 290,566,912.00 | -- | 99.41% |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|----------------|--------|-----------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 459,275.49 | 0.38% | 40,463.77 | 8.81% | 10,760,300.06 | 10.89% | 547,994.75 | 5.09% |
| 组合 2 | 120,277,073.03 | 99.62% | | | 88,037,382.00 | 89.11% | | |
| 组合小计 | 120,736,348.52 | 100% | 40,463.77 | | 98,797,682.06 | | 547,994.75 | |
| 合计 | 120,736,348.52 | -- | 40,463.77 | -- | 98,797,682.06 | -- | 547,994.75 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------|--------|------|------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|-----------|----|----|----|
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 120,686,348.52 | 99.96% | 20,463.77 | | | |
| 2 至 3 年 | 50,000.00 | 0.04% | 20,000.00 | | | |
| 合计 | 120,736,348.52 | -- | 40,463.77 | | -- | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|----------|----------------|----------------|
| 中原环保热力登封有限公司 | 本公司全资子公司 | 16,140,091.32 | 13.37% |
| 中原环保新密热力有限公司 | 本公司全资子公司 | 104,039,163.71 | 86.2% |
| 中原环保开封同生工业水务有限公司 | 本公司全资子公司 | 21,804.00 | 0.02% |
| 中原环保伊川水务有限公司 | 本公司全资子公司 | 76,014.00 | 0.06% |
| 合计 | -- | 120,277,073.03 | |

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 郑州银行股份有限公司 | 成本法 | 62,650,000.00 | 62,650,000.00 | | 62,650,000.00 | 1.27% | 1.27% | | | | |
| 中原环保水务登封有限公司 | 成本法 | 39,000,000.00 | 9,000,000.00 | 30,000,000.00 | 39,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 中原环保热力登封 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|------|------|----|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 中原环保 新密热力 有限公司 | 成本法 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 中原环保 郑州上街 水务有限 公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 中原环保 开封同生 工业水务 有限公司 | 成本法 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | | 16,000,000.00 | 80% | 80% | | | | |
| 中原环保 伊川水务 有限公司 | 成本法 | 18,000,000.00 | | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | 90% | 90% | | | | |
| 合计 | -- | 285,650,000.00 | 217,650,000.00 | 68,000,000.00 | 285,650,000.00 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 348,004,664.50 | 344,382,224.05 |
| 其他业务收入 | 2,395,917.23 | 301,221.32 |
| 合计 | 350,400,581.73 | 344,683,445.37 |
| 营业成本 | 224,452,455.96 | 208,318,689.14 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 污水处理 | 168,939,518.00 | 81,217,933.67 | 156,428,160.00 | 78,331,480.60 |
| 供热销售 | 162,687,405.29 | 135,445,972.11 | 154,093,498.65 | 122,745,444.97 |
| 管网工程费收入 | 16,377,741.21 | 7,788,550.18 | 33,860,565.40 | 7,241,763.57 |
| 合计 | 348,004,664.50 | 224,452,455.96 | 344,382,224.05 | 208,318,689.14 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 污水处理 | 168,939,518.00 | 81,217,933.67 | 156,428,160.00 | 78,331,480.60 |
| 供热销售 | 162,687,405.29 | 135,445,972.11 | 154,093,498.65 | 122,745,444.97 |
| 管网工程费收入 | 16,377,741.21 | 7,788,550.18 | 33,860,565.40 | 7,241,763.57 |
| 合计 | 348,004,664.50 | 224,452,455.96 | 344,382,224.05 | 208,318,689.14 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 郑州地区 | 348,004,664.50 | 224,452,455.96 | 344,382,224.05 | 208,318,689.14 |
| 合计 | 348,004,664.50 | 224,452,455.96 | 344,382,224.05 | 208,318,689.14 |

5、现金流量表补充资料

单位：元

| 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 | 90,115,300.95 | 71,861,001.92 |
| 加：资产减值准备 | 10,786,951.62 | 12,241,942.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,161,964.64 | 12,324,603.06 |
| 无形资产摊销 | 14,630,614.92 | 14,002,736.02 |
| 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） | 677,001.42 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 27,637,458.24 | 11,671,090.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,623,655.90 | -1,441,530.48 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -513,108.65 | 513,108.65 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 45,910.78 | 216,670.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -113,093,289.97 | -164,374,863.08 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -38,093,429.84 | 7,126,700.39 |
| 其他 | 19,350,730.90 | -20,834,007.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,765,980.92 | -56,692,546.89 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 130,034,062.39 | 312,013,895.69 |
| 减：现金的期初余额 | 312,013,895.69 | 212,729,802.38 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -181,979,833.30 | 99,284,093.31 |

十、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 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 | 14.05% | 0.38 | 0.38 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.46% | 0.15 | 0.15 |

第十一节 备查文件目录

1. 董事会决议、监事会决议（含监事会对年度报告的审核意见、对内部控制自我评价报告的审核意见）、董事和高级管理人员对年度报告的书面确认意见、年度报告内幕信息知情人登记表；
2. 经公司法定代表人签字和公司盖章的本次年报摘要及全文；
3. 经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报告或审计报告；
4. 其他必要文件。

董事长：李建平

二〇一三年三月二十六日