

公司代码：603177

公司简称：德创环保

浙江德创环保科技股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人金猛、主管会计工作负责人邬海华及会计机构负责人（会计主管人员）金珊如声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 五、其他披露事项 （一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、德创环保、股份公司	指	浙江德创环保科技股份有限公司
德创有限	指	浙江德创环保科技有限公司
德能控股、德能防火、控股股东	指	浙江德能产业控股集团有限公司
德创投资	指	永新县德创企业管理有限公司
香港融智	指	香港融智集团有限公司
杭科投资	指	宁波杭科投资管理有限公司
越信环保	指	绍兴越信环保科技有限公司
华弘环保	指	绍兴华弘环保科技有限公司
德升新能源	指	浙江德升新能源科技有限公司
报告期、本报告期	指	2021 年半年度
RMB	指	人民币
INR	指	印度卢比
KRW	指	韩元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙江德创环保科技股份有限公司
公司的中文简称	德创环保
公司的外文名称	Zhejiang Tuna Environmental Science & Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	TUNA
公司的法定代表人	金猛

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵博	沈鑫
联系地址	浙江绍兴袍江新区三江路以南	浙江绍兴袍江新区三江路以南
电话	0575-88556039	0575-88556039
传真	0575-88556167	0575-88556167

电子信箱	securities@zj-tuna.com	securities@zj-tuna.com
------	------------------------	------------------------

三、基本情况变更简介

公司注册地址	绍兴袍江新区三江路以南
公司注册地址的历史变更情况	312000
公司办公地址	绍兴袍江新区三江路以南
公司办公地址的邮政编码	312000
公司网址	http://www.zj-tuna.com
电子信箱	securities@zj-tuna.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室、证券部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	德创环保	603177	无

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	344,680,634.31	171,937,260.18	100.47
归属于上市公司股东的净利润	3,072,596.80	-33,336,985.99	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	405,909.42	-37,188,748.54	不适用
经营活动产生的现金流量净额	22,638,682.75	-84,935,532.52	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	414,820,388.56	411,865,977.19	0.72
总资产	1,353,934,265.47	1,268,095,856.16	6.77

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.17	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.02	-0.17	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.002	-0.18	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.57	-6.43	增加7.00个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.08	-7.18	增加7.26个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入同比大幅增长 100.47%，主要系报告期内，公司受疫情的影响较上年同期小，同时公司积极调整经营策略，并组织生产及项目安装所致。

2、归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润扭亏为盈，主要系营业收入同比增长，及公司不断加强内部管理，管理费用等得到有效控制所致。

3、经营活动产生的现金流量净额同比增长 1.08 亿元，主要系公司营业收入同比增长，销售商品、提供劳务收到的现金同比增长所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,140,437.07	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	113,454.76	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,895,866.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,529.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,599.91	
少数股东权益影响额	-400.00	
所得税影响额	-520,741.21	
合计	2,666,687.38	

十、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是一家集烟气治理与固废治理为一体的综合环境服务商，以“人为本，德为先，创造美好生活空间”为使命，坚持“专注、高效、超越、共享”的核心价值观，致力于打造国际知名的环保产业集团。公司主要业务涉及烟气治理产品的研发、生产和销售，烟气治理工程总承包，以及固废危废的收集、贮存、利用、处置服务，可提供提供科学、高效的环境治理整体解决方案。

（一）公司主营业务

1、烟气治理业务

公司烟气治理产品包括脱硫设备、除尘设备、脱硝催化剂及再生，产品系列丰富，灵活满足火电、钢铁、化工、船舶、建材、冶金等不同行业的废气减排需求。

烟气治理工程服务专注为有减排治污需求的客户提供烟气治理整体解决方案，服务涵盖方案设计、物资采购、工程施工、安装调试和售后维护等。

公司烟气治理业务覆盖全国三十多个省、直辖市及自治区及海外中国台湾地区、韩国、印度、泰国、马来西亚、土耳其、印尼等地区。

2、固废治理业务

由公司全资子公司越信环保实施的“新建年处理 5 万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”致力于浙江省范围内工业废盐的收集、处置及资源化利用，并生产经提纯的工业用盐产品。该项目分期进行，截止报告日已取得第一期 2.5 万吨/年的危废经营许可证书，并开展收集及试生产等工作。

公司是绍兴市越城区小微企业危险废物集中收集试点工作实施单位，公司全资子公司华弘环保以小微企业危险废物收集智慧云平台为支撑，为区域范围内的小微企业提供危废收集、储存、转运及危废规划化管理指导服务。

在现有业务的基础上，公司正在不断围绕固废产业链进行布局，发展土壤污染治理修复、垃圾焚烧、危废填埋等新领域业务，对标无废城市建设，努力实现固废处理全产业链覆盖。

（二）行业情况说明

1、烟气治理行业

2018 年 7 月，国务院发布《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，要求持续推进工业污染源全面达标排放，将烟气在线监测数据作为执法依据，加大超标处罚和联合惩戒力度，未达标排放的企业一律依法停产整治，要求到 2020 年，二氧化硫、氮氧化物排放总量分别比 2015 年下降 15% 以上。目前，国内电力行业烟气处理市场基本饱和，工业烟气治理进入“后电力时代”，钢铁、化工、

船舶、建材、冶金等高污染非电行业烟气治理具有更广阔的市场潜力和需求。

近年来，海外国家特别是“一带一路”沿线国家火电烟气治理需求正在持续增长，再叠加中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于构建现代环境治理体系的指导意见》政策指导，为烟气治理企业进行海外项目拓展提供了发展空间。2021 年，公司重点开发印尼、越南市场。印尼苏拉威西岛拥有丰富的镍矿资源，以青山钢铁、德龙镍业为代表的中国钢铁企业在苏拉威西岛建造镍铁厂和发电厂，形成不锈钢产业群，大量新建发电厂需要配套烟气治理项目。此外，越南工贸部于 2021 年 2 月发布《第八个电力规划草案》，预计未来十年将有 3900 万千瓦的化石燃料发电项目（1700 万千瓦煤和 2200 万千瓦天然气/液化天然气）投入使用，随着越南各项排放标准收紧，大量烟气治理项目进场机会将会释放。

2、固废治理行业

近年来，随着经济社会的快速发展，工业化、城市化进程不断加快，工业固废排放量规模巨大，国家整治政策力度不断加强。《2020 年全国大、中城市固体废物污染环境防治年报》显示，2019 年，196 个大、中城市一般工业固体废物产生量达 13.8 亿吨，工业危险废物产生量达 4,498.9 万吨，其中，工业危险废物种类多、成分复杂，其污染具有潜在性和滞后性，是全球环境保护的重点和难点之一。2021 年 3 月，十部门联合印发《关于“十四五”大宗固体废弃物综合利用的指导意见》，指出我国大宗固废累计堆存量约 600 亿吨，年新增堆存量近 30 亿吨，存在较大的生态环境安全隐患，并要求到 2025 年，新增大宗固废综合利用率达到 60%，存量大宗固废有序减少。在国家环保政策不断加码，部分地区环境污染后果逐步显现的背景下，固废处理行业得到了强劲的增长驱动，公司持续看好行业发展前景。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势

公司深耕烟气治理业务多年，行业经验丰富，拥有环保工程专业承包壹级资质证书和环境工程设计专项（大气污染防治工程）甲级证书，凭借高效的管理团队和专业的技术水平完成了数百家工业企业的脱硫、脱硝、除尘治理及超低排放改造，业内口碑良好。公司烟气治理产品种类丰富、质量可靠，在海外与印度 TATA、L&T 等知名企业多次开展业务，双方建立了长期、稳定的合作关系。随着品牌海外影响力不断提升，客户基础持续巩固，公司在东南亚地区已初步建立起较好的市场口碑，受到当地客户的认可。

2、持续的技术创新优势

公司技术中心被浙江省科学技术厅认定为省级高新技术企业研究开发中心。公司迄今已承担多项国家级科技项目，包括国家火炬计划项目、中小企业创新基金项目、国家重点新产品计划项目。公司与中国科学院过程工程研究所张懿院士及其研发团队签订了院士专家工作站合作协议，工作站在 2019 年被评为省级院士专家工作站；公司与浙江工业大学绍兴研究院签订了《一种钢铁烧结烟气处理的多功能催化剂技术开发（委托）合同》，委托对方在现有的 SCR 催化剂的基

础上对活性成分进行调配和改进，实现 VOCs 和 NOX 共降解；公司参与完成的《燃煤烟气脱硝催化剂提质降耗关键技术与应用》获浙江省科学技术进步奖二等奖。截止报告期末，公司新增“一种脱硫喷淋管道的制造工艺”等 4 项发明专利，共拥有已授权专利 184 项，其中发明专利 11 项。

3、优越的区位优势。

绍兴市是国务院确定的全国“11+5”个“无废城市”建设试点，是浙江省唯一一个试点城市，这为绍兴的产业变革和绿色发展带来新的机遇，结合当地工业占三产比例高、工业源废物资源化利用水平不高的特征，工业固废处置资源化将成为当地“无废城市”的重点建设方向之一，优越的区位条件给公司未来发展带来明显优势。公司“新建年处理 5 万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”及“小微企业危险废物集中收集中心项目”均在绍兴地区施行。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司积极调整经营策略，持续稳步推进产业结构调整，快速布局海外烟气治理市场与浙江省内固废治理市场。2021 上半年，公司坚持“大气增效、固废创效、打造无废城市环保运营集团”的发展战略，在经营管理层的带领下，贯彻落实年度经营计划，全面有序推进各项工作，同时不断加强内部管理，有效控制公司成本费用，经营业绩实现扭亏为盈：报告期内，公司营业收入 34,468.06 万元，比去年同期增长 100.47%；归属于母公司所有者的净利润 307.26 万元，实现扭亏为盈。

（一）烟气治理业务

与去年同期相比，2021 年上半年公司烟气治理产品销售及项目执行受疫情影响较小，营业收入大幅增长，业绩逐步回暖。产品生产方面，公司引进坡口机、扁钢校平机等新型设备，对烟气治理产品生产线进行升级改造，节约了产品生产的人工成本，同时提升生产产能，使总产值比去年同期明显增长。在业绩改善的同时，公司持续加大研发投入，不断提高科技创新水平，积极部署低 SO₂ 氧化率催化剂、高温催化剂、涂覆催化剂、聚矾除雾器等新产品的研究和开发，提升行业竞争力。

公司海外业务经过多年的市场开拓和耕耘，业务范围及规模不断扩大。但报告期内，受国际海运价格持续暴涨等不利因素影响，利润空间被压缩。此外，印度市场 4 月初新冠肺炎感染人数直线上升，政府下令全国封锁，在手项目执行难度加大。面对挑战，公司海外业务团队主动适应市场环境变化，积极化解不利因素，继续加强营销力度，在印度、韩国、印尼、泰国、意大利、中国台湾等地区接连斩获订单。

（二）固废治理业务

2021 年，“十四五”规划和远景目标提出：要“加强大宗固体废弃物综合利用，规范发展再制造产业；以主要产业基地为重点布局危险废弃物集中利用处置设施”，随着危险废物管理的

持续加码，固废、危废收集及资源化利用处置将继续迎来蓬勃发展的重要机遇期，危废处置能力优化将成为“十四五”危险废物处理细分领域的发展重点。

公司“新建年处理5万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”致力于浙江省内危险废物的资源化利用，于报告期内获得第一期2.5万吨/年的危废经营许可后，已完成首批废盐入库并开展试生产工作，项目第二期正在紧张施工中。公司小微企业危废收集中心储存目录包含11大类、72小类危废，可对收储的危废进行网格化管理，配备环保运行监测体系，全方位保障收集中心危废存储安全。截止报告期末，已与196家小微企业签订合同。

报告期内，公司积极寻求通过投资、并购、合作等外延方式拓展固废与危废治理产业链，计划在现有业务的基础上，与专业的危废处置企业开展合作，构建涵盖危废收集、储存、利用、处置的全产业链综合服务体系，为产废企业提供一站式环保问题解决方案，为“无废城市”建设添砖加瓦。

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

☐适用 ☒不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	344,680,634.31	171,937,260.18	100.47
营业成本	274,724,309.48	136,089,495.17	101.87
销售费用	8,833,665.59	12,592,520.58	-29.85
管理费用	30,106,561.17	36,439,149.55	-17.38
财务费用	9,987,455.07	6,877,653.19	45.22
研发费用	16,908,730.10	14,933,259.14	13.23
经营活动产生的现金流量净额	22,638,682.75	-84,935,532.52	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-112,392,225.65	-23,487,717.29	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	77,547,933.32	33,488,694.53	131.56

营业收入变动原因说明：主要系报告期内，公司经营受疫情影响小于上年同期，同时公司积极调整经营策略，并组织生产及项目安装所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内，公司营业收入同比增长导致成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内，公司根据新收入准则，企业在所销售商品控制权转移之前发生的运输活动通常不构成单项履约义务，计入主营业务成本所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内，公司不断加强内部管理，费用得到有效控制所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内，公司短期借款平均余额增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司营业收入同比增长，销售商品、提供劳务收到的现金同比增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司报告期内对“新建年处理 5 万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内，公司短期借款增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
存货	109,954,031.36	8.12	182,760,094.51	14.41	-39.84	
合同资产	286,040,502.70	21.13	189,696,467.27	14.96	50.79	
在建工程	107,199,539.45	7.92	73,968,665.13	5.83	44.93	
合同负债	79,381,752.94	5.86	34,424,268.10	2.71	130.60	
交易性金融资产	34,238,530.00	2.53			不适用	
应收款项融资	22,423,008.94	1.66	37,369,300.00	2.95	-40.00	
预付款项	39,373,383.93	2.91	25,762,042.02	2.03	52.83	
应付票据	30,933,899.52	2.28	48,125,739.42	3.80	-35.72	
其他应付款	41,560,117.78	3.07	3,354,515.18	0.26	1,138.93	

其他说明

1、存货同比减少主要系报告期内，国内疫情得到了有效控制，公司积极组织生产及项目安装，加快订单交付验收所致。

2、合同资产同比增长主要原因是报告期期末，公司已完工未结算资产同比增加所致。

3、在建工程同比增长主要原因是报告期内，公司“新建年处理 5 万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”持续投入所致。

4、合同负债同比增长主要原因是报告期内，公司预收订单货款同比增加所致。

5、交易性金融资产同比增长主要原因是报告期内，公司加大汇率管控，开展人民币外汇货币掉期业务所致。

6、应收账款融资同比减少主要原因是报告期末，公司收到的应收票据同比减少所致。

7、预付账款同比增长主要原因是报告期内，公司营业收入同比增加，在建项目同比增加，预付货款同比增加所致。

8、应付票据同比减少主要原因是报告期末，公司以票据支付货款余额同比减少所致。

9、其他应付款同比增长主要原因是报告期内，公司股东浙江德能产业控股集团有限公司为支持公司的“新建年处理 5 万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”建设，提供无息借款 3,950 万元所致。

2. 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,304,050.42	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金、余额担保冻结
应收票据	114,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押式担保
固定资产	15,129,490.42	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	37,715,552.08	为银行融资提供抵押式担保
应收款项融资	11,715,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押式担保
合计	91,978,092.92	/

4. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司拥有五家全资子公司、两家控股子公司及三家联营企业。详见本小节（六）主要控股参股公司分析。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

2020 年 9 月 28 日，公司全资子公司越信环保与德升新能源签署了《资产购买协议》，越信环保拟以 9,526.69 万元人民币购买德升新能源拥有的国有建设用地使用权及其上在建工程，用于公司“新建年处理 5 万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”的实施。

截止本报告日，越信环保已支付 8,576.447 万元，并办理完毕土地过户登记手续。

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主营业务	注册资本	总资产（万元）	净资产（万元）	营业收入（万元）	净利润（万元）
绍兴越信环保科技有限公司	工业废盐的收集、处置与资源化利用，生产经提纯的工业用盐产品。	RMB 10000 万元	13520.55	5789.30	0.00	-243.30
绍兴华弘环保科技有限公司	为区域范围内的小微企业提供危废收集、储存、转运及危废规划化管理指导服务。	RMB 1000 万元	6.18	209.46	0.00	-0.25
浙江德拓智控装备有限公司	大气污染防治服务。	RMB 4600 万元	11857.75	3972.62	-159.29	-261.69
浙江德创环保工程有限公司	烟气治理工程业务。	RMB 5000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00
TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	销售烟气脱硫喷淋管、除雾器、真空皮带脱水机、烟气挡板门、球磨机等脱硫环保设备、脱硝催化剂（除化学危险品）；大气污染防治工程、设计及总包服务、货物进出口等。	INR 3000 万	187.63	-22.42	75.94	-38.23
NANO-TUNA ENGINEERING CO.,LTD	燃煤锅炉、工业锅炉的烟气治理工程业务等。	KRW 34 亿	295.47	159.63	133.06	-92.09
宁波甬德环境发展有限公司	工业废盐、渣盐资源化利用，油泥、污染土处理等土壤修复业务。	RMB 8000 万元	306.06	291.51	0.00	-110.61
浙江天创环境科技有限公司	湿式除尘、环保工程设备配套产品，钢结构加工制作及压力容器。	RMB 3800 万元	6581.57	4699.32	1200.69	42.97
绍兴市越路环保科技有限公司	土壤污染修复业务。	RMB 1000 万元	1216.14	1000.00	0.00	0.00
宁波甬创电力科技有限公司	城市生活垃圾发电、生物质发电等项目的投资、建设和运营，清洁能源综合研发及循环利用。	RMB 8000 万元	240.25	179.09	0.00	-204.56

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、 国家及行业政策变动风险

公司所处的环保行业属于强政策导向型行业，国家环保政策力度直接影响行业发展态势。目前，我国新《固废法》、新《危险废物填埋污染控制标准》及国家“无废城市”正在大力推进，我国固废、危废治理的市场规模将显著增长，为公司开拓固废、危废治理板块提供了良好的机遇。但若未来国家对相关产业政策进行调整，将会直接影响公司固废业务发展，可能导致公司业绩波动，对公司的经营业绩及未来的发展造成不利影响。

2、 应收账款回收的风险

烟气治理行业特性所致，应收账款回收期 and 变现周期长。公司应收账款余额较大，应收账款回收时间长，可能给公司造成坏账损失的风险。为应对此风险，报告期内公司根据资信情况谨慎选择客户，并加强了对应收账款的动态管理，平时与客户保持稳定沟通，并定期收集其动态信息，努力降低坏账风险。此外，公司还将应收账款及时回款与事业部经营班子绩效考核挂钩，强化目标责任意识，并以与外部法律机构合作，通过各种司法手段催收较长账龄的应收账款。

3、 市场竞争加剧的风险

随着国家关于固废、危废治理的环保政策的大力推进及治理标准要求的提升，固废和危废治理的市场规模逐步扩大，竞争者将不断涌入。环保行业的竞争格局存在较明显的先发优势特征，在一定时期内将导致环保行业存在较强的竞争，行业竞争风险增加。公司在环保行业耕耘近 15 年，积累了丰富的技术储备和项目投资、建设、运营经验，但一定时间激烈的竞争态势将会挤压行业利润，影响公司的经营业绩。

4、 中印关系紧张风险

中印关系紧张将导致印度投资环境恶化，影响公司招投标工作和在手项目的顺利执行。若未来中印关系紧张加剧，将直接影响公司在印度市场的开拓工作。目前，印度政府尚未直接出台专门针对环保企业的限制政策，而印度本土火电行业超低排放需求客观存在。面对风险挑战，公司将在与印度当地客户保持良好合作关系的基础上，凭借其在印度环保行业内树立良好的企业形象和市场口碑，努力克服双方关系紧张带来的不利影响，推进项目顺利实施。

5、 海外新冠肺炎疫情反复风险

印度是公司主要海外市场之一，2021 年 4 月，印度新冠肺炎人数直线上涨，印度开始实行全国封锁，在手订单执行受疫情带来的出入境管控、防控政策等多重因素限制，影响公司整体业绩。若印度这一轮疫情不能及时得到遏制，将对公司外部业务开展和内部经营管理构成诸多挑

战。未来公司将持续密切关注印度地区新冠疫情发展，并根据实际情况科学判断市场走势，积极调整战略规划，努力克服疫情带来的不利影响。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年一次临时股东大会	2021 年 4 月 1 日	上海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn	2021 年 4 月 2 日	会议审议通过了 1、关于选举董事的议案 2、关于选举独立董事的议案 3、关于选举监事的议案
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 20 日	上海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn	2021 年 5 月 21 日	会议审议通过了 1、关于《2020 年度董事会工作报告》的议案 2、关于《2020 年度监事会工作报告》的议案 3、关于《2020 年度财务决算报告》的议案 4、关于《2021 年度财务预算报告》的议案 5、关于《2020 年度报告及摘要》的议案 6、关于 2020 年度利润分配的议案 7、关于续聘 2021 年度审计机构的议案 8、关于 2020 年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬考核的议案 9、关于向银行申请贷款授信额度的议案 10、关于 2020 年日常关联交易执行情况及 2021 年日常关联交易预计情况的议案 11、关于公司与子公司之间互相提供担保的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王磊	总经理助理	离任
刘飞	董事会秘书	离任
杨忠智	独立董事	离任

吕岩	独立董事	聘任
----	------	----

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

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

☒适用 ☐不适用

1. 排污信息

☒适用 ☐不适用

A、排污口设立

编号	产污生产线	污染物名称	排放去向	排放方式
DW001	催化剂生产装置	COD、氨氮	纳管	连续
DA004	一车间打磨房废气处理装置出口	颗粒物	大气	阶段性

DA003	一车间喷淋管废气收集处理装置出口	非甲烷总烃	大气	阶段性
DA002	二车间喷砂打磨废气处理装置出口	颗粒物	大气	阶段性
DA007	二车间喷漆房废气处理设施出口	非甲烷总烃	大气	阶段性
DA001	催化剂车间废气处理装置出口（新建）	氨、颗粒物	大气	阶段性

B、主要污染物排放量

年度	污染物	许可排放浓度	实际排放浓度	许可排放量 (t/a)	实际排放量 (t/a)	是否满足排污许可证要求
2021 年上 半年	COD	500mg/l	25mg/l	2.0	0.88	是
	氨氮	35mg/l	0.813mg/l	0.1	0.025	是
	氨	5mg/m ³	2.98mg/m ³	35.28	13.2	是
	颗粒物	120mg/m ³	10.2mg/m ³	/	/	是

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司现有废水为生产废水和职工生活污水。其中生产废水为挤出模具清洗废水和车间地面冲洗水，经隔油池、沉淀池处理后排入市政污水管网，生活废水经化粪池处理后排入市政污水管网。

公司原料混合过程中使用氨水，混合过程产生的粉尘和氨气，经氨吸收塔水喷淋（湿式电除尘器）吸收后经 15 米高排气筒排放，吸收液回用于混料工序。

公司原料切割、粉碎、半成品打磨过程中的粉尘产生：切割、粉碎设备均自身配有布袋除尘设施，粉尘经布袋除尘器处理后经 15 米高排气筒达标排放；打磨产生的粉尘经布袋除尘器处理后经 15m 高排气筒达标排放。

公司喷漆房半成品喷漆过程中有挥发性气体产生，经移动式喷漆装置活性炭以及 UV 光氧化设施过滤处理后经 15 米高排气筒达标排放。

公司喷淋管生产车间生产过程中会挥发一部分非甲烷总烃气体，车间整体采取封闭措施，并配有多套负压装置，经过活性炭装置吸收后 15 米高排气筒排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

“年产 10,000 立方米高性能烟气脱氮（脱硝）催化剂产业化项目”由绍兴市环境保护局出具环评批复，编号：绍市环审（2013）181 号；

“燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目”由绍兴市环境保护局出具环评批复，编号：绍市环审（2014）53 号；

“大气污染防治技术研发中心建设项目”由绍兴市环境保护局出具环评批复，编号：绍市环核（2014）64 号；

“浙江德创环保科技股份有限公司越城区小微企业危险废物集中收集项目”由绍兴市生态环境保护局出具环评批复，编号：绍市环越核（2020）62 号。

“年处理 5 万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”由绍兴市生态环境保护局出具环评批复，编号：虞环审（2020）3 号（滨）。

4. 突发环境事件应急预案

☒ 适用 ☐ 不适用

公司编制了《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急资源调查报告》、《危险废物专项环境应急预案》和《环境风险评估报告》。

公司突发环境事件应急预案 2018 年 11 月在绍兴市环境保护局越城区（高新区）分局备案，备案编号：3306022018028L。

5. 环境自行监测方案

☒ 适用 ☐ 不适用

根据排污许可证要求，公司每季度委托有相关资质的第三方监测机构对废水、废气、噪声等环境因子情况进行监测。2021 年 2 月份，公司委托杭州普洛赛斯检测有限公司对公司厂区内废水、废气、噪声进行了采样检测；2021 年 6 月份，公司委托绍兴中诺检测有限公司对公司厂区内废水、废气、噪声进行了采样检测。上述检测结果显示均达到国家及地方标准。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

☒ 适用 ☐ 不适用

公司下属全资子公司：绍兴华弘环保科技有限公司、绍兴越信环保科技有限公司、浙江德拓智控装备有限公司和印度子公司 TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED 及浙江德创环保工程有限公司报告期内不涉及排污环境信息。

3. 未披露其他环境信息的原因

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☐适用 ☒不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金猛、黄浙燕、赵博	在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；如本人辞去上述职务，则自离职之日起 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	2017 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	李兵成、马太余、王磊、徐明、刘飞、陆越刚	在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；如本人辞去上述职务，则自离职之日起 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	2017 年 2 月 7 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	黄小根	在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；如本人辞去上述职务，则自离职之日起 6 个月内，本	2017 年 2 月 7 日	是	是	不适用	不适用

			人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。					
	其他	德能控股、香港融智、德创投资、杭科投资	持股意向及减持意向的承诺见公司招股说明书之“重大事项提示/三、持股 5%以上股东的持股意向及减持意向”。	2017 年 2 月 7 日-减持完毕	是	是	不适用	不适用
	其他	德创环保、香港融智、德创投资、实际控制人、其他股东、董事、监事和高级管理人员	关于未履行承诺相关事宜的承诺函详见公司招股说明书之“重大事项提示/五、未能履行承诺时的约束措施”。	2017 年 2 月 7 日	是	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人、德能控股	关于承担社保、公积金补缴责任的承诺详见公司招股说明书之“第五节发行人基本情况/十/（五）发行人执行社会保障制度、住房制度情况”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人	关于外资股东投资事宜的承诺详见公司招股说明书之“第五节发行人基本情况/三/（二）股本形成及变化情况”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人、德创环保	关于发行人业务经营许可的承诺详见本招股说明书之“第六节业务与技术/五/（五）业务经营许可”。	2014 年 10 月 31 日、2016 年 11 月 18 日	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东及实际控制人	关于避免同业竞争的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易/二/（二）公司控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争承诺”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、香港融智、	关于减少和避免关联交易的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用

		德创投资、实际控制人及公司的董事、监事、高级管理人员	易/三/（六）公司规范和减少关联交易的措施”。					
	解决关联交易	实际控制人	关于减少和避免关联交易的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易/三/（六）公司规范和减少关联交易措施”之“不占用公司资金的承诺函”	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况☐适用 ☒不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**☐适用 ☒不适用**六、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☒适用 ☐不适用

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

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司 2021 年日常关联交易预计情况	详见公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及公司指定信息披露媒体于 2021 年 4 月 29 日披露的《关于 2020 年日常关联交易执行情况及 2021 年日常关联交易预计情况的公告》(公告编号: 2021-036)

公司 2021 年日常关联交易预计情况如下:

关联交易类别	关联人	本次预计金额 (万元)	2020 年度实际发生金额 (万元)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
采购商品		2,000.00	1,127.20	预计业务量有增长

出售商品	浙江天创环境科技有限公司			
采购商品	NANO CO.,LTD	7,500.00	4,909.99	预计业务量有增长
出售商品	及控制的法人或其他组织	15,000.00	7,870.82	预计业务量有增长
出售商品	浙江德升新能源			
采购商品	科技有限公司	2,000.00	1,145.36	预计业务量有增长
合计		26,500.00	15,053.37	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

2020年9月28日，公司全资子公司越信环保与德升新能源签署了《资产购买协议》，越信环保拟以9,526.69万元人民币购买德升新能源拥有的国有建设用地使用权及其上在建工程，用于公司“新建年处理5万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”的实施。

截止本报告日，越信环保已支付8,576.447万元，并办理完毕土地过户登记手续。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

3 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,740
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
浙江德能产业控股集团 有限公司	0	87,947,500	43.54	0	质押	28,568,200	境内非国有法人
					冻结	309,145	
香港融智集团有限公 司	-4,040,000	25,292,000	12.52	0	无	0	境外法人

杭州展创企业管理合伙企业（有限合伙）	0	11,918,000	5.90	0	无	0	境内非国有法人
嵊州市杭科企业管理有限公司	0	8,250,000	4.08	0	无	0	境内非国有法人
永新县德创企业管理有限公司	0	7,012,500	3.47	0	无	0	境内非国有法人
中阅资本管理股份公司—中阅聚焦 7 号私募证券投资基金	4,040,000	4,040,000	2.00	0	无	0	境内非国有法人
宝琳	2,253,800	3,111,800	1.54	0	无	0	境内自然人
嵊州市和融企业管理有限公司	0	3,000,000	1.49	0	无	0	境内非国有法人
中阅资本管理股份公司—中阅聚焦 2 号私募证券投资基金	1,837,200	1,837,200	0.91	0	无	0	境内非国有法人
王品燕	771,400	1,372,800	0.68	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江德能产业控股集团有限公司	87,947,500	人民币普通股	87,947,500				
香港融智集团有限公司	25,292,000	人民币普通股	25,292,000				
杭州展创企业管理合伙企业（有限合伙）	11,918,000	人民币普通股	11,918,000				
嵊州市杭科企业管理有限公司	8,250,000	人民币普通股	8,250,000				
永新县德创企业管理有限公司	7,012,500	人民币普通股	7,012,500				
中阅资本管理股份公司—中阅聚焦 7 号私募证券投资基金	4,040,000	人民币普通股	4,040,000				
宝琳	3,111,800	人民币普通股	3,111,800				
嵊州市和融企业管理有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
中阅资本管理股份公司—中阅聚焦 2 号私募证券投资基金	1,837,200	人民币普通股	1,837,200				
王品燕	1,372,800	人民币普通股	1,372,800				
前十名股东中回购专户情况说明	无						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	德能控股、香港融智、德创投资受同一实际控制人控制
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：浙江德创环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		75,941,255.20	92,027,075.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		34,238,530.00	
衍生金融资产			
应收票据		2,716,278.00	7,602,032.62
应收账款		355,725,387.32	335,406,551.81
应收款项融资		22,423,008.94	37,369,300.00
预付款项		39,373,383.93	25,762,042.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		23,372,434.91	22,302,686.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		109,954,031.36	182,760,094.51
合同资产		286,040,502.70	189,696,467.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,091,708.13	2,688,014.11
流动资产合计		956,876,520.49	895,614,263.89

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		22,823,157.23	23,469,504.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		159,227,657.05	169,668,556.63
在建工程		107,199,539.45	73,968,665.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		741,775.36	
无形资产		89,123,520.22	87,089,897.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		563,095.10	1,012,675.92
递延所得税资产		15,579,000.57	15,472,292.70
其他非流动资产		1,800,000.00	1,800,000.00
非流动资产合计		397,057,744.98	372,481,592.27
资产总计		1,353,934,265.47	1,268,095,856.16
流动负债：			
短期借款		427,052,924.00	381,031,613.20
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		30,933,899.52	48,125,739.42
应付账款		309,560,548.97	334,432,272.31
预收款项			
合同负债		79,381,752.94	34,424,268.10

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		7,905,843.14	10,413,093.95
应交税费		10,789,985.75	8,111,168.06
其他应付款		41,560,117.78	3,354,515.18
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,949,418.44	8,715,169.74
流动负债合计		910,134,490.54	828,607,839.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		662,701.40	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		23,548,666.67	24,035,733.34
递延所得税负债		2,952,267.70	2,650,435.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,163,635.77	26,686,169.26
负债合计		937,298,126.31	855,294,009.22
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		202,000,000.00	202,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		116,379,291.78	115,993,273.97
减：库存股			
其他综合收益		-604,913.24	-100,710.00
专项储备			
盈余公积		40,788,568.76	40,788,568.76
一般风险准备			
未分配利润		56,257,441.26	53,184,844.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		414,820,388.56	411,865,977.19
少数股东权益		1,815,750.60	935,869.75
所有者权益（或股东权益）合计		416,636,139.16	412,801,846.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,353,934,265.47	1,268,095,856.16

公司负责人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：浙江德创环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		66,221,996.09	83,727,531.59
交易性金融资产		34,238,530.00	
衍生金融资产			
应收票据		2,716,278.00	7,602,032.62
应收账款		358,637,710.30	338,526,269.61
应收款项融资		22,423,008.94	37,229,300.00
预付款项		32,393,293.44	24,272,277.82
其他应收款		155,856,075.19	62,570,169.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货		114,696,458.98	188,987,434.55
合同资产		261,409,898.96	177,513,903.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,048,593,249.90	920,428,918.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		139,328,763.77	142,975,111.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		109,034,832.22	118,877,217.46
在建工程		3,502,373.28	2,198,796.54
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		741,775.36	
无形资产		11,871,937.08	11,946,764.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		347,009.35	561,341.83
递延所得税资产		15,432,098.46	15,328,903.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		280,258,789.52	291,888,134.98
资产总计		1,328,852,039.42	1,212,317,053.68
流动负债：			
短期借款		427,052,924.00	381,031,613.20
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		30,933,899.52	48,125,739.42
应付账款		285,799,330.81	292,725,116.82
预收款项			
合同负债		76,584,856.68	32,698,847.09
应付职工薪酬		7,110,947.57	9,890,885.30
应交税费		10,028,760.52	7,313,548.40
其他应付款		63,656,915.54	7,355,494.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,745,240.00	8,499,232.35
流动负债合计		903,912,874.64	787,640,476.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		662,701.40	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		60,000.00	120,000.00
递延所得税负债		2,952,267.70	2,650,435.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,674,969.10	2,770,435.92
负债合计		907,587,843.74	790,410,912.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		202,000,000.00	202,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,993,273.97	115,993,273.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,788,568.76	40,788,568.76
未分配利润		62,482,352.95	63,124,298.45
所有者权益（或股东权益）合计		421,264,195.68	421,906,141.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,328,852,039.42	1,212,317,053.68

公司负责人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		344,680,634.31	171,937,260.18
其中：营业收入		344,680,634.31	171,937,260.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		341,479,045.47	207,399,498.66
其中：营业成本		274,724,309.48	136,089,495.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		918,324.06	467,421.03
销售费用		8,833,665.59	12,592,520.58
管理费用		30,106,561.17	36,439,149.55
研发费用		16,908,730.10	14,933,259.14
财务费用		9,987,455.07	6,877,653.19
其中：利息费用		9,279,035.29	6,547,638.55
利息收入		146,229.77	208,320.30
加：其他收益		2,050,921.34	4,515,509.80
投资收益（损失以“—”号填列）		1,000,895.79	-690,061.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-646,347.34	-625,323.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-162,470.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,301,231.32	-9,883,876.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		163,912.86	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-506,806.06	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,446,811.45	-41,520,666.26
加：营业外收入		13,000.00	235,956.52
减：营业外支出		16,529.81	151,188.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,443,281.64	-41,435,898.31
减：所得税费用		275,081.00	-6,563,395.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,168,200.64	-34,872,502.46
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,168,200.64	-34,872,502.46
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,072,596.80	-33,336,985.99
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-904,396.16	-1,535,516.47
六、其他综合收益的税后净额		-818,087.66	-129,028.78
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-504,203.24	-99,461.52
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-504,203.24	-99,461.52
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-504,203.24	-99,461.52
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-313,884.42	-29,567.26
七、综合收益总额		1,350,112.98	-35,001,531.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,568,393.56	-33,436,447.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,218,280.58	-1,565,083.73
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	-0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	-0.17

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

公司负责人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		328,754,390.31	171,805,011.68
减：营业成本		263,126,357.10	136,139,149.98
税金及附加		829,313.38	466,664.63
销售费用		8,424,686.44	12,582,306.58
管理费用		23,223,707.79	30,355,430.41
研发费用		16,908,730.10	14,933,259.14
财务费用		9,695,705.77	6,899,255.39
其中：利息费用		8,893,017.48	6,547,657.02
利息收入		102,462.28	162,804.37
加：其他收益		1,622,752.19	4,060,135.64
投资收益（损失以“—”号填列）		-5,146,346.35	-690,132.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-646,347.34	-625,323.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-162,470.00	
信用减值损失（损失以“—”号填列）		-2,876,753.74	-9,705,241.98
资产减值损失（损失以“—”号填列）		163,912.86	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-506,806.06	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-359,821.37	-35,906,292.85
加：营业外收入		13,000.00	172,291.63
减：营业外支出		16,529.81	103,306.57
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-363,351.18	-35,837,307.79
减：所得税费用		278,594.32	-6,568,671.20
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-641,945.50	-29,268,636.59

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-641,945.50	-29,268,636.59
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-641,945.50	-29,268,636.59
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		310,953,692.06	230,796,797.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,821,490.32	2,873,463.95
收到其他与经营活动有关的现金		44,091,750.95	67,783,003.83
经营活动现金流入小计		364,866,933.33	301,453,265.16
购买商品、接受劳务支付的现金		237,123,712.66	250,864,513.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		48,921,019.45	49,795,462.58
支付的各项税费		5,749,355.73	12,156,962.84
支付其他与经营活动有关的现金		50,434,162.74	73,571,859.10

经营活动现金流出小计		342,228,250.58	386,388,797.68
经营活动产生的现金流量净额		22,638,682.75	-84,935,532.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,050,000.00
取得投资收益收到的现金			30,276.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,000.00	361,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		300,000.00	10,441,276.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,276,919.37	23,928,993.60
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		34,415,306.28	
投资活动现金流出小计		112,692,225.65	33,928,993.60
投资活动产生的现金流量净额		-112,392,225.65	-23,487,717.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	23,629.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		183,000,000.00	108,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		39,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		223,500,000.00	108,023,629.50
偿还债务支付的现金		137,000,000.00	68,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,952,066.68	6,524,934.97
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			
筹资活动现金流出小计		145,952,066.68	74,534,934.97

筹资活动产生的现金流量净额		77,547,933.32	33,488,694.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-181,721.77	-175,078.78
五、现金及现金等价物净增加额		-12,387,331.35	-75,109,634.06
加：期初现金及现金等价物余额		61,024,536.13	142,774,474.58
六、期末现金及现金等价物余额		48,637,204.78	67,664,840.52

公司负责人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		304,292,500.65	221,072,345.87
收到的税费返还		1,315,708.27	308,352.34
收到其他与经营活动有关的现金		65,404,612.27	68,378,341.15
经营活动现金流入小计		371,012,821.19	289,759,039.36
购买商品、接受劳务支付的现金		230,732,651.37	241,895,703.01
支付给职工及为职工支付的现金		45,157,285.54	47,305,336.38
支付的各项税费		5,560,920.47	11,575,856.73
支付其他与经营活动有关的现金		103,296,399.76	81,303,859.80
经营活动现金流出小计		384,747,257.14	382,080,755.92
经营活动产生的现金流量净额		-13,734,435.95	-92,321,716.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			30,205.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,000.00	361,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		300,001.00	10,391,205.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,058,892.30	4,767,130.68
投资支付的现金			10,000,000.00
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		34,401,000.00	
投资活动现金流出小计		37,459,892.30	14,767,130.68
投资活动产生的现金流量净额		-37,159,891.30	-4,375,925.20

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		183,000,000.00	108,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		183,000,000.00	108,000,000.00
筹资活动现金流入小计		366,000,000.00	216,000,000.00
偿还债务支付的现金		137,000,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,952,066.68	6,524,934.97
支付其他与筹资活动有关的现金		183,000,000.00	108,000,000.00
筹资活动现金流出小计		328,952,066.68	182,524,934.97
筹资活动产生的现金流量净额		37,047,933.32	33,475,065.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,555.43	17,939.31
五、现金及现金等价物净增加额		-13,819,838.50	-63,204,637.42
加：期初现金及现金等价物余额		53,259,616.17	123,307,430.11
六、期末现金及现金等价物余额		39,439,777.67	60,102,792.69

公司负责人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	202,000,000.00				115,993,273.97		- 100,710.00		40,788,568.76		53,184,844.46		411,865,977.19	935,869.75 412,801,846.94
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	202,000,000.00				115,993,273.97		- 100,710.00		40,788,568.76		53,184,844.46		411,865,977.19	935,869.75 412,801,846.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					386,017.81		- 504,203.24				3,072,596.80		2,954,411.37	879,880.85 3,834,292.22
（一）综合收益总额							- 504,203.24				3,072,596.80		2,568,393.56	- 1,218,280.58 1,350,112.98

(二) 所有者投入和减少资本														1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
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															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					386,017.81							386,017.81	1,098,161.43	1,484,179.24
四、本期期末余额	202,000,000.00				116,379,291.78		- 604,913.24		40,788,568.76		56,257,441.26		414,820,388.56	1,815,750.60 416,636,139.16

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	202,000,000.00				115,989,995.88		-3,886.69		40,788,568.76		175,479,818.00		534,254,495.95	2,792,480.10 537,046,976.05
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	202,000,000.00				115,989,995.88		-3,886.69		40,788,568.76		175,479,818.00		534,254,495.95	2,792,480.10	537,046,976.05
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							-99,461.52				-33,336,985.99		-33,436,447.51	- 1,541,648.22	-34,978,095.73
（一）综合收益总额							-99,461.52				-33,336,985.99		-33,436,447.51	- 1,565,083.73	-35,001,531.24
（二）所有者投入和减少资本														23,435.51	23,435.51
1．所有者投入的普通股														23,435.51	23,435.51
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者的分配 （或股东）															

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	202,000,000.00				115,989,995.88		-103,348.21		40,788,568.76		142,142,832.01		500,818,048.44	1,250,831.88	502,068,880.32

公司负责人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,000,000.00				115,993,273.97				40,788,568.76	63,124,298.45	421,906,141.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,000,000.00				115,993,273.97				40,788,568.76	63,124,298.45	421,906,141.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-641,945.50	-641,945.50
（一）综合收益总额										-641,945.50	-641,945.50
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	202,000,000.00				115,993,273.97				40,788,568.76	62,482,352.95	421,264,195.68

项目	2020 年半年度								
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	202,000,000.00				115,989,995.88				40,788,568.76	179,184,803.21	537,963,367.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,000,000.00				115,989,995.88				40,788,568.76	179,184,803.21	537,963,367.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-29,268,636.59	-29,268,636.59
（一）综合收益总额										-29,268,636.59	-29,268,636.59
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	202,000,000.00				115,989,995.88				40,788,568.76	149,916,166.62	508,694,731.26

公司负责人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江德创环保科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江德创环保科技有限公司（以下简称德创环保公司），德创环保公司系由绍兴德能防火材料有限公司、贵州星云环保有限公司及绍兴华能电力设备器材有限公司共同出资设立，于 2005 年 9 月 6 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 91330600779389434M 的营业执照，注册资本 20,200 万元，股份总数 20,200 万股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份：A 股 20,200 万股。公司股票已于 2017 年 2 月 7 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属生态保护和环境治理行业。主要经营活动为脱硫环保设备、脱硝催化剂(除化学危险品)、除尘器、烟气余热综合利用设备、电力产品、高低压电气成套柜及电子能源控制设备的研发、生产；销售自产产品；废脱硝催化剂循环利用(需凭有效危险废物经营许可证经营)；建筑安装；电力环保技术的研发、应用和咨询；大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物(除危险、放射性等固体废物)处理处置工程及污染修复工程咨询、设计及总承包服务；货物进出口。产品或提供的劳务主要有：脱硫设备、脱硝催化剂、湿式电除尘装置、烟气治理工程业务及水污染防治工程。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将绍兴越信环保科技有限公司、绍兴华弘环保科技有限公司、浙江德拓智控装备有限公司、浙江德创环保工程有限公司、TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED、上海德创海洋环境科技有限公司、NANO-TUNA ENGINEERING CO., LTD 和宁波甬德环境发展有限公司共 8 家子公司纳入本期合并财务报表范围。纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例	主营业务
绍兴越信环保科技有限公司	全资子公司	绍兴市	RMB10000 万元	100%	工业废盐的收集、处置与资源化利用，生产经提纯的工业用盐产品。
绍兴华弘环保科技有限公司	全资子公司	绍兴市	RMB1000 万元	100%	为区域范围内的小微企业提供危废收集、储存、转运及危废规划化管理指导服务。
浙江德拓智控装备有限公司	全资子公司	绍兴市	RMB4600 万元	100%	大气污染防治服务。
浙江德创环保工程有限公司	全资子公司	绍兴市	RMB5000 万元	100%	烟气治理工程业务。

TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	全资子公司	印度哈里亚纳邦	INR3000 万	100%	销售烟气脱硫喷淋管、除雾器、真空皮带脱水机、烟气挡板门、球磨机等脱硫环保设备、脱硝催化剂（除化学危险品）；大气污染防治工程、设计及总包服务、货物进出口等。
上海德创海洋环境科技有限公司[注]	控股子公司	上海市	RMB2000 万元	60%	海洋专业建设工程设计，从事环境科技、船舶科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，船舶设备、环保设备的销售，从事货物和技术的进出口业务。
NANO-TUNA ENGINEERING CO.,LTD	控股子公司	韩国庆尚北道尚州市	KRW 34 亿	60%	燃煤锅炉、工业锅炉的烟气治理工程业务等。
宁波甬德环境发展有限公司	控股子公司	宁波市	RMB8000 万元	60%	工业废盐、渣盐资源化利用，油泥、污染土处理等土壤修复业务。

[注]：上海德创海洋环境科技有限公司于 2021 年 2 月 1 起不再纳入公司合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，以人民币为记账本位币，并按照《企业会计准则》编制财务报告。公司的主要会计政策和会计估计如下：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
-------------------	----------	---

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——质保金		
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%。
合同资产——建造合同形成的未结算资产	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2) 应收账款、合同资产及商业承兑汇票——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)	商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3-5 年	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参见第十节财务报告（五）10、金融工具- 5 金融工具减值。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参见第十节财务报告（五）10、金融工具- 5 金融工具减值。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

参见第十节财务报告（五）10、金融工具- 5 金融工具减值。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参见第十节财务报告（五）10、金融工具- 5 金融工具减值。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示, 将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见第十节财务报告(五)10、金融工具- 5 金融工具减值。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务

重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	10	4.50
通用设备	平均年限法	3-5	10	30.00-18.00
专用设备	平均年限法	10	10	9.00
运输工具	平均年限法	4-5	10	22.50-18.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取

得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 使用权资产

☒ 适用 ☐ 不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法/工作量法(提示：或其他系统合理的方法)对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的

方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现

率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权

的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实

物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 脱硫设备、脱硝催化剂、湿式静电除尘器等产品销售

公司销售脱硫设备、脱硝催化剂、湿式静电除尘器等产品，属于在某一时点履行的履约义务。根据公司与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产或备货，根据约定发往客户指定的地点，将货物交付给客户，若合同规定需要安装调试，则按合同要求完成安装调试，客户开具安装调试验收单；若不需要安装或由客户自行安装，客户开具签收单。至此公司完成合同约定的产品交付义务，款项已收讫或预计可以收回，相关产品收入和成本金额已能够可靠地计量，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时公司不再实施和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，且相关的经济利益很可能流入企业，满足产品收入确认条件。

(2) 烟气治理工程业务

公司提供烟气治理工程业务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

39. 合同成本

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确

认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整。		详见“其他说明”

其他说明：

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
预付账款	25,762,042.02	-174,617.16	25,587,424.86
使用权资产		1,076,449.07	1,076,449.07
租赁负债		901,831.91	901,831.91

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	92,027,075.55	92,027,075.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,602,032.62	7,602,032.62	
应收账款	335,406,551.81	335,406,551.81	
应收款项融资	37,369,300.00	37,369,300.00	
预付款项	25,762,042.02	25,587,424.86	-174,617.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,302,686.00	22,302,686.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	182,760,094.51	182,760,094.51	
合同资产	189,696,467.27	189,696,467.27	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,688,014.11	2,688,014.11	
流动资产合计	895,614,263.89	895,439,646.73	-174,617.16
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	23,469,504.57	23,469,504.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	169,668,556.63	169,668,556.63	
在建工程	73,968,665.13	73,968,665.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,076,449.07	1,076,449.07
无形资产	87,089,897.32	87,089,897.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,012,675.92	1,012,675.92	
递延所得税资产	15,472,292.70	15,472,292.70	
其他非流动资产	1,800,000.00	1,800,000.00	
非流动资产合计	372,481,592.27	373,558,041.34	1,076,449.07
资产总计	1,268,095,856.16	1,268,997,688.07	901,831.91
流动负债：			
短期借款	381,031,613.20	381,031,613.20	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	48,125,739.42	48,125,739.42	
应付账款	334,432,272.31	334,432,272.31	
预收款项			
合同负债	34,424,268.10	34,424,268.10	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,413,093.95	10,413,093.95	
应交税费	8,111,168.06	8,111,168.06	
其他应付款	3,354,515.18	3,354,515.18	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	8,715,169.74	8,715,169.74	
流动负债合计	828,607,839.96	828,607,839.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		901,831.91	901,831.91
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	24,035,733.34	24,035,733.34	
递延所得税负债	2,650,435.92	2,650,435.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,686,169.26	27,588,001.17	901,831.91
负债合计	855,294,009.22	856,195,841.13	901,831.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	202,000,000.00	202,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	115,993,273.97	115,993,273.97	
减：库存股			
其他综合收益	-100,710.00	-100,710.00	
专项储备			
盈余公积	40,788,568.76	40,788,568.76	
一般风险准备			
未分配利润	53,184,844.46	53,184,844.46	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	411,865,977.19	411,865,977.19	
少数股东权益	935,869.75	935,869.75	
所有者权益（或股东权益）合计	412,801,846.94	412,801,846.94	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,268,095,856.16	1,268,997,688.07	901,831.91

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
----	------------------	----------------	-----

流动资产：			
货币资金	83,727,531.59	83,727,531.59	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,602,032.62	7,602,032.62	
应收账款	338,526,269.61	338,526,269.61	
应收款项融资	37,229,300.00	37,229,300.00	
预付款项	24,272,277.82	24,097,660.66	-174,617.16
其他应收款	62,570,169.28	62,570,169.28	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	188,987,434.55	188,987,434.55	
合同资产	177,513,903.23	177,513,903.23	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	920,428,918.70	920,254,301.54	-174,617.16
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	142,975,111.12	142,975,111.12	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	118,877,217.46	118,877,217.46	
在建工程	2,198,796.54	2,198,796.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,076,449.07	1,076,449.07
无形资产	11,946,764.12	11,946,764.12	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	561,341.83	561,341.83	
递延所得税资产	15,328,903.91	15,328,903.91	
其他非流动资产			
非流动资产合计	291,888,134.98	292,964,584.05	1,076,449.07
资产总计	1,212,317,053.68	1,213,218,885.59	901,831.91
流动负债：			
短期借款	381,031,613.20	381,031,613.20	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	48,125,739.42	48,125,739.42	
应付账款	292,725,116.82	292,725,116.82	
预收款项			
合同负债	32,698,847.09	32,698,847.09	
应付职工薪酬	9,890,885.30	9,890,885.30	
应交税费	7,313,548.40	7,313,548.40	
其他应付款	7,355,494.00	7,355,494.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	8,499,232.35	8,499,232.35	
流动负债合计	787,640,476.58	787,640,476.58	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		901,831.91	901,831.91
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	120,000.00	120,000.00	
递延所得税负债	2,650,435.92	2,650,435.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,770,435.92	3,672,267.83	901,831.91
负债合计	790,410,912.50	791,312,744.41	901,831.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	202,000,000.00	202,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	115,993,273.97	115,993,273.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,788,568.76	40,788,568.76	
未分配利润	63,124,298.45	63,124,298.45	
所有者权益（或股东权益）合计	421,906,141.18	421,906,141.18	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,212,317,053.68	1,213,218,885.59	901,831.91

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐适用 ☒不适用

45. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为13%、10%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
土地使用税	实际占地面积	8.00/平方米/年
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
绍兴华弘环保科技有限公司	20
绍兴越信环保科技有限公司	20
浙江德拓智控装备有限公司	25
浙江德创环保工程有限公司	25
上海德创海洋环境科技有限公司	25
宁波甬德环境发展有限公司	25
TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED[注]	
NANO-TUNA ENGINEERING CO., LTD[注]	

[注] 适用所在地企业所得税税率

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司所得税税负减免相关依据及说明

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251号），本公司被认定为高新技术企业，有效期三年，自2020年至2022年企业所得税减按15%的税率计缴。

(2) 本公司子公司绍兴华弘环保科技有限公司、绍兴越信环保科技有限公司符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元的小型微利企业，根据财税局、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业的年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，其所得税按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，其所得额减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,517.30	69,953.99
银行存款	49,115,519.48	61,489,206.14
其他货币资金	26,782,218.42	30,467,915.42
合计	75,941,255.20	92,027,075.55
其中：存放在境外的款项总额	4,192,886.07	5,643,742.95

其他说明：

期末使用受限的其他货币资金包括保函保证金 19,488,663.94 元、银行承兑汇票保证金 7,279,081.27 元、ETC 保证金 6,000.00 元、法院冻结资金 8,473.21 元和银行定期存款本金及利息 521,832.00 元。

2、交易性金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,238,530.00	
其中：		
衍生金融资产	34,401,000.00	
公允价值变动损益	-162,470.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：

合计	34,238,530.00	
----	---------------	--

其他说明：

☐适用 ☒不适用**3、衍生金融资产**☐适用 ☒不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	2,716,278.00	7,602,032.62
合计	2,716,278.00	7,602,032.62

(2). 期末公司已质押的应收票据☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	114,000.00
合计	114,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		2,745,240.00
合计		2,745,240.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据☐适用 ☒不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,859,240.00	5.00	142,962.00	5.00	2,716,278.00	8,359,347.79	100.00	757,315.17	9.06	7,602,032.62
其中：										
商业承兑汇票	2,859,240.00	5.00	142,962.00	5.00	2,716,278.00	8,359,347.79	100.00	757,315.17	9.06	7,602,032.62
合计	2,859,240.00	/	142,962.00	/	2,716,278.00	8,359,347.79	/	757,315.17	/	7,602,032.62

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	2,859,240.00	142,962.00	5.00
合计	2,859,240.00	142,962.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	757,315.17	-614,353.17			142,962.00
合计	757,315.17	-614,353.17			142,962.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	202,977,497.33
1 至 2 年	114,177,174.22
2 至 3 年	37,874,730.34
3 年以上	
3 至 4 年	42,456,285.92
4 至 5 年	24,518,263.65
5 年以上	23,596,094.09
合计	445,600,045.55

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,013,689.43	3.59	10,958,350.23	68.43	5,055,339.20	16,513,689.43	3.89	11,220,120.95	67.94	5,293,568.48
其中：										
按组合计提坏账准备	429,586,356.12	96.41	78,916,308.00	18.37	350,670,048.12	407,589,682.54	96.11	77,476,699.21	19.01	330,112,983.33
其中：										
合计	445,600,045.55	/	89,874,658.23	/	355,725,387.32	424,103,371.97	/	88,696,820.16	/	335,406,551.81

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	10,616,000.00	5,560,660.80	52.38	根据诉讼进展预计应收账款的可收回金额
单位 2	2,624,889.43	2,624,889.43	100.00	对方未履行诉讼判决义务, 应收账款无法收回
单位 3	2,212,400.00	2,212,400.00	100.00	对方未履行诉讼判决义务, 应收账款无法收回
单位 4 等	560,400.00	560,400.00	100.00	因破产重整导致应收账款无法收回或根据诉讼进展预计应收账款的可收回金额
合计	16,013,689.43	10,958,350.23	68.43	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	202,977,497.33	10,114,572.42	5.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	202,977,497.33	10,114,572.42	5.00
1 至 2 年	114,146,764.22	11,483,030.43	10.00
2 至 3 年	34,897,597.29	6,979,519.46	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	32,819,035.92	16,409,517.96	50.00
4 至 5 年	21,631,587.27	10,815,793.64	50.00
5 年以上	23,113,874.09	23,113,874.09	100.00
合计	429,586,356.12	78,916,308.00	18.37

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	11,220,120.95	-261,770.72				10,958,350.23
按组合计提坏账准备	77,476,699.21	2,535,670.38		1,096,061.59		78,916,308.00
合计	88,696,820.16	2,273,899.66		1,096,061.59		89,874,658.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,096,061.59

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 5	货款	230,000.00	经催收，剩余长账龄尾款难以收回	内部审批程序	否
单位 6	货款	222,648.80	经催收，剩余长账龄尾款难以收回	内部审批程序	否
单位 7	货款	221,829.00	经催收，剩余长账龄尾款难以收回	内部审批程序	否
合计	/	674,477.80	/	/	/

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

应收账款核销的主要原因是：经催收，剩余长账龄尾款难以收回

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位 8	70,049,285.27	15.72	6,497,823.41
单位 9	15,323,650.00	3.44	785,665.00
单位 10	14,821,530.00	3.33	741,076.50
单位 11	14,612,800.00	3.28	1,461,280.00
单位 12	13,345,100.00	2.99	1,334,510.00
小计	128,152,365.27	28.76	10,820,354.91

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,423,008.94	37,369,300.00
合计	22,423,008.94	37,369,300.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

1、期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	11,715,000.00
小 计	11,715,000.00

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	112,416,308.14
小 计	112,416,308.14

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,796,101.92	83.37	20,553,814.34	80.46
1 至 2 年	5,140,323.91	13.00	4,082,257.80	15.85
2 至 3 年	1,057,491.58	2.67	951,352.72	3.69
3 年以上	379,466.52	0.96		
合计	39,373,383.93	100.00	25,587,424.86	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
单位 1	7,388,639.53	18.68
单位 2	3,836,658.41	9.70
单位 3	2,107,200.00	5.33
单位 4	1,894,342.78	4.79
单位 5	1,641,217.19	4.15
小 计	16,868,057.91	42.65

其他说明

√适用 □不适用

[注]：期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见“第十节财务报告五、44. 重要会计政策和会计估计的变更”（1）之说明。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,372,434.91	22,302,686.00
合计	23,372,434.91	22,302,686.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	15,218,314.43
1 至 2 年	5,694,437.57
2 至 3 年	2,021,320.23
3 年以上	
3 至 4 年	3,859,101.91
4 至 5 年	496,815.70
5 年以上	1,708,446.56
合计	28,998,436.40

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,926,977.45	13,029,474.44
员工借款及备用金	12,842,660.69	9,834,895.22
其他	4,228,798.26	3,422,633.00
合计	28,998,436.40	26,287,002.66

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,984,316.66			3,984,316.66
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,641,684.83			1,641,684.83
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2021年6月30日 余额	5,626,001.49			5,626,001.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(7). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,984,316.66	1,641,684.83				5,626,001.49
合计	3,984,316.66	1,641,684.83				5,626,001.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
绍兴滨海新城 管理委员会财政专项资金专户	押金保证金	1,792,000.00	3-4 年	6.18	896,000.00
王伟	员工借款及备用金	1,428,200.00	1 年以内	4.93	71,410.00
鄂尔多斯市蒙泰热电有限责任公司	押金保证金	800,500.00	1-2 年	2.76	80,050.00
北京新生汇招标有限公司	押金保证金	800,000.00	1-2 年	2.76	80,000.00
华能能源交通产业控股有限公司	押金保证金	800,000.00	1 年以内	2.76	40,000.00

合计	/	5,620,700.00	/	19.39	1,167,460.00
----	---	--------------	---	-------	--------------

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,643,873.42	347,658.68	34,296,214.74	32,482,348.12	347,658.68	32,134,689.44
在产品	62,471,924.25	1,850,086.70	60,621,837.55	139,096,667.43	2,082,842.89	137,013,824.54
库存商品	15,315,407.06	641,026.87	14,674,380.19	13,692,721.34	641,026.87	13,051,694.47
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	361,598.88		361,598.88	559,886.06		559,886.06
合计	112,792,803.61	2,838,772.25	109,954,031.36	185,831,622.95	3,071,528.44	182,760,094.51

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	347,658.68					347,658.68
在产品	2,082,842.89	1,037,892.65		1,270,648.84		1,850,086.70
库存商品	641,026.87					641,026.87
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	3,071,528.44	1,037,892.65		1,270,648.84		2,838,772.25

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

公司直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	40,124,219.99	2,670,088.94	37,454,131.05	42,497,993.46	2,601,245.61	39,896,747.85
已完工未结算资产	255,709,240.04	7,122,868.39	248,586,371.65	156,922,587.81	7,122,868.39	149,799,719.42
合计	295,833,460.03	9,792,957.33	286,040,502.70	199,420,581.27	9,724,114.00	189,696,467.27

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	68,843.33			
合计	68,843.33			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提	7,122,868.39						7,122,868.39
按组合计提	2,601,245.61	68,843.33					2,670,088.94
小 计	9,724,114.00	68,843.33					9,792,957.33

2) 期末单项计提减值准备的合同资产

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
单位 1	3,842,593.21	3,842,593.21	100.00	根据诉讼进展预计已完工未结算资产的可收回金额
单位 2	2,554,258.94	1,144,487.00	44.81	合同收入减去预计的销售费用和相关税费后的金额确定的可收回金额
单位 3	2,321,993.98	2,135,788.18	91.98	合同收入减去预计的销售费用和相关税费后的金额确定的可收回金额
小 计	8,718,846.13	7,122,868.39	81.70	

3) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1 年以内	27,269,699.73	1,365,059.99	5.00
1-2 年	12,765,827.95	1,276,582.80	10.00

2-3 年	53,000.00	10,600.00	20.00
3-5 年	35,692.31	17,846.16	50.00
小 计	40,124,219.99	2,670,088.94	6.65

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	3,253.96	3,255.52
待抵扣进项税额	7,088,454.17	2,684,758.59
合计	7,091,708.13	2,688,014.11

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江天创环境科技有限公司	18,475,388.63			171,889.35						18,647,277.98	
绍兴市越路环保科技有限公司	3,459,502.87									3,459,502.87	
宁波甬创电力科技有限公司	1,534,613.07			-818,236.69						716,376.38	
小计	23,469,504.57			-646,347.34						22,823,157.23	
合计	23,469,504.57			-646,347.34						22,823,157.23	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	159,227,657.05	169,668,556.63
固定资产清理		
合计	159,227,657.05	169,668,556.63

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	110,680,053.08	13,645,624.45	8,943,005.46	178,056,976.18	311,325,659.17
2. 本期增加金额	301,559.05	300,884.96	17,580.95	238,931.94	858,956.90
（1）购置	301,559.05	300,884.96	17,580.95	238,931.94	858,956.90
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		478,322.22	228,910.61		707,232.83

(1) 处置或报废		478,322.22	228,910.61		707,232.83
4. 期末余额	110,981,612.13	13,468,187.19	8,731,675.80	178,295,908.12	311,477,383.24
二、累计折旧					
1. 期初余额	30,473,579.12	10,073,259.67	5,643,728.13	95,466,535.62	141,657,102.54
2. 本期增加金额	2,783,705.84	76,720.18	263,973.50	7,898,714.13	11,023,113.65
(1) 计提	2,783,705.84	76,720.18	263,973.50	7,898,714.13	11,023,113.65
3. 本期减少金额		342,560.00	87,930.00		430,490.00
(1) 处置或报废		342,560.00	87,930.00		430,490.00
4. 期末余额	33,257,284.96	9,807,419.85	5,819,771.63	103,365,249.75	152,249,726.19
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	77,724,327.17	3,660,767.34	2,911,904.17	74,930,658.37	159,227,657.05
2. 期初账面价值	80,206,473.96	3,572,364.78	3,299,277.33	82,590,440.56	169,668,556.63

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

新厂房 3 号车间	10,892,901.91	关联土地使用权原件抵押在银行中
德拓一期厂房	44,905,384.92	正在办理中
小计	55,798,286.83	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	107,199,539.45	73,968,665.13
工程物资		
合计	107,199,539.45	73,968,665.13

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
德拓厂房及除尘项目工程	28,084,860.09		28,084,860.09	19,908,740.02		19,908,740.02
越信新建厂房	71,853,454.99		71,853,454.99	46,532,700.00		46,532,700.00
待安装设备	5,674,168.79		5,674,168.79	6,192,252.66		6,192,252.66
零星工程	1,587,055.58		1,587,055.58	1,334,972.45		1,334,972.45
合计	107,199,539.45		107,199,539.45	73,968,665.13		73,968,665.13

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
德拓厂房及除尘项目工程	89,000,000.00	19,908,740.02	8,176,120.07			28,084,860.09						募集资金及自筹资金
越信新建厂房	50,000,000.00	46,532,700.00	25,320,754.99			71,853,454.99						自筹资金
合计	139,000,000.00	66,441,440.02	33,496,875.06			99,938,315.08	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,076,449.07	1,076,449.07
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,076,449.07	1,076,449.07
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	334,673.71	334,673.71
(1) 计提	334,673.71	334,673.71
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	334,673.71	334,673.71
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		

1. 期末账面价值	741,775.36	741,775.36
2. 期初账面价值	1,076,449.07	1,076,449.07

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见“第十节财务报告五、44. 重要会计政策和会计估计的变更”（1）之说明。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	93,293,774.62			1,601,505.77	94,895,280.39
2. 本期增加金额	2,403,557.15			134,134.26	2,537,691.41
(1) 购置	2,403,557.15			134,134.26	2,537,691.41
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	95,697,331.77			1,735,640.03	97,432,971.80
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,395,352.79			1,410,030.28	7,805,383.07
2. 本期增加金额	448,669.74			55,398.77	504,068.51
(1) 计提	448,669.74			55,398.77	504,068.51
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,844,022.53			1,465,429.05	8,309,451.58
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	88,853,309.24			270,210.98	89,123,520.22
2. 期初账面价值	86,898,421.83			191,475.49	87,089,897.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

27、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

29、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修改造费	1,012,675.92	166,002.28	615,583.10		563,095.10
合计	1,012,675.92	166,002.28	615,583.10		563,095.10

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1)、未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	102,880,656.43	15,432,098.46	102,194,142.29	15,329,121.34
内部交易未实现利润	979,347.40	146,902.11	954,475.73	143,171.36
可抵扣亏损				
合计	103,860,003.83	15,579,000.57	103,148,618.02	15,472,292.70

(2)、未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧税法上加速折旧与会计折旧形成的应纳税暂时性差异	19,681,784.67	2,952,267.70	17,669,572.80	2,650,435.92
合计	19,681,784.67	2,952,267.70	17,669,572.80	2,650,435.92

(3)、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4)、未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,449,371.43	4,039,952.14

可抵扣亏损	127,274,281.64	113,085,867.14
合计	132,723,653.07	117,125,819.28

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	525,566.21	525,566.21	
2024 年	6,577,645.62	6,577,645.62	
2025 年	10,723,398.74	10,723,398.74	
2030 年	109,447,671.07	95,259,256.57	
合计	127,274,281.64	113,085,867.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
合计	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	45,054,375.00	45,059,812.50
保证借款	186,426,797.22	91,321,220.00
信用借款		
抵押及保证借款	150,498,001.78	195,562,244.59
质押及保证借款	45,073,750.00	49,088,336.11
合计	427,052,924.00	381,031,613.20

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,933,899.52	48,125,739.42
合计	30,933,899.52	48,125,739.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	193,652,441.68	222,403,210.31
工程及设备款	96,561,935.25	100,454,053.86

运费及咨询费等	19,346,172.04	11,575,008.14
合计	309,560,548.97	334,432,272.31

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	79,381,752.94	34,424,268.10
合计	79,381,752.94	34,424,268.10

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,411,827.75	42,797,984.62	45,664,499.31	7,545,313.06
二、离职后福利-设定提存计划	1,266.20	3,650,205.77	3,290,941.89	360,530.08
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	10,413,093.95	46,448,190.39	48,955,441.20	7,905,843.14

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,116,905.51	38,447,550.20	41,663,722.41	6,900,733.30
二、职工福利费		1,295,472.17	1,295,472.17	0.00
三、社会保险费	264,518.92	2,056,563.72	1,705,537.12	615,545.52
其中：医疗保险费	263,875.72	1,844,526.71	1,566,770.23	541,632.20
工伤保险费		211,393.81	138,123.69	73,270.12
生育保险费	643.20	643.20	643.20	643.20
四、住房公积金	2,662.00	948,098.00	948,098.00	2,662.00
五、工会经费和职工教育经费	27,741.32	50,300.53	51,669.61	26,372.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,411,827.75	42,797,984.62	45,664,499.31	7,545,313.06

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,234.40	3,517,089.98	3,180,814.81	337,509.57
2、失业保险费	31.80	133,115.79	110,127.08	23,020.51
3、企业年金缴费				
合计	1,266.20	3,650,205.77	3,290,941.89	360,530.08

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	9,560,777.97	6,279,528.79
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	65,469.04	204,606.98
城市维护建设税	611.65	220,853.74
房产税	643,639.95	643,639.95
土地使用税	512,507.40	512,507.40
教育费附加	262.14	94,651.60
地方教育附加	174.76	63,101.07
印花税	6,542.84	92,278.53
合计	10,789,985.75	8,111,168.06

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	41,560,117.78	3,354,515.18
合计	41,560,117.78	3,354,515.18

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,818,498.00	1,393,376.00
应付暂收款	181,243.27	239,212.33
其他	60,376.51	1,721,926.85
越信环保向德能防火借款	39,500,000.00	
合计	41,560,117.78	3,354,515.18

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认应收票据	2,745,240.00	5,495,107.79
待转销项税额	204,178.44	3,220,061.95
合计	2,949,418.44	8,715,169.74

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租费	662,701.40	901,831.91
合计	662,701.40	901,831.91

其他说明：

[注]：期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见“第十节财务报告五、44. 重要会计政策和会计估计的变更”（1）之说明。

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,035,733.34		487,066.67	23,548,666.67	收到政府补助
合计	24,035,733.34		487,066.67	23,548,666.67	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
德创年产 50 套三元 正极材料生产线用 智控装备项目投资	23,915,733.34			427,066.67		23,488,666.67	与资产相关
2013 年度省产业集 聚区建设专项资金	120,000.00			60,000.00		60,000.00	与资产相关
小计	24,035,733.34			487,066.67		23,548,666.67	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,000,000.00						202,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	111,065,141.65			111,065,141.65
其他资本公积	4,928,132.32	386,017.81		5,314,150.13
合计	115,993,273.97	386,017.81		116,379,291.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司越信环保向德能防火借款免息计入资本公积

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益								
其中：重新计 量设定受益计 划变动额								
权益法下不 能转损益的其 他综合收益								
其他权益工 具投资公允价 值变动								
企业自身信 用风险公允价 值变动								
二、将重分类 进损益的其他 综合收益	-100,710.00	-818,087.66				-504,203.24	-313,884.42	-604,913.24
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益								

其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-100,710.00	-818,087.66				-504,203.24	-313,884.42	-604,913.24
其他综合收益合计	-100,710.00	-818,087.66				-504,203.24	-313,884.42	-604,913.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,788,568.76			40,788,568.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,788,568.76			40,788,568.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	53,184,844.46	175,479,818.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	53,184,844.46	175,479,818.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,072,596.80	-122,294,973.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	56,257,441.26	53,184,844.46

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	344,680,634.31	274,724,309.48	171,937,260.18	136,089,495.17
其他业务				
合计	344,680,634.31	274,724,309.48	171,937,260.18	136,089,495.17

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
除尘设备	38,388,272.81
脱硫设备	65,031,327.29
脱硝催化剂	139,382,923.60
烟气治理工程	101,096,294.50
其他	781,816.11
按经营地区分类	
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
商品（在某一时点转让）	242,802,523.70
服务（在某一时段内提供）	101,878,110.61
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	344,680,634.31

合同产生的收入说明：
无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	78,320.56	296,231.17
教育费附加	33,307.15	39,560.17
资源税		
房产税	643,639.95	
土地使用税	0.28	
车船使用税	8,050.00	18,220.00
印花税	132,801.32	48,900.21
地方教育附加	22,204.80	64,509.48
合计	918,324.06	467,421.03

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费		2,578,905.17
职工薪酬	3,055,024.10	3,333,912.43
办公差旅费	890,473.34	1,756,955.84
业务招待费	1,019,094.41	1,417,953.09
标书服务费	284,846.63	990,198.74
检测咨询及服务费用	3,399,451.26	2,273,748.00
其他	184,775.85	240,847.31

合计	8,833,665.59	12,592,520.58
----	--------------	---------------

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,211,563.70	17,415,420.21
办公差旅费	4,307,625.08	6,506,646.89
业务招待费	2,384,609.24	1,807,018.39
折旧、摊销	1,888,351.04	1,844,940.09
咨询服务费	2,169,030.77	2,998,207.60
税费		10,210.95
其他	3,070,742.26	5,856,705.42
房租费	74,639.08	
合计	30,106,561.17	36,439,149.55

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	9,717,640.17	7,506,704.34
直接投入	4,827,424.51	6,138,795.47
折旧费用与长期待摊费用	658,557.39	519,813.94
委托外部研究开发费用		140,000.00
其他费用	201,450.14	235,465.73
研发人员社保	1,503,657.89	392,479.66
合计	16,908,730.10	14,933,259.14

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,272,171.53	6,547,657.02
利息收入	-138,107.33	-208,320.30
手续费及其他	493,591.85	601,118.89
汇兑损益	359,799.02	-62,802.42
合计	9,987,455.07	6,877,653.19

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	1,407,800.00	3,931,776.77
与资产相关的政府补助	488,169.15	529,421.67
收到的税费返还	113,454.76	53,101.41
收到个税手续费返还	41,497.43	1,209.95
合计	2,050,921.34	4,515,509.80

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-646,347.35	-625,323.73
处置长期股权投资产生的投资收益	1,647,243.14	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益		28,566.57
处置金融工具取得的投资收益		-93,304.07
合计	1,000,895.79	-690,061.23

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-162,470.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-162,470.00	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-162,470.00	

其他说明：

无

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	614,353.17	354,714.52
应收账款坏账损失	-2,273,899.66	-10,111,692.18
其他应收款坏账损失	-1,641,684.83	-126,898.69
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-3,301,231.32	-9,883,876.35

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	232,756.19	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-68,843.33	
合计	163,912.86	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-506,806.06	
合计	-506,806.06	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		163,189.63	
其中：固定资产处置利得		163,189.63	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	13,000.00	9,102.00	13,000.00
其他		63,664.89	
合计	13,000.00	235,956.52	13,000.00

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**75、营业外支出**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		3,306.57	
其中：固定资产处置损失		3,306.57	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		147,882.00	
其他	16,529.81		16,529.81
合计	16,529.81	151,188.57	16,529.81

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	79,957.09	110,098.37
递延所得税费用	195,123.91	-6,673,494.22
合计	275,081.00	-6,563,395.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,443,281.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	366,492.25
子公司适用不同税率的影响	-2,369,628.57
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	87,952.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,017,571.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,074,889.13
技术开发费加计扣除影响	-1,902,195.54
所得税费用	275,081.00

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57、其他综合收益

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的银行承兑汇票保证金、保函保证金及信用证保证金	27,783,211.94	36,879,639.69
收回投标保证金	12,638,661.50	27,724,586.13
其他	3,669,877.51	3,178,778.01
合计	44,091,750.95	67,783,003.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投标保证金	13,359,436.10	25,644,152.72
支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金及信用证保证金	6,722,484.45	9,508,913.67
运费	8,486,752.41	7,460,988.89
业务招待费	5,649,494.99	3,307,149.36
办公差旅费、标书服务费	4,277,862.83	7,532,915.78
其他	11,938,131.96	20,117,738.68
合计	50,434,162.74	73,571,859.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	34,415,306.28	
合计	34,415,306.28	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
越信环保向德能防火借款	39,500,000.00	
合计	39,500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,168,200.64	-34,872,502.46
加：资产减值准备		
信用减值损失	3,137,318.46	9,883,876.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,023,113.65	8,389,584.74
使用权资产摊销		
无形资产摊销	504,068.51	542,208.36
长期待摊费用摊销	615,583.10	619,279.93
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）	506,806.06	-163,189.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	162,470.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	9,253,107.00	6,484,854.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,000,895.79	690,061.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-106,707.87	-6,848,576.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	301,831.78	175,082.32

存货的减少（增加以“－”号填列）	73,038,819.34	-18,375,098.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-106,650,408.15	-23,612,141.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	29,685,376.02	-27,848,970.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,638,682.75	-84,935,532.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	48,637,204.78	67,664,840.52
减：现金的期初余额	61,024,536.13	142,774,474.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,387,331.35	-75,109,634.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,637,204.78	61,024,536.13
其中：库存现金	43,517.30	69,953.99
可随时用于支付的银行存款	49,115,519.48	60,954,582.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	48,637,204.78	61,024,536.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,304,050.42	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金、余额担保冻结
应收票据	114,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押式担保
存货		
固定资产	15,129,490.42	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	37,715,552.08	为银行融资提供抵押式担保
应收账款融资	11,715,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押式担保
合计	91,978,092.92	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	

其中：美元	1,236,065.55	6.4601	7,985,107.08
欧元	8,101.31	7.69	62,268.29
港币			
韩元	501,347,099.00	0.01	2,865,198.67
印度卢比	15,454,566.80	0.09	1,344,114.58
应收账款	-	-	
其中：美元	1,154,575.64	6.46	7,458,674.09
欧元	153,090.00	7.69	1,176,680.36
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

子公司	类型	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	全资子公司	印度	印度卢比	根据公司经营所处经济环境选择
NANO-TUNA ENGINEERING CO.,LTD	控股子公司	韩国	韩元	根据公司经营所处经济环境选择

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
疫情期间稳岗就业失业保险技能补贴	362,500.00	其他收益	362,500.00

关于高水平建设人才 强市入选的市级重点 创新团队资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
关于建立博士后工作 站资助款	300,000.00	其他收益	300,000.00
关于建立博士后工作 站日常经费奖励	75,000.00	其他收益	75,000.00
对当年重新认定高新 企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
关于知识产权专利奖 励	40,000.00	其他收益	40,000.00
关于获得省级节水型 企业称号奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
关于鼓励重点企业做 精做专的补助	190,000.00	其他收益	190,000.00
2019 年度财政扶持企 业资金	15,000.00	其他收益	15,000.00
2020 年中央外经贸发 展资金中小外贸企业 拓市场资金	3,800.00	其他收益	3,800.00
2020 年中央外经贸发 展资金中小外贸企业 拓市场资金	16,800.00	其他收益	16,800.00
2020 年中央外经贸发 展资金中小外贸企业 拓市场资金	4,700.00	其他收益	4,700.00
合计	1,407,800.00		1,407,800.00

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

85、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海德创海洋环境科技有限公司	1.00	60%	现金金额作为对价	2021-1-31	工商变更登记备案手续已办理完成	1,647,243.14	0	0	0			0

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时间点	出资额	出资比例
浙江德创环保工程有限公司	新设	2021/2/4	人民币 5,000.00 万元	100.00%

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
绍兴越信环保科技有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100.00		设立
绍兴华弘环保科技有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100.00		设立
浙江德拓智控装备有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100.00		设立
浙江德创环保工程有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100.00		设立
TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	印度	印度哈里亚纳邦	制造业	100.00		设立
NANO-TUNA ENGINEERING CO., LTD	韩国庆尚北道尚州市	韩国庆尚北道尚州市	制造业	60.00		设立
宁波甬德环境发展有限公司	宁波市	宁波市	制造业	60.00		设立
上海德创海洋环境科技有限公司	上海市	上海市	制造业	60.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
NANO-TUNA ENGINEERING CO., LTD	40.00	-192,763.39		1,127,493.71
宁波甬德环境发展有限公司	40.00	-255,701.172		342,768.68
上海德创海洋环境科技有限公司	40.00	-93,028.22		-1,098,161.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
NANO-TUNA ENGINEERING CO., LTD	2,954,690.14		2,954,690.14	1,358,368.53		1,358,368.53	3,723,593.37		3,723,593.37	422,950.62		422,950.62
宁波甬德环境发展有限公司	2,969,701.03	90,922.26	3,060,623.29	145,534.35		145,534.35	1,427,388.95	100,844.58	1,528,233.53	7,058.90		7,058.90
上海德创海洋环境科技有限公司							2,224,688.56	346,669.20	2,571,357.76	5,084,190.75		5,084,190.75

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
NANO-TUNA ENGINEERING CO., LTD	1,330,635.60	-920,924.02	-1,704,321.14	18,925.91		-992,983.34	-1,066,901.48	-1,724,999.13
宁波甬德环境发展有限公司		-1,106,085.69	-1,106,085.69	-989,674.98				
上海德创海洋环境科技有限公司	128,982.31	-232,570.56	-232,570.56	-3,170,135.27	132,248.50	-2,845,807.82	-2,845,807.82	-1,100,795.41

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江天创环境科技有限公司	湖州市	湖州市	制造业	40.00		权益法核算
绍兴市越路环保科技有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	35.00		权益法核算
宁波甬创电力科技有限公司	宁波市	宁波市	制造业	40.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------

	浙江天创环境科技有限公司	绍兴市越路环保科技有限公司	宁波甬创电力科技有限公司	浙江天创环境科技有限公司	绍兴市越路环保科技有限公司	宁波甬创电力科技有限公司
流动资产	35,001,578.02	7,331,151.24	2,300,408.61	30,824,661.16	9,610,928.58	3,749,431.20
非流动资产	30,814,090.78	4,830,254.42	102,139.50	31,287,528.78	291,504.77	99,024.04
资产合计	65,815,668.80	12,161,405.66	2,402,548.11	62,112,189.94	9,902,433.35	3,848,455.24
流动负债	18,822,517.23	2,161,405.66	611,607.18	15,923,718.37	18,139.44	11,922.58
非流动负债						
负债合计	18,822,517.23	2,161,405.66	611,607.18	15,923,718.37	18,139.44	11,922.58
少数股东权益						
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额	18,647,277.97	3,459,502.87	716,376.38	18,475,388.63	3,459,502.87	1,534,613.06
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	18,647,277.97	3,459,502.87	716,376.38	18,475,388.63	3,459,502.87	1,534,613.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	12,006,873.52			21,152,916.14		
净利润	429,723.36		-2,045,591.73	-214,813.75	-115,706.09	-171,662.56
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确

定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 28.76%(2020 年 12 月 31 日：24.34%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2021年6月30日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本年度报告第十一节（七）82、外币货币性项目之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	34,238,530.00			34,238,530.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	34,238,530.00			34,238,530.00

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	34,238,530.00			34,238,530.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			22,423,008.94	22,423,008.94
持续以公允价值计量的资产总额	34,238,530.00		22,423,008.94	56,661,538.94
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

企业在资产负债表日根据相同金融资产及金融负债在活跃市场相同或类似资产或负债的报价作为确定公允价值的依据。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江德能产业控股集团有限公司	绍兴	制造业	5,000.00	43.54	43.54

本企业的母公司情况的说明

[注] 绍兴德能防火材料有限公司于 2021 年 1 月 26 日公司名称变更为浙江德能产业控股集团有限公司

本企业最终控制方是金猛、黄浙燕夫妇

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本节九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见本节九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金猛	其他
黄浙燕	其他
赵博	其他
金虹蕾	其他
浙江德升新能源科技有限公司	其他
NANO CO.,LTD.	其他
纳禄环保科技（上海）有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江天创环境科技有限公司	采购商品	5,172,924.66	5,228,372.94
浙江德升新能源科技有限公司	采购商品	2,532,408.24	2,705,839.01

纳禄环保科技（上海）有限公司	采购商品	20,149,504.41	26,467,610.67
----------------	------	---------------	---------------

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江德升新能源科技有限公司	出售商品	70,483.19	2,619.47
纳禄环保科技（上海）有限公司	出售商品	40,277,569.91	15,758,226.56
NANO CO., LTD.	出售商品	22,764,816.50	28,913,849.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江德能产业控股集团有限公司	83,017,300.00	2020-4-17	2022-4-17	否
金猛		2020-7-2	2022-7-2	否

金猛	66,000,000.00	2021-6-22	2026-6-21	否
金猛、黄浙燕	119,126,367.00	2020-2-12	2022-2-12	否
浙江德能产业控股集团有限公司、金猛	50,000,000.00	2020-5-29	2022-5-28	否
浙江德能产业控股集团有限公司、金猛、赵博、黄浙燕	49,000,000.00	2021-6-24	2023-6-24	否
浙江德能产业控股集团有限公司、金猛	10,000,000.00	2020-12-24	2021-12-23	否
浙江德能产业控股集团有限公司、绍兴越信环保科技有限公司、绍兴华弘环保科技有限公司、金猛、黄浙燕	9,000,180.00	2020-5-22	2022-5-22	否
浙江德能产业控股集团有限公司、绍兴越信环保科技有限公司、绍兴华弘环保科技有限公司、金猛、黄浙燕、赵博	11,735,087.39	2020-5-22	2022-5-22	否
浙江德能产业控股集团有限公司、绍兴越信环保科技有限公司、绍兴华弘环保科技有限公司、金猛、黄浙燕、赵博	8,328,021.41	2020-9-7	2022-9-7	否

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
绍兴越信环保科技有限公司	39,500,000.00	2021-5-6	2024-5-6	越信环保向德能防火借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
浙江德能产业控股集团有限公司	39,500,000.00	2021-5-6	2024-5-6	越信环保向德能防火借款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	164.91	193.32

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	纳禄环保科技有限公司	70,049,285.27	6,497,823.41	17,997,160.18	1,642,076.60
应收账款	NANO CO., LTD.	5,773,233.53	359,627.15	9,234,079.53	461,703.98
小计		75,822,518.80	6,857,450.56	27,231,239.71	2,103,780.58
其他应收款	浙江天创环境科技有限公司	143,168.00	141,584.00	140,000.00	140,000.00
小计		143,168.00	141,584.00	140,000.00	140,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江德升新能源科技有限公司	14,793,114.99	43,456,810.57
应付账款	浙江天创环境科技有限公司	408,359.18	
小计		15,201,474.17	43,456,810.57

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

期间	原告	被告	案由	诉讼金额 (万元)	案件简要情况
2020	江苏博泰安装工程有限公司	本公司	建设工程施工合同纠纷	571.7675	江苏博泰安装工程有限公司诉中国能源建设集团西北电力建设甘肃工程有限公司要求支付 571.7675 万元工程款及相应利息，并将本公司作为连带被告起诉。本公司账户于 2020 年 1 月 23 日被冻结 470 万元（现已解冻），根据 2021 年 6 月 10 日，甘肃省张掖市甘州区人民法院作出的（2020）甘 0702 民初 468 号判决，判定本公司对 467.399124 万元承担连带清偿责任，本公司不服，已提起上诉，目前等待二审开庭。
2021	本公司	山西华光发电有限责任公司、山东三融环保工程有限公司	债权人代位权纠纷	203.720493	本公司诉山西华光发电有限责任公司、山东三融环保工程有限公司，要求其承担 203.720493 万元欠款。根据 2021 年 4 月 29 日，山西省柳林县人民法院作出的（2021）晋 1125 民初 165 号判决书，判决对方承担 183.51 万元及利息。对方不服提出上诉，目前等待二审开庭。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

☒适用 ☐不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基

础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	除尘设备	脱硫设备	脱硝催化剂	烟气治理工程	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	38,388,272.81	65,031,327.29	139,382,923.60	101,096,294.50	781,816.11		344,680,634.31
主营业务成本	35,686,273.81	51,549,161.47	105,805,008.03	80,925,806.50	758,059.67		274,724,309.48

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

被担保单位	抵押物	抵押权人	质押/抵押物		担保借款本金	借款期间	备注
			账面原值	账面净值			
本公司	房产土地	中国银行绍兴高新技术开发区支行	40,481,940.49	19,429,848.18	140,000,000.00	2020/5/8-2022/5/8	
本公司	房产土地	中国工商银行绍兴胜利路支行	13,174,312.49	6,392,877.25	22,300,000.00	2018/12/20-2023/12/19	
本公司	房产土地	中国农业银行绍兴城西支行	2,106,782.06	1,009,048.55	50,000,000.00	2020/5/29-2023/5/28	
合计			55,763,035.04	26,831,773.98	212,300,000.00		

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	205,150,830.65
1 至 2 年	114,914,714.32
2 至 3 年	37,874,730.34
3 年以上	
3 至 4 年	42,456,285.92
4 至 5 年	24,518,263.65
5 年以上	23,596,094.09
合计	448,510,918.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,013,689.43	3.57	10,958,350.23	68.43	5,055,339.20	20,718,022.84	4.85	11,220,120.95	54.16	9,497,901.89
其中：										
按组合计提坏账准备	432,497,229.54	96.43	78,914,858.44	18.25	353,582,371.10	406,447,981.89	95.15	77,419,614.17	19.05	329,028,367.72
其中：										
合计	448,510,918.97	/	89,873,208.67	/	358,637,710.30	427,166,004.73	/	88,639,735.12	/	338,526,269.61

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	10,616,000.00	5,560,660.80	52.38	根据诉讼进展预计应收账款的可收回金额
单位 2	2,624,889.43	2,624,889.43	100.00	对方未履行诉讼判决义务, 应收账款无法收回
单位 3	2,212,400.00	2,212,400.00	100.00	对方未履行诉讼判决义务, 应收账款无法收回
单位 4 等	560,400.00	560,400.00	100.00	因破产重整导致应收账款无法收回或根据诉讼进展预计应收账款的可收回金额
合计	16,013,689.43	10,958,350.23	68.43	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	205,150,830.65	10,113,122.86	5.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	205,150,830.65	10,113,122.86	5.00
1 至 2 年	114,884,304.32	11,483,030.43	10.00
2 至 3 年	34,897,597.29	6,979,519.46	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	32,819,035.92	16,409,517.96	50.00
4 至 5 年	21,631,587.27	10,815,793.64	50.00
5 年以上	23,113,874.09	23,113,874.09	100.00
合计	432,497,229.54	78,914,858.44	18.25

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	11,220,120.95	129.28	261,900.00			10,958,350.23
按组合计提坏账准备	77,419,614.17	2,591,305.86		1,096,061.59		78,914,858.44
合计	88,639,735.12	2,591,435.14	261,900.00	1,096,061.59		89,873,208.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 5	261,900.00	电子银行承兑
合计	261,900.00	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,096,061.59

其中重要的应收账款核销情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 6	货款	230,000.00	经催收，剩余长账龄尾款难以收回	内部审批程序	否

单位 7	货款	222,648.80	经催收，剩余长账龄尾款难以收回	内部审批程序	否
单位 8	货款	221,829.00	经催收，剩余长账龄尾款难以收回	内部审批程序	否
合计	/	674,477.80	/	/	/

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位 9	70,049,285.27	15.62	6,497,823.41
单位 10	15,323,650.00	3.42	785,665.00
单位 11	14,821,530.00	3.30	741,076.50
单位 12	14,612,800.00	3.26	1,461,280.00
单位 13	13,345,100.00	2.98	1,334,510.00
小计	128,152,365.27	28.57	10,820,354.91

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	155,856,075.19	62,570,169.28

合计	155,856,075.19	62,570,169.28
----	----------------	---------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	122,814,001.85
1 至 2 年	27,520,365.12
2 至 3 年	5,944,442.04
3 年以上	
3 至 4 年	2,067,101.91

4 至 5 年	496,815.70
5 年以上	1,708,446.56
合计	160,551,173.18

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款	133,584,422.59	43,010,913.55
押金保证金	10,045,822.45	10,940,487.93
员工借款及备用金	12,783,784.61	8,839,642.97
其他	4,137,143.53	3,312,651.05
合计	160,551,173.18	66,103,695.50

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,533,526.22			3,533,526.22
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,161,571.77			1,161,571.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	4,695,097.99			4,695,097.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
计提坏账	3,533,526.22	1,161,571.77				4,695,097.99
合计	3,533,526.22	1,161,571.77				4,695,097.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
绍兴华弘环保科技有限公司	往来款	83,000,000.00	1 年以内	51.70	
浙江德拓智控装备有限公司	往来款	49,991,114.72	[注 1]	31.14	
王伟	员工借款及备用金	1,428,200.00	1 年以内	0.89	71,410.00
鄂尔多斯市蒙泰热电有限责任公司	押金保证金	800,500.00	1-2 年	0.50	80,050.00
北京新生汇招标有限公司	押金保证金	800,000.00	1-2 年	0.50	80,000.00
合计	/	136,019,814.72	/	84.73	231,460.00

[注 1]1 年以内余额为 24,302,056.54 元，1-2 年余额为 21,653,691.21 元，2-3 年余额为 4,035,366.97 元

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	116,505,606.55		116,505,606.55	119,505,606.55		119,505,606.55
对联营、合营企业投资	22,823,157.22		22,823,157.22	23,469,504.57		23,469,504.57
合计	139,328,763.77		139,328,763.77	142,975,111.12		142,975,111.12

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
绍兴越信环保科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
绍兴华弘环保科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江德拓智控装备有限公司	46,000,000.00			46,000,000.00		
TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	3,025,676.55			3,025,676.55		

上海德创海洋环境科技有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00	0.00		
NANO TUNA ENGINEERING CO., LTD	2,979,930.00			2,979,930.00		
宁波甬德环境发展有限公司	1,000,000.00	1,500,000.00		2,500,000.00		
合计	119,505,606.55	1,500,000.00	4,500,000.00	116,505,606.55		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江天创环境科技有限公司	18,475,388.63			171,889.34						18,647,277.97	
绍兴市越路环保科技有限公司	3,459,502.87									3,459,502.87	
宁波甬创电力科技有限公司	1,534,613.07			- 818,236.69						716,376.38	
小计	23,469,504.57			- 646,347.35						22,823,157.22	
合计	23,469,504.57			- 646,347.35						22,823,157.22	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	328,754,390.31	263,126,357.10	171,805,011.68	136,139,149.98
其他业务				
合计	328,754,390.31	263,126,357.10	171,805,011.68	136,139,149.98

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
脱硝催化剂	138,052,288.00
烟气治理工程	87,939,668.41
脱硫设备	63,592,344.98
除尘设备	38,388,272.81
其他	781,816.11
按经营地区分类	
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
商品（在某一时点转让）	240,032,905.79
服务（在某一时段内提供）	88,721,484.52
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	328,754,390.31

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-646,347.35	-625,323.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,499,999.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-93,304.07
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益		28,495.74
合计	-5,146,346.35	-690,132.06

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,140,437.07	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	113,454.76	
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）	1,895,866.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,529.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,599.91	
所得税影响额	-520,741.21	
少数股东权益影响额	-400.00	

合计	2,666,687.38	
----	--------------	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.57	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.08	0.002	0.002

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：金猛

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 19 日

修订信息

☐适用 ☒不适用