

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 2020 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

因公司2020年度合并报表范围内归属于上市公司股东的净利润和归属于母公司的净利润均为负，为了更好的保障公司项目建设及战略规划的实施，2020年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	55
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	189

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
和融投资	指	宁波和融投资管理有限公司
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
天创环境	指	浙江天创环境科技有限公司
德拓智控	指	浙江德拓智控装备有限公司
宁波甬德	指	宁波甬德再生资源有限公司
宁波甬创	指	宁波甬创电子科技有限公司
越路环保	指	绍兴市越路环保科技有限公司
德升新能源	指	浙江德升新能源科技有限公司
德创工程	指	浙江德创环保工程有限公司
上海子公司、上海德创	指	上海德创海洋环境科技有限公司
印度子公司	指	TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED
韩国子公司	指	NANO TUNA ENGINEERING CO., LTD
NANO	指	NANO CO., LTD
报告期、本报告期	指	2020 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	刘飞	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
公司注册地址的邮政编码	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

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室、证券部

### 五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	方国华、祝琪梅

### 七、 近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	424,027,744.33	777,139,767.15	-45.44	746,405,464.43
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	424,027,744.33	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-122,294,973.54	6,246,064.50	-2,057.95	12,857,830.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-128,900,777.14	3,057,714.43	-4,315.59	6,775,106.73
经营活动产生的现金流量净额	-65,339,042.07	14,450,762.13	-552.15	-36,798,831.11
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	411,865,977.19	534,254,495.95	-22.91	528,640,373.64
总资产	1,268,095,856.16	1,363,579,343.72	-7.00	1,352,860,017.76

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.61	0.03	-2,133.33	0.06
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.61	0.03	-2,133.33	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.64	0.02	-3,300.00	0.03
加权平均净资产收益率 (%)	-25.85	1.18	减少27.03个百分点	2.41
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-27.25	0.58	减少27.83个百分点	1.27

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入同比下降，主要系疫情和中印双边关系的影响，公司在中国台湾地区、印度的在手订单项目执行进展受阻，及国内环保工程项目延迟复工所致。

2、归属于上市公司股东的净利润同比下降，主要系营业收入同比下降，及对可能发生减值损失的各项资产计提减值准备所致。

3、经营活动产生的现金流量净额同比下降，主要系公司营业收入同比下降，导致销售商品、提供劳务收到的现金同比下降所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	45,602,564.22	126,334,695.96	154,827,872.61	97,262,611.54
归属于上市公司股东的净利润	-18,582,701.61	-14,754,284.38	-7,578,127.58	-81,379,859.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,633,056.79	-16,555,691.75	-7,755,695.78	-83,956,332.82
经营活动产生的现金流量净额	-72,223,401.48	-12,712,131.04	-5,496,484.71	25,092,975.16

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	216,808.75		117,814.5	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			165,144.38	495,433.15
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	8,420,691.60		2,905,425.31	6,487,990.61
委托他人投资或管理资产的损益	111.73		457,565.26	403,204.96
债务重组损益				-351,873.00
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	-624,536.36		-840,142.99	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-193,951.42		639,428.51	7,338.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,204.92		100,365.11	159,727.54
少数股东权益影响额	-9,624.57		2.86	
所得税影响额	-		-357,252.87	-
	1,248,901.05			1,119,097.92
合计	6,605,803.60		3,188,350.07	6,082,723.84

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司经过十多年的发展，已发展成为兼具环保成套设备研发、制造及 EPC 工程总包服务于一体的综合性烟气治理企业，在此基础上，公司积极向固废领域转型升级，进一步拓展废盐处置资源化利用、危废收集存储等业务，完善环保产业链的多元化布局。

#### （一）公司主营业务

##### 1、烟气治理业务

烟气治理产品包括脱硫设备、除尘设备和脱硝催化剂及再生，产品按照烟气的成分、温度、排放要求等指标完成工艺设计、开发制造、组织施工、安装调试工作，可广泛用于火电、钢铁、化工、船舶、建材、冶金等不同行业的废气污染减排。

烟气治理工程业务是指为有减排治污需求的客户提供烟气治理系统的整体方案设计、物资采购、工程施工、调试等服务，并在验收合格后交付客户使用，即工程总承包业务。

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、印度、泰国、马来西亚、土耳其等国家和地区。

##### 2、固废治理业务

公司“新建年处理 5 万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”致力于工业废盐的收集、处置及资源化利用，生产经提纯的工业用盐产品，该项目一期生产线已基本建成。

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，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。

固废治理业务是公司报告期内重点拓展的业务，除现有废盐处置及危废收集业务外，其业务方向还包括但不限于土壤污染治理修复、垃圾焚烧、危废填埋领域的技术开发、设备供货和工程服务。

#### （二）业务模式



### 1、采购模式：

公司主要采购钢材、树脂、钛钨粉、钛白粉等原材料及设备零配件，由各事业部根据生产计划提出采购申请，采购中心按照公司内部检验流程严格筛选供应商，设立合格供应商名录，在此基础上进行招标、评标等工作。采购中心负责采购制度、流程的制定，供应商的管理，大额合同的商务评定标，采购过程的监督等工作。

### 2、生产模式：

公司拥有齐全的生产设施，形成了自主制造为主、少量部件或工序外协为辅的生产模式。产品由公司根据销售合同和技术协议的要求，经技术工艺部设计产品形成生产任务书，安排车间进行组织生产。质量管控方面全面推行产品工艺卡，实行重要工序点验收，实行班组自检、上下级工序检工作，提高班组自检水平从而提升整体产品质量。

### 3、销售模式：

公司按销售区域划分，组建了多支区域性专业营销队伍，通过客户拜访、客户推荐、网络平台、参加展会等途径获取项目信息，调查项目背景，客观分析风险，最终通过招标、商务谈判等方式获取合同。公司重视售后服务，拥有一支专业的售后团队，积极为客户解决产品和工程项目问题，从而提高企业信誉，增加客户满意度。

## （三）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。随着国家对火电行业烟气排放的持续治理和超低排放的全面实施，火电行业超低排放改造进入尾声，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。

海外烟气治理市场方面，在人工成本、场地费用变化等因素影响下，全球制造业布局逐渐调整，正在加快向东南亚等成本更为低廉的地区转移。制造业企业的迁入对当地环境治理带来巨大的压力，而东南亚当地的环保基础设施建设普遍比较薄弱，引进拥有丰富环保改造经验的外资企业成为当地改善环境的首当其冲的选择，未来东南亚烟气减排市场巨大。

### 2、固废治理行业

近年来，随着我国工业危险废物产生量不断增加，国家日益重视危废处理，相关环保法规也更加趋于严格。2020年9月1日起施行《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》，被称上史上最严固废法。新《固体废物污染环境防治法》涵盖了工业固体废物、生活垃圾、建筑垃圾和农业固体废物、危险废物等多方面的内容，对产生工业危废的单位提出明确要求：产生危废的单位应当按照国家有关规定和环境保护标准要求贮存、利用、处置危险废物，不得擅自倾倒、堆放。并对违反上述要求制订了严格的处罚措施。新固废法的正式实施，将从政策监管层面加强对固废从

源头产生到末端处置全产业链的规范，拓宽了固废管理范围，提高了环境违法成本，有利于加速固废行业细分领域市场空间的释放。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、持续的技术创新优势。公司拥有较强的技术创新能力，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；公司管式湿式电除尘器入选 2019 年度“浙江制造精品”名单，产品具有除尘效率高、运行可靠、清洗效果好、耐腐蚀等特点，已广泛运用于电力、化工、冶金等行业；公司“提高高孔催化剂产品合格率”活动成果被评为 2020 年绍兴市优秀 QC 小组活动成果一等奖。本年度公司新增“一种烟气旋流再分布式脱硝反应器”等 58 项专利，截止报告期末，公司拥有已授权专利 180 项，其中发明专利 7 项。

2、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，也为公司固废板块业务发展带来了广阔的发展空间。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。

3、人才战略优势。企业的竞争就是人才的竞争，报告期内公司积极推进公司整体治理结构改革，统筹用好各年龄段、各领域管理人才，保持管理团队结构合理，并建立起完善的员工晋选拔机制，重点培育选拔基层年轻干部，组建一支充满活力的高素质专业化生力军。同时，公司致力于不断完善员工激励机制，吸纳高质量的科技人才、营销人才和管理人才，提高员工执行力和工作效率，增强公司的核心竞争能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年初，受疫情影响，公司及公司上下游企业延期复工、复产，导致公司国内及中国台湾地区环保工程项目延迟复工，公司烟气治理工程、脱硫设备和催化剂等环保产品销售下降；加之中印关系紧张的影响，公司在印度的在手订单项目执行进展受阻。但随着国内疫情逐步稳定及中印关系缓和，公司各项业务基本恢复正常。报告期内，公司坚定执行“大气增效、固废创效、打造无废城市运营商”的发展战略，深耕烟气治理传统业务，推进固废业务板块发展，研发降碳业务产品，认真贯彻落实年度经营计划，实现公司稳定健康发展。

### 1、深耕烟气治理业务，拓展非电行业烟气治理市场机会

报告期内，公司调整业务结构，国内市场以销售烟气治理产品为主，凭借良好的市场口碑深耕电力行业大客户，开拓钢铁、水泥、化工等非电行业优质客户。公司烟气治理产品新增上海电气、青山集团、建龙钢铁等数十家客户。同时，公司欲聚焦资源用于其他优势产业，大幅削减EPC项目团队，团队人员数量由年初的逾二百人减少至目前的近七十人。

公司克服疫情及中印关系紧张等困难，不断吸纳高素质、高水平、经验丰富的海内外专业人才，实行科学管理，在中国台湾地区、印度、泰国、马来西亚、土耳其等火电超低排放尚未全面实施，存量市场潜力巨大的国家和地区开拓市场，业务增长迅速，报告期内以上地区新签订单金额合计人民币约2.51亿元。

2021年3月，公司完成其持有上海德创的全部股权转让，通过加速收缩非战略性业务，剥离不良资产，改善生产经营业绩。

### 2、新建废盐资源化利用项目，推进固废业务板块发展

报告期内，公司积极布局固废业务领域，以全资子公司越信环保为实施主体投建“新建年处理5万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”，该项目致力于工业废盐的收集、处置及资源化利用，生产经提纯精炼的工业用盐产品。截止目前，废盐处置一期生产线已基本建设完成，并已通过专家评审会，待项目投运后，预计将为公司提供稳定的收入来源。

此外，公司还被明确为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，而公司的废盐处置项目，可以提供危废集中收集后的处理处置与资源化利用服务，两项业务协同发展打通了公司危废集中收集与处理处置整个环节，拓展与完善了危废收集与处理整个产业链，有利于优化公司业务布局，并以此为重要支点进一步拓展固废、危废收集处理处置业务，全面增强公司在环保行业的综合竞争能力。

## 二、报告期内主要经营情况

截止2020年12月31日，公司总资产126,809.59万元。归属于母公司股东的净资产41,186.60万元，同比下降22.91%。报告期内，实现营业收入42,402.77万元，同比下降45.44%；归属于上市公司股东的净利润-12,229.50万元，同比下降2057.95%。净利润明显下降的主要原因系受疫情和中印双边关系的影响，公司在中国台湾地区、印度的在手订单项目执行进展受阻；国内环保工程项目延迟复工，导致公司烟气治理工程、脱硫设备和催化剂等环保产品销售额下降；另一方面公司根据诉讼进程并结合整体应收账款账龄及库龄等情况，对可能发生减值损失的各项资产计提减值准备。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	424,027,744.33	777,139,767.15	-45.44
营业成本	370,380,803.54	593,256,236.60	-37.57

销售费用	25,497,766.08	32,389,143.33	-21.28
管理费用	85,183,527.27	98,863,041.54	-13.84
研发费用	28,518,697.77	27,533,371.54	3.58
财务费用	15,987,775.64	13,165,326.22	21.44
经营活动产生的现金流量净额	-65,339,042.07	14,450,762.13	-552.15
投资活动产生的现金流量净额	-110,646,915.47	-50,746,394.73	-118.04
筹资活动产生的现金流量净额	95,623,239.90	-540,757.54	17,783.20

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2020 年度营业收入为 42,402.77 万元，比上年同期下降 45.44%，主要原因是受疫情和中印双边关系的影响，公司在中国台湾地区、印度的在手订单项目执行进展受阻，及国内环保工程项目延迟复工，导致公司烟气治理工程、脱硫设备和催化剂等环保产品销售额下降。其中：脱硝催化剂营业收入为 18,558.47 万元，比上年同期下降 42.45%；烟气治理工程营业收入为 11,832.91 万元，比上年同期下降 64.10%；脱硫设备营业收入为 7,171.40 万元，比上年同期下降 10.16%。

公司 2020 年度营业成本为 37,038.08 万元，比上年同期下降 37.57%，下降主要原因系营业收入同比下降，但营业成本降幅小于营业收入降幅，导致公司毛利下降 13,023.66 万元。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环保行业	424,027,744.33	370,380,803.54	12.65	-45.44	-37.57	减少 11.01 个百分点
合计	424,027,744.33	370,380,803.54	12.65	-45.44	-37.57	减少 11.01 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
脱硫设备	71,714,048.28	60,318,177.03	15.89	-10.16	2.35	减少 10.28 个百分点
脱硝催化剂	185,584,689.86	147,688,741.50	20.42	-42.45	-33.15	减少 11.08 个百分点

除尘设备	47,604,428.64	40,012,231.51	15.95	1,531.18	1,530.92	增加 0.01 个百分点
烟气治理工程	118,329,142.78	118,439,340.58	-0.09	-64.10	-56.62	减少 17.26 个百分点
其他	795,434.77	3,922,312.92	-393.10	-98.12	-89.66	减少 403.35 个百分点
合计	424,027,744.33	370,380,803.54	12.65	-45.44	-37.57	减少 11.01 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	91,843,929.41	102,912,827.63	-12.05	-66.25	-50.74	减少 35.29 个百分点
华南	19,738,990.41	16,361,943.22	17.11	-87.53	-86.72	减少 5.04 个百分点
华中	22,049,672.70	17,497,502.87	20.65	-37.49	-29.72	减少 8.77 个百分点
华北	98,250,926.64	81,744,540.36	16.80	-32.16	-25.97	减少 6.96 个百分点
西北	36,632,236.79	28,299,511.98	22.75	-38.20	-39.42	增加 1.55 个百分点
西南	42,165,836.30	35,186,903.04	16.55	45.54	71.91	减少 12.80 个百分点
东北	27,337,968.72	20,883,410.24	23.61	-26.17	-30.34	增加 4.57 个百分点
境外	86,008,183.36	67,494,164.20	21.53	108.20	135.47	减少 9.08 个百分点
合计	424,027,744.33	370,380,803.54	12.65	-45.44	-37.57	减少 11.01 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

根据战略规划，公司加大布局海外市场，在 2019 年和 2020 年第一季度取得了较多的订单，但受疫情和中印双边关系的影响，在手订单执行受阻，增长速度不及预期，难以弥补国内销售下降，导致整体销售额大幅度下降。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
蜂窝式	立方	8,102.6180	6,116.0300	2,371.2680	-26.06	-37.45	516.43

催化剂							
平板式催化剂	立方	11,149.9300	7,465.4400	4,160.8800	-40.29	-59.05	773.42
合计		19,252.5480	13,581.4700	6,532.1480	-35.02	-51.51	658.61

## 产销量情况说明

1. 受疫情影响，国外和国内催化剂销售下降，导致蜂窝式催化剂和平板式催化剂销量下降，为保证车间正常生产，产量下降幅度小于销量下降幅度，导致库存量同比增长幅度较大。

2. 上述表格中销售量包括烟气治理工程中使用蜂窝催化剂 881.7300 立方和自用平板式催化剂 462.4000 立方。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
环保行业	材料、人工、其他费用、工程及劳务分包	370,380,803.54	100.00	593,256,236.60	100.00	-37.57	
合计	材料、人工、其他费用、工程及劳务分包	370,380,803.54	100.00	593,256,236.60	100.00	-37.57	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
脱硫设备	直接材料、直接人工、制造费用	60,318,177.03	16.29	58,931,458.23	9.93	2.35	
脱硝催化剂	直接材料、直接人工、制造费用	147,688,741.50	39.87	220,928,193.40	37.24	-33.15	
除尘设备	材料、人工、其他费用、工程劳务分包	40,012,231.51	10.80	2,453,348.31	0.41	1,530.92	

烟气治理工程	材料、人工、其他费用、工程劳务分包	118,439,340.58	31.98	272,996,232.42	46.02	-56.62	
其他	直接材料、直接人工、制造费用	3,922,312.92	1.06	37,947,004.24	6.40	-89.66	
合计		370,380,803.54	100.00	593,256,236.60	100.00	-37.57	

## 成本分析其他情况说明

1、脱硝催化剂成本较上年同期下降 33.15%，主要系报告期内销售收入同比下降 42.45%，同时毛利率同比下降 11.08 个百分点。

2、烟气治理工程成本较上年同期下降 56.62%，主要系报告期内销售收入同比下降 64.10%，同时毛利率同比下降 17.26 个百分点。

3、脱硫设备成本较上年同期增长 2.35%，主要系报告期内销售收入同比减少 10.16%，毛利率同比下降 10.28 个百分点。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 15,934.32 万元，占年度销售总额 37.58%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 7,870.82 万元，占年度销售总额 18.56%。

前五名供应商采购额 8,903.82 万元，占年度采购总额 22.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,909.99 万元，占年度采购总额 12.36%。

## 其他说明

NANO CO.,LTD 及控制的法人或其他组织成为公司第一大客户，为稳定催化剂的供货质量以及原材料的采购价格，公司采购其钛白粉原材料，出现了 NANO CO.,LTD 及控制的法人或其他组织既是公司第一大客户又是第一大供应商情况。

## 1、前五名客户

序号	客户名称	销售金额（万元）	占总营业收入的比重（%）
1	第一名	7,870.82	18.56%
2	第二名	3,380.57	7.97%
3	第三名	1,829.65	4.31%
4	第四名	1,550.21	3.66%
5	第五名	1,303.06	3.07%
	合计	15,934.32	37.58%

## 2、前五名供应商

序号	供应商名称	采购金额（万元）	占总采购金额的比重（%）
1	第一名	4,718.65	11.87%

2	第二名	1,312.85	3.30%
3	第三名	1,168.14	2.94%
4	第四名	922.20	2.32%
5	第五名	781.98	1.97%
	合计	8,903.82	22.40%

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目	本年数	上年同期数	增减变动比例 (%)
销售费用	25,497,766.08	32,389,143.33	-21.28
管理费用	85,183,527.27	98,863,041.54	-13.84
研发费用	28,518,697.77	27,533,371.54	3.58
财务费用	15,987,775.64	13,165,326.22	21.44
所得税费用	-4,169,454.60	-101,584.55	-4004.42

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	28,518,697.77
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	28,518,697.77
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.73
公司研发人员的数量	158
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	19.30
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

#### (2). 情况说明

√适用 □不适用

注：在计算研发人员数量占公司总人数的比例时，公司研发人员的数量 158 人取值为年度研发人员平均人数，公司总人数取值为公司年度平均总人数。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-65,339,042.07	14,450,762.13	-552.15
投资活动产生的现金流量净额	-110,646,915.47	-50,746,394.73	-118.04
筹资活动产生的现金流量净额	95,623,239.90	-540,757.54	17783.20

1. 2020 年度经营活动产生的现金流量净额-6,533.90 万元，较上年同期减少了-7,978.98 万元，主要原因是营业收入同比下降，销售商品、提供劳务收到的现金同比减少。



2. 2020 年投资活动产生的现金流量净额-11,064.69 万元,较上年同期减少了-5,990.05 万元,主要为募投项目和工业废盐项目投入。

3. 2020 年筹资活动产生的现金流量净额 9,562.32 万元,较上年同期增加了 9,616.40 万元,主要原因系公司报告期内新增短期贷款同比增加。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	92,027,075.55	7.26	178,519,813.23	13.09	-48.45	
应收票据	7,602,032.62	0.60	11,124,132.16	0.82	-31.66	
应收款项融资	37,369,300.00	2.95	75,321,674.64	5.52	-50.39	
存货	182,760,094.51	14.41	398,095,438.73	29.18	-54.09	
合同资产	189,696,467.27	14.96	0.00	0.00	/	
固定资产	169,668,556.63	13.38	125,585,479.58	9.21	35.10	
在建工程	73,968,665.13	5.83	44,486,453.03	3.26	66.27	
无形资产	87,089,897.32	6.87	39,394,211.31	2.89	121.07	
递延所得税资产	15,472,292.70	1.22	11,006,619.84	0.81	40.57	
短期借款	381,031,613.20	30.05	271,854,755.96	19.94	40.16	
应付票据	48,125,739.42	3.80	82,217,926.85	6.03	-41.47	
预收款项	0.00	0.00	42,646,589.86	3.13	-100.00	
合同负债	34,424,268.10	2.71	0.00	0.00	/	
应交税费	8,111,168.06	0.64	15,474,606.84	1.13	-47.58	

#### 其他说明

1. 货币资金同比减少 48.45%, 主要原因是报告期内公司营业收入同比下降, 导致销售商品、提供劳务收到的现金同比下降; 另一方面投资活动产生的现金流量净额同比下降。

2. 应收票据同比减少 31.66%, 主要原因是报告期内公司营业收入下降, 商业承兑汇票同比下降。

3. 应收款项融资同比减少 50.39%, 主要原因是应收票据同比下降。

4. 存货同比减少 54.09%, 主要原因是报告期内公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》, 已完工未结算资产重分类至合同资产。

5. 固定资产同比增长 35.10%, 主要原因是报告期间内公司德拓厂房及除尘项目工程从在建工程转为固定资产。

6. 在建工程同比增长 66.27%，主要原因是报告期内公司全资子公司越信环保购买德升新能源的地上在建工程。

7. 无形资产同比增长 121.07%，主要原因是报告期内公司全资子公司越信环保购买了土地使用权。

8. 递延所得税资产同比增长 40.57%，主要原因是报告期内公司资产减值准备增加形成递延所得税。

9. 短期借款同比增长 40.16%，主要原因是报告期内，对外投资及经营资金需求增加，导致短期借款增加。

10. 应付票据同比减少 41.47%，主要原因是报告期内营业收入同比下降，采购同比下降，应付票据同比下降。

11. 预收款项同比减少 100%，主要原因是公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》，预收款项重分类至合同负债。

12. 应交税费同比减少 47.58%，主要原因是报告期间内公司营业收入下降及亏损，应交税费同比下降。

## 2. 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	31,002,539.42	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	2,500,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押式担保
应收款项融资	11,066,300.00	为开具银行承兑汇票提供质押式担保
固定资产	16,018,676.08	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	38,164,221.83	为银行融资提供抵押式担保
合计	98,751,737.33	

## 3. 其他说明

适用  不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

## 1、行业经营性信息

行业经营信息详见本报告“第三节：公司业务概要之一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

## 2、产品销售订单情况

产品名称	中标时间	合同签订时间	合同金额	治理工艺	入口污染物指标	出口污染物指标	报告期内完工进度	报告期内确认的收入	是否完成验收
EPC 乐亭除尘脱硫脱硝 20191118006GF	2019/10/20	2019/11/19	28,900,000.00	炉内 SNCR+旋转喷雾半干法+活性炭喷射+碳酸氢钠喷射+消石灰干法喷射+袋式除尘+SGH+低温 SCR	SO <sub>2</sub> :600mg/Nm <sup>3</sup> ; HCl:1200mg/Nm <sup>3</sup> ; 烟尘:5000mg/Nm <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> :350mg/Nm <sup>3</sup> ; 二噁英:5ng/Nm <sup>3</sup> ;	SO <sub>2</sub> :20mg/Nm <sup>3</sup> ; HCl:10mg/Nm <sup>3</sup> ; 烟尘:8mg/Nm <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> :50mg/Nm <sup>3</sup> ; 二噁英:0.1ng/Nm <sup>3</sup> ;	71.25%	18,296,521.90	未完成
EPC 连云港脱硫脱硝除尘 20191017005GF	2019/9/15	2019/10/17	20,880,000.00	炉内 SNCR+旋转喷雾半干法+活性炭喷射+消石灰干法喷射+袋式除尘+飞灰螯合固化	SO <sub>2</sub> :600mg/Nm <sup>3</sup> ; HCl:1200mg/Nm <sup>3</sup> ; 烟尘:5000mg/Nm <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> :400mg/Nm <sup>3</sup> ; 二噁英:5ng/Nm <sup>3</sup> ;	SO <sub>2</sub> :50mg/Nm <sup>3</sup> ; HCl:10mg/Nm <sup>3</sup> ; 烟尘:10mg/Nm <sup>3</sup> ; NO <sub>x</sub> :200mg/Nm <sup>3</sup> ; ; 二噁英:0.08ng/Nm <sup>3</sup> ; ;	83.56%	15,502,063.52	完成

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司拥有四家全资子公司、三家控股子公司及三家联营企业。详见本小节（七）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。

截止本报告期，越信环保已支付部分转让款，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

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

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。	RMB100 00 万元	6,205. 37	5,994.00	0.00	-4.53
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	209.71	209.71	0.00	-0.66
浙江德拓 智控装备 有限公司	大气污染防治服务。	RMB 4600 万 元	11,265 .04	4,234.31	159.29	-318.14
TUNA ENVIROTE CH 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。	INR3000 万	211.85	19.28	0.00	-142.04

上海德创海洋环境科技有限公司	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。	RMB 2000 万元	257.14	-251.28	276.77	-546.15
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	372.36	330.06	1377.45	-71.05
宁波甬德再生资源有限公司	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	152.82	152.12	0.00	-12.88
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	6211.2 2	4618.85	2115.29	-21.48
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	990. 24	988.43	0.00	-11.57
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	384.85	383.65	0.00	-17.17

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、烟气治理行业

推行工业行业超低排放是有效降低全社会污染排放，打赢蓝天保卫战的重要保障，随着国家对火电行业烟气排放的持续治理和超低排放的全面实施，火电行业超低排放改造已进入尾声，而非电超低排放正如火如荼。政策驱动是非电行业烟气治理的重要推动点。

2017年6月，环保部发布《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》等20项国家污染物排放标准修改单，修改钢铁烧结、球团大气特别排放限值，新增平板玻璃、陶瓷、砖瓦等行业特别排放限值。2018年11月30日，交通运输部发布了《船舶大气污染物排放控制区实施方案》，对于国内船舶硫氧化物和氮氧化物排放进行了规定。2020年1月1日起，船舶进入控制区，应使用硫含量不大于0.1%的船舶燃油或安装船舶减排装置等替代措施。2019年5月，生态环境部等五部委联合印发《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》，要求全国新建（含搬迁）钢铁项目原则上要达到超低排放水平。推动现有钢铁企业超低排放改造，到2020年底前，重点区域钢

铁企业超低排放改造取得明显进展，力争 60%左右产能完成改造，有序推进其他地区钢铁企业超低排放改造工作。以上一系列政策文件的出台意味着非电行业实施超低排放改造已是大势所趋，推进非电行业深度治理是有效降低全社会污染排放、打赢蓝天保卫战的重要保障。

海外烟气治理市场方面，印度环保部于 2015 年 12 月 7 日颁布最新燃煤电厂排放标准，并于 2017 年 1 月 1 日起执行。该标准大幅提升了燃煤电厂除尘标准，并首次将二氧化硫和氮氧化物纳入国家强制排放标准，是印度有史以来最严苛的燃煤电厂排放标准。2018 年 7 月，印度环境部长米什拉宣布将启动旧电厂改造计划，从 2019 年起至 2022 年期间，改造印度境内所有旧发电厂，未来印度火电超低排放市场还将持续较长一段时间。

在人工成本、场地费用变化等因素影响下，全球制造业布局逐渐调整，正在加快向东南亚等成本更为低廉的地区转移。制造业企业的迁入对当地环境治理带来巨大的压力，而东南亚当地的环保基础设施建设普遍比较薄弱，引进拥有丰富环保改造经验的外资企业成为当地改善环境的首当其冲的选择，未来东南亚烟气减排市场巨大。

## 2、固废治理行业

伴随我国工业化发展的过程，具有严重社会危害性和生态破坏性的工业危险废弃物的产生量逐年增长。国家法律法规及生态环境部等相关部门对工业危险废弃物的排放和治理均有严格规定。2016 年，国家发改委、科技部、工业和信息化部及环境保护部共同印发的《“十三五”节能环保产业发展规划》提出，推动与我国危险废物基本特征相适应的利用处置技术研发，提升危险废物利用处置过程的风险控制水平，提升危险废物环境管理的精细化、信息化水平。工业危险废弃物的无害化处理及资源化利用成为国家政策法规引导及社会需求的行业。

随着国家对环境保护的日益重视，相关环保法规也更加趋于严格。2020 年 9 月 1 日起施行《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》，被称上史最严固废法。新《固体废物污染环境防治法》涵盖了工业固体废物、生活垃圾、建筑垃圾和农业固体废物、危险废物等多方面的内容，对产生工业危废的单位提出明确要求：产生危废的单位应当按照国家有关规定和环境保护标准要求贮存、利用、处置危险废物，不得擅自倾倒、堆放。并对违反上述要求制订了严格的处罚措施。新固废法的正式实施，将从政策监管层面加强对固废从源头产生到末端处置全产业链的规范，拓宽了固废管理范围，提高了环境违法成本，有利于加速固废行业细分领域市场空间的释放。

2019 年 9 月，生态环境部会同“无废城市”建设试点部际协调小组成员单位一致同意《绍兴市“无废城市”建设试点工作实施方案》通过评审，重点推进固体废物源头减量和资源化利用，最大限度减少填埋量，其中其中工业废盐和污染土壤都是固体废物管理中的重要类别之一，且数量巨大。此外，国家发展改革委于 2019 年 8 月 27 日第 2 次会议审议通过了《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，在指导目录中，“工业副产废盐资源化处理项目”被列为鼓励类行业。

固废和危废废整治政策的不断出台，有助于激发固危废处置需求，进一步释放固危废处置市场空间，有利于公司开展固危废处置业务。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持“大气增效、固废创效、打造无废城市运营商”的发展战略，聚焦环保产业，深耕海内外烟气治理业务，推进固废危废业务板块协同发展，提升环保设备制造、固废危废处理的智能化、数字化水平，增强公司核心竞争力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、聚焦主营业务，提升综合竞争力

公司在环保行业深耕多年，积累了一批良好的客户资源，具有较出色的产品设计、生产能力。2021 年公司将继续深耕主营业务，不断改进产品生产工艺，优化产品性能，结合市场需求完成低 SO<sub>2</sub> 氧化率催化剂、涂覆催化剂、CO<sub>2</sub> 转化项目等新产品的合作研发；同时，利用公司已构建的营销网络，积极发掘海内外新客户，通过与国际知名的火电、钢铁等行业公司建立合作，加强品牌建设，提高公司知名度，将公司打造成国内领先、国际知名的环保运营商，实现高质量发展。

2021 年，固废板块公司计划重点完成“新建年处理 5 万吨废盐渣资源化利用处置工程项目”的建设并申请《危险废物经营许可证》，该项目建成后公司将形成年处理 5 万吨废盐渣的能力，提升公司在固废处理领域的行业地位及市场影响力。

### 2、持续深化海内外市场拓展

跟进海内外火电以及钢铁、焦化、水泥、冶金、石化等非电行业业绩较多的公司，挖掘新客户；沿着现有客户群，开展技术、产品、服务拓展，实现价值链延伸；优选海外信誉优良客户提供烟气治理工程服务，控制风险，实现利润最大化；积极推进公司废盐处置项目的落地实施，找准目标客户实行精准营销。

### 3、严格规范产品质量管理，强化落实质量监督

持续优化工艺流程和产品结构，并全面推行产品工艺卡，实行重要工序点验收，实行班组自检、上下级工序检工作，提高班组自检水平从而提升整体产品质量；制定设备产品一次交检合格率目标，严格控制次品数量；每月组织召开产品月度分析改善会，提出整改措施，并落实整改方案。

### 4、强化技术研发，支撑业绩发展

公司将继续以市场为导向，持续加大研发投入，紧扣产业需求，不断创新，提升产品技术水平。同时，与高等院校研究院保持良好的产学研合作关系，引进专业人才，组建优秀的研发团队，为公司业绩发展提供有力支撑。

### 5、严格预算管理，加强成本费用管控

在公司内部推行全面科学的预算管理，实行成本费用精细化管控，缩减不必要的成本开支，从而充分发挥预算的计划和控制作用，实现降本增效，促进公司健康稳定发展。

#### 6、发挥上市公司资本市场平台优势，推进环保产业链延伸

公司计划利用资本市场平台进行项目投资、并购等外延式发展，积极布局与公司现有业务、客户资源具有协同效应的其他环保业务领域，包括但不限于危废处置、土壤污染防治、油泥处置等领域的技术开发、设备供货和工程服务。通过适度的产业链延伸，助推公司转型升级优化产业结构，使公司业务逐步延伸至固废危废领域，进一步扩大经营规模，提升市场占有率，增强公司核心竞争力。

### (四) 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、新冠肺炎疫情反复风险

新冠肺炎疫情期间，公司上下游均受到不同程度的影响，客户、供应商复工普遍延迟，人员及交通运输受限，各版块订单需求量明显减少，在手订单执行受阻。其中海外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，执行滞后尤为严重，影响公司整体业绩。报告期内，随着疫情逐渐得到控制，公司生产经营已基本恢复正常，但目前疫情在世界范围内仍时有发生，若疫情再次出现反复，公司将面临业绩下滑的风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《浙江德创环保科技股份有限公司章程》等有关规定，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过制定《未来三年（2020-2022年）股东分红回报规划》，关于利润分配方案的相关条款主要内容如下：

#### 一、利润分配原则

（一）公司充分考虑对投资者的回报，按照股东持有的股份比例分配利润；每年按当年实现的合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体比例向股东分配股利，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%；

（二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，注重对股东稳定、合理的回报；公司利润分配不得超过累计可分配利润总额，不得损害公司持续经营能力；

（三）利润分配政策的论证、制定和修改过程应充分考虑独立董事、监事和社会公众股东的意见；

（四）公司优先采用现金分红的利润分配方式。

#### 二、利润分配政策

（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（二）现金分红的具体条件和比例：

1、公司拟实施现金分红的，应同时满足以下条件：

- (1) 公司当年盈利且累计未分配利润为正值；
- (2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

2、在满足上述现金分红条件的情况下，公司应当采取现金方式分配利润，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。

3、现金分红比例：公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

- (1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；
- (2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；
- (3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司董事会认为公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，适用本款规定。

重大资金支出指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的10%，且超过2,000万元；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的5%。

（三）存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

### 三、利润分配的决策机制与程序

（一）公司的利润分配方案由公司董事会、监事会分别审议通过后方能提交股东大会审议，独立董事应当发表明确意见。董事会审议须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。监事会审议须经半数以上监事表决同意。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，并就利润分配方案的合理性进行充分讨论。

（二）形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

（三）股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，切实保障股东的利益。

（四）公司将保持股利分配政策的一致性、合理性和稳定性，保证现金分红信息披露的真实性。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易

所的有关规定；有关利润分配政策调整的议案由董事会制订，独立董事及监事会应当对利润分配政策调整发表独立意见，独立董事可以征集中小股东的意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议后提交股东大会并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过，公司应当提供网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

#### 四、公司利润分配方案的实施

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

由于外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策时，董事会应重新制定利润分配政策并由独立董事发表意见。董事会重新制定的利润分配政策应提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过后方可执行；股东大会应当采用现场投票及网络投票相结合的方式召开，为中小股东参与利润分配政策的制定或修改提供便利。

### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0	0	0	-122,294,973.54	0
2019 年	0	0	0	0	6,246,064.50	0
2018 年	0	0	0	0	12,857,830.57	0

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、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	德能控股、德创投资	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司于本次发行前直接或间接持有的发行人股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外），也不由发行人回购该部分股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）	2017 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	香港融智	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2017 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金猛、黄浙燕、赵博	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外），也不由发行人回购该部分股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。除前述锁定期外，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	2017 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	黄小根	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外，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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	李浙飞、李浙峰、黄浙军、丁秋琴	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2017 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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、	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

		监事和高级 管理人						
与首次公开发行相关的 承诺	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
与首次公开发行相关的 承诺	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
与首次公开发行相关的 承诺	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
与首次公开发行相关的 承诺	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
与首次公开发行相关的 承诺	解决关联 交易	控股股东、 香港融智、 德创投资、 实际控制人 及公司的董 事、监事、 高级管理人 员	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的措施”。	2017年2月 7日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的 承诺	其他	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的措施”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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

其他说明：

(1) 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	42,646,589.86	-42,646,589.86	
合同负债		37,740,345.01	37,740,345.01
其他流动负债		4,906,244.85	4,906,244.85
应收账款	401,641,221.38	-65,777,145.61	335,864,075.77
合同资产		385,907,426.92	385,907,426.92
存货	398,095,438.73	-320,130,281.31	77,965,157.42

(2) 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	180,000
财务顾问	/	/
保荐人	浙商证券股份有限公司	1,000,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、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、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十二、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。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、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 2020 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) 及公司指定信披媒体于 2020 年 4 月 28 日披露的《关于 2019 年日常关联交易执行情况及 2020 年日常关联交易预计情况的公告》(公告编号: 2020-016)

公司 2020 年日常关联交易的预计与实际发生情况如下:

关联交易类别	关联人	2020 年度预计金额 (万元)	2020 年度实际发生金额 (万元)	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
采购商品	浙江天创环境科技有限公司	2,000.00	1,127.20	实际采购商品数少于预计量
出售商品		50.00		
采购商品	NANO CO., LTD 及控制的法人或其他组织	8,000.00	4,909.99	催化剂销量小于预计量导致采购量减少
出售商品		15,000.00	7,870.82	受疫情影响, 催化剂销量少于预计量
出售商品	浙江德升新能源科技有限公司	100.00		整体销售减少, 配套采购减少
采购商品		2,000.00	1,145.36	

合计		27,150.00	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，越信环保已支付部分转让款，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) 其他**适用 不适用**十五、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本理财	募集资金	10,000,000.00	0.00	0.00

**其他情况**适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行	保本理财	10,000,000.00	2020-1-10	2020-2-14	募集资金	银行	固定	3.15%		30,205.48	已收回	是	否	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

### 3. 其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司非公开发行股票事项：

2020年9月28日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了公司非公开发行股票的相关议案；

2020年10月16日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了公司非公开发行股票的相关议案，并授权董事会全权办理本次非公开发行股票的相关事宜；

2020年11月12日，公司发布公告，收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：203011）。中国证监会依法对公司提交的上市公司非公开发行股票核准的申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。

2020年11月24日，公司发布公告，收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（203011号）。

2020年11月30日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案之非公开发行决议的有效期限的议案》《关于调整股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；并于同日召开第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案之非公开发行决议的有效期限的议案》；

2020年12月16日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案之非公开发行决议的有效期限的议案》。

2020年12月16日，公司发布公告，收到反馈意见后，会同相关中介机构对反馈意见所列的问题进行了认真的研究和落实，并按照反馈意见的要求对所涉及事项进行了补充说明和解释。

2021年1月5日，公司发布公告，收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（203011号）。

2021年2月8日，公司召开第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于终止公司非公开发行股票事项并撤回申报材料的议案》，同意终止公司本次非公开发行股票事项，并向中国证监会申请撤回本次非公开发行股票的申报材料。

2021年3月2日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2021]25号），公司非公开发行股票事项终止。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司秉承“人为本，德为先，创造美好生活空间”的理念，在致力生态环境改善的同时，努力做好主业创造经济价值回报投资者，积极履行社会责任。

公司重视投资者特别是中小投资者权益的保护，严格按照《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律法规制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者能够公平、公正、公开地获取公司信息，为广大投资者理性决策提供了依据。此外，公司为投资者提供了多样化沟通途径，如电话、上证 e 互动、业绩说明会等，帮助投资者了解公司经营发展战略，增强投资者对公司的认可；通过科学听取投资者的意见与建议，更好的完善公司治理结构和内部管理水平。

公司坚持以人为本的企业价值观，严格遵守《劳动法》等法律法规，保障员工各项合法权益的同时高度重视员工的发展。公司设有科学的绩效考核体系和相对完善的薪酬管理体系，遵循效率优先、兼顾公平的分配原则，综合考虑员工的工作职责、绩效表现、贡献水平、学历等因素，合理确定员工的公司和福利水平。同时，公司注重保障员工生命财产安全，通过开展“安全生产月”活动，宣传安全生产方针政策、普及安全生产法律法规知识，从而增强全体职工安全意识。

报告期内，公司被评选为“2019 年度绍兴市高质量发展先进集体”，该奖项是按照省委省政府工作部署设立的重要级奖项，旨在表彰认真打好以“两业经”“双城计”“活力城”为主要内容的高质量发展组合拳，为推动绍兴市加快重返全国城市综合经济实力“30 强”做出重大贡献的集体和个人。同时，公司积极响应国家“坚持节水优先，强化水资源管理”的号召，重视并科学规划节水减排工作，大力开展蒸汽冷凝水回用、合理安排给排水管网、实行二级水表全覆盖等工作，坚持精益化生产，致力于打造绿色现代化工厂，成功获评绍兴市“节水型企业”。

报告期内，新型冠状病毒疫情爆发，并蔓延至全国。为了维护广大客户和全体员工的生命安全与身体健康，有效防止疫情的扩散和传播，公司第一时间成立疫情防控领导小组和工作小组，率先制定出台疫情防控工作方案和安全生产方案，立体化严密防控。此外，公司积极履行企业社会责任，通过绍兴市越城区慈善总会定向捐给绍兴市马山街道办事处用于防疫所需 10 万元，并多渠道筹集口罩捐赠给本地医院。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重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
2020 年	COD	500mg/l	121mg/l	2.0	1.05	是
	氨氮	35mg/l	7.1mg/l	0.1	0.03	是
	氨	5mg/m <sup>3</sup>	1.58mg/m <sup>3</sup>	35.28	12.3	是
	颗粒物	120mg/m <sup>3</sup>	12.1mg/m <sup>3</sup>	/	/	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

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。2020年3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；2020年5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；2020年8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；2020年11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。上述检测结果显示均达到国家及地方标准。

#### **(6) 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

### **2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

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 报告期内不涉及排污环境信息。

### **3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

### **4. 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) 其他说明**

适用 不适用



## 十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	140,250,000	69.43				-	-	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	99,000,000	49.01				-99,000,000	-99,000,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	99,000,000	49.01				-99,000,000	-99,000,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股	41,250,000	20.42				-41,250,000	-41,250,000	0	0
其中：境外法人持股	41,250,000	20.42				-41,250,000	-41,250,000	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	61,750,000	30.57				140,250,000	140,250,000	202,000,000	100.00
1、人民币普通股	61,750,000	30.57				140,250,000	140,250,000	202,000,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	202,000,000	100.00						202,000,000	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准浙江德创环保科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕3207号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票5,050.00万股，于2017年2月7日起在上海证券交易所上市交易。

公司总股本为 202,000,000 股，浙江德能产业控股集团有限公司、香港融智集团有限公司和永新县德创企业管理有限公司 3 名股东持有的限售股共计 140,250,000 股，限售股锁定期为自公司股票上市之日起 36 个月，该部分限售股于 2020 年 2 月 7 日起上市流通。

### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江德能产业控股集团有限公司	89,650,000	89,650,000	0	0	首次公开发行限售	2020 年 2 月 7 日
香港融智集团有限公司	41,250,000	41,250,000	0	0	首次公开发行限售	2020 年 2 月 7 日
永新县德创企业管理有限公司	9,350,000	9,350,000	0	0	首次公开发行限售	2020 年 2 月 7 日
合计	140,250,000	140,250,000	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,055
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,296
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截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	-1,702,500	87,947,500	43.54	0	质押	44,868, 200	境内非国 有法人
					冻结	309,145	境内非国 有法人
香港融智集团有 限公司	-11,918,000	29,332,000	14.52	0	无	0	境外法人
杭州展创企业管 理合伙企业（有 限合伙）	11,918,000	11,981,800	5.90	0	无	0	境内非国 有法人
宁波杭科投资管 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	-2,337,500	7,012,500	3.47	0	质押	4,624,3 00	境内非国 有法人
中阅资本管理股 份公司—中阅聚 焦3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
宁波和融投资管 理有限公司	0	3,000,000	1.49	0	无	0	境内非国 有法人
宝琳	858,000	858,000	0.42	0	无	0	境内自然 人
荆爱莉	240,186	650,000	0.32	0	无	0	境内自然 人
王品燕	601,400	601,400	0.30	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	29,332,000	人民币普 通股	29,332,000				
杭州展创企业管理合伙企业 （有限合伙）	11,981,800	人民币普 通股	11,981,800				
宁波杭科投资管理有限公司	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3号私募证券投资基金	4,040,000	人民币普 通股	4,040,000				

宁波和融投资管理有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
宝琳	858,000	人民币普通股	858,000
荆爱莉	650,000	人民币普通股	650,000
王品燕	601,400	人民币普通股	601,400
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 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	浙江德能产业控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	金猛
成立日期	1999 年 11 月 9 日
主要经营业务	目前主要从事投资管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

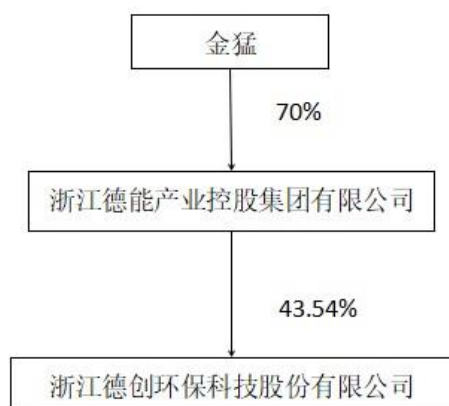
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	金猛
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	浙江德创环保科技股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	黄浙燕
国籍	加拿大
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	香港融智集团有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

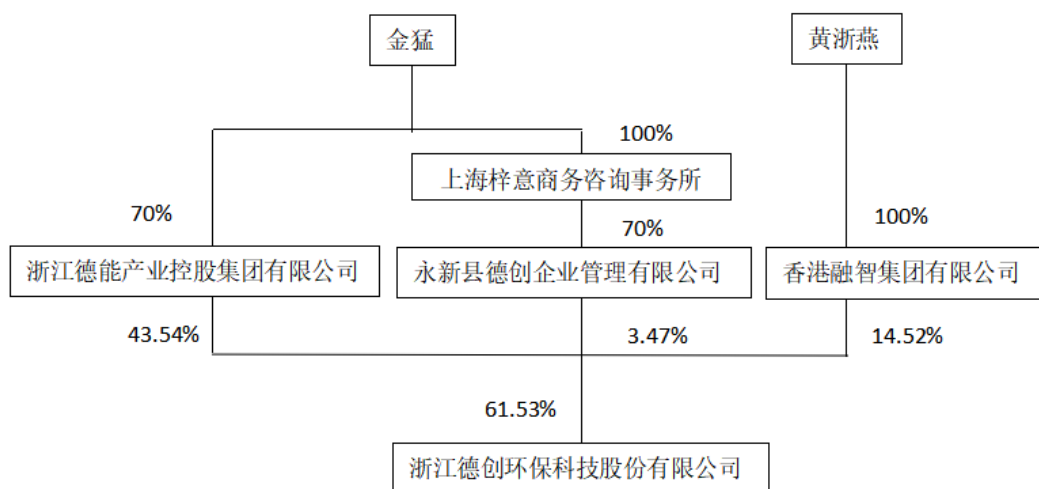
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
金猛	董事长	男	46	2018-5-30	2024-4-1	0	0	/	/	76.73	否
赵博	董事、总经理	男	51	2018-5-30	2024-4-1	0	0	/	/	77.62	否
马太余	董事、副总经理	男	44	2018-5-30	2024-4-1	0	0	/	/	26.08	否
邬海华	董事、财务总监	男	42	2018-5-30	2024-4-1	0	0	/	/	26.55	否
杨忠智	独立董事	男	60	2018-5-30	2021-4-1	0	0	/	/	6.00	否
杨长勇	独立董事	男	66	2018-5-30	2024-4-1	0	0	/	/	6.00	否
李俊华	独立董事	男	50	2018-5-30	2024-4-1	0	0	/	/	6.00	否
黄小根	监事	男	56	2018-5-30	2024-4-1	0	0	/	/	10.86	否
陆越刚	监事	男	44	2018-5-30	2024-4-1	0	0	/	/	16.08	否
言莉莉	监事	女	31	2018-5-30	2024-4-1	100	100	0	/	6.23	否
徐明	副总经理	男	51	2018-5-30	2024-4-1	0	0	/	/	28.84	否
李兵成	副总经理	男	58	2018-5-30	2020-1-6	0	0	/	/	0	是
刘飞	副总、董事会秘书	男	37	2018-5-30	2024-4-1	0	0	/	/	29.69	否
蔡学军	副总、总工程师	男	52	2018-10-25	2020-5-18	0	0	/	/	17.05	否
王磊	总经理助	男	43	2018-5-30	2021-2-4	0	0	/	/	32.76	否

	理										
吕岩	独立董事	女	50	2021-4-1	2024-4-1	0	0	/	/	0	否
合计	/	/	/	/	/	100	100	/	/	366.49	/

姓名	主要工作经历
金猛	曾任德能防火董事兼总经理，德创有限董事长。现任公司董事长，兼任德能控股、德创投资、上海德创执行董事、经理，越信环保、华弘环保执行董事，宁波甬德董事长，宁波甬创副董事长，德创工程、德升新能源董事，上海梓意商务咨询事务所投资人，永新县祥川企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，北京三和兴源贸易有限公司、德拓智控监事
赵博	曾任德创有限董事、总经理。现任公司副董事长、总经理，兼任德创工程董事长，德拓智控执行董事、经理，天创环境、德升新能源科董事，上海祺达商务咨询事务所投资人，德创投资、越信环保、华弘环保监事
马太余	曾任德能防火西南办主任、副总经理，德创有限副总经理。现任公司董事兼副总经理，兼任天创环境董事
邬海华	曾任绍兴大统会计师事务所有限公司审计项目经理，浙江德创环保科技有限公司财务经理、精工控股集团有限公司内控审计部副总监、德创有限内控审计中心总监兼经理。现任公司董事兼财务总监，兼任韩国子公司董事
杨忠智	曾任黑龙江交通职业技术学院教师。现任浙江财经大学教授、硕士生导师，兼任公司独立董事、三维通信股份有限公司独立董事、杭州远方光电信息股份有限公司独立董事、浙江泰林生物技术股份有限公司独立董事、安徽华辰造纸网股份有限公司独立董事、中国会计学会高级会员，浙江省会计制度咨询专家委员会委员、浙江省管理会计专家咨询委员会委员、浙江省总会计师协会常务理事
杨长勇	曾任湖北省电力试验研究所专工、专业组长、副科长，华中电网有限公司副处长、副主任、主任、安全总监、副总师级调研员。现任公司独立董事
李俊华	曾任中国原子能科学研究院实习研究员，清华大学环境科学与工程系副教授、教授。现任清华大学环境学院教授，烟气多污染物控制技术与装备国家工程实验室主任、兼任公司独立董事、中节能环保装备股份有限公司独立董事、山东奥福环保科技股份有限公司独立董事、中国环境保护产业协会脱硫脱硝委员会副主任委员
黄小根	曾任德能防火生产部经理，德创有限监事、生产部副经理，德创环保装备制造事业部设备管理部副经理。现任公司监事会主席、越信环保运行维护部职员，兼任和融投资执行董事、经理。
陆越刚	曾任南京扬子石化、浙江华汇工程技术有限公司、逸盛大化石化有限公司技术员，德创有限技术部经理。现任公司监事、装备制造事业部经营采购管理部经理，兼任杭科投资执行董事、经理
言莉莉	曾任绍兴市乡情旅游有限公司出纳，德创有限工程助理。现任公司职工代表监事、出纳
徐明	曾任浙江省火电建设公司项目经理，绍兴市中环再生能源发展有限公司工程技术部副经理，德创有限总经理助理。现任公司副总经理，兼任德升新能源、越路环保董事，宁波甬德董事、经理，华弘环保经理
李兵成	曾任职于化工部长沙设计院、湖南化工设计院，历任三一重工股份有限公司路面研究院副院长兼平地机所长，湖南加清环保设备有限公司副总经理兼总工程师，德创有限总工程师、副总经理，公司副总经理，天创环境总经理



刘飞	曾任北京市金杜律师事务所杭州分所专职证券律师，德创有限总经理助理，上海德创执行董事、经理。现任公司董事会秘书。
蔡学军	曾任中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司高级设计工程师，三井巴布科克能源有限公司（Mitsui Babcock Energy Limited）高级锅炉工程师；武汉凯迪电力股份有限公司主任工程师；武汉龙净环保工程有限公司总工程师，副总经理等职。曾任公司副总经理、总工程师。现任韩国子公司董事，印度子公司总经理
王磊	曾任职于兰州电力修造厂环保研究所工程设计负责人、副所长。曾任公司总裁助理、电力事业部总经理
吕岩	曾任江南-小野田水泥有限公司会计，现任浙江财经大学教师，横店集团东磁股份有限公司独立董事，上海幻维数码创意科技股份有限公司独立董事，公司独立董事。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、李兵成先生的薪酬在联营企业浙江天创环境科技有限公司领取。并于 2020 年 1 月 6 日辞去公司副总经理职务。
- 2、蔡学军先生于 2020 年 5 月 18 日辞去公司总工程师职务，报告期内从公司获得的税前报酬按其在职时间统计。
- 3、王磊先生于 2021 年 2 月 4 日辞去公司总经理助理职务。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
金猛	浙江德能产业控股集团有限公司	执行董事、经理	2013-8-20	/
	永新县德创企业管理有限公司	经理	2011-3-5	/
		执行董事	2021-2-1	/
赵博	永新县德创企业管理有限公司	监事	2011-3-5	/
黄小根	宁波和融投资管理有限公司	执行董事、经理	2013-8-18	/
陆越刚	宁波杭科投资管理有限公司	执行董事、经理	2014-3-10	/
在股东单位任职情况的说明	无			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
金猛	绍兴越信环保科技有限公司	执行董事	2013-6-6	/
		经理	2013-6-6	2021-2-5
	绍兴华弘环保科技有限公司	执行董事	2013-7-4	/
		经理	2013-7-4	2021-2-5
	浙江德升新能源科技有限公司	董事长	2021-2-5	/
	浙江德拓智控装备有限公司	监事	2017-10-24	/
	北京三和兴源贸易有限公司	监事	2017-12-28	/
	TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	董事	2018-9-5	/
	上海梓意商务咨询事务所	投资人	2019-9-29	/
	上海德创海洋环境科技有限公司	执行董事、经理	2021-3-8	/
	宁波甬德再生资源有限公司	董事长	2020-7-21	/
	宁波甬创科技有限公司	副董事长	2020-11-12	/
	浙江德创环保工程有限公司	董事	2021-2-4	/
永新县祥川企业管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2020-11-10	/	
赵博	浙江天创环境科技有限公司	董事	2017-11-27	/
	浙江德升新能源科技有限公司	董事	2018-7-23	/
	浙江德拓智控装备有限公司	执行董事、经理	2017-10-24	/
	绍兴越信环保科技有限公司	监事	2013-6-6	/
	绍兴华弘环保科技有限公司	监事	2013-7-4	/
	TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	董事	2018-9-5	/
	NANO TUNA ENGINEERING CO., LTD	董事	2019-6-14	/
	上海禛达商务咨询事务所	投资人	2019-9-29	/
	浙江德创环保工程有限公司	董事长	2021-2-4	/
马太余	浙江天创环境科技有限公司	董事	2017-11-27	/
	浙江财经大学会计学院	教授、硕士生导师	1996-5	/
	三维通信股份有限公司	独立董事	2015-3-1	/

杨忠智	杭州远方光电信息股份有限公司	独立董事	2016-3-15	/
	浙江泰林生物技术股份有限公司	独立董事	2019-6-20	/
	安徽华辰造纸网股份有限公司	独立董事	2016-1-23	/
	中国会计学会	高级会员	/	/
	浙江省管理会计专家咨询委员会	委员	/	/
	浙江省会计制度咨询专家委员会	委员	/	/
	浙江省总会计师协会	常务理事	/	/
李俊华	清华大学环境学院	教授	2017-12	/
	烟气多污染物控制技术与装备国家工程实验室	主任	/	/
	中节能环保装备股份有限公司	执行董事	2017-1	/
	中国环境保护业协会脱硫脱硝委员会	副主任委员	/	/
	山东奥福环保科技股份有限公司	独立董事	2021-3-20	/
徐明	浙江德升新能源科技有限公司	董事	2018-7-23	/
	绍兴华弘环保科技有限公司	经理	2021-2-5	/
	绍兴市越路环保科技有限公司	董事	2020-6-24	/
	宁波甬德再生资源有限公司	董事、经理	2020-7-21	/
	宁波甬创电力科技有限公司	董事	2020-11-12	/
刘飞	长兴德芯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020-11-13	/
	上海德创海洋环境科技有限公司	执行董事、经理	2019-1-24	2021-3-8
蔡学军	NANO TUNA ENGINEERING CO., LTD	董事	2019-6-14	/
	TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	总经理	2019-7-16	/
邬海华	NANO TUNA ENGINEERING CO., LTD	董事	2019-6-14	/
吕岩	浙江财经大学	教师	2005-9	/
	浙江省大学生财会信息化竞赛办公室	主任	/	/
	横店集团东磁股份有限公司	独立董事	2020-4-3	/
	上海幻维数码创意科技股份有限公司	独立董事	2020-12-8	/
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬方案由薪酬与考核委员会拟订，经公司董事会审议、股东大会审议后实施。公司高级管理人员的薪酬分配方案由薪酬与考核委员会拟订，经董事会审议批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、内部监事、高级管理人员的绩效年薪与公司经营目标完成率及目标责任制考核结果挂钩。外部董事、外部监事津贴数额由公司股东大会审议决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	不存在应付未付董事、监事和高级管理管理人员报酬情形。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	366.49 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李兵成	副总经理	离任	个人辞职
蔡学军	副总经理、总工程师	离任	个人辞职
王磊	总经理助理	离任	个人辞职
杨忠智	独立董事	离任	到期离任
吕岩	独立董事	选举	2021 年 4 月 1 日 2021 年第一次临时股东大会选举通过

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司前副总经理、总工程师蔡学军曾因涉嫌短线交易于 2020 年 4 月 29 日收到中国证监会《调查通知书》，对其立案调查，于 2020 年 7 月 22 日收到上海证券交易所《纪律处分决定书》，对其予以通报批评，具体情况如下：

2019年6月14日至7月4日期间，蔡学军累计买入公司股票55次，累计买入股份11,500股，累计买入金额133,201元；累计卖出公司股票42次，累计卖出股份11,500股，累计卖出金额142,303元。上述交易完成后，蔡学军不再持有公司股份。蔡学军作为公司时任副总经理，在6个月内买入又卖出11,500股公司股票的行为，已构成短线交易；蔡学军通过证券交易所集中竞价交易减持股份，未按规定在15个交易日前预先披露减持计划；同时，卖出所持全部11,500股公司股票的行为，也违反了《公司法》关于高级管理人员在任职期间每年转让股份不得超过其所持有公司股份总数25%的相关规定。

公司时任副总经理蔡学军的上述行为违反了《证券法（2014年修正）》第四十七条，《公司法》第一百四十一条，《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》第八条，《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称《股票上市规则》）第1.4条、第3.1.7条和《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十二条、第十三条等有关规定及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺。

除上述情形外，公司及公司历任董事、高管自公司上市以来不存在被证券监管部门和交易所采取监管措施或处罚等情况。

该事项发生后，蔡学军对上述处罚表示无异议，并将上述股票产生的收益上缴至公司。2020年5月18日，蔡学军辞去公司副总经理、总工程师职务，辞任副总经理、总工程师后，蔡学军仍继续在公司任职。

公司董事会已对蔡学军个人进行了批评教育，要求其进一步认真学习相关法律法规和规范性文件，同时向全体董事、监事、高级管理人员对蔡学军证券账户的违规交易行为进行了通报，并要求全体董事、监事、高级管理人员进一步加强对《公司法》、《证券法》和《股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件及公司内部管理制度的学习。

鉴于蔡学军整改措施到位，且不再公司担任副总经理，同时上述立案调查与通报批评主体不涉及公司，故不会对公司生产经营活动造成重大不利影响。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	665
主要子公司在职员工的数量	54
在职员工的数量合计	719
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	36
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	450
销售人员	55
技术人员	98
财务人员	11
行政人员	105
合计	719
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	15
本科	171
大专	117
中专及以下	416
合计	719

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司对传统的岗位工资制、效益工资制进行了创新，采用宽带薪酬的设置方式，按职级类别设置不同的薪带表。每个职级薪带类分为技术类、工程类、生产类、职能类、营销类五个类别的薪酬。此外，公司还定期根据绩效考核情况对员工薪酬作相应调整，并为优秀员工提供了晋升通道及相应的福利计划。公司还拥有较为完善的福利制度，能够稳定地为员工提供五险一金，节日福利、通讯补贴等福利，保障员工基本生活，提高员工归属感。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

结合实际经营发展情况和与员工自身发展需求，公司合理制定了年度培训工作计划，为全体员工提供专业化、个性化的培训课程。公司重视新员工入职引导工作，安排每一批新进员工学习公司发展历史、主营产品和组织架构，有助于新员工尽快熟悉工作环境。针对不同岗位的员工，公司安排内部讲师定向开展技术理论类、财务知识类、合同法规类和安全管理类等。此外，公司还聘请专业外部讲师来公司授课，带来全新理念，扩宽思维框架，综合提高员工素质。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	18.78 万小时
劳务外包支付的报酬总额	506.94 万元

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职、相互制衡的公司治理结构。

1、公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序。股东大会采取现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护股东的合法权益。公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，未发生损害公司及中小股东权益的情形。

2、公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规的要求规范运作。公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则履行职责，维护公司和全体股东的利益。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核专业委员会。报告期内各委员会认真履行职责，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议。

3、公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律法规的要求规范运作。各监事本着对股东负责的精神，认真履行职责，对公司财务、重大投资决策、关联交易事项以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

4、公司董事会秘书负责公司信息披露事务与投资者关系管理工作，严格按照法律法规以及公司《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度的要求履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保所有股东平等享有公司信息的知情权。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

**二、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
2019 年年度股东大会	2020-06-02	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020-06-03
2020 年第一次临时股东大会	2020-10-16	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020-10-17
2020 年第二次临时股东大会	2020-12-16	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020-12-17

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
金猛	否	10	10	0	0	0	否	3
赵博	否	10	10	3	0	0	否	3
马太余	否	10	10	0	0	0	否	3
邬海华	否	10	10	0	0	0	否	3
杨忠智	是	10	10	10	0	0	否	2
杨长勇	是	10	10	10	0	0	否	0
李俊华	是	10	10	10	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用



公司高级管理人员年度薪酬由基本薪酬和绩效收入两部分构成。基本薪酬为高级管理人员年度固定收入，绩效收入为高级管理人员的业绩考核挂钩收入，根据公司当年综合业绩考核结果确定。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2020 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制出具了《内部控制审计报告》。具体内容详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 一、审计意见

我们审计了浙江德创环保科技股份有限公司（以下简称德创环保公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德创环保公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）、五（二）1及十二（一）。

德创环保公司的营业收入主要来自于脱硫设备、脱硝催化剂和除尘设备产品销售收入以及烟气治理工程收入。2020年度，德创环保公司营业收入金额为人民币42,402.77万元，由于营业收入是德创环保公司关键业绩指标之一，可能存在德创环保公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解、评估并测试德创环保公司与收入确认相关的关键内部控制设计合理性和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同并与管理层进行访谈，了解德创环保公司各类产品的生产和销售模式，对收入确认有关的重大风险报酬转移时点进行分析评估，评价德创环保公司收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 按产品、业务类别对收入确认方法进行分析，并与上期收入确认进行比较，关注本期收入确认时点和方法是否和上期一致；

(4) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易分产品和业务选取样本。对于内销收入，核对相关的合同（订单）、出库单、销售发票、签收单、安装调试验收文件等支持性文件；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 取得烟气治理工程项目的预计总成本明细表，并复核其合理性；执行细节测试，例如检查工程分包合同，查看合同金额、结算付款等关键条款，查看发票、领料单、工时表等检查已发生的成本，并重新计算完工百分比；

(6) 对重大客户本年度销售收入发生额及应收账款余额实施函证程序；

(7) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，以测试收入是否在恰当的期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）5 及五（一）4。

截至 2020 年 12 月 31 日，德创环保公司应收账款账面余额为人民币 42,410.34 万元，坏账准备为人民币 8,869.68 万元，账面价值为人民币 33,540.66 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 对重要的应收账款实施独立函证程序，以评估应收账款余额的准确性及信用损失风险；

(8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估德创环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

德创环保公司治理层（以下简称治理层）负责监督德创环保公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		92,027,075.55	178,519,813.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			50,000.00
衍生金融资产			
应收票据		7,602,032.62	11,124,132.16
应收账款		335,406,551.81	401,641,221.38
应收款项融资		37,369,300.00	75,321,674.64
预付款项		25,762,042.02	24,210,370.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		22,302,686.00	30,843,084.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		182,760,094.51	398,095,438.73
合同资产		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	3,422,975.21
流动资产合计		895,614,263.89	1,123,228,709.93
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		23,469,504.57	18,561,314.13
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	125,585,479.58
在建工程		73,968,665.13	44,486,453.03
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		87,089,897.32	39,394,211.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,012,675.92	1,316,555.90
递延所得税资产		15,472,292.70	11,006,619.84
其他非流动资产		1,800,000.00	
非流动资产合计		372,481,592.27	240,350,633.79
资产总计		1,268,095,856.16	1,363,579,343.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款		381,031,613.20	271,854,755.96
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	82,217,926.85
应付账款		334,432,272.31	371,424,037.69
预收款项			42,646,589.86
合同负债		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	12,248,023.14
应交税费		8,111,168.06	15,474,606.84
其他应付款		3,354,515.18	3,054,259.24
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	
流动负债合计		828,607,839.96	798,920,199.58
<b>非流动负债：</b>			
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			
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	25,073,399.17
递延所得税负债		2,650,435.92	2,538,768.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,686,169.26	27,612,168.09

负债合计		855,294,009.22	826,532,367.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	115,989,995.88
减：库存股			
其他综合收益		-100,710.00	-3,886.69
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	175,479,818.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		411,865,977.19	534,254,495.95
少数股东权益		935,869.75	2,792,480.10
所有者权益（或股东权益）合计		412,801,846.94	537,046,976.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,268,095,856.16	1,363,579,343.72

法定代表人：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

2020 年 12 月 31 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		83,727,531.59	157,572,189.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,602,032.62	11,124,132.16
应收账款		338,526,269.61	401,641,221.38
应收款项融资		37,229,300.00	75,321,674.64
预付款项		24,272,277.82	23,093,306.32
其他应收款		62,570,169.28	40,937,712.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货		188,987,434.55	395,812,843.09
合同资产		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	1,105,503,078.85
<b>非流动资产：</b>			



债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		142,975,111.12	82,066,920.68
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	123,056,041.90
在建工程		2,198,796.54	7,242,629.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,946,764.12	12,394,600.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		561,341.83	722,505.31
递延所得税资产		15,328,903.91	10,848,552.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		291,888,134.98	236,331,250.22
资产总计		1,212,317,053.68	1,341,834,329.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款		381,031,613.20	271,844,737.49
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		48,125,739.42	82,217,926.85
应付账款		292,725,116.82	368,532,325.61
预收款项			41,336,036.34
合同负债		32,698,847.09	
应付职工薪酬		9,890,885.30	12,096,337.97
应交税费		7,313,548.40	14,959,386.30
其他应付款		7,355,494.00	10,041,909.24
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	
流动负债合计		787,640,476.58	801,028,659.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		120,000.00	303,532.50
递延所得税负债		2,650,435.92	2,538,768.92

其他非流动负债			
非流动负债合计		2,770,435.92	2,842,301.42
负债合计		790,410,912.50	803,870,961.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	115,989,995.88
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	179,184,803.21
所有者权益（或股东权益）合计		421,906,141.18	537,963,367.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,212,317,053.68	1,341,834,329.07

法定代表人：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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		424,027,744.33	777,139,767.15
其中：营业收入		424,027,744.33	777,139,767.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		528,809,368.40	769,626,541.31
其中：营业成本		370,380,803.54	593,256,236.60
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		3,240,798.10	4,419,422.08
销售费用		25,497,766.08	32,389,143.33
管理费用		85,183,527.27	98,863,041.54
研发费用		28,518,697.77	27,533,371.54
财务费用		15,987,775.64	13,165,326.22
其中：利息费用		14,196,226.73	13,301,474.40
利息收入		561,905.29	606,605.83
加：其他收益		8,585,922.61	4,003,117.00

投资收益（损失以“-”号填列）		-819,512.28	-1,569,481.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-195,087.65	-1,186,903.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-23,628,311.73	-6,797,785.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,501,979.43	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		216,808.75	117,814.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-128,928,696.15	3,266,890.47
加：营业外收入		168,463.92	837,912.80
减：营业外支出		224,525.55	211,932.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-128,984,757.78	3,892,870.85
减：所得税费用		-4,169,454.60	-101,584.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-124,815,303.18	3,994,455.40
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-124,815,303.18	3,994,455.40
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）		-122,294,973.54	6,246,064.50
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,520,329.64	-2,251,609.10
六、其他综合收益的税后净额		-106,662.46	34,365.83
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-96,823.31	-23,103.37
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		-96,823.31	-23,103.37
(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		-96,823.31	-23,103.37
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-9,839.15	57,469.20
七、综合收益总额		-124,921,965.64	4,028,821.23
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-122,391,796.85	6,222,961.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,530,168.79	-2,194,139.90
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.61	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.61	0.03

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。

法定代表人：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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		405,287,142.64	770,865,115.51
减：营业成本		355,411,636.02	589,256,133.57
税金及附加		2,617,121.35	3,555,776.88
销售费用		25,487,552.08	32,388,805.67
管理费用		72,775,342.22	90,817,554.17
研发费用		28,518,697.77	27,533,371.54
财务费用		16,084,798.30	13,391,503.41
其中：利息费用		14,196,204.30	13,301,455.93
利息收入		429,198.82	381,637.40
加：其他收益		7,703,200.57	3,148,800.36
投资收益（损失以“－”号填列）		-819,624.01	-1,714,169.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-195,087.65	-1,186,903.64

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-23,332,388.08	-6,679,822.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,501,979.43	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		263,976.89	117,814.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-120,294,819.16	8,794,592.72
加：营业外收入		168,450.84	837,912.80
减：营业外支出		118,270.05	173,546.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-120,244,638.37	9,458,959.52
减：所得税费用		-4,184,133.61	56,483.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-116,060,504.76	9,402,476.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-116,060,504.76	9,402,476.27
（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		-116,060,504.76	9,402,476.27
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		377,414,662.88	891,507,614.22
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		529,777.02	998,185.78
收到其他与经营活动有关的现金		104,679,583.47	107,898,899.59
经营活动现金流入小计		482,624,023.37	1,000,404,699.59
购买商品、接受劳务支付的现金		277,656,702.00	675,845,440.48
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		101,383,996.83	116,287,823.19
支付的各项税费		16,929,156.33	13,822,320.01

支付其他与经营活动有关的现金		151,993,210.28	179,998,353.78
经营活动现金流出小计		547,963,065.44	985,953,937.46
经营活动产生的现金流量净额		-65,339,042.07	14,450,762.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		50,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		111.73	2,281,565.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		556,000.00	215,000.00
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		10,974,451.42	
投资活动现金流入小计		11,580,563.15	92,496,565.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,127,478.62	51,725,760.49
投资支付的现金		5,100,000.00	90,050,000.00
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		10,000,000.00	1,467,199.50
投资活动现金流出小计		122,227,478.62	143,242,959.99
投资活动产生的现金流量净额		-110,646,915.47	-50,746,394.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		673,558.44	4,986,620.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		673,558.44	4,986,620.00
取得借款收到的现金		400,500,000.00	372,710,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		401,173,558.44	377,696,620.00
偿还债务支付的现金		291,510,000.00	364,909,581.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,040,318.54	13,327,796.54
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		305,550,318.54	378,237,377.54
筹资活动产生的现金流量净额		95,623,239.90	-540,757.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,387,220.81	210,690.02

五、现金及现金等价物净增加额		-81,749,938.45	-36,625,700.12
加：期初现金及现金等价物余额		142,774,474.58	179,400,174.70
六、期末现金及现金等价物余额		61,024,536.13	142,774,474.58

法定代表人：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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		365,362,792.93	883,318,723.56
收到的税费返还		529,777.02	997,326.58
收到其他与经营活动有关的现金		315,705,394.31	332,728,714.57
经营活动现金流入小计		681,597,964.26	1,217,044,764.71
购买商品、接受劳务支付的现金		271,891,376.73	669,709,538.28
支付给职工及为职工支付的现金		96,589,109.26	112,436,083.21
支付的各项税费		16,332,254.97	13,471,182.21
支付其他与经营活动有关的现金		389,860,807.55	405,279,499.91
经营活动现金流出小计		774,673,548.51	1,200,896,303.61
经营活动产生的现金流量净额		-93,075,584.25	16,148,461.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			40,000,000.00
取得投资收益收到的现金			2,136,876.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		556,000.00	215,000.00
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		10,028,495.74	
投资活动现金流入小计		10,584,495.74	42,351,876.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,129,680.81	12,839,966.39
投资支付的现金		61,100,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			9,537,221.35
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	



投资活动现金流出小计		81,229,680.81	62,377,187.74
投资活动产生的现金流量净额		-70,645,185.07	-20,025,311.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,500,000.00	372,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		292,500,000.00	372,700,000.00
筹资活动现金流入小计		693,000,000.00	745,400,000.00
偿还债务支付的现金		291,500,000.00	364,909,581.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,040,277.64	13,327,796.54
支付其他与筹资活动有关的现金		292,500,000.00	372,700,000.00
筹资活动现金流出小计		598,040,277.64	750,937,377.54
筹资活动产生的现金流量净额		94,959,722.36	-5,537,377.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,286,766.98	176,324.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-70,047,813.94	-9,237,903.28
加：期初现金及现金等价物余额		123,307,430.11	132,545,333.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		53,259,616.17	123,307,430.11

法定代表人：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**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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)					3,278.09		-96,823.31			-122,294,973.54		-122,388,518.76	-1,856,610.35	-124,245,129.11	
(一) 综合收益总额							-96,823.31			-122,294,973.54		-122,391,796.85	-2,530,168.79	-124,921,965.64	
(二) 所有者投入和减少资本													673,558.44	673,558.44	
1. 所有者投入的普通股													673,558.44	673,558.44	
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															

2020 年年度报告

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					3,278.09							3,278.09		3,278.09
四、本期期末余额	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

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积		其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计				

2020 年年度报告

		优 先 股	永 续 债	其 他		减： 库存 股		储 备		风 险 准 备			
一、上年年末余额	202,000,000.00				115,989,995.88		19,216.68	39,909,205.01		170,721,956.07		528,640,373.64	528,640,373.64
加：会计政策变更								-60,883.88		-547,954.94		-608,838.82	-608,838.82
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		19,216.68	39,848,321.13		170,174,001.13		528,031,534.82	528,031,534.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-23,103.37	940,247.63		5,305,816.87		6,222,961.13	2,792,480.10
（一）综合收益总额							-23,103.37			6,246,064.50		6,222,961.13	-2,194,139.90
（二）所有者投入和减少资本													4,986,620.00
1. 所有者投入的普通股													4,986,620.00
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								940,247.63		-940,247.63			
1. 提取盈余公积								940,247.63		-940,247.63			
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														
四、本期期末余额	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

法定代表人：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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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）					3,278.09					-116,060,504.76	-116,057,226.67

2020 年年度报告

(一) 综合收益总额										-116,060,504.76	-116,060,504.76
(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					3,278.09						3,278.09
四、本期期末余额	202,000,000.00				115,993,273.97				40,788,568.76	63,124,298.45	421,906,141.18

项目	2019 年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年年末余额	202,000,000.00				115,989,995.88				39,909,205.01	171,270,529.51	529,169,730.40
加：会计政策变更									-60,883.88	-547,954.94	-608,838.82
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,000,000.00				115,989,995.88				39,848,321.13	170,722,574.57	528,560,891.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									940,247.63	8,462,228.64	9,402,476.27
（一）综合收益总额										9,402,476.27	9,402,476.27
（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									940,247.63	-940,247.63	
1. 提取盈余公积									940,247.63	-940,247.63	
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											

2020 年年度报告

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	179,184,803.21	537,963,367.85

法定代表人：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。

本财务报表业经公司2021年4月27日四届二次董事会批准对外报出。

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、上海德创海洋环境科技有限公司、TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED、NANO-TUNA ENGINEERING CO.,LTD 和宁波甬德再生资源有限公司共7家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本年度报告第十一节（八）（九）之说明。

#### 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、上海德创海洋环境科技有限公司、TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED、NANO-TUNA ENGINEERING CO.,LTD 和宁波甬德再生资源有限公司共7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	全资子	绍兴市	RMB1000万	100%	为区域范围内的小微企业提供危废收集、

环保科技 有限公司	公司		元		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。
TUNA ENVIROTEC H 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	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 ENGINEERI NG 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 再生资源 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。

#### 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，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

参见本年度报告第十一节（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

参见本年度报告第十一节（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

参见本年度报告第十一节（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

参见本年度报告第十一节（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

参见本年度报告第十一节(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

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 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

## 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

3. 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

### (1). 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

**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

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (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

### 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 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。		详见“其他说明”
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。		无

其他说明

(1) 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	42,646,589.86	-42,646,589.86	
合同负债		37,740,345.01	37,740,345.01
其他流动负债		4,906,244.85	4,906,244.85

应收账款	401,641,221.38	-65,777,145.61	335,864,075.77
合同资产		385,907,426.92	385,907,426.92
存货	398,095,438.73	-320,130,281.31	77,965,157.42

(2) 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	178,519,813.23	178,519,813.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	50,000.00	50,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	11,124,132.16	11,124,132.16	
应收账款	401,641,221.38	335,864,075.77	-65,777,145.61
应收款项融资	75,321,674.64	75,321,674.64	
预付款项	24,210,370.23	24,210,370.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,843,084.35	30,843,084.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	398,095,438.73	77,965,157.42	-320,130,281.31
合同资产		385,907,426.92	385,907,426.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,422,975.21	3,422,975.21	
流动资产合计	1,123,228,709.93	1,123,228,709.93	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	18,561,314.13	18,561,314.13	



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	125,585,479.58	125,585,479.58	
在建工程	44,486,453.03	44,486,453.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,394,211.31	39,394,211.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,316,555.90	1,316,555.90	
递延所得税资产	11,006,619.84	11,006,619.84	
其他非流动资产			
非流动资产合计	240,350,633.79	240,350,633.79	
资产总计	1,363,579,343.72	1,363,579,343.72	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	271,854,755.96	271,854,755.96	
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	82,217,926.85	82,217,926.85	
应付账款	371,424,037.69	371,424,037.69	
预收款项	42,646,589.86		-42,646,589.86
合同负债		37,740,345.01	37,740,345.01
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	12,248,023.14	12,248,023.14	
应交税费	15,474,606.84	15,474,606.84	
其他应付款	3,054,259.24	3,054,259.24	
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		4,906,244.85	4,906,244.85
流动负债合计	798,920,199.58	798,920,199.58	
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	25,073,399.17	25,073,399.17	
递延所得税负债	2,538,768.92	2,538,768.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,612,168.09	27,612,168.09	
负债合计	826,532,367.67	826,532,367.67	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	115,989,995.88	115,989,995.88	
减：库存股			
其他综合收益	-3,886.69	-3,886.69	
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	175,479,818.00	175,479,818.00	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	534,254,495.95	534,254,495.95	
少数股东权益	2,792,480.10	2,792,480.10	
所有者权益（或股东权益）合计	537,046,976.05	537,046,976.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,363,579,343.72	1,363,579,343.72	

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	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	157,572,189.08	157,572,189.08	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	11,124,132.16	11,124,132.16	
应收账款	401,641,221.38	335,864,075.77	-65,777,145.61
应收款项融资	75,321,674.64	75,321,674.64	
预付款项	23,093,306.32	23,093,306.32	
其他应收款	40,937,712.18	40,937,712.18	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	395,812,843.09	75,682,561.78	-320,130,281.31
合同资产		385,907,426.92	385,907,426.92
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	1,105,503,078.85	1,105,503,078.85	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	82,066,920.68	82,066,920.68	
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	123,056,041.90	123,056,041.90	
在建工程	7,242,629.68	7,242,629.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,394,600.61	12,394,600.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	722,505.31	722,505.31	
递延所得税资产	10,848,552.04	10,848,552.04	
其他非流动资产			
非流动资产合计	236,331,250.22	236,331,250.22	
资产总计	1,341,834,329.07	1,341,834,329.07	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	271,844,737.49	271,844,737.49	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	82,217,926.85	82,217,926.85	
应付账款	368,532,325.61	368,532,325.61	
预收款项	41,336,036.34	-1,310,553.52	-42,646,589.86
合同负债		37,740,345.01	37,740,345.01
应付职工薪酬	12,096,337.97	12,096,337.97	
应交税费	14,959,386.30	14,959,386.30	
其他应付款	10,041,909.24	10,041,909.24	
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		4,906,244.85	4,906,244.85
流动负债合计	801,028,659.80	801,028,659.80	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	303,532.50	303,532.50	

递延所得税负债	2,538,768.92	2,538,768.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,842,301.42	2,842,301.42	
负债合计	803,870,961.22	803,870,961.22	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	115,989,995.88	115,989,995.88	
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	179,184,803.21	179,184,803.21	
所有者权益（或股东权益）合计	537,963,367.85	537,963,367.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,341,834,329.07	1,341,834,329.07	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

详见本年度报告第十一节（五）44. 重要会计政策和会计估计的变更。

#### 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
上海德创海洋环境科技有限公司	25
宁波甬德再生资源有限公司	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

### 1. 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，故 2020 公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(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。

### 2. 本公司其他税费减免相关依据及说明

#### (1) 土地使用税

经国家税务总局绍兴市越城区税务局（绍越税通〔2019〕17627 号）批复及政策延续性，公司 2020 年度城镇土地使用税减免幅度为 100%。

#### (2) 增值税即征即退

根据财政部、国家税务局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2018〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，本公司自行开发除尘设备控制系统软件 V1.0，于 2020 年实际收到增值税返还款 274,526.09 元。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释**

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数。

**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	69,953.99	24,352.77
银行存款	61,489,206.14	144,230,701.49
其他货币资金	30,467,915.42	34,264,758.97
合计	92,027,075.55	178,519,813.23
其中：存放在境外的款项总额	5,643,742.95	6,926,676.91

其他说明

期末使用受限的其他货币资金包括保函保证金 18,845,837.50 元、银行承兑汇票保证金 11,601,604.71 元、ETC 保证金 6,000.00 元和法院冻结资金 14,473.21 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		50,000.00
其中：		
银行理财		50,000.00
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		50,000.00

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	7,602,032.62	11,124,132.16
合计	7,602,032.62	11,124,132.16

## (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	2,500,000.00
合计	2,500,000.00

## (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		5,495,107.79
合计		5,495,107.79

## (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	8,359,347.79	100.00	757,315.17	9.06	7,602,032.62	11,795,639.43	100.00	671,507.27	5.69	11,124,132.16
其中：										
商业承兑汇票	8,359,347.79	100.00	757,315.17	9.06	7,602,032.62	11,795,639.43	100.00	671,507.27	5.69	11,124,132.16
合计	8,359,347.79	/	757,315.17	/	7,602,032.62	11,795,639.43	/	671,507.27	/	11,124,132.16

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	8,359,347.79	757,315.17	9.06
合计	8,359,347.79	757,315.17	9.06

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	671,507.27	85,807.90			757,315.17
合计	671,507.27	85,807.90			757,315.17

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	198,198,216.78
1 至 2 年	90,493,699.44
2 至 3 年	42,153,601.71
3 年以上	
3 至 4 年	53,158,958.94
4 至 5 年	18,298,051.37
5 年以上	21,800,843.73
合计	424,103,371.97

## (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	16,513,689.43	3.89	11,220,120.95	67.94	5,293,568.48					
其中：										

按组合计提坏账准备	407,589,682.54	96.11	77,476,699.21	19.01	330,112,983.33	403,222,585.76	100.00	67,358,509.99	16.71	335,864,075.77
其中：										
合计	424,103,371.97	/	88,696,820.16	/	335,406,551.81	403,222,585.76	/	67,358,509.99	/	335,864,075.77

[注] 期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本报告第十一节（五）44（1）之说明。

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
单位 1	11,116,000.00	5,822,431.52	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	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	16,513,689.43	11,220,120.95	67.94	/

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	198,198,216.78	9,909,910.84	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	198,198,216.78	9,909,910.84	5.00
1-2 年	90,463,289.44	9,046,328.94	10.00
2-3 年	38,676,468.66	7,735,293.73	20.00
3 年以上			

3 至 4 年	43,521,708.94	21,760,854.47	50.00
4 至 5 年	15,411,374.99	7,705,687.50	50.00
5 年以上	21,318,623.73	21,318,623.73	100.00
合计	407,589,682.54	77,476,699.21	19.01

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				11,220,120.95
按组合计提坏账准备	67,358,509.99	12,142,616.75		2,024,427.53		77,476,699.21
合计	67,358,509.99	23,362,737.70		2,024,427.53		88,696,820.16

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	2,024,427.53

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	748,870.50	诉讼和解，剩余款项无法收回	内部审批程序	否
单位 6	货款	449,069.50	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	315,800.00	诉讼和解，剩余款项无法收回	内部审批程序	否
合计	/	1,513,740.00	/	/	/

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 8	30,612,800.00	7.22	3,061,280.00
单位 9	20,485,100.00	4.83	1,043,370.00
单位 10	18,306,000.00	4.32	915,300.00
单位 11	17,997,160.18	4.24	1,642,076.60
单位 12	15,824,000.00	3.73	793,000.00
小 计	103,225,060.18	24.34	7,455,026.60

(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	37,369,300.00	75,321,674.64
合计	37,369,300.00	75,321,674.64

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	11,066,300.00

小 计	11,066,300.00
-----	---------------

## 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	144,390,395.71
小 计	144,390,395.71

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 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	20,728,431.50	80.46	20,601,113.95	85.09
1 至 2 年	4,082,257.80	15.85	3,403,140.42	14.06
2 至 3 年	951,352.72	3.69	159,115.86	0.66
3 年以上			47,000.00	0.19
合计	25,762,042.02	100.00	24,210,370.23	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	1,565,274.50	6.08
单位 2	1,554,212.40	6.03
单位 3	1,391,186.80	5.40
单位 4	882,000.00	3.42
单位 5	845,575.18	3.28
小 计	6,238,248.88	24.21

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,302,686.00	30,843,084.35
合计	22,302,686.00	30,843,084.35

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****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	12,451,508.54
1 至 2 年	7,292,932.94
2 至 3 年	3,775,190.47
3 年以上	
3 至 4 年	1,024,238.97
4 至 5 年	755,682.80
5 年以上	987,448.94
合计	26,287,002.66

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	13,029,474.44	20,658,635.62
员工借款及备用金	9,834,895.22	9,531,890.34
其他	3,422,633.00	5,151,447.75
合计	26,287,002.66	35,341,973.71

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	4,498,889.36			4,498,889.36
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-694,338.83		694,338.83	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	179,766.13			179,766.13
本期转回				
本期转销				
本期核销			694,338.83	694,338.83
其他变动				
2020年12月31日余额	3,984,316.66			3,984,316.66

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

## (10). 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	4,498,889.36	179,766.13		694,338.83		3,984,316.66
合计	4,498,889.36	179,766.13		694,338.83		3,984,316.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	694,338.83

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏仪建建设集团有限公司	其他	694,338.83	对方已破产清算	内部审批程序	否
合计	/	694,338.83	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用
**(1). 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	2-3年	6.82	358,400.00
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	1,450,292.20	[注1]	5.52	147,147.36
国义招标股份有限公司	押金保证金	818,700.00	[注2]	3.11	83,170.00
鄂尔多斯市蒙泰热电有限责任公司	押金保证金	800,500.00	[注3]	3.05	80,100.00
北京新生汇招标有限公司	押金保证金	800,000.00	1年以内	3.04	40,000.00
合计	/	5,661,492.20	/	21.54	708,817.36



[注 1] 1 年以内余额为 1,001,017.20 元, 1-2 年余额为 27,812.00 元, 2-3 年余额为 388,054.00 元, 3-4 年余额为 33,409.00 元

[注 2] 1 年以内余额为 3,800.00 元, 1-2 年余额为 800,000.00 元, 2-3 年余额为 14,900.00 元

[注 3] 1-2 年余额为 800,000.00 元, 2-3 年余额为 500.00 元

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	32,482,348.12	347,658.68	32,134,689.44	25,020,000.66		25,020,000.66
在产品	139,096,667.43	2,082,842.89	137,013,824.54	46,984,316.82		46,984,316.82
库存商品	13,692,721.34	641,026.87	13,051,694.47	5,960,839.94		5,960,839.94
周转材料						

消耗性生物资产						
低值易耗品	559,886.06		559,886.06			
合计	185,831,622.95	3,071,528.44	182,760,094.51	77,965,157.42		77,965,157.42

[注] 期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十一节（五）44（1）之说明。

## (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				2,082,842.89
库存商品		641,026.87				641,026.87
周转材料						
消耗性生物资产						
合计		3,071,528.44				3,071,528.44

## (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

	期末余额	期初余额
--	------	------

项目	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	42,497,993.46	2,601,245.61	39,896,747.85	70,070,808.62	4,293,663.01	65,777,145.61
已完工未结算资产	156,922,587.81	7,122,868.39	149,799,719.42	320,130,281.31		320,130,281.31
合计	199,420,581.27	9,724,114.00	189,696,467.27	390,201,089.93	4,293,663.01	385,907,426.92

[注] 期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本报告第十一节（五）44（1）之说明。

(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
单项计提	7,122,868.39			
按组合计提	-1,692,417.40			
合计	5,430,450.99			/

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	4,293,663.01	-1,692,417.40					2,601,245.61
小计	4,293,663.01	5,430,450.99					9,724,114.00

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	33,328,364.63	1,666,418.24	5.00
1-2 年	9,041,083.92	904,108.39	10.00
2-3 年	111,844.91	22,368.98	20.00
3-5 年	16,700.00	8,350.00	50.00
小 计	42,497,993.46	2,601,245.61	6.12

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

## 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	3,255.52	4,197.08
待抵扣进项税额	2,684,758.59	3,418,778.13
合计	2,688,014.11	3,422,975.21

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江天创环境科技有限公司	18,561,314.13			-85,925.50						18,475,388.63	
绍兴市越路环保科技有限公司		3,500,000.00		-40,497.13						3,459,502.87	
宁波甬创电力科技有限公司		1,600,000.00		-68,665.02					3,278.09	1,534,613.07	
小计	18,561,314.13	5,100,000.00		-195,087.65					3,278.09	23,469,504.57	
合计	18,561,314.13	5,100,000.00		-195,087.65					3,278.09	23,469,504.57	

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

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

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	169,668,556.63	125,585,479.58
固定资产清理		
合计	169,668,556.63	125,585,479.58

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	专用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	62,689,221.99	7,860,729.70	15,047,015.98	163,678,181.90	249,275,149.57
2. 本期增加金额	47,990,831.09	1,082,275.76	964,672.57	14,378,794.28	64,416,573.70
(1) 购置		974,275.76	964,672.57	5,650,833.84	7,589,782.17
(2) 在建工程转入	47,990,831.09	108,000.00		8,727,960.44	56,826,791.53

(3) ) 企业合并 增加					
3. 本期 减少金额			2,366,064.10		2,366,064.10
(1) ) 处置或报 废			2,366,064.10		2,366,064.10
4. 期末 余额	110,680,053.0 8	8,943,005.4 6	13,645,624.4 5	178,056,976.1 8	311,325,659.1 7
二、累计折 旧					
1. 期初 余额	26,791,022.44	4,971,111.1 6	10,997,369.5 0	80,930,166.89	123,689,669.9 9
2. 本期 增加金额	3,682,556.68	672,616.97	1,151,736.97	14,536,368.73	20,043,279.35
(1) ) 计提	3,682,556.68	672,616.97	1,151,736.97	14,536,368.73	20,043,279.35
3. 本期 减少金额			2,075,846.80		2,075,846.80
(1) ) 处置或报 废			2,075,846.80		2,075,846.80
4. 期末 余额	30,473,579.12	5,643,728.1 3	10,073,259.6 7	95,466,535.62	141,657,102.5 4
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	80,206,473.96	3,299,277.3 3	3,572,364.78	82,590,440.56	169,668,556.6 3
2. 期初 账面价值	35,898,199.55	2,889,618.5 4	4,049,646.48	82,748,015.01	125,585,479.5 8



## (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	11,205,194.05	关联土地使用权原件抵押在银行中
德拓一期厂房	45,858,580.88	正在办理中
小计	57,063,774.93	

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	73,968,665.13	43,038,891.41
工程物资		1,447,561.62
合计	73,968,665.13	44,486,453.03

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
德拓厂房及除尘项目工程	19,908,740.02		19,908,740.02	36,183,234.76		36,183,234.76

越信新建厂房	46,532,700.00		46,532,700.00			
待安装设备	6,192,252.66		6,192,252.66	4,424,547.16		4,424,547.16
零星工程	1,334,972.45		1,334,972.45	2,431,109.49		2,431,109.49
合计	73,968,665.13		73,968,665.13	43,038,891.41		43,038,891.41

## (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	36,183,234.76	32,493,648.17	48,768,142.91		19,908,740.02	77.17	72.00				募集资金及自筹
越信新建厂房[注]	50,000,000.00		46,532,700.00			46,532,700.00	93.07	90.00				自筹资金
合计	139,000,000.00	36,183,234.76	79,026,348.17	48,768,142.91		66,441,440.02	/	/			/	/

[注] 详见本年度报告第十一节(十二)5、关联交易情况-(6). 关联方资产转让、债务重组情况

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				1,447,561.62		1,447,561.62
合计				1,447,561.62		1,447,561.62

其他说明：

无

## 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

## 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	44,559,574.62			1,602,269.64	46,161,844.26
2. 本期增加金额	48,734,200.00				48,734,200.00
(1) 购置	48,734,200.00				48,734,200.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				763.87	763.87
(1) 处置					

(2) 其他 [注]				763.87	763.87
4. 期末余额	93,293,774.62			1,601,505.77	94,895,280.39
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,498,013.31			1,269,619.64	6,767,632.95
2. 本期增加金 额	897,339.48			140,410.64	1,037,750.12
(1) 计提	897,339.48			140,410.64	1,037,750.12
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,395,352.79			1,410,030.28	7,805,383.07
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	86,898,421.83			191,475.49	87,089,897.32
2. 期初账面价 值	39,061,561.31			332,650.00	39,394,211.31

[注] 其他减少系外币报表折算变动调整  
本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
越信环保土地使用权	48,734,200.00	正在办理[注]
小 计	48,734,200.00	

其他说明：

适用 不适用

[注] 详见本年度报告第十一节（十二）5、关联交易情况-（6）关联方资产转让、债务重组情况，于 2021 年 2 月 23 日办妥产权证书

## 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	1,316,555.90	473,419.49	777,299.47		1,012,675.92
合计	1,316,555.90	473,419.49	777,299.47		1,012,675.92

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	102,194,142.29	15,329,121.34	72,323,680.27	10,848,552.04
内部交易未实现利润	954,475.73	143,171.36	1,053,785.34	158,067.80
可抵扣亏损				
合计	103,148,618.02	15,472,292.70	73,377,465.61	11,006,619.84

## (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	17,669,572.80	2,650,435.92	16,925,126.10	2,538,768.92
合计	17,669,572.80	2,650,435.92	16,925,126.10	2,538,768.92

## (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	4,039,952.14	4,498,889.36
可抵扣亏损	113,085,867.14	7,103,211.83
合计	117,125,819.28	11,602,101.19

## (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		
2030 年	95,259,256.57		
合计	113,085,867.14	7,103,211.83	/

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			
合计	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	45,059,812.50	45,062,803.13
保证借款	91,321,220.00	89,324,941.67
信用借款		
抵押及保证借款	195,562,244.59	137,456,992.69
质押及保证借款	49,088,336.11	10,018.47
合计	381,031,613.20	271,854,755.96

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	48,125,739.42	82,217,926.85
合计	48,125,739.42	82,217,926.85

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	222,403,210.31	262,781,717.88
工程及设备款	100,454,053.86	97,051,978.65
运费及咨询费等	11,575,008.14	11,590,341.16
合计	334,432,272.31	371,424,037.69

**(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	34,424,268.10	37,740,345.01
合计	34,424,268.10	37,740,345.01

[注] 期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本年度报告第十一节（五）44. 重要会计政策和会计估计的变更 1 之说明

**(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	11,724,085.94	97,690,747.32	99,003,005.51	10,411,827.75
二、离职后福利-设定提存计划	523,937.20	1,226,170.24	1,748,841.24	1,266.20
三、辞退福利		701,080.00	701,080.00	
四、一年内到期的其他福				



利				
合计	12,248,023.14	99,617,997.56	101,452,926.75	10,413,093.95

## (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	11,385,098.06	87,481,241.18	88,749,433.73	10,116,905.51
二、职工福利费		4,150,765.46	4,150,765.46	
三、社会保险费	306,577.07	2,828,099.96	2,870,158.11	264,518.92
其中：医疗保险费	227,008.98	2,809,410.06	2,772,543.32	263,875.72
工伤保险费	54,050.98	4,812.21	58,863.19	
生育保险费	25,517.11	13,877.69	38,751.60	643.20
四、住房公积金	3,387.00	3,082,608.00	3,083,333.00	2,662.00
五、工会经费和职工教育经费	29,023.81	148,032.72	149,315.21	27,741.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,724,085.94	97,690,747.32	99,003,005.51	10,411,827.75

## (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	500,574.43	1,171,111.99	1,670,452.02	1,234.40
2、失业保险费	23,362.77	55,058.25	78,389.22	31.80
3、企业年金缴费				
合计	523,937.20	1,226,170.24	1,748,841.24	1,266.20

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	6,279,528.79	12,989,288.37
消费税		
营业税		
企业所得税		382,449.17
个人所得税	204,606.98	135,677.06
城市维护建设税	220,853.74	829,304.46
房产税	643,639.95	
土地使用税	512,507.40	512,507.40
教育费附加	94,651.60	355,416.20
地方教育附加	63,101.07	236,944.13

印花税	92,278.53	33,020.05
合计	8,111,168.06	15,474,606.84

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	3,354,515.18	3,054,259.24
合计	3,354,515.18	3,054,259.24

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (2). 分类列示

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	1,393,376.00	1,552,430.00
应付暂收款	239,212.33	200,570.65
其他	1,721,926.85	1,301,258.59
合计	3,354,515.18	3,054,259.24

###### (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**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认应收票据	5,495,107.79	
待转销项税额	3,220,061.95	4,906,244.85
合计	8,715,169.74	4,906,244.85

[注] 期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本年度报告第十一节（五）44. 重要会计政策和会计估计的变更 1 之说明

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

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,073,399.17		1,037,665.83	24,035,733.34	收到政府补助
合计	25,073,399.17		1,037,665.83	24,035,733.34	/

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	24,769,866.67			854,133.33		23,915,733.34	与资产相关
2013年度省产业集聚区建设专项资金	240,000.00			120,000.00		120,000.00	与资产相关
循环经济项目	41,032.50			41,032.50			与资产相关
烟气治理专用脉冲式布袋除尘器开发与产业化	22,500.00			22,500.00			与资产相关
小计	25,073,399.17			1,037,665.83		24,035,733.34	

[注] 政府补助本期计入当期损益情况详见本年度报告第十一节（七）（84）政府补助。

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	4,924,854.23	3,278.09		4,928,132.32
合计	115,989,995.88	3,278.09		115,993,273.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			综合 收益 当期 转入 损益	当期转 入留存 收益				
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	- 3,886.69	- 106,662.46				- 96,823.31	- 9,839.15	- 100,710.00
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	- 3,886.69	- 106,662.46				- 96,823.31	- 9,839.15	- 100,710.00
其他综合收益合计	- 3,886.69	- 106,662.46				- 96,823.31	- 9,839.15	- 100,710.00

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	上期
调整前上期末未分配利润	175,479,818.00	170,721,956.07



调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-547,954.94
调整后期初未分配利润	175,479,818.00	170,174,001.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-122,294,973.54	6,246,064.50
减：提取法定盈余公积		940,247.63
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	53,184,844.46	175,479,818.00

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	424,027,744.33	370,380,803.54	777,120,249.80	593,256,236.60
其他业务			19,517.35	
合计	424,027,744.33	370,380,803.54	777,139,767.15	593,256,236.60

### (2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	424,027,744.33	/
减：与主营业务无关的业务收入		/
减：不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	424,027,744.33	/

### (3). 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	

脱硝催化剂	185,584,689.86
烟气治理工程	118,329,142.78
脱硫设备	71,714,048.28
除尘设备	47,604,428.64
其他	795,434.77
按经营地区分类	
境内	
境外	
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）	304,903,166.78
服务（在某一时段内提供）	119,124,577.55
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	424,027,744.33

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(4). 履约义务的说明

适用 不适用

(5). 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	1,102,083.27	1,536,908.79
教育费附加	436,865.65	661,226.47
资源税		
房产税	643,639.95	664,821.75
土地使用税	512,507.40	854,179.00
车船使用税	32,580.00	26,720.00
印花税	220,501.89	234,780.10
地方教育附加	292,619.94	440,785.97
合计	3,240,798.10	4,419,422.08

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[注]		10,142,559.94
职工薪酬	9,078,295.82	8,189,843.20
办公差旅费	5,312,418.60	5,087,345.72
业务招待费	2,602,425.88	1,825,891.94
标书服务费	3,842,105.50	3,367,759.96
检测咨询及服务费	4,322,873.01	3,245,741.68
广告展览费	92,720.00	155,437.28
其他	246,927.27	374,563.61
合计	25,497,766.08	32,389,143.33

其他说明：

[注] 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，属于企业为了履行合同而从事的必要活动，相关成本应当作为合同履约成本，摊销时计入主营业务成本

**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	39,205,463.09	57,422,168.42
办公差旅费	24,493,082.22	21,002,113.00
业务招待费	7,122,151.67	5,500,818.12
折旧、摊销	3,977,571.11	3,518,268.24
咨询服务费	7,186,270.13	6,609,475.99
其他	3,198,989.05	4,810,197.77
合计	85,183,527.27	98,863,041.54

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
职工薪酬	14,458,118.04	14,702,393.42
物料投入	11,869,398.40	9,882,770.50
折旧与摊销	1,020,306.14	1,217,196.23
委外研发费	440,000.00	656,037.72
其他	730,875.19	1,074,973.67
合计	28,518,697.77	27,533,371.54

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	14,196,226.73	13,301,474.40
利息收入	-561,905.29	-606,605.83
汇兑损益	1,280,558.35	-231,599.19
手续费及其他	1,072,895.85	702,056.84
合计	15,987,775.64	13,165,326.22

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
与资产相关的政府补助[注]	1,037,665.83	1,058,843.33
与收益相关的政府补助[注]	7,503,051.86	1,846,581.98
收到的税费返还		997,326.58
代扣个人所得税手续费返还	45,204.92	100,365.11
合计	8,585,922.61	4,003,117.00

其他说明：

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本年度报告第十一节（七）（84）政府补助。

**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	-195,087.65	-1,186,903.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置金融工具取得的投资收益	-624,536.36	-840,142.99
理财收益	111.73	457,565.26

合计	-819,512.28	-1,569,481.37
----	-------------	---------------

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

#### 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	-85,807.90	44,773.70
应收账款坏账损失	-23,362,737.70	-4,496,771.04
其他应收款坏账损失	-179,766.13	-2,345,788.16
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	-23,628,311.73	-6,797,785.50

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	-3,071,528.44	
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	-5,430,450.99	

合计	-8,501,979.43	
----	---------------	--

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	216,808.75	117,814.50
合计	216,808.75	117,814.50

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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	154,500.00		154,500.00
无法支付款项		807,743.38	
罚没收入	9,102.00	21,100.00	9,102.00
其他	4,861.92	9,069.42	4,861.92
合计	168,463.92	837,912.80	168,463.92

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			
其中：固定资产处置损失			
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	146,729.50		146,729.50
地方水利建设基金	16,610.21	13,448.13	
罚款支出	1,350.00		1,350.00
其他	59,835.84	198,484.29	59,835.84
合计	224,525.55	211,932.42	207,915.34

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	184,551.26	569,565.57
递延所得税费用	-4,354,005.86	-671,150.12
合计	-4,169,454.60	-101,584.55

### (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	-128,984,757.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	-19,347,713.67
子公司适用不同税率的影响	-554,166.58
调整以前期间所得税的影响	99,484.20
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,217,761.24
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	16,253,902.46
技术开发费加计扣除影响	-2,838,722.25
所得税费用	-4,169,454.60

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
收回投标保证金	43,683,806.91	55,758,215.50
收回的银行承兑汇票保证金、保函保证金及信用证保证金	53,168,333.96	49,600,511.35
收到的政府补助	7,383,025.77	1,846,581.98
其他	444,416.83	693,590.76
合计	104,679,583.47	107,898,899.59

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	39,347,688.70	58,627,994.91
支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金及信用证保证金	49,377,182.53	58,083,579.29
办公差旅费、标书服务费	32,949,606.75	29,079,052.81
运费	9,557,873.65	12,819,123.67
业务招待费	9,624,653.84	7,326,710.06
其他	11,136,204.81	14,061,893.04
合计	151,993,210.28	179,998,353.78

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款及利息	10,028,495.74	
收回定期存单及利息	945,955.68	
合计	10,974,451.42	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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
结构性存款	10,000,000.00	
定期存款		1,467,199.50
合计	10,000,000.00	1,467,199.50

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

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-124,815,303.18	3,994,455.40
加：资产减值准备	32,130,291.16	6,797,785.50
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,043,279.35	18,367,872.98
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,037,750.12	1,128,113.60
长期待摊费用摊销	777,299.47	600,025.40
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）	-216,808.75	-117,814.50
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,479,238.39	13,056,495.03
投资损失（收益以“-”号填列）	819,512.28	1,569,481.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,465,672.86	-748,292.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	111,667.00	77,142.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	212,263,815.78	-64,203,472.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,513,555.03	38,912,609.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-118,990,555.80	-4,983,639.37

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-65,339,042.07	14,450,762.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	61,024,536.13	142,774,474.58
减: 现金的期初余额	142,774,474.58	179,400,174.70
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	-81,749,938.45	-36,625,700.12

## (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	61,024,536.13	142,774,474.58
其中: 库存现金	69,953.99	24,352.77
可随时用于支付的银行存款	60,954,582.14	142,750,121.81
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	61,024,536.13	142,774,474.58
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

2020 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 61,024,536.13 元, 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表日“货币资金”余额为 92,027,075.55 元, 差异 31,002,539.42 元, 系 2020 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准

的保函保证金 18,845,837.50 元、银行承兑汇票保证金 11,601,604.71 元、ETC 保证金 6,000.00 元、法院冻结资金 14,473.21 元及行定期存款本金及利息 534,624.00 元。

2019 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 142,774,474.58 元，2019 年 12 月 31 日合并资产负债表日“货币资金”余额为 178,519,813.23 元，差异 35,745,338.65 元，系 2019 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 25,491,835.73 元、保函保证金 8,297,723.24 元、信用证保证金 475,200.00 元及银行定期存款本金及利息 1,480,579.68 元。

## 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	31,002,539.42	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	2,500,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押式担保
存货		
固定资产	16,018,676.08	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	38,164,221.83	为银行融资提供抵押式担保
应收款项融资	11,066,300.00	为开具银行承兑汇票提供质押式担保
合计	98,751,737.33	/

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	1,597,467.09	6.5249	10,423,313.02
欧元	218,101.25	8.0250	1,750,262.53
港币			

韩元	1,329,782,824.00	0.0060	7,978,696.94
印度卢比	22,637,517.86	0.0891	2,017,002.84
应收账款	-	-	-
其中：美元	1,025,580.50	6.5249	6,691,810.20
欧元	151,860.00	8.0250	1,218,676.50
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	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
德创年产 50 套三元正极材料生产线用智控装备项目投资	854133.33	其他收益	854,133.33
2013 年度省产业集聚区建设专项资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
循环经济项目	41,032.50	其他收益	41,032.50
烟气治理专用脉冲式布袋除尘器开发与产业化	22,500.00	其他收益	22,500.00
企业加大研发投入奖励	1,432,300.00	其他收益	1,432,300.00
稳岗返还社会保险费	900,771.23	其他收益	900,771.23

“越州英才”奖励	700,245.00	其他收益	700,245.00
质量奖励款	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年度财政扶持企业资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年高校毕业生集聚示范企业奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
科学普及和学术智力活动专项扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
科技计划奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
软件增值税即征即退	274,526.09	其他收益	274,526.09
科技创业领军人才奖励省补	250,000.00	其他收益	250,000.00
浙江省领军人才奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
2019 年度财政扶持企业资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
“浙江省制造精品”企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
财政扶持企业资金	190,000.00	其他收益	190,000.00
科技创业领军人才奖励	180,000.00	其他收益	180,000.00
失业保险稳岗补贴	137,088.00	其他收益	137,088.00
企业疫情期间自行来绍员工交通补助款	118,500.00	营业外收入	118,500.00
2018 年度企业政策扶持奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度财政扶持企业资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
2019 年度财政扶持企业资金	37,000.00	其他收益	37,000.00
疫情租赁补贴	36,000.00	营业外收入	36,000.00
中小企业拓项目资金	24,820.00	其他收益	24,820.00
2019 优秀技能人才拨款	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 年度商务经济奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
其他	51,301.54	其他收益	51,301.54
小计	8695217.69		8,695,217.69

## (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

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	股权取得时点	出资额	出资比例
宁波甬德再生资源有限公司	新设	2020/7/21	人民币 100.00 万元	60.00%

**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
TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	印度	印度哈里亚纳邦	制造业	100.00		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
NANO-TUNA ENGINEERING CO., LTD	韩国庆尚北道尚洲市	韩国庆尚北道尚洲市	制造业	60.00		设立
宁波甬德再生资源有限公司	宁波市	宁波市	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
上海德创海洋环境科技有限公司	40.00%	-2,184,599.40		-1,005,133.20
NANO-TUNA ENGINEERING CO., LTD	40.00%	-284,200.09		1,320,257.10
宁波甬德再生资源有限公司	40.00%	-51,530.15		598,469.85

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
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	2,476,306.40	539,369.28	3,015,675.68	67,010.17		67,010.17
NANO-TUNA ENGINEERING CO., LTD	3,723,593.37		3,723,593.37	422,950.62		422,950.62	4,470,083.12		4,470,083.12	437,548.37		437,548.37
宁波甬德再生资源有限公司	1,427,388.95	100,844.58	1,528,233.53	7,058.90		7,058.90						
	本期发生额						上期发生额					

子公司名称	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
上海德创海洋环境科技有限公司	2,767,713.28	-5,461,498.50	-5,461,498.50	-1,319,871.48	-	4,551,334.49	4,551,334.49	-5,357,245.69
NANO-TUNA ENGINEERING CO., LTD	13,774,533.36	-710,500.22	-731,892.00	-725,511.01	-	1,077,688.25	934,015.25	-739,842.80
宁波甬德再生资源有限公司		-128,825.37	-128,825.37	-182,022.96				

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
流动资产	30,824,661.16	9,610,928.58	3,749,431.20	34,918,303.60
非流动资产	31,287,528.78	291,504.77	99,024.04	33,823,118.47
资产合计	62,112,189.94	9,902,433.35	3,848,455.24	68,741,422.07
流动负债	15,923,718.37	18,139.44	11,922.58	22,338,136.75
非流动负债				
负债合计	15,923,718.37	18,139.44	11,922.58	22,338,136.75
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	18,475,388.63	3,459,502.87	1,534,613.06	18,561,314.13
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	18,475,388.63	3,459,502.87	1,534,613.06	18,561,314.13
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	21,152,916.14			15,175,501.00
净利润	-214,813.75	-115,706.09	-171,662.56	-2,967,259.10
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				1,824,000.00

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2020年12月31日，本公司应收账款的24.34%(2019年12月31日：19.19%)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。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	381,031,613.20	391,284,505.27	391,284,505.27		
应付票据	48,125,739.42	48,125,739.42	48,125,739.42		
应付账款	334,432,272.31	334,432,272.31	334,432,272.31		
其他应付款	3,354,515.18	3,354,515.18	3,354,515.18		
小 计	766,944,140.11	777,197,032.18	777,197,032.18		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	271,854,755.96	280,310,417.50	280,310,417.50		
应付票据	82,217,926.85	82,217,926.85	82,217,926.85		
应付账款	371,424,037.69	371,424,037.69	371,424,037.69		
其他应付款	3,054,259.24	3,054,259.24	3,054,259.24		
小 计	728,550,979.74	737,006,641.28	737,006,641.28		

## (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2020年12月31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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（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）应收账款融资			37,369,300.00	37,369,300.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			37,369,300.00	37,369,300.00
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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 (%)
绍兴德能防火材料有限公司[注]	绍兴市	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

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
纳禄环保科技（上海）有限公司	采购商品	44,786,513.17	27,544,247.81
浙江德升新能源科技有限公司	采购商品	11,453,637.74	15,781,834.39
浙江天创环境科技有限公司	采购商品	10,641,429.28	2,693,995.64
浙江天创环境科技有限公司	接受劳务	630,594.24	
NANO CO., LTD.	采购商品	4,313,430.26	

[注] 纳禄环保科技（上海）有限公司发生额系自合资公司成立之后交易发生金额  
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
纳禄环保科技（上海）有限公司	出售商品	22,656,359.22	58,185,800.01
NANO CO., LTD.	出售商品	56,051,866.93	22,559,463.29
浙江天创环境科技有限公司	出售商品		45,000.01
浙江德升新能源科技有限公司	出售商品		48,954.88
浙江德升新能源科技有限公司	提供劳务		874,366.31

[注] 纳禄环保科技（上海）有限公司发生额系自合资公司成立之后交易发生金额

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
绍兴德能防火材料有限公司	123,017,300.00	2020/4/17	2022/4/17	否
金猛		2020/7/2	2022/7/2	否
金猛、黄浙燕	119,126,367.00	2020/2/12	2022/2/12	否
绍兴德能防火材料有限公司、金猛	50,000,000.00	2020/5/29	2022/5/28	否
绍兴德能防火材料有限公司、金猛、赵博、黄浙燕	49,000,000.00	2020/11/18	2021/6/30	否
绍兴德能防火材料有限公司、金猛	10,000,000.00	2020/12/24	2021/12/23	否
绍兴德能防火材料有限公司、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
绍兴德能防火材料有限公司、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
绍兴德能防火材料有限公司、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

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

√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	受让土地使用权	48,734,200.00	
浙江德升新能源科技有限公司	受让在建工程	46,532,700.00	

[注] 根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《浙江德创环保科技股份有限公司拟购买浙江德升新能源科技有限公司名下位于绍兴滨海新城江滨区的土地使用权及在建工程项目资产评估报告》（中企华评报字(2020)第4308号），公司向浙江德升新能源科技有限公司购买的土地与在建工程评估价值共计9,526.69万元，其中土地使用权4,873.42万元，在建工程4,653.27万元。截至2020年12月31日，公司已支付土地与在建工程转让款共计5,505.34万元。

**(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	366.49	431.79

**(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（上海）有限公司	17,997,160.18	1,642,076.60	30,518,982.00	1,525,949.10
应收账款	NANO CO., LTD.	9,234,079.53	461,703.98	4,389,609.17	219,480.46
小计		27,231,239.71	2,103,780.58	34,908,591.17	1,745,429.56
其他应收款	浙江天创环境科技有限公司	140,000.00	14,000.00	140,000.00	7,000.00
小计		140,000.00	14,000.00	140,000.00	7,000.00

**(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	43,456,810.57	7,031,058.31
应付账款	浙江天创环境科技有限公司		758,462.88
小 计		43,456,810.57	7,789,521.19

**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

截至 2020 年 12 月 31 日，公司主要未决诉讼情况如下：

期 间	原告	被告	案由	诉讼金额 (万元)	案件简要 情况
202 0 年	本公司	河南中瑞 环保技术 有限公司	买卖与技 术服务合 同纠纷	875.60	本公司于 2017 年 8 月与河南中瑞环保技术有限公司签订产品购销与技术服务合同，本公司要求对方支付合同余款 875.60 万元。2020 年 6 月，绍兴仲裁委员会裁决河南中瑞环保技术有限公司向本公司支付工程款 875.60 万

					元及利息损失，河南中瑞环保技术有限公司未履行支付义务，公司申请强制执行。法院查无可执行财产，于 2020 年 9 月执行终结。执行阶段，公司提出追加中瑞公司的三位股东姬瑞松、赵辉、谢留德为被执行人的申请。2020 年 12 月，法院判决追加姬瑞松、赵辉、谢留德为（2020）豫 01 执 966 号执行案件的被执行人，三被告在未出资范围内（其中姬瑞松 3,450 万元、赵辉 1,250 万元、谢留德 250 万元）对中瑞环保就（2019）绍仲字第 0557 号裁决书确定的债务不能清偿部分向公司承担补充赔偿责任。2020 年 1 月，三被告就（2020）豫 01 执 966 号执行案件及（2019）绍仲字第 0557 号裁决书向河南省高级人民法院提起上诉，截止目前尚未开庭。
2020 年	本公司	河南中瑞环保技术有限公司	承包合同纠纷	610.04	2019 年 12 月，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院做出的(2019)豫 0191 民初 28154 号民事判决书，判定被告河南中瑞环保技术有限公司于判决生效之日起 20 日内支付合同余款 610.04 万元。河南中瑞环保技术有限公司不服，于 2020 年 1 月 13 日提出上诉，2020 年 4 月，法院判决驳回上诉，维持原判。因被告未按判决履行付款义务，2020 年 5 月，公司申请强制执行并获立案，法院查无可执行财产，现已终止执行。执行阶段，公司提出追加中瑞公司的三位股东姬瑞松、赵辉、谢留德为被执行人的申请，2020 年 11 月法院裁定驳回追加申请。2020 年 12 月，公司对中瑞环保的三位股东提起执行异议之诉，案号为（2020）豫 0191 民初 24323 号，请求判令追加姬瑞松、赵辉、谢留德等三被告为（2020）豫 0191 执 5971 号执行案件的被执行人，请求判令三被告在未出资范围内（其中姬瑞松 3,500 万元，赵辉 1,250 万元，谢留德 250 万元）对第三人中瑞环保不能清偿的郑州高新技术产业开发区人民法院作出的（2019）豫 0191 民初 28154 号民事判决书确定的债务部分向公司承担补充赔偿责任（执行标的本金及利息暂计 6,316,329.95 元，全部未执行）。2021 年 3 月，法院判决追加三被告为（2020）豫 0191 执 5971 号执行案件的被执行人，分别在未出资范围内（其中姬瑞松 3,500 万元，赵辉 1,250 万元，谢留德 250 万元）对第三人中瑞环保技术有限公司不能清偿的债务承担补充赔偿责任。
2020 年	江苏博泰安装有限公司	中国能源建设集团	建设工程合同纠纷	317.91	原告认为，中国能源建设集团西北电力建设甘肃工程有限公司以发包方未结算为由拒绝

		西北电力建设甘肃工程有限公司、德创环保、甘肃电投张掖发电有限责任公司		向原告支付剩余未付工程款，于2020年1月向张掖市甘州区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告中国能源建设集团西北电力建设甘肃工程有限公司支付工程款317.91万元及相应利息，并将德创环保及甘肃电投张掖发电有限责任公司作为连带被告。截至目前，案件尚在审理中。
--	--	------------------------------------	--	---

(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	烟气治理工程	脱硝催化剂	脱硫设备	除尘设备	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	118,329,142.78	185,584,689.86	71,714,048.28	47,604,428.64	795,434.77	0.00	424,027,744.33
主营业务成本	118,439,340.58	147,688,741.50	60,318,177.03	40,012,231.51	3,922,312.92	0.00	370,380,803.54

## (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	20,185,633.54	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	6,649,856.15	22,300,000.00	2018/12/20-2023/12/19	
本公司	土地	中国工商银行绍兴胜利路支行	26,291,485.28	26,400,000.00	28,000,000.00	2020/1/10-2020/3/31	
本公司	房产土地	中国农业银行绍兴城西支行	2,106,782.06	1,055,922.94	50,000,000.00	2020/5/29-2023/5/28	
合计			82,054,520.32	54,291,412.63	240,300,000.00		

## 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	201,260,849.54
1 至 2 年	90,493,699.44
2 至 3 年	42,153,601.71
3 年以上	
3 至 4 年	53,158,958.94
4 至 5 年	18,298,051.37
5 年以上	21,800,843.73
合计	427,166,004.73

##### (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	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	406,447,981.89	95.15	77,419,614.17	19.05	329,028,367.72	403,222,585.76	100.00	67,358,509.99	16.71	335,864,075.77
其中:										
合计	427,166,004.73	/	88,639,735.12	/	338,526,269.61	403,222,585.76	/	67,358,509.99	/	335,864,075.77

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

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	11,116,000.00	5,822,431.52	52.38	根据诉讼进展预计应收账款的可收回金额
上海德创海洋环境科技有限公司	2,724,033.42			合并范围内关联方不计提坏账
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

浙江德拓智控装备有限公司	1,480,299.99			合并范围内关联方不计提坏账
单位 4	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	20,718,022.84	11,220,120.95	54.16	/

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	197,056,516.13	9,852,825.81	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	197,056,516.13	9,852,825.81	5.00
1-2 年	90,463,289.44	9,046,328.94	10.00
2-3 年	38,676,468.66	7,735,293.73	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	43,521,708.94	21,760,854.47	50.00
4 至 5 年	15,411,374.99	7,705,687.49	50.00
5 年以上	21,318,623.73	21,318,623.73	100.00
合计	406,447,981.89	77,419,614.17	19.05

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	
单项计提坏账准备		11,220,120.95			11,220,120.95
按组合计提坏账准备	67,358,509.99	12,085,531.71		2,024,427.53	77,419,614.17
合计	67,358,509.99	23,305,652.66		2,024,427.53	88,639,735.12

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	2,024,427.53

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	748,870.50	诉讼和解，剩余款项无法收回	内部审批程序	否
单位 6	货款	449,069.50	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	315,800.00	诉讼和解，剩余款项无法收回	内部审批程序	否
合计	/	1,513,740.00	/	/	/

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 8	30,612,800.00	7.17	3,061,280.00
单位 9	20,485,100.00	4.80	1,043,370.00
单位 10	18,306,000.00	4.29	915,300.00
单位 11	17,997,160.18	4.21	1,642,076.60
单位 12	15,824,000.00	3.70	793,000.00
小 计	103,225,060.18	24.17	7,455,026.60

#### (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	62,570,169.28	40,937,712.18
合计	62,570,169.28	40,937,712.18

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****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (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	43,803,961.00
1 至 2 年	17,620,531.21
2 至 3 年	1,911,832.58
3 年以上	
3 至 4 年	1,024,238.97
4 至 5 年	755,682.80
5 年以上	987,448.94
合计	66,103,695.50

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款	43,010,913.55	12,248,041.82
押金保证金	10,940,487.93	18,761,367.51
员工借款及备用金	8,839,642.97	9,214,172.83
其他	3,312,651.05	5,001,067.55
合计	66,103,695.50	45,224,649.71

## (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)	
2020年1月1日余额	4,286,937.53			4,286,937.53
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-694,338.83		694,338.83	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-59,072.48			-59,072.48
本期转回				
本期转销				
本期核销			694,338.83	694,338.83
其他变动				

2020年12月31日 余额	3,533,526.22			3,533,526.22
-------------------	--------------	--	--	--------------

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	4,286,937.53	-59,072.48		694,338.83		3,533,526.22
合计	4,286,937.53	-59,072.48		694,338.83		3,533,526.22

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	694,338.83

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏仪建建设集团有限公司	其他	694,338.83	对方已破产清算	内部审批程序	否
合计	/	694,338.83	/	/	/

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
浙江德拓智控装备有限公司	往来款	41,116,070.39	[注 1]	62.20	

上海德创海洋环境科技有限公司	往来款	1,796,518.99	1 年以内	2.72	
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	1,450,292.20	[注 2]	2.19	147,147.36
国义招标股份有限公司	押金保证金	818,700.00	[注 3]	1.24	83,170.00
鄂尔多斯市蒙泰热电有限责任公司	押金保证金	800,500.00	[注 4]	1.21	80,100.00
合计	/	45,982,081.58	/	69.56	310,417.36

[注 1] 1 年以内余额为 30,651,183.25 元, 1-2 年余额为 10,464,887.14 元

[注 2] 1 年以内余额为 1,001,017.20 元, 1-2 年余额为 27,812.00 元, 2-3 年余额为 388,054.00 元, 3-4 年余额为 33,409.00 元

[注 3] 1 年以内余额为 3,800.00 元, 1-2 年余额为 800,000.00 元, 2-3 年余额为 14,900.00 元

[注 4] 1-2 年余额为 800,000.00 元, 2-3 年余额为 500.00 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	119,505,606.55		119,505,606.55	63,505,606.55		63,505,606.55
对联营、合营企业投资	23,469,504.57		23,469,504.57	18,561,314.13		18,561,314.13
合计	142,975,111.12		142,975,111.12	82,066,920.68		82,066,920.68

#### (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	5,000,000.00	55,000,000.00		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		
NANO TUNA ENGINEERING CO.,LTD	2,979,930.00			2,979,930.00		
宁波甬德再生资源有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	63,505,606.55	56,000,000.00		119,505,606.55		

## (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	18,561,314.13			-85,925.50						18,475,388.63	
绍兴市越路环保科技有限公司		3,500,000.00		-40,497.13						3,459,502.87	

宁波甬创电力科技有限公司		1,600,000.00		-68,665.02					3,278.09	1,534,613.07	
小计	18,561,314.13	5,100,000.00		-195,087.65					3,278.09	23,469,504.57	
合计	18,561,314.13	5,100,000.00		-195,087.65					3,278.09	23,469,504.57	

其他说明：  
无

#### 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	405,287,142.64	355,411,636.02	770,845,598.16	589,256,133.57
其他业务			19,517.35	
合计	405,287,142.64	355,411,636.02	770,865,115.51	589,256,133.57

##### (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	
脱硝催化剂	171,929,625.53
烟气治理工程	112,338,925.38
脱硫设备	72,618,728.32
除尘设备	47,604,428.64
其他	795,434.77
按经营地区分类	
境内	
境外	
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）	292,152,782.49
服务（在某一时段内提供）	113,134,360.15
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	405,287,142.64

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	-195,087.65	-1,186,903.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置金融工具取得的投资收益	-624,536.36	-840,142.99
理财收益		312,876.71
合计	-819,624.01	-1,714,169.92

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	216,808.75	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,420,691.60	
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	111.73	
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	-624,536.36	
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	-193,951.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,204.92	
所得税影响额	-1,248,901.05	
少数股东权益影响额	-9,624.57	

合计	6,605,803.60
----	--------------

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税返还	274,526.09	与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性
地方水利建设基金	16,610.21	与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性

## 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	-25.85	-0.61	-0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-27.25	-0.64	-0.64

## 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

## 第十二节 备查文件目录

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
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	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

董事长：金猛

董事会批准报送日期：2021年4月27日

## 修订信息

□适用 √不适用