

SMAIUN®

时迈环境

证 券 简 称

NEEQ : 839892

杭州时迈环境科技股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

2020年6月10日，取得“畜禽炭化处理多业务统一中控平台系统”计算机软件著作权登记证书



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	69

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱国均、主管会计工作负责人周涛及会计机构负责人（会计主管人员）周涛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事芦新亮因事无法出席

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司治理风险	股份公司成立前,公司的管理结构不完善,内部控制存在欠缺。股份公司成立后,公司逐步建立健全了公司管理结构,制定适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短,各项管理制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验,公司管理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司管理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
2、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为朱国均、徐莉夫妇,两人合计持有公司59.54%的股份。朱国均现任公司董事长、法定代表人,若朱国均、徐莉利用公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营带来风险。
3、政策调整不及时的风险	国家现有政策以及主要方针都向着对行业有利的方向推进,相关法律法规以及法制体系建设上也对行业发展起到了积极的作用。但政策及法律法规的制定对制定者的前瞻性要求非常高,而环境保护技术及设备行业的发展势头又非常强劲,技术升级产品更新换代越来越快。为更好的支持行业发展,现有政策和法律法规需要不定时的做出适当的调整和补充。如若国家政策和法律法规不能及时跟上环境保护技术革新,将抑制行业发展的积极性甚至对其发展构成实质性的障碍。
4、宏观经济形势的风险	行业下游的客户在选择市面上产品的过程中,受自身经济实力制约程度很大。如宏观经济形势下行,下游客户的经营状况会受到影响,具体体现为产量减少,利润下滑等,进而导致污染物处理需求减少,环保设备更新换代需求下降。同时,经济形势下滑致使国家税收下降,最终导致国家政策和经济补贴等扶持力度下滑影响行业整体利润水平。
5、技术升级风险	国内环保产业发展的现状决定了现有产能尚不足以覆盖环保处理需求。因此,业内企业在从事业务中虽然技术水平和业务水平有差异但始终能够获得一定的市场份额。然而,随着行业规模增长,市场供给将趋于饱和,同时为了响应国家产业升级转型等政策,未来的业内竞争将围绕企业产品和服务质量而不是价格展开。是故企业所具有的技术将决定了未来的竞争能力。同时,环保产业也会逐步对外开放并直接受到国外企业的竞争。综述,整个行业以及业内企业都将面临技术升级带来的竞争力、市场份额和利润水平下降的风险。此外,如果整个行业不能达到国家政策和法律法规制定的技术标准和的要求,则整个行业都将面临技术升级不理想带来的重大风险。
6、核心技术人员流失的风险	核心技术人员是企业生存和发展的根本,是企业的发展动力和核心竞争力。公司现有的专利技术,很大程度上依赖于技术研发团队的创新和研发。同时,为了应对后续技术升级带来的竞

	争以及现有产品的优化任务,公司对于核心技术人员的依赖程度逐步加大。此外在日常经营中,环保行业产品和服务的特殊性决定了该行业属于人才、技术密集型产业,对高端复合型技术人才存在较大需求。若公司出现核心技术人员流失的状况,有可能影响公司持续研发能力乃至公司的业务能力,甚至造成公司的核心技术流失。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>1、公司治理风险应对措施:公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作,认真执行“三会”议事规则,加强内部管理以适应公司持续、稳定、健康发展需要。</p> <p>2、实际控制人不当控制的风险应对措施:经营过程中通过董事会、监事会层面的风险防范和控制的程序措施以及严格履行董事会会议制度和监事会会议制度,保障公司重要经营策略、人事、财务等经过集体决策和监督,减少实际控制人不当控制的风险。</p> <p>3、政策调整不及时的风险应对措施:公司将加强对宏观经济政策和产业政策的分析、研究与预测,及时掌握国家有关政策动向,充分利用并积极争取优惠政策,提高决策效率,增强应变能力,以避免和减少因政策变化给公司带来的不利影响。</p> <p>4、宏观经济形势的风险应对措施:公司将加大市场开拓力度,提高市场占有率。另一方面,在深入进行市场调查分析的基础上积极储备新产品和新品种,力求实现可持续发展,减少宏观经济形势对公司的影响。</p> <p>5、技术升级风险的应对措施:公司将继续加大市场拓展,继续加大对新技术、新工艺的研发及推广,积极进行客户开发,逐步拓宽销售渠道,扩大业务覆盖区域,提供灵活度较高的个性化服务以减少技术升级产生的风险。</p> <p>6、核心技术人员流失风险的应对措施:建立企业文化留人的良好氛围;在制度和保障方面为核心技术人员提供良好的工作环境,同时开拓市场为其提供施展才华的舞台;提供各种培训机会和继续深造的机会,用于更新知识结构,使核心技术人员能够不断学习新知识、提高技能;公司给予具有一定竞争力的薪资水平</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、时迈环境	指	杭州时迈环境科技股份有限公司
上海吉环	指	上海吉环科技有限公司
浣溪沙	指	杭州浣溪沙农业科技有限公司
杭州福派	指	杭州福派宠物服务有限公司

杭州众盈	指	杭州众盈宠物服务有限公司
广州福派	指	广州福派宠物服务有限公司
富阳时迈	指	杭州富阳时迈农业科技有限公司
丽水时迈	指	丽水时迈农业科技有限公司
永宣乐丰	指	杭州永宣乐丰创业投资合伙企业(有限合伙)
倾力助合	指	杭州倾力助合创业投资合伙企业(有限合伙)
能特科技	指	能特科技有限公司
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师	指	北京康达(杭州)律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
环保设备	指	环境保护专用设备
审计报告	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)所出具的相关审计报告
报告期	指	2020年1月1日至6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州时迈环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Shimai Environmental Technology Co.,Ltd -
证券简称	时迈环境
证券代码	839892
法定代表人	朱国均

二、 联系方式

董事会秘书	周涛
联系地址	杭州西湖区余杭塘路 888 号
电话	0571-88999255
传真	0571-88999255
电子邮箱	1069692220@qq.com
公司网址	http://www.smaiun.net/
办公地址	杭州西湖区余杭塘路 888 号
邮政编码	310000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	信息披露负责人办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 4 月 23 日
挂牌时间	2016 年 11 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35-制造业-专用设备-制造
主要业务	环保设备制造和销售、环保技术咨询服务、宠物善后服务
主要产品与服务项目	畜禽炭化设备 动物无害化处理
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	8,171,604
优先股总股本（股）	
做市商数量	
控股股东	朱国均 徐莉
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（朱国均 徐莉），一致行动人为（朱国均 徐莉）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913301060678550383	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	杭州市西湖区西溪路 600 号 66 幢 201 室	否
注册资本（元）	8,171,604.00	否
.		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	浙商证券
主办券商办公地址	杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	浙商证券
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,543,415.29	22,304,095.22	-79.63%
毛利率%	26.28%	11.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,344,677.49	-672,529.31	-99.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,187,561.79	-682,319.27	-74.05%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-94.46%	-45.35%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-83.42%	-46.01%	-
基本每股收益	-0.16	-0.08	-100.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本年期初	增减比例%
资产总计	14,015,737.94	16,882,670.88	-16.98%
负债总计	13,264,542.63	14,786,798.08	-10.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	751,195.31	2,095,872.80	-64.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.09	0.26	-65.38%
资产负债率%（母公司）	76.81%	75.48%	-
资产负债率%（合并）	94.64%	87.59%	-
流动比率	0.58	0.73	-
利息保障倍数	-3.52	1.46	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-208,395.42	-2,959,216.97	92.96%
应收账款周转率	4.29	7.60	-
存货周转率	0.59	0.95	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-16.98%	-29.50%	-
营业收入增长率%	-79.63%	422.08%	-
净利润增长率%	-99.94%	-71.22%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》规定，公司所处行业属于C制造业门类中的C35专用设备制造业。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》公司所属行业为环境保护专用设备制造，代码C3591。

公司是一家以热解炭化技术为依托，以环保技术和处理设备为载体，提供环保技术咨询，环保设备制造和销售以及污染治理服务的企业。拥有自主研发获得的专利技术和核心技术团队，主要向下游动物无害化处理及化工生产企、事业单位提供安全、无害和高效的处理技术服务以及配套设备，以满足客户在生产经营过程中对废弃污染物无害化处理的需求。同时，对于畜牧养殖业客户根据其需求程度，可承担设备运营服务。相比同行业的其他移动式处理设备，公司的产品拥有完整的尾气处理装置，能够真正意义上实现无害化处理。同时固体残渣可作为优质生物质炭和钾肥也可用作助燃剂，处理过程中无废液排放；对于尾气的脱硫脱硝亦达到国家排放标准，并同时处理二恶英，有效消除其排放。综上，市场上现有移动式处理设备无法对公司产品形成有效竞争。公司产品在细化市场上处于领先地位。

公司主要通过直销方式开拓业务，根据订单安排采购、组装、销售乃至运营服务等，并提供相应的咨询服务。作为制造型企业，公司具有一定的生产性质但较生产型企业在产量，规模，生产工序等多个指标和环节上，存在较大差异。这些差异体现为、公司订单总数较少，经营所需要资产规模小，生产工序少而简单，订单标的数额较少但单价金额较大。公司产品在制作过程中较少采用大型机械或流水线且定制化程度较高，更接近于各类元器件的组装和系统性集成。经过近几年的摸索，公司形成了符合自身发展的采购模式、业务模式、销售模式、盈利模式和研发模式。公司的销售模式主要为直销。产品直销模式是指公司通过自身的销售渠道向客户直接销售产品，即由公司的营销人员与客户直接签订产品购销合同，明确合同标的、质量标准、交货期限、结算方式等，并按照合同约定委托生产、发货、验收、结算的一种销售方式。服务直销模式是指公司与畜牧养殖单位或其政府监管部门签订协议，并根据协议在客户出现动物无害化处理需求时，通过部署公司所 拥有的移动病畜热解炭化设备开展处理业务并验收处理成果和结算的一种销售方式。此外，公司产品和服务得到了客户的广泛认可，因此也有部分客户直接与公司接洽，购买公司设备和服务。

公司产品定制化程度高，采用准时化采购模式。该采购模式的特点在于完全以满足需求 来安排采购，有效减少库存压力。

公司采取按订单生产的业务模式，即根据订单情况安排相关服务的制定和配套设备的组装。

报告期内公司利润主要来自销售环保处理设备。报告期内，公司在现有产品基础上通过不断优化产品性能和组装工艺，采用动物尸体热裂解炭化、电子脉冲气体净化和移动式回转窑等 专利技术提高移动病畜热解炭化设备的处理能力，工作效率和无害化标准，从而提升公司服务和配套设备的质量以及毛利率水平。同时，公司结合市场需求及废弃物处理业务的发展趋势，根据客户需求，不断开发配套设备、改进工艺技术，提升设备品质，扩大市场份额，以实现盈利最大化。

(二) 经营情况回顾

报告期内，公司受疫情以及上海吉环不再纳入合并范围的影响，上半年实现营业收入 454.34 万元，与上年同期相比下降 79.63%。

报告期内，公司的营业成本 334.96 万元，和去年同期相比下降 83.05%，主要系营业收入有所下降。

报告期内毛利率 26.28%，较上年同期 11.4%的毛利率有所上升，主要是上期收入来源主要为样板工程，该类工程的特点是工程耗材量较高，所以毛利偏低。

报告期内的净利润-134.47 万元，比上年同期减少 67.21 万元，主要原因是收入偏低，管理费用、财务费用等固定成本下降有限，所以利润较同期下降较大。

报告期末，公司资产总额 1401 万元，较年期初减少 16.98%，主要系应收账款减少；负债总额 1326 万元，较期初减少 10.29%，主要系公司合同负债减少；归属于母公司所有者的股东权益 75.12 万元，较期初减少 64.16%。

2020 年上半年经营活动产生的现金流量净额-20.8 万元，较上年同期增加了 316.76 万元。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,015,471.95	7.25%	1,703,223.58	10.09%	-40.39%
应收账款	281,779.88	2.01%	1,729,749.50	10.25%	-83.12%
存货	5,479,382.77	39.09%	5,785,728.85	34.27%	-5.30%
预付账款	483,514.86	3.45%	654,781.86	3.88%	-26.16%
其他应收款	162,178.71	1.16%	69,624.15	0.41%	109.51%
固定资产	5,656,124.54	40.36%	5,801,056.68	34.36%	-2.50%
短期借款	9,650,000.00	68.85%	9,670,956.76	57.28%	-0.22%
应付账款	728,326.33	5.20%	140,736.55	0.83%	417.51%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金较去年下降 40.39%，主要原因是上海吉环不再纳入合并范围
- 2、应收账款较去年下降 83.12%，主要原因是上海吉环不再纳入合并范围

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	4,543,415.29	100%	22,304,095.22	100%	-79.63%
营业成本	3,349,574.75	73.72%	19,761,941.64	88.60%	-83.05%
销售费用	798,823.03	17.58%	1,171,643.3	5.25%	-31.82%
管理费用	1,333,521.18	29.35%	1,496,569.31	6.71%	-10.89%
财务费用	299,254.79	6.59%	278,708.66	1.25%	7.37%
营业利润	-1,187,561.79	-26.14%	-682,319.27	-3.06%	74.05%
营业外收入	43,216.95	0.95%	152,441.96	0.68%	-71.65%
营业外支出	200,332.65	4.41%	142,652.00	0.64%	40.43%
利润总额	-1,344,677.49	-29.60%	-672,529.31	-3.02%	-99.94%
净利润	-1,344,677.49	-29.60%	-672,529.31	-3.02%	-99.94%

项目重大变动原因：

营业收入及营业成本较上年同期大幅下降，主要是由于今年因合并范围变更，上海吉环不再纳入合并范围造成。

销售费用较上年同期下降 31.82%，主要是上半年疫情影响，差旅费等费用下降较多。

营业利润及净利润较上年同期大幅下降，主要是由于今年因合并范围变更，上海吉环不再纳入合并范围造成。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-208,395.42	-2,959,216.97	92.96%
投资活动产生的现金流量净额	-181,817.26	-1,609,820.17	88.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-297,538.95	-1,595,117.27	81.35%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净流出额较去年同期大幅减少，主要是今年上半年加强了资金回笼的管理。

投资活动产生的现金流量净流出额较去年同期大幅减少，主要是合并范围变更，上海吉环不再纳入合并范围造成。

筹资活动产生的现金流量净流出额较去年同期大幅减少，主要是合并范围变更，上海吉环不再纳入合并范围造成。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益包括已计提资产减值准备的冲销部分，	332.65

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)	13,305.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,753.35
非经常性损益合计	-157,115.70
所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	-157,115.70

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

会计政策变更:公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)相关规定(以下简称“新收入准则”)。实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位:元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
遂昌时迈农业科技有 限公司	子 公 司	畜禽 无害 化处 置	关联	服 务 业 务 的 扩 展	5,000,000	3,151,326	136,266.51	1,611,150.42	-17,752.91

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,923,604	48.02%	0	3,923,604	48.02%
	其中：控股股东、实际控制人	1,216,000	14.88%	0	1,216,000	14.88%
	董事、监事、高管	1,051,200	12.86%	0	1,051,200	12.86%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	4,248,000	51.98%	0	4,248,000	51.98%
	其中：控股股东、实际控制人	3,648,000	44.64%	0	3,648,000	44.64%
	董事、监事、高管	3,153,600	38.59%	0	3,153,600	38.59%
	核心员工					
总股本		8,171,604	-	0	8,171,604	-
普通股股东人数						16

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	朱国均	3,404,800	0	3,404,800	41.68%	2,553,600	851,200	0
2	徐莉	1,459,200	0	1,459,200	17.86%	1,094,400	364,800	0
3	周书平	480,000	0	480,000	5.87%	360,000	120,000	0
4	永宣乐丰	400,000	0	400,000	4.89%	0	400,000	0
5	倾力助合	400,000	0	400,000	4.89%	0	400,000	0
6	能特科技	400,000	0	400,000	4.89%	0	400,000	0
7	徐汉杰	400,000	0	400,000	4.89%	0	400,000	0
8	殷勇	320,000	0	320,000	3.92%	240,000	80,000	0
9	黄红平	240,000	0	240,000	2.94%	0	240,000	0

10	陈建波	240,000	0	240,000	2.94%	0	240,000	0
合计		7,744,000	-	7,744,000	94.77%	4,248,000	3,496,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明：股东朱国均和徐莉系夫妻关系。								

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

控股股东朱国均，男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码33901119721010****，本科学历。1997年6月毕业于浙江工业大学工民建专业；1994年9月至2003年1月，于浙江工业大学任教师；2003年1月至2013年2月，于浙江长大建设有限公司任总经理；2013年2月至2016年3月，任时迈有限执行董事兼总经理；2019年3月起，任时迈环境董事长，任期三年。

(二) 实际控制人情况

实际控制人朱国均、徐莉夫妇，分别持公司的股份41.68%和17.86%，合计持股59.54%。
 朱国均，男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码33901119721010****，本科学历。1997年6月毕业于浙江工业大学工民建专业；1994年9月至2003年1月，于浙江工业大学任教师；2003年1月至2013年2月，于浙江长大建设有限公司任总经理；2013年2月至2016年3月，任时迈有限执行董事兼总经理；2019年3月起，任时迈环境董事长，任期三年。
 徐莉，女，1973年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码33010619730618****，本科学历。2000年6月毕业于浙江教育学院教育管理专业；2010年5月至2013年8月，任杭州市安吉路实验学校教师；2013年8月至2015年3月，任杭州市天长小学教师；2015年3月起至今，任杭州市永天实验小学教师。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

注：如存在债券募集资金用途变更的，应当说明变动的具体情况及履行的决策程序。如不存在，请删除此文本框。

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
朱国均	董事长	男	1972年10月	2019年3月2日	2022年3月1日
翟勇发	董事兼总经理	男	1970年9月	2019年11月19日	2022年3月1日
芦新亮	董事	男	1972年6月	2019年3月2日	2022年3月1日
周焕明	董事	男	1964年1月	2020年4月9日	2022年3月1日
周行	董事	男	1955年2月	2020年4月9日	2022年3月1日
殷勇	监事会主席	男	1968年11月	2019年3月2日	2022年3月1日
楼琼	监事	女	1970年9月	2019年3月2日	2022年3月1日
周光彬	职工监事	男	1979年9月	2019年3月2日	2022年3月1日
周涛	董事会秘书兼财务负责人	男	1978年1月	2020年4月30日	2022年3月1日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员与股东之前无亲属关系

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
朱国均	董事长	3,404,800	0	3,404,800	41.68%	0	0
殷勇	监事会主席	320,000	0	320,000	3.92%	0	0
合计	-	3,724,800	-	3,724,800	45.60%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张小萍	董事、财务总监	离任		离职
周行		新任	董事	
周焕明		新任	董事	
李燕灵	董事会秘书	离任		离职
周涛		新任	董事会秘书兼财务负责人	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

周行，男，1955年2月出生。1973年至1975年诸暨浣纱大队记账员；1976年至1978年诸暨三都机械精工车间组长；1979年至1985年诸暨家具厂机修车间主任、职代会副主席；1986年至1988年诸暨县人民政府办公室行政科科员；1989年至1995年在外承包工程负责人；1996年至2013年诸暨友谊特钢厂工段长；2014年至今杭州时迈环境科技股份有限公司厂长

周焕明，男，1964年1月出生。1983年至1986年海宁供销社副公告编号：2020-013 食部负责人；1986年至2000年慈溪浒山供销社经营部负责人；2003年至2009年浙江有色测绘院杭州分院院长；2014年至2019年7月杭州凯信测绘有限公司工程师；2019年8月至今杭州时迈环境科技股份有限公司副总经理。

周涛，男，1978年1月出生，本科学历。1997年7月至2001年5月，任杭州庆丰农化有限公司会计；2001年5月至2005年5月，任杭州华新电力线缆有限公司任会计科科长；2005年5月至2006年9月，任杭州菱庆高新材料有限公司财务经理；2006年9月至2008年10月，任可果美（杭州）食品有限公司财务经理；2008年11月至2012年10月，任杭州杭重工程机械有限公司财务总监；2012年10月至2015年8月，任传化集团财务经理；2015年8月至2016年3月，任时迈有限财务总监；2016年3月起至2018年4月，任杭州时迈环境科技股份有限公司财务总监兼董事会秘书；2018年5月至2020年4月，任杭州浅海科技有限责任公司财务负责人。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	4	0	0	4
生产人员	8	0	0	8
销售人员	3	0	0	3
技术人员	5	0	0	5
财务人员	3	3	3	3
员工总计	23			23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	9	9
专科	8	8
专科以下	6	6
员工总计	23	23

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

职工监事周光彬于 2020 年 7 月 20 日离职。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(二) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	六（一）	1,015,471.95	1,703,223.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六（二）	281,779.88	1,729,749.5
应收款项融资			
预付款项	六（三）	483,514.86	654,781.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（四）	162,178.71	69,624.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（五）	5,479,382.77	5,785,728.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（六）	272,559.17	780,020.82
流动资产合计		7,694,887.34	10,723,128.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
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	六(七)	5,656,124.54	5,801,056.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六(八)	664,726.06	358,485.44
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,320,850.60	6,159,542.12
资产总计		14,015,737.94	16,882,670.88
流动负债:			
短期借款	六(九)	9,650,000.00	9,670,956.76
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			
应付账款	六(十)	728,326.33	140,736.55
预收款项			4,010,256.41
合同负债	六(十一)	1,411,356.41	
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	六(十二)	279,690.80	355,226.93
应交税费	六(十三)	5,504.90	857.52
其他应付款	六(十四)	1,189,664.19	608,763.91
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			
流动负债合计		13,264,542.63	14,786,798.08

8 非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		13,264,542.63	14,786,798.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十五）	8,171,604.00	8,171,604.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（十六）	4,237,569.92	4,237,569.92
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	六（十七）	-11,657,978.61	-10,313,301.12
归属于母公司所有者权益合计		751,195.31	2,095,872.80
少数股东权益			
所有者权益合计		751,195.31	2,095,872.8
负债和所有者权益总计		14,015,737.94	16,882,670.88

法定代表人：朱国均

主管会计工作负责人：周涛

会计机构负责人：周涛

（三） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		977,822.10	1,625,387.25
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	1,770,787.80	3,695,820.05
应收款项融资			
预付款项		483,234.86	654,781.86
其他应收款	十三（二）	234,128.71	240,266.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,394,663.04	5,778,402.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		106,818.57	277,736.02
流动资产合计		8,967,455.08	12,272,394.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	3,070,164.16	3,070,164.16
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		3,877,827.51	3,910,298.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		638,519.37	443,149.04
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,586,511.04	7,423,611.92
资产总计		16,553,966.12	19,696,006.33
流动负债：			
短期借款		9,650,000.00	9,670,956.76
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		189,830.75	140,736.55
预收款项			4,010,256.41

合同负债		1,410,256.41	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		286,368.82	341,847.28
应交税费		4,677.17	857.52
其他应付款		1,173,161.50	702,000
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			
流动负债合计		12,714,294.65	14,866,654.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		12,714,294.65	14,866,654.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本		8,171,604.00	8,171,604.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,237,569.92	4,237,569.92
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		-8,569,502.45	-7,579,822.11
所有者权益合计		3,839,671.47	4,829,351.81
负债和所有者权益总计		16,553,966.12	19,696,006.33

法定代表人：朱国均

主管会计工作负责人：周涛

会计机构负责人：周涛

(四) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		4,543,415.29	22,304,095.22
其中：营业收入	六（十八）	4,543,415.29	22,304,095.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,783,561.95	22,914,784.16
其中：营业成本	六（十八）	3,349,574.75	19,761,941.64
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	六（十九）	2,388.20	80,561.54
销售费用	六（二十）	798,823.03	1,171,643.3
管理费用	六（二十一）	919,274.33	1,496,569.31
研发费用	六（二十二）	414,246.85	125,359.71
财务费用	六（二十三）	299,254.79	278,708.66
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六（二十四）	3,076.73	3,236.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	六（二十五）	49,508.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-74,866.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,187,561.79	-682,319.27
加：营业外收入	六（二十六）	43,216.95	152,441.96
减：营业外支出	六（二十七）	200,332.65	142,652.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,344,677.49	-672,529.31
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,344,677.49	-672,529.31

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,344,677.49	-672,529.31
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱国均

主管会计工作负责人：周涛

会计机构负责人：周涛

（五） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三（四）	2,885,508.16	2,377,589.17
减：营业成本	十三（四）	2,231,756.15	1,204,118.82
税金及附加		245.00	25,475.72

销售费用		494,195.03	305,727.45
管理费用		1,308,157.06	963,867.05
研发费用			
财务费用		297,489.43	283,152.92
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	3,076.73	3,236.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		410,693.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			135,187.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,032,564.64	-266,328.68
加：营业外收入		43,216.95	151,951.90
减：营业外支出		332.65	112,402.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-989,680.34	-226,778.78
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-989,680.34	-226,778.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			
5. 其他			
（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			
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：朱国均

主管会计工作负责人：周涛

会计机构负责人：周涛

（六）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,746,567.63	9,491,298.28
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		13,305.00	
收到其他与经营活动有关的现金	六（二十八）1	1,049,841.94	2,760,793.22
经营活动现金流入小计		4,809,714.57	12,252,091.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,544,009.93	9,727,347.31
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,165,508.12	911,091.58
支付的各项税费		661.90	716,862.80
支付其他与经营活动有关的现金	六（二十八）1	2,307,930.04	3,856,006.78
经营活动现金流出小计		5,018,109.99	15,211,308.47
经营活动产生的现金流量净额		-208,395.42	-2,959,216.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,510,000.00
取得投资收益收到的现金		3,076.73	3,236.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,076.73	3,513,236.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,893.99	308,056.33
投资支付的现金			4,815,000.00
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			
投资活动现金流出小计		184,893.99	5,123,056.33
投资活动产生的现金流量净额		-181,817.26	-1,609,820.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			105,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,850,000.00	2,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,850,000.00	2,605,000.00
偿还债务支付的现金		5,850,000.00	3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		297,538.95	300,117.27
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			100,000.00
筹资活动现金流出小计		6,147,538.95	4,200,117.27
筹资活动产生的现金流量净额		-297,538.95	-1,595,117.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-687,751.63	-6,164,154.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,703,223.58	8,677,816.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,015,471.95	2,513,662.26

法定代表人：朱国均

主管会计工作负责人：周涛

会计机构负责人：周涛

(七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,047,500.00	2,721,214.06
收到的税费返还		13,305.00	
收到其他与经营活动有关的现金		676,024.63	2,760,581.79
经营活动现金流入小计		3,736,829.63	5,481,795.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,544,009.93	1,414,885.30
支付给职工以及为职工支付的现金		1,112,098.11	561,281.06
支付的各项税费		245.00	305,357.43

支付其他与经营活动有关的现金		1,248,685.53	1,508,648.42
经营活动现金流出小计		3,905,038.57	3,790,172.21
经营活动产生的现金流量净额		-168,208.94	1,691,623.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,510,000.00
取得投资收益收到的现金		3,076.73	3,236.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,076.73	3,513,236.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,893.99	300,799.69
投资支付的现金			4,815,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		184,893.99	5,115,799.69
投资活动产生的现金流量净额		-181,817.26	-1,602,563.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,500,000.00
偿还债务支付的现金			3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		297,538.95	300,117.27
支付其他与筹资活动有关的现金			100,000.00
筹资活动现金流出小计		297,538.95	4,200,117.27
筹资活动产生的现金流量净额		-297,538.95	-1,700,117.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-647,565.15	-1,611,057.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,625,387.25	1,810,146.24
六、期末现金及现金等价物余额		977,822.10	199,089.08

法定代表人：朱国均

主管会计工作负责人：周涛

会计机构负责人：周涛

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	三、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	一、(二)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

1. 报表项目注释

杭州时迈环境科技股份有限公司 财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

杭州时迈环境科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2016年3月21日在杭州市市场监督管理局登记注册,在杭州时迈环境科技有限公司(以下简称杭州时迈有限公司)的基础上整体变更设立,取得统一社会信用代码为913301060678550383的《企业法人营业执照》。公司注册地:杭州市西湖区西溪路600号66幢201室。法定代表人:朱国均。公司现有注册资本为人民币8,171,604.00元,总股本为8,171,604.00股,每股面值人民币1元。公司股票于2016年11月23日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

杭州时迈有限公司前身系杭州时迈建设科技有限公司(以下简称杭州时迈建设公司),由朱国均、黄龙花共同出资设立,于2013年4月28日在杭州市西湖区工商行政管理局登记注册,取得注册号为330106000267850的《企业法人营业执照》。杭州时迈建设公司成立时注册资本人民币100.00万元,其中:朱国均出资人民币90.00万元,占注册资本的90.00%;黄龙花出资人民币10.00万元,占注册资本的10.00%。该次出资业经杭州英泰会计师事务所验证,并出具杭英验字(2013)525号验资报告。

2014年5月12日,杭州时迈建设公司根据股东会决议和修改后的章程规定,增加注册资本人民币900.00万元,变更后的注册资本为人民币1,000.00万元,实收资本为人民币100.00万元。本次增资后各股东出资金额及比例如下:朱国均认缴出资人民币940.00万元,实缴出资90.00万元,占注册资本的94.00%;黄龙花认缴出资人民币60.00万元,实缴出资10.00万元,占注册资本的6.00%。

2015年2月杭州时迈建设公司更名为浙江时迈环境科技有限公司(以下简称浙江时迈有限公司)

2015年7月29日,根据浙江时迈有限公司股东会决议及股权转让协议,浙江时迈有限公司股东黄龙花将其持有注册资本6.00%的股权(对应认缴出资额60.00万元、实缴出资额10.00万元)以10.00万元的价格转让给徐莉;股东朱国均分别将其持有注册资本16.80%的股权(对应认缴出资额168.00万元、实缴出资额16.08万元)以16.08万元的价格转让给徐莉、将其持有注册资本5.00%的股权(对应认缴出资额50.00万元、实缴出资额4.79万元)以4.79万元的价格转让给殷勇、将其持有注册资本3.75%的股权(对应认缴出资额37.50万元、实缴出资额3.59万元)以3.59万元的价格转让给黄红平、将其持有注册资本3.00%的股权(对应认缴出资额30.00万元、实缴出资额2.87万元)以2.87万元的价格转让给郦麓滨、将其持有注册资本7.50%的股权(对应认缴出资额75.00万元、实缴出资额7.18万元)以7.18万元的价格转让给周书平、将其持有注册资本1.00%的股权(对应认缴出资额10.00万元、实缴出资额0.96万元)以0.96万元的价格转让给程玉华、将其持有注册资本3.75%的股权(对应认缴出资额37.5万元、实缴出资额3.59万元)以3.59万元的价格转让给陈建波。本次股权转让后,浙江时迈有限公司注册资本为1,000.00万元,实收资本为100.00万元,各股东出资金额及比例如下:朱国均认缴出资人民币532.00万元,实缴出资50.94万元,占注册资本的53.20%;徐莉认缴出资人民币228.00万元,实缴出资26.08万元,占注册资本的22.80%;殷勇认缴出资人民币50.00万元,实缴出资4.79万元,占注册资本的5.00%;黄红平认缴出资人民币37.50万元,实缴出资3.59万元,占注册资本的3.75%;郦麓滨认缴出资人民币30.00万元,实缴出资2.87万元,占注册资本的3.00%;周书平认缴出资人民币75.00万元,实缴出资7.18万元,占注册资本的7.50%;程玉华认缴出资人民币10.00万元,实缴出资0.96万元,占注册资本的1.00%;陈建波认缴出资人民币37.50万元,实缴出资3.59万元,占注册资本的3.75%。

2015年9月29日,根据浙江时迈有限公司股东会决议和修改后的章程规定,增加注册资本人民币250.00万元,变更后的注册资本为人民币1,250.00万元,取得913301060678550383号统一社会信用代码。本次新增注册资本250.00万元由能特科技有限公司、杭州永宣乐丰创业投资合伙企业(有限合伙)、杭州倾力助合创业投资合伙企业(有限合伙)及自然人徐汉杰出资认缴,该次增资业经浙江新中天会计师事务所审验,并于2015年9月9日出具新中天验字(2015)第0026号验资报告,本次增资后浙江时迈有限公司注册资本为人民币1,250.00万元,实收资本为350.00万元,各股东出资金额及比例如下:朱国均认缴出资人民币532.00万元,实缴出资50.94万元,占注册资本的42.56%;徐莉认缴出资人民币228.00万元,实缴出资26.08万元,占注册资本的18.24%;殷勇认缴出资人民币50.00万元,实缴出资4.79万元,占注册资本的4.00%;黄红平认缴出资人民币37.50万元,实缴出资3.59万元,占注册资本的3.00%;郦麓滨认缴出资人民币30.00万元,实缴出资2.87万元,占注册资本的2.40%;周书平认缴出资人民币75.00万元,实缴出资7.18万元,占注册资本的6.00%;程玉华认缴出资人民币10.00万元,实缴出资0.96万元,占注册资本的0.80%;陈建波认缴出资人民币37.50万元,实缴出资3.59万元,占注册资本的3.00%;能特科技有限公司认缴出资人民币62.50万元,实缴出资62.50万元,占注册资本的5.00%;杭州永宣乐丰创业投资合伙企业(有限合伙)认缴出资人民币62.50万元,实缴出资62.50万元,占注册资本的5.00%;杭州倾力助合创业投资合伙企业(有限合伙)认缴出资人民币62.50万元,实缴出资62.50万元,占注册资本的5.00%;徐汉杰认缴出资人民币62.50万元,实缴出资62.50万元,占注册资本的5.00%。

2015年12月24日,根据浙江时迈有限公司股东大会决议和修改后的章程规定,全体股东采用同比例减资方法减少注册资本人民币900.00万元,变更后的注册资本为人民币350.00万元;同时朱国均等股东按减资后的认缴注册资本额足额缴纳出资。本次变更后浙江时迈有限公司注册资本和实收资本均为人民币350.00万元,各股东出资金额及比例如下:朱国均认缴出资人民币148.96万元,实缴出资148.96万元,占注册资本的42.56%;徐莉认缴出资人民币63.84万元,实缴出资63.84万元,占注册资本的18.24%;殷勇认缴出资人民币14.00万元,实缴出资14.00万元,占注册资本的4.00%;黄红平认缴出资人民币10.50万元,实缴出资10.50万元,占注册资本的3.00%;郦麓滨认缴出资人民币8.40万元,实缴出资8.40万元,占注册资本的2.40%;周书平认缴出资人民币21.00万元,实缴出资21.00万元,占注册资本的6.00%;程玉华认缴出资人民币2.80万元,实缴出资2.80万元,占注册资本的0.80%;陈建波认缴出资人民币10.50万元,实缴出资10.50万元,占注册资本的3.00%;能特科技有限公司认缴出资

人民币 17.50 万元，实缴出资 17.50 万元，占注册资本的 5.00%；杭州永宣乐丰创业投资合伙企业(有限合伙)认缴出资人民币 17.50 万元，实缴出资 17.50 万元，占注册资本的 5.00%；杭州倾力助合创业投资合伙企业(有限合伙)认缴出资人民币 17.50 万元，实缴出资 17.50 万元，占注册资本的 5.00%；徐汉杰认缴出资人民币 17.50 万元，实缴出资 17.50 万元，占注册资本的 5.00%。本次注册资本及实收资本变更业经中汇会计师事务所审验，并于 2015 年 12 月 28 日出具中汇会验[2015]4187 号验资报告。同时，浙江时迈有限公司更名为杭州时迈有限公司。2016 年 3 月 5 日根据杭州时迈有限公司股东会决议及全体股东签署的本公司创立大会决议，杭州时迈有限公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，采用整体变更的方式设立本公司，本公司于 2016 年 3 月 21 日在杭州市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 913301060678550383 的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 800 万元，总股本为 800 万股(每股面值人民币 1 元)。同时，杭州时迈有限公司更名为杭州时迈环境科技股份有限公司。根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议，公司增加注册资本 171,604.00 元。其中：由阮兵以货币资金认缴新增注册资本 81,716.00 元；由王焕青以货币资金认缴新增注册资本 40,858.00 元；由张明华以货币资金认缴新增 28,601.00 元；由周云祥以货币资金认缴新增注册资本 20,429.00 元。本次增资后，公司注册资本由 8,000,000.00 元增加至 8,171,604.00 元，总股本为 8,171,604.00 股(每股面值人民币 1 元)，其中：杭州倾力助合创业投资合伙企业(有限合伙)出资 40.00 万元，占注册资本的 4.89%；杭州永宣乐丰创业投资合伙企业(有限合伙)出资 40.00 万元，占注册资本的 4.89%；能特科技有限公司出资 40.00 万元，占注册资本的 4.89%；周云祥出资 2.0429 万元，占注册资本的 0.25%；张明华出资 2.8601 万元，占注册资本的 0.35%；王焕青出资 4.0858 万元，占注册资本的 0.50%；程玉华出资 6.40 万元，占注册资本的 0.78%；阮兵出资 8.1716 万元，占注册资本 1.00%；郦麓滨出资 19.20 万元，占注册资本的 2.35%；陈建波出资 24.00 万元，占注册资本的 2.94%；黄红平出资 24.00 万元，占注册资本的 2.94%；殷勇司出资 32.00 万元，占注册资本的 3.92%；徐汉杰出资 40.00 万元，占注册资本的 4.89%；周书平出资 48.00 万元，占注册资本的 5.87%；徐莉出资 145.92 万元，占注册资本的 17.86%；朱国均出资 340.48 万元，占注册资本的 41.68%。本次增资经中汇会计师事务所审验，并于 2016 年 5 月 12 日出具了中汇会验[2016]3210 号验资报告，本公司已于 2016 年 5 月 13 日办妥工商变更登记手续。本公司经营范围为：一般经营项目：服务：环保技术、环保设备、新能源技术的开发、技术咨询、技术服务、成果转让、承接环保工程(涉及资质证凭证经营)；批发、零售：建筑材料、装饰材料、环保设备、节能设备。本财务报表及财务报表附注已于 2020 年 8 月 21 日经公司第二届董事会第十三次会议批准对外报出。

(二) 合并范围

本公司 2020 年上半年度纳入合并范围的子公司共 6 家，与上年度相比，本公司本年度合并范围发生改变，上海吉环不再纳入合并范围。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表

三、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》(财会(2017)22 号)相关规定(以下简称“新收入准则”)。实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表无影响。

2. 会计估计变更本公司报告期无重要会计估计变更。

四、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本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。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

（八）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该

类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《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孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融资产)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时,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) 金融负债

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

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本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(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本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显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较

长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收除合并范围内关联方款项外的其余款项

应收账款组合 2：应收合并范围内关联方的款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本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，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：（1）信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。（4）金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。（5）对借款人实际或预期的内部信用评级下调。（6）预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。（7）借款人经营成果实际或预期的显著变化。（8）同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。（9）借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。（11）预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的

免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

(13) 借款人预期表现和还款行为的显著变化。(14) 企业对金融工具信用管理方法的变化。(15) 逾期信息。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：除关联方款项外的其余款项

其他应收款组合 2：关联方款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期

股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
专用设备	5-10	5.00	9.50-19.00

运输设备	4-10	5.00	9.50-23.75
办公设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十五）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不

公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	直线法摊销

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十六）长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他

各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）收入

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或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(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. 本公司具体收入确认方法

本公司收入包括系统工程收入、设计收入、技术服务收入、工程材料销售收入，具体收入确认方法如下：

(1) 系统工程收入确认

本公司系统工程收入系为客户提供智能化工程服务；于资产负债表日，本公司根据完工百分比确认报告期收入和成本。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。合同预计

收入额为合同额或工程决算额、预计总成本为本公司根据工程预算编制。

(2) 设计收入确认

本公司设计收入确认时点为设计工作完成并与客户确认后。

(3) 技术服务收入确认

本公司技术服务收入确认时点为按合同规定为客户提供技术服务后。

(4) 工程材料销售收入确认

本公司工程材料销售收入根据合同向购货方发货，并取得购货方签收单时确认收入。

(二十) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法（提示：或其他方法）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/工作量法（提示：或其他方法）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

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。

五、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、13%、16%、17%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

[注] 本公司及子公司遂昌时迈农业科技有限公司为增值税一般纳税人；子公司杭州福派宠物服务有限公司、杭州众盈宠物服务有限公司、杭州浣溪沙农业科技有限公司、广州福派宠物服务有限公司为小规模纳税人，采用简易征收办法缴纳增值税，税率为3%。

纳税主体名称	所得税税率
杭州时迈环境科技股份有限公司	25%
除上述以外的其他纳税主体	20%（小型微利企业，其所得税按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税）

六、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	1,015,471.95	1,698,986.58
其他货币资金		4,237
合计	1,015,471.95	1,703,223.58

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

（1）明细情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	296,610.40	100.00	14,830.52	5.00
其中：账龄组合	296,610.40	100.00	14,830.52	5.00
合计	296,610.40	100.00	14,830.52	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,820,788.95	100.00	91,039.45	5.00
其中：账龄组合	1,820,788.95	100.00	91,039.45	5.00
合计	1,820,788.95	100.00	91,039.45	5.00

(2) 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	296,610.40	5.00	14,830.52	1,820,788.95	5.00	91,039.45
1至2年						
2至3年						
3至4年						
合计	296,610.40	5.00	14,830.52	1,820,788.95	5.00	91,039.45

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额比例	坏账准备
杭州回利生物开发有限公司	107,500.00	36.24%	5,375.00
遂昌县畜牧兽医局	66,186.40	22.31%	3,309.32
湖州市农业农村局	63,624.00	21.45%	3,181.20
昆山养犬管理办公室	50,000.00	16.86%	2,500.00
个人客户	9,300.00	3.14%	465.00
合计	296,610.40	100.00%	14,830.52

(三) 预付账款

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	483,514.86	100.00	654,781.86	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	483,514.86	100.00	654,781.86	100.00

2. 预付款项金额前5名情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
江苏华俊环保科技有限公司	152,500.00	31.56%

余姚市思帅模具厂	112,980.00	23.38%
诸暨龙塔环保设备有限公司	45,856.86	9.49%
杭州亿维企业管理咨询有限公司	30,000.00	6.21%
苏州市吴中区人民法院	24,650.00	5.10%
合计	365,986.86	75.74%

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	172,188.12	82,657.00
减：坏账准备	10,009.41	13,032.85
合计	162,178.71	69,624.15

1、其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款		
押金保证金	58,000.00	58,000.00
其他		
职工备用金	108,960.52	16,000.00
代扣代缴个人公积金	5,227.60	8,657.00
减：坏账准备	10,009.41	13,032.85
合计	162,178.71	69,624.15

2、其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	144,188.12	83.74%	24,657.00	29.84
1 至 2 年	28,000.00	16.26%	28,000.00	33.87
2 至 3 年		0.00%	30,000.00	36.29
合计	172,188.12	100%	82,657.00	100

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
谢金和	备用金	85,000.00	1年以内	49.36%	4,250.00
遂昌县财政国库支付中心	押金保证金	30,000.00	1年以内	17.42%	1,500.00
杭州产权交易所有限责任公司	押金保证金	28,000.00	1-2年	16.26%	2,800.00
褚辉青	备用金	5,000.00	1年以内	2.90%	250
傅仕平	备用金	5,000.00	1年以内	2.90%	200
合计		153,000.00		88.86%	9,000.00

(五) 存货

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	320,396.75		320,396.75	447,001.90		447,001.90
在产品	2,233,495.60		2,233,495.60			
库存商品	239,676.05		239,676.05	2,652,912.58		2,652,912.58
发出商品	2,685,814.37		2,685,814.37	2,685,814.37		2,685,814.37
合计	5,479,382.77		5,479,382.77	5,785,728.85		5,785,728.85

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	272,559.17	645,680.69
预缴个税		1,006.80
房租物业费		133,333.33
合计	272,559.17	780,020.82

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	5,656,124.54	5,801,056.68
合计	5,656,124.54	5,801,056.68

1. 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,759,414.75	1,453,888.66	597,639.76	8,810,943.17
2. 本期增加金额	0.00	231,128.08	17,314.25	248,442.33
(1) 购置		231,128.08	17,314.25	248,442.33
(2) 其他转入				
3. 本期减少金额	24,610.00		7,652.99	32,262.99
(1) 处置或报废	24,610.00		7,652.99	32,262.99
(2) 处置子公司转出				0.00
4. 期末余额	6,734,804.75	1,685,016.74	607,301.02	9,027,122.51
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,866,111.03	908,284.38	235,491.08	3,009,886.49
2. 本期增加金额	116,483.21	182,628.49	79,206.08	378,317.78
(1) 计提	116,483.21	182,628.49	79,206.08	378,317.78
3. 本期减少金额	9,936.02	0.00	7,270.28	17,206.30
(1) 处置或报废	9,936.02		7,270.28	17,206.30
(2) 处置子公司转出				
4. 期末余额	1,972,658.22	1,090,912.87	307,426.88	3,370,997.97
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	4,762,146.53	594,103.87	299,874.14	5,656,124.54
2. 期初账面价值	4,893,303.72	545,604.28	362,148.68	5,801,056.68

(八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	358,485.44	107,500.00	111,259.38		354,726.06
物业费		310,000.00			310,000.00
合计	358,485.44	417,500.00	111,259.38		664,726.06

(九) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
担保借款	9,650,000.00	9,650,000.00
短期借款利息调整		20,956.76
合计	9,650,000.00	9,670,956.76

(十) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	728,326.33	140,736.55
1至2年		
2至3年		
3年以上		
合计	728,326.33	140,736.55

(十一) 合同负债

	期末余额	期初余额	说明
合同负债	1,411,356.41	不适用	首次执行新收入准则
预收账款		4,010,256.41	

(十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

短期薪酬	355,226.93	967,245.38	1,042,781.51	279,690.80
离职后福利-设定提存计划		8,809.47	8,809.47	
合计	355,226.93	976,054.85	1,051,590.98	279,690.80

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	355,226.93	893,216.86	968,752.99	279,690.80
职工福利费		26,401.46	26,401.46	
社会保险费		16,403.06	16,403.06	
其中：医疗保险费		14,782.71	14,782.71	
工伤保险费		242.92	242.92	
生育保险费		1,377.43	1,377.43	
住房公积金		31,224.00	31,224.00	
工会经费和职工教育经费		0.00	0.00	
合计	355,226.93	967,245.38	1,042,781.51	279,690.80

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		
企业所得税		
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育附加		
代扣代缴个人所得税	5,504.90	857.52
印花税		
其他		
合计	5,504.90	857.52

(十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款项	1,189,664.19	608,763.91

合计	1,189,664.19	608,763.91
----	--------------	------------

(十五) 股本

项目	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	8,171,604.00						8,171,604.00

(十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,237,569.92			4,237,569.92
合计	4,237,569.92			4,237,569.92

(十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	-10,313,301.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,344,677.49	
期末未分配利润	-11,657,978.61	

(十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	4,543,415.29	3,349,574.75	20,548,629.93	18,894,170.98
宠物善后服务	46,756.71	7,782.10	166,698.06	38,760.32
环保设备销售	2,885,508.16	2,231,756.15	20,011,000.83	18,495,565.81
技术咨询服务				
病死动物无害化处理	1,611,150.42	1,110,036.50	2,126,396.33	1,227,615.51
二、其他业务小计			1,755,465.29	867,770.66
	4,543,415.29	3,349,574.75	22,304,095.22	19,761,941.64

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		43,330.13
教育费附加		23,803.97
地方教育附加		,9,763.08
残疾人保障金		,2,698.53
印花税	528.2	965.83
车船税	1,,860.00	
合计	2,388.20	80,561.54

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费	16,642.00	
职工薪酬	120,397.10	115,534.81
交通差旅费	23,503.41	318,631.35
维修费	27,008.36	39,590.54
劳务费	130,312.74	
运费	60,148.92	395,469.63
折旧	39,093.00	13,602.06
业务招待费	91,068.00	135,784.50
其他	290,649.50	153,030.41
合计	798,823.03	1,171,643.30

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
装修费	0.00	
折旧	17,621.91	174,098.81
业务招待费	25,543.24	21,572.10
职工薪酬	341,821.13	682,412.84
房租费	22,222.22	
车辆费用	85,948.53	79,930.48
差旅费	67,237.43	10,264.62
办公费	42,639.20	47,566.97
保险费	46,592.07	
专利费	27,500.00	10,305.00
中介机构服务费	121,436.60	240,309.11
技术服务费	30,968.95	
其他	89,743.05	230,109.38
合计	919,274.33	1,496,569.31

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	346,791.40	97,344.28
材料费	13,996.86	22,420.66
其他	53,458.59	5,594.77
合计	414,246.85	125,359.71

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	297,538.95	282,580.59
减：利息收入	2,127.01	7,504.21
手续费支出	3,842.85	3,632.28
合计	299,254.79	278,708.66

(二十四) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
投资收益	3,076.73	3,236.16
合计	3,076.73	3,236.16

(二十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	57,408.8	-74,866.49
其他应收款信用减值损失	-8,335.56	
合计	49,508.14	-74,866.49

(二十六) 营业外收入

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
与日常活动无关的政府补助	13,305.00		
增值税减免			

债务重组利得			
赔款收入		151,951.90	
其他	29,911.95	490.00	
合计	43,216.95	152,441.90	

(二十七) 营业外支出

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
对外捐赠	0.00	100,000.00	
非流动资产损坏报废损失	332.65		
工资赔款	0.00	42,652.00	
其他	200,581.20		
合计	200,913.85	142,652.00	

(二十八) 合并现金流注释

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,049,841.94	2,760,793.22
其中:		
收到的往来款	916,309.14	2,500,000.00
政府补助		
押金保证金		
利息收入	2,127.01	793.22
其他	131,405.79	260,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	2,307,930.04	3,856,006.78
其中:		
付现费用	1,806,430.04	3,846,006.78
支付的往来款	501,500.00	
押金保证金		10,000.00

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		

其中：		
与关联方的资金往来		
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00
其中：		
与关联方的资金往来		

(二十九) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,344,677.49	-771,774.14
加：信用减值损失	-49,508.14	--
资产减值准备		77,991.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	378,317.78	470,023.13
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	137,092.64	380,494.24
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）		-28,782.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（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）	1,715.84	300,117.27
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	306,781.08	9,520,678.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,526,682.06	327,750.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,430,409.94	-13,264,498.57
其他	265,610.75	
经营活动产生的现金流量净额	-208,395.42	-2,959,216.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,015,471.95	2,513,662.26
减：现金的期初余额	1,703,223.58	8,677,816.67
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	-687,751.63	-6,164,154.41

4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,015,471.95	1,703,223.58
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,015,471.95	1,698,986.58
可随时用于支付的其他货币资金		4,237.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,015,471.95	1,703,223.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州福派宠物服务有限公司	杭州	杭州	服务业	100.00		同一控制下企业合并
杭州众盈宠物服务有限公司	杭州	杭州	服务业		100.00	同一控制下企业合并
杭州浣溪沙农业科技有限公司	杭州	杭州	服务业	100.00		直接设立
广州福派宠物服务有限公司	广州	广州	服务业		100.00	同一控制下企业合并
遂昌时迈农业科技有限公司	遂昌	遂昌	服务业	100.00		直接设立

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1. 市场风险

利率风险—现金流量变动风险。

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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 信用风险

截至 2019 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本公司对客户确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司股东朱国均和徐莉夫妇持有本公司 59.54% 股权，为本公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
能特科技有限公司	本公司股东
诸暨龙塔环保设备有限公司	公司实际控制人朱国均亲属控制之公司

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱国均、徐莉	本公司	1,300,000.00	2019/4/23	2020/3/5	否
朱国均、徐莉	本公司	2,000,000.00	2019/8/21	2020/3/5	否
朱国均、徐莉	本公司	1,800,000.00	2019/8/26	2020/8/15	否
朱国均、徐莉	本公司	1,350,000.00	2019/8/13	2020/3/5	否
徐莉	本公司	1,200,000.00	2019/4/23	2020/3/5	否
朱国均	本公司	2,000,000.00	2019/8/29	2020/8/15	否

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
合计	27.05	25.29

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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
预付款项	诸暨龙塔环保设备有限公司	45,856.86		45,856.86	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	能特科技有限公司	450,000.00	450,000.00

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部报告

本公司主营环保设备制造和销售和动物善后服务，业务分部在国内各地区，所处的经营环境与风险报酬不存在重大差异，故无需提供分部报告。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	2,450,724.00	100	679,936.20	27.74
其中：账龄组合	2,450,724.00	100	679,936.20	27.74
合计	2,450,724.00	100	679,936.20	27.74

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	4,787,600.05	100	1,091,780.00	22.8
其中：账龄组合	4,787,600.05	100	1,091,780.00	22.8
合计	4,787,600.05	100	1,091,780.00	22.8

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

1、账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	221,124.00	5	11,056.20	1,378,000.05	5	68,900.00
1 至 2 年						
2 至 3 年	2,229,600.00	30	668,880.00	3,409,600.00	30	1,022,880.00
合计	2,450,724.00	27.74	679,936.20	4,787,600.05	22.8	1,091,780.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
遂昌时迈农业科技有限公司	2,229,600.00	50.23	668,880.00
杭州回利生物开发有限公司	107,500.00	6.08	13,500.00
湖州市农业农村局	63,624.00	3.80	8,431.20

昆山养犬管理 办公室	50,000.00	1.13	2,500.00
合计	2,450,724.00	94.14	1,131,364.30

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	377,188.12	382,175.00
减：坏账准备	143,059.41	141,908.75
合计	234,128.71	240,266.25

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	330,000.00	330,000.00
暂借款	13,960.52	16,000.00
押金保证金	28,000.00	28,000.00
代扣代缴个人公积金	5,227.60	8,175.00
减：坏账准备	143,059.41	141,908.75
合计	234,128.71	240,266.25

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	21,188.12	5.62%	26,175.00	6.85
1至2年	28,000.00	7.42%	35,000.00	9.16
2至3年	124,000.00	32.87%	117,000.00	30.61
3至4年	204,000.00	54.08%	204,000.00	53.38
合计	377,188.12	100	382,175.00	100

(3) 坏账准备计提情况

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	整个存续 期预期信 用损失(已	

		发生信用 减值)	发生信用 减值)	
期初余额	141,908.75			141,908.75
期初余额在本期重新 评估后				
本期计提	1,150.66			1,150.66
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	143,059.41			143,059.41

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人 名称	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
杭州浣溪沙农业科技 有限公司	往来款	330,000.00	1-4年	87.49%	139,300.00
杭州产权交易所有限 责任公司	押金保证金	28,000.00	1-2年	7.42%	2,800.00
代扣代缴个人公积金	代扣代缴个 人公积金	5,227.60	1年以内	1.39%	261.38
褚辉青	暂借款	5,000.00	1年以内	1.33%	250.00
王新君	暂借款	4,774.52	1年以内	1.27%	238.73
合计		373,002.12		98.89%	142,850.11

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,070,164.16		3,070,164.16	3,070,164.16		3,070,164.16
合计	3,070,164.16		3,070,164.16	3,070,164.16		3,070,164.16

1、对子公司的投资

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
杭州福派宠物服 务有限公司	2,133,664.16			2,133,664.16		
杭州浣溪沙农业 科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
遂昌时迈农业科 技有限公司	331,500.00			436,500.00		
合计	3,070,164.16			3,070,164.16		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,885,508.36	2,231,756.15	2,377,589.17	1,204,118.82
环保设备销售	2,813,274.66	2,190,720.70	622,123.88	336,348.16
技术咨询服务				
动物处置收入	72,233.70	41,035.45	1,755,465.29	867,770.66
二、其他业务小计				
合计	2,885,508.36	2,231,756.15	2,377,589.17	1,204,118.82

（五）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产的投资收益	3,076.73	3,236.16
合计	3,076.73	3,236.16

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	332.65	
2. 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）	13,305.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,753.35	
合计	-157,115.70	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本期数	上年同期	本期数	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	-94.46	-45.35	-0.16	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-83.42	-46.01	-0.15	-0.08

第八节 备查文件目录

（一）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。

(二) 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（如有）。

(三) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室存档