

本资产评估报告依据中国资产评估准则编制

南京万德斯环保科技股份有限公司拟收购  
北京时代桃源环境科技股份有限公司股权项目

资 产 评 估 报 告

中联评报字[2021]第 1195 号

中联资产评估集团有限公司

二〇二一年五月七日

## 资产评估报告编码回执



(中国资产评估协会全国统一编码)

资产评估报告编码： 1111020008202101133

资产评估报告名称： 南京万德斯环保科技股份有限公司拟收购北京时代桃源环境科技股份有限公司股权项目

资产评估报告文号： 中联评报字[2021]第1195号

资产评估机构名称： 中联资产评估集团有限公司

签字资产评估专业人员： 鲁杰钢 、 郝思雨

说明：本回执仅证明该资产评估报告已进行了全国统一编码，不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。



# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明 .....                      | 1  |
| 摘 要 .....                     | 4  |
| 一、委托人、被评估单位和其他资产评估报告使用人 ..... | 6  |
| 二、评估目的 .....                  | 31 |
| 三、评估对象和评估范围 .....             | 31 |
| 四、价值类型 .....                  | 43 |
| 五、评估基准日 .....                 | 43 |
| 六、评估依据 .....                  | 43 |
| 七、评估方法 .....                  | 48 |
| 八、评估程序实施过程 and 情况 .....       | 64 |
| 九、评估假设 .....                  | 67 |
| 十、评估结论 .....                  | 69 |
| 十一、特别事项说明 .....               | 71 |
| 十二、评估报告使用限制说明 .....           | 77 |
| 十三、评估报告日 .....                | 79 |
| 附件 .....                      | 81 |

## 声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和本资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象的可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

三、委托人和其他相关当事人所提供资料的真实性、合法性、完整性是评估结论生效的前提，纳入评估范围的资产、负债清单以及评估所需的预测性财务信息、权属证明等资料，已由委托人、被评估单位申报并经其采用盖章或其他方式确认。

四、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

五、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人完善产权以满足出具资产评估报告的要求。



六、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

七、本资产评估机构及资产评估人员遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观和公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

## 有关名词释义

|            |   |                                            |
|------------|---|--------------------------------------------|
| 万德斯        | 指 | 南京万德斯环保科技股份有限公司，在上海证券交易所科创板上市，股票代码：688178； |
| 时代桃源/被评估单位 | 指 | 北京时代桃源环境科技股份有限公司，及其根据本次交易方案变更为有限责任公司的存续主体； |
| 桃源有限       | 指 | 北京时代桃源环境科技有限公司，时代桃源的前身；                    |
| 桃源投资       | 指 | 北京世纪桃源投资管理有限公司；                            |
| 无锡时代桃源     | 指 | 无锡时代桃源环保设备有限公司；                            |
| 山西峰润       | 指 | 山西峰润瓦斯发电有限公司；                              |
| 广东绿盈       | 指 | 广东绿盈环境科技有限公司；                              |
| 孝感首大       | 指 | 湖北孝感首大环保科技有限公司；                            |
| 清华科技园      | 指 | 北京清华科技园技术资产经营有限公司；                         |
| 启迪创业       | 指 | 启迪创业投资管理（北京）有限公司，原清华科技园；                   |
| 中关村创业      | 指 | 中关村创业投资发展中心；                               |
| 松禾成长       | 指 | 苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）；                      |
| 德丰杰        | 指 | 常州德丰杰清洁技术创业投资（有限合伙）；                       |
| 慧创志成       | 指 | 东莞慧创志成创业投资企业（有限合伙）；                        |
| 珠源资本       | 指 | 北京珠源资本管理有限公司，时代桃源的股东；                      |
| 长沙邦辉       | 指 | 长沙邦辉网络科技有限公司，时代桃源的股东；                      |
| 银宇中创       | 指 | 北京银宇中创科技有限公司，时代桃源的股东；                      |
| 众成环能       | 指 | 天津众成环能企业管理咨询中心（有限合伙），时代桃源的股东；              |



# 南京万德斯环保科技股份有限公司拟收购 北京时代桃源环境科技股份有限公司股权项目 资 产 评 估 报 告

中联评报字[2021]第 1195 号

## 摘 要

中联资产评估集团有限公司接受南京万德斯环保科技股份有限公司的委托，就南京万德斯环保科技股份有限公司拟收购北京时代桃源环境科技股份有限公司股权项目之经济行为，对所涉及的北京时代桃源环境科技股份有限公司股东全部权益在评估基准日的市场价值进行了评估。

评估对象为北京时代桃源环境科技股份有限公司股东全部权益，评估范围是北京时代桃源环境科技股份有限公司的全部资产及相关负债，包括流动资产和非流动资产及相应负债。

评估基准日为 2020 年 12 月 31 日。

本次评估的价值类型为市场价值。

本次评估以持续使用和公开市场为前提，结合委托评估对象的实际情况，综合考虑各种影响因素，采用资产基础法、收益法对北京时代桃源环境科技股份有限公司进行整体评估，然后加以校核比较，考虑评估方法的适用前提及满足评估目的，本次选用收益法评估结果作为最终评估结论。

基于产权持有人及企业管理层对未来发展趋势的判断及经营规划

落实的前提下，经实施清查核实、实地查勘、市场调查和询证、评定估算等评估程序，得出北京时代桃源环境科技股份有限公司股东全部权益在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的评估结论如下：

评估基准日时代桃源股东全部权益评估值为 28,750.00 万元，经审计的合并口径归属于母公司股东权益账面值为 7,394.38 万元，评估增值 21,355.62 万元，增值率 288.81%；母公司口径股权权益账面值为 7,433.67 万元，评估增值 21,316.33 万元，增值率 286.75%。

在使用本评估结论时，特别提请报告使用者使用本报告时注意报告中所载明的特殊事项以及期后重大事项。

根据资产评估相关法律法规，涉及法定评估业务的资产评估报告，须委托人按照法律法规要求履行资产评估监督管理程序后使用。评估结果使用有效期一年，即自 2020 年 12 月 31 日至 2021 年 12 月 30 日使用有效。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估项目的详细情况和合理理解评估结论，应当阅读资产评估报告全文。



# 南京万德斯环保科技股份有限公司拟收购 北京时代桃源环境科技股份有限公司股权项目 资 产 评 估 报 告

中联评报字[2021]第 1195 号

南京万德斯环保科技股份有限公司：

中联资产评估集团有限公司接受贵公司的委托，按照有关法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观、公正的原则，采用资产基础法、收益法，按照必要的评估程序，就南京万德斯环保科技股份有限公司拟收购北京时代桃源环境科技股份有限公司股权项目之经济行为，对所涉及的北京时代桃源环境科技股份有限公司股东全部权益在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

## 一、 委托人、被评估单位和其他资产评估报告使用人

本次资产评估的委托人为南京万德斯环保科技股份有限公司，被评估单位为北京时代桃源环境科技股份有限公司。

### (一) 委托人概况

名称：南京万德斯环保科技股份有限公司（简称“万德斯”）

类型：股份有限公司(上市)

住所：南京市江宁区乾德路 57 号

法定代表人：刘军

注册资金：8499.7844 万人民币

成立日期：2007 年 8 月

营业期限：2007-08-14 至 无固定期限

社会信用代码：91320100663774904W

经营范围：环保设备、环保材料、环保再生产品、机电设备、节能设备研发、设计、集成、制造、销售、加工、维修；环保药剂研发、销售；承包国外工程项目；垃圾处理工程；渗沥(滤)液处理工程；大气污染防治工程；土壤修复；生态修复；环保工程、市政工程、机电安装工程、建筑工程、园林绿化工程的投资、设计、承包、施工、安装及运营管理；产品和技术的研发、转让、推广、技术咨询和技术服务；软件开发、维护、销售及运营；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

## (二) 被评估单位概况

### 1. 企业基本情况

企业名称：北京时代桃源环境科技股份有限公司(简称“时代桃源”)

类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

住所：北京市海淀区清河小营西小口路 27 号西三旗文化科技园 D 座 A1 区 2 层 2001

法定代表人：宁显峰

注册资本：4726.2609 万人民币

成立日期：2004/6/18

营业期限：2004-06-18 至无固定期限

统一社会信用代码：91110108764240952E

经营范围：技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、五金交电(不从事实体店铺经营)；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包。(市



场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

## 2. 历史沿革及股东结构

### 1、2004 年 6 月，桃源有限成立

2004 年 6 月 10 日，宋燕民、杨军华、黄亚昌、关磊、宁显峰签署《高新技术成果说明书及确认书》，确认宋燕民、杨军华、黄亚昌、关磊、宁显峰等五名自然人共同持有的“垃圾填埋场填埋气焚烧火炬的制造与应用”为非专利技术、高新技术成果，价值为 50 万元，并同意以该高新技术成果投入到桃源有限，占注册资本的 100%，其中宋燕民以该高新技术成果出资 12 万元，杨军华以该高新技术成果出资 9 万元，黄亚昌以该高新技术成果出资 10 万元，关磊以该高新技术成果出资 9 万元，宁显峰以该高新技术成果出资 10 万元。

2004 年 6 月 16 日，华青会计师事务所有限公司出具《开业登记验资报告书》（华青验字[2004]第 075 号），经会计师审验：宋燕民、杨军华、黄亚昌、关磊、宁显峰以非专利技术“垃圾填埋场填埋气焚烧火炬的制造与应用”出资合计 50 万元，已由全体股东签署的出资确认书确认其价值。

2004 年 6 月 18 号，桃源有限办理了工商设立登记。桃源有限设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1  | 宋燕民  | 12        | 24      |
| 2  | 宁显峰  | 10        | 20      |
| 3  | 黄亚昌  | 10        | 20      |
| 4  | 关磊   | 9         | 18      |
| 5  | 杨军华  | 9         | 18      |



| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额 (万元) | 股权比例 (%) |
|----|------|------------|----------|
|    | 合计   | 50         | 100      |

## 2、2004 年 8 月，桃源有限注册资本实缴出资到位

2004 年 7 月 23 日，宋燕民、杨军华、黄亚昌、关磊、宁显峰分别与桃源有限签订了《财产权转移协议书》，约定宋燕民、杨军华、黄亚昌、关磊、宁显峰等五人将他们拥有的非专利技术权属完整转移至桃源有限。

同日，华青会计师事务所有限公司出具《非专利技术资产转移专项审计报告》（华青财审字[2004]）第 077 号），经审计：2004 年 7 月 23 日，股东宋燕民、杨军华、黄亚昌、关磊、宁显峰分别以其共同拥有的非专利技术“垃圾填埋场填埋气焚烧火炬的制造与应用”已记入桃源有限“无形资产”账户，非专利技术出资 50 万元公司已登记入账，并已办理完成财产转移手续。

2004 年 8 月 4 日，桃源有限就本次非专利技术财产转移事项办理完成工商登记。桃源有限本次股权转让完成后的股东以及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 股权比例 (%) |
|----|------|------------|------------|----------|
| 1  | 宋燕民  | 12         | 12         | 24       |
| 2  | 宁显峰  | 10         | 10         | 20       |
| 3  | 黄亚昌  | 10         | 10         | 20       |
| 4  | 关磊   | 9          | 9          | 18       |
| 5  | 杨军华  | 9          | 9          | 18       |
|    | 合计   | 50         | 50         | 100      |

## 3、2005 年 4 月，桃源有限第一次股权转让

2005 年 4 月 21 日，桃源有限股东会作出决议，同意：黄亚昌将其持有的桃源有限 2.375 万元非专利技术出资转让给宋燕民、2.375 万元非专利技术出资转让给宁显峰、2.375 万元非专利技术出资转让给关磊、2.375 万元非专利技术出资转让给杨军华。

同日，黄亚昌与宋燕民、宁显峰、关磊、杨军华就上述股权转让事项共同签署《出资转让协议书》。

2005年4月27日，桃源有限就本次股权转让办理了工商变更登记。本次转让后桃源有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|------|-----------|-----------|---------|
| 1  | 宋燕民  | 14.375    | 14.375    | 28.75   |
| 2  | 宁显峰  | 12.375    | 12.375    | 24.75   |
| 3  | 关磊   | 11.375    | 11.375    | 22.75   |
| 4  | 杨军华  | 11.375    | 11.375    | 22.75   |
| 5  | 黄亚昌  | 0.5       | 0.5       | 1       |
| 合计 |      | 50        | 50        | 100.00  |

#### 4、2006年9月，桃源有限第一次增资

2006年8月30日，桃源有限股东会作出决议，同意：桃源有限注册资本由50万元增至440万元，新增注册资本390万元由清华科技园以货币方式认缴300万元、中关村创业以货币方式认缴90万元。

根据清华科技园、中关村创业与全体股东于2006年8月签订的《增资扩股协议》，约定：清华科技园以300万元、中关村创业以90万元增资获得公司投后51%股权，其中清华科技园持股39.23%，中关村创业持股11.77%。

2006年9月4日，北京永恩力合会计师事务所有限公司出具《变更登记验资报告书》（永恩验字[2006]第A1489号），经会计师审验：截至2006年9月4日，桃源有限已收到清华科技园、中关村创业缴纳的新增注册资本合计390万元，全部为货币出资。

2006年9月6日，桃源有限就本次新增注册资本办理了工商变更登记。



本次增资后，桃源有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|---------|-----------|-----------|---------|
| 1  | 清华科技园   | 300       | 300       | 68.18   |
| 2  | 中关村创业   | 90        | 90        | 20.45   |
| 3  | 宋燕民     | 14.375    | 14.375    | 3.27    |
| 4  | 宁显峰     | 12.375    | 12.375    | 2.81    |
| 5  | 关磊      | 11.375    | 11.375    | 2.59    |
| 6  | 杨军华     | 11.375    | 11.375    | 2.59    |
| 7  | 黄亚昌     | 0.5       | 0.5       | 0.11    |
| 合计 |         | 440       | 440       | 100.00  |

#### 5、2007 年 12 月，桃源有限第二次股权转让

2007 年 12 月 10 日，桃源有限股东会作出决议，确认股东清华科技园名称变更为启迪创业；同意下列股权转让：

| 转让方   | 受让方 | 转让出资额（万元） | 转让单价（元/股） |
|-------|-----|-----------|-----------|
| 启迪创业  | 宋燕民 | 79.925    | 1.079     |
|       | 宁显峰 | 68.805    | 1.079     |
|       | 杨军华 | 63.245    | 1.079     |
|       | 关磊  | 63.245    | 1.079     |
|       | 黄亚昌 | 2.78      | 1.079     |
| 中关村创业 | 杨军华 | 90        | 1.091     |

本次中关村创业出让公司股权依法采取了进场交易。经北京产权交易所出具《产权交易凭证》确认，公司净资产为 834.18 万元，转让标的为公司 11.77% 股权。中关村创业将其持有时代桃源 90 万元股权以 98.19 万元价格转让给杨军华。

2007 年 12 月 10 日，启迪创业分别与宋燕民、宁显峰、杨军华、关磊、黄亚昌就上述股权转让事项签署《出资转让协议书》。同日，中关村创业与杨军华就股权转让事项签署《出资转让协议书》。

2008 年 12 月 29 日，桃源有限就本次股权转让事项办理完成工商登记。

本次股权转让完成后，桃源有限股东及其出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|---------|-----------|-----------|---------|
| 1  | 杨军华     | 164.62    | 164.62    | 37.41   |
| 2  | 宋燕民     | 94.3      | 94.3      | 21.43   |
| 3  | 宁显峰     | 81.18     | 81.18     | 18.45   |
| 4  | 关磊      | 74.62     | 74.62     | 16.96   |
| 5  | 启迪创业    | 22        | 22        | 5.00    |
| 6  | 黄亚昌     | 3.28      | 3.28      | 0.75    |
| 合计 |         | 440       | 440       | 100.00  |

#### 6、2009 年 9 月，桃源有限第三次股权转让

2009 年 9 月 12 日，桃源有限原股东会作出决议，同意下列股权转让：

| 转让方  | 受让方 | 转让出资额（万元） | 转让单价（元/股） |
|------|-----|-----------|-----------|
| 杨军华  | 宋燕民 | 10.2      | 1.091     |
|      | 宁显峰 | 27.72     | 1.091     |
|      | 关磊  | 25.48     | 1.091     |
|      | 黄亚昌 | 1.12      | 1.091     |
| 启迪创业 | 宋燕民 | 22        | 1.627     |

2009 年 9 月 12 日，启迪创业与宋燕民签署《股权转让协议》，启迪创业将其持有的桃源有限 22 万元出资以 35.8 万元价格转让给宋燕民。同日，杨军华分别与宋燕民、宁显峰、关磊、黄亚昌就股权转让事项签署《股权转让协议》。

2009 年 9 月 27 日，桃源有限就本次股权转让事项办理完成工商登记。本次股权转让完成后，桃源有限股东及其出资情况如下：



| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额<br>(万元) | 实缴出资额<br>(万元) | 股权比例<br>(%) |
|----|---------|---------------|---------------|-------------|
| 1  | 宋燕民     | 126.5         | 126.5         | 28.75       |
| 2  | 宁显峰     | 108.9         | 108.9         | 24.75       |
| 3  | 杨军华     | 100.1         | 100.1         | 22.75       |
| 4  | 关磊      | 100.1         | 100.1         | 22.75       |
| 5  | 黄亚昌     | 4.4           | 4.4           | 1.00        |
| 合计 |         | 440           | 440           | 100.00      |

### 7、2010年7月，桃源有限第四次股权转让

2010年5月26日，桃源有限原股东会作出决议，同意下列股权转让：

| 转让方 | 受让方 | 转让出资额（万元） | 转让单价（元/股） |
|-----|-----|-----------|-----------|
| 宁显峰 | 张俊峰 | 2.2       | 0         |
|     | 何一鸣 | 3.3       | 0.758     |
| 杨军华 | 张俊峰 | 2.0222    | 0         |
|     | 何一鸣 | 3.0333    | 0.758     |
| 关磊  | 张俊峰 | 2.0222    | 0         |
|     | 何一鸣 | 3.0333    | 0.758     |
| 宋燕民 | 张俊峰 | 2.5556    | 0         |
|     | 何一鸣 | 3.8333    | 0.758     |

同日，张俊峰分别与宁显峰、杨军华、关磊、宋燕民就股权转让事项签署《出资转让协议书》；何一鸣分别与宁显峰、杨军华、关磊、宋燕民就股权转让事项签署《出资转让协议书》。

2010年7月8日，桃源有限就本次股权转让事项办理完成工商登记。

本次股权转让完成后，桃源有限股东及其出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元） | 实缴出资额（元） | 股权比例<br>(%) |
|----|---------|----------|----------|-------------|
|----|---------|----------|----------|-------------|

|    |     |           |           |        |
|----|-----|-----------|-----------|--------|
| 1  | 宋燕民 | 1,201,111 | 1,201,111 | 27.30  |
| 2  | 宁显峰 | 1,034,000 | 1,034,000 | 23.50  |
| 3  | 杨军华 | 950,445   | 950,445   | 21.60  |
| 4  | 关磊  | 950,445   | 950,445   | 21.60  |
| 5  | 何一鸣 | 131,999   | 131,999   | 3.00   |
| 6  | 张俊峰 | 88,000    | 88,000    | 2.00   |
| 7  | 黄亚昌 | 44,000    | 44,000    | 1.00   |
| 合计 |     | 4,400,000 | 4,400,000 | 100.00 |

#### 8、2011年6月，桃源有限第二次增资

2011年5月9日，桃源有限股东会作出决议，同意：桃源有限注册资本由440万元增至628.5714万元，新增注册资本188.5714万元由德丰杰以1,000万认缴62.8571万元、松禾成长以1,500万认缴94.2857万元、慧创志成以500万认缴31.4286万元，增资价格均为15.91元/股，出资方式均为货币。

2011年5月24日，华青会计师事务所有限公司出具《验资报告》（华青验字[2011]第049号），经会计师审验：截至2011年5月24日，桃源有限已收到股东缴纳的新增注册资本188.5714万元，全部为货币出资。

2011年6月8日，桃源有限就本次增加注册资本事项办理完成工商变更登记。

本次增资完成后，桃源有限股东及其出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）  | 实缴出资额（元）  | 股权比例（%） |
|----|---------|-----------|-----------|---------|
| 1  | 宋燕民     | 1,201,111 | 1,201,111 | 19.11   |
| 2  | 宁显峰     | 1,034,000 | 1,034,000 | 16.45   |
| 3  | 杨军华     | 950,445   | 950,445   | 15.12   |
| 4  | 关磊      | 950,445   | 950,445   | 15.12   |
| 5  | 松禾成长    | 942,857   | 942,857   | 15.00   |



| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额 (元) | 实缴出资额 (元) | 股权比例 (%) |
|----|---------|-----------|-----------|----------|
| 6  | 德丰杰     | 628,571   | 628,571   | 10.00    |
| 7  | 慧创志成    | 314,286   | 314,286   | 5.00     |
| 8  | 何一鸣     | 131,999   | 131,999   | 2.10     |
| 9  | 张俊峰     | 88,000    | 88,000    | 1.40     |
| 10 | 黄亚昌     | 44,000    | 44,000    | 0.70     |
| 合计 |         | 6,285,714 | 6,285,714 | 100.00   |

#### 9、2011 年 8 月，桃源有限第五次股权转让

2011 年 7 月 10 日，桃源有限股东会作出决议，同意下列股权转让：

| 转让方 | 受让方 | 转让出资额 (万元) | 转让单价 (元/股) |
|-----|-----|------------|------------|
| 宋燕民 | 何一鸣 | 4.8556     | 0          |
|     | 张俊峰 | 6.744      | 0.297      |
| 杨军华 | 何一鸣 | 3.8422     | 0          |
|     | 张俊峰 | 6.176      | 0.324      |
| 宁显峰 | 何一鸣 | 8.58       | 0.350      |
|     | 张俊峰 | 1.98       | 0          |
| 关磊  | 何一鸣 | 8.2422     | 0.364      |
|     | 张俊峰 | 1.82       | 0          |

同日，何一鸣分别与宋燕民、杨军华、宁显峰、关磊就股权转让事项签署《出资转让协议书》；张俊峰分别与宋燕民、杨军华、宁显峰、关磊就股权转让事项签署《出资转让协议书》。

2011 年 8 月 8 日，桃源有限就本次股权转让事项办理完成工商变更登记。

本次股权转让完成后，桃源有限股东及其出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额 (元) | 实缴出资额 (元) | 股权比例 (%) |
|----|---------|-----------|-----------|----------|
| 1  | 宋燕民     | 1,085,115 | 1,085,115 | 17.26    |
| 2  | 宁显峰     | 928,400   | 928,400   | 14.77    |
| 3  | 松禾成长    | 942,857   | 942,857   | 15.00    |

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额(元)  | 实缴出资额(元)  | 股权比例(%) |
|----|---------|-----------|-----------|---------|
| 4  | 杨军华     | 850,263   | 850,263   | 13.53   |
| 5  | 关磊      | 849,823   | 849,823   | 13.52   |
| 6  | 德丰杰     | 628,571   | 628,571   | 10.00   |
| 7  | 何一鸣     | 387,199   | 387,199   | 6.16    |
| 8  | 慧创志成    | 314,286   | 314,286   | 5.00    |
| 9  | 张俊峰     | 255,200   | 255,200   | 4.06    |
| 10 | 黄亚昌     | 44,000    | 44,000    | 0.70    |
| 合计 |         | 6,285,714 | 6,285,714 | 100.00  |

#### 10、2011年10月，桃源有限第三次增资

2011年8月30日，桃源有限股东会作出决议，同意桃源有限注册资本由628.57万元增至3,440万元，新增注册资本2,811.43万元由全体股东以资本公积-资本溢价转增。

2011年8月31日，北京中靖诚会计师事务所出具《验资报告》(中靖诚验字【2011】第F-1020号)，验证：截至2011年8月31日，桃源有限已将转增基准日2011年8月31日的资本公积-资本溢价转增注册资本，共计2,811.43万元。

2011年10月25日，桃源有限就上述事项完成工商变更登记。

本次增资完成后，桃源有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额(元)  | 实缴出资额(元)  | 股权比例(%) |
|----|---------|-----------|-----------|---------|
| 1  | 宋燕民     | 5,938,540 | 5,938,540 | 17.26   |
| 2  | 宁显峰     | 5,080,880 | 5,080,880 | 14.77   |
| 3  | 松禾成长    | 5,160,000 | 5,160,000 | 15.00   |
| 4  | 杨军华     | 4,653,254 | 4,653,254 | 13.53   |
| 5  | 关磊      | 4,650,847 | 4,650,847 | 13.52   |
| 6  | 德丰杰     | 3,440,000 | 3,440,000 | 10.00   |
| 7  | 何一鸣     | 2,119,039 | 2,119,039 | 6.16    |
| 8  | 慧创志成    | 1,720,000 | 1,720,000 | 5.00    |



| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）   | 实缴出资额（元）   | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|------------|---------|
| 9  | 张俊峰     | 1,396,640  | 1,396,640  | 4.06    |
| 10 | 黄亚昌     | 240,800    | 240,800    | 0.70    |
| 合计 |         | 34,400,000 | 34,400,000 | 100.00  |

#### 11、2013 年 10 月，桃源有限第六次股权转让

2013 年 7 月 22 日，桃源有限股东会作出决议，同意下列股权转让：

| 转让方 | 受让方  | 转让出资额（万元） | 转让单价（元/股） |
|-----|------|-----------|-----------|
| 宋燕民 | 卢艳娟  | 5.9985    | 0.083     |
|     | 松禾成长 | 128.5397  | 0         |
| 杨军华 | 卢艳娟  | 4.7004    | 0.083     |
|     | 德丰杰  | 90.8169   | 0         |
|     | 慧创志成 | 9.9030    | 0         |
| 宁显峰 | 卢艳娟  | 5.1322    | 0.083     |
|     | 松禾成长 | 109.9758  | 0         |
| 关磊  | 卢艳娟  | 4.6978    | 0.083     |
|     | 松禾成长 | 19.4845   | 0         |
|     | 德丰杰  | 81.1831   | 0         |
| 张俊峰 | 卢艳娟  | 1.4107    | 0.083     |
|     | 慧创志成 | 30.2303   | 0         |
| 何一鸣 | 卢艳娟  | 2.1404    | 0.083     |
|     | 慧创志成 | 45.8667   | 0         |

2013 年 8 月 9 日，各转让方与受让方就上述股权转让事项分别签署了《出资转让协议》。

2013 年 10 月 14 日，桃源有限就上述事项完成工商变更登记。

本次股权转让完成后，桃源有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）  | 实缴出资额（元）  | 股权比例（%） |
|----|---------|-----------|-----------|---------|
| 1  | 松禾成长    | 7,740,000 | 7,740,000 | 22.50   |
| 2  | 德丰杰     | 5,160,000 | 5,160,000 | 15.00   |
| 3  | 宋燕民     | 4,593,158 | 4,593,158 | 13.35   |

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）   | 实缴出资额（元）   | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|------------|---------|
| 4  | 宁显峰     | 3,929,800  | 3,929,800  | 11.42   |
| 5  | 杨军华     | 3,599,051  | 3,599,051  | 10.46   |
| 6  | 关磊      | 3,597,193  | 3,597,193  | 10.46   |
| 7  | 慧创志成    | 2,580,000  | 2,580,000  | 7.50    |
| 8  | 何一鸣     | 1,638,968  | 1,638,968  | 4.76    |
| 9  | 张俊峰     | 1,080,230  | 1,080,230  | 3.14    |
| 10 | 黄亚昌     | 240,800    | 240,800    | 0.70    |
| 11 | 卢艳娟     | 240,800    | 240,800    | 0.70    |
| 合计 |         | 34,400,000 | 34,400,000 | 100.00  |

## 12、2015年7月，桃源有限第七次股权转让

2015年6月28日，桃源有限股东会作出决议，同意下列股权转让：

| 转让方  | 受让方 | 转让出资额（万元） | 转让单价（元/股） |
|------|-----|-----------|-----------|
| 松禾成长 | 宁显峰 | 774       | 2.13      |
| 德丰杰  | 宁显峰 | 516       | 2.13      |
| 慧创志成 | 宁显峰 | 258       | 2.13      |

2015年6月28日，宁显峰分别与松禾成长、德丰杰和慧创志成签署了《出资转让协议书》。

2015年7月15日，桃源有限就上述事项完成工商变更登记。

本次股权转让完成后，桃源有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）   | 实缴出资额（元）   | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|------------|---------|
| 1  | 宁显峰     | 19,409,800 | 19,409,800 | 56.42   |
| 2  | 宋燕民     | 4,593,158  | 4,593,158  | 13.35   |
| 3  | 杨军华     | 3,599,051  | 3,599,051  | 10.46   |
| 4  | 关磊      | 3,597,193  | 3,597,193  | 10.46   |
| 5  | 何一鸣     | 1,638,968  | 1,638,968  | 4.76    |
| 6  | 张俊峰     | 1,080,230  | 1,080,230  | 3.14    |
| 7  | 黄亚昌     | 240,800    | 240,800    | 0.70    |
| 8  | 卢艳娟     | 240,800    | 240,800    | 0.70    |



| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）   | 实缴出资额（元）   | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|------------|---------|
|    | 合计      | 34,400,000 | 34,400,000 | 100.00  |

### 13、2015 年 12 月，桃源有限第八次股权转让

2015 年 11 月 20 日，桃源有限股东会作出决议，同意下列股权转让：

| 转让方 | 受让方  | 转让出资额（万元） | 转让单价（元/股） |
|-----|------|-----------|-----------|
| 宁显峰 | 珠源资本 | 677.68    | 2.47      |
|     | 高雅惠  | 68.80     | 2.47      |
|     | 卢艳娟  | 18.23     | 0.083     |
| 宋燕民 | 卢艳娟  | 55.38     | 2.47      |
| 杨军华 | 卢艳娟  | 16.51     | 0.083     |
|     | 封燕华  | 34.40     | 2.47      |
|     | 众成环能 | 17.20     | 2.47      |
| 关磊  | 卢艳娟  | 16.51     | 0.083     |
|     | 众成环能 | 103.20    | 2.47      |
| 何一鸣 | 何银燕  | 17.20     | 2.47      |
|     | 崔焱   | 17.20     | 2.47      |
|     | 高雅惠  | 51.60     | 2.47      |

同日，宁显峰与珠源资本、卢艳娟、高雅惠，宋燕民与卢艳娟，杨军华与卢艳娟、封燕华、众成环能，关磊与卢艳娟、众成环能，何一鸣与何银燕、高雅惠、崔焱就上述股权转让事宜分别签署《出资转让协议书》。

2015 年 12 月 3 日，桃源有限就上述事项完成工商变更登记。

本次股权转让完成后，桃源有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）   | 实缴出资额（元）   | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|------------|---------|
| 1  | 宁显峰     | 11,762,680 | 11,762,680 | 34.19   |
| 2  | 珠源资本    | 6,776,800  | 6,776,800  | 19.70   |
| 3  | 宋燕民     | 4,039,318  | 4,039,318  | 11.74   |

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）   | 实缴出资额（元）   | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|------------|---------|
| 4  | 杨军华     | 2,917,931  | 2,917,931  | 8.48    |
| 5  | 关磊      | 2,400,073  | 2,400,073  | 6.98    |
| 6  | 卢艳娟     | 1,307,200  | 1,307,200  | 3.80    |
| 7  | 高雅惠     | 1,204,000  | 1,204,000  | 3.50    |
| 8  | 众成环能    | 1,204,000  | 1,204,000  | 3.50    |
| 9  | 张俊峰     | 1,080,230  | 1,080,230  | 3.14    |
| 10 | 何一鸣     | 778,968    | 778,968    | 2.26    |
| 11 | 封燕华     | 344,000    | 344,000    | 1.00    |
| 12 | 黄亚昌     | 240,800    | 240,800    | 0.70    |
| 13 | 何银燕     | 172,000    | 172,000    | 0.50    |
| 14 | 崔焱      | 172,000    | 172,000    | 0.50    |
| 合计 |         | 34,400,000 | 34,400,000 | 100.00  |

#### 14、2015 年 12 月，桃源有限第四次增资

2015 年 12 月 8 日，桃源有限股东会作出决议，同意吸收山南硅谷为桃源有限新股东，同意公司注册资本由 3,440 万元增至 4,038.2609 万元，新增注册资本 598.2609 万元由山南硅谷以 2,000 万元（货币方式）认缴，增资价格为 3.34 元/股。

2015 年 12 月 28 日，桃源有限就上述事项完成工商变更登记。

本次增资完成后，桃源有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）   | 实缴出资额（元）   | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|------------|---------|
| 1  | 宁显峰     | 11,762,680 | 11,762,680 | 29.13   |
| 2  | 珠源资本    | 6,776,800  | 6,776,800  | 16.78   |
| 3  | 山南硅谷    | 5,982,609  | 5,982,609  | 14.81   |
| 4  | 宋燕民     | 4,039,318  | 4,039,318  | 10.00   |
| 5  | 杨军华     | 2,917,931  | 2,917,931  | 7.23    |
| 6  | 关磊      | 2,400,073  | 2,400,073  | 5.94    |
| 7  | 卢艳娟     | 1,307,200  | 1,307,200  | 3.24    |
| 8  | 高雅惠     | 1,204,000  | 1,204,000  | 2.98    |



| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）   | 实缴出资额（元）   | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|------------|---------|
| 9  | 众成环能    | 1,204,000  | 1,204,000  | 2.98    |
| 10 | 张俊峰     | 1,080,230  | 1,080,230  | 2.67    |
| 11 | 何一鸣     | 778,968    | 778,968    | 1.93    |
| 12 | 封燕华     | 344,000    | 344,000    | 0.85    |
| 13 | 黄亚昌     | 240,800    | 240,800    | 0.60    |
| 14 | 何银燕     | 172,000    | 172,000    | 0.43    |
| 15 | 崔焱      | 172,000    | 172,000    | 0.43    |
| 合计 |         | 40,382,609 | 40,382,609 | 100.00  |

#### 15、2016年6月，桃源有限第九次股权转让

2016年5月6日，桃源有限召开股东会作出决议，同意下列股权转让：

| 转让方 | 受让方  | 转让出资额（万元） | 转让单价（元/股） |
|-----|------|-----------|-----------|
| 关磊  | 卢艳娟  | 23.0181   | 2.91      |
|     | 张俊峰  | 17.3645   | 2.91      |
| 高雅惠 | 银宇中创 | 68.6505   | 2.91      |

2016年5月17日，关磊与卢艳娟、张俊峰，高雅惠与银宇中创就上述股权转让事宜分别签署《出资转让协议书》。

2016年6月1日，桃源有限就上述事项完成工商变更登记。

本次股权转让完成后，桃源有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）   | 实缴出资额（元）   | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|------------|---------|
| 1  | 宁显峰     | 11,762,680 | 11,762,680 | 29.13   |
| 2  | 珠源资本    | 6,776,800  | 6,776,800  | 16.78   |
| 3  | 山南硅谷    | 5,982,609  | 5,982,609  | 14.81   |
| 4  | 宋燕民     | 4,039,318  | 4,039,318  | 10.00   |
| 5  | 杨军华     | 2,917,931  | 2,917,931  | 7.23    |
| 6  | 关磊      | 1,996,247  | 1,996,247  | 4.94    |
| 7  | 卢艳娟     | 1,537,381  | 1,537,381  | 3.81    |
| 8  | 张俊峰     | 1,253,875  | 1,253,875  | 3.10    |

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）   | 实缴出资额（元）   | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|------------|---------|
| 9  | 众成环能    | 1,204,000  | 1,204,000  | 2.98    |
| 10 | 何一鸣     | 778,968    | 778,968    | 1.93    |
| 11 | 银宇中创    | 686,505    | 686,505    | 1.70    |
| 12 | 高雅惠     | 517,495    | 517,495    | 1.28    |
| 13 | 封燕华     | 344,000    | 344,000    | 0.85    |
| 14 | 黄亚昌     | 240,800    | 240,800    | 0.60    |
| 15 | 何银燕     | 172,000    | 172,000    | 0.43    |
| 16 | 崔焱      | 172,000    | 172,000    | 0.43    |
| 合计 |         | 40,382,609 | 40,382,609 | 100.00  |

#### 16、2016年6月，桃源有限第五次增资

2016年6月7日，桃源有限召开股东会作出决议，同意吸收长沙邦辉和邵文海为桃源有限新股东，同意桃源有限增加注册资本688万元，从人民币4,038.26万元增至4,726.26万元，新增注册资本由长沙邦辉、山南硅谷、银宇中创和邵文海以货币方式认缴，增资价格为3.34元/股。

2016年6月28日，桃源有限就上述事项完成工商变更登记。

本次增资完成后，桃源有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额（元）   | 实缴出资额（元）   | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|------------|---------|
| 1  | 宁显峰     | 11,762,680 | 11,762,680 | 24.89   |
| 2  | 山南硅谷    | 8,525,218  | 8,525,218  | 18.04   |
| 3  | 珠源资本    | 6,776,800  | 6,776,800  | 14.34   |
| 4  | 宋燕民     | 4,039,318  | 4,039,318  | 8.55    |
| 5  | 长沙邦辉    | 2,991,304  | 2,991,304  | 6.33    |
| 6  | 杨军华     | 2,917,931  | 2,917,931  | 6.17    |
| 7  | 关磊      | 1,996,247  | 1,996,247  | 4.22    |
| 8  | 银宇中创    | 1,583,896  | 1,583,896  | 3.35    |
| 9  | 卢艳娟     | 1,537,381  | 1,537,381  | 3.25    |
| 10 | 张俊峰     | 1,253,875  | 1,253,875  | 2.65    |
| 11 | 众成环能    | 1,204,000  | 1,204,000  | 2.55    |



| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资额 (元)  | 实缴出资额 (元)  | 股权比例 (%) |
|----|---------|------------|------------|----------|
| 12 | 何一鸣     | 778,968    | 778,968    | 1.65     |
| 13 | 高雅惠     | 517,495    | 517,495    | 1.09     |
| 14 | 邵文海     | 448,696    | 448,696    | 0.95     |
| 15 | 封燕华     | 344,000    | 344,000    | 0.73     |
| 16 | 黄亚昌     | 240,800    | 240,800    | 0.51     |
| 17 | 何银燕     | 172,000    | 172,000    | 0.36     |
| 18 | 崔焱      | 172,000    | 172,000    | 0.36     |
| 合计 |         | 47,262,609 | 47,262,609 | 100.00   |

### 17、整体变更设立股份公司

2016年8月5日,创立大会暨一次临时股东大会作出决议,桃源有限以会计师2016年7月19日出具的信会师报字[2016]第[211606]号《审计报告》中桃源有限截至2016年6月30日经审计的净资产人民币82,204,796.27为基础,整体变更为股份公司,净资产折股47,262,609股,每股1元人民币,净资产大于股本部分计入资本公积。各股东以各自所持有限公司的股权比例作为在股份公司的持股比例。

经北京中天华资产评估有限责任公司于2016年7月20日出具的中天华资评报字【2016第1022号】《资产评估报告》评估,桃源有限截至2016年6月30日的净资产评估结果为11,414.50万元,高于桃源有限经审计的净资产。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(信会师报字[2016]第250431号),验证:截至2016年7月20日,桃源有限已经根据折股方案,将公司截至2016年6月30日止经审计的净资产8,220.4796万元按1:0.579的比例折合股份4,726.2609万股,计入注册资本及资本公积。

2016年8月30日,时代桃源就上述事项完成工商变更登记。

整体变更完毕，时代桃源的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 持股数量（股）    | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|---------|
| 1  | 宁显峰     | 11,762,680 | 24.89   |
| 2  | 山南硅谷    | 8,525,218  | 18.04   |
| 3  | 珠源资本    | 6,776,800  | 14.34   |
| 4  | 宋燕民     | 4,039,318  | 8.55    |
| 5  | 长沙邦辉    | 2,991,304  | 6.33    |
| 6  | 杨军华     | 2,917,931  | 6.17    |
| 7  | 关磊      | 1,996,247  | 4.22    |
| 8  | 银宇中创    | 1,583,896  | 3.35    |
| 9  | 卢艳娟     | 1,537,381  | 3.25    |
| 10 | 张俊峰     | 1,253,875  | 2.65    |
| 11 | 众成环能    | 1,204,000  | 2.55    |
| 12 | 何一鸣     | 778,968    | 1.65    |
| 13 | 高雅惠     | 517,495    | 1.09    |
| 14 | 邵文海     | 448,696    | 0.95    |
| 15 | 封燕华     | 344,000    | 0.73    |
| 16 | 黄亚昌     | 240,800    | 0.51    |
| 17 | 何银燕     | 172,000    | 0.36    |
| 18 | 崔焱      | 172,000    | 0.36    |
| 合计 |         | 47,262,609 | 100.00  |

#### 18、2017年2月，新三板挂牌

2017年1月23日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意公司股票在中国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]489号），同意时代桃源股票在新三板挂牌交易。

2017年2月16日，时代桃源股票正式于新三板挂牌交易。

#### 19、新三板挂牌期间的股权交易情况

据时代桃源说明，新三板挂牌期间发生一笔股权交易，即：股东何银燕将其持有时代桃源股权通过三板交易系统转让给其丈夫董宏伟。



本次股权转让后，时代桃源股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 持股数量（股）    | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|---------|
| 1  | 宁显峰     | 11,762,680 | 24.89   |
| 2  | 山南硅谷    | 8,525,218  | 18.04   |
| 3  | 珠源资本    | 6,776,800  | 14.34   |
| 4  | 宋燕民     | 4,039,318  | 8.55    |
| 5  | 长沙邦辉    | 2,991,304  | 6.33    |
| 6  | 杨军华     | 2,917,931  | 6.17    |
| 7  | 关磊      | 1,996,247  | 4.22    |
| 8  | 银宇中创    | 1,583,896  | 3.35    |
| 9  | 卢艳娟     | 1,537,381  | 3.25    |
| 10 | 张俊峰     | 1,253,875  | 2.65    |
| 11 | 众成环能    | 1,204,000  | 2.55    |
| 12 | 何一鸣     | 778,968    | 1.65    |
| 13 | 高雅惠     | 517,495    | 1.09    |
| 14 | 邵文海     | 448,696    | 0.95    |
| 15 | 封燕华     | 344,000    | 0.73    |
| 16 | 黄亚昌     | 240,800    | 0.51    |
| 17 | 董宏伟     | 172,000    | 0.36    |
| 18 | 崔焱      | 172,000    | 0.36    |
| 合计 |         | 47,262,609 | 100.00  |

## 20、2019年1月，新三板摘牌

2019年1月5日，时代桃源2019年第一次临时股东大会审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》等议案。

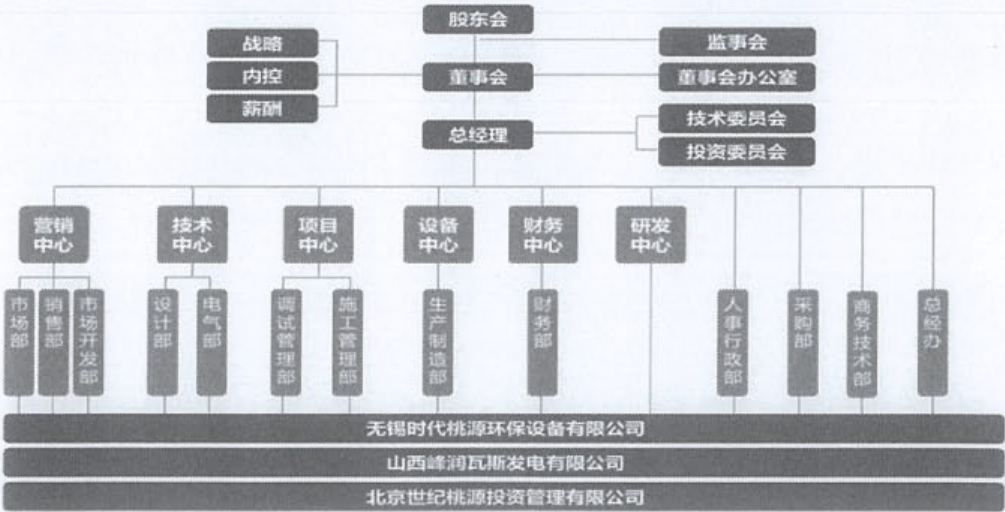
全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意北京时代桃源环境科技股份有限公司终止股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2019】268号），时代桃源股票自2019年1月24日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

据时代桃源说明，新三板摘牌后，公司股权未再发生变更。

截至目前，时代桃源股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 持股数量（股）    | 股权比例（%） |
|----|---------|------------|---------|
| 1  | 宁显峰     | 11,762,680 | 24.89   |
| 2  | 山南硅谷    | 8,525,218  | 18.04   |
| 3  | 珠源资本    | 6,776,800  | 14.34   |
| 4  | 宋燕民     | 4,039,318  | 8.55    |
| 5  | 长沙邦辉    | 2,991,304  | 6.33    |
| 6  | 杨军华     | 2,917,931  | 6.17    |
| 7  | 关磊      | 1,996,247  | 4.22    |
| 8  | 银宇中创    | 1,583,896  | 3.35    |
| 9  | 卢艳娟     | 1,537,381  | 3.25    |
| 10 | 张俊峰     | 1,253,875  | 2.65    |
| 11 | 众成环能    | 1,204,000  | 2.55    |
| 12 | 何一鸣     | 778,968    | 1.65    |
| 13 | 高雅惠     | 517,495    | 1.09    |
| 14 | 邵文海     | 448,696    | 0.95    |
| 15 | 封燕华     | 344,000    | 0.73    |
| 16 | 黄亚昌     | 240,800    | 0.51    |
| 17 | 董宏伟     | 172,000    | 0.36    |
| 18 | 崔焱      | 172,000    | 0.36    |
| 合计 |         | 47,262,609 | 100.00  |

### 3. 组织架构





#### 4. 资产、财务及经营状况

##### (1) 合并报表财务状况

截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，时代桃源合并报表资产总额 27,484.16 万元、负债 20,089.78 万元、归属于母公司股东的净资产 7,394.38 万元；2020 年度合并报表营业收入 19,411.14 万元，归属于母公司股东的净利润 1,121.37 万元。

##### (2) 母公司报表财务状况

截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，时代桃源母公司报表资产总额 25,000.37 万元、负债 17,566.70 万元、净资产 7,433.67 万元；2020 年度母公司报表营业收入 19,131.47 万元，净利润 936.06 万元。

时代桃源近年资产、财务状况如下表：

表1 合并报表资产、负债及财务状况

金额单位：人民币万元

| 项目            | 2019 年 12 月 31 日  | 2020 年 12 月 31 日  |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 总资产           | 23,003.11         | 27,484.16         |
| 负债            | 16,730.10         | 20,089.78         |
| 归母净资产         | 6,273.00          | 7,394.38          |
| 项目            | 2019 年度           | 2020 年度           |
| 营业收入          | 14,214.26         | 19,411.14         |
| 利润总额          | -455.17           | 1,212.60          |
| 归母净利润         | -373.66           | 1,121.37          |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 272.19            | 1,631.65          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -541.13           | -580.53           |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,353.22          | 230.51            |
| 审计机构          | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |

表2 母公司报表资产、负债及财务状况

金额单位：人民币万元

| 项目  | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------------------|
| 总资产 | 19,886.71        | 25,000.37        |
| 负债  | 13,389.08        | 17,566.70        |
| 净资产 | 6,497.62         | 7,433.67         |
| 项目  | 2019 年度          | 2020 年度          |

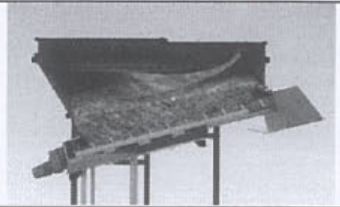
| 项目   | 2019 年 12 月 31 日  | 2020 年 12 月 31 日  |
|------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 13,204.69         | 19,131.47         |
| 利润总额 | -562.20           | 1,010.60          |
| 净利润  | -452.46           | 936.06            |
| 审计机构 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |

## 5. 企业介绍

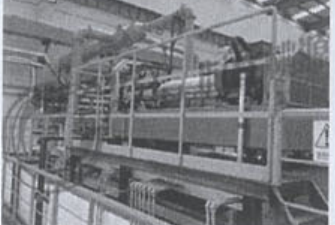
### 1、企业核心业务概况

时代桃源主营业务聚焦餐厨（含餐厨、家庭厨余垃圾等）等有机垃圾处理业务，餐厨垃圾处理业务是指综合使用预处理、厌氧消化、沼液处理等组合工艺对餐厨垃圾进行处理，有效实现有机垃圾无害化、减量化与资源化处理。

从具体业务流程来看，餐厨垃圾处理主要是指通过提供餐厨垃圾处理方案设计、成套技术装备系统集成，形成整体解决方案，满足客户对餐厨垃圾的处理需求。其中，时代桃源预处理系统的核心成套技术装备包括物料接收输送系统、大物质分选系统、破碎分选制浆系统、油脂提取系统、除砂除杂系统；厌氧发酵系统的核心成套技术装备包括换热系统、厌氧罐、搅拌系统、排浮渣系统、沼渣脱水系统；沼气净化与利用系统的核心成套技术装备包括火炬、生物脱硫系统、沼气净化系统、沼气提纯、沼气发电等等，公司根据不同治理要求选择装备组合，实现对餐厨垃圾的高效处理，具体如下：

| 序号 | 系统       | 相关情况说明                                  | 示例                                                                                    |
|----|----------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 物料接收输送系统 | 主体采用钢制结构，使用平台卸料方式，设置滤水系统与物料输送螺旋，并配置除臭风口 |  |



| 序号 | 系统        | 相关情况说明                                                          | 示例                                                                                    |
|----|-----------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 2  | 大物质分选系统   | 采用上、下双层无轴螺旋结构，在输送过程中通过筛孔筛分作用实现杂质的分选；故障率低、处理量与处理效果可调可控           |    |
| 3  | 破碎分选制浆系统  | 集垃圾破碎、杂质分离、浆液固含量调节与无磨损浆液输送于一体，一体化程度高、功能完善、结构紧凑、有机质损失低、杂质分选效果优   |    |
| 4  | 油脂提取系统    | 采用连续快速加热离心分离工艺技术高效去除浆液中油脂，满足后端厌氧发酵需求                            |    |
| 5  | 除砂系统      | 采用主动式旋流除砂工艺，满足16%以内的浆液中1mm以上砂石的高效去除                             |   |
| 6  | 厌氧发酵系统    | 采用厌氧发酵技术，系统稳定，满足高含固、高含杂浆液发酵需求                                   |  |
| 7  | 沼气净化与利用系统 | 包含存储、净化与利用三个系统。粗沼气经脱水、生物脱硫、除尘、降温、加压、稳压、过滤后进入发电机组或提纯装置，实现沼气的有效利用 |  |

## 2、主要经营模式、盈利模式

### （1）主要经营模式

#### 1) 采购模式

被评估单位的采购方式主要是询价采购，采购价格以公开市场上相应产品或劳务的价格进行性能价格的对比后定价。被评估单位采购的主要产品或劳务包括专用设备、专业的外包施工劳务和零散部件等。被评估单位采购的零散部件最终用于核心设备制造、集成等。



## 2) 生产模式

被评估单位生产采用以销定产方式组织生产,只生产少量核心部件,其他部件采用根据订单外采方式。被评估单位的技术中心会先依据客户要求和实际情况,对项目做出规划设计、技术工艺设计和工程化设计,再由设备中心负责生产制造自主生产的核心设备以及子系统组装,采购部负责外购标准设备、委托加工其他设备和配套系统,最后由工程中心组织建设现场的安装、调试和试运行。施工时,被评估单位会将建设施工的工作委托给专业公司完成。设备运至客户指定地点后,由被评估单位派遣技术人员监督、指导现场施工人员完成相关的建设工作,并在设备安装完成后进行系统的运行调试,确保设备运行状态良好后交付客户验收。

## 3) 销售模式

被评估单位的销售模式为直销模式,主要分为招投标、邀请招标、竞争性谈判等。采取何种方式由客户根据项目需要确定。

### (2) 主要盈利模式

被评估单位专注于有机废弃物的处理和资源化利用,致力于为客户提供先进的环保工艺技术、应用装备、系统集成与环境问题整体解决方案,以为客户提供餐厨垃圾处理整体解决方案的项目建设为主、提供专用设备为辅的方式获取利润。

## 6. 公司执行的主要会计政策

财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》(财政部令33号,2014年7月修订版)及《企业会计准则第1号-存货》等41项具体准则。

### (三) 委托人与被评估单位之间的关系

本次资产评估的委托人为南京万德斯环保科技股份有限公司,被评



估单位为北京时代桃源环境科技股份有限公司。委托人拟收购被评估单位的股权。

#### (四) 评估报告的使用人

本评估报告的使用者为委托人、资产评估委托合同约定的其他评估报告的使用人。

除国家法律法规另有规定外，任何未经评估机构和委托人确认的机构或个人不能由于得到评估报告而成为评估报告使用者。

## 二、 评估目的

根据《南京万德斯环保科技股份有限公司第二届董事会第二十二次会议决议》，南京万德斯环保科技股份有限公司拟收购北京时代桃源环境科技股份有限公司股权。

本次资产评估的目的是反映北京时代桃源环境科技股份有限公司股东全部权益于评估基准日的市场价值，为上述经济行为提供价值参考。

## 三、 评估对象和评估范围

评估对象是北京时代桃源环境科技股份有限公司股东全部权益。评估范围为北京时代桃源环境科技股份有限公司的全部资产及相关负债。截至评估基准日，经审计的合并报表账面资产总额为 27,484.16 万元，负债总额为 20,089.78 万元，归母净资产为 7,394.38 万元，其中经审计的母公司报表账面资产总额为 25,000.37 万元，负债总额为 17,566.70 万元，净资产为 7,433.67 万元。其中，流动资产 21,156.12 万元，非流动资产 3,844.25 万元；流动负债 17,324.13 万元，非流动负债 242.57 万元。

上述资产与负债数据摘自经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计的 2020 年 12 月 31 日的时代桃源资产负债表，评估是在企业经过

审计后的基础上进行的。

委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

### （一）主要资产情况

截至评估基准日，本次评估范围中的资产主要为流动资产、固定资产、长期股权投资、其他权益工具投资 and 无形资产。

1.流动资产为货币资金、应收票据、应收类款项、预付账款、存货和其他流动资产，流动性较好。

2.纳入评估范围内的实物资产账面值 635.58 万元，占评估范围内总资产的 2.54%。主要为存货、运输设备及电子设备等。这些资产具有以下特点：

#### （1）实物资产分布情况和存放地点

实物资产主要分布在北京市海淀区清河小营西小口路 27 号西三旗文化科技园办公区内以及无锡市尤沈路 50 号无锡时代桃源环保设备有限公司内。

#### （2）实物资产的使用现状、技术特点

##### 1) 存货

存货主要为生产经营使用的材料，保存状况良好。

##### 2) 房屋建筑物类资产

房屋建筑物类资产包括房屋建筑物和构筑物。其中房屋建筑物主要为办公和生产经营使用，权证编码为“苏（2019）无锡市不动产权第 0148845 号”，构筑物为围墙和停车场等配套设施。

##### 3) 设备类资产

设备类资产包括车辆和电子设备。其中办公设备主要为员工办公使用，车辆为日常经营用车，上述资产均处于正常使用。



### 3.长期股权投资

长期股权投资主要为被评估单位对无锡时代桃源环保设备有限公司、北京世纪桃源投资管理有限公司和山西峰润瓦斯发电有限公司的股权投资。

#### (1) 无锡时代桃源环保设备有限公司

公司名称：无锡时代桃源环保设备有限公司（简称“无锡时代桃源”）

经济性质：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

办公地址：无锡市锡山区尤沈路 50 号

法定代表人：宁显峰

注册资本：5,000 万元万元

成立日期：2015 年 7 月 28 日

统一社会信用代码：91320205346332432F

经营范围：废气的加压、除湿、浓缩、发电技术的研发、转让；有机垃圾的分选、发酵技术的研发、转让；环保技术开发、技术转让、技术推广、技术服务；通用机械设备、计算机软硬件及辅助设备、电子产品的研发、安装和销售；环保设备的生产和安装；五金交电的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 1) 历史沿革及股本结构

2015 年 7 月 6 日，时代桃源签署《无锡时代桃源公司章程》，发起设立了无锡时代桃源，注册资本 5,000 万元，均由时代桃源认缴，出资方式均为货币。2015 年 7 月 28 日，无锡时代桃源办理了工商设立登记。

无锡时代桃源设立时股权结构如下：

| 序号  | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 持股比例（%） |
|-----|------|-----------|---------|
| 1   | 时代桃源 | 5,000     | 100     |
| 合 计 |      | 5,000     | 100     |

#### 2) 资产、财务及经营状况

截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，无锡时代桃源资产总额 8,642.51 万元、负债 6,428.35 万元、净资产 2,214.16 万元；2020 年度营业收入 7,265.62 万元，利润总额 42.09 万元，净利润 40.85 万元。

无锡时代桃源近年资产、财务状况如下表：

表3 资产、负债及财务状况

金额单位：人民币万元

| 项目   | 2019 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日      |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 总资产  | 6,865.52              | 8,642.51              |
| 负债   | 4,892.20              | 6,428.35              |
| 净资产  | 1,973.31              | 2,214.16              |
| 项目   | 2019 年度               | 2020 年度               |
| 营业收入 | 5,145.38              | 7,265.62              |
| 利润总额 | 53.02                 | 42.09                 |
| 净利润  | 36.73                 | 40.85                 |
| 审计机构 | 中天运会计师事务所<br>(特殊普通合伙) | 中天运会计师事务所(特<br>殊普通合伙) |

## (2) 北京世纪桃源投资管理有限公司

公司名称：北京世纪桃源投资管理有限公司（简称“桃源投资”）

经济性质：有限责任公司（法人独资）

办公地址：北京市海淀区清河小营西小口路 27 号西三旗文化科技园 D 座 A1 区 2 层 2002

法定代表人：宁显峰

注册资本：500 万元万元

成立日期：2012 年 7 月 16 日

统一社会信用代码：91110108599609583Q

经营范围：投资管理；投资咨询；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、五金交电、日用品。（未取得行政许可的项目除外）（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品



和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

### 1) 历史沿革及股本结构

2012年7月16日，时代桃源、梁立宽签署《无锡时代桃源公司章程》，发起设立了无锡时代桃源，注册资本5,000万元，其中时代桃源认缴450万元，梁立宽认缴出资50万元，出资方式均为货币。2012年7月16日，桃源投资办理了工商设立登记。

桃源投资设立时股权结构如下：

| 序号  | 股东名称/姓名 | 认缴出资额（万元） | 持股比例（%） |
|-----|---------|-----------|---------|
| 1   | 时代桃源    | 450       | 90      |
| 2   | 梁立宽     | 50        | 10      |
| 合 计 |         | 500       | 100     |

2013年8月2日，桃源投资召开股东会，决议：梁立宽将其持有桃源投资50万元股权（实缴50万元）以30万元价格转让给时代桃源。

2013年8月8日，双方签订了《出资转让协议书》。

2013年11月22日，桃源投资就本次股权转让办理工商变更登记。

本次股权转让后，桃源投资的股权结构未再发生变动。桃源投资股权结构如下：

| 序号  | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 持股比例（%） |
|-----|------|-----------|---------|
| 1   | 时代桃源 | 500       | 100     |
| 合 计 |      | 500       | 100     |

### 2) 资产、财务及经营状况

截至评估基准日2020年12月31日，桃源投资资产总额273.85万元、负债0.10万元、净资产273.74万元；2020年度利润总额-17.36万元，净利润-17.36万元。

桃源投资近年资产、财务状况如下表:

表4 资产、负债及财务状况

| 金额单位: 人民币万元 |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 项目          | 2019年12月31日       | 2020年12月31日       |
| 总资产         | 291.21            | 273.85            |
| 负债          | 0.10              | 0.10              |
| 净资产         | 291.10            | 273.74            |
| 项目          | 2019年度            | 2020年度            |
| 营业收入        | -                 | -                 |
| 利润总额        | -19.24            | -17.36            |
| 净利润         | -19.24            | -17.36            |
| 审计机构        | 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) | 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) |

### (3) 山西峰润瓦斯发电有限公司

公司名称: 山西峰润瓦斯发电有限公司(简称“山西峰润”)

经济性质: 有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

办公地址: 阳泉盂县南娄镇陈晓雷南娄村

法定代表人: 陈晓雷

注册资本: 1,500 万元

成立日期: 2015 年 11 月 24 日

统一社会信用代码: 91140322MA0GREGM9M

经营范围: 瓦斯发电项目筹建(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

#### 1) 历史沿革及股本结构

2015 年 11 月 24 日,山西峰润股东时代桃源作出股东决定:决议设立山西峰润,注册资本 1,500 万元,均由时代桃源出资,出资方式均为货币。2015 年 11 月 24 日,山西峰润办理了工商设立登记。

山西峰润设立时股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(万元) | 持股比例(%) |
|----|------|-----------|---------|
|----|------|-----------|---------|



|     |      |       |     |
|-----|------|-------|-----|
| 1   | 时代桃源 | 1,500 | 100 |
| 合 计 |      | 1,500 | 100 |

## 2) 资产、财务及经营状况

截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日,山西峰润资产总额 0.39 万元、负债 113.13 万元、净资产-112.74 万元; 2020 年度利润总额-8.83 万元,净利润-8.83 万元。

山西峰润近年资产、财务状况如下表:

表5 资产、负债及财务状况

金额单位: 人民币万元

| 项目   | 2019 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日      |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 总资产  | 0.08                  | 0.39                  |
| 负债   | 104.00                | 113.13                |
| 净资产  | -103.92               | -112.74               |
| 项目   | 2019 年度               | 2020 年度               |
| 营业收入 | -                     | -                     |
| 利润总额 | -9.02                 | -8.83                 |
| 净利润  | -9.02                 | -8.83                 |
| 审计机构 | 中天运会计师事务所<br>(特殊普通合伙) | 中天运会计师事务所(特<br>殊普通合伙) |

## 4.其他权益工具投资

其他权益工具投资主要为被评估单位对广东绿盈环境科技有限公司和湖北孝感首大环保科技有限公司的股权投资。

### (1) 广东绿盈环境科技有限公司

公司名称: 广东绿盈环境科技有限公司(简称“广东绿盈”)

经济性质: 其他有限责任公司

办公地址: 佛山市禅城区南庄镇禅港西路 59 号

法定代表人: 叶小星

注册资本: 2400 万人民币

成立日期: 2019-10-14

统一社会信用代码: 91440604MA53WAF06A

经营范围：环境科学技术研发服务，城市垃圾清运服务，城市垃圾处理服务,城市排泄物处理服务，建筑物清洁服务,水污染治理，固体废物治理，可胜能源收集与利用,环保工程。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)(依法须经批准的项目,经相关部]批准后方可开展经营活动)

截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，广东绿盈资产总额 6,320.54 万元、负债 4,194.04 万元、净资产 2,126.50 万元；2020 年度利润总额 -270.89 万元，净利润-270.89 万元。

表6 资产、负债及财务状况

金额单位：人民币万元

| 项目            | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 总资产           | 4,700.04         | 6,320.54         |
| 负债            | 2,302.65         | 4,194.04         |
| 净资产           | 2,397.39         | 2,126.50         |
| 项目            | 2019 年度          | 2020 年度          |
| 营业收入          | -                | -                |
| 利润总额          | -2.61            | -270.89          |
| 净利润           | -2.61            | -270.89          |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,791.89        | 1,620.88         |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -                | -1,747.19        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,400.00         | -                |
| 审计机构          | 广东诚安信会计师事务所有限公司  | 广东诚安信会计师事务所有限公司  |

## (2) 湖北孝感首大环保科技有限公司

公司名称：湖北孝感首大环保科技有限公司（简称“孝感首大”）

经济性质：其他有限责任公司

办公地址：湖北省孝感市应城市三合镇西头村

法定代表人：张国良

注册资本：2169.51 万人民币

成立日期：2020-11-06



统一社会信用代码：91420981MA49LJXB9B

经营范围：餐厨垃圾收运、处置及资源化利用；污泥、渗滤液、厨余垃圾以及其他有机废弃物处置及资源化利用；生物柴油、工业用机油、燃料油的生产及销售；有机废弃物综合利用、生物有机肥的研发、产、销；沼气生产及发电、并网；污水处理及其再生利用；环保技术及装备的研发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，孝感首大资产总额 224.47 万元、负债 7.51 万元、净资产 216.96 万元。

表7 资产、负债及财务状况

| 金额单位：人民币万元 |                  |
|------------|------------------|
| 项目         | 2020 年 12 月 31 日 |
| 总资产        | 224.47           |
| 负债         | 7.51             |
| 净资产        | 216.96           |
| 项目         | 2020 年度          |
| 营业收入       | -                |
| 利润总额       | -                |
| 净利润        | -                |
| 审计机构       | 未经审计             |

## 5. 无形资产

企业申报评估的无形资产包括账面记录的办公软件、非专利技术和账面未记录的专利权、商标、软件著作权、域名。截至评估基准日，时代桃源和无锡时代桃源申报评估的范围内表外资产有 33 项专利，2 项商标，17 项软件著作权和 4 项域名。

纳入本次评估范围内的办公软件为企业购入的 OA 办公软件和用友软件等等。专利权等账面未记录的资产及非专利技术明细见下表：

表8 专利权一览表

| 序号 | 专利名称           | 专利号           | 专利类型 | 专利权人 | 申请日        |
|----|----------------|---------------|------|------|------------|
| 1  | 垃圾填埋气燃烧器       | 2004100967567 | 发明专利 | 时代桃源 | 2004.12.06 |
| 2  | 填埋场渗滤液雾化燃烧蒸发工艺 | 2004100967586 | 发明专利 | 时代桃源 | 2004.12.06 |

| 序号 | 专利名称                     | 专利号           | 专利类型 | 专利权人                | 申请日        |
|----|--------------------------|---------------|------|---------------------|------------|
| 3  | 垃圾填埋渗滤液雾化器               | 2004100967571 | 发明专利 | 时代桃源                | 2004.12.06 |
| 4  | 一种瓦斯气的吸附除湿方法及其装置         | 200810101072X | 发明专利 | 时代桃源、淮南矿业(集团)有限责任公司 | 2008.02.28 |
| 5  | 一种低燃烧值气体的发电预处理控制方法       | 2009101199488 | 发明专利 | 时代桃源                | 2009.02.27 |
| 6  | 沼气燃烧器                    | 2009102653444 | 发明专利 | 时代桃源                | 2009.12.29 |
| 7  | 垃圾填埋气检测系统                | 2011102827744 | 实用新型 | 时代桃源                | 2010.04.30 |
| 8  | 一种瓦斯气的吸附除湿方法及其装置         | 2012202286847 | 发明专利 | 时代桃源                | 2011.09.21 |
| 9  | 一种适用于餐厨垃圾厌氧发酵的泥水换热系统     | 2012202295723 | 实用新型 | 时代桃源                | 2012.05.21 |
| 10 | 一种产气储气脱硫为一体的多功能厌氧发酵罐     | 201220344120X | 实用新型 | 时代桃源                | 2012.07.16 |
| 11 | 一种利用压缩空气输送餐厨垃圾粉碎浆液的装置    | 2012203592939 | 实用新型 | 时代桃源                | 2012.07.16 |
| 12 | 一种餐厨垃圾处理进料接收装置           | 2012203595477 | 实用新型 | 时代桃源                | 2012.07.23 |
| 13 | 一种餐厨垃圾旋流除砂系统             | 2012102954975 | 实用新型 | 时代桃源                | 2012.07.23 |
| 14 | 一种用于餐厨垃圾破碎制浆分选的装置        | 2012103697189 | 发明专利 | 时代桃源                | 2012.08.17 |
| 15 | 一种餐厨垃圾两相厌氧发酵方法           | 2012103750956 | 发明专利 | 时代桃源                | 2012.09.27 |
| 16 | 一种餐厨垃圾厌氧发酵的预处理技术         | 2012103936512 | 发明专利 | 时代桃源                | 2012.09.27 |
| 17 | 一种带瓦斯提纯的内燃机预处理系统及瓦斯提纯方法  | 2012207213240 | 发明专利 | 时代桃源                | 2012.10.16 |
| 18 | 一种餐厨垃圾制浆机                | 2012105670617 | 实用新型 | 时代桃源                | 2012.12.24 |
| 19 | 一种餐厨垃圾处理方法               | 2013202916333 | 发明专利 | 时代桃源                | 2012.12.24 |
| 20 | 一种降低低浓瓦斯湿度的装置            | 2013101986742 | 实用新型 | 时代桃源                | 2013.08.28 |
| 21 | 一种降低低浓瓦斯湿度的装置和除湿方法       | 2013102239050 | 发明专利 | 时代桃源                | 2013.05.24 |
| 22 | 一种复合金属筛网                 | 2013104858892 | 发明专利 | 时代桃源                | 2013.06.06 |
| 23 | 一种小型医疗废弃物处理装置和医疗废弃物的处理方法 | 2013206399393 | 发明专利 | 时代桃源、高宇曦            | 2013.10.16 |
| 24 | 一种小型医疗废弃物处理装置            | 2013206402108 | 实用新型 | 时代桃源、高宇曦            | 2013.10.16 |
| 25 | 一种用于处理医疗废弃物的焚烧炉          | 2013206402095 | 实用新型 | 时代桃源、高宇曦            | 2013.10.16 |
| 26 | 一种车载移动式医疗垃圾处理系统          | 2016203247759 | 实用新型 | 时代桃源、高宇曦            | 2013.10.16 |



| 序号 | 专利名称                   | 专利号           | 专利类型 | 专利权人   | 申请日        |
|----|------------------------|---------------|------|--------|------------|
| 27 | 一种利用溶液吸收方法降低低浓瓦斯含湿量的装置 | 2016204081981 | 实用新型 | 时代桃源   | 2016.04.18 |
| 28 | 一种利用微生物直接脱除沼气中硫化氢的装置   | 2016204085484 | 实用新型 | 时代桃源   | 2016.05.06 |
| 29 | 一种利用微生物脱除沼气中硫化氢的装置     | 2017302077604 | 实用新型 | 时代桃源   | 2016.05.06 |
| 30 | 餐厨垃圾旋流除砂机              | 2017210029698 | 外观设计 | 时代桃源   | 2017.05.27 |
| 31 | 一种用于混合物分选并输送的设备        | 2017217527919 | 实用新型 | 时代桃源   | 2017.08.11 |
| 32 | 一种用于打散物料的接收输送装置        | 2020303533964 | 实用新型 | 时代桃源   | 2017.12.15 |
| 33 | 沼气燃烧器                  | 201210335089  | 发明专利 | 无锡时代桃源 | 2009.12.29 |

表9 商标一览表

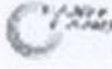
| 序号 | 权利人  | 商标名称                                                                                | 编号      | 类别     | 取得方式 | 有效期限                |
|----|------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|------|---------------------|
| 1  | 时代桃源 |   | 6443919 | 第 7 类  | 原始取得 | 2010.8.28-2030.8.27 |
| 2  | 时代桃源 |  | 6443918 | 第 40 类 | 原始取得 | 2010.3.28-2030.3.27 |

表10 软件著作权一览表

| 序号 | 软件名称                     | 登记号          | 著作权人 | 首次发表日期    | 权利取得方式 |
|----|--------------------------|--------------|------|-----------|--------|
| 1  | 气体预处理控制系统 V1.0 (预处理控制系统) | 2007SR11318  | 时代桃源 | 2007.5.18 | 原始取得   |
| 2  | 瓦斯除湿控制系统 V1.0 (除湿控制系统)   | 2007SR11319  | 时代桃源 | 2007.1.15 | 原始取得   |
| 3  | 火炬燃烧控制系统 V1.0 (火炬控制系统)   | 2007SR11320  | 时代桃源 | 2006.8.18 | 原始取得   |
| 4  | 小型工业装置的远程管理系统 V2.1       | 2015SR215795 | 时代桃源 | 2015.3.1  | 原始取得   |
| 5  | 云依生工业互联网后台管理系统 V1.0      | 2018SR591907 | 时代桃源 | 2018.5.18 | 原始取得   |
| 6  | 云依生工业互联网平台 V1.0          | 2018SR589305 | 时代桃源 | 2018.5.18 | 原始取得   |
| 7  | 云依生工业互联网 app 平台 V1.0     | 2018SR589314 | 时代桃源 | 2018.5.18 | 原始取得   |
| 8  | 餐厨垃圾厌氧发酵控制系统 V1.1        | 2012SR088135 | 时代桃源 | 未发表       | 原始取得   |
| 9  | 餐厨垃圾预处理系统 V1.1           | 2012SR088142 | 时代桃源 | 未发表       | 原始取得   |

| 序号 | 软件名称                              | 登记号          | 著作权人   | 首次发表日期    | 权利取得方式 |
|----|-----------------------------------|--------------|--------|-----------|--------|
| 10 | 生物脱硫系统控制软件 V1.0                   | 2014SR031503 | 时代桃源   | 未发表       | 原始取得   |
| 11 | 时代桃源气体预处理控制系统软件(简称: 预处理控制系统) V1.1 | 2018SR200035 | 无锡时代桃源 | 2018.3.23 | 原始取得   |
| 12 | 时代桃源瓦斯除湿控制系统软件(简称: 除湿控制系统) V1.1   | 2018SR200270 | 无锡时代桃源 | 2018.3.23 | 原始取得   |
| 13 | 时代桃源火炬燃烧控制系统软件(简称: 火炬控制系统) V1.1   | 2018SR199192 | 无锡时代桃源 | 2018.3.23 | 原始取得   |
| 14 | 时代桃源餐厨垃圾预处理控制系统软件 V1.1            | 2018SR195162 | 无锡时代桃源 | 2018.3.22 | 原始取得   |
| 15 | 时代桃源餐厨垃圾厌氧发酵控制系统软件 V1.1           | 2018SR199559 | 无锡时代桃源 | 2018.3.23 | 原始取得   |
| 16 | 时代桃源有机垃圾处理控制系统软件 V2.1             | 2018SR200039 | 无锡时代桃源 | 2018.3.23 | 原始取得   |
| 17 | 时代桃源生物脱硫系统控制软件(简称: FBGDS) V2.0    | 2018SR199178 | 无锡时代桃源 | 2018.3.23 | 原始取得   |

表11 域名一览表

| 序号 | 网址                       | 备案号                  | 类别 |
|----|--------------------------|----------------------|----|
| 1  | www.fairyland.com.cn     | 京 ICP 备 05040514 号-1 | 域名 |
| 2  | www.fairy-service.com.cn | 京 ICP 备 05040514 号-2 | 域名 |
| 3  | www.cluddoctortech.com   | 京 ICP 备 05040514 号-3 | 域名 |
| 4  | www.cluddoctorind.com    | 京 ICP 备 05040514 号-4 | 域名 |

表12 非专利技术一览表

| 序号 | 技术内容                  | 出让方                            | 转让技术的使用范围                            |
|----|-----------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| 1  | 餐厨垃圾厌氧沼气厂的设计和建造相关技术   | Schwarting Biosystem GmbH (德国) | 中国大陆地区                               |
| 2  | Hybag 破碎分离机和相应组件相关的技术 | Hybag Automationen AG (瑞士)     | 亚洲(但不包括印度、越南、新加坡、日本、韩国、俄罗斯、土耳其、塞浦路斯) |

## (二) 企业申报的表外资产的类型、数量

截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日, 时代桃源和无锡时代桃源申



报评估的范围内表外资产有 33 项专利，2 项商标，17 项软件著作权和 4 项域名。

### **(三) 引用其他机构出具的报告的结论所涉及的资产类型、数量和账面金额**

本次评估报告中基准日各项资产及负债账面值系中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的《北京时代桃源环境科技股份有限公司财务报表及审计报告》（中天运[2021]审字第 90186 号）审计结果。评估是在企业经过审计后的基础上进行的。

除此之外，未引用其他机构报告内容。

## **四、 价值类型**

依据本次评估目的，确定本次评估的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

## **五、 评估基准日**

本项目资产评估的基准日是 2020 年 12 月 31 日。

此基准日是委托人在综合考虑被评估单位的资产规模、工作量大小、预计所需时间、合规性等因素的基础上确定的。

## **六、 评估依据**

本次资产评估遵循的评估依据主要包括经济行为依据、法律法规依据、评估准则依据、资产权属依据，及评定估算时采用的取价依据和其他参考资料等，具体如下：

### **(一) 经济行为依据**

《南京万德斯环保科技股份有限公司第二届董事会第二十二次会议决议》。

## (二) 法律法规依据

1. 《中华人民共和国资产评估法》(2016年7月2日第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过);
2. 《中华人民共和国公司法》(2018年10月26日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订);
3. 《中华人民共和国企业所得税法》(2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过);
4. 《中华人民共和国证券法》(2019年12月28日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十五次会议第二次修订);
5. 《中华人民共和国著作权法》(中华人民共和国第十一届全国人民代表大会常务委员会第十三次会议于2010年2月26日通过);
6. 《中华人民共和国专利法》(中华人民共和国第十一届全国人民代表大会常务委员会第六次会议于2008年12月27日通过);
7. 《中华人民共和国商标法》(2019年4月23日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十次会议修正);
8. 《中华人民共和国增值税暂行条例》(国务院令第691号,2017年10月30日国务院第191次常务会议通过);
9. 《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号);
10. 其他与评估工作相关的法律、法规和规章制度等。

## (三) 评估准则依据

1. 《资产评估准则-基本准则》(财资[2017]43号);
2. 《资产评估职业道德准则》(中评协[2017]30号);



3. 《资产评估执业准则-资产评估程序》(中评协[2018]36号);
4. 《资产评估执业准则-资产评估方法》(中评协[2019]35号);
5. 《资产评估价值类型指导意见》(中评协[2017]47号);
6. 《资产评估执业准则-资产评估报告》(中评协[2018]35号);
7. 《资产评估执业准则-企业价值》(中评协[2018]38号);
8. 《资产评估执业准则-无形资产》(中评协[2017]37号);
9. 《资产评估执业准则-不动产》(中评协[2017]38号);
10. 《资产评估执业准则-机器设备》(中评协[2017]39号);
11. 《知识产权资产评估指南》(中评协[2017]44号);
12. 《资产评估执业准则-资产评估委托合同》(中评协[2017]33号);
13. 《资产评估执业准则-资产评估档案》(中评协[2018]37号);
14. 《以财务报告为目的的评估指南》(中评协[2017]45号);
15. 《资产评估机构业务质量控制指南》(中评协[2017]46号);
16. 《资产评估对象法律权属指导意见》(中评协[2017]48号);
17. 《专利资产评估指导意见》(中评协[2017]49号);
18. 《著作权资产评估指导意见》(中评协[2017]50号);
19. 《商标资产评估指导意见》(中评协[2017]51号);
20. 《资产评估执业准则-利用专家工作及相关报告》(中评协[2017]35号);
21. 其他与评估工作相关的准则等。

#### (四) 资产权属依据

1. 房屋所有权证;
2. 国有土地使用证;
3. 机动车行驶证;

4. 重要资产购置合同或凭证;

5. 其他参考资料。

### (五) 取价依据

1. 中国人民银行公布的基准日全国银行间同业拆借中心受权公布贷款市场报价利率 (LPR) 公告;

2. 委托人和其他相关当事人依法提供的未来收益预测资料;

3. 《基本建设项目建设成本管理规定》(财建[2016]504号);

4. 《中华人民共和国车辆购置税法》(中华人民共和国主席令第十九号);

5. 《机动车强制报废标准规定》(商务部、发改委、公安部、环境保护部令2012年第12号);

6. 《2020机电产品报价信息系统》(机械工业信息研究院);

7. 项目实用的工程造价资料及材料信息资料;

8. 征地文件;

9. 土地交易市场资料;

10. 中联资产评估集团有限公司价格信息资料库相关资料;

11. 重要业务合同、资料;

12. 其他参考资料。

### (六) 其它参考资料

1. 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《北京时代桃源环境科技股份有限公司财务报表及审计报告》(中天运[2021]审字第90186号);

2. wind 资讯金融终端;

3. 《投资估价》([美]Damodaran 著,[加]林谦译,清华大学出版社);

4. 《价值评估:公司价值的衡量与管理(第3版)》([美]Copeland,



T.等著, 郝绍伦, 谢关平译, 电子工业出版社);

5. 《资产评估常用数据与参数手册》(机械工业出版社 2011 版);

6. 《工程勘察设计收费管理规定》(计价格[2002]10 号);

7. 《关于工程勘察设计收费管理规定有关问题的补充通知》(计办价格[2002]1153 号);

8. 《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》(计价格[1999]1283 号);

9. 《建设工程监理与相关服务收费管理规定》(发改价格[2007]670 号);

10. 《招标代理服务收费管理暂行办法》(计价格[2002]1980 号);

11. 《江苏省建筑与装饰工程计价表(2014)》;

12. 《江苏省安装工程计价表(2014)》;

13. 《无锡市工程造价信息》(2020 年 12 月);

14. 《房地产估价规范》(GB/T50291-2015);

15. 《城镇土地估价规程》(GB/T18508-2014);

16. 《城镇土地分等定级规程》(GB/T18507-2014);

17. 《企业会计准则-基本准则》(财政部令 33 号, 财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布, 2014 年 7 月修订版)及《企业会计准则第 1 号-存货》等 41 项具体准则);

18. 《资产评估专家指引第 6 号——上市公司重大资产重组评估报告披露》(中评协[2015]67 号);

19. 《资产评估专家指引第 8 号——资产评估中的核查验证》(中评协[2019]39 号);

20. 《资产评估专家指引第 12 号——收益法评估企业价值中折现率的测算》(中评协[2020]38 号);

21. 其他参考资料。

## 七、 评估方法

### (一) 评估方法简介

依据《资产评估执业准则—企业价值》(中评协[2018]38号)和《资产评估执业准则—资产评估方法》(中评协[2019]35号)的规定,执行企业价值评估业务,应当根据评估目的、评估对象、价值类型、评估方法的适用条件、评估方法应用所依据数据的质量和数量等情况,分析收益法、市场法和资产基础法三种基本方法的适用性,选择评估方法。

企业价值评估中的收益法,是指将预期收益资本化或者折现,确定评估对象价值的评估方法。资产评估专业人员应当结合企业性质、资产规模、历史经营情况、未来收益可预测情况、所获取评估资料的充分性,恰当考虑收益法的适用性。

企业价值评估中的市场法,是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较,确定评估对象价值的评估方法。资产评估专业人员应当根据所获取可比企业经营和财务数据的充分性和可靠性、可收集到的可比企业数量,考虑市场法的适用性。

企业价值评估中的资产基础法是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础,评估表内及表外可识别的各项资产、负债价值,确定评估对象价值的评估方法。

### (二) 评估方法选择

本次评估目的是南京万德斯环保科技股份有限公司拟收购北京时代桃源环境科技股份有限公司股权项目。

资产基础法从企业购建角度反映了企业的价值,为经济行为实现后企业的经营管理及考核提供了依据,因此本次评估选择资产基础法进行评估。



被评估单位具备持续经营的基础和条件，未来收益和风险能够预测且可量化，因此本次评估可以选择收益法进行评估。

评估基准日前后，由于涉及同等规模企业的近期交易案例无法获取，市场上相同规模及业务结构的可比上市公司较少，本次评估未选择市场法进行评估。

综上，本次评估确定采用资产基础法、收益法进行评估。

### （三）资产基础法

资产基础法，是指以被评估单位或经营体评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及表外可识别的各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法，具体是指将构成企业的各种要素资产的评估值加总减去负债评估值求得企业价值的方法。

各类资产及负债的评估方法如下：

#### 1. 流动资产

##### （1）货币资金

对于币种为人民币的货币资金，以核实后账面值确定评估值。

##### （2）应收票据

对应收票据评估，评估人员在核对明细账与总账、报表余额是否相符，核对与委估明细表是否相符，查阅核对票据票面金额、发生时间、业务内容及票面利率等与账务记录的一致性，以证实应收票据的真实性、完整性的基础上，对核实结果账、表、单金额相符，应收票据记载真实，金额准确，无未计利息，以核实后账面值确定评估值。

##### （3）应收款项类

应收款项包括应收账款、其他应收款和合同资产。

对应收账款类的评估，评估人员在了解应收类账款的存在性、完整性。并在核实无误的基础上，依据历史资料和现场尽调获得的信息，具

体分析数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等相关事项，判断应收类账款的可收回性。

分析应收类账款可回收性时，参考企业会计计算坏账准备的方法估计应收类账款的评估风险损失。即：

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），不计提坏账准备。

以核实后的应收类账款账面金额减去评估风险损失后的金额确定应收类账款评估值。同时，坏账准备按评估有关规定评估为零。

#### (4) 预付账款

对预付账款的评估，评估人员在核实无误的基础上，依据历史资料 and 现场尽调获得的信息，具体分析数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，判断欠款人是否有破产、撤销或不能按合同约定按时提供货物、服务等情况，在未发现上述异常的情况下，以核实后账面值作为评估值。

#### (5) 存货

##### 1) 原材料

原材料主要为供项目使用的阀门、发电机组及其他零部件等。清查时，核对报表余额、明细账及评估明细表，现场抽查盘点相关实物资产，了解原材料的现状并核实申报数量与实际数量。大部分原材料不存在积压、变质、毁损、报废情况。在核实账、表相符，数量金额无异常后，本次评估以实际数量乘以市场销售单价确定评估值。

##### 2) 在产品



对在产品的评估，评估人员首先了解工程项目的施工流程和相关的成本核算方法，并查阅了相关施工合同，对已发生成本进行抽凭，核实账面值构成的真实性及合理性。

经核实，企业正在施工的项目为账本构成清晰、合理并且连续正常进行的项目。工程施工账面值为企业实际发生的成本，主要含人工、材料费及其它零星费用，与评估价值构成内容一致。并且由于工程施工项目为近期正常连续建设的项目，按实际成本计算工程施工项目的价值较能真实反映评估时点的价格水平，所以在评估中通过对工程施工账面成本与工程预（概）算、分阶段结算书进行对比，确认账面值正常、合理施工成本时，以账面值确认评估值。

#### (5)其他流动资产

对其他流动资产的评估，核对评估明细表与报表是否相符，查阅款项金额、发生时间、业务内容等账务记录，以证实资产的真实性、完整性。在核实无误的基础上，以核实后账面值确定为评估值。

### 2. 其他权益工具投资

其他权益工具投资，主要为被评估单位于评估基准日持有的为 2 家参股公司。

对于参股公司，针对被投资企业的具体情况进行分析，根据公司章程规定，股东会按持股比例行使投票权，派驻董事席位未过半数，无控制权，不参与经营，故时代桃源不参与经营 2 家公司事务，由于广东绿盈目前仍处于建设期，长期股权投资未出现减值迹象，湖北孝感首大环保科技有限公司未实际运营，本次评估以账面值确认评估值。

### 3. 长期股权投资

对长期股权投资，首先对长期投资形成的原因、账面值和实际状况等进行了取证核实，并查阅了投资协议、股东会决议、章程和有关会计

记录等，以确定长期投资的真实性和完整性。

对于全资的控股子公司，对被投资单位评估基准日的整体资产进行了评估，然后将被投资单位评估基准日净资产评估值乘以被评估单位的持股比例计算确定评估值：

长期股权投资评估值=被投资单位整体评估后净资产评估值×持股比例

本次评估中，在确定长期股权投资评估值时，评估师没有考虑控股权和少数股权等因素产生的溢价和折价，也未考虑股权流动性对评估结果的影响。

#### 4. 固定资产-设备类资产

根据本次评估目的，按照持续使用原则，以市场价格为依据，结合纳入评估范围的设备特点和收集资料情况，主要采用重置成本法进行评估。

根据本次评估目的，按照持续使用原则，以市场价格为依据，结合委估设备的特点和收集资料情况，采用不同的方法进行评估。

对于正常运转的设备主要采用重置成本法进行评估。

评估值=重置全价×成新率

##### (1) 重置全价的确定

##### 1) 机器设备重置全价

重置全价=设备购置费+运杂费+安装工程费+其他费用+资金成本-设备购置价中可抵扣的增值税-运费中可抵扣的增值税-安装费中可抵扣的增值税-其他费中可抵扣的增值税

##### A. 设备购置费

设备购置价主要通过向生产厂家和代理商询价确定，或参考近期同类设备的合同价格确定。不能从市场询到价格的设备，通过查阅 2020 年



机电产品价格信息、网上询价、指数调整以及不同规模生产线对比分析，综合确定其购置价来确定其购置费。

#### B. 运杂费

运杂费是指从产地到设备安装现场的运输费用。运杂费率以设备购置价为基础，根据生产厂家与设备安装所在地的距离不同，按不同运杂费率计取。如供货条件约定由供货商负责运输和安装时（在购置价格中已含此部分价格），则不计运杂费。

国产设备运杂费=国产设备原价×国产设备运杂费率

#### C. 安装工程费

根据《机械工业建设项目概算编制办法及各项概算指标》等资料，确定安装调试费率。

对小型、无须安装、安装简单所需费用较少或按照惯例由供货厂商提供安装调试的设备，重置时不计安装调试费。

#### D. 基础费用的确定

对于设备基础费用是在企业提供设备基础建筑工程结算等资料，并核实基础工程量的基础上，根据企业提供的竣工决算报告书，按照施工当地现行的人工费、材料费、机械台班价格标准，对设备基础工程结算进行调整计算，得出设备基础工程费，并避免与建筑工程重复计算。

#### E. 前期及其他费用

前期费用及其他费用包括建设单位管理费、勘察设计费、招投标代理费、工程监理费、环境影响评价费等，根据行业标准和地方相关行政事业性收费规定，确定前期费用和其他费用。

#### F. 资金成本

考虑到所参评的机器设备是企业筹建至投产系列设备之一，其生产能力受企业整体建设（房屋、建筑物、其他设备等）运行制约，所以将

其购置到运行的周期比照企业整体工程建设周期计算，按本次评估基准日银行同期贷款利率，资金成本按均匀投入计取。

资金成本=（设备购置价格+运杂费+安装调试费+其他费用）×贷款利率×工期×1/2

#### G.可抵扣的增值税

根据财税[2008]170号，自2009年1月1日起，增值税一般纳税人购进或者自制固定资产发生的进项税额，可根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第538号）和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部国家税务总局令第50号）的有关规定，凭增值税专用发票、海关进口增值税专用缴款书和运输费用结算单据从销项税额中抵扣，其进项税额记入“应交税金—应交增值税(进项税额)”科目。故：

增值税可抵扣金额=购置价/1.13×13%+运杂费/1.10×9%+安装费/1.10×9%+其他费中可抵扣的增值税

自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，由缴纳营业税改为缴纳增值税。本次基准日其他费用和安装调试费在计算重置全价时均需抵扣增值税。

#### 2) 运输车辆

运输车辆重置全价由车辆购置价、车辆购置税及新车上户牌照手续费等三部分组成，依据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，由缴纳营业税改为缴纳增值税，增值税进项税可根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第538号）和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部国家税务总局令第50



号)的有关规定,从销项税额中抵扣。因此,对于车辆在计算其重置全价时扣减购置车辆进项税额。重置全价计算公式:

重置全价=购置价(不含税)+车辆购置税+新车上户牌照手续费

A.现行购价主要取自当地汽车市场现行报价或参照网上报价;

B.车辆购置税根据《中华人民共和国车辆购置税暂行条例》规定计取;

C.新车上户牌照手续费等分别按车辆所处区域当地交通管理部门规定计取。

### 3)电子设备

根据当地市场信息及《中关村在线》、《太平洋电脑网》等近期市场价格资料,确定评估基准日的电子设备价格,一般生产厂家提供免费运输及安装调试,确定其重置全价:

重置全价=购置价(不含税)

对于购置时间较早,型号已下市尚在使用中的电子设备,参照二手设备市场价格确定其重置全价。

## (2)成新率的确定

### 1)机器设备成新率

在本次评估过程中,按照设备的经济使用年限、实际已使用年限和根据现场勘察情况预测设备的尚可使用年限,并进而计算其成新率。计算公式如下:

成新率=尚可使用年限/(实际已使用年限+尚可使用年限)×100%

### 2)车辆成新率

对于运输车辆,根据商务部、发改委、公安部、环境保护部令[2012]12号《机动车强制报废标准规定》的有关规定,按以下方法确定成新率后取其较小者为最终成新率,即:

使用年限成新率 =  $(1 - \text{已使用年限} / \text{规定或经济使用年限}) \times 100\%$

行驶里程成新率 =  $(1 - \text{已行驶里程} / \text{规定行驶里程}) \times 100\%$

成新率 =  $\text{Min}(\text{使用年限成新率}, \text{行驶里程成新率}) + a$

a 为车辆特殊情况调整系数,根据对待估车辆现场勘察的情况确定。若勘察鉴定结果与按上述方法确定的成新率存在差异,则对理论成新率进行适当的调整,若两者结果相当,则不再调整。

另:直接按二手市场价评估的车辆,无须计算成新率。

### 3) 电子设备成新率

主要依据其经济寿命年限来确定其综合成新率;对于大型的电子设备还参考其工作环境、设备的运行状况等来确定其综合成新率。计算公式如下:

成新率 =  $\text{尚可使用年限} / (\text{实际已使用年限} + \text{尚可使用年限}) \times 100\%$  或  
 成新率 =  $(1 - \text{实际已使用年限} / \text{经济使用年限}) \times 100\%$

另:直接按二手市场价评估的电子设备,无须计算成新率。

### (3) 评估值的确定

评估值 =  $\text{重置全价} \times \text{成新率}$

## 5. 无形资产—其他

### (1) 专利和软件著作权

评估技术型无形资产的常用评估方法包括市场法、收益法和成本法。

由于我国技术型无形资产市场交易尚处于初级阶段,相关公平交易数据的采集相对困难,故市场法在本次评估中不具备可操作性;同时,由于被评估单位的经营收益与其所拥有的技术力量关联性较为紧密,因而应用成本法对技术型无形资产进行评估的适用性较差。

本次评估,考虑到被评估单位所处行业特性,纳入本次评估范围的专利权与被评估单位收益之间的对应关系相对清晰可量化,且该等技术



型无形资产的价值贡献能够保持一定的延续性，故采用收益法对其进行评估。

### 1) 收益模型的介绍

采用利润分成法较能合理测算被评估单位技术型无形资产的价值，其基本公式为：

$$P = K \times \sum_{i=1}^n \frac{(R_i - R\&D_i)}{(1+r)^i}$$

式中：

P：专利、软件著作权及相关技术的评估价值；

$R_i$ ：基准日后第  $i$  年预期销售收入；

$R\&D_i$ ：基准日后第  $i$  年为更新相关技术投入的研发支出；

K：专利、软件著作权及相关技术综合提成率；

n：收益期；

i：折现期；

r：折现率。

本次专利及相关技术评估折现率采用采用资本资产定价模型（CAPM）确定确定。采用资本资产定价模型（CAPM）确定折现率  $r$  的计算公式如下：

$$r_e = r_f + \beta_u \times (r_m - r_f) + \alpha \quad (1)$$

式中：

$r_f$ ：无风险报酬率；

$r_m$ ：市场预期报酬率；

$\alpha$ ：专利、软件著作权及相关技术类无形资产特性风险系数调整。

### 2) 收益年限的确定

收益预测年限取决于技术型无形资产的经济收益年限，即能为投资

者带来超额收益的时间。

由于技术型无形资产相关的技术先进性受技术持续升级及替代技术研发等因素影响，故技术型无形资产的经济收益年限一般低于其法定保护年限。纳入本次评估范围的各项技术类无形资产陆续于 2004 年~2020 年形成，相关产品已在市场销售多年。本次评估综合考虑技术改进，根据研发人员对专利权及软件著作权的技术状况、技术特点的描述，结合同行业技术发展和更新周期，企业自身的技术保护措施等因素，预计该等无形资产的整体经济收益年限持续到 2025 年。

本次评估确定的技术型无形资产经济收益年限至 2025 年底。但并不意味着技术型无形资产的寿命至 2025 年底结束，在此提醒报告使用者注意。

### 3) 与技术型无形资产相关的收入预测

纳入本次评估范围的各项正在使用中的专利在评估对象主营产品中发挥如下作用：

本次评估根据被评估单位历史年度收入，并结合行业的市场发展、被评估单位设计产能等情况，综合预测被评估单位主营业务收入（具体预测方法及过程的详见收益法净现金流量预测中的相应内容）。

### 4) 分成率 K 的评定方法

企业的收益是企业管理、技术、人力、物力、财力等方面多因素共同作用的结果。技术作为特定的生产要素，企业整体收益包含技术贡献，因此确定技术参与企业的收益分配是合理的。

利用提成率测算技术分成额，即以技术产品产生的收入为基础，按一定比例确定专利的收益。在确定技术提成率时，首先确定技术提成率的取值范围，再根据影响技术价值的因素，建立测评体系，确定待估技术提成率的调整系数，最终得到分成率。



## （2）商标权

商标权的常用评估方法包括收益法、市场法和成本法。

市场法主要通过商标市场或产权市场、资本市场上选择相同或相近似的商标权作为参照物，针对各种价值影响因素，将被评估商标与参照物商标进行价格差异的比较调整，分析各项调整结果、确定商标权的价值。使用市场法评估商标权的必要前提是市场数据相对公开、存在具有可比性的商标参照物、参照物的价值影响因素明确并且能够量化。我国商标市场交易尚处于初级阶段，商标权的公平交易数据采集相对困难，故市场法在本次评估中不具备操作性。

收益法以被评估无形资产未来所能创造的收益的现值来确定其评估价值，对商标等无形资产而言，其之所以有价值，是因为资产所有者或授权使用者能够通过销售商标产品从而带来收益。收益法适用的基本条件是商标具备持续经营的基础和条件、经营与收益之间存在较稳定的对应关系、未来收益和风险能够预测并可量化。当对未来预期收益的估算相对客观公允、折现率的选取较为合理时，收益法评估结果能够较为完整地体现无形资产价值，易于为市场所接受。

成本法是依据商标权形成过程中所需要投入的各种费用成本，并以此为依据确认商标权价值的一种方法。企业依法取得并持有商标权，期间需要投入的费用一般包括商标设计费、注册费、使用期间的维护费以及商标使用到期后办理延续的费用等。由于通过使用商标给企业带来的价值，和企业实际所支出的费用通常不构成直接关联，因而成本法一般适用于不使用或者刚投入使用的商标权评估。

鉴于纳入本次评估范围的2项商标权于2010年和2018年注册，考虑到被评估企业相关产品及服务主要以专利权等技术资源为核心，商标作为该等技术资源的外在表现，主要起标识作用，对被评估企业的业绩



贡献并不显著，故采用成本法进行评估。

### （3）域名

域名是根据不同的后缀所收取的费用不同，国内一般分为.com、.cn、.net等。价格分为首年注册费和手续费。由于时代桃源拥有的域名目前主要为企业对外宣传平台，对企业实际经营产生超额收益有限，本次对域名的评估采用成本法。

按成本法即考虑域名的首年注册费、每年需要缴纳的续费和办理时外聘中介机构申请支付的咨询费用确定评估值。

### （4）外购软件等

对于外购软件，评估人员查阅相关的证明资料，了解原始入账价值的构成，摊销的方法和期限，查阅了原始合同。经核实表明账、表金额相符。通过向软件供应商询价或网络查询其现行不含税确定评估值。

## 6. 长期待摊费用

长期待摊费用核算内容为办公区的装修费。清查时，评估人员核对明细账与总账、报表余额是否相符，核对与委估明细表是否相符，查阅了款项金额、发生时间、业务内容等账务记录，抽查了原始入账凭证、合同等，核实其核算内容的真实性和完整性。经核实，长期待摊费用原始发生额真实、准确，摊销余额正确，长期待摊费用在未来受益期内仍享有相应权益或资产，按尚存受益期应分摊的余额确定评估值。

## 7. 递延所得税资产

递延所得税资产核算内容为坏账准备和预提费用等产生的递延所得税资产。清查时，评估人员核对明细账与总账、报表余额是否相符，核对与委估明细表是否相符，查阅了款项金额、发生时间、业务内容等账务记录，以证实递延所得税资产的真实性、完整性。在核实无误的基础上，以核实后账面值确定为评估值。



## 8. 负债

检验核实各项负债在评估目的实现后的实际债务人、负债额，以评估目的实现后的产权所有者实际需要承担的负债项目及金额确定评估值。

### (四) 收益法

#### 1. 概述

根据《资产评估执业准则——企业价值》，企业价值评估中的收益法，也称现金流量折现法，是指对企业或者某一产生收益的单元预计未来现金流量及其风险进行预测，选择与之匹配的折现率，将未来的现金流量折现求和的评估方法。收益法的基本思路是通过估算资产在未来预期的净现金流量和采用适宜的折现率折算成现时价值，得出评估值。收益法适用的基本条件是：企业具备持续经营的基础和条件，经营与收益之间存在较稳定的对应关系，并且未来收益和风险能够预测且可量化。使用现金流折现法的最大难度在于未来预期现金流的预测，以及数据采集和处理的客观性和可靠性等。当对未来预期现金流的预测较为客观公正、折现率的选取较为合理时，其估值结果具有较好的客观性。

#### 2. 评估思路

根据本次尽职调查情况以及被评估单位的资产构成和主营业务特点，本次评估是以被评估单位的合并报表口径估算其权益资本价值，本次评估的基本评估思路是：

(1)对纳入报表范围的资产和主营业务，按照历史经营状况的变化趋势和业务类型预测预期收益（净现金流量），并折现得到经营性资产的价值；

(2)将纳入报表范围，但在预期收益（净现金流量）预测中未予考虑的诸如基准日存在的货币资金、应收（应付）股利等流动资产（负债），

及呆滞或闲置设备、房产以及未计及损益的在建工程等非流动资产（负债），定义为基准日存在的溢余性或非经营性资产（负债），单独预测其价值；

(3)将纳入报表范围，但在预期收益（净现金流）估算中未予考虑的长期股权投资，单独测算其价值；

(4)将上述各项资产和负债价值加和，得出被评估单位的企业价值，经扣减基准日的付息债务价值后，得到被评估单位的权益资本（股东全部权益）价值。

在确定股东全部权益价值时，评估师没有考虑控股权和少数股权等因素产生的溢价或折价，也没有考虑股权流动性对评估结果的影响。

### 3. 评估模型

#### (1)基本模型

本次评估的基本模型为：

$$E = B - D \quad (1)$$

式中：

E：被评估单位的股东全部权益(净资产)价值；

B：被评估单位的企业价值；

D：被评估单位的付息债务价值；

$$B = P + C \quad (2)$$

式中：

P：被评估单位的经营性资产价值；

C：被评估单位基准日存在的溢余或非经营性资产(负债)的价值；

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{R_i}{(1+r)^i} + \frac{R_{n+1}}{r(1+r)^n} \quad (3)$$

式中：

$R_i$ ：被评估单位未来第*i*年的预期收益(自由现金流量)；



$r$ : 折现率;

$n$ : 被评估单位的未来经营期;

$$C = C_1 + C_2 \quad (4)$$

$C_1$ : 基准日流动类溢余或非经营性资产(负债)价值;

$C_2$ : 基准日非流动类溢余或非经营性资产(负债)价值。

## (2)收益指标

本次评估,使用企业自由现金流量作为被评估单位经营性资产的收益指标,其基本定义为:

$$R = \text{净利润} + \text{折旧摊销等非付现成本} + \text{扣税后付息债务利息} - \text{追加资本} \quad (5)$$

根据被评估单位的经营历史以及未来市场发展等,估算其未来经营期内的自由现金流量。将未来经营期内的自由现金流量进行折现并加和,测算得到企业的经营性资产价值。

## (3)折现率

本次评估采用资本资产加权平均成本模型(WACC)确定折现率  $r$

$$r = r_d \times w_d + r_e \times w_e \quad (6)$$

式中:

$W_d$ : 被评估单位的债务比率;

$$w_d = \frac{D}{(E+D)} \quad (7)$$

$W_e$ : 被评估单位的权益比率;

$$w_e = \frac{E}{(E+D)} \quad (8)$$

$r_d$ : 所得税后的付息债务利率;

$r_e$ : 权益资本成本,本次评估按资本资产定价模型(CAPM)确定权益资本成本  $r_e$ ;

$$r_e = r_f + \beta_e \times (r_m - r_f) + \varepsilon \quad (9)$$

式中:

$r_f$ : 无风险报酬率;

$r_m$ : 市场期望报酬率;

$\varepsilon$ : 被评估单位的特性风险调整系数;

$\beta_e$ : 被评估单位权益资本的预期市场风险系数;

$$\beta_e = \beta_u \times (1 + (1 - t) \times \frac{D}{E}) \quad (10)$$

$\beta_u$ : 可比公司的预期无杠杆市场风险系数;

$$\beta_u = \frac{\beta_t}{1 + (1 - t) \frac{D_i}{E_i}} \quad (11)$$

$\beta_t$ : 可比公司股票(资产)的预期市场平均风险系数;

$$\beta_t = 34\%K + 66\%\beta_x \quad (12)$$

式中:

$K$ : 一定时期股票市场的平均风险值, 通常假设 $K=1$ ;

$\beta_x$ : 可比公司股票(资产)的历史市场平均风险系数;

$D_i$ 、 $E_i$ : 分别为可比公司的付息债务与权益资本。

#### 4. 收益期限

根据被评估单位章程, 企业营业期限为长期, 并且由于评估基准日被评估单位经营正常, 没有对影响企业继续经营的核心资产的使用年限进行限定和对企业生产经营期限、投资者所有权期限等进行限定, 或者上述限定可以解除, 并可以通过延续方式永续使用。故本次评估假设被评估单位在评估基准日后永续经营, 相应的收益期为无限期。

## 八、 评估程序实施过程 and 情况

整个评估工作分四个阶段进行:

### (一) 评估准备阶段



### 1. 项目洽谈及接受项目委托

了解拟承接业务涉及的被评估单位及评估对象的基本情况，明确评估目的、评估对象及评估范围、评估基准日；根据评估目的和交易背景等具体情况对专业胜任能力、独立性和业务风险进行综合分析和评价，签署资产评估委托合同。

### 2. 确定评估方案编制工作计划

与委托人和项目相关各方中介充分沟通，进一步确定了资产评估基本事项和被评估单位资产、经营状况后，收集被评估单位所在行业的基本政策、法律法规以及行业的市场经营情况，在此基础上拟定初步工作方案，制定评估计划。

### 3. 提交资料清单及访谈提纲

根据委估资产特点，提交针对性的尽职调查资料清单，及资产清单、盈利预测等样表，要求被评估单位进行评估准备工作。

### 4. 辅导填表和评估资料准备工作

与被评估单位相关工作人员联系，辅导被评估单位按照资产评估的要求准备评估所需资料及填报相关表格。

## (二) 现场评估阶段

项目组现场评估阶段的主要工作如下：

### 1. 初步了解整体情况

听取委托人及被评估单位有关人员介绍被评估单位总体情况和委估资产的历史及现状，了解被评估单位的历史沿革、财务制度、经营状况、固定资产技术状态等情况。

### 2. 审阅核对资料

对被评估单位提供的申报资料进行审核、鉴别，对委估资产的产权证明文件进行全面的收集和查验，并与企业有关财务记录数据进行核对，

对发现的问题协同企业做出调整。

### 3. 重点清查

根据申报资料，对主要资产和经营、办公场所进行了全面清查核实：对于其申报的各项资产和往来款项，清查核实其对账单、询证函及各项业务合同，确认其真实存在并分析其风险；对其申报的实物资产进行了现场勘查，其中存货、电子设备以抽查的形式进行盘点，房屋建筑物、机器设备全面盘点勘查。同时，对房屋建筑物，了解管理制度和维护、改建、扩建情况，收集相关资料；对专用设备，查阅了技术资料、决算资料和竣工验收资料；对通用设备，通过市场调研和线上查询，收集价格资料；对租赁的办公场所，审阅其办公场所的租赁合同等。

### 4. 尽职调查访谈

通过尽职调查及高管访谈，了解企业产品的行业内的地位、市场份额，了解企业成本费用情况，分析企业未来发展趋势。针对企业申报的盈利预测数据，与企业管理人员进行座谈，就未来发展趋势尽量达成一致，进而通过查询同行业、同领域企业的主营业务、产品效果、毛利情况、市场分销渠道等方式进行核查验证。

### 5. 确定评估途径及方法

根据委估资产的实际状况和特点，确定资产评估的具体模型及方法。

### 6. 进行评定估算

根据达成一致的认识，确定评估模型并进行评估结果的计算，起草相关文字说明。

## (三) 评估汇总阶段

对各类资产评估及负债审核的初步结果进行分析汇总，对评估结果进行必要的调整、修改和完善。

## (四) 提交报告阶段



在上述工作基础上，起草初步资产评估报告，初步审核后与委托人就评估结果交换意见。在独立分析相关意见后，按评估机构内部资产评估报告审核制度和程序进行修正调整，最后出具正式资产评估报告。

## 九、 评估假设

本次评估中，评估人员遵循了以下评估假设：

### （一） 一般假设

#### 1. 交易假设

交易假设是假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

#### 2. 公开市场假设

公开市场假设，是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

#### 3. 资产持续经营假设

资产持续经营假设是指评估时需根据被评估资产按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，或者在有所改变的基础上使用，相应确定评估方法、参数和依据。

### （二） 特殊假设

1. 时代桃源于 2017 年 10 月 25 日通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号：GR201711001514；2020 年 10 月，原高新技术企业证书到期后，时代桃源高新技术企业获延展认定，新高新技术企业证书编号为：GR202011002425。本次评估假设被评估单位未来可以持续符合高

高新技术企业的认定标准，取得高新技术企业证书。

2. 国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

3. 针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营。

4. 假设被评估单位的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务。

5. 除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律法规。

6. 假设被评估单位未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。

7. 假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。

8. 本次评估，假设在未来的预测期内，评估对象的主营业务、产品的结构，收入与成本的构成以及销售策略和成本控制等按照其经营规划发生，而不发生较大变化。

9. 在未来的预测期内，评估对象的各项期间费用按照基准日时的经营计划实施，并随经营规模的变化而同步变动。

10. 鉴于企业的货币资金或其银行存款等在生产经营过程中频繁变化且闲置资金均已作为溢余资产考虑，评估时不考虑存款产生的利息收入，也不考虑付息债务之外的其他不确定性损益。

11. 有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

12. 无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

13. 假设评估基准日后现金流入为年末流入，现金流出为年末流出。当上述条件发生变化时，评估结果一般会失效。



## 十、 评估结论

基于被评估单位及企业管理层对未来发展趋势的判断及经营规划落实的情况下,根据有关法律法规和资产评估准则,经实施清查核实、实地查勘、市场调查和询证、评定估算等评估程序,采用资产基础法、收益法,对北京时代桃源环境科技股份有限公司股东全部权益在评估基准日2020年12月31日的价值进行了评估。

### (一) 资产基础法评估结论

采用资产基础法,得出被评估单位在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的评估结论如下:

总资产账面值 25,000.37 万元,评估值 26,949.30 万元,评估增值 1,948.93 万元,增值率 7.80 %。

负债账面值 17,566.70 万元,评估值 17,566.70 万元,评估无增减值。

净资产账面值 7,433.67 万元,评估值 9,382.60 万元,评估增值 1,948.93 万元,增值率 26.22 %。详见下表。

表13 资产评估结果汇总表

评估基准日: 2020 年 12 月 31 日

金额单位: 人民币万元

| 项 目        | 账面价值      | 评估价值      | 增减值      | 增值率%       |
|------------|-----------|-----------|----------|------------|
|            | B         | C         | D=C-B    | E=D/B×100% |
| 1 流动资产     | 21,156.12 | 21,156.12 | -        | -          |
| 2 非流动资产    | 3,844.25  | 5,793.18  | 1,948.93 | 50.70      |
| 3 其他权益工具投资 | 381.70    | 381.70    | -        | -          |
| 4 长期股权投资   | 2,480.00  | 3,123.37  | 643.37   | 25.94      |
| 5 固定资产     | 157.81    | 160.22    | 2.41     | 1.53       |
| 6 无形资产     | 76.81     | 1,379.97  | 1,303.16 | 1,696.60   |
| 7 长期待摊费用   | 107.73    | 107.73    | -        | -          |

| 项 目                  | 账面价值             | 评估价值             | 增减值             | 增值率%         |
|----------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|
|                      | B                | C                | D=C-B           | E=D/B×100%   |
| 8 递延所得税资产            | 640.20           | 640.20           | -               | -            |
| <b>9 资产总计</b>        | <b>25,000.37</b> | <b>26,949.30</b> | <b>1,948.93</b> | <b>7.80</b>  |
| 10 流动负债              | 17,324.13        | 17,324.13        | -               | -            |
| 11 非流动负债             | 242.57           | 242.57           | -               | -            |
| <b>12 负债总计</b>       | <b>17,566.70</b> | <b>17,566.70</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>13 净资产（所有者权益）</b> | <b>7,433.67</b>  | <b>9,382.60</b>  | <b>1,948.93</b> | <b>26.22</b> |

资产基础法评估结论详细情况见评估明细表。

## （二）收益法评估结论

采用收益法，得出被评估单位在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的评估结论如下：

采用收益法评估，评估基准日时代桃源股东全部权益评估值为 28,750.00 万元，经审计的合并口径归属于母公司股东权益账面值为 7,394.38 万元，评估增值 21,355.62 万元，增值率 288.81%；母公司口径股东权益账面值为 7,433.67 万元，评估增值 21,316.33 万元，增值率 286.75%。

## （三）评估结果的差异分析

本次评估采用收益法测算出的净资产（股东全部权益）价值 28,750.00 万元，比资产基础法测算出的净资产（股东全部权益）价值 9,382.60 元，高 19,367.40 万元，高 206.42%。两种评估方法差异的原因主要是：

1. 资产基础法评估是以资产的成本重置为价值标准，反映的是资产投入（购建成本）所耗费的社会必要劳动，这种购建成本通常将随着国民经济的变化而变化；



2.收益法评估是以资产的预期收益为价值标准，反映的是资产的经营能力（获利能力）的大小，这种获利能力通常将受到宏观经济、政府控制以及资产的有效使用等多种条件的影响。

综上所述，从而造成两种评估方法产生差异。

#### （四）评估结果的选取

1.从评估本身来看，资产基础法一般是判断资产投入价值的基本方法，其结果反映的是各项资产投入到企业的现时价值；收益法以判断整体企业的获利能力为核心，反映企业价值和股东权益未来可获取的价值；

2.被评估单位技术工艺完整，从有机垃圾进料开始，产品线覆盖了物料预处理系统、厌氧发酵系统、沼气净化与利用系统三大主工艺链，还能提供运行智能管理系统，深入介入运行管理服务，是业内为数不多的自有产品线完整的公司，在产品线的竞争方面具有良好优势。此外被评估单位长期专注于有机垃圾处理业务，项目涵盖有机垃圾预处理、厌氧发酵、沼气净化处理等环节，积累了丰富的项目经验。被评估单位在技术和装备的研发方案设计、工艺及工程技术、核心装备制造、工程质量管控、运行管控等方面均具有较强的竞争优势。时代桃源未来具有较强的持续盈利能力和较好的成长性，收益法评估结果更能体现时代桃源的整体价值。

通过以上分析，选用收益法作为本次评估的最终结果，由此得到北京时代桃源环境科技股份有限公司股东全部权益在基准日时点的价值为 28,750.00 万元。

### 十一、 特别事项说明

#### （一）评估报告日存在的法律、经济等未决事项

截至评估报告日，根据被评估单位的陈述以及网络查询，时代桃源



及其子公司的主要未决诉讼情况如下:

| 案由     | 案号                  | 原告                           | 被告                          | 诉求/法院判决                                                                                                              |
|--------|---------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 买卖合同纠纷 | (2021)鄂0111民初481号   | 时代桃源                         | 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司         | 原告诉求: 国网电力支付公司《盘城岭项目瓦斯预处理系统设备采购合同》项下货款 198.2 万及违约金 32.27 万; 2021 年 1 月, 被告反诉原告返还货款 297.3 万元, 并支付违约金 99.1 万元。         |
| 买卖合同纠纷 | (2021)鄂0111民初482号   | 时代桃源                         | 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司         | 原告诉求: 国网电力支付公司《王坡项目瓦斯预处理系统采购合同》项下货款 115.6 万及违约金 19.44 万元; 2021 年 1 月, 被告反诉原告解除《采购合同》, 并返还货款 173.4 万元、支付违约金 57.8 万元。  |
| 买卖合同纠纷 | (2021)鄂0111民初483号   | 时代桃源                         | 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司         | 原告诉求: 国网电力支付公司《赵庄项目瓦斯预处理系统采购合同》项下货款 174 万及违约金 30.01 万元; 2021 年 1 月, 被告反诉原告解除《采购合同》, 并返还货款 261 万元、支付违约金 87 万元。        |
| 买卖合同纠纷 | (2021)晋0428民初153号   | 山西都宝清洁能源投资有限公司、长子县都宝电力开发有限公司 | 时代桃源、国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司    | 原告诉求: 请求法院确认时代桃源在赵庄项目中提供的瓦斯预处理系统(设备)没有达到技术要求; 时代桃源赔偿原告长子县都宝电力开发有限公司因设备不达标造成的 1,219.95 万元损失。                          |
| 买卖合同纠纷 | (2019)鄂0112民初3752号  | 时代桃源                         | 武汉百信环保能源科技有限公司、武汉百信控股集团有限公司 | 一审法院判决: 被告武汉百信环保能源科技有限公司向时代桃源支付工程款共计 207.97 万元。                                                                      |
| 买卖合同纠纷 | (2020)鲁1329民初6714号  | 深圳伟能                         | 无锡桃源                        | 原告诉求: 被告退还《山东金沂蒙生态肥业有限公司动力车间 12MW 沼气发电项目电站配套服务工程技术协议》项下的货款 1,143.52 万元, 并退还被告供应的全部设备; 赔偿 45.2 万元额外设备费用、99.9 万元损失和罚款。 |
| 委托合同纠纷 | (2020)渝0103民初17027号 | 时代桃源                         | 重庆市安畅电气成套设备有限公司             | 原告诉求: 被告支付应付款项 35.56 万元, 支付资金占用利息计 7.37 万元。                                                                          |

1. 针对时代桃源与国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司关于《盘城岭项目瓦斯预处理系统设备采购合同》、《王坡项目瓦斯预处理系统采购合同》和《赵庄项目瓦斯预处理系统采购合同》产生的合同纠纷



纷，涉及应收账款账面余额 4,878,000.00 元，经与被评估单位管理层核实预计无法收回，审计师已全额计提坏账准备，评估亦全额考虑评估风险损失，评估值按其审计后应收账款余额减去评估风险损失后的金额确定。

2. 针对山西都宝清洁能源投资有限公司、长子县都宝电力开发有限公司与时代桃源、国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司的合同纠纷案件，时代桃源以管辖权异议的申请驳回了上述诉求，目前案件后续进展及是否需要赔偿存在不确定性，本次评估未考虑该诉讼的影响。

3. 针对时代桃源与武汉百信环保能源科技有限公司、武汉百信控股集团有限公司合同纠纷案件，一审判决被告武汉百信环保能源科技有限公司向时代桃源支付工程款共计 207.97 万元，被告不服一审判决提起了上诉，目前案件还在进行中，后续法院判决金额存在不确定性，本次评估未考虑该诉讼的影响，对其涉及的应收账款评估按照其审计后应收账款余额减去评估风险损失后的金额确定。

4. 针对深圳伟能与无锡桃源合同纠纷案件还在进行中，案件后续进展存在不确定性，本次评估未考虑该诉讼的影响，对其涉及的应收账款评估按照其审计后应收账款余额减去评估风险损失后的金额确定。

5. 针对时代桃源与重庆市安畅电气成套设备有限公司合同纠纷，涉及应收账款 35.56 万元，经与被评估单位管理层核实预计无法收回，审计师已全额核销，评估值按审计后应收账款账面金额确定。案件后续进展存在不确定性，本次评估未考虑该诉讼的影响。

针对上述未决诉讼，万德斯及时代桃源在签订的购买资产协议中约定如下：

“自本次交易交割日之日起至业绩承诺期间届满，若标的公司因本



次交易交割日前已经发生的或因本次交割日前事项导致其任何作为被告的诉讼、仲裁等需对外承担超过 200 万元以上的法律责任或造成超过 200 万元以上的经济损失，就超出 200 万元部分，上市公司有权要求补偿义务人以在本次交易中获得的上市公司股票、可转债、现金进行赔偿。补偿义务人优先以本次交易所获得的上市公司可转债进行补偿；若可转债不足以补偿的，应以本次交易中取得的上市公司股份（包括以可转债转股取得的上市公司股份）进行补偿；若本次交易中所取得的可转债及股份均不足以补偿的，由补偿义务人以现金方式补偿。”

上述未决诉讼事项提醒报告使用者注意。

## （二）抵押担保事项

### 1.抵押情况:

表14 抵押情况一览表

| 序号 | 抵押权人     | 主债务人   | 抵押人    | 最高抵押金额<br>(万元) | 抵押物          |
|----|----------|--------|--------|----------------|--------------|
| 1  | 中国银行无锡支行 | 无锡时代桃源 | 无锡时代桃源 | 917.82         | 无锡时代桃源的土地使用权 |

### 2.质押情况:

表15 质押情况一览表:

| 序号 | 专利号           | 专利名称                  | 专利类型 | 备注                       |
|----|---------------|-----------------------|------|--------------------------|
| 1  | 2009101199488 | 一种低燃烧值气体的发电预处理控制方法    | 发明   | 质押给北京中关村科技融资担保有限公司作为反担保  |
| 2  | 2009102653444 | 沼气燃烧器                 | 发明   | 质押给北京海淀科技企业融资担保有限公司作为反担保 |
| 3  | 2012202286847 | 一种适用于餐厨垃圾厌氧发酵的泥水换热系统  | 实用新型 | 质押给北京诚信佳融资担保有限公司作为反担保    |
| 4  | 2012202295723 | 一种产气储气脱硫为一体的多功能厌氧发酵罐  | 实用新型 | 质押给北京中关村科技融资担保有限公司作为反担保  |
| 5  | 201220344120X | 一种利用压缩空气输送餐厨垃圾粉碎浆液的装置 | 实用新型 | 质押给北京中关村科技融资担保有限公司作为反担保  |



| 序号 | 专利号           | 专利名称                    | 专利类型 | 备注                                           |
|----|---------------|-------------------------|------|----------------------------------------------|
| 6  | 2012203592939 | 一种餐厨垃圾旋流除砂系统            | 实用新型 | 质押给北京中关村科技融资担保有限公司作为反担保                      |
| 7  | 2012203595477 | 一种餐厨垃圾处理进料接收装置          | 实用新型 | 质押给北京中关村科技融资担保有限公司作为反担保                      |
| 8  | 2012102954975 | 一种用于餐厨垃圾破碎制浆分选的装置       | 发明   | 质押给北京中关村科技融资担保有限公司作为反担保；独家授权给山东十方环保能源有限公司使用  |
| 9  | 2012103697189 | 一种餐厨垃圾厌氧发酵的预处理技术        | 发明   | 质押给北京诚信佳融资担保有限公司作为反担保；独家授权给山东十方环保能源有限公司使用    |
| 10 | 2012103750956 | 一种餐厨垃圾两相厌氧发酵方法          | 发明   | 质押给北京海淀科技企业融资担保有限公司作为反担保；独家授权给山东十方环保能源有限公司使用 |
| 11 | 2012103936512 | 一种带瓦斯提纯的内燃机预处理系统及瓦斯提纯方法 | 发明   | 质押给北京诚信佳融资担保有限公司作为反担保                        |
| 12 | 2012207213240 | 一种餐厨垃圾制浆机               | 实用新型 | 质押给北京中关村科技融资担保有限公司作为反担保                      |
| 13 | 2012105670617 | 一种餐厨垃圾处理方法              | 发明   | 质押给北京诚信佳融资担保有限公司作为反担保；独家授权给山东十方环保能源有限公司使用    |
| 14 | 2013202916333 | 一种降低低浓瓦斯湿度的装置           | 实用新型 | 质押给北京中关村科技融资担保有限公司作为反担保                      |
| 15 | 2013102239050 | 一种复合金属筛网                | 发明   | 质押给北京首创融资担保有限公司作为反担保                         |
| 16 | 2016203247759 | 一种利用溶液吸收方法降低低浓瓦斯含湿量的装置  | 实用新型 | 质押给北京中关村科技融资担保有限公司作为反担保                      |
| 17 | 2016204081981 | 一种利用微生物直接脱除沼气中硫化氢的装置    | 实用新型 | 质押给北京诚信佳融资担保有限公司反担保                          |
| 18 | 2016204085484 | 一种利用微生物脱除沼气中硫化氢的装置      | 实用新型 | 质押给北京中关村科技融资担保有限公司作为反担保                      |

### 3.担保情况:

公司间接参股的广东绿盈环境科技有限公司因项目经营需要,向其控股股东广东盈众清洁服务有限公司借款 4800 万元,因公司未同比例



提供借款，故公司需按期持股比例为其中 720 万元借款提供连带责任担保。公司委托广东集成融资担保有限公司为该 720 万元借款提供连带担保责任，公司及宁显峰为该担保提供反担保。

### （三）重大期后事项

期后事项是指评估基准日之后出具评估报告之前发生的重大事项。未发现公司存在重大期后事项。

### （四）其他需要说明的事项

1. 评估师和评估机构的法律责任是对本报告所述评估目的下的资产价值量做出专业判断，并不涉及到评估师和评估机构对该项评估目的所对应的经济行为做出任何判断。评估工作在很大程度上，依赖于委托人及被评估单位提供的有关资料。因此，评估工作是以委托人及被评估单位提供的有关经济行为文件，有关资产所有权文件、证件及会计凭证，有关法律文件的真实合法为前提。

2. 评估过程中，评估人员观察所评估房屋建筑物的外貌，在尽可能的情况下察看了建筑物内部装修情况和使用情况，未进行任何结构和材质测试。在对设备进行勘察时，因检测手段限制及部分设备正在运行等原因，主要依赖于评估人员的外观观察和被评估单位提供的近期检测资料及向有关操作使用人员的询问情况等判断设备状况。

3. 评估师执行资产评估业务的目的是对评估对象价值进行估算并发表专业意见，并不承担相关当事人决策的责任。评估结论不应当被认为是为评估对象可实现价格的保证。

4. 本次评估范围及采用的由被评估单位提供的数据、报表及有关资料，委托人及被评估单位对其提供资料的真实性、完整性负责。

5. 评估报告中涉及的有关权属证明文件及相关资料由被评估单位提供，委托人及被评估单位对其真实性、合法性承担法律责任。



6. 在评估基准日以后的有效期内，如果资产数量及作价标准发生变化时，应按以下原则处理：

(1) 当资产数量发生变化时，应根据原评估方法对资产数额进行相应调整；

(2) 当资产价格标准发生变化、且对资产评估结果产生明显影响时，委托人应及时聘请有资格的资产评估机构重新确定评估价值；

(3) 对评估基准日后，资产数量、价格标准的变化，委托人在资产实际作价时应给予充分考虑，进行相应调整。

7. 本次评估结论建立在评估对象产权所有者及管理层对企业未来发展趋势的准确判断相关规划落实，企业持续运营的基础上，如企业未来实际经营状况与经营规划发生偏差，且被评估单位及时任管理层未采取相应有效措施弥补偏差，则评估结论将会发生重大变化。特别提请报告使用者对此予以关注。

8. 评估范围仅以委托人及被评估单位提供的资产评估明细表为准，未考虑委托人及被评估单位提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债；

9. 本次评估，评估师未考虑控股权和少数股权等因素产生的溢价和折价。

## 十二、 评估报告使用限制说明

(一) 本评估报告只能用于本报告载明的评估目的和用途。同时，本次评估结论是反映被评估单位在本次评估目的下，根据公开市场的原则确定的现行公允市价，没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方可能追加付出的价格等对评估价格的影响，同时，本报告也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响。当前述条件以及评估中遵循的持续经营原则等其

它情况发生变化时，评估结论一般会失效。评估机构不承担由于这些条件的变化而导致评估结果失效的相关法律责任。

(二) 本评估报告成立的前提条件是本次经济行为符合国家法律、法规的有关规定，并得到有关部门的批准。

(三) 本评估报告只能由评估报告载明的评估报告使用人使用。评估报告的使用权归委托人所有，未经委托人许可，本评估机构不会随意向他人公开。

(四) 委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估师不承担责任；

(五) 除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人；

(六) 未征得本评估机构同意并审阅相关内容，评估报告的全部或者部分内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体，法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外。

(七) 资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论。评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

(八) 评估结论的使用有效期：根据资产评估相关法律法规，涉及法定评估业务的资产评估报告，须委托人按照法律法规要求履行资产评估监督管理程序后使用。评估结果使用有效期一年，自评估基准日 2020 年 12 月 31 日起计算，至 2021 年 12 月 30 日止。超过一年，需重新进行资产评估。



### 十三、 评估报告日

评估报告日为二〇二一年五月七日。

(此页无正文)

中联资产评估集团有限公司



评估机构法定代表人:

胡建

资产评估师:



资产评估师:



二〇二一年五月七日



## 附件

1. 经济行为文件（复印件）；
2. 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京时代桃源环境科技股份有限公司财务报表及审计报告》（中天运[2021]审字第 90186 号）（复印件）；
3. 委托人和被评估单位企业法人营业执照（复印件）；
4. 被评估单位涉及的主要权属证明资料（复印件）；
5. 委托人及被评估单位承诺函；
6. 签字资产评估师承诺函；
7. 中联资产评估集团有限公司资产评估资格证书（京财资评备（2020）0025 号）（复印件）；
8. 中联资产评估集团有限公司证券期货相关业务评估资格证书（复印件）；
9. 中联资产评估集团有限公司企业法人营业执照（复印件）；
10. 签字资产评估师资格证书（复印件）；
11. 资产评估委托合同（复印件）；

证券代码：688178

证券简称：万德斯

公告编号：2021-026

## 南京万德斯环保科技股份有限公司 第二届董事会第二十二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性依法承担法律责任。

### 一、董事会会议召开情况

南京万德斯环保科技股份有限公司（以下简称“公司”、“万德斯”或“上市公司”）第二届董事会第二十二次会议于2021年5月6日以紧急会议的方式召开，会议通知已于2021年5月5日以电话及口头的方式发出。本次会议应出席董事9名，实到9名，本次会议由董事长刘军主持。会议的召集、召开和表决情况符合《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）和《南京万德斯环保科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及其他有关法律、法规的规定，形成的决议合法有效。

### 二、董事会会议审议情况

#### （一）审议通过《关于公司符合发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》

公司拟向北京时代桃源环境科技股份有限公司（以下简称“时代桃源”、“标的公司”，改制为有限责任公司后亦称“时代桃源”）宁显峰等17名原股东发行股份、可转换公司债券及支付现金购买其合计持有的时代桃源81.45%的股权（以下



简称“本次发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产”或“本次购买资产”);同时拟向不超过35名特定对象发行可转换公司债券募集配套资金,募集资金金额不超过163,918,127元。募集配套资金全部用于支付本次交易现金对价、重组相关费用,并用于上市公司、标的公司补充流动资金。其中补充流动资金不应超过交易作价的25%,或者不超过募集资金总额的50%。如有不足的部分由上市公司以自有资金或自筹资金支付(以下简称“本次可转换公司债券募集配套资金”或“本次配套融资”,与本次发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产合称“本次重组”或“本次交易”)。

根据《公司法》、《中华人民共和国证券法》(以下简称“《证券法》”)《上市公司重大资产重组管理办法》(以下简称“《重组管理办法》”)、《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》、《上市公司证券发行管理办法》、《科创板上市公司重大资产重组特别规定》、《上海证券交易所科创板上市公司重大资产重组审核规则》及《科创板上市公司证券发行注册管理办法(试行)》等法律、法规和规范性文件的有关规定,公司董事会对公司实际情况和相关事项进行自查及分析论证后,认为公司符合发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金的各项要求与实质条件。

表决结果:9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

## **(二) 逐项审议通过《关于公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》**

就公司本次交易相关事宜,董事会逐项审议如下方案:

### **1、本次交易方案概述**

本次交易方案包括本次购买资产及本次配套融资两部分,具体内容如下:

公司拟向宁显峰等17名原股东发行股份、可转换公司债券及支付现金购买其持有的标的公司81.45%股权。同时，万德斯拟向不超过35名特定对象发行可转换公司债券募集配套资金，募集资金金额不超过163,918,127元。募集配套资金用于支付本次交易现金对价、重组相关费用，并用于上市公司、标的公司补充流动资金。其中补充流动资金不应超过交易作价的25%，或者不超过募集资金总额的50%。如有不足的部分由上市公司以自有资金或自筹资金支付。

本次募集配套资金以本次发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产的成功实施为前提。但本次发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产不以配套募集资金的成功实施为前提，最终配套融资发行成功与否不影响本次发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产行为的实施。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

## **2、本次购买资产**

### **（1）标的资产及交易对方**

本次购买资产的标的资产为时代桃源81.45%股权，交易对方为标的公司股东宁显峰等17名原股东。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **（2）交易价格及定价依据**

根据中联资产评估集团有限公司出具的《评估报告》，截至评估基准日，标的公司股东全部权益的评估值为28,750.00万元。以上述评估值为基础，经交易各方协商确定，标的公司全部股东权益整体作价为28,750.00万元，本次交易标的公司81.45%股权作价为23,416.88万元。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **（3）交易方式及对价支付**

公司以发行股份、可转换公司债券及支付现金相结合的方式向宁显峰等17名原



股东支付收购价款，其中：公司以发行股份方式支付收购价款总额的5%，以发行可转换公司债券方式支付收购价款总额的65%，以现金方式支付收购价款总额的30%。本次交易中，结合承担利润补偿责任、股份锁定等因素，交易对方转让标的公司股权采取差异化定价。公司向宁显峰等17名原股东发行股份、可转换公司债券及支付现金的比例安排明细如下：

| 交易对方姓名/名称                 | 本次出售的<br>标的公司股<br>数 (股) | 股份支付对价<br>金额 (元) | 发行股份数<br>量 (股) | 可转换公司债<br>券支付对价金<br>额 (元) | 发行可转换公司<br>债券数量 (张) | 现金支付对<br>价金额<br>(元) | 合计 (元)     |
|---------------------------|-------------------------|------------------|----------------|---------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| 宁显峰                       | 7,036,419               | 5,907,767        | 182,903        | 21,765,200                | 217,652             | 35,446,681          | 63,119,648 |
| 西藏山南硅谷天堂昌吉<br>投资管理有限公司    | 8,525,218               | 0                | 0              | 37,884,000                | 378,840             | 0                   | 37,884,000 |
| 北京珠源资本管理有限<br>公司          | 6,776,800               | 0                | 0              | 30,114,000                | 301,140             | 0                   | 30,114,000 |
| 长沙邦辉网络科技有限公司              | 2,991,304               | 0                | 0              | 13,293,000                | 132,930             | 0                   | 13,293,000 |
| 杨军华                       | 2,917,931               | 2,448,017        | 75,790         | 9,018,900                 | 90,189              | 14,688,102          | 26,155,019 |
| 关磊                        | 1,996,247               | 0                | 0              | 8,862,000                 | 88,620              | 0                   | 8,862,000  |
| 北京银宇中创科技有限<br>公司          | 1,583,896               | 0                | 0              | 7,035,000                 | 70,350              | 0                   | 7,035,000  |
| 卢艳娟                       | 1,537,381               | 1,289,481        | 39,922         | 4,750,600                 | 47,506              | 7,736,874           | 13,776,955 |
| 张俊峰                       | 1,253,875               | 1,051,429        | 32,552         | 3,873,600                 | 38,736              | 6,308,488           | 11,233,517 |
| 天津众成环能企业管理<br>咨询中心 (有限合伙) | 1,204,000               | 1,011,733        | 31,323         | 3,727,400                 | 37,274              | 6,070,478           | 10,809,611 |
| 何一鸣                       | 778,968                 | 0                | 0              | 3,465,000                 | 34,650              | 0                   | 3,465,000  |
| 高雅惠                       | 517,495                 | 0                | 0              | 2,310,000                 | 23,100              | 0                   | 2,310,000  |



| 交易对方姓名/名称 | 本次出售的<br>标的公司股<br>数 (股) | 股份支付对价<br>金额 (元) | 发行股份数<br>量 (股) | 可转换公司债<br>券支付对价金<br>额 (元) | 发行可转换公司<br>债券数量 (张) | 现金支付对<br>价金额<br>(元) | 合计 (元)      |
|-----------|-------------------------|------------------|----------------|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 邵文海       | 448,696                 | 0                | 0              | 1,995,000                 | 19,950              | 0                   | 1,995,000   |
| 封燕华       | 344,000                 | 0                | 0              | 1,533,000                 | 15,330              | 0                   | 1,533,000   |
| 黄亚昌       | 240,800                 | 0                | 0              | 1,071,000                 | 10,710              | 0                   | 1,071,000   |
| 董宏伟       | 172,000                 | 0                | 0              | 756,000                   | 7,560               | 0                   | 756,000     |
| 崔焱        | 172,000                 | 0                | 0              | 756,000                   | 7,560               | 0                   | 756,000     |
| 合计        | 38,497,030              | 11,708,427       | 362,490        | 152,209,700               | 1,522,097           | 70,250,623          | 234,168,750 |

本次交易募集的配套资金到位后全部用于支付本次交易现金对价、重组相关费用，并用于上市公司、标的公司补充流动资金，如有不足的部分由公司以自有资金或自筹资金支付。

在标的资产交割完成后且万德斯在本次募集配套资金总额全部到位后20个工作日内或标的资产交割完成日起45个工作日内（两者以较晚发生者为准）一次性向交易对方支付现金对价。

如在取得中国证监会注册同意本次交易的正式批文之日起6个月内，万德斯尚未完成本次配套融资或融资金额低于预期，或者万德斯取消本次配套融资，则万德斯应于取得中国证监会注册同意本次交易的正式批文之日起10个月内，以自有或自筹资金向交易对方支付剩余的现金对价。双方可就上述支付时间另行协商进行延期。如在取得中国证监会注册同意本次交易的正式批文之日起12个月内上市公司未能向交易对方支付足额现金对价，则上市公司需向交易对方就未足额支付现金对价部分支付逾期违约金，逾期违约金金额=逾期未足额支付现金对价×0.03%×逾期天数，逾期天数自取得中国证监会注册同意本次交易的正式批文之日起第12个月开始计算。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **3、发行普通股购买资产**

#### **（1）发行股份的类型、面值及上市地点**

本次购买资产项下发行的股份种类为人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元，上市地点为上海证券交易所科创板。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（2）发行对象及认购方式**

本次发行股份的对象为宁显峰、杨军华、卢艳娟、张俊峰、天津众成环能企业管理咨询中心（有限合伙）5名补偿义务人（以下简称“补偿义务人”）。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。



### （3）定价基准日和发行价格

根据《重组管理办法》等有关规定，上市公司发行股份的价格不得低于市场参考价的80%。市场参考价为审议本次交易的董事会决议公告日前20个交易日、60个交易日或者120个交易日的上市公司股票交易均价之一。

本次交易发行股份的定价基准日为万德斯第二届董事会第十九次会议决议公告日，即2021年3月13日。本次公司向补偿义务人发行股份的价格为32.30元/股。发行价格不低于定价基准日前60个交易日公司股票的交易均价的80%，交易均价的计算方式为：交易均价=定价基准日前60个交易日公司股票交易总额÷定价基准日前60个交易日公司股票交易总量。

在定价基准日至本次发行股份完成日期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，发行价格将按照中国证监会及上海证券交易所的相关规定作相应调整。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### （4）发行数量

根据上述发行股份购买资产的发行价格及确定的标的资产交易价格计算，本次向交易对方发行的股份数合计为362,490股，具体如下：

| 交易对方姓名/名称            | 股份支付对价金额（元） | 发行股份数量（股） |
|----------------------|-------------|-----------|
| 宁显峰                  | 5,907,767   | 182,903   |
| 杨军华                  | 2,448,017   | 75,790    |
| 卢艳娟                  | 1,289,481   | 39,922    |
| 张俊峰                  | 1,051,429   | 32,552    |
| 天津众成环能企业管理咨询中心（有限合伙） | 1,011,733   | 31,323    |
| 合计                   | 11,708,427  | 362,490   |

在定价基准日至本次发行完成日期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项导致股份发行价格调整的，发行数量也将根据发行价格调整

而进行相应调整。最终发行数量以上海证券交易所审核通过、中国证监会注册同意的发行数量为准。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **(5) 滚存利润安排**

公司在本次发行前的滚存未分配利润将由新老股东按照其持股比例共同享有。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **4、发行可转换公司债券购买资产**

#### **(1) 可转换公司债券的发行方式、发行对象**

本次发行可转换公司债券的对象为宁显峰等17名原股东。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **(2) 可转换公司债券的票面金额、发行价格、转股后上市地点**

本次发行的可转换公司债券每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行；该可转换公司债券转换的A股股票将在上海证券交易所科创板上市。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **(3) 可转换公司债券转股价格的确定及其调整**

本次发行的可转换公司债券初始转股价格的定价基准日为万德斯第二届董事会第十九次会议决议公告日。初始转股价格参照本次发行股份购买资产部分的股份定价标准，即32.30元/股。

在本次向特定对象发行可转换公司债券之后，若上市公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股以及本次交易的发行股份以及募集配套资金而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，转股价格将按照中国证监会及上海证券交易所的相关规定作相应调整。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。



#### (4) 可转换公司债券的发行数量

根据上述发行股份购买资产的发行价格及确定的标的资产交易价格计算，本次向交易对方发行的可转换公司债券数量合计为1,522,097张，具体如下：

| 交易对方姓名/名称            | 可转换公司债券支付对价金额（元） | 发行数量（张）   |
|----------------------|------------------|-----------|
| 宁显峰                  | 21,765,200       | 217,652   |
| 西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司   | 37,884,000       | 378,840   |
| 北京珠源资本管理有限公司         | 30,114,000       | 301,140   |
| 长沙邦辉网络科技有限公司         | 13,293,000       | 132,930   |
| 杨军华                  | 9,018,900        | 90,189    |
| 关磊                   | 8,862,000        | 88,620    |
| 北京银宇中创科技有限公司         | 7,035,000        | 70,350    |
| 卢艳娟                  | 4,750,600        | 47,506    |
| 张俊峰                  | 3,873,600        | 38,736    |
| 天津众成环能企业管理咨询中心（有限合伙） | 3,727,400        | 37,274    |
| 何一鸣                  | 3,465,000        | 34,650    |
| 高雅惠                  | 2,310,000        | 23,100    |
| 邵文海                  | 1,995,000        | 19,950    |
| 封燕华                  | 1,533,000        | 15,330    |
| 黄亚昌                  | 1,071,000        | 10,710    |
| 董宏伟                  | 756,000          | 7,560     |
| 崔焱                   | 756,000          | 7,560     |
| 合计                   | 152,209,700      | 1,522,097 |

最终发行数量以上海证券交易所审核通过、中国证监会注册同意的发行数量为准。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（5）债券期限**

本次向特定对象发行的可转换公司债券的存续期限为自发行之日起6年。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（6）可转换公司债券的利率及还本付息**

本次向特定对象发行的可转换公司债券的票面利率为0.01%/年。

本次向特定对象发行的可转换公司债券采用到期后一次性还本付息的方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。付息日为本次发行的可转换公司债券存续期限到期日，如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。

付息债权登记日为付息日的前一交易日，公司将在付息日之后的五个交易日内支付利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司无需向其原持有人支付利息。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（7）转股期限**

本次发行的可转换公司债券的转股期自发行结束之日起满6个月后第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。在此期间，宁显峰等17名原股东可根据约定行使转股权。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（8）转股价格的修正**

##### **1) 转股价格向上修正条款**

在本次向特定对象发行的可转换公司债券的存续期间，如上市公司股票在任意连续30个交易日中至少有20个交易日的收盘价均不低于当期转股价格的150%时，



上市公司董事会有权提出转股价格向上修正方案并提交上市公司股东大会审议表决，该方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施，股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格为当期转股价格的120%，但修正后的转股价格最高不超过初始转股价格的120%。同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。若在前述20个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

## 2) 转股价格向下修正条款

在本次向特定对象发行的可转换公司债券存续期间，如上市公司股票在任意连续30个交易日中至少有15个交易日的收盘价低于当期转股价格的90%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交上市公司股东大会审议表决，该方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施，股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于上市公司最近一期经审计的每股净资产值和股票面值，不低于审议该次修正条款的董事会决议公告日前20个交易日、60个交易日或者120个交易日交易均价的80%孰低者。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

## (9) 转股数量

本次向特定对象发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量Q的计算方式为  $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍，其中：

V：指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；

P：指申请转股当日有效的转股价格。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券部分，公司将按照有关规定，在转股日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券的剩余部分金额及该部分对应的当期应计利息。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（10）可转换公司债券的赎回**

##### **1）到期赎回**

若持有的可转换公司债券到期，则在本次可转换公司债券到期后五个交易日内，上市公司将以面值加当期应计利息（即可转换公司债券发行日至赎回完成日期间的利息，但已支付的年利息予以扣除）赎回到期未转股的可转换公司债券。

虽有此约定，在本次交易资产交割前，经交易双方共同协商并达成一致调整意见后，则本次向特定对象发行的可转换公司债券到期赎回条件可进行调整。

##### **2）有条件赎回**

在本次发行的可转换公司债券转股期内，当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足1,000万元时，上市公司有权提出按照债券面值加当期应计利息（即可转换公司债券发行日至赎回完成日期间的利息，但已支付的年利息予以扣除）的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（11）有条件强制转股**

在本次向特定对象发行的可转换公司债券锁定期满后，在本次发行的可转换公司债券存续期间，如公司股票连续30个交易日中至少有15个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%时，董事会有权提出强制转股方案，并提交股东大会表决，该方案须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施，股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。通过上述程序后，公司有权行使强制转股权，将满足解锁条件的可转换公司债券按照当时有效的转股价格强制转换为公司普通股股票。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（12）提前回售**



当持有上市公司本次发行的可转换公司债券的股东所持可转换公司债券满足解锁条件时，自本次发行的可转换公司债券发行完成后的第5年首个交易日之日起至期限届满之日前，如上市公司股票连续30个交易日的收盘价格均低于当期转股价格的70%，则宁显峰等17名原股东有权行使提前回售权，将满足转股条件的可转换公司债券的全部或部分以面值加当期应计利息（即可转换公司债券发行日至赎回完成日期间的利息，但已支付的年利息予以扣除）的金额回售给上市公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、公积金转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续30个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内（原则上不超过10个交易日）申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **（13）转股股份的来源**

本次发行的可转换公司债券转股的股份来源为公司新发行的股份及/或公司因回购股份形成的库存股。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **（14）转股年度股利归属**

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **(15) 担保事项及评级事项**

本次发行可转换公司债券不设担保，不安排评级。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **(16) 债券持有人会议相关事项**

#### **1) 债券持有人的权利与义务**

债券持有人享有依照其所持有的可转换公司债券数额享有约定利息、根据约定条件将所持有的可转换公司债券转为公司股票等权利，需承担遵守公司所发行可转换公司债券条款的相关规定、依其所认购的可转换公司债券数额缴纳认购资金等义务。债券持有人的具体权利义务以《债券持有人会议规则》规定为准。

#### **2) 债券持有人会议的召开情形**

债券持有人会议由公司董事会负责召集。公司董事会应在提出或收到召开债券持有人会议的提议之日起30日内召开债券持有人会议。会议通知应在会议召开15日前向全体债券持有人及有关出席对象发出。

应当召开债券持有人会议的事项发生之日起15日内，或者单独或合计持有本期可转换公司债券10%以上未偿还债券面值的持有人向公司董事会书面提议召开债券持有人会议之日起15日内，如公司董事会未能按本规则规定履行其职责，单独或合计持有本期未偿还债券面值总额10%以上的债券持有人有权以公告方式发出召开债券持有人会议的通知。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

## **5、发行股份价格及可转换公司债券初始转股价格调整方案**

为应对整体资本市场波动因素造成的万德斯股价下跌对本次交易可能产生的不利影响，设置如下发行股份购买资产的发行价格及可转换公司债券的初始转股价格调整方案：

### **(1) 价格调整的对象**



调整对象为本次发行股份购买资产的股票发行价格、可转换公司债券的初始转股价格。标的资产的价格不进行调整。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

## **（2）价格调整方案的生效条件**

万德斯股东大会审议通过本次价格调整方案。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

## **（3）可调价期间**

在万德斯股东大会审议通过本次交易的决议公告日至上海证券交易所审核通过本次交易前。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

## **（4）调价触发条件**

在可调价期间内，出现下列情形的，在经万德斯董事会审议通过后对发行股份购买资产的发行价格及可转换公司债券的初始转股价格进行调整：

### **1）向下调整**

① 可调价期间内，中证环保（代码：1B0827）在任一交易日前30个交易日中至少20个交易日相较于万德斯因本次交易首次停牌日前一交易日（即2021年2月26日）收盘点数（即1,926.84点）跌幅超过20%的；且

② 可调价期间内，公司股票在任一交易日前30个交易日中至少20个交易日相较于万德斯因本次交易首次停牌日前一交易日（即2021年2月26日）收盘价（即28.60元/股）跌幅超过20%的。

### **2）向上调整**

① 可调价期间内，中证环保（代码：1B0827）在任一交易日前30个交易日中至少20个交易日相较于万德斯因本次交易首次停牌日前一交易日（即2021年2月26

日)收盘点数(即1,926.84点)涨幅超过20%的;且

② 可调价期间内,公司股票在任一交易日前30个交易日中至少20个交易日相较于万德斯因本次交易首次停牌日前一交易日(即2021年2月26日)收盘价(即28.60元/股)涨幅超过20%的。

表决结果:9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **(5) 调价基准日**

当调价基准日出现时,上市公司有权在调价基准日出现后的20个交易日内,召开董事会审议决定是否对发行股份价格及可转换公司债券的转股价格进行调整。若在调价基准日出现后20个交易日内万德斯未召开董事会或董事会决定不进行价格调整的,则万德斯不得再以该调价基准日进行价格调整。若经上市公司董事会审议决定调整的,则调价基准日为调价触发条件成就日。

为避免歧义,如果在可调价期间内,存在多次满足前述规定的“调价触发条件”的,万德斯可以在任意一次“调价触发条件”满足后召开董事会审议价格调整事项,且万德斯在一次或者多次满足“调价触发条件”的情形下未进行价格调整(包括未召开董事会、虽召开董事会但决定不作调整)不影响万德斯在后续在“调价触发条件”满足之后要求根据本条规定对发行价格进行调整的权利。

表决结果:9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **(6) 价格调整机制**

万德斯董事会决定对股份发行价格及可转换公司债券的转股价格进行调整的,则本次交易的股份发行价格及可转换公司债券的转股价格均调整为调价基准日前20个交易日上市公司股票的交易均价。交易均价的计算方式为:交易均价=调价基准日前20个交易日万德斯股票交易总额÷调价基准日前20个交易日万德斯股票交易总量。

在调价基准日至发行日期间,万德斯如有派息、送股、资本公积金转增股本等



除权、除息事项导致发行价格及可转换公司债券的转股价格调整的，本次发行股份价格及可转换公司债券的转股价格亦将进行相应调整。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **(7) 发行股份、可转换公司债券数量的调整**

发行股份价格及可转换公司债券的转股价格调整后，因标的资产的定价不变，故调整后的发行股份数量=股份支付对价金额/调整后的股份发行价格。

在调价基准日至发行日期间，万德斯如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，将按照上交所的相关规则对调整后的股票发行价格及可转换公司债券转股价格进行调整，股票发行数量及可转换公司债券转股数量再作相应调整。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **6、限售期安排**

交易对方中的西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司、北京珠源资本管理有限公司、长沙邦辉网络科技有限公司、北京银宇中创科技有限公司、关磊、何一鸣、高雅惠、邵文海、封燕华、黄亚昌、董宏伟、崔焱因本次交易取得的上市公司可转换公司债券及该等可转换公司债券转股取得的股份自本次向特定对象发行可转换公司债券结束之日起12个月之内不得转让；补偿义务人因本次交易取得的上市公司股份、可转换公司债券及该等可转换公司债券转股取得的股份需自发行结束之日起锁定，直至标的公司最后一期《专项审核报告》及《减值测试报告》出具日与承诺净利润补偿及减值额补偿实施完毕日孰晚后30个交易日止方能解锁，但依据上市公司与补偿义务人另行签订的《盈利补偿协议》相关约定而继续锁定部分上市公司股份、可转换公司债券及该等可转换公司债券转股取得的股份除外。

交易对方因万德斯送股、转增股本而取得的新增股份，亦遵守上述限售期安排。如上述限售期安排与中国证监会及上海证券交易所的监管意见不符的，交易对方将根据中国证监会及上海证券交易所的监管意见相应调整限售期承诺。该等股份上市后还应当遵守证券监管部门其他关于股份限售的要求。

补偿义务人不得将在本次交易中取得的、处于限售期内或未解锁的上市公司股票、可转换公司债券设置质押、权利限制等任何权利负担。如违反前述承诺，补偿义务人应向上市公司支付与设置权利负担的上市公司股份、可转换公司债券价值相当的现金作为违约金。其中股份价值按设置权利负担当天的收市价计算，如当天为非交易日的，则以前一个交易日的收市价计算；可转换公司债券的价值按票面价值加算当期应计利息计算。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

## **7、标的资产和发行股份、可转换公司债券的交割及违约责任**

### **（1）标的资产的交割**

标的资产应在本次交易获得中国证监会同意注册之日起九十（90）日内完成交割。标的资产交割手续由交易对方及标的公司负责办理，上市公司应就办理标的资产交割提供必要协助。资产交割完成手续包括下列事项，并以该等事项全部完成之日为资产交割完成日：

1）修改标的公司的章程及股东名册，将万德斯持有的标的公司的81.45%股权情况记载于标的公司的章程和股东名册中。

2）标的公司就本次股权转让事宜完成工商变更登记并取得变更后换发的营业执照。

自标的资产交割完成日起，基于标的资产的一切权利义务由上市公司享有和承担。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **（2）发行股份、可转换公司债券的交割**

1）公司应当在本次交易的标的资产交割完成后三（3）个工作日内根据上海证券交易所、中国证监会的相关规定就资产交割情况做出公告。自标的资产交割完成日起三十（30）日内，公司将根据相关规定完成向宁显峰等17名原股东发行股份、



可转换公司债券的交割，并在登记结算公司将发行的股份、可转换公司债券登记至宁显峰等17名原股东名下。同时公司应聘请具有法定资格的会计师事务所就宁显峰等17名原股东在本次交易中认购的公司全部新增股份、可转换公司债券进行验资并出具验资报告，并办理本次交易事项涉及的上市公司的工商变更登记手续。

2) 发行股份、可转换公司债券交割手续由上市公司负责办理，宁显峰等17名原股东应为上市公司办理发行股份、可转换公司债券的交割提供必要协助。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **(3) 违约责任**

除不可抗力外，如因任何一方不履行或不及时履行、不适当履行《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产协议》项下其应履行的任何义务，该方应被视为违约，违约方应依协议约定和法律规定向守约方承担违约责任，即违约方应赔偿因其违约行为给守约方造成的直接或间接损失和费用（含实现赔偿的全部支出及费用，包括但不限于：本次交易所聘请的中介机构费用，因诉讼而发生的律师费、案件受理费、财产保全费、鉴定费、执行费等）。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

## **8、标的资产期间损益归属**

以本次交易完成为前提，自评估基准日起至标的资产交割完成日期间，标的公司合并报表范围内实现的收益，由万德斯按本次交易完成后的持有标的公司股权比例享有；在此期间产生的亏损，在亏损金额经上市公司聘请的具有法定资格的会计师事务所审计确定后的十（10）个工作日内由交易对方按各自持股比例以现金方式向上市公司足额补足。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

## **9、业绩承诺、减值测试与补偿**

### **(1) 标的公司承诺净利润及补偿**

业绩承诺期为2021年度、2022年度、2023年度以及根据双方书面约定调整的其他年度期间（为行文之便，双方暂定业绩承诺期为2021年度、2022年度、2023年度），补偿义务人承诺：经上市公司聘请的具有法定资格的会计师事务所审计的标的公司2021年度、2022年度、2023年度的实际净利润分别不低于人民币2,500万元、3,500万元、4,500万元，三年考核期实现的累计净利润之和不低于10,500万元。

实际净利润指经万德斯聘请具有法定资格的会计师事务所审计的标的公司归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）与经万德斯书面认可的非经常性损益中的政府补助之和（政府补助不得重复计算），但后者的金额不得超过补偿义务人当年度承诺净利润的10%。

交易双方确定万德斯对非经常性损益中政府补助不认可的标准为：（1）标的公司取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助；（2）万德斯不认可的其他政府补助。

在标的公司2023年度《专项审核报告》出具后，若标的公司业绩承诺期间内累积实现净利润低于累积承诺净利润（即10,500万元）的，补偿义务人中的各方应当共同、连带地向上市公司承担补偿义务，补偿义务人优先以本次交易所获得的上市公司可转换公司债券进行补偿；若可转换公司债券不足以补偿的，应以本次交易中取得的上市公司股份（包括以可转换公司债券转股取得的上市公司股份）进行补偿；若本次交易所取得的可转换公司债券及股份均不足以补偿的，由补偿义务人以现金方式补偿。

其中应补偿金额=（业绩承诺期间内承诺的净利润数总和（即10,500万元）-业绩承诺期间内累积实现净利润数）÷业绩承诺期间内承诺的净利润数总和（即10,500万元）×拟购买标的资产交易作价总额

若本次交易所取得的可转债及股份均不足以补偿的，需补偿现金数额=乙方应补偿金额-乙方以可转债方式已补偿金额-乙方以股份方式已补偿金额。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。



## **(2) 减值测试及补偿**

在业绩承诺期限届满后，由上市公司对标的公司进行减值测试并出具《减值测试报告》，并由上市公司指定的具有法定资格的会计师事务所对标的公司依照中国证监会的规则及要求对《减值测试报告》出具专项审核意见。除非法律有强制性规定，否则《减值测试报告》采取的估值方法应与《资产评估报告》保持一致。上市公司董事会及独立董事应对此发表意见。

如经上市公司指定的具有法定资格的会计师事务所确认，标的资产减值额大于已补偿金额，则补偿义务人应当对上市公司另行补偿。补偿义务人中的各方应当共同、连带地向上市公司承担该补偿义务。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

## **(3) 应收账款及补偿**

业绩承诺期间届满后，若标的公司未能收回其截至2020年12月31日应收账款账面余额（具体金额以经上市公司指定的具有法定资格的会计师事务所审计确认的为准）的85%的，则对未达到85%的差额部分，补偿义务人应当继续锁定其在本次交易中获得的相应数量的上市公司股票、可转换公司债券及该等可转换公司债券转股取得的股票。补偿义务人优先锁定其在本次交易所获得的上市公司可转换公司债券；若可转换公司债券面值金额不足以覆盖未回收的应收账款差额的，不足部分锁定本次交易中取得的上市公司股份（含以可转换公司债券转股取得的上市公司股份）。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

## **(4) 潜在损失及赔偿**

自本次交易交割日之日起至业绩承诺期间届满，若标的公司因本次交易交割日前已经发生的或因本次交割日前事项导致其任何作为被告的诉讼、仲裁等需对外承担超过200万元以上的法律责任或造成超过200万元以上的经济损失，就超出200万元部分，上市公司有权要求补偿义务人以在本次交易中获得的上市公司股票、可转换公司债券、现金进行赔偿。补偿义务人优先以本次交易所获得的上市公司可转换

公司债券进行补偿；若可转换公司债券不足以补偿的，应以本次交易中取得的上市公司股份（包括以可转换公司债券转股取得的上市公司股份）进行补偿；若本次交易所取得的可转换公司债券及股份均不足以补偿的，由补偿义务人以现金方式补偿。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

**（5）补偿责任的分担**

上市公司在依据相关协议约定要求补偿义务人承担业绩承诺补偿、减值测试补偿、应收账款补偿、潜在损失补偿等义务时，有权按照补偿义务人各方在本次交易中获得的交易对价相对比例要求承担补偿义务，具体情况如下：

| 交易对方姓名/名称            | 补偿义务人各方在本次交易中获得的对价相对比例（%） | 上市公司有权主张的承担赔偿责任比例（%） |
|----------------------|---------------------------|----------------------|
| 宁显峰                  | 50.46                     | 50.46                |
| 杨军华                  | 20.91                     | 20.91                |
| 卢艳娟                  | 11.01                     | 11.01                |
| 张俊峰                  | 8.98                      | 8.98                 |
| 天津众成环能企业管理咨询中心（有限合伙） | 8.64                      | 8.64                 |

为免歧义，虽有上述安排，但不豁免补偿义务人各方对该等补偿义务向上市公司承担共同、连带责任，上市公司仍有权要求补偿义务人承担共同连带责任。

**10、决议有效期**

与本次购买资产有关的决议自股东大会审议通过之日起12个月内有效。上市公司在该有效期内取得上海证券交易所审核通过并完成中国证监会注册同意本次购买资产的批复文件的，则该有效期自动延长至本次购买资产完成日。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

**11、本次配套融资**

本次交易中，上市公司拟同时向不超过35名特定对象发行可转换公司债券募集配套资金，募集配套资金总额不超过163,918,127元。募集配套资金的生效和实施以



本次发行普通股和可转换公司债券购买资产的生效和实施为条件，但最终募集配套资金成功与否不影响本次发行普通股和可转换公司债券购买资产行为的实施。

### **(1) 发行证券的种类**

本次募集配套资金发行的可转换公司债券的种类为可转换为万德斯A股普通股的可转换公司债券。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **(2) 发行规模和数量**

本次交易上市公司拟向不超过35名特定对象发行可转换公司债券募集配套资金，募集配套资金总额不超过163,918,127元。最终发行数量以经上海证券交易所审核通过、中国证监会注册同意的发行数量为上限，由公司董事会根据股东大会的授权及发行时的实际情况确定。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **(3) 发行对象**

本次交易募集配套资金的发行对象为符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司、合格境外机构投资者等符合相关规定条件的法人、自然人或其他证券监管部门认可的合格投资者，具体发行对象将在本次交易获得中国证监会注册同意批文后，根据发行对象申购报价情况确定。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **(4) 票面金额、发行价格**

本次募集配套资金发行的可转换公司债券每张面值为人民币100元，按面值发行。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **(5) 债券期限**

本次募集配套资金所发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起6年。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **(6) 转股期限及转让方式**

本次募集配套资金发行可转换公司债券的转股期自发行结束之日起满6个月后第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。本次募集配套资金发行的可转换公司债券不得采用公开的集中交易方式转让。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **(7) 转股价格的确定及调整**

本次募集配套资金上市公司向特定对象发行的可转换公司债券，初始转股价格不低于认购邀请书发出前20个交易日上市公司股票交易均价和前一个交易日均价。提请公司股东大会授权公司董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定转股价格。后续如相关监管机构对发行可转换公司债券定价方式出台相关政策指引的，从其规定。

在本次发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，则转股价格将按下述公式进行相应调整：

派送股票股利或资本公积转增股本： $P1=P0/(1+n)$ ;

配股： $P1=(P0+A\times k)/(1+k)$ ;

上述两项同时进行： $P1=(P0+A\times k)/(1+n+k)$ ;

派送现金股利： $P1=P0-D$ ;

上述三项同时进行： $P1=(P0-D+A\times k)/(1+n+k)$ 。

其中： $P0$ 为调整前有效的发行价格， $n$ 为该次送股率或转增股本率， $k$ 为配股



率，A为配股价，D为该次每股派送现金股利，P1为调整后有效的发行价格。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（8）发行利率及支付方式**

本次募集配套资金发行的可转换公司债券采用竞价方式确定利率。

本次募集配套资金发行的可转换公司债券的付息期限及方式、到期赎回价格等与发行时点市场情况密切相关的方案条款由股东大会授权董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与独立财务顾问（主承销商）协商确定。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（9）转股价格修正条款**

##### **1）转股价格向上修正条款**

在本次发行的可转换公司债券的存续期间，如上市公司股票在任意连续30个交易日中至少有20个交易日的收盘价均不低于当期转股价格的150%时，上市公司董事会有权提出转股价格向上修正方案并提交上市公司股东大会审议表决，该方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施，股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格为当期转股价格的120%，但修正后的转股价格最高不超过初始转股价格的120%。同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。若在前述20个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

##### **2）转股价格向下修正条款**

本次募集配套资金发行可转换公司债券的初始转股价格不得向下修正。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（10）转股数量**

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量Q的计算方式为  $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍，其中：

V：指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；

P：指申请转股当日有效的转股价格。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券部分，上市公司将按照有关规定，在转股日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券的剩余部分金额及该部分对应的当期应计利息。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（11）赎回条款**

##### **1）到期赎回**

若持有的可转换公司债券到期，则在本次可转换公司债券到期后五个交易日内，上市公司将向投资者赎回全部未转股的可转换公司债券，到期赎回价格提请股东大会授权董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

##### **2）有条件赎回**

在本次发行的可转换公司债券转股期内，当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足1,000万元时。上市公司有权提出按照债券面值加当期应计利息（即可转换公司债券发行日至赎回完成日期间的利息，但已支付的年利息予以扣除）的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（12）有条件强制转股**

在本次发行的可转换公司债券锁定期满后，在本次发行的可转换公司债券存续期间，如公司股票连续30个交易日中至少有15个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%时，董事会有权提出强制转股方案，并提交股东大会表决，该方案须



经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施，股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。通过上述程序后，公司有权行使强制转股权，将满足解锁条件的可转换公司债券按照当时有效的转股价格强制转换为公司普通股股票。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **（13）提前回售**

当持有上市公司本次发行的可转换公司债券的股东所持可转换公司债券满足解锁条件之日起至期限届满之日前，如上市公司股票连续30个交易日的收盘价格均低于当期转股价格的70%，则债券持有人有权行使提前回售权，将满足转股条件的可转换公司债券的全部或部分以面值加当期应计利息（即可转换公司债券发行日至赎回完成日期间的利息，但已支付的年利息予以扣除）的金额回售给上市公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、公积金转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内（原则上不超过10个交易日）申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

### **（14）限售期安排**

本次募集配套资金中投资者认购的可转换公司债券自发行结束之日起6个月内将不得以任何方式转让，可转换公司债券所转股票自可转换公司债券发行结束之日起18个月内不得转让。

若投资者认购的可转换公司债券限售期与证券监管机构的监管意见不相符，上

述投资者限售期安排将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。上述限售期届满后，将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（15）转股股份来源**

本次募集配套资金发行的可转换公司债券转股的股份来源为公司新发行的股份及/或因回购股份形成的库存股。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（16）转股年度有关股利归属**

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司A股股票享有与原A股股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（17）担保事项及评级事项**

本次发行可转换公司债券不设担保，不安排评级。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（18）债券持有人会议相关事项**

具体参见本议案“4、发行可转换公司债券购买资产”之“（16）债券持有人会议相关事项”部分。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

#### **（19）决议有效期**

与本次募集配套资金有关的决议自股东大会审议通过之日起12个月内有效。上市公司在该有效期内取得上海证券交易所审核通过并完成中国证监会注册同意本次配套融资的核准文件的，则该有效期自动延长至本次配套融资完成日。



表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会逐项审议。

**（三）审议通过《关于<南京万德斯环保科技股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）>及其摘要的议案》**

就本次交易事宜，根据《公司法》、《证券法》、《重组管理办法》、《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》等法律、法规和规范性文件要求，公司制定了《南京万德斯环保科技股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》及其摘要。

《南京万德斯环保科技股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》及其摘要详情参见于上海证券交易所科创板披露的公告。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

**（四）审议通过《关于本次交易不构成关联交易的议案》**

本次交易的交易对方与上市公司不存在关联关系，按照交易对价计算，发行股份、可转换公司债券购买资产完成后交易对方持有上市公司股份均不超过5%，不构成上市公司的潜在关联方。根据上海证券交易所《科创板股票上市规则》的规定，本次交易不构成关联交易。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

#### **（五）审议通过《关于本次交易不构成重大资产重组的议案》**

本次交易未达到《重组管理办法》第十二条规定的上市公司重大资产重组的标准，不构成重大资产重组。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

#### **（六）审议通过《关于本次交易不构成重组上市的议案》**

本次交易前36个月内，上市公司的控股股东为南京万德斯投资有限公司，上市公司的实际控制人为刘军，未发生过变化。根据本次交易方案，本次交易完成后，南京万德斯投资有限公司仍为上市公司的控股股东，刘军仍为上市公司的实际控制人。本次交易不会导致上市公司控制权发生变更，不构成重组上市。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

#### **（七）审议通过《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》**

根据《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》的要求，公司董事会对本次交易是否符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条的规定进行了审慎分析，董事会认为：

1、本次交易的标的资产为标的公司81.45%股权，不涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、建设施工等有关报批事项；本次交易涉及的公司董事会、股东大会及上海证券交易所、中国证监会等政府部门审批事项，已在《南京万德斯环保科技股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》中详细披露，并对可能无法获得批准的风险作出了特别提示。



2、本次交易的标的资产为标的公司81.45%股权。交易对方合法拥有标的资产的完整权利，权属清晰，不存在其他质押、以及查封、冻结等限制或者禁止转让的情形；不存在股东出资不实或影响标的公司合法存续的情形。

3、本次交易前，公司及时代桃源独立运营、资产完整。本次交易完成后，标的公司将成为公司控股子公司，有利于增强公司的抗风险能力，提升公司的综合竞争力。本次交易有利于提高公司资产的完整性；有利于公司在人员、采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。

4、本次重组的标的公司时代桃源主要从事有机垃圾处理处置与资源化业务，与上市公司主营业务同属于环境保护相关业务领域。本次重组完成后，上市公司的行业地位和影响力将得到提升，有利于巩固上市公司主营业务的发展，扩大上市公司的业务规模，提升上市公司的盈利能力；有利于公司拓展业务布局、增强抗风险能力；本次交易不会导致公司新增关联交易或同业竞争。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

#### **（八）审议通过《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第十一条规定的议案》**

本次交易不构成重大资产重组，但经董事会审慎判断，本次交易应参照重大资产重组进行审核。经对照《重组管理办法》第十一条的规定，董事会认为公司本次交易符合《重组管理办法》第十一条的相关规定，具体如下：

- 1、本次交易符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定；
- 2、本次交易的实施不会导致公司不符合股票上市条件；
- 3、本次交易所涉及的资产定价公允，不存在损害公司和股东合法权益的情形；

4、本次交易所涉及的资产权属清晰，资产过户或者转移不存在法律障碍，相关债权债务处理合法；

5、本次交易有利于公司增强持续经营能力，不存在可能导致公司重组后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形；

6、本次交易有利于公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定；

7、本次交易有利于公司保持健全有效的法人治理结构。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

**（九）审议通过《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十三条规定及<上海证券交易所科创板股票上市规则>第11.2条规定和<上海证券交易所科创板上市公司重大资产重组审核规则>第七条规定的议案》**

经审慎判断，公司董事会认为本次交易符合《重组管理办法》第四十三条、《上海证券交易所科创板股票上市规则》第11.2条和《上海证券交易所科创板上市公司重大资产重组审核规则》第七条的规定，具体情况如下：

（1）本次交易有利于提高公司资产质量、改善财务状况和增强持续盈利能力，有利于公司减少关联交易、避免同业竞争、增强独立性；

（2）公司最近一年财务会计报告被注册会计师出具无保留意见审计报告；

（3）公司及其现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；

（4）公司发行股份所购买的资产为权属清晰的经营性资产，并能在约定期限内办理完毕权属转移手续；（5）本次交易不存在违反中国证监会规定的其他条件的情形；



(6) 本次发行股份、可转换公司债券及支付现金购买的标的资产符合科创板定位，所属行业与公司处于同行业，能与公司主营业务具有协同效应，有利于促进主营业务整合升级和提高公司持续经营能力。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

**(十) 审议通过《关于本次交易相关主体不存在依据<关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定>第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》**

经认真审核，本次交易相关主体（包括上市公司、本次交易的交易对方及上述主体的控股股东、实际控制人及其董事、监事、高级管理人员；为本次重组提供服务的独立财务顾问、律师事务所、会计师事务所、评估机构等证券服务机构及其经办人员等）不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案的情形，最近36个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

**(十一) 审议通过《关于签署附条件生效的<发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产协议之补充协议>及<盈利补偿协议>的议案》**

为本次交易之目的，公司与交易对方宁显峰等17名原股东签署附条件生效的《南京万德斯环保科技股份有限公司与宁显峰等17名原股东关于北京时代桃源环境科技股份

有限公司之发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产协议之补充协议》；公司与补偿义务人签署了附条件生效的《盈利补偿协议》，就本次交易有关事项进行了约定。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

**（十二）审议通过《关于本次交易相关的标的公司经审计的财务报告、评估报告及上市公司经审阅的备考财务报告的议案》**

同意公司就本次交易聘请的审计机构中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计的标的公司财务报告；同意公司聘请的评估机构中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2021]第1195号《资产评估报告》；同意经中天运审阅的上市公司备考财务报告。

具体内容参见刊登在上海证券交易所科创板网站上的相关公告。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

**（十三）审议通过《关于董事会对公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》**

经审慎判断，董事会认为：公司已按照《公司法》、《证券法》、《重组管理办法》、《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》、《科创板上市公司重大资产重组特别规定》、《上海证券交易所科创板上市公司重大资产重组审核规则》等法律、法规和规范性文件的规定，就本次交易相关事项履行了现阶段所必需的法定程序，该等程序完整、合法、有效。公司就本次交易向上海证券交易所提交的法律文件合法有效。公司董事会及全体董事保证公司就本次交易所提交的法律文件不存在任何虚假记载。



载、误导性陈述或者重大遗漏，并对提交法律文件的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

#### **（十四）审议通过《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法和评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》**

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，公司董事会对本次交易评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性发表意见如下：

##### **1、评估机构的独立性**

中联资产评估集团有限公司作为公司聘请的本次交易的评估机构，具有法定资格，评估机构及其经办评估师与公司、标的公司之间除本次交易正常业务往来之外，不存在其他关联关系，也不存在除专业收费外的现实或可预期的利益关系或冲突，具有充分的独立性。

##### **2、评估假设前提的合理性**

评估机构和评估人员对标的资产所设定的评估假设前提按照国家有关法规和规定执行、遵循了市场通用的惯例或准则、符合评估对象的实际情况，评估假设前提具有合理性。

##### **3、评估方法与评估目的的相关性**

本次评估的目的是确定标的资产于评估基准日的市场价值，为本次交易标的资产的定价提供价值参考依据。评估机构采用了收益法、资产基础法对标的资产价值进行了评估，并最终选用收益法得到的评估值作为本次评估结果。本次资产评估工作按照国家有关法规与行业规范的要求，遵循独立、客观、公正、科学的原则，按

照公认的资产评估方法，实施了必要的评估程序，对标的资产在评估基准日的市场价值进行了评估，所选用的评估方法合理，评估方法与评估目的具有相关性。

#### 4、评估定价的公允性

评估机构实际评估的资产范围与委托评估的资产范围一致。本次评估实施了必要的评估程序，遵循了独立性、客观性、科学性、公正性等原则，运用了合规且符合评估资产实际情况的评估方法，选用的参照数据、资料可靠，资产评估价值公允、准确。

综上所述，公司董事会认为：公司本次交易所选聘的评估机构具备独立性，本次评估假设前提合理，评估方法与评估目的具有相关性，评估结论合理，评估定价公允。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

#### （十五）审议通过《关于本次交易定价的依据及公平合理性说明的议案》

本次交易依据《公司法》《股票上市规则》《公司章程》等规定遵循公开、公平、公正的原则并履行合法程序，不存在损害上市公司及其股东合法权益的情形，交易定价经交易各方协商确定，定价合法、公允，不存在损害上市公司和股东合法利益的情形。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

#### （十六）审议通过《关于本次交易摊薄上市公司即期回报情况及填补措施的议案》



根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等有关法律、法规和中国证监会颁布的规范性文件的规定要求，为保障中小投资者利益，公司对本次交易当期回报摊薄的影响进行了认真分析，认为在测算假设成立的前提下，本次交易完成后，不会导致公司即期回报被摊薄。尽管如此，为维护公司和全体股东的合法权益，公司承诺采取相关保障措施，公司董事和高级管理人员出具了相关承诺。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

**（十七）审议通过《关于制定<南京万德斯环保科技股份有限公司向特定对象发行可转换公司债券债券持有人会议规则>的议案》**

公司董事会同意公司就本次交易发行可转换公司债券制定的《南京万德斯环保科技股份有限公司向特定对象发行可转换公司债券债券持有人会议规则》。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

**（十八）审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重组相关事宜的议案》**

为保证公司本次重组有关事宜的顺利进行，根据《公司法》、《证券法》、《重组管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，公司董事会提请公司股东大会授权董事会酌情及全权办理与本次重组一切有关事宜，包括但不限于：

1、按照法律、法规、规范性文件的规定和监管部门的要求，根据具体情况制定和组织实施本次交易的具体方案；

2、修改、补充、签署、递交、呈报、执行与本次交易有关的一切协议、合同、承诺函或其他契约性文件，包括但不限于《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产协议》及其补充协议、《盈利补偿协议》及其补充协议等；

3、办理本次交易的申报及审批事项，根据监管部门的要求制作、修改、报送本次重组的申报材料，并向具有审批、审核等权限的国家机关、机构或部门办理审批、登记、备案、核准、申请股票发行等手续；

4、如果未来出台新的法律、法规以及规范性文件或者中国证监会、上海证券交易所等监管部门及其他有权部门对本次交易方案及申报材料提出反馈意见、要求的，或者市场条件发生变化的，公司董事会有权据此对本次交易方案及相关申报材料进行必要的补充、调整和修改，包括但不限于批准、签署有关财务报告、审计报告、资产评估报告、盈利预测等一切与本次交易有关的文件和协议的修改、变更、补充或调整；

5、根据上海证券交易所的审核和中国证监会的注册情况和市场情况，按照股东大会审议通过的方案，全权负责办理、执行及落实本次重组的具体事宜；

6、根据上海证券交易所的审核和中国证监会的注册同意及市场询价情况，与保荐机构（主承销商）协商确定本次配套融资的可转换公司债券转股价格、利率等；

7、根据市场情况和公司实际经营情况，执行和落实本次重组项下募集配套资金的具体使用及安排，包括对募集配套资金投资项目的投入金额进行适当调整；

8、在本次重组完成后，根据发行股份结果修改《公司章程》相应条款，办理工商变更登记及有关备案手续等相关事宜；

9、在本次重组完成后，办理本次重组项下发行股份在上海证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记、管理、锁定、上市等事宜；

10、聘请独立财务顾问、会计师事务所、评估机构、律师事务所等中介机构为本次交易提供服务；

11、办理与本次交易相关的业绩补偿股份回购与注销、可转换公司债券赎回等



事宜；

12、在法律、法规和规范性文件及《公司章程》允许的范围内及前提下，办理与本次重组有关的其他一切事宜；

13、本授权自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。

同时，公司董事会提请股东大会同意董事会在获得上述授权的条件下，除非相关法律法规另有规定，将上述授权转授予公司董事长及/或总经理行使，且该等转授权自股东大会审议通过之日起生效。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

#### **（十九）审议通过《关于修改<监事会议事规则>的议案》**

为了规范公司监事会的议事方法和程序，提高监事会工作效率，保证监事会切实履行监督职权，有效保障公司和股东的合法权益，同意公司减少一名监事并修改监事会议事规则。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

#### **（二十）审议通过《关于修改<公司章程>的议案》**

为了优化公司治理结构，保证监事会切实履行监督职权，有效保障公司和股东的合法权益，同意公司减少一名监事并修改《公司章程》中相关规则。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

**（二十一）审议通过《关于提请召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》**

董事会将在本次会议对相关事项进行审议后，依照法定程序召集公司股东大会审议相关事项。

具体内容详见公司于同日刊登在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的通知》（公告编号：2021-031）。

表决结果：9票同意、0票反对、0票弃权。

特此公告。

南京万德斯环保科技股份有限公司董事会

2021年5月7日

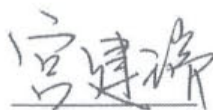


（本页无正文，为南京万德斯环保科技股份有限公司第二届董事会第二十二次会议决议签署页）

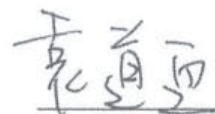
全体董事签名：



刘 军



宫建瑞



袁道迎



陈 灿



韩辉锁



厉永兴



汪旭东



刘 焱



温美琴



南京万德斯环保科技股份有限公司董事会

2021年 5月 7 日

（本页无正文，为南京万德斯环保科技股份有限公司第二届董事会第二十二次会议决议签署页）

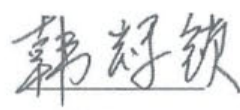
全体董事签名：

\_\_\_\_\_  
刘 军

\_\_\_\_\_  
宫建瑞

\_\_\_\_\_  
袁道迎

\_\_\_\_\_  
陈 灿

\_\_\_\_\_  
  
韩辉锁

\_\_\_\_\_  
厉永兴

\_\_\_\_\_  
汪旭东

\_\_\_\_\_  
刘 焱

\_\_\_\_\_  
温美琴



南京万德斯环保科技股份有限公司董事会

2021 年 5 月 7 日



（本页无正文，为南京万德斯环保科技股份有限公司第二届董事会第二十二次会议决议签署页）

全体董事签名：

\_\_\_\_\_  
刘 军

\_\_\_\_\_  
宫建瑞

\_\_\_\_\_  
袁道迎

\_\_\_\_\_  
陈 灿

\_\_\_\_\_  
韩辉锁

\_\_\_\_\_  
厉永兴

\_\_\_\_\_  
汪旭东

\_\_\_\_\_  
刘 焱

\_\_\_\_\_  
温美琴



南京万德斯环保科技股份有限公司董事会

2021年 5月 7 日

北京时代桃源环境科技股份有限公司

## 审计报告

中天运[2021]审字第 90186 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

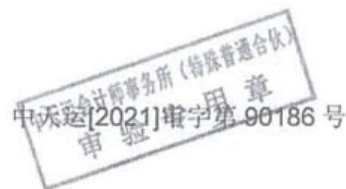
JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



## 目 录

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 1、 审计报告 .....           | 1  |
| 2、 资产负债表 .....          | 4  |
| 3、 利润表 .....            | 8  |
| 4、 现金流量表 .....          | 10 |
| 5、 所有者权益变动表 .....       | 12 |
| 6、 财务报表附注 .....         | 16 |
| 7、 事务所营业执照复印件 .....     | 90 |
| 8、 事务所执业证书复印件 .....     | 91 |
| 9、 签字注册会计师资质证明复印件 ..... | 92 |

# 审计报告



北京时代桃源环境科技股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了北京时代桃源环境科技股份有限公司（以下简称“时代桃源”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、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，公允反映了时代桃源 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、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，我们独立于时代桃源，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

时代桃源治理层（以下简称“治理层”）负责监督时代桃源的财务报告过程。

## 四、 注册会计师对财务报表审计的责任



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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对时代桃源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时代桃源不能持续经营。

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

（6）就时代桃源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。

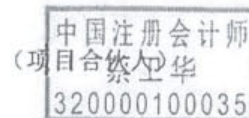
(本页无正文，系北京时代桃源环境科技股份有限公司审计报告（中天运[2021]审字第 90186 号）  
之签署页)



中国·北京

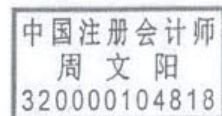
中国注册会计师：

蔡华



中国注册会计师：

周文阳



二〇二一年五月七日





# 合并资产负债表

编制单位：北京时代桃源环境科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目         | 附注   | 2020年12月31日    | 2019年12月31日    |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |      |                |                |
| 货币资金        | 五、1  | 34,006,783.30  | 21,050,434.95  |
| 结算备付        |      |                |                |
| 拆出资金        |      |                |                |
| 交易性金融资产     |      |                |                |
| 衍生金融资产      |      |                |                |
| 应收票据        | 五、2  | 322,381.34     | 7,003,772.89   |
| 应收账款        | 五、3  | 46,622,892.81  | 78,847,417.60  |
| 应收款项融资      | 五、4  | 1,000,000.00   | 1,511,000.00   |
| 预付款项        | 五、5  | 5,893,525.31   | 7,965,411.45   |
| 应收保费        |      |                |                |
| 应收分保账款      |      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |      |                |                |
| 其他应收款       | 五、6  | 1,653,853.70   | 3,791,090.52   |
| 其中：应收利息     |      |                |                |
| 应收股利        |      |                |                |
| 买入返售金融资产    |      |                |                |
| 存货          | 五、7  | 8,653,508.03   | 68,330,190.47  |
| 合同资产        | 五、8  | 131,969,196.21 |                |
| 持有待售资产      |      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                |                |
| 其他流动资产      | 五、9  | 1,378,057.66   | 920,560.66     |
| 流动资产合计      |      | 231,500,198.36 | 189,419,878.54 |
| 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    | 五、10 | 3,817,000.00   | 3,600,000.00   |
| 其他非流动金融资产   |      |                |                |
| 投资性房地产      |      |                |                |
| 固定资产        | 五、11 | 24,357,251.46  | 19,758,152.53  |
| 在建工程        | 五、12 |                | 201,769.90     |
| 生产性生物资产     |      |                |                |
| 油气资产        |      |                |                |
| 使用权资产       |      |                |                |
| 无形资产        | 五、13 | 6,873,275.06   | 7,930,567.88   |
| 开发支出        |      |                |                |
| 商誉          |      |                |                |
| 长期待摊费用      | 五、14 | 1,077,317.07   | 1,483,554.65   |
| 递延所得税资产     | 五、15 | 7,216,549.10   | 7,637,158.68   |
| 其他非流动资产     |      |                |                |
| 非流动资产合计     |      | 43,341,392.69  | 40,611,203.64  |
| 资产总计        |      | 274,841,591.05 | 230,031,082.18 |

法定代表人：宁显峰

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王威

宁显峰

王威

王威



## 合并资产负债表（续）

编制单位：宁乡时代桃源环境科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目               | 附注   | 2020年12月31日    | 2019年12月31日    |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产：             |      |                |                |
| 货币资金              |      |                |                |
| 短期借款              | 五、16 | 45,071,646.10  | 45,825,220.86  |
| 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              | 五、17 | 74,173,604.73  | 55,037,896.76  |
| 预收款项              | 五、18 |                | 54,294,509.05  |
| 合同负债              | 五、19 | 65,041,216.99  |                |
| 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            | 五、20 | 5,273,262.20   | 3,867,161.90   |
| 应交税费              | 五、21 | 8,966,403.51   | 4,257,242.98   |
| 其他应付款             | 五、22 | 1,056,484.00   | 1,666,097.06   |
| 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       | 五、23 | 392,984.70     | 813,401.55     |
| 其他流动负债            | 五、24 | 322,381.34     | 1,376,832.89   |
| 流动负债合计            |      | 200,297,983.57 | 167,135,368.85 |
| 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              | 五、25 | 561,648.68     | 165,675.22     |
| 递延收益              | 五、26 | 38,200.00      |                |
| 递延所得税负债           |      |                |                |
| 其他非流动负债           |      |                |                |
| 非流动负债合计           |      | 599,848.68     | 165,675.22     |
| 负债合计              |      | 200,897,832.25 | 167,301,044.07 |
| 所有者权益：            |      |                |                |
| 股本                | 五、27 | 47,262,609.00  | 47,262,609.00  |
| 其他权益工具            |      |                |                |
| 其中：优先股            |      |                |                |
| 永续债               |      |                |                |
| 资本公积              | 五、28 | 35,073,398.95  | 35,073,398.95  |
| 减：库存股             |      |                |                |
| 其他综合收益            |      |                |                |
| 专项储备              |      |                |                |
| 盈余公积              | 五、29 | 2,790,156.84   | 2,790,156.84   |
| 一般风险准备            |      |                |                |
| 未分配利润             | 五、30 | -11,182,405.99 | -22,396,126.68 |
| 归属于母公司所有者权益合计     |      | 73,943,758.80  | 62,730,038.11  |
| 少数股东权益            |      |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |      | 73,943,758.80  | 62,730,038.11  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |      | 274,841,591.05 | 230,031,082.18 |

法定代表人：宁显峰

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王威

宁显峰

王威

王威





## 母公司资产负债表

编制单位：北京时代桃源环境科技股份有限公司

单位：人民币元

| 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          |      | 25,628,246.68  | 14,386,917.91  |
| 交易性金融资产       |      | -              | -              |
| 衍生金融资产        |      | -              | -              |
| 应收票据          |      | 120,000.00     | 6,003,772.89   |
| 应收账款          | 十五、1 | 40,485,143.00  | 70,855,523.50  |
| 应收款项融资        |      | -              | 1,511,000.00   |
| 预付款项          |      | 4,962,610.98   | 497,134.57     |
| 其他应收款         | 十五、2 | 2,389,936.26   | 3,957,061.45   |
| 其中：应收利息       |      | -              | -              |
| 应收股利          |      | -              | -              |
| 买入返售金融资产      |      | -              | -              |
| 存货            |      | 4,777,651.26   | 62,286,210.12  |
| 合同资产          |      | 131,969,196.21 | -              |
| 持有待售资产        |      | -              | -              |
| 一年内到期的非流动资产   |      | -              | -              |
| 其他流动资产        |      | 1,228,426.14   | 783,116.57     |
| 流动资产合计        |      | 211,561,210.53 | 160,280,737.01 |
| <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        | 十五、3 | 24,800,000.00  | 22,800,000.00  |
| 其他权益工具投资      |      | 3,817,000.00   | 3,600,000.00   |
| 其他非流动金融资产     |      | -              | -              |
| 投资性房地产        |      | -              | -              |
| 固定资产          |      | 1,578,106.65   | 1,868,746.05   |
| 在建工程          |      | -              | -              |
| 生产性生物资产       |      | -              | -              |
| 油气资产          |      | -              | -              |
| 使用权资产         |      | -              | -              |
| 无形资产          |      | 768,140.45     | 1,690,513.19   |
| 开发支出          |      | -              | -              |
| 商誉            |      | -              | -              |
| 长期待摊费用        |      | 1,077,317.07   | 1,483,554.65   |
| 递延所得税资产       |      | 6,401,970.92   | 7,143,503.85   |
| 其他非流动资产       |      | -              | -              |
| 非流动资产合计       |      | 38,442,535.09  | 38,586,317.74  |
| 资产总计          |      | 250,003,745.62 | 198,867,054.75 |

法定代表人：宁显峰

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王威

宁显峰

王威

王威



# 母公司资产负债表（续）

编制单位：北京时代桃源环境科技股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和所有者权益（或股东权益）   | 附注 | 2020年12月31日    | 2019年12月31日    |
|-------------------|----|----------------|----------------|
| 流动负债：             |    |                |                |
| 短期借款              |    | 25,040,277.77  | 30,802,651.66  |
| 交易性金融负债           |    | -              | -              |
| 衍生金融负债            |    | -              | -              |
| 应付票据              |    | -              | -              |
| 应付账款              |    | 76,605,559.45  | 46,487,815.09  |
| 预收款项              |    | -              | 48,339,420.75  |
| 合同负债              |    | 58,685,035.65  | -              |
| 应付职工薪酬            |    | 3,860,865.73   | 2,784,193.85   |
| 应交税费              |    | 7,560,070.82   | 1,759,349.12   |
| 其他应付款             |    | 976,484.00     | 1,565,621.78   |
| 其中：应付利息           |    | 40,277.77      | -              |
| 应付股利              |    | -              | -              |
| 持有待售负债            |    | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债       |    | 392,984.70     | 813,401.55     |
| 其他流动负债            |    | 120,000.00     | 376,832.89     |
| 流动负债合计            |    | 173,241,278.12 | 132,929,286.69 |
| 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              |    | 2,387,463.35   | 961,559.55     |
| 递延收益              |    | 38,200.00      | -              |
| 递延所得税负债           |    | -              | -              |
| 其他非流动负债           |    | -              | -              |
| 非流动负债合计           |    | 2,425,663.35   | 961,559.55     |
| 负债合计              |    | 175,666,941.47 | 133,890,846.24 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |    |                |                |
| 股本                |    | 47,262,609.00  | 47,262,609.00  |
| 其他权益工具            |    | -              | -              |
| 其中：优先股            |    | -              | -              |
| 永续债               |    | -              | -              |
| 资本公积              |    | 34,942,187.27  | 34,942,187.27  |
| 减：库存股             |    | -              | -              |
| 其他综合收益            |    | -              | -              |
| 专项储备              |    | -              | -              |
| 盈余公积              |    | 2,790,156.84   | 2,790,156.84   |
| 未分配利润             |    | -10,658,148.96 | -20,018,744.60 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |    | 74,336,804.15  | 64,976,208.51  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |    | 250,003,745.62 | 198,867,054.75 |

法定代表人：宁显峰

宁显峰

主管会计工作负责人：王威

王威

会计机构负责人：王威

王威





## 合并利润表

编制单位：北京时代桃源环境科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                           | 附注   | 2020年度         | 2019年度         |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                       |      | 194,111,433.52 | 142,142,551.30 |
| 其中：营业收入                       | 五、31 | 194,111,433.52 | 142,142,551.30 |
| 利息收入                          |      |                |                |
| 已赚保费                          |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |      |                |                |
| 二、营业总成本                       |      | 173,700,237.83 | 139,054,764.89 |
| 其中：营业成本                       | 五、32 | 134,570,348.63 | 101,222,433.00 |
| 利息支出                          |      |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |      |                |                |
| 退保金                           |      |                |                |
| 赔付支出净额                        |      |                |                |
| 提取保险合同准备金净额                   |      |                |                |
| 保单红利支出                        |      |                |                |
| 分保费用                          |      |                |                |
| 税金及附加                         | 五、33 | 1,846,162.20   | 1,177,578.59   |
| 销售费用                          | 五、34 | 15,078,172.16  | 17,163,144.75  |
| 管理费用                          | 五、35 | 11,233,443.45  | 11,662,423.42  |
| 研发费用                          | 五、36 | 8,838,598.53   | 6,462,563.74   |
| 财务费用                          | 五、37 | 2,133,502.86   | 1,376,621.39   |
| 其中：利息费用                       |      | 1,262,799.92   | 877,496.78     |
| 利息收入                          |      | 133,086.16     | 21,278.56      |
| 加：其他收益                        | 五、38 | 1,509,238.95   | 1,561,856.25   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、39 | 71,920.07      |                |
| 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）             | 五、40 | -9,146,953.92  | -9,214,359.41  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、41 | -1,413,695.50  |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、42 | -72,887.58     | 27,997.92      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 11,358,827.71  | -4,536,718.83  |
| 加：营业外收入                       | 五、43 | 854,846.98     |                |
| 减：营业外支出                       | 五、44 | 87,699.94      | 15,011.01      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 12,125,974.75  | -4,551,729.84  |
| 减：所得税费用                       | 五、45 | 912,254.06     | -815,166.40    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 11,213,720.69  | -3,736,563.44  |
| 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）         |      | 11,213,720.69  | -3,736,563.44  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类：                  |      |                |                |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      |                |                |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）   |      | 11,213,720.69  | -3,736,563.44  |
| 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                      |      | 11,213,720.69  | -3,736,563.44  |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额           |      | 11,213,720.69  | -3,736,563.44  |
| （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）                |      | 0.24           | -0.08          |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |      | 0.24           | -0.08          |

法定代表人：宁星峰

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王威

宁星峰

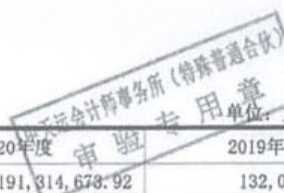
王威

王威



## 母公司利润表

编制单位：北京时代桃源环境科技股份有限公司



单位：人民币元

| 项                             | 附注   | 2020年度         | 2019年度         |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十五、4 | 191,814,678.92 | 132,046,947.00 |
| 减：营业成本                        | 十五、5 | 144,312,318.21 | 101,720,263.57 |
| 税金及附加                         |      | 1,150,421.79   | 618,092.63     |
| 销售费用                          |      | 11,418,899.47  | 12,839,504.03  |
| 管理费用                          |      | 8,062,784.42   | 9,056,105.36   |
| 研发费用                          |      | 8,656,762.84   | 6,127,275.76   |
| 财务费用                          |      | 1,154,795.26   | 765,734.09     |
| 其中：利息费用                       |      | -              | -              |
| 利息收入                          |      | -              | -              |
| 加：其他收益                        |      | 1,504,285.70   | 1,560,437.09   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十五、6 | 66,939.20      | -              |
| 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） |      | -              | -              |
| 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）             |      | -7,383,137.32  | -8,118,066.71  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -1,413,695.50  | -              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -72,887.58     | 28,957.43      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 9,260,196.43   | -5,608,700.63  |
| 加：营业外收入                       |      | 846,746.98     | -              |
| 减：营业外支出                       |      | 939.24         | 13,254.14      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 10,106,004.17  | -5,621,954.77  |
| 减：所得税费用                       |      | 745,408.53     | -1,097,370.16  |
| 四、净利润（亏损总额以“-”号填列）            |      | 9,360,595.64   | -4,524,584.61  |
| （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                      |      | 9,360,595.64   | -4,524,584.61  |
| 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：宁显峰

宁显峰

主管会计工作负责人：王威

王威

会计机构负责人：王威

王威





## 合并现金流量表

编制单位：北京时代桃源环境科技股份有限公司

单位：人民币元

|                           | 附注      | 2020年度         | 2019年度         |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |         |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 157,808,917.82 | 172,667,345.92 |
| 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                   |         | 1,467,218.82   | 1,560,437.09   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、46（1） | 2,063,838.89   | 2,984,810.72   |
| 经营活动现金流入小计                |         | 161,339,975.53 | 124,212,567.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 96,825,285.48  | 75,127,569.15  |
| 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           |         | 25,558,331.20  | 27,155,832.13  |
| 支付的各项税费                   |         | 8,551,789.05   | 5,231,222.18   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、46（2） | 14,088,099.63  | 13,975,014.39  |
| 经营活动现金流出小计                |         | 145,023,505.36 | 121,490,637.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 16,316,470.17  | 2,721,929.88   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |         |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |         | 27,500,000.00  | -              |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 71,920.07      | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 83,706.32      | 73,620.60      |
| 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                |         | 27,655,626.39  | 73,620.60      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 5,743,900.35   | 1,884,890.10   |
| 投资支付的现金                   |         | 27,717,000.00  | 3,600,000.00   |
| 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                |         | 33,460,900.35  | 5,484,890.10   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -5,805,273.96  | -5,411,269.50  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |         |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         | -              | -              |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |         | 45,000,000.00  | 62,995,200.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 45,000,000.00  | 62,995,200.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 40,000,000.00  | 47,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 2,248,180.48   | 1,837,496.44   |
| 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            | 五、46（3） | 446,708.21     | 625,480.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 42,694,888.69  | 49,462,976.44  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 2,305,111.31   | 13,532,223.56  |
| 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            |         | 12,816,307.52  | 10,842,883.94  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 21,050,434.95  | 10,207,551.01  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 五、47（2） | 33,866,742.47  | 21,050,434.95  |

法定代表人：宁昱峰

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王威

宁昱峰

王威

王威



# 母公司现金流量表

编制单位：北京时代桃源环境科技股份有限公司

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审 验 专 用 章  
2019年度

| 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            |    | 155,220,076.70 | 116,695,024.17 |
| 收到的税费返还                   |    | 1,467,218.82   | 1,560,437.09   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,045,584.16   | 2,539,324.42   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 158,732,879.68 | 120,794,785.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 111,930,839.91 | 77,271,700.58  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 16,064,308.55  | 18,343,969.50  |
| 支付的各项税费                   |    | 3,806,248.77   | 3,156,304.51   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 11,660,154.72  | 11,493,156.21  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 143,461,551.95 | 110,265,130.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 15,271,327.73  | 10,529,654.88  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 26,500,000.00  | -              |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 66,939.20      | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 81,706.32      | 63,700.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | -              | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | -              | -              |
| 投资活动现金流入小计                |    | 26,648,645.52  | 63,700.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 368,098.29     | 97,639.34      |
| 投资支付的现金                   |    | 28,717,000.00  | 6,600,000.00   |
| 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                |    | 29,085,098.29  | 6,697,639.34   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -2,436,452.77  | -6,633,939.34  |
| <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                 |    | 25,000,000.00  | 31,995,200.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | -              | -              |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 25,000,000.00  | 31,995,200.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 1,286,878.81   | 1,277,339.79   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 446,708.21     | 625,480.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 26,733,587.02  | 26,902,819.79  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -1,733,587.02  | 5,092,380.21   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                |                |
|                           |    | -              | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    |                |                |
|                           |    | 11,101,287.94  | 8,988,095.75   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 14,386,917.91  | 5,398,822.16   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    |                |                |
|                           |    | 25,488,205.85  | 14,386,917.91  |

法定代表人：宁显峰

宁显峰

主管会计工作负责人：王威

王威

会计机构负责人：王威

王威





合并所有者权益变动表

单位：人民币元

| 项 目                   | 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          | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|--------|---------------|
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |        |                |        |               |
| 一、上年期末余额              | 47,282,029.00 |        |     |    | 33,973,295.95 |       |        |      | 3,790,156.84 |        | -22,296,126.48 |        | 62,750,035.11 |
| 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              | 47,282,029.00 | -      | -   | -  | 33,973,295.95 | -     | -      | -    | 3,790,156.84 | -      | -22,296,126.48 |        | 62,750,035.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | 11,213,725.69  | -      | 11,213,725.69 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | 11,213,725.69  |        | 11,213,725.69 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | -              |        | -             |
| 1.股东投入的普通股            |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | -              |        | -             |
| 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.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、本期末余额               | 47,282,029.00 | -      | -   | -  | 33,973,295.95 | -     | -      | -    | 3,790,156.84 | -      | -11,082,400.79 |        | 73,943,708.80 |

法定代表人：李星峰

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王威

李星峰

王威

王威



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

| 编制单位：宁波亿祥环境科技股份有限公司   | 2019年度        |        |     |    |               |        |        |      |              |        |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|--------|--------|------|--------------|--------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 其他综合收益 |        |      | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润          |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               | 减：库存股  | 其他综合收益 | 专项储备 |              |        |                |
| 一、上年期末余额              | 47,202,600.00 |        |     |    | 35,073,308.05 |        |        |      | 2,790,156.84 |        | -15,458,563.24 |
| 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              | 47,202,600.00 |        |     |    | 35,073,308.05 |        |        |      | 2,790,156.84 |        | -15,458,563.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |               |        |        |      |              |        |                |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |        |        |      |              |        |                |
| （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.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、本年年末余额              | 47,202,600.00 |        |     |    | 35,073,308.05 |        |        |      | 2,790,156.84 |        | -15,458,563.24 |

法定代表人：宁星峰

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王威

宁星峰

王威

王威





## 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京时代桃源环境科技股份有限公司

单位：人民币元

| 附注                    | 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              | 47,282,009.00 |        |     |    | 34,942,187.27 |       |        |      | 2,790,186.84 | 64,975,208.51  | 149,990,391.62 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 二、本年年初余额              | 47,282,009.00 | -      | -   | -  | 34,942,187.27 | -     | -      | -    | 2,790,186.84 | -20,018,744.60 | 64,975,208.51  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | 9,360,595.64   | 9,360,595.64   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              | 9,360,595.64   | 9,360,595.64   |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 6. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| （五）专项储备               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| （六）其他                 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |                |                |
| 四、本年年末余额              | 47,282,009.00 | -      | -   | -  | 34,942,187.27 | -     | -      | -    | 2,790,186.84 | -10,658,148.96 | 74,136,404.15  |

法定代表人：宁星峰

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王威

宁星峰

王威

王威



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：北京时代能源环境科技股份有限公司

| 项目                    | 附注 | 2019年度        |        |      |               |        |      |               | 所有者权益合计       |
|-----------------------|----|---------------|--------|------|---------------|--------|------|---------------|---------------|
|                       |    | 实收资本（或股本）     | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          |               |
|                       |    | 优先股           | 永续债    | 其他   |               |        |      |               |               |
| 一、上年年末余额              |    | 47,262,609.00 |        |      | 34,942,187.27 |        |      | 2,790,156.84  | 84,994,953.11 |
| 加：会计政策变更              |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 前期差错更正                |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 其他                    |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 二、本年年初余额              |    | 47,262,609.00 | -      | -    | 34,942,187.27 | -      | -    | 2,790,156.84  | 84,994,953.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |    | -             | -      | -    | -             | -      | -    | -             | -             |
| （一）综合收益总额             |    |               |        |      |               |        |      | -4,824,584.61 | -4,824,584.61 |
| （二）所有者投入和减少资本         |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 1.所有者投入的普通股           |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 4.其他                  |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| （三）利润分配               |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 1.提取盈余公积              |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 2.对所有者（或股东）的分配        |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 3.其他                  |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| （四）所有者权益内部结转          |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 3.盈余公积弥补亏损            |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 6.其他                  |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| （五）专项储备               |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 1.本期提取                |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 2.本期使用                |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| （六）其他                 |    |               |        |      |               |        |      |               |               |
| 四、本年年末余额              |    | 47,262,609.00 | -      | -    | 34,942,187.27 | -      | -    | 2,790,156.84  | 84,994,953.11 |

法定代表人：宁星峰

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王威

宁星峰

王威

王威



## 北京时代桃源环境科技股份有限公司 财务报表附注

2019 年 1 月 1 日——2020 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、基本情况

#### 1、公司历史

北京时代桃源环境科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系原北京时代桃源环境科技有限公司(以下简称“时代桃源有限公司”), 时代桃源有限公司系由宁显峰、宋燕民、杨军华、黄亚昌及关磊共同出资组建, 于 2004 年 6 月 18 日在北京市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 1100002440710 的企业法人营业执照。时代桃源有限公司成立时注册资本 50.00 万元。

2016 年 8 月, 根据公司发起人协议及章程的规定, 原有限公司以其 2016 年 6 月 30 日净资产折股整体变更为股份有限公司, 于 2016 年 8 月 30 日在北京市工商行政管理局登记注册。公司注册资本 47,262,609.00 元, 股份总数 47,262,609.00 股(每股面值 1 元)。

2017 年 2 月 16 日, 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易, 证券简称: 时代桃源, 证券代码: 870921。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意北京时代桃源环境科技股份有限公司终止股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函 2019268 号), 公司自 2019 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。

#### 2、公司及子公司行业性质和业务范围

公司及子公司属于生态保护和环境治理业, 主要业务范围: 技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务; 销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、五金交电(不从事实体店经营); 货物进出口、技术进出口、代理进出口; 专业承包。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

#### 3、公司注册地及实际经营地、统一社会信用代码

公司注册地及实际经营地均位于北京市海淀区清河小营西小口路 27 号西三旗文化科技园 D 座 A1 区 2 层 2001。统一社会信用代码 91110108764240952E。

#### 4、公司法定代表人

公司法定代表人：宁显峰。

## 5、财务报表之批准

本财务报告经公司第二届第十四次董事会于 2021 年 5 月 7 日决议批准报出。

## 6、合并报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。本公司 2020 年度、2019 年度纳入合并范围的子公司均为 3 户，2020 年度、2019 年度合并范围均未发生变化。本期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益的披露 1、在子公司中的权益之（1）企业集团的构成”。

# 二、财务报表的编制基础

## 1、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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

# 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、33“重大会计判断和估计”各项描述。

## 1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

公司主要从事的生态保护和环境治理业，因施工周期长短不一，正常营业周期不能确定，故以一年作为正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买

日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

#### 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持



有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见本附注14、长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

### （1）金融工具的确认和终止确认

#### ①金融工具的确认

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内

确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注 25、收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

#### ②金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

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）。

#### （2）金融资产的分类和计量

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

##### ①以摊余成本计量的金融资产：

本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 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：

本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：



-本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ④管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

#### ⑤合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### （3）金融负债分类和计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

②财务担保合同负债：

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注 11、金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债：

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

（4）金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

（5）金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融负债与权益工具的区别：

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。



本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

### 11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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权投资、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

## ①应收账款

对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合。

## ②应收票据

本公司依据应收票据信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

| 组合  | 项目     | 确定组合的依据               |
|-----|--------|-----------------------|
| 组合一 | 银行承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的银行承兑汇票 |
| 组合二 | 商业承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的商业承兑汇票 |

## ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

| 组合  | 项目          | 确定组合的依据                             |
|-----|-------------|-------------------------------------|
| 组合一 | 保证金及押金      | 本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金应收款项         |
| 组合二 | 职工备用金       | 本组合为日常经常活动中应收取的备用金应收款项              |
| 组合三 | 其他          | 本组合为日常经常活动中应收取的除保证金、押金、职工备用金以外的应收款项 |
| 组合四 | 应收合并内关联公司款项 | 本组合为日常经营活动中应收取的合并内关联方公司的应收款项        |

## ④应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款, 本公司将其分类为应收款项融资, 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益, 其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时, 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转出, 计入当期损益。

## 12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、发出商品、工程施工、在产品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用个别计价法和加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末, 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, 计入当期损益;



以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等,在领用时采用一次转销法进行摊销。

### 13、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(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单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法与附注三、11 应收款项的预期信用损失的确定方法一致。

### 14、合同成本

#### (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并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。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

#### (2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的,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;②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。确认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。

#### (3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的,计提减值准备,并确认为资产减值损失:

①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应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。

### 15、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准:①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出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准;③出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计

划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或将与划分持有待售类别的资产直接相关的负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

## 16、长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计



处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资,按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资,按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因,能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中,对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中,对子公司投资采用成本法核算,在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时,确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算,具体会计处理包括:

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额包含在长期股权投资成本中;对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定,对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的,权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损,除本公司负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的,在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 17、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

| 类别    | 使用寿命   | 预计净残值率 (%) | 年折旧 (摊销) 率 (%) |
|-------|--------|------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 20 年   | 0-5        | 4.75-5.00      |
| 土地使用权 | 法定使用年限 | -          | 按法定使用年限确定      |

#### 18、固定资产

(1) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧年限 (年) | 预计净残值率 (%) | 年折旧率 (%)    |
|---------|----------|------------|-------------|
| 房屋建筑物   | 20       | 5          | 4.75        |
| 专用设备    | 3-10     | 5          | 31.67-9.50  |
| 运输设备    | 4-5      | 5          | 23.75-19.00 |
| 电子及其他设备 | 3-5      | 5          | 31.67-19.00 |

本公司至少在每年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。

#### 19、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。



## 20、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 21、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

### (2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

| 类别    | 使用寿命   |
|-------|--------|
| 土地使用权 | 法定使用年限 |

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### (3) 内部研究开发项目

#### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。



### 23、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 25、职工薪酬

#### (1) 职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### (2) 职工薪酬会计处理方法

①短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

②离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。A、设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；B、设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

③辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

④其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

### 26、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （3）公司预计负债的计提方法

公司预计负债主要是预计售后维护费，公司根据历史经验数据对现时义务进行了预估，计提售后维护费。公司于每年度末重新评估计提金额的合理性和充分性。

## 27、股份支付

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其



他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 28、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

### (1) 收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债,不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一时,本公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司会考虑下列迹象:

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利;
- ②本公司已将该商品的实物转移给客户;
- ③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户;
- ④客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外

的其他因素)作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 公司各类业务具体的收入确认原则

### ①环境整体解决方案

报告期内,公司环境问题整体解决方案收入确认原则:按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

### ②设备销售

A、不承担安装义务产品销售收入的确认时点:公司将产品运输到合同约定地点,由客户负责签收,公司依据签收单回执,确认为当期销售收入。

B、承担安装义务产品销售收入的确认时点:合同约定由公司负责安装,则在产品单机安装验收合格后确认为当期销售收入。

## 以下收入政策适用于 2019 年度:

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制,收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,确认销售商品收入。

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定,收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法:已完工作的测量,已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例,已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时,分别下列情况处理:

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,确认让渡资产使用权收入。

### (4) 建造合同收入



①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入;实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

#### (5) 公司各类业务具体的收入确认原则

##### ①环境整体解决方案

报告期内,公司环境问题整体解决方案收入确认原则:按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

##### ②设备销售

A、不承担安装义务产品销售收入的确认时点:公司将产品运输到合同约定地点,由客户负责签收,公司依据签收单回执,确认为当期销售收入。

B、承担安装义务产品销售收入的确认时点:合同约定由公司负责安装,则在产品单机安装验收合格后确认为当期销售收入。

## 29、政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 政府补助会计处理

①与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

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,应当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。

②与收益相关的政府补助,应当分情况按照以下规定进行会计处理:

a、用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;

b、用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

③与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

**（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准**

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

**（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法**

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

**（5）政府补助的确认时点**

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。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。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**30、递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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



### 31、租赁

#### (1) 经营租赁

##### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

#### (2) 融资租赁

##### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、15“持有待售资产”相关描述。

### 33、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管

理层的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。公司管理层主要依靠过去的经验和作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）应收账款的预期信用损失

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，本公司考虑的因素包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。



在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （5）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

##### ①执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日印发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照本通知编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订。

②本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。

③财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数,调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并报表

| 项 目  | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数            |
|------|------------------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 78,847,417.60    | 66,514,598.53  | -12,332,819.07 |
| 存货   | 68,330,190.47    | 17,602,248.20  | -50,727,942.27 |
| 合同资产 | -                | 63,060,761.34  | 63,060,761.34  |
| 预收账款 | 54,294,509.05    | -              | -54,294,509.05 |
| 合同负债 | -                | 54,294,509.05  | 54,294,509.05  |

母公司

| 项 目  | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数            |
|------|------------------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 70,855,523.50    | 58,522,704.43  | -12,332,819.07 |
| 存货   | 62,286,210.12    | 11,558,267.85  | -50,727,942.27 |
| 合同资产 | -                | 63,060,761.34  | 63,060,761.34  |
| 预收账款 | 48,339,420.75    | -              | -48,339,420.75 |
| 合同负债 | -                | 48,339,420.75  | 48,339,420.75  |

除上述会计政策变更外,报告期内公司无应披露的其他重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

无

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

###### (1) 增值税

| 公司名称              | 计税依据 | 2020 年度税率 | 2019 年度税率[注 1]    |
|-------------------|------|-----------|-------------------|
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司  | 应税收入 | 13%、9%、6% | 16%/13%、10%/9%、6% |
| 无锡时代桃源环保设备有限公司    | 应税收入 | 13%、9%、6% | 16%/13%、9%、6%     |
| 北京世纪桃源投资管理有限公司    | 应税收入 | 13%       | 16%/13%           |
| 山西峰润瓦斯发电有限公司[注 2] | 应税收入 | 3%        | 3%                |

[注 1]2019 年 4 月 1 日起,根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》,增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口



货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

[注 2] 山西峰润瓦斯发电有限公司为小规模纳税人，增值税率为 3%。

## (2) 企业所得税

| 单位名称             | 计税依据   | 2020 年度税率 | 2019 年度税率 |
|------------------|--------|-----------|-----------|
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 应纳税所得额 | 15%       | 15%       |
| 无锡时代桃源环保设备有限公司   | 应纳税所得额 | 25%       | 25%       |
| 北京世纪桃源投资管理有限公司   | 应纳税所得额 | 20%       | 20%       |
| 山西峰润瓦斯发电有限公司     | 应纳税所得额 | 20%       | 20%       |

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据国务院国发[2011]4 号文件《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，自 2011 年 1 月 1 日起按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。

### (2) 所得税

①公司于 2017 年 10 月 25 日通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号：GR201711001514，有效期为 3 年，根据国家税务总局国税函[2009]203 号通知，自 2017 年至 2019 年享受国家需要重点扶持的高新技术企业按 15% 的税率征收企业所得税，公司 2019 年企业所得税税率减按 15% 征收。

公司 2020 年 10 月 21 日通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号：GR202011002425，有效期为 3 年，根据国家税务总局国税函[2009]203 号通知，自 2020 年至 2022 年享受国家需要重点扶持的高新技术企业按 15% 的税率征收企业所得税，公司 2020 年企业所得税税率减按 15% 征收。

②根据财税[2019]13 号文，自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

(以下如无特别说明，均以 2020 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

## (1) 分类情况

| 项 目           | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 现金            | 17,851.34        | 13,239.94        |
| 银行存款          | 33,848,891.13    | 21,037,195.01    |
| 其他货币资金        | 140,040.83       | -                |
| 合 计           | 34,006,783.30    | 21,050,434.95    |
| 其中：存放在境外的款项总额 | -                | -                |

## (2) 期末货币资金余额中抵押、冻结等对使用有限制或存在潜在回收风险的款项情况

| 项 目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 保函保证金 | 140,040.83       | -                |
| 小 计   | 140,040.83       | -                |

期末货币资金余额中除上述保证金外，无其他抵押、冻结等对使用有限制或存在潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

## (1) 分类情况

| 种 类    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 322,381.34       | 4,376,832.89     |
| 商业承兑汇票 | -                | 2,626,940.00     |
| 合 计    | 322,381.34       | 7,003,772.89     |

## (2) 应收票据预期信用损失分类列示

| 类 别                  | 2020 年 12 月 31 日 |        |      |          |            |
|----------------------|------------------|--------|------|----------|------------|
|                      | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值       |
|                      | 金额               | 比例（%）  | 金额   | 预期损失率（%） |            |
| 单项计提预期信用损失的<br>应收票据  | -                | -      | -    | -        | -          |
| 按组合计提预期信用损失的<br>应收票据 | 322,381.34       | 100.00 | -    | -        | 322,381.34 |
| 其中：银行承兑汇票            | 322,381.34       | 100.00 | -    | -        | 322,381.34 |
| 商业承兑汇票               | -                | -      | -    | -        | -          |
| 合 计                  | 322,381.34       | 100.00 | -    | -        | 322,381.34 |

(续)

| 类 别         | 2019 年 12 月 31 日 |        |      |           | 账面价值 |
|-------------|------------------|--------|------|-----------|------|
|             | 账面余额             |        | 坏账准备 |           |      |
|             | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 预期损失率 (%) |      |
| 单项计提预期信用损失的 | -                | -      | -    | -         | -    |



|                  |              |        |            |      |              |
|------------------|--------------|--------|------------|------|--------------|
| 应收票据             |              |        |            |      |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 7,142,032.89 | 100.00 | 138,260.00 | 1.94 | 7,003,772.89 |
| 其中：银行承兑汇票        | 4,376,832.89 | 61.28  | -          | -    | 4,376,832.89 |
| 商业承兑汇票           | 2,765,200.00 | 38.72  | 138,260.00 | 5.00 | 2,626,940.00 |
| 合 计              | 7,142,032.89 | 100.00 | 138,260.00 | 1.94 | 7,003,772.89 |

## (3) 按组合计提预期信用损失的应收票据

## ①银行承兑汇票

| 账 龄   | 2020 年 12 月 31 日 |      |           |
|-------|------------------|------|-----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备 | 预期损失率 (%) |
| 1 年以内 | 322,381.34       | -    | -         |
| 合 计   | 322,381.34       | -    | -         |

(续)

| 账 龄   | 2019 年 12 月 31 日 |      |           |
|-------|------------------|------|-----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备 | 预期损失率 (%) |
| 1 年以内 | 4,376,832.89     | -    | -         |
| 合 计   | 4,376,832.89     | -    | -         |

## ②商业承兑汇票

| 账 龄   | 2020 年 12 月 31 日 |      |           |
|-------|------------------|------|-----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备 | 预期损失率 (%) |
| 1 年以内 | -                | -    | -         |
| 合 计   | -                | -    | -         |

(续)

| 账 龄   | 2019 年 12 月 31 日 |           |           |
|-------|------------------|-----------|-----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备      | 预期损失率 (%) |
| 1 年以内 | 2,765,200.00     | 138,260.0 | 5.00      |
| 合 计   | 2,765,200.00     | 138,260.0 | 5.00      |

(3) 期末无实际核销的应收票据。

(4) 期末无质押的应收票据。

(5) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(6) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 种 类    | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额  |
|--------|----------|------------|
| 银行承兑汇票 | -        | 322,381.34 |
| 商业承兑汇票 | -        | -          |
| 合 计    | -        | 322,381.34 |

## 3、应收账款

## (1) 分类情况

| 类 别              | 2020 年 12 月 31 日 |        |               |           |               |
|------------------|------------------|--------|---------------|-----------|---------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |           | 账面价值          |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 预期损失率 (%) |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 10,630,452.76    | 13.90  | 8,380,385.51  | 78.83     | 2,250,067.25  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 65,856,971.72    | 86.10  | 21,484,146.16 | 32.62     | 44,372,825.56 |
| 合 计              | 76,487,424.48    | 100.00 | 29,864,531.67 | 39.05     | 46,622,892.81 |

(续)

| 类 别              | 2019 年 12 月 31 日 |        |               |           |               |
|------------------|------------------|--------|---------------|-----------|---------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |           | 账面价值          |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 预期损失率 (%) |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 10,630,452.76    | 10.15  | 7,021,175.25  | 66.05     | 3,609,277.51  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 94,127,975.30    | 89.85  | 18,889,835.21 | 20.07     | 75,238,140.09 |
| 合 计              | 104,758,428.06   | 100.00 | 25,911,010.46 | 24.73     | 78,847,417.60 |

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、34（1）。

## (2) 单项计提预期信用损失的应收账款

| 单位名称                | 2020 年 12 月 31 日 |              |          |                 |
|---------------------|------------------|--------------|----------|-----------------|
|                     | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由            |
| 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司 | 4,878,000.00     | 4,878,000.00 | 100.00   | 合同纠纷，诉讼中，预计无法收回 |
| 武汉百信环保能源科技有限公司      | 3,501,652.76     | 2,376,985.51 | 67.88    | 合同纠纷，诉讼中，预计可收回  |
| 伟能机电设备（深圳）有限公司      | 2,250,800.00     | 1,125,400.00 | 50.00    | 合同纠纷，诉讼中，预计可收回  |
| 合 计                 | 10,630,452.76    | 8,380,385.51 | 78.83    |                 |

(续)

| 单位名称                | 2019 年 12 月 31 日 |              |          |                 |
|---------------------|------------------|--------------|----------|-----------------|
|                     | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由            |
| 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司 | 4,878,000.00     | 4,878,000.00 | 100.00   | 合同纠纷，诉讼中，预计无法收回 |
| 武汉百信环保能源科技有限公司      | 3,501,652.76     | 1,467,935.25 | 41.92    | 合同纠纷，诉讼中，预计可收回  |
| 伟能机电设备（深圳）有限公司      | 2,250,800.00     | 675,240.00   | 30.00    | 合同纠纷，诉讼中，预计可收回  |
| 合 计                 | 10,630,452.76    | 7,021,175.25 | 66.05    |                 |



## (3) 采用账龄组合法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 2020 年 12 月 31 日 |               |          |
|-------|------------------|---------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,539,491.99     | 476,974.60    | 5.00     |
| 1-2 年 | 10,983,726.07    | 1,098,372.61  | 10.00    |
| 2-3 年 | 24,584,261.99    | 7,375,278.60  | 30.00    |
| 3-4 年 | 13,900,500.85    | 6,950,250.43  | 50.00    |
| 4-5 年 | 6,328,604.48     | 5,062,883.58  | 80.00    |
| 5 年以上 | 520,386.34       | 520,386.34    | 100.00   |
| 合 计   | 65,856,971.72    | 21,484,146.16 | 32.62    |

(续)

| 账 龄   | 2019 年 12 月 31 日 |               |          |
|-------|------------------|---------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 30,493,035.93    | 1,524,651.80  | 5.00     |
| 1-2 年 | 30,988,192.25    | 3,098,819.23  | 10.00    |
| 2-3 年 | 17,909,742.85    | 5,372,922.85  | 30.00    |
| 3-4 年 | 9,976,086.28     | 4,988,043.14  | 50.00    |
| 4-5 年 | 4,277,598.99     | 3,422,079.19  | 80.00    |
| 5 年以上 | 483,319.00       | 483,319.00    | 100.00   |
| 合 计   | 94,127,975.30    | 18,889,835.21 | 20.07    |

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

| 类 别              | 2019 年 12 月 31 日 | 本期变动情况       |       |              |      | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------------|------------------|--------------|-------|--------------|------|------------------|
|                  |                  | 计提           | 收回或转回 | 核销           | 其他变动 |                  |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 7,021,175.25     | 1,359,210.26 | -     | -            | -    | 8,380,385.51     |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 18,889,835.21    | 6,867,528.75 | -     | 4,273,217.80 | -    | 21,484,146.16    |
| 合 计              | 25,911,010.46    | 8,226,739.01 | -     | 4,273,217.80 | -    | 29,864,531.67    |

(续)

| 类 别              | 2018 年 12 月 31 日 | 本期变动情况       |       |    |      | 2019 年 12 月 31 日 |
|------------------|------------------|--------------|-------|----|------|------------------|
|                  |                  | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | -                | 7,021,175.25 | -     | -  | -    | 7,021,175.25     |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 18,931,131.61    | -41,296.40   | -     | -  | -    | 18,889,835.21    |
| 合 计              | 18,931,131.61    | 6,979,878.85 | -     | -  | -    | 25,911,010.46    |

## (5) 报告期实际核销的应收账款情况:

| 项 目     | 核销金额         |
|---------|--------------|
| 2020 年度 | 4,273,217.80 |

|         |   |
|---------|---|
| 2019 年度 | - |
|---------|---|

其中重要的应收账款核销情况如下:

| 往来单位名称           | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否由关联交易产生 |
|------------------|--------|--------------|------|---------|-----------|
| 北京中科洁能环境工程技术有限公司 | 货款     | 1,500,000.00 | 无法收回 | 公司内部审批  | 否         |
| 现代牧业(五河)有限公司     | 货款     | 1,252,110.00 | 无法收回 | 公司内部审批  | 否         |
| 合 计              | —      | 2,752,110.00 |      |         |           |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 往来单位名称              | 与本公司关系 | 2020 年 12 月 31 日 | 占应收账款总额比例(%) | 计提的坏账准备年末余额   |
|---------------------|--------|------------------|--------------|---------------|
| 启迪环境科技发展股份有限公司      | 非关联方客户 | 17,787,500.48    | 23.26        | 7,167,906.61  |
| 合加新能源汽车有限公司         | 非关联方客户 | 10,309,700.00    | 13.48        | 5,317,117.10  |
| 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司 | 非关联方客户 | 4,878,000.00     | 6.38         | 4,878,000.00  |
| 吕梁大土河煤层气开发利用有限公司    | 非关联方客户 | 4,308,794.45     | 5.63         | 1,292,638.34  |
| 元泰丰(包头)生物科技有限公司     | 非关联方客户 | 4,106,681.03     | 5.37         | 410,668.10    |
| 合 计                 | —      | 41,390,675.96    | 54.11        | 19,066,330.15 |

(续)

| 往来单位名称              | 与本公司关系 | 2019 年 12 月 31 日 | 占应收账款总额比例(%) | 计提的坏账准备年末余额   |
|---------------------|--------|------------------|--------------|---------------|
| 启迪环境科技发展股份有限公司      | 非关联方客户 | 29,589,575.82    | 28.25        | 4,883,588.44  |
| 合加新能源汽车有限公司         | 非关联方客户 | 10,309,700.00    | 9.84         | 2,821,076.98  |
| 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司 | 非关联方客户 | 4,878,000.00     | 4.66         | 4,878,000.00  |
| 山西兰能玉溪新能源有限公司       | 非关联方客户 | 4,440,000.00     | 4.24         | 444,000.00    |
| 吕梁大土河煤层气开发利用有限公司    | 非关联方客户 | 4,308,794.45     | 4.11         | 430,879.45    |
| 合 计                 | —      | 53,526,070.27    | 51.09        | 13,457,544.86 |

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(8) 期末无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

#### 4、应收款项融资

(1) 分类情况

| 项 目  | 2020 年 12 月 31 日 |      |      |        |              |      |
|------|------------------|------|------|--------|--------------|------|
|      | 初始成本             | 利息调整 | 应付利息 | 公允价值变动 | 账面价值         | 减值准备 |
| 应收票据 | 1,000,000.00     | -    | -    | -      | 1,000,000.00 | -    |
| 合 计  | 1,000,000.00     | -    | -    | -      | 1,000,000.00 | -    |

(续)

| 项 目 | 2019 年 12 月 31 日 |      |      |        |      |      |
|-----|------------------|------|------|--------|------|------|
|     | 初始成本             | 利息调整 | 应付利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |



| 项 目  | 2019 年 12 月 31 日 |      |      |        |              |      |
|------|------------------|------|------|--------|--------------|------|
|      | 初始成本             | 利息调整 | 应付利息 | 公允价值变动 | 账面价值         | 减值准备 |
| 应收票据 | 1,511,000.00     | -    | -    | -      | 1,511,000.00 | -    |
| 合 计  | 1,511,000.00     | -    | -    | -      | 1,511,000.00 | -    |

## (2) 银行承兑汇票计提坏账准备情况

| 类 别                   | 2020 年 12 月 31 日 |        |      |          |              |
|-----------------------|------------------|--------|------|----------|--------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值         |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的<br>应收款项融资 | -                | -      | -    | -        | -            |
| 按组合计提预期信用损失<br>应收款项融资 | 1,000,000.00     | 100.00 | -    | -        | 1,000,000.00 |
| 其中：银行承兑汇票             | 1,000,000.00     | 100.00 | -    | -        | 1,000,000.00 |
| 合 计                   | 1,000,000.00     | 100.00 | -    | -        | 1,000,000.00 |

(续)

| 类 别                   | 2019 年 12 月 31 日 |        |      |          |              |
|-----------------------|------------------|--------|------|----------|--------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值         |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的<br>应收款项融资 | -                | -      | -    | -        | -            |
| 按组合计提预期信用损失<br>应收款项融资 | 1,511,000.00     | 100.00 | -    | -        | 1,511,000.00 |
| 其中：银行承兑汇票             | 1,511,000.00     | 100.00 | -    | -        | 1,511,000.00 |
| 合 计                   | 1,511,000.00     | 100.00 | -    | -        | 1,511,000.00 |

(3) 期末公司无已质押的应收款项融资。

(4) 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款项融资：

| 种 类    | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 3,490,000.00 | -         |
| 商业承兑汇票 | -            | -         |
| 合 计    | 3,490,000.00 | -         |

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

## 5、预付款项

## (1) 账龄分析

| 账 龄   | 2020 年 12 月 31 日 |        | 2019 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,823,359.78     | 98.81  | 7,854,300.21     | 98.61  |

| 账 龄     | 2020 年 12 月 31 日 |        | 2019 年 12 月 31 日 |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 至 2 年 | 45,768.61        | 0.78   | 109,889.32       | 1.38   |
| 2 至 3 年 | 23,175.00        | 0.39   | 870.00           | 0.01   |
| 3 年以上   | 1,221.92         | 0.02   | 351.92           | 0.00   |
| 合 计     | 5,893,525.31     | 100.00 | 7,965,411.45     | 100.00 |

(2) 期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末预付款项金额前五名单位情况:

| 往来单位名称             | 与本公司关系 | 2020 年 12 月 31 日 | 占预付账款<br>总额比例<br>(%) | 预付时间  | 未结算原因 |
|--------------------|--------|------------------|----------------------|-------|-------|
| 新乡舒曼罐体设备有限公司       | 非关联方关系 | 2,174,491.20     | 36.90                | 1 年以内 | 未结算   |
| 北京海纳水灵科技有限公司       | 非关联方关系 | 852,646.54       | 14.47                | 1 年以内 | 未结算   |
| 安德里茨(中国)有限公司       | 非关联方关系 | 621,238.94       | 10.54                | 1 年以内 | 未结算   |
| MIXEL (北京) 搅拌器有限公司 | 非关联方关系 | 397,200.01       | 6.74                 | 1 年以内 | 未结算   |
| 苏州优耐特机械制造有限公司      | 非关联方关系 | 280,600.00       | 4.76                 | 1 年以内 | 未结算   |
| 合 计                |        | 4,326,176.69     | 73.41                |       |       |

(续)

| 往来单位名称           | 与本公司关系 | 2019 年 12 月 31 日 | 占预付账款<br>总额比例<br>(%) | 预付时间  | 未结算原因 |
|------------------|--------|------------------|----------------------|-------|-------|
| 广西桂新环保科技有限公司     | 非关联方关系 | 1,765,486.72     | 22.16                | 1 年以内 | 未结算   |
| 山东红枫环境能源有限公司     | 非关联方关系 | 1,230,000.00     | 15.44                | 1 年以内 | 未结算   |
| 安乐建筑工程服务(上海)有限公司 | 非关联方关系 | 1,000,000.00     | 12.55                | 1 年以内 | 未结算   |
| 安瑞科(蚌埠)压缩机有限公司   | 非关联方关系 | 720,000.00       | 9.04                 | 1 年以内 | 未结算   |
| 无锡市壹玖壹陆装饰工程有限公司  | 非关联方关系 | 400,000.00       | 5.02                 | 1 年以内 | 未结算   |
| 合 计              |        | 5,115,486.72     | 64.22                |       |       |

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款分类情况

| 种 类   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | -                | -                |
| 应收股利  | -                | -                |
| 其他应收款 | 1,653,853.70     | 3,791,090.52     |
| 合 计   | 1,653,853.70     | 3,791,090.52     |

(2) 其他应收款项按款项性质分类

| 种 类    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 保证金及押金 | 8,106,946.92     | 9,087,010.00     |



| 种 类 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------------------|
| 备用金 | 26,000.00        | 64,228.91        |
| 其他  | 35,143.82        | 115,613.74       |
| 合 计 | 8,168,090.74     | 9,266,852.65     |

## (3) 按账龄披露其他应收款

| 账 龄     | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 365,380.74       | 344,142.65       |
| 1 至 2 年 | -                | -                |
| 2 至 3 年 | -                | 950,000.00       |
| 3 至 4 年 | 950,000.00       | 4,258,710.00     |
| 4 至 5 年 | 4,158,710.00     | 3,349,000.00     |
| 5 年以上   | 2,694,000.00     | 365,000.00       |
| 合 计     | 8,168,090.74     | 9,266,852.65     |

## (4) 其他应收款坏账准备计提情况:

| 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 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |              |
| 2019 年 12 月 31 日 | 5,475,762.13   | -                     | -                     | 5,475,762.13 |
| 本期计提             | 1,058,474.91   | -                     | -                     | 1,058,474.91 |
| 本期收回或转回          | -              | -                     | -                     | -            |
| 本期核销             | 20,000.00      | -                     | -                     | 20,000.00    |
| 本期其他变动           | -              | -                     | -                     | -            |
| 2020 年 12 月 31 日 | 6,514,237.04   | -                     | -                     | 6,514,237.04 |

(续)

| 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) |              |
| 2018 年 12 月 31 日 | 3,379,541.57   | -                     | -                     | 3,379,541.57 |
| 本期计提             | 2,096,220.56   | -                     | -                     | 2,096,220.56 |
| 本期收回或转回          | -              | -                     | -                     | -            |
| 本期核销             | -              | -                     | -                     | -            |
| 本期其他变动           | -              | -                     | -                     | -            |
| 2019 年 12 月 31 日 | 5,475,762.13   | -                     | -                     | 5,475,762.13 |

## (5) 本期实际核销的其他应收款:

| 项 目 | 核销金额 |
|-----|------|
|-----|------|

|         |           |
|---------|-----------|
| 2020 年度 | 20,000.00 |
| 2019 年度 | -         |

(6) 报告期期末按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 往来单位名称             | 款项性质   | 2020 年 12 月 31 日 | 账龄      | 占其他应收款总额比例 (%) | 计提的坏账准备年末余额  |
|--------------------|--------|------------------|---------|----------------|--------------|
| 启迪环境科技发展股份有限公司     | 保证金及押金 | 3,438,710.00     | 3 至 5 年 | 42.10          | 2,483,968.00 |
| 锡山经济技术开发区财政局       | 保证金及押金 | 1,610,000.00     | 4 至 5 年 | 19.71          | 1,288,000.00 |
| 山西南娄集团阳泉孟县大贤煤业有限公司 | 保证金及押金 | 1,600,000.00     | 5 年以上   | 19.59          | 1,600,000.00 |
| 合加新能源汽车有限公司        | 保证金及押金 | 1,094,000.00     | 5 年以上   | 13.39          | 1,094,000.00 |
| 德宝艺苑科技集团有限公司       | 保证金及押金 | 135,000.00       | 1 年以内   | 1.65           | 6,750.00     |
| 合 计                | -      | 7,877,710.00     |         | 96.44          | 6,472,718.00 |

(续)

| 往来单位名称             | 款项性质   | 2019 年 12 月 31 日 | 账龄               | 占其他应收款总额比例 (%) | 计提的坏账准备年末余额  |
|--------------------|--------|------------------|------------------|----------------|--------------|
| 启迪环境科技发展股份有限公司     | 保证金及押金 | 3,438,710.00     | 2 至 4 年          | 37.11          | 1,541,355.00 |
| 山西南娄集团阳泉孟县大贤煤业有限公司 | 保证金及押金 | 2,600,000.00     | 4 至 5 年          | 28.06          | 2,080,000.00 |
| 锡山经济技术开发区财政局       | 保证金及押金 | 1,610,000.00     | 3 至 4 年          | 17.37          | 805,000.00   |
| 合加新能源汽车有限公司        | 保证金及押金 | 1,094,000.00     | 4 至 5 年<br>5 年以上 | 11.81          | 946,200.00   |
| 德宝艺苑科技集团有限公司       | 保证金及押金 | 135,000.00       | 1 年以内            | 1.46           | 6,750.00     |
| 合 计                | -      | 8,877,710.00     |                  | 95.80          | 5,379,305.00 |

(7) 期末无涉及政府补助的其他应收款。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 7、存货

(1) 分类情况

| 存货种类            | 2020 年 12 月 31 日 |      |              | 2019 年 12 月 31 日 |      |               |
|-----------------|------------------|------|--------------|------------------|------|---------------|
|                 | 金 额              | 跌价准备 | 账面价值         | 金 额              | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料             | 3,867,881.10     | -    | 3,867,881.10 | 8,080,219.69     | -    | 8,080,219.69  |
| 在产品             | 4,785,626.93     | -    | 4,785,626.93 | 9,522,028.51     | -    | 9,522,028.51  |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | -                | -    | -            | 50,727,942.27    | -    | 50,727,942.27 |
| 合 计             | 8,653,508.03     | -    | 8,653,508.03 | 68,330,190.47    | -    | 68,330,190.47 |

注: 期初余额与上年末余额差异详见附注三、31 (1)。

(2) 本期计提存货跌价准备情况如下:

| 项 目 | 2019 年 12 月 | 本期计提额 | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 |
|-----|-------------|-------|------|----------------|
|-----|-------------|-------|------|----------------|



|     |   |   | 转回 | 转销 |   |
|-----|---|---|----|----|---|
| 原材料 | - | - | -  | -  | - |
| 在产品 | - | - | -  | -  | - |
| 合 计 | - | - | -  | -  | - |

(续)

| 项 目 | 2018 年 12 月<br>31 日 | 本期计提额 | 本期减少 |    | 2019 年 12 月 31<br>日 |
|-----|---------------------|-------|------|----|---------------------|
|     |                     |       | 转回   | 转销 |                     |
| 原材料 | -                   | -     | -    | -  | -                   |
| 在产品 | -                   | -     | -    | -  | -                   |
| 合 计 | -                   | -     | -    | -  | -                   |

(3) 公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 8、合同资产

### (1) 合同资产分类

| 类别               | 2020 年 12 月 31 日 |        |              |          |                |
|------------------|------------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                  | 账面余额             |        | 减值准备         |          | 账面价值           |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提预期信用损失的合同资产  | -                | -      | -            | -        | -              |
| 按组合计提预期信用损失的合同资产 | 133,382,891.71   | 100.00 | 1,413,695.50 | 1.06     | 131,969,196.21 |
| 其中：竣工项目已完工未结算工程款 | 11,755,099.37    | 8.81   | 887,110.72   | 7.55     | 10,867,988.65  |
| 在建项目已完工未结算工程款    | 121,627,792.34   | 91.19  | 526,584.78   | 0.43     | 121,101,207.56 |
| 合计               | 133,382,891.71   | 100.00 | 1,413,695.50 | 1.06     | 131,969,196.21 |

(续)

| 类别               | 2019 年 12 月 31 日 |        |      |          |      |
|------------------|------------------|--------|------|----------|------|
|                  | 账面余额             |        | 减值准备 |          | 账面价值 |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项计提预期信用损失的合同资产  | -                | -      | -    | -        | -    |
| 按组合计提预期信用损失的合同资产 | -                | -      | -    | -        | -    |
| 其中：竣工项目已完工未结算工程款 | -                | -      | -    | -        | -    |
| 在建项目已完工未结算工程款    | -                | -      | -    | -        | -    |

|      |   |   |   |   |   |
|------|---|---|---|---|---|
| 算工程款 |   |   |   |   |   |
| 合计   | - | - | - | - | - |

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、34（1）。

（2）按组合计提预期信用损失的合同资产

①竣工项目已完工未结算工程款

| 账龄    | 2020 年 12 月 31 日 |            |         |
|-------|------------------|------------|---------|
|       | 合同资产             | 减值准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 5,767,984.43     | 288,399.22 | 5.00    |
| 1—2 年 | 5,987,114.94     | 598,711.49 | 10.00   |
| 2—3 年 | -                | -          | -       |
| 3—4 年 | -                | -          | -       |
| 4—5 年 | -                | -          | -       |
| 5 年以上 | -                | -          | -       |
| 合计    | 11,755,099.37    | 887,110.72 | 7.55    |

（续）

| 账龄    | 2019 年 12 月 31 日 |      |         |
|-------|------------------|------|---------|
|       | 合同资产             | 减值准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | -                | -    | -       |
| 1—2 年 | -                | -    | -       |
| 2—3 年 | -                | -    | -       |
| 3—4 年 | -                | -    | -       |
| 4—5 年 | -                | -    | -       |
| 5 年以上 | -                | -    | -       |
| 合计    | -                | -    | -       |

②在建项目已完工未结算工程款

| 项 目           | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|
| 累计已发生成本       | 191,073,763.45   |
| 累计已确认毛利       | 68,578,298.50    |
| 累计已完工未开票税金    | 7,806,930.39     |
| 减：预计损失        | 526,584.78       |
| 已办理结算的金额      | 145,831,200.00   |
| 在建项目已完工未结算工程款 | 121,101,207.56   |

（续）

| 项 目     | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|
| 累计已发生成本 | -                |
| 累计已确认毛利 | -                |



|                     |   |
|---------------------|---|
| 减：预计损失              | - |
| 已办理结算的金额            | - |
| 建造合同形成的已完工未结算资产账面价值 | - |

## (3) 本期合同资产计提减值准备情况

| 类别               | 2019 年 12 月 31 日 | 本期变动情况       |       |    |      | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------------|------------------|--------------|-------|----|------|------------------|
|                  |                  | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 单项计提预期信用损失的合作资产  | -                | -            | -     | -  | -    | -                |
| 按组合计提预期信用损失的合作资产 | -                | 1,413,695.50 | -     | -  | -    | 1,413,695.50     |
| 其中：已完工未结算工程款     | -                | 887,110.72   | -     | -  | -    | 887,110.72       |
| 建造合同形成的已完工未结算资产  | -                | 526,584.78   | -     | -  | -    | 526,584.78       |
| 合计               | -                | 1,413,695.50 | -     | -  | -    | 1,413,695.50     |

(续)

| 类别               | 2018 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 |       |    |      | 2019 年 12 月 31 日 |
|------------------|------------------|--------|-------|----|------|------------------|
|                  |                  | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 单项计提预期信用损失的合作资产  | -                | -      | -     | -  | -    | -                |
| 按组合计提预期信用损失的合作资产 | -                | -      | -     | -  | -    | -                |
| 其中：已完工未结算工程款     | -                | -      | -     | -  | -    | -                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产  | -                | -      | -     | -  | -    | -                |
| 合计               | -                | -      | -     | -  | -    | -                |

注：本期建造合同形成的已完工未结算资产的存货跌价准备转入合同资产减值准备。

## (4) 按合同归集的期末余额前五名合同资产

| 合同                               | 2020 年 12 月 31 日 | 占合同资产期末余额的比例(%) | 已计提减值准备    |
|----------------------------------|------------------|-----------------|------------|
| 重庆市洛碛餐厨垃圾处理工程沼气净化提纯项目            | 26,809,172.34    | 20.10           | -          |
| 李坑厌氧项目-广州李坑综合垃圾处理厂厌氧项目工程         | 17,575,186.76    | 13.18           | 98,273.17  |
| 大工村预处理应急线采购项目                    | 14,711,629.44    | 11.03           | -          |
| 爱德临沂 6240KW 电站建设项目               | 14,539,157.49    | 10.90           | 100,549.17 |
| 邵阳市餐厨废弃物资源化利用和无害处理项目预处理系统采购与安装合同 | 14,041,364.82    | 10.53           | -          |
| 合计                               | 87,676,510.85    | 65.73           | 198,822.35 |

## 9、其他流动资产

| 项 目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 房租    | 854,054.25       | 824,193.51       |
| 预缴税金  | 342,292.85       | 5,825.97         |
| 待抵扣税金 | 155,907.82       | 66,458.62        |
| 其他    | 25,802.74        | 24,082.56        |
| 合 计   | 1,378,057.66     | 920,560.66       |

## 10、其他权益工具投资

| 项 目            | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 广东绿盈环境科技有限公司   | 3,600,000.00     | 3,600,000.00     |
| 湖北孝感首大环保科技有限公司 | 217,000.00       | -                |
| 合 计            | 3,817,000.00     | 3,600,000.00     |

## 11、固定资产

## (1) 分类情况

## ①2020 年度

| 项 目       | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输设备         | 电子及其他设备      | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：   |               |              |              |              |               |
| 1.期初余额    | 17,017,396.59 | 1,523,648.12 | 2,531,495.80 | 1,952,982.08 | 23,025,522.59 |
| 2.本期增加金额  | 3,007,458.96  | 2,396,722.03 | 260,725.40   | 767,768.24   | 6,432,674.63  |
| （1）购置     | -             | 2,396,722.03 | 260,725.40   | 565,998.34   | 3,223,445.77  |
| （2）在建工程转入 | 3,007,458.96  | -            | -            | 201,769.90   | 3,209,228.86  |
| （3）企业合并增加 | -             | -            | -            | -            | -             |
| 3.本期减少金额  | -             | 2,308.81     | 650,000.00   | 35,947.70    | 688,256.51    |
| （1）处置或报废  | -             | 2,308.81     | 650,000.00   | 35,947.70    | 688,256.51    |
| （2）处置子公司  | -             | -            | -            | -            | -             |
| 4.期末余额    | 20,024,855.55 | 3,918,061.34 | 2,142,221.20 | 2,684,802.62 | 28,769,940.71 |
| 二、累计折旧    |               |              |              |              | -             |
| 1.期初余额    | 606,244.75    | 269,955.87   | 1,381,433.96 | 1,009,735.48 | 3,267,370.06  |
| 2.本期增加金额  | 836,681.08    | 181,640.61   | 290,705.98   | 367,602.79   | 1,676,630.46  |
| （1）计提     | 836,681.08    | 181,640.61   | 290,705.98   | 367,602.79   | 1,676,630.46  |
| 3.本期减少金额  | -             | 1,548.27     | 504,291.69   | 25,471.31    | 531,311.27    |
| （1）处置或报废  | -             | 1,548.27     | 504,291.69   | 25,471.31    | 531,311.27    |
| （2）处置子公司  | -             | -            | -            | -            | -             |
| 4.期末余额    | 1,442,925.83  | 450,048.21   | 1,167,848.25 | 1,351,866.96 | 4,412,689.25  |
| 三、减值准备    |               |              |              |              |               |
| 1.期初余额    | -             | -            | -            | -            | -             |
| 2.本期增加金额  | -             | -            | -            | -            | -             |
| （1）计提     | -             | -            | -            | -            | -             |



| 项 目       | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输设备         | 电子及其他设备      | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 3.本期减少金额  | -             | -            | -            | -            | -             |
| (1) 处置或报废 | -             | -            | -            | -            | -             |
| (2) 处置子公司 | -             | -            | -            | -            | -             |
| 4.期末余额    | -             | -            | -            | -            | -             |
| 四、账面价值    |               |              |              |              |               |
| 1.期末账面价值  | 18,581,929.72 | 3,468,013.13 | 974,372.95   | 1,332,935.66 | 24,357,251.46 |
| 2.期初账面价值  | 16,411,151.84 | 1,253,692.25 | 1,150,061.84 | 943,246.60   | 19,758,152.53 |

## ②2019 年度

| 项 目        | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输设备         | 电子及其他设备      | 合计            |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：    |               |              |              |              |               |
| 1.期初余额     | -             | 344,396.95   | 3,065,995.80 | 1,964,530.16 | 5,374,922.91  |
| 2.本期增加金额   | 17,017,396.59 | 1,224,558.86 | -            | 169,061.28   | 18,411,016.73 |
| (1) 购置     | -             | 1,224,558.86 | -            | 169,061.28   | 1,393,620.14  |
| (2) 在建工程转入 | 17,017,396.59 |              |              |              | 17,017,396.59 |
| (3) 企业合并增加 | -             | -            | -            | -            | -             |
| 3.本期减少金额   | -             | 45,307.69    | 534,500.00   | 180,609.36   | 760,417.05    |
| (1) 处置或报废  | -             | 45,307.69    | 534,500.00   | 180,609.36   | 760,417.05    |
| (2) 处置子公司  | -             | -            | -            | -            | -             |
| 4.期末余额     | 17,017,396.59 | 1,523,648.12 | 2,531,495.80 | 1,952,982.08 | 23,025,522.59 |
| 二、累计折旧     |               |              |              |              | -             |
| 1.期初余额     | -             | 198,198.77   | 1,500,629.16 | 890,239.55   | 2,589,067.48  |
| 2.本期增加金额   | 606,244.75    | 107,325.99   | 388,579.80   | 278,313.61   | 1,380,464.15  |
| (1) 计提     | 606,244.75    | 107,325.99   | 388,579.80   | 278,313.61   | 1,380,464.15  |
| 3.本期减少金额   | -             | 35,568.89    | 507,775.00   | 158,817.68   | 702,161.57    |
| (1) 处置或报废  | -             | 35,568.89    | 507,775.00   | 158,817.68   | 702,161.57    |
| (2) 处置子公司  | -             | -            | -            | -            | -             |
| 4.期末余额     | 606,244.75    | 269,955.87   | 1,381,433.96 | 1,009,735.48 | 3,267,370.06  |
| 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  | -             | -            | -            | -            | -             |
| (2) 处置子公司  | -             | -            | -            | -            | -             |
| 4.期末余额     | -             | -            | -            | -            | -             |
| 四、账面价值     |               |              |              |              |               |
| 1.期末账面价值   | 16,411,151.84 | 1,253,692.25 | 1,150,061.84 | 943,246.60   | 19,758,152.53 |
| 2.期初账面价值   | -             | 146,198.18   | 1,565,366.64 | 1,074,290.61 | 2,785,855.43  |

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末通过经营租赁租出的固定资产情况：

| 项 目      | 账面价值         |
|----------|--------------|
| 无锡办公楼及车间 | 3,599,241.44 |
| 合 计      | 3,599,241.44 |

(5) 期末无尚未办妥产权证书的固定资产情况。

## 12、在建工程

(1) 分类情况

| 项 目    | 2020 年 12 月 31 日 |      |      | 2019 年 12 月 31 日 |      |            |
|--------|------------------|------|------|------------------|------|------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值       |
| 无锡工厂建设 | -                | -    | -    | 201,769.90       | -    | 201,769.90 |
| 合 计    | -                | -    | -    | 201,769.90       | -    | 201,769.90 |

(2) 在建工程本期变动情况

①2020 年度

| 工程名称   | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加数        | 本期转入固定资产金额   | 2020 年 12 月 31 日 | 资金来源 |
|--------|------------------|--------------|--------------|------------------|------|
| 无锡工厂建设 | 201,769.90       | 3,007,458.96 | 3,209,228.86 | -                | 自筹   |
| 合 计    | 201,769.90       | 3,007,458.96 | 3,209,228.86 | -                | ——   |

(续)

| 工程名称   | 预算数 (万元) | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) |
|--------|----------|---------------|----------|-----------|--------------|--------------|
| 无锡工厂建设 | 2,000.00 | -             | 100.00   | -         | -            | -            |

②2019 年度

| 工程名称   | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加数      | 本期转入固定资产金额    | 2019 年 12 月 31 日 | 资金来源 |
|--------|------------------|------------|---------------|------------------|------|
| 无锡工厂建设 | 16,988,438.61    | 230,727.88 | 17,017,396.59 | 201,769.90       | 自筹   |
| 合 计    | 16,988,438.61    | 230,727.88 | 17,017,396.59 | 201,769.90       | ——   |

(续)

| 工程名称   | 预算数 (万元) | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) |
|--------|----------|---------------|----------|-----------|--------------|--------------|
| 无锡工厂建设 | 2,000.00 | 86.10         | 90.00    | -         | -            | -            |

## 13、无形资产

(1) 分类情况

①2020 年度



| 项 目       | 土地使用权        | 软件         | 非专利技术        | 合计            |
|-----------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |              |            |              |               |
| 1.期初余额    | 6,746,005.00 | 279,768.07 | 7,701,306.17 | 14,727,079.24 |
| 2.本期增加金额  | -            | 3,539.82   | -413,140.18  | -409,600.36   |
| (1) 购置    | -            | 3,539.82   | -413,140.18  | -409,600.36   |
| (2) 内部研发  | -            | -          | -            | -             |
| 3.本期减少金额  | -            | -          | -            | -             |
| (1) 报废    | -            | -          | -            | -             |
| (2) 处置子公司 | -            | -          | -            | -             |
| 4.期末余额    | 6,746,005.00 | 283,307.89 | 7,288,165.99 | 14,317,478.88 |
| 二、累计摊销    |              |            | -            | -             |
| 1.期初余额    | 505,950.31   | 209,205.19 | 6,081,355.86 | 6,796,511.36  |
| 2.本期增加金额  | 134,920.08   | 24,218.84  | 488,553.54   | 647,692.46    |
| (1) 计提    | 134,920.08   | 24,218.84  | 488,553.54   | 647,692.46    |
| 3.本期减少金额  | -            | -          | -            | -             |
| (1) 报废    | -            | -          | -            | -             |
| (2) 处置子公司 | -            | -          | -            | -             |
| 4.期末余额    | 640,870.39   | 233,424.03 | 6,569,909.40 | 7,444,203.82  |
| 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) 报废    | -            | -          | -            | -             |
| (2) 处置子公司 | -            | -          | -            | -             |
| 4.期末余额    | -            | -          | -            | -             |
| 四、账面价值    |              |            |              |               |
| 1.期末账面价值  | 6,105,134.61 | 49,883.86  | 718,256.59   | 6,873,275.06  |
| 2.期初账面价值  | 6,240,054.69 | 70,562.88  | 1,619,950.31 | 7,930,567.88  |

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 0.00%。

②2019 年度

| 项 目      | 土地使用权        | 软件         | 非专利技术        | 合计            |
|----------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值   |              |            |              |               |
| 1.期初余额   | 6,746,005.00 | 246,139.75 | 7,701,306.17 | 14,693,450.92 |
| 2.本期增加金额 | -            | 33,628.32  | -            | 33,628.32     |
| (1) 购置   | -            | 33,628.32  | -            | 33,628.32     |
| (2) 内部研发 | -            | -          | -            | -             |
| 3.本期减少金额 | -            | -          | -            | -             |
| (1) 报废   | -            | -          | -            | -             |

| 项 目       | 土地使用权        | 软件         | 非专利技术        | 合计            |
|-----------|--------------|------------|--------------|---------------|
| (2) 处置子公司 | -            | -          | -            | -             |
| 4.期末余额    | 6,746,005.00 | 279,768.07 | 7,701,306.17 | 14,727,079.24 |
| 二、累计摊销    |              |            | -            | -             |
| 1.期初余额    | 371,030.23   | 188,939.17 | 5,311,225.26 | 5,871,194.66  |
| 2.本期增加金额  | 134,920.08   | 20,266.02  | 770,130.60   | 925,316.70    |
| (1) 计提    | 134,920.08   | 20,266.02  | 770,130.60   | 925,316.70    |
| 3.本期减少金额  | -            | -          | -            | -             |
| (1) 报废    | -            | -          | -            | -             |
| (2) 处置子公司 | -            | -          | -            | -             |
| 4.期末余额    | 505,950.31   | 209,205.19 | 6,081,355.86 | 6,796,511.36  |
| 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) 报废    | -            | -          | -            | -             |
| (2) 处置子公司 | -            | -          | -            | -             |
| 4.期末余额    | -            | -          | -            | -             |
| 四、账面价值    |              |            |              |               |
| 1.期末账面价值  | 6,240,054.69 | 70,562.88  | 1,619,950.31 | 7,930,567.88  |
| 2.期初账面价值  | 6,374,974.77 | 57,200.58  | 2,390,080.91 | 8,822,256.26  |

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 0.00%。

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(3) 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

#### 14、长期待摊费用

##### (1) 明细情况

##### ①2020 年度

| 项 目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销额      | 其他减少额 | 2020 年 12 月 31 日 | 其他减少的原因 |
|-----|------------------|------|------------|-------|------------------|---------|
| 装修费 | 1,483,554.65     | -    | 406,237.58 | -     | 1,077,317.07     | ——      |
| 合 计 | 1,483,554.65     | -    | 406,237.58 | -     | 1,077,317.07     | ——      |

##### ②2019 年度

| 项 目 | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销额      | 其他减少额 | 2019 年 12 月 31 日 | 其他减少的原因 |
|-----|------------------|------|------------|-------|------------------|---------|
| 装修费 | 1,895,913.87     | -    | 412,359.22 | -     | 1,483,554.65     | ——      |
| 合 计 | 1,895,913.87     | -    | 412,359.22 | -     | 1,483,554.65     | ——      |



## 15、递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目    | 2020 年 12 月 31 日 |              | 2019 年 12 月 31 日 |              |
|--------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|        | 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 | 1,413,695.50     | 212,054.33   | -                | -            |
| 信用减值损失 | 36,378,768.71    | 5,838,795.46 | 31,525,032.59    | 4,934,879.88 |
| 可抵扣亏损  | 3,556,870.07     | 533,530.51   | 15,509,116.82    | 2,326,367.52 |
| 预提成本   | 3,858,458.68     | 632,168.80   | 2,245,475.22     | 375,911.28   |
| 合 计    | 45,207,792.96    | 7,216,549.10 | 49,279,624.63    | 7,637,158.68 |

## (2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

| 项 目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 1,463,169.70     | 1,397,040.08     |
| 合 计   | 1,463,169.70     | 1,397,040.08     |

## (3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

| 年 度     | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 2020 年度 | -                | 195,732.31       |
| 2021 年度 | 260,821.51       | 260,821.51       |
| 2022 年度 | 335,641.83       | 335,641.83       |
| 2023 年度 | 322,221.89       | 322,221.89       |
| 2024 年度 | 282,622.54       | 282,622.54       |
| 2025 年度 | 261,861.93       | -                |
| 合 计     | 1,463,169.70     | 1,397,040.08     |

## 16、短期借款

## (1) 分类情况

| 借款类别     | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 抵押借款     | 20,000,000.00    | 15,000,000.00    |
| 质押借款[注]  | 25,000,000.00    | 30,765,200.00    |
| 短期借款应付利息 | 71,646.10        | 57,026.66        |
| 合 计      | 45,071,646.10    | 45,822,226.66    |

注：1、2019 年 12 月 31 日质押借款余额中包含 5,765,200.00 元应收票据质押借款；

2、质押借款的质押物情况详见十二、承诺及或有事项之 2、或有事项（2）专利权质押。

## (2) 本期无已逾期未偿还的短期借款。

## 17、应付账款

## (1) 应付账款列示:

| 项 目        | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 应付材料/劳务分包款 | 67,887,369.21    | 46,942,041.68    |
| 应付长期资产款    | 6,286,235.52     | 8,095,855.08     |
| 合 计        | 74,173,604.73    | 55,037,896.76    |

(2) 期末账龄超过 1 年的应付账款金额为 16,424,562.53 元, 占应付账款余额 22.14%, 主要系应付材料/劳务分包款。

## 18、预收款项

| 项 目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 预收工程款 | -                | 54,294,509.05    |
| 合 计   | -                | 54,294,509.05    |

注: 期初余额与上年末余额差异详见附注三、34 (1)。

## 19、合同负债

| 项 目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 预收工程款 | 65,041,216.99    | -                |
| 合 计   | 65,041,216.99    | -                |

注: 期初余额与上年末余额差异详见附注三、31 (1)。

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

## ①2020 年度

| 项 目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 3,731,945.28 | 26,343,440.48 | 24,828,151.56 | 5,247,234.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 135,216.62   | 139,175.20    | 248,363.82    | 26,028.00    |
| 三、辞退福利         | -            | 154,100.00    | 154,100.00    | -            |
| 四、一年内到期的其他福利   | -            | -             | -             | -            |
| 合 计            | 3,867,161.90 | 26,636,715.68 | 25,230,615.38 | 5,273,262.20 |

## ②2019 年度

| 项 目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 5,799,605.43 | 24,162,691.82 | 26,230,351.97 | 3,731,945.28 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 45,541.53    | 1,367,248.12  | 1,277,573.03  | 135,216.62   |
| 三、辞退福利         | -            | 50,900.00     | 50,900.00     | -            |



| 项 目          | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 四、一年内到期的其他福利 | -            | -             | -             | -            |
| 合 计          | 5,845,146.96 | 25,580,839.94 | 27,558,825.00 | 3,867,161.90 |

## (2) 短期薪酬列示

## ①2020 年度

| 项 目           | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,643,390.88 | 24,231,178.10 | 22,742,618.22 | 5,131,950.76 |
| 2、职工福利费       | -            | 513,992.46    | 513,992.46    | -            |
| 3、社会保险费       | 84,954.40    | 868,616.43    | 845,487.39    | 108,083.44   |
| 其中：医疗保险费      | 74,778.35    | 792,822.33    | 769,480.98    | 98,119.70    |
| 工伤保险费         | 3,821.90     | 3,937.45      | 6,139.35      | 1,620.00     |
| 生育保险费         | 6,354.15     | 71,856.65     | 69,867.06     | 8,343.74     |
| 4、住房公积金       | 3,600.00     | 602,398.89    | 598,798.89    | 7,200.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | -            | 127,254.60    | 127,254.60    | -            |
| 6、短期带薪缺勤      | -            | -             | -             | -            |
| 7、短期利润分享计划    | -            | -             | -             | -            |
| 合 计           | 3,731,945.28 | 26,343,440.48 | 24,828,151.56 | 5,247,234.20 |

## ②2019 年度

| 项 目           | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,776,614.95 | 21,791,952.34 | 23,925,176.41 | 3,643,390.88 |
| 2、职工福利费       | -            | 701,241.64    | 701,241.64    | -            |
| 3、社会保险费       | 22,990.48    | 867,646.41    | 805,682.49    | 84,954.40    |
| 其中：医疗保险费      | 20,141.00    | 769,896.18    | 715,258.83    | 74,778.35    |
| 工伤保险费         | 940.44       | 31,673.52     | 28,792.06     | 3,821.90     |
| 生育保险费         | 1,909.04     | 66,076.71     | 61,631.60     | 6,354.15     |
| 4、住房公积金       | -            | 634,673.32    | 631,073.32    | 3,600.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | -            | 167,178.11    | 167,178.11    | -            |
| 6、短期带薪缺勤      | -            | -             | -             | -            |
| 7、短期利润分享计划    | -            | -             | -             | -            |
| 合 计           | 5,799,605.43 | 24,162,691.82 | 26,230,351.97 | 3,731,945.28 |

## (3) 设定提存计划列示

## ①2020 年度

| 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 | 129,619.52 | 133,456.24 | 237,803.76 | 25,272.00 |
| 2、失业保险费  | 5,597.10   | 5,718.96   | 10,560.06  | 756.00    |
| 3、企业年金缴费 | -          | -          | -          | -         |
| 合 计      | 135,216.62 | 139,175.20 | 248,363.82 | 26,028.00 |

## ②2019 年度

| 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 | 44,212.03 | 1,312,253.12 | 1,226,845.63 | 129,619.52 |
| 2、失业保险费  | 1,329.50  | 54,995.00    | 50,727.40    | 5,597.10   |
| 3、企业年金缴费 | -         | -            | -            | -          |
| 合 计      | 45,541.53 | 1,367,248.12 | 1,277,573.03 | 135,216.62 |

## 21、应交税费

## (1) 明细情况

| 项 目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 企业所得税 | 423,023.54       | 396,119.29       |
| 增值税   | 7,343,508.85     | 2,875,191.08     |
| 个人所得税 | 196,822.94       | 524,538.76       |
| 印花税   | 38,165.90        | 13,106.90        |
| 城建税   | 514,045.62       | 211,451.95       |
| 教育费附加 | 367,175.45       | 151,037.12       |
| 土地使用税 | 23,295.00        | 23,295.00        |
| 房产税   | 60,366.21        | 62,502.88        |
| 合 计   | 8,966,403.51     | 4,257,242.98     |

(2) 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注四。

## 22、其他应付款

## (1) 其他应付款分类情况

| 种 类   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  | -                | -                |
| 应付股利  | -                | -                |
| 其他应付款 | 1,056,484.00     | 1,666,097.06     |
| 合 计   | 1,056,484.00     | 1,666,097.06     |

## (2) 其他应付款

## ①按款项性质列示其他应付款

| 项 目    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 项目投资款  | -                | 1,000,000.00     |
| 职工报销款  | -                | 200,433.78       |
| 保证金及押金 | 990,000.00       | 430,000.00       |
| 应付其他费用 | 66,484.00        | 35,663.28        |
| 合 计    | 1,056,484.00     | 1,666,097.06     |



②截止 2020 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

### 23、一年内到期的非流动负债

| 项 目       | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 应付非专利技术费用 | 392,984.70       | 813,401.55       |
| 合 计       | 392,984.70       | 813,401.55       |

### 24、其他流动负债

| 项 目           | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 已背书未终止确认的应收票据 | 322,381.34       | 1,376,832.89     |
| 合 计           | 322,381.34       | 1,376,832.89     |

### 25、预计负债

| 项 目     | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 预计售后服务费 | 165,675.22       | 1,929,543.60 | 1,533,570.14 | 561,648.68       |
| 合 计     | 165,675.22       | 1,929,543.60 | 1,533,570.14 | 561,648.68       |

(续)

| 项 目     | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 预计售后服务费 | 1,032,265.75     | 1,415,307.08 | 2,281,897.61 | 165,675.22       |
| 合 计     | 1,032,265.75     | 1,415,307.08 | 2,281,897.61 | 165,675.22       |

### 26、递延收益

#### (1) 分类情况

| 项目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 政府补助 | 38,200.00        | -                |
| 合 计  | 38,200.00        | -                |

#### (2) 递延收益明细情况

| 项 目       | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 备注 |
|-----------|------------------|------------------|----|
| 多源有机固废课题费 | 38,200.00        | -                |    |
| 合 计       | 38,200.00        | -                |    |

### 27、股本

#### (1) 按类别列示:

| 项目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 未流通股 | 47,262,609.00    | 47,262,609.00    |

#### (2) 截止 2020 年 12 月 31 日的股本结构:

| 股东名称                 | 股本金额(元)       | 持股比例(%) |
|----------------------|---------------|---------|
| 宁显峰                  | 11,762,680.00 | 24.89   |
| 西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司   | 8,525,218.00  | 18.04   |
| 北京珠源资本管理有限公司         | 6,776,800.00  | 14.34   |
| 宋燕民                  | 4,039,318.00  | 8.55    |
| 长沙邦辉网络科技有限公司         | 2,991,304.00  | 6.33    |
| 杨军华                  | 2,917,931.00  | 6.17    |
| 关磊                   | 1,996,247.00  | 4.22    |
| 北京银宇中创科技有限公司         | 1,583,896.00  | 3.35    |
| 卢艳娟                  | 1,537,381.00  | 3.25    |
| 张俊峰                  | 1,253,875.00  | 2.65    |
| 天津众成环能企业管理咨询中心(有限合伙) | 1,204,000.00  | 2.55    |
| 何一鸣                  | 778,968.00    | 1.65    |
| 高雅惠                  | 517,495.00    | 1.09    |
| 邵文海                  | 448,696.00    | 0.95    |
| 封燕华                  | 344,000.00    | 0.73    |
| 黄亚昌                  | 240,800.00    | 0.51    |
| 董宏伟                  | 172,000.00    | 0.36    |
| 崔焱                   | 172,000.00    | 0.36    |
| 合 计                  | 47,262,609.00 | 100.00  |

## 28、资本公积

| 项 目  | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价 | 35,073,398.95    | -    | -    | 35,073,398.95    |
| 合 计  | 35,073,398.95    | -    | -    | 35,073,398.95    |

(续)

| 项 目  | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价 | 35,073,398.95    | -    | -    | 35,073,398.95    |
| 合 计  | 35,073,398.95    | -    | -    | 35,073,398.95    |

## 29、盈余公积

| 项 目    | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 2,790,156.84     | -    | -    | 2,790,156.84     |
| 合 计    | 2,790,156.84     | -    | -    | 2,790,156.84     |

(续)

| 项 目    | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 2,790,156.84     | -    | -    | 2,790,156.84     |
| 合 计    | 2,790,156.84     | -    | -    | 2,790,156.84     |



## 30、未分配利润

| 项 目                   | 2020 年 12 月 31 日/<br>2020 年度 | 2019 年 12 月 31 日/<br>2019 年度 |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | -22,396,126.68               | -18,659,563.24               |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -                            | -                            |
| 调整后年初未分配利润            | -22,396,126.68               | -18,659,563.24               |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 11,213,720.69                | -3,736,563.44                |
| 减：提取法定盈余公积            | -                            | -                            |
| 提取任意盈余公积              | -                            | -                            |
| 应付普通股股利               | -                            | -                            |
| 转增资本                  | -                            | -                            |
| 净资产折股                 | -                            | -                            |
| 其他                    | -                            | -                            |
| 期末余额                  | -11,182,405.99               | -22,396,126.68               |

## 31、营业收入

| 项 目      | 2020年度         | 2019年度         |
|----------|----------------|----------------|
| 一、主营业务收入 | 192,954,359.61 | 141,530,708.47 |
| 二、其他业务收入 | 1,157,073.91   | 611,842.83     |
| 合 计      | 194,111,433.52 | 142,142,551.30 |

## 32、营业成本

| 项 目      | 2020年度         | 2019年度         |
|----------|----------------|----------------|
| 一、主营业务成本 | 134,084,695.76 | 101,107,242.56 |
| 二、其他业务成本 | 485,652.87     | 115,190.44     |
| 合 计      | 134,570,348.63 | 101,222,433.00 |

## 33、税金及附加

| 项 目   | 2020年度       | 2019年度       |
|-------|--------------|--------------|
| 城建税   | 753,799.24   | 296,139.46   |
| 教育费附加 | 538,237.36   | 212,368.02   |
| 印花税   | 165,007.30   | 86,812.10    |
| 房产税   | 248,496.30   | 189,853.59   |
| 土地使用税 | 93,180.00    | 93,180.00    |
| 其他税金  | 47,442.00    | 299,225.42   |
| 合 计   | 1,846,162.20 | 1,177,578.59 |

报告期税金及附加计缴标准参见本财务报表附注之四。

## 34、销售费用

| 项 目       | 2020年度        | 2019年度        |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资薪酬      | 7,995,232.27  | 9,221,521.47  |
| 折旧费用      | 131,790.34    | 106,796.00    |
| 业务招待费     | 1,586,916.80  | 1,786,061.00  |
| 差旅交通费     | 1,740,704.60  | 2,454,311.77  |
| 业务宣传费     | 779,270.58    | 1,335,687.94  |
| 投标费用      | 501,190.65    | 314,839.62    |
| 售后维护费     | 1,929,543.60  | 1,415,307.08  |
| 房租、物业及水电费 | 299,597.97    | 317,550.00    |
| 其他费用      | 113,925.35    | 211,069.87    |
| 合 计       | 15,078,172.16 | 17,163,144.75 |

## 35、管理费用

| 项 目       | 2020年度        | 2019年度        |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资薪酬      | 6,192,242.46  | 6,172,952.01  |
| 折旧及摊销费    | 1,128,369.08  | 1,316,643.67  |
| 差旅交通费     | 185,743.02    | 353,664.44    |
| 办公费用      | 1,005,019.84  | 948,402.05    |
| 业务招待费     | 248,675.71    | 402,480.05    |
| 房租、物业及水电费 | 1,167,690.75  | 1,174,030.00  |
| 汽车费用      | 264,861.93    | 302,238.23    |
| 中介机构服务费   | 920,322.06    | 855,774.86    |
| 其他费用      | 120,518.60    | 136,238.11    |
| 合 计       | 11,233,443.45 | 11,662,423.42 |

## 36、研发费用

| 项 目     | 2020年度       | 2019年度       |
|---------|--------------|--------------|
| 工资薪酬    | 5,429,386.37 | 3,882,589.43 |
| 研发领料    | 1,263,372.31 | 1,459,934.32 |
| 折旧及摊销费用 | 577,166.10   | 580,034.45   |
| 技术服务    | 1,155,646.76 | -            |
| 其他费用    | 413,026.99   | 530,005.54   |
| 合 计     | 8,838,598.53 | 6,452,563.74 |

## 37、财务费用

| 项 目  | 2020年度       | 2019年度     |
|------|--------------|------------|
| 利息支出 | 1,262,799.92 | 877,496.78 |



| 项 目      | 2020年度       | 2019年度       |
|----------|--------------|--------------|
| 减：利息收入   | 133,086.16   | 21,278.56    |
| 金融机构融资费用 | 1,009,214.70 | 668,796.86   |
| 汇兑损益     | -5,425.60    | -148,393.69  |
| 合 计      | 2,133,502.86 | 1,376,621.39 |

## 38、其他收益

| 项 目        | 2020年度       | 2019年度       |
|------------|--------------|--------------|
| 软件退税       | 1,467,218.82 | 1,560,437.09 |
| 个人所得税手续费返还 | 42,020.13    | 1,419.16     |
| 合 计        | 1,509,238.95 | 1,561,856.25 |

## 39、投资收益

| 项 目    | 2020年度    | 2019年度 |
|--------|-----------|--------|
| 理财产品收益 | 71,920.07 | -      |
| 合 计    | 71,920.07 | -      |

## 40、信用减值损失

| 项 目       | 2020年度        | 2019年度        |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -8,226,739.01 | -6,979,878.85 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,058,474.91 | -2,096,220.56 |
| 应收票据坏账损失  | 138,260.00    | -138,260.00   |
| 合 计       | -9,146,953.92 | -9,214,359.41 |

## 41、资产减值损失

| 项 目      | 2020年度        | 2019年度 |
|----------|---------------|--------|
| 合同资产减值损失 | -1,413,695.50 | -      |
| 合 计      | -1,413,695.50 | -      |

## 42、资产处置收益

| 项 目       | 2020年度     | 2019年度    |
|-----------|------------|-----------|
| 非流动资产处置利得 | -72,887.58 | 27,997.92 |
| 合 计       | -72,887.58 | 27,997.92 |

## 43、营业外收入

## (1) 分类情况

| 项 目 | 2020年度 | 2019年度 | 备注 |
|-----|--------|--------|----|
|-----|--------|--------|----|

| 项 目            | 2020年度     | 2019年度 | 备注 |
|----------------|------------|--------|----|
| 与日常经营活动无关的政府补助 | 270,231.60 | -      |    |
| 其他             | 584,615.38 | -      |    |
| 合 计            | 854,846.98 | -      |    |

本期发生额均计入了当期非经常性损益。

计入当期损益的与日常经营活动无关的政府补助明细：

| 补助项目            | 2020 年度    | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------------|-------------|
| 培训补贴            | 116,800.00 | 与收益相关       |
| 社保补贴            | 98,560.00  | 与收益相关       |
| 稳岗补贴            | 50,571.60  | 与收益相关       |
| 知识产权补贴          | 3,000.00   | 与收益相关       |
| 就业中心支付一次性吸纳就业补贴 | 1,000.00   | 与收益相关       |
| 复工达产用工保障补助      | 300.00     | 与收益相关       |
| 合 计             | 270,231.60 |             |

#### 44、营业外支出

| 项 目         | 2020年度    | 2019年度    | 备注 |
|-------------|-----------|-----------|----|
| 非流动资产报废损失合计 | 2,760.70  | 15,011.01 |    |
| 其中：固定资产报废损失 | 2,760.70  | 15,011.01 |    |
| 罚款及滞纳金      | 84,939.24 | -         |    |
| 合 计         | 87,699.94 | 15,011.01 |    |

本期发生额均计入了当期非经常性损益。

#### 45、所得税费用

| 项 目     | 2020年度     | 2019年度        |
|---------|------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 491,644.48 | 396,172.25    |
| 递延所得税费用 | 420,609.58 | -1,211,338.65 |
| 合 计     | 912,254.06 | -815,166.40   |

所得税费用与会计利润的关系：

| 科目名称             | 2020年度        | 2019年度        |
|------------------|---------------|---------------|
| 利润总额             | 12,125,974.75 | -4,551,729.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,818,896.21  | -682,759.48   |
| 子公司适用不同税率的影响     | -108,753.86   | 20,735.02     |
| 异地缴纳税金的影响        | -             | -             |
| 非应税收入的影响         | -             | -             |
| 加计扣除费用的影响        | 1,059,226.21  | 644,370.80    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 195,872.44    | 420,573.23    |



| 科目名称                           | 2020年度     | 2019年度      |
|--------------------------------|------------|-------------|
| 税率变动对递延所得税费用的影响                | -          | -           |
| 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 | 65,465.48  | 70,655.63   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -          | -           |
| 所得税费用                          | 912,254.06 | -815,166.40 |

#### 46、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目           | 2020年度       | 2019年度       |
|---------------|--------------|--------------|
| 保证金、备用金还款及往来款 | 580,300.00   | 1,683,033.00 |
| 利息收入          | 133,086.16   | 21,278.56    |
| 收到的政府补贴       | 1,308,431.60 | 1,279,080.00 |
| 其他            | 42,021.13    | 1,419.16     |
| 合 计           | 2,063,838.89 | 2,984,810.72 |

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 2020年度        | 2019年度        |
|-------------|---------------|---------------|
| 付现费用        | 13,687,388.10 | 13,967,866.09 |
| 保证金、备用金及往来款 | 400,711.53    | 8,148.30      |
| 合 计         | 14,088,099.63 | 13,976,014.39 |

##### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目             | 2020年度     | 2019年度     |
|-----------------|------------|------------|
| 支付的金融机构融资费用及保证金 | 446,708.21 | 625,480.00 |
| 合 计             | 446,708.21 | 625,480.00 |

#### 47、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2020年度        | 2019年度        |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量               |               |               |
| 净利润                              | 11,213,720.69 | -3,736,563.44 |
| 加：计提的资产减值准备                      | 10,560,649.42 | 9,214,359.41  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,676,630.46  | 1,380,464.15  |
| 无形资产摊销                           | 647,692.46    | 925,316.70    |
| 长期待摊费用摊销                         | 406,237.58    | 412,359.22    |
| 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） | 72,887.58     | -27,997.92    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 2,760.70      | 15,011.01     |

| 补充资料                  | 2020年度          | 2019年度         |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   | -               | -              |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 2,681,628.94    | 2,598,258.56   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -71,920.07      | -              |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | 420,609.58      | -1,211,338.65  |
| 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）      | 59,676,682.44   | -27,471,546.03 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -107,377,544.16 | 2,315,080.50   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 36,406,434.55   | 18,308,526.37  |
| 其他                    | -               | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 16,316,470.17   | 2,721,929.88   |
| 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               | 33,866,742.47   | 21,050,434.95  |
| 减：现金的期初余额             | 21,050,434.95   | 10,207,551.01  |
| 现金等价物的期末余额            | -               | -              |
| 减：现金等价物的期初余额          | -               | -              |
| 现金及现金等价物净增加额          | 12,816,307.52   | 10,842,883.94  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 33,866,742.47 | 21,050,434.95 |
| 其中：库存现金        | 17,851.34     | 13,239.94     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 33,848,891.13 | 21,037,195.01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | -             | -             |
| 二、现金等价物        | -             | -             |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 33,866,742.47 | 21,050,434.95 |

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 2020 年 12 月 31 日 | 受限制的原因   |
|------|------------------|----------|
| 货币资金 | 140,040.83       | 用于银行保函   |
| 应收票据 | 322,381.34       | 已背书未终止确认 |
| 固定资产 | 18,581,929.72    | 用于银行借款抵押 |
| 无形资产 | 6,105,134.61     | 用于银行借款抵押 |

## 49、外币货币性项目



| 项 目   | 2020 年 12 月 31 日外币余额 | 折算汇率   | 折算人民币余额    |
|-------|----------------------|--------|------------|
| 应付账款  |                      |        | 464,769.48 |
| 其中：欧元 | 57,915.20            | 8.0250 | 464,769.48 |
| 长期应付款 |                      |        | 421,312.50 |
| 其中：欧元 | 52,500.00            | 8.0250 | 421,312.50 |

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、处置子公司

无

### 4、其他原因导致的合并范围变动

无

## 七、其他主体中权益的披露

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成：

| 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 |      |
| 无锡时代桃源环保设备有限公司 | 无锡    | 无锡  | 设备销售     | 100.00  | -  | 设立投资 |
| 北京世纪桃源投资管理有限公司 | 北京    | 北京  | 投资管理     | 100.00  | -  | 设立投资 |
| 山西峰润瓦斯发电有限公司   | 山西    | 山西  | 瓦斯发电项目管理 | 100.00  | -  | 设立投资 |

#### (2) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (3) 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

无

### 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

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

无

### 4、重要的共同经营

无

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项及银行存款、银行借款等。相关金融工具详情于各附注披露。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。

### 1、市场风险

#### (1) 汇率风险

于资产负债表日，本公司无外币资产及外币负债的余额。

#### (2) 利率风险

浮动利率的借款令本公司承受现金流量利率风险，而固定利率的借款令本公司承受公允价值利率风险。

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，于2020年12月31日，若利率增加/降低50个基点的情况下，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

#### (3) 其他价格风险

无

### 2、信用风险

于2020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，具体包括：现金及银行存款、应收款项。

本公司对银行存款的信用风险管理，是将大部分现金及银行存款存储在中国境内的国有银行及其他大中型上市银行。本公司管理层认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。



本公司管理层为降低应收款项的信用风险主要采取的措施包括：选择资信状况优良的客户进行合作，控制信用额度、进行信用审批，加大对逾期债权的回款考核力度，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为应收账款所承担的信用风险已经大为降低。

### 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。

本公司将银行借款作为重要的资金来源。管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目         | 1 年（含 1 年）    | 1-3 年（含 3 年） | 3-5 年 | 5 年以上 | 合计            |
|-------------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
| 短期借款        | 45,071,646.10 | -            | -     | -     | 45,071,646.10 |
| 应付账款        | 74,173,604.73 | -            | -     | -     | 74,173,604.73 |
| 合同负债        | 65,041,216.99 | -            | -     | -     | 65,041,216.99 |
| 其他应付款       | 1,056,484.00  | -            | -     | -     | 1,056,484.00  |
| 一年内到期的非流动负债 | 392,984.70    | -            | -     | -     | 392,984.70    |

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产的期末公允价值

| 项目                          | 2020 年 12 月 31 日公允价值 |              |              |              |
|-----------------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
|                             | 第一层次公允价值计量           | 第二层次公允价值计量   | 第三层次公允价值计量   | 合计           |
| （一）持续的公允价值计量                |                      |              |              |              |
| 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产     |                      |              |              |              |
| 1、应收款项融资-银行承兑汇票             | -                    | 1,000,000.00 | -            | 1,000,000.00 |
| 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 |                      |              |              |              |
| 1、其他权益工具投资                  | -                    | -            | 3,817,000.00 | 3,817,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额              | -                    | 1,000,000.00 | 3,817,000.00 | 4,817,000.00 |

（续）

| 项目                | 2019 年 12 月 31 日公允价值 |            |            |    |
|-------------------|----------------------|------------|------------|----|
|                   | 第一层次公允价值计量           | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| （一）持续的公允价值计量      |                      |            |            |    |
| 以公允价值计量且变动计入其他综合收 |                      |            |            |    |

| 项目                          | 2019 年 12 月 31 日公允价值 |              |              |              |
|-----------------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
|                             | 第一层次公允价值计量           | 第二层次公允价值计量   | 第三层次公允价值计量   | 合计           |
| 益的金融资产                      |                      |              |              |              |
| 1、应收款项融资-银行承兑汇票             | -                    | 1,511,000.00 | -            | 1,511,000.00 |
| 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 |                      |              |              |              |
| 1、其他权益工具投资                  | -                    | -            | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额              | -                    | 1,511,000.00 | 3,600,000.00 | 5,111,000.00 |

## 2、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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 3、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

对于持有的其他权益工具投资，因其不在活跃市场上交易，且被投资企业所处的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

4、本报告期内，持续的公允价值计量项目未发生各层级之间的转换。

5、本报告期内，本集团采用的估值技术未发生变更。

## 6、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东情况、实际控制人

| 名 称 | 与本公司关系 | 对本公司的持股比例 | 对本公司的表决权比例 |
|-----|--------|-----------|------------|
| 宁显峰 | 控股股东   | 24.89%    | 56.73%     |

注：实际控制人通过一致行动协议、关联方天津众成环能企业管理咨询中心（有限合伙）和股东权利授权，合计控制公司 56.73% 股票表决权。

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

### 3、本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营及联营企业详见附注七、在其他主体中权益之 3、在合营安排或联营



企业中权益。

#### 4、其他关联方情况

| 名 称                  | 与本公司关系  | 备注 |
|----------------------|---------|----|
| 宋燕民                  | 一致行动人   |    |
| 杨军华                  | 一致行动人   |    |
| 卢艳娟                  | 一致行动人   |    |
| 张俊峰                  | 一致行动人   |    |
| 关磊                   | 股东权利授权方 |    |
| 北京银宇中创科技有限公司         | 股东权利授权方 |    |
| 高雅惠                  | 股东权利授权方 |    |
| 任海平                  | 宁显峰的配偶  |    |
| 天津众成环能企业管理咨询中心（有限合伙） | 股东权利授权方 |    |
| 广东绿盈环境科技有限公司         | 其他关联方   |    |

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方          | 关联交易内容  | 2020 年度       | 2019 年度       |
|--------------|---------|---------------|---------------|
| 广东绿盈环境科技有限公司 | 设备销售及安装 | 44,879,372.16 | 14,919,935.28 |

##### （2）关联担保情况

##### ①被担保情况

单位：万元

| 担保方             | 反担保方 | 贷款单位名称    | 被担保方             | 借款金额   | 担保金额   | 借款余额   | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|------|-----------|------------------|--------|--------|--------|-----------|-----------|------------|
| 北京中关村科技融资担保有限公司 | 宁显峰  | 北京银行北清路支行 | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00 | 500.00 | -      | 2018/3/19 | 2019/2/25 | 是          |
| 北京中关村科技融资担保有限公司 | 宁显峰  | 北京银行北清路支行 | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00 | 500.00 | -      | 2018/4/4  | 2019/3/12 | 是          |
| 北京中关村科技融资担保有限公司 | 宁显峰  | 北京银行北清路支行 | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00 | 500.00 | -      | 2019/2/26 | 2020/2/25 | 是          |
| 北京中关村科技融资担保有限公司 | 宁显峰  | 北京银行北清路支行 | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00 | 500.00 | -      | 2019/3/13 | 2020/3/12 | 是          |
| 北京中关村科技融资担保有限公司 | 宁显峰  | 北京银行北清路支行 | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00 | 500.00 | 500.00 | 2020/2/25 | 2021/1/21 | 否          |

| 担保方              | 反担保方        | 贷款单位名称        | 被担保方             | 借款金额     | 担保金额     | 借款余额   | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|-------------|---------------|------------------|----------|----------|--------|------------|------------|------------|
| 技融资担保有限公司        |             | 路支行           | 有限公司             |          |          |        |            |            |            |
| 北京中关村科技融资担保有限公司  | 宁显峰         | 北京银行北清路支行     | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00   | 500.00   | 500.00 | 2020/3/12  | 2021/2/1   | 否          |
| 宁显峰、任海平、宋燕民      | ——          | 华夏银行中关村支行     | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00   | 500.00   | -      | 2018/10/24 | 2019/9/24  | 是          |
| 宁显峰、任海平、宋燕民      | ——          | 华夏银行中关村支行     | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00   | 500.00   | -      | 2019/12/19 | 2020/12/21 | 是          |
| 北京海淀科技企业融资担保有限公司 | 宁显峰、任海平     | 招商银行朝阳门支行     | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00   | 500.00   | -      | 2018/4/23  | 2019/4/18  | 是          |
| 北京海淀科技企业融资担保有限公司 | 宁显峰、任海平     | 招商银行朝阳门支行     | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00   | 500.00   | -      | 2019/4/25  | 2020/3/23  | 是          |
| 北京海淀科技企业融资担保有限公司 | 宁显峰、任海平     | 招商银行朝阳门支行     | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00   | 500.00   | 500.00 | 2020/3/25  | 2021/3/23  | 否          |
| 北京诚信佳融资担保有限公司    | 宁显峰、任海平、宋燕民 | 中国银行北京丰台支行    | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00   | 500.00   | -      | 2018/12/26 | 2019/12/9  | 是          |
| 北京诚信佳融资担保有限公司    | 宁显峰、任海平、宋燕民 | 中国银行北京丰台支行    | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00   | 500.00   | -      | 2019/12/25 | 2020/12/25 | 是          |
| 宁显峰、任海平          | ——          | 中国银行北京丰台支行    | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00   | 500.00   | 500.00 | 2020/12/17 | 2021/12/16 | 否          |
| 北京诚信佳融资担保有限公司    | 宁显峰、任海平、宋燕民 | 中国银行北京丰台支行    | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 |          | 500.00   |        | 2020/12/17 | 2021/12/16 | 否          |
| 北京首创融资担保有限公司     | 宁显峰、任海平     | 中国工商银行北京中关村支行 | 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 500.00   | 500.00   | 500.00 | 2020/12/22 | 2021/12/21 | 否          |
| 宁显峰、任海平          | ——          | 中国银行无锡锡山支行    | 无锡时代桃源环保设备有限公司   | 300.00   | 300.00   | -      | 2018/1/24  | 2019/1/23  | 是          |
| 宁显峰、任海平          | ——          | 中国银行无锡锡山支行    | 无锡时代桃源环保设备有限公司   | 300.00   | 300.00   | -      | 2018/12/24 | 2019/12/23 | 是          |
| 宁显峰、任海平          | ——          | 中国银行无锡锡山支行    | 无锡时代桃源环保设备有限公司   | 300.00   | 300.00   | -      | 2019/1/23  | 2020/1/22  | 是          |
| 宁显峰、任海平          | ——          | 交通银行无锡        | 无锡时代桃源环保设备有限公司   | 1,300.00 | 1,300.00 | -      | 2019/6/6   | 2020/6/6   | 是          |



| 担保方          | 反担保方 | 贷款单位名称       | 被担保方           | 借款金额   | 担保金额   | 借款余额   | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------|--------------|----------------|--------|--------|--------|------------|------------|------------|
|              |      | 锡山支行         | 公司             |        |        |        |            |            |            |
| 宁显峰、任海平      | ——   | 交通银行无锡锡山支行   | 无锡时代桃源环保设备有限公司 | 200.00 | 200.00 | -      | 2019/6/18  | 2020/6/12  | 是          |
| 宁显峰、任海平      | ——   | 交通银行无锡锡山支行   | 无锡时代桃源环保设备有限公司 | 400.00 | 400.00 | -      | 2019/11/19 | 2020/10/12 | 是          |
| 宁显峰、任海平      | ——   | 交通银行无锡锡山支行   | 无锡时代桃源环保设备有限公司 | 300.00 | 300.00 | -      | 2019/12/25 | 2020/11/4  | 是          |
| 宁显峰、任海平      | ——   | 交通银行无锡锡山支行   | 无锡时代桃源环保设备有限公司 | 500.00 | 500.00 | 500.00 | 2020/4/24  | 2021/2/2   | 否          |
| 宁显峰、任海平      | ——   | 交通银行无锡锡山支行   | 无锡时代桃源环保设备有限公司 | 400.00 | 400.00 | 400.00 | 2020/5/21  | 2021/5/20  | 否          |
| 宁显峰、任海平      | ——   | 交通银行无锡锡山支行   | 无锡时代桃源环保设备有限公司 | 400.00 | 400.00 | 400.00 | 2020/6/12  | 2021/6/12  | 否          |
| 宁显峰、任海平      | ——   | 交通银行无锡锡山支行   | 无锡时代桃源环保设备有限公司 | 400.00 | 400.00 | 400.00 | 2020/10/12 | 2021/9/27  | 否          |
| 宁显峰、任海平      | ——   | 交通银行无锡锡山支行   | 无锡时代桃源环保设备有限公司 | 300.00 | 300.00 | 300.00 | 2020/11/4  | 2021/9/27  | 否          |
| 广东集成融资担保有限公司 | 宁显峰  | 广东盈众清洁服务有限公司 | 广东绿盈环境科技有限公司   | --     | 345.00 | --     | 2019/12/27 | 2020/12/26 | 否          |
| 广东集成融资担保有限公司 | 宁显峰  | 广东盈众清洁服务有限公司 | 广东绿盈环境科技有限公司   | --     | 150.00 | --     | 2020/6/15  | 2021/6/14  | 否          |
| 广东集成融资担保有限公司 | 宁显峰  | 广东盈众清洁服务有限公司 | 广东绿盈环境科技有限公司   | --     | 105.00 | --     | 2020/12/30 | 2021/12/29 | 否          |

## ②对外担保情况

公司间接参股的广东绿盈环境科技有限公司因项目经营需要,向其控股股东广东盈众清洁服务有限公司借款 4,800 万元,因公司未同比例提供借款,故公司需按其持股比例为其中 720 万元借款提供连带责任担保。公司委托广东集成融资担保有限公司为该 720 万元(公司持股比例对应借款额)借款提供连带担保责任,公司及宁显峰为该担保提供反担保。

## (3) 关联方资金拆借

无

## 6、关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额 | 期初余额         | 备注 |
|------|--------------|------|--------------|----|
| 预收款项 | 广东绿盈环境科技有限公司 | -    | 2,514,220.30 |    |

## 十一、股份支付

本期无股份支付事项。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

(1) 截止 2020 年 12 月 31 日，公司开具的在有效期内保函情况如下：

| 保函类型 | 期末余额       |            | 期初余额 |         |
|------|------------|------------|------|---------|
|      | 保函金额       | 公司支付保证金    | 保函金额 | 公司支付保证金 |
| 履约保函 | 140,000.00 | 140,040.83 | -    | -       |
| 合 计  | 140,000.00 | 140,040.83 | -    | -       |

期末公司未发生因不能按履约保函、投标保函、预付款保函项下之约定履约而向客户支付款项的情况。

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，除上述事项外公司无需要披露的其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 未决诉讼

| 案由             | 案号                          | 原告                                           | 被告                                       | 诉求/法院判决                                                                                                                             |
|----------------|-----------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 买卖合同<br>纠纷     | (2021)鄂<br>0111 民初<br>481 号 | 北京时代桃源<br>环境科技股份<br>有限公司                     | 国网电力科<br>学研究院武<br>汉南瑞有限<br>责任公司          | 原告诉求：国网电力支付公司《盘城<br>岭项目瓦斯预处理系统设备采购合<br>同》项下货款 198.2 万及违约金 32.27<br>万；2021 年 1 月，被告反诉原告返<br>还货款 297.3 万元，并支付违约金<br>99.1 万元。          |
| 买卖<br>合同<br>纠纷 | (2021)鄂<br>0111 民初<br>482 号 | 北京时代桃源<br>环境科技股份<br>有限公司                     | 国网电力科<br>学研究院武<br>汉南瑞有限<br>责任公司          | 原告诉求：国网电力支付公司《王坡<br>项目瓦斯预处理系统采购合同》项下<br>货款 115.6 万及违约金 19.44 万元；<br>2021 年 1 月，被告反诉原告解除《采<br>购合同》，并返还货款 173.4 万元、<br>支付违约金 57.8 万元。 |
| 买卖<br>合同<br>纠纷 | (2021)鄂<br>0111 民初<br>483 号 | 北京时代桃源<br>环境科技股份<br>有限公司                     | 国网电力科<br>学研究院武<br>汉南瑞有限<br>责任公司          | 原告诉求：国网电力支付公司《赵庄<br>项目瓦斯预处理系统采购合同》项下<br>货款 174 万及违约金 30.01 万元；<br>2021 年 1 月，被告反诉原告解除《采<br>购合同》，并返还货款 261 万元、支<br>付违约金 87 万元。       |
| 买卖<br>纠纷<br>合同 | (2021)晋<br>0428 民初<br>153 号 | 山西都宝清洁<br>能源投资有限<br>公司、长子县都<br>宝电力开发有<br>限公司 | 时代桃源、国<br>网电力科学<br>研究院武汉<br>南瑞有限责<br>任公司 | 原告诉求：请求法院确认时代桃源在<br>赵庄项目中提供的瓦斯预处理系统<br>(设备)没有达到技术要求；时代桃<br>源赔偿原告长子县都宝电力开发有<br>限公司因设备不达标造成的                                          |



| 案由         | 案号                            | 原告                       | 被告                                              | 诉求/法院判决                                                                                                           |
|------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |                               |                          |                                                 | 1,219.95 万元损失。                                                                                                    |
| 买卖合同<br>纠纷 | (2019)鄂<br>0112 民初<br>3752 号  | 北京时代桃源<br>环境科技股份<br>有限公司 | 武汉百信环<br>保能源科技<br>有限公司、武<br>汉百信控股<br>集团有限公<br>司 | 一审法院判决：被告武汉百信环保能源科技有限公司向时代桃源支付工程款共计 207.97 万元。                                                                    |
| 买卖合同<br>纠纷 | (2020)鲁<br>1329 民初<br>6714 号  | 伟能机电设备<br>(深圳)有限公<br>司   | 无锡时代桃<br>源环保设备<br>有限公司                          | 原告诉求：被告退还《山东金沂蒙生态肥业有限公司动力车间 12MW 沼气发电项目电站配套服务工程技术协议》项下的货款 1,143.52 万元，并退还被告供应的全部设备；赔偿 45.2 万元额外设备费用、99.9 万元损失和罚款。 |
| 委托合<br>同纠纷 | (2020)渝<br>0103 民初<br>17027 号 | 北京时代桃源<br>环境科技股份<br>有限公司 | 重庆市安畅<br>电气成套设<br>备有限公司                         | 原告诉求：被告支付应付款项 35.56 万元，支付资金占用利息计 7.37 万元。                                                                         |

## (2) 专利权质押

①北京中关村科技融资担保有限公司与本公司签定《最高额委托保证合同》（合同编号：2020 年 WT0090 号），为本公司在北京银行北清路支行 1000 万元短期贷款提供保证担保。同时，本公司股东宁显峰与北京中关村科技融资担保有限公司签定《最高额反担保（保证）合同》，向对方提供保证反担保；本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签定《最高额反担保（专利权质押）合同》（合同编号：2020 年 ZYZL0090 号），向对方提供质押反担保。专利权质押清单如下：

| 出质人              | 出质权利名称                | 权利证书及编号          |
|------------------|-----------------------|------------------|
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种餐厨垃圾旋流除砂系统          | ZL201220359293.9 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种利用压缩空气输送餐厨垃圾粉碎浆液的装置 | ZL201220344120.X |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种产气储气脱硫为一体的多功能厌氧发酵罐  | ZL201220229572.3 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种餐厨垃圾制浆机             | ZL201220721324.0 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种降低低浓瓦斯湿度的装置         | ZL201320291633.3 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 垃圾填埋气检测系统             | ZL201020181981.1 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种简易的气体除湿装置           | ZL201020113394.9 |

| 出质人              | 出质权利名称             | 权利证书及编号          |
|------------------|--------------------|------------------|
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种餐厨垃圾处理进料接收装置     | ZL201220359547.7 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种低燃烧值气体的发电预处理控制方法 | ZL200910119948.8 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种用于餐厨垃圾破碎制浆分选的装置  | ZL201210295497.5 |

②北京海淀科技企业融资担保有限公司与本公司签定《委托担保协议书》（编号：HKD2020097-01），为本公司在招商银行朝阳门支行 500 万元短期贷款提供保证担保。同时，本公司股东宁显峰与北京海淀科技企业融资担保有限公司签定《反担保保证书》，向对方提供保证反担保；本公司与北京海淀科技企业融资担保有限公司签定《专利质押（反担保）合同》（编号：HKD2020097-05A），向对方提供质押反担保。专利权质押清单如下：

| 出质人              | 出质权利名称         | 权利证书及编号          |
|------------------|----------------|------------------|
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 沼气燃烧器          | ZL200910265344.4 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种餐厨垃圾两相厌氧发酵方法 | ZL201210375095.6 |

③北京诚信佳融资担保有限公司与本公司签定《委托保证合同》（合同编号：RZ2020187-1），为本公司在中国银行丰台支行 500 万元短期贷款提供保证担保。同时，本公司股东宁显峰、宋燕民与北京诚信佳融资担保有限公司签定反担保协议，向对方提供保证反担保；本公司与北京诚信佳融资担保有限公司签定《反担保（专利权质押）合同》（合同编号：RZ2020187-4-1），向对方提供质押反担保。专利权质押清单如下：

| 出质人              | 出质权利名称                  | 权利证书及编号          |
|------------------|-------------------------|------------------|
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种适用于餐厨垃圾厌氧发酵的泥水换热系统    | ZL201220228684.7 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种餐厨垃圾厌氧发酵的预处理技术        | ZL201210369718.9 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种餐厨垃圾处理方法              | ZL201210567061.7 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种带瓦斯提纯的内燃机预处理系统及瓦斯提纯方法 | ZL201210393651.2 |
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种利用微生物直接脱除沼气中硫化氢的装置    | ZL201620408198.1 |

④北京首创融资担保有限公司与本公司签定《委托保证合同》（合同编号：CGIG2020 字第 3015 号），为本公司在中国工商银行北京中关村支行 500 万元短期贷款提供保证担保。同时，本公司股东宁显峰与北京首创融资担保有限公司签定反担保协议，向对方提供保证反担保；本公司与北京首创融资担保有限公司签定《专利权质押反担保合同》（合同编号：CGIG2020 字第 3015 号 0002），向对方提供质押反担保。专利权质押清单如下：



| 出质人              | 出质权利名称   | 权利证书及编号          |
|------------------|----------|------------------|
| 北京时代桃源环境科技股份有限公司 | 一种复合金属筛网 | ZL201310223905.0 |

截止 2020 年 12 月 31 日，公司无其他需要披露的重大或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

截止本报告日，公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

截止报告日，除上述事项外，公司无需披露的其他重要事项。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2020 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

#### 1、应收账款

##### （1）分类情况

| 类 别              | 2020 年 12 月 31 日 |        |               |           |               |
|------------------|------------------|--------|---------------|-----------|---------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |           | 账面价值          |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 预期损失率 (%) |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 8,379,652.76     | 12.36  | 7,254,985.51  | 86.58     | 1,124,667.25  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 59,438,637.12    | 87.64  | 20,078,161.37 | 33.78     | 39,360,475.75 |
| 合 计              | 67,818,289.88    | 100.00 | 27,333,146.88 | 40.30     | 40,485,143.00 |

（续）

| 类 别              | 2019 年 12 月 31 日 |        |               |           |               |
|------------------|------------------|--------|---------------|-----------|---------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |           | 账面价值          |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 预期损失率 (%) |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 8,379,652.76     | 8.77   | 6,345,935.25  | 75.73     | 2,033,717.51  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 87,132,422.30    | 91.23  | 18,310,616.31 | 21.01     | 68,821,805.99 |
| 合 计              | 95,512,075.06    | 100.00 | 24,656,551.56 | 25.82     | 70,855,523.50 |

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、31（1）。

## (2) 单项计提预期信用损失的应收账款

| 单位名称                | 2020 年 12 月 31 日 |              |          |                   |
|---------------------|------------------|--------------|----------|-------------------|
|                     | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由              |
| 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司 | 4,878,000.00     | 4,878,000.00 | 100.00   | 合同纠纷, 诉讼中, 预计无法收回 |
| 武汉百信环保能源科技有限公司      | 3,501,652.76     | 2,376,985.51 | 67.88    | 合同纠纷, 诉讼中, 预计可收回  |
| 合 计                 | 8,379,652.76     | 7,254,985.51 | 86.58    |                   |

(续)

| 单位名称                | 2019 年 12 月 31 日 |              |          |                   |
|---------------------|------------------|--------------|----------|-------------------|
|                     | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由              |
| 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司 | 4,878,000.00     | 4,878,000.00 | 100.00   | 合同纠纷, 诉讼中, 预计无法收回 |
| 武汉百信环保能源科技有限公司      | 3,501,652.76     | 1,467,935.25 | 41.92    | 合同纠纷, 诉讼中, 预计可收回  |
| 合 计                 | 8,379,652.76     | 6,345,935.25 | 75.73    |                   |

## (3) 采用账龄组合法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 2020 年 12 月 31 日 |               |          |
|-------|------------------|---------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,062,518.49     | 453,125.92    | 5.00     |
| 1-2 年 | 8,982,364.97     | 898,236.50    | 10.00    |
| 2-3 年 | 20,644,261.99    | 6,193,278.60  | 30.00    |
| 3-4 年 | 13,900,500.85    | 6,950,250.43  | 50.00    |
| 4-5 年 | 6,328,604.48     | 5,062,883.58  | 80.00    |
| 5 年以上 | 520,386.34       | 520,386.34    | 100.00   |
| 合计    | 59,438,637.12    | 20,078,161.37 | 33.78    |

(续)

| 账 龄   | 2019 年 12 月 31 日 |               |          |
|-------|------------------|---------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 28,044,187.93    | 1,402,209.40  | 5.00     |
| 1-2 年 | 26,446,752.25    | 2,644,675.23  | 10.00    |
| 2-3 年 | 17,909,742.85    | 5,372,922.85  | 30.00    |
| 3-4 年 | 9,970,821.28     | 4,985,410.64  | 50.00    |
| 4-5 年 | 4,277,598.99     | 3,422,079.19  | 80.00    |
| 5 年以上 | 483,319.00       | 483,319.00    | 100.00   |
| 合 计   | 87,132,422.30    | 18,310,616.31 | 21.01    |

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

## ①2020 年度



| 类 别              | 期初余额          | 本期变动情况       |       |              |      | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------------|-------|--------------|------|---------------|
|                  |               | 计提           | 收回或转回 | 核销           | 其他变动 |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 6,345,935.25  | 909,050.26   | -     | -            | -    | 7,254,985.51  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 18,310,616.31 | 6,035,497.86 | -     | 4,267,952.80 | -    | 20,078,161.37 |
| 合 计              | 24,656,551.56 | 6,944,548.12 | -     | 4,267,952.80 | -    | 27,333,146.88 |

## ②2019 年度

| 类 别              | 期初余额          | 本期变动情况       |       |    |      | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------------|-------|----|------|---------------|
|                  |               | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | -             | 6,345,935.25 | -     | -  | -    | 6,345,935.25  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 18,457,793.86 | -147,177.55  | -     | -  | -    | 18,310,616.31 |
| 合 计              | 18,457,793.86 | 6,198,757.70 | -     | -  | -    | 24,656,551.56 |

## (4) 报告期实际核销的应收账款情况:

| 项 目     | 核销金额         |
|---------|--------------|
| 2020 年度 | 4,267,952.80 |
| 2019 年度 | -            |

其中重要的应收账款核销情况如下:

| 往来单位名称           | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否由关联交易产生 |
|------------------|--------|--------------|------|---------|-----------|
| 北京中科洁能环境工程技术有限公司 | 货款     | 1,500,000.00 | 无法收回 | 公司内部审批  | 否         |
| 现代牧业(五河)有限公司     | 货款     | 1,252,110.00 | 无法收回 | 公司内部审批  | 否         |
| 合 计              | —      | 2,752,110.00 |      |         |           |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 往来单位名称              | 与本公司关系 | 2020 年 12 月 31 日 | 占应收账款总额比例(%) | 计提的坏账准备年末余额   |
|---------------------|--------|------------------|--------------|---------------|
| 启迪环境科技发展股份有限公司      | 非关联方客户 | 17,787,500.48    | 26.23        | 7,167,906.61  |
| 合加新能源汽车有限公司         | 非关联方客户 | 10,309,700.00    | 15.20        | 5,317,117.10  |
| 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司 | 非关联方客户 | 4,878,000.00     | 7.19         | 4,878,000.00  |
| 吕梁大土河煤层气开发利用有限公司    | 非关联方客户 | 4,308,794.45     | 6.35         | 1,292,638.34  |
| 元泰丰(包头)生物科技有限公司     | 非关联方客户 | 4,106,681.03     | 6.06         | 410,668.10    |
| 合 计                 | —      | 41,390,675.96    | 61.03        | 19,066,330.15 |

(续)

| 往来单位名称              | 与本公司关系 | 2019 年 12 月 31 日 | 占应收账款总额比例(%) | 计提的坏账准备年末余额  |
|---------------------|--------|------------------|--------------|--------------|
| 启迪环境科技发展股份有限公司      | 非关联方客户 | 29,589,575.82    | 30.98        | 4,883,588.44 |
| 合加新能源汽车有限公司         | 非关联方客户 | 10,309,700.00    | 10.79        | 2,821,076.98 |
| 国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司 | 非关联方客户 | 4,878,000.00     | 5.11         | 4,878,000.00 |

| 往来单位名称           | 与本公司关系 | 2019 年 12 月<br>31 日 | 占应收账款<br>总额比例(%) | 计提的坏账准<br>备年末余额 |
|------------------|--------|---------------------|------------------|-----------------|
| 吕梁大土河煤层气开发利用有限公司 | 非关联方客户 | 4,308,794.45        | 4.51             | 430,879.45      |
| 元泰丰(包头)生物科技有限公司  | 非关联方客户 | 4,106,681.03        | 4.30             | 205,334.05      |
| 合 计              | —      | 53,192,751.30       | 55.69            | 13,218,878.92   |

注：应收账款总额为各期末应收账款。

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(7) 期末无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类情况

| 种 类   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | -                | -                |
| 应收股利  | -                | -                |
| 其他应收款 | 2,389,936.26     | 3,957,061.45     |
| 合 计   | 2,389,936.26     | 3,957,061.45     |

### (2) 其他应收款项按款项性质分类

| 种 类    | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 保证金及押金 | 6,494,946.92     | 7,474,710.00     |
| 合并关联方  | 1,066,000.00     | 1,005,000.00     |
| 备用金    | 26,000.00        | 64,228.91        |
| 其他     | 28,809.67        | 82,093.67        |
| 合 计    | 7,615,756.59     | 8,626,032.58     |

### (3) 按账龄披露其他应收款

| 账 龄     | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 1,423,046.59     | 1,313,322.58     |
| 1 至 2 年 | -                | -                |
| 2 至 3 年 | -                | 950,000.00       |
| 3 至 4 年 | 950,000.00       | 2,648,710.00     |
| 4 至 5 年 | 2,548,710.00     | 3,349,000.00     |
| 5 年以上   | 2,694,000.00     | 365,000.00       |
| 合 计     | 7,615,756.59     | 8,626,032.58     |

### (4) 其他应收款坏账准备计提情况：

#### ①2020 年度

| 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 | 整个存续期预期 | 整个存续期预期 |    |



| 坏账准备    | 第一阶段         | 第二阶段          | 第三阶段          | 合计           |
|---------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|         | 用损失          | 信用损失（未发生信用减值） | 信用损失（已发生信用减值） |              |
| 期初余额    | 4,668,971.13 | -             | -             | 4,668,971.13 |
| 本期计提    | 576,849.20   | -             | -             | 576,849.20   |
| 本期收回或转回 | -            | -             | -             | -            |
| 本期核销    | 20,000.00    | -             | -             | 20,000.00    |
| 本期其他变动  | -            | -             | -             | -            |
| 期末余额    | 5,225,820.33 | -             | -             | 5,225,820.33 |

## ②2019 年度

| 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） |              |
| 期初余额    | 2,887,922.12   | -                    | -                    | 2,887,922.12 |
| 本期计提    | 1,781,049.01   | -                    | -                    | 1,781,049.01 |
| 本期收回或转回 | -              | -                    | -                    | -            |
| 本期核销    | -              | -                    | -                    | -            |
| 本期其他变动  | -              | -                    | -                    | -            |
| 期末余额    | 4,668,971.13   | -                    | -                    | 4,668,971.13 |

## (5) 本期实际核销的其他应收款:

| 项 目     | 核销金额      |
|---------|-----------|
| 2020 年度 | 20,000.00 |
| 2019 年度 | -         |

## (6) 报告期期末按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 往来单位名称             | 款项性质    | 2020 年 12 月 31 日 | 账龄      | 占其他应收款总额比例 (%) | 计提的坏账准备年末余额  |
|--------------------|---------|------------------|---------|----------------|--------------|
| 启迪环境科技发展股份有限公司     | 保证金及押金  | 3,438,710.00     | 3 至 5 年 | 45.15          | 2,483,968.00 |
| 山西南娄集团阳泉盂县大贤煤业有限公司 | 保证金及押金  | 1,600,000.00     | 5 年以上   | 21.01          | 1,600,000.00 |
| 合加新能源汽车有限公司        | 保证金及押金  | 1,094,000.00     | 5 年以上   | 14.36          | 1,094,000.00 |
| 山西峰润瓦斯发电有限公司       | 合并内关联往来 | 1,066,000.00     | 1 年以内   | 14.00          | -            |
| 德宝艺苑科技集团有限公司       | 保证金及押金  | 135,000.00       | 1 年以内   | 1.77           | 6,750.00     |
| 合 计                | -       | 7,333,710.00     |         | 96.29          | 5,184,718.00 |

(续)

| 往来单位名称         | 款项性质   | 2019 年 12 月 31 日 | 账龄      | 占其他应收款总额比例 (%) | 计提的坏账准备年末余额  |
|----------------|--------|------------------|---------|----------------|--------------|
| 启迪环境科技发展股份有限公司 | 保证金及押金 | 3,438,710.00     | 2 至 4 年 | 39.86          | 1,541,355.00 |

| 往来单位名称             | 款项性质    | 2019年12月<br>31日 | 账龄           | 占其他应<br>收款总额<br>比例(%) | 计提的坏账<br>准备年末余<br>额 |
|--------------------|---------|-----------------|--------------|-----------------------|---------------------|
| 山西南娄集团阳泉孟县大贤煤业有限公司 | 保证金及押金  | 2,600,000.00    | 4至5年         | 30.14                 | 2,080,000.00        |
| 合加新能源汽车有限公司        | 保证金及押金  | 1,094,000.00    | 4至5年<br>5年以上 | 12.68                 | 946,200.00          |
| 山西峰润瓦斯发电有限公司       | 合并内关联往来 | 1,005,000.00    | 1年以内         | 11.65                 | -                   |
| 德宝艺苑国际文化发展(北京)有限公司 | 保证金及押金  | 135,000.00      | 1年以内         | 1.57                  | 6,750.00            |
| 合计                 | -       | 8,272,710.00    |              | 95.90                 | 4,574,305.00        |

(7) 期末无涉及政府补助的其他应收款。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

#### (1) 分类情况

| 项 目     | 2020年12月31日   |          |               | 2019年12月31日   |          |               |
|---------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值<br>准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值<br>准备 | 账面价值          |
| 对子公司的投资 | 24,800,000.00 | -        | 24,800,000.00 | 22,800,000.00 | -        | 22,800,000.00 |
| 合 计     | 24,800,000.00 | -        | 24,800,000.00 | 22,800,000.00 | -        | 22,800,000.00 |

#### (2) 对子公司的投资

| 被投资单位名称        | 持股比<br>例(%) | 表决权比例<br>(%) | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|----------------|-------------|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 无锡时代桃源环保设备有限公司 | 100.00      | 100.00       | 18,000,000.00 | 2,000,000.00 | -    | 20,000,000.00 |
| 北京世纪桃源投资管理有限公司 | 100.00      | 100.00       | 4,800,000.00  | -            | -    | 4,800,000.00  |
| 山西峰润瓦斯发电有限公司   | 100.00      | 100.00       | -             | -            | -    | -             |
| 合 计            |             |              | 22,800,000.00 | 2,000,000.00 | -    | 24,800,000.00 |

### 4、营业收入

| 项 目      | 2020 年度        | 2019 年度        |
|----------|----------------|----------------|
| 一、主营业务收入 | 191,314,673.92 | 132,046,947.00 |
| 二、其他业务收入 | -              | -              |
| 合 计      | 191,314,673.92 | 132,046,947.00 |

### 5、营业成本

| 项 目      | 2020 年度        | 2019 年度        |
|----------|----------------|----------------|
| 一、主营业务成本 | 144,312,318.21 | 101,720,263.57 |
| 二、其他业务成本 | -              | -              |



| 项 目 | 2020 年度        | 2019 年度        |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 144,312,318.21 | 101,720,263.57 |

## 6、投资收益

| 项 目    | 2020 年度   | 2019 年度 |
|--------|-----------|---------|
| 理财产品收益 | 66,939.20 | -       |
| 合 计    | 66,939.20 | -       |

## 十六、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

根据中国证监会《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》（2008）的有关规定，本公司非经常性损益列示如下：

| 项 目                                                                                     | 2020 年度      | 2019 年度      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -75,648.28   | 12,986.91    |
| 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）                                           | 1,308,431.60 | 1,279,080.00 |
| 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                                                                          | 71,920.07    | -            |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -            | -            |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | -            | -            |
| 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                                                    | -            | -            |

| 项 目                | 2020 年度      | 2019 年度      |
|--------------------|--------------|--------------|
| 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 | 499,676.14   | -            |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -            | -            |
| 税前非经常性损益合计         | 1,804,379.53 | 1,292,066.91 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数    | 284,429.83   | 193,538.39   |
| 税后非经常性损益           | 1,519,949.70 | 1,098,528.52 |
| 减：归属于少数股东的税后非经常性损益 | -            | -            |
| 归属于母公司股东的税后非经常性损益  | 1,519,949.70 | 1,098,528.52 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 时 间                     | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-------------------------|---------|---------|
| 加权平均净资产收益率（%）           |         |         |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 16.41   | -5.78   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.19   | -7.48   |
| 基本每股收益                  |         |         |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.2373  | -0.0791 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.2051  | -0.1023 |

北京时代桃源环境科技股份有限公司





统一社会信用代码

91110102089661664J

# 营业执照

(副本) (11-1)



扫描二维码  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 祝卫

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；资产评估；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼104



登记机关



2020年11月13日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



## 会计师事务所 执业证书

名 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙 祝卫  
主任会计师：  
经营场所：北京市西城区丰公庄大街9号院1号楼11701-704  
组织形式 特殊普通合伙  
执业证书编号 11000204  
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号  
批准执业日期：

证书序号 0000004

### 说 明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：



二〇一四年三月十四日

中华人民共和国财政部制





姓名

性别

1980-10-08

出生日期

工作单位

身份证号

130102198010081151

Identity card No.

Full name  
Sex  
Date of birth  
Working unit  
Identity card No.



# 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年5月1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



# 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate

320000100035

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2020年10月21日



蔡卫华(320000100035)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会





姓名 周文阳  
Full name 文  
性别 女  
Sex  
出生日期 1989-09-02  
Date of birth 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 32082319890902152X  
Identity card No.

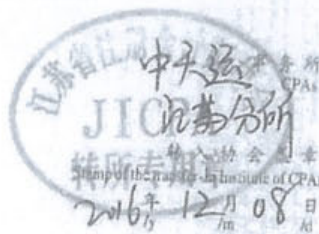


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



10

证书编号: 320000104818  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 02 月 29 日  
Date of Issuance

年度  
Annual

本证  
This certificate

this re: 周文阳(320000104818)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



周文阳(320000104818)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



周文阳(320000104818)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

周文阳(320000104818)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会









# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码 91110108764240952E

名称 北京时代桃源环境科技股份有限公司  
类型 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)  
住所 北京市海淀区清河小营西小口路27号西三旗文化科技园D座A1区2层2001  
法定代表人 宁显峰  
注册资本 4726.2609万元  
成立日期 2004年06月18日  
营业期限 2004年06月18日至长期  
经营范围 技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务;销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、五金交电(不从事实体店铺经营);货物进出口、技术进出口、代理进出口;专业承包。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关







中 华 人 民 共 和 国  
不 动 产 权 证 书





占有

土地

房屋

根据《中华人民共和国物权法》等法律  
法规，为保护不动产权利人合法权益，对  
不动产权利人申请登记的本证所列不动产  
权利，经审查核实，准予登记，颁发此证。



中华人民共和国国土资源部监制  
编号 No D 32009010792

不动产权证书





苏 ( 2019 ) 无锡市 不动产权第 0148845 号

|        |                                                         |
|--------|---------------------------------------------------------|
| 权利人    | 无锡时代桃源环保设备有限公司                                          |
| 共有情况   | 单独所有                                                    |
| 坐落     | 云林尤沈路50                                                 |
| 不动产单元号 | 320205101206GB00158F00010001                            |
| 权利类型   | 国有建设用地使用权/房屋（构筑物）所有权                                    |
| 权利性质   | 出让/其它                                                   |
| 用途     | 工业用地/工业、交通、仓储                                           |
| 面积     | 宗地面积：15530m <sup>2</sup> /房屋建筑面积：12025.43m <sup>2</sup> |
| 使用期限   | 国有建设用地使用权 - 至2066年04月24日止                               |
| 权利其他状况 | 房屋总层数：5<br>独用土地使用权面积：15530m <sup>2</sup>                |

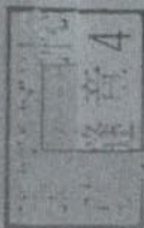
# 不动产权证书附页

| 序号 | 不动产单元号                       | 房屋代码                           | 坐落      | 用途   |
|----|------------------------------|--------------------------------|---------|------|
| 1  | 320205101206GB00158F00010001 | 32020500900875922001100000     | 云林尤沈路50 | 工业用地 |
| 2  | 320205101206GB00158F00010001 | 320205009008759220011004500000 | 云林尤沈路50 | 工业用地 |
| 3  | 320205101206GB00158F00010001 | 320205009008759220011005000000 | 云林尤沈路50 | 工业用地 |
| 4  | 320205101206GB00158F00010001 | 320205009008759220011005500000 | 云林尤沈路50 | 工业用地 |



由 扫描全能王 扫描创建





# 无锡市房产平面图

测绘编号: 2019010031

房屋座落: 云林光沈路50

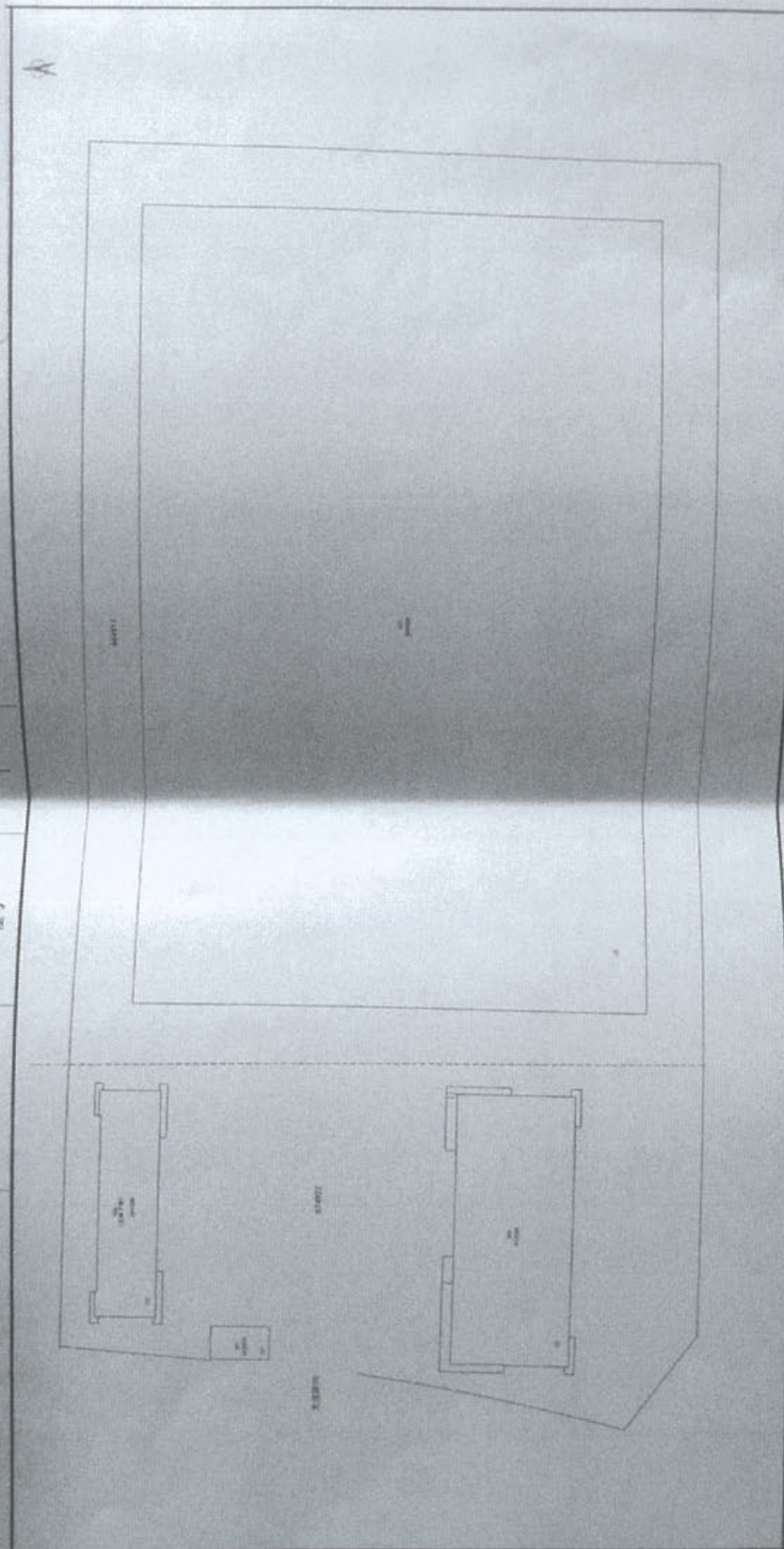
32020500900874922001100008

房址号

幢号

12025.43

建筑面积 (m<sup>2</sup>)



1 : 800

配图日期: 2019年3月18日

无锡市锡山区建设测绘有限公司

2019年12月21日

审核员: 李建国

绘图员: 张晚生







## 宗地 图

H51H019013 320205101206GB00158

无锡时代桃源环保设备有限公司

北

附圖頁

无锡金茂服饰有限公司

尤沈路

空地

15530.0

空地

|            |       |
|------------|-------|
| 7167-7168: | 8.74  |
| 7172-7173: | 9.35  |
| 7173-7174: | 7.64  |
| 7174-7175: | 10.40 |
| 7175-7176: | 11.30 |
| 7176-7177: | 0.90  |
| 7177-7178: | 0.30  |
| 7178-7179: | 0.30  |
| 7179-7180: | 4.00  |
| 7180-7181: | 15.40 |

1:1500

绘图员: 张晓军

审核员：华建国

2015年12月21日

◆ 康志雲



根据《中华人民共和国物权法》等法律  
法规,为保护不动产权利人合法权益,对  
不动产权利人申请登记的本证所列不动产  
权利,经审查核实,准予登记,颁发此证。



中华人民共和国国土资源部监制

编号 NO D 32000655523

不动产权证书



登记日期: 2016-05-12



|        |                                  |  |
|--------|----------------------------------|--|
| 权利人    | 无锡时代桃源环保设备有限公司                   |  |
| 共有情况   | 单独所有                             |  |
| 坐落     | 锡山经济技术开发区尤沈路东、高邓路北               |  |
| 不动产单元号 | 320205 101206 GB00158 W000000000 |  |
| 权利类型   | 国有建设用地使用权                        |  |
| 权利性质   | 出让                               |  |
| 用途     | 工业用地                             |  |
| 面积     | 宗地面积: 15530.00m²                 |  |
| 使用期限   | 国有建设用地使用权 -至2066年04月24日止         |  |
| 权利其他状况 |                                  |  |

# 宗 地 图

H51H019013 320205101206GB00158

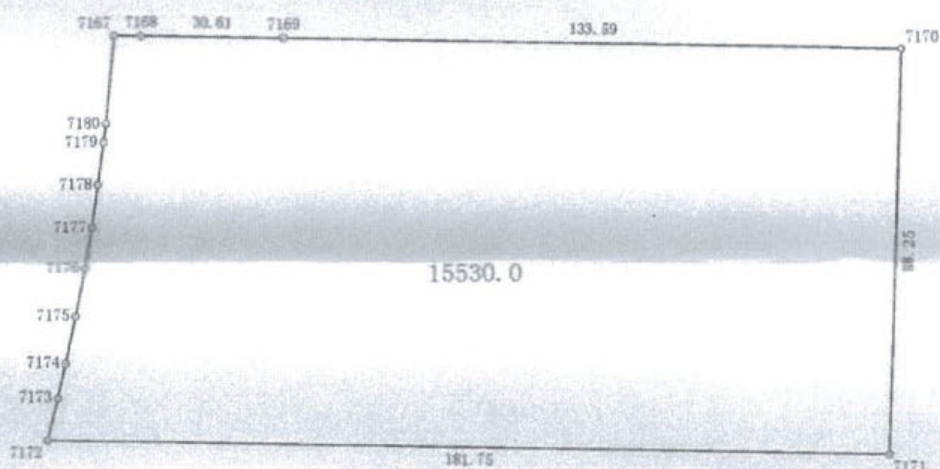
无锡时代桃源环保设备有限公司

北



无锡金茂服饰有限公司

尤沈路



15530.0

181.75

空地

7167—7168: 5.74  
7172—7173: 9.35  
7173—7174: 7.64  
7174—7175: 10.49  
7175—7176: 11.39  
7176—7177: 9.50  
7177—7178: 9.38  
7178—7179: 9.30  
7179—7180: 4.06  
7180—7167: 19.43

1:1500

绘图员: 张晓军

审核员: 华建国

2015年12月21日





## 委托人承诺函

中联资产评估集团有限公司：

因我公司拟收购北京时代桃源环境科技股份有限公司股权，特委托贵公司对该经济行为所涉及的北京时代桃源环境科技股份有限公司在评估基准日的全部资产及负债进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我公司承诺如下，并承担相应法律责任：

- 1、资产评估的经济行为符合国家规定并已获得批准；
- 2、所提供的企业概况等资料真实、准确、完整，有关重大事项揭示充分；
- 3、期后事项均告知评估机构；
- 4、不干预评估工作。

委托人：南京万德斯环保科技股份有限公司(盖章)



法定代表人或授权代表（签字）：



二〇二一年五月七日

## 被评估单位承诺函

中联资产评估集团有限公司：

因南京万德斯环保科技股份有限公司拟收购我公司股权，特委托贵公司对该经济行为所涉及的我公司在评估基准日全部资产及负债进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我公司承诺如下，并承担相应法律责任：

- 1、所提供的财务资料及其他资料真实、准确、完整，有关重大事项揭示充分；
- 2、纳入评估范围的资产权属明确；
- 3、所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、科学、合理；
- 4、所有期后事项均告知评估机构；
- 5、不干预评估工作。

被评估单位 (盖章)：北京时代桃源环境科技股份有限公司

法定代表人或授权人(签字)：

宁星峰

二〇二一年五月七日





## 资产评估师承诺函

南京万德斯环保科技股份有限公司：

受贵公司的委托，我们对贵公司拟收购北京时代桃源环境科技股份有限公司股权评估之经济行为所涉及的北京时代桃源环境科技股份有限公司在评估基准日的全部资产及负债的市场价值进行了评估。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、 具备相应的执业资格。
- 二、 评估对象和评估范围与评估委托合同的约定一致。
- 三、 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
- 四、 根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法。
- 五、 充分考虑了影响评估价值的因素。
- 六、 评估结论合理。
- 七、 评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师签章：



资产评估师签章：



二〇二一年五月七日

# 北京市财政局

京财资评备(2020)0025号

## 变更备案公告

中联资产评估集团有限公司变更事项备案及相关资料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定,予以备案。变更备案的相关信息如下:

中联资产评估集团有限公司股东由中联财联网科技有限公司、沈琦(资产评估师证书编号:11000084)、范树奎(资产评估师证书编号:11000676)、高忻(资产评估师证书编号:11000088)、胡智(资产评估师证书编号:11001378)、刘伟(资产评估师证书编号:11000090)、韩荣(资产评估师证书编号:11030017)、刘松(资产评估师证书编号:21000043)、邓艳芳(资产评估师证书编号:11070041)、鲁杰钢(资产评估师证书编号:11090056)、吴晓光(资产评估师证书编号:11140101)、丁海清、翟红梅(资产评估师证书编号:11090063)、刘斌(资产评估师证书编号:37020076)、陈志红(资产评估师证书编号:11001842)、唐章奇(资产评估师证书编号:45000015)、蒋



此复印件仅用于 评估报告

卫锋(资产评估师证书编号:41060079)、田祥雨(资产评估师证书编号:11180052)、付存青(资产评估师证书编号:41000312)、李业强(资产评估师证书编号:11140057)、陶涛(资产评估师证书编号:11140056)、胡超(资产评估师证书编号:11180001)、侯超飞(资产评估师证书编号:11180056), 变更为中联财联网科技有限公司、沈琦(资产评估师证书编号:11000084)、范树奎(资产评估师证书编号:11000676)、高忻(资产评估师证书编号:11000088)、胡智(资产评估师证书编号:11001378)、刘伟(资产评估师证书编号:11000090)、韩荣(资产评估师证书编号:11030017)、刘松(资产评估师证书编号:21000043)、邓艳芳(资产评估师证书编号:11070041)、鲁杰钢(资产评估师证书编号:11090056)、吴晓光(资产评估师证书编号:11140101)、张帆(资产评估师证书编号:11160091)、翟红梅(资产评估师证书编号:11090063)、刘斌(资产评估师证书编号:37020076)、陈志红(资产评估师证书编号:11001842)、唐章奇(资产评估师证书编号:45000015)、蒋卫锋(资产评估师证书编号:41060079)、田祥雨(资产评估师证书编号:11180052)、付存青(资产评估师证书编号:41000312)、李业强(资产评估师证书编号:11140057)、陶涛(资产评估师证书编号:11140056)、胡超(资产评估师证书编号:11180001)、侯超飞(资产评估师证书编号:11180056)。

其他相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行

查询。

特此公告。



此复印件仅用于 评估报告

使用，再次复印无效。

2021年5月7日





# 证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中联资产评估集团有限公司

从事证券、期货相关评估业务。

此复印件仅用于 评估报告

使用，再次复印无效。

2024年5月7日

批准文号：财企[2008]360号 证书编号：0100001001

变更文号：财办企[2011]34号

部编号：000112



发证时间：二〇〇八年十二月





统一社会信用代码

91110000100026822A

# 营业执照

(副本) (2-2)



名称 中联资产评估集团有限公司

类型 其他有限责任公司

法定代表人 胡智

经营范围

从事各类单项资产评估、企业整体资产评估、市场所需的其他资产评估或者项目评估；证券、期货相关评估业务；互联网信息服务；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机及其辅助设备；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；软件开发；数据处理（数据中心除外）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本 5020万元

成立日期 1997年06月26日

营业期限 2000年04月26日至 2030年04月25日

住所 北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F4层939室

此复印件仅用于 资产评估报告

使用，再次复印无效。

2021年5月7日

登记机关



2020年04月28日





# 资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：鲁杰钢

性别：男

登记编号：11090056

单位名称：中联资产评估集团有限  
公司

初次执业登记日期：2009-10-19

年检信息：通过（2020-07-06）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：



打印日期：2020-07-27



（扫描二维码，查询评估师信息）

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准  
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>





# 资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：郝思雨

性别：女

登记编号：11200297

单位名称：中联资产评估集团有限  
公司

初次执业登记日期：2020-10-27

年检信息：2020年登记

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：



打印日期：2020-11-26



(扫描二维码，查询评估师信息)



# 资产评估委托合同



项目名称：南京万德斯环保科技股份有限公司拟收购北京时代桃源环境科技股份有限公司股权项目

委托人：南京万德斯环保科技股份有限公司

受托人：中联资产评估集团有限公司



根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国资产评估法》、财政部《资产评估基本准则》及《资产评估执业准则——资产评估委托合同》的规定,为明确资产评估相关当事人所各自承担的责任和义务,经各方协商同意签订本《资产评估委托合同》。

签约方：

**委托人：南京万德斯环保科技股份有限公司**

住所：南京市江宁区乾德路 57 号

联系人：

联系电话：

**受托人：中联资产评估集团有限公司**

住所：北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4

联系人：鲁杰钢

联系电话：13910985984

## **一、评估目的**

南京万德斯环保科技股份有限公司拟收购北京时代桃源环境科技股份有限公司股权。本次评估的目的是反映北京时代桃源环境科技股份有限公司于评估基准日的市场价值，为上述经济行为提供价值参考依据。

## **二、委托评估对象和评估范围**

评估对象：委托人委托的评估对象为北京时代桃源环境科技股份有限公司股东全部权益。

评估范围：双方商定，委托的评估对象涉及的评估范围如下：北京时代桃源环境科技股份有限公司于评估基准日的全部资产及负债。



### **三、评估基准日**

2020 年 12 月 31 日。

### **四、资产评估报告使用范围**

1、资产评估报告使用人：委托人及其他本次经济行为相关方，除此不存在其他资产评估报告使用人。

2、资产评估报告使用用途：本次评估报告仅限于南京万德斯环保科技有限公司拟收购北京时代桃源环境科技股份有限公司的股权使用，不得用于其他用途。

3、评估结论使用有效期：自评估基准日起一年。

4、资产评估报告仅供本合同约定的和法律、行政法规规定的使用人使用，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

5、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用目的及用途使用资产评估报告。委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述约定使用资产评估报告的，受托人依法不承担责任。

6、委托人应当在资产评估报告中载明的评估结论使用有效期内使用资产评估报告。

7、未经委托人书面许可，受托人不得将资产评估报告的内容向第三方提供或者公开，法律、行政法规另有规定的除外。

8、未征得受托人同意，资产评估报告的内容不得被摘抄、引用或者披露于公开媒体，法律、行政法规规定以及相关当事人另有约定的除外。

### **五、资产评估报告提交期限和方式**

资产评估报告出具日期：受托人完成外勤工作，且委托人和其

他相关当事人提供了真实、准确、完整的法律权属、财务信息及其他评估资料后 40 个工作日。

资产评估报告文本格式：中文。

资产评估报告提交方式：邮寄或送达。

## **六、权利和义务**

### **（一）委托人的权利和义务：**

1、依法提供资产评估业务需要的资料并保证资料的真实性、完整性、合法性，依法使用资产评估报告是委托人和资产评估其他相关当事人的责任。

2、委托人和资产评估其他相关当事人应当及时提供资产评估所需法律权属、财务信息及其他资料，包括不限于经济行为文件、产权证明文件、评估申报清单、历史财务信息、涉及评估对象和评估范围权利与义务的相关合同及其他重要资料等，并以签字、盖章或者法律允许的其他方式确认其真实性、完整性、合法性。

3、委托人应当为受托人执行资产评估业务提供必要的工作条件和协助。

4、委托人应当负责受托人为获取评估资料、了解评估对象、关注法律权属开展现场工作时与其他相关当事人之间的工作协调，包括：清查盘点、资料提供、人员配合、现场核查、尽职访谈、答复问题等。

5、委托人可以要求受托人对资产评估报告相关内容进行解释，以及对有关主管部门提出的资产评估报告审核意见进行答复、解释和修改。

### **（二）受托方的权利和义务：**



1、遵守相关法律、行政法规和资产评估准则，对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析和估算并出具资产评估报告，是资产评估机构及其资产评估专业人员的责任。

2、对委托人和其他相关当事人拒绝提供或者不如实提供开展资产评估业务所需的权属证明、财务会计信息或者其他相关资料的，受托人有权拒绝履行资产评估委托合同。

3、对委托人及相关当事人内部资料、商业秘密、估值结果及约定的保密事项保守秘密。

4、委托人要求出具虚假资产评估报告或者有其他非法干预评估结论情形的，受托人有权单方解除资产评估委托合同。

5、受委托人要求对资产评估报告相关内容进行解释，并对有关主管部门提出的资产评估报告审核意见进行答复、解释和修改。

6、在上述项目合作过程中，受托方应当就在合作过程中知悉的委托方的商业秘密履行保密义务，未经委托方书面同意，不得向任何第三方透露对方的商业秘密，亦不得擅自使用，该商业秘密包括但不限于委托方客户基本信息、财务状况、商业活动计划和安排、市场调查结果、数据模型、数据分析报告、所有关于履行本合作项目所产生的相关数据及任何其它因本合同而获悉的尚未对外公布的任何信息。

## **七、评估服务费及支付方式**

（一）按国家有关资产评估收费与支付的管理办法，经双方协商一致，委托人同意向受托人支付本《资产评估委托合同》项下评估服务费（含税）共计人民币**肆拾伍万元整**。

（二）支付方式：



1、委托人南京万德斯环保科技股份有限公司须在本合同签署且收到本次支付款项对应的增值税专用发票后 5 个工作日内，向受托人支付评估服务费 20%，计人民币**玖万元整**；

2、委托人在收到资产评估报告征求意见稿及本次支付款项对应的增值税专用发票后的 5 个工作日内，向受托人支付评估服务费 50%，计人民币**贰拾贰万伍仟元整**；

3、委托人在受托人出具资产评估报告后五个工作日内，向受托人支付评估服务费 30%，计人民币**壹拾叁万伍仟元整**。

（三）出现下列情况，委托人应根据实际情况增加付给受托人评估服务费，增加的数额由甲乙双方协商确定并签署补充协议：

1、评估过程中，因评估方案发生根本变化，使委托评估资产范围扩大，出现事先未曾约定的新增评估事项，造成工作量明显增加的；

2、评估基准日变更，评估机构需再次进入现场进行调整并重新出具报告的。

（四）委托人应将本合同项下资产评估费支付至受托方指定账户：

账 户 名 称：中联资产评估集团有限公司

开户行名称：工行北京西便门支行

银 行 账 号：0200219819200024432

开户行行号：102100021981

## **八、违约责任**

1、非因受托人原因，委托人拒绝或未按期向受托人支付评估业务费，受托人有权停止工作或不向委托人提供评估报告。



2、委托人未同受托人协商而擅自变更或解除已签订的约定书，不得索要已支付给受托人的款项。

3、受托人未同委托人协商擅自变更或解除已签订的约定书，应全额返回委托人已支付的评估费用。

4、委托人和其他相关当事人未及时向受托人提供资产评估所需的文件、资料，或违反保证资产评估所需法律权属、财务信息及其他资料真实性、完整性、合法性承诺，因此产生的不良后果由委托人和其他相关当事人负责，受托人不承担责任。

5、委托人不能在约定时间内及时足额支付受托人评估业务费，每日按滞付金额的 0.5‰计付违约金。

6、受托人不能在约定时间内交付符合资产评估准则的《资产评估报告书》，每日按已付金额的 0.5‰计付违约金。

## **九、其它事项**

1、本合同经双方协商一致可以中止或解除。

2、因委托人或者其他相关当事人原因导致评估程序所受限制对评估结论构成重大影响时，受托人可以中止履行本合同；如相关限制无法排除时，受托人有权解除资产评估委托合同，委托人应根据受托人已完成的资产评估工作量向受托人支付评估费用。

3、非因受托人原因，委托人提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的，委托人应当按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

4、本合同未尽事宜由各方协商，协商达成一致后以书面形式作为本合同的附件与本合同有同等的法律效力。

5、如遇到国家有关政策调整、法律修改及其他不可抗力事件，

导致甲、乙双方或任何一方无法履行本合同,所遗留问题由各方协商解决。

6、如各方发生争议,协商解决;协商不成的,提交北京仲裁委员会根据当时有效的仲裁规则进行裁决,该仲裁裁决是终局的,对双方均有约束力。

7、本合同经双方加盖单位公章或合同专用章后,即发生法律效力。

8、本《资产评估委托合同》正本一式肆份,各方各执贰份,具有同等法律效力。



( 本页无正文，南京万德斯环保科技股份有限公司和中联资产评估集团有限公司之《资产评估委托合同》签字盖章页 )

委托人：南京万德斯环保科技股份有限公司 (盖章)



委托人法定代表人或授权代表签字：



受托人：中联资产评估集团有限公司 (盖章)



受托人法定代表人或授权代表签字：

签约于： 2020年12月13日