



# 仕净科技

SHIJING TECHNOLOGY

苏州仕净环保科技股份有限公司

2021 年半年度报告

(2021-006)

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱叶、主管会计工作负责人董仕宏及会计机构负责人(会计主管人员)秦金金声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在发展过程中，存在创新性风险、市场竞争风险、应收账款金额较大风险、新冠疫情反复风险及重大框架协议无法达到预期等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第三节第十小节“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	20
第五节 环境与社会责任 .....	21
第六节 重要事项 .....	22
第七节 股份变动及股东情况 .....	27
第八节 优先股相关情况 .....	31
第九节 债券相关情况 .....	32
第十节 财务报告 .....	33

## 备查文件目录

- (一) 经公司法定代表人签名并盖章的2021年半年度报告文本原件
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内其他资料。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
仕净科技、公司、本公司	指	苏州仕净环保科技股份有限公司
宁国环创	指	宁国环创环保科技有限公司
苏迪罗	指	苏州苏迪罗智能装备有限公司（曾用名苏州苏迪罗环保科技有限公司）
顺泽环境	指	盘锦顺泽环境科技有限公司
晶科能源	指	晶科能源有限公司及其下属公司
晶澳太阳能	指	晶澳太阳能有限公司及其下属公司
天合光能	指	天合光能股份有限公司及其下属公司
阿特斯	指	加拿大阿特斯太阳能有限公司及其下属公司
隆基股份	指	隆基绿能科技股份有限公司及其下属公司
欧菲光	指	欧菲光集团股份有限公司及其下属公司
兆驰股份	指	深圳市兆驰股份有限公司及其下属公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司
巴德士	指	广东巴德士化工有限公司及其下属公司
沙钢集团	指	江苏沙钢集团有限公司及其下属公司
中建材	指	中国建材集团有限公司及其下属公司
泛半导体	指	半导体是指常温下导电性介于导体和绝缘体之间的材料，半导体在照明、显示、能源、集成电路等领域的应用构成了泛半导体产业，并最终应用在光电、光伏等行业中。
制程污染防控设备	指	持续处理在泛半导体（光电、光伏等）、精细化工、汽车制造等精密制造业的产品制造工艺流程中产生的各类复杂污染物的环保设备。
末端污染治理设备	指	在钢铁冶金、水泥建材等重工业企业的生产环节末端集中排放的各类污染物的环保设备。
良率	指	良品率，是指某一批合格的产品数量占该批产品投入原材料数量的比率。
"十三五"规划	指	国民经济和社会发展第十三个五年规划
NO <sub>x</sub>	指	氮氧化物（nitrogen oxides）包括多种化合物，如一氧化二氮（N <sub>2</sub> O）、一氧化氮（NO）、二氧化氮（NO <sub>2</sub> ）、三氧化二氮（N <sub>2</sub> O <sub>3</sub> ）、四氧化二氮（N <sub>2</sub> O <sub>4</sub> ）和五氧化二氮（N <sub>2</sub> O <sub>5</sub> ）等。除二氧化氮以外，其他氮氧化

		物均极不稳定，遇光、湿或热变成二氧化氮及一氧化氮，一氧化氮又变为二氧化氮。因此，职业环境中接触的是几种气体混合物常称为硝烟（气），主要为一氧化氮和二氧化氮，并以二氧化氮为主。氮氧化物都具有不同程度的毒性。
脱硝（脱氮）	指	从废气中去除氮氧化物，使之排放符合要求。
脱硫	指	去除硫化物，使之排放符合要求。
VOCs	指	挥发性有机物（Volatile Organic Compounds），主要来自燃料燃烧和交通运输产生的工业废气、汽车尾气、光化学污染等。VOCs 的主要成分有：烃类、卤代烃、氧烃和氮烃，它包括：苯系物、有机氯化物、氟利昂系列、有机酮、胺、醇、醚、酯、酸和石油烃化合物等。
《框架协议》	指	合同双方当事人就合同标的交易达成合作意向及计划，但具体须以合同双方在框架协议基础上另行签订的项目合同为准。
“十四五”规划	指	中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	仕净科技	股票代码	301030
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州仕净环保科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	仕净科技		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Shijing Environmental Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SJEF		
公司的法定代表人	朱叶		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨宝龙	周青霞
联系地址	苏州市相城区太平街道金澄路 82 号 4 楼	苏州市相城区太平街道金澄路 82 号 4 楼
电话	0512-69578288	0512-69578288
传真	0512-65997039	0512-65997039
电子信箱	ad.baolong.yang@sz-sjef.com	zhouqx@sz-sjef.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见招股说明书。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	321,488,701.32	179,372,080.21	79.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,030,561.17	-1,152,694.62	2,358.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	25,199,231.99	-1,449,260.36	1,838.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-95,689,840.02	-100,224,444.37	4.52%
基本每股收益（元/股）	0.26	-0.01	2,700.00%
稀释每股收益（元/股）	0.26	-0.01	2,700.00%
加权平均净资产收益率	3.10%	-0.15%	3.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,205,246,159.23	1,810,965,583.86	21.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	852,211,440.19	826,180,879.02	3.15%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1952

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。



**2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

**3.境内外会计准则下会计数据差异说明**

适用  不适用

**六、非经常性损益项目及金额**

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	448,184.25	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	550,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,265.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,471.15	
减：所得税影响额	196,463.94	
少数股东权益影响额（税后）	90,128.18	
合计	831,329.18	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司主要业务

公司主要从事制程污染防控设备、末端污染治理设备的研发、生产和销售，是一家具有自主研发和创新能力的高新技术企业。公司是多行业领域的工业污染治理整体解决方案提供商，公司以环境污染协同处理技术应用为核心，根据多行业客户的不同处理需求，针对各类复杂污染物提供定制化、精细化的工业污染治理整体解决方案。

#### 2、公司主要产品及其用途

公司的制程污染防控设备是针对精细化制造工艺流程的定制环保系统装备，主要处理工艺流程中持续产生的各类复杂污染物，其与制程工艺主体设备紧密连接，同步进行污染物收集、处理及排放，既是解决制程企业达标排放的环保装备，也是保障企业安全生产、保证产品良率的重要辅助设备，是制程企业生产系统不可或缺的组成部分。

公司的末端污染治理设备主要处理重工业企业在生产环节末端集中排放的各类污染物。随着国家环保监管趋严、排放标准不断升级，重工业企业废气排放治理已无法延续过往粗放式处理方式，传统环保技术经验积累也难以满足新监管环境下的环保治理需求。公司凭借先进的NOx处理技术，积极推进公司产品在水泥建材、钢铁冶金等末端污染领域的推广应用。

#### 3、主要经营模式

##### （1）采购模式

公司采取项目定制化采购模式，在具体项目确定后，根据设计管理部制定的采购请购单，结合项目工期、材料需求量、供货周期等因素安排和实施采购计划，并根据项目进度及时跟踪更新。公司建立了优选供应商名录，在进行采购时，通过目录内多家供应商质量、价格综合比较后确定最终供应商，并签订采购合同，实施采购。公司质量部对采购的物资进行质量检验和验收。

##### （2）生产模式

公司采取以项目为核心的定制化生产模式，公司的主要生产过程包括技术方案设计、专用设备生产和系统安装调试等三个环节。

在具体项目确定后，由设计管理部以项目为单位设计有针对性的工艺技术方案，生产中心根据方案完成专用设备的生产，电气部完成电气控制系统的制作；项目管理部根据方案完成设备的系统安装、调试。设备整体完工后，由质量部按照设计要求对设备进行成品检验。

##### （3）销售模式

报告期内，公司主要通过招投标方式和商务谈判方式实现销售。通过招投标方式承接的项目，公司需要同时准备技术标

书和商务标书，就生产过程中的工艺选用和环保安全要求与客户沟通技术方案，在技术方案和商务条款均中标的情况下，与客户签订销售合同。

通过商务谈判承接的项目，公司通过技术资料介绍、案例展示等方式向目标客户进行推介，并针对客户的工艺需求进行分析，设计整体污染治理解决方案，与客户就方案设计、材料选用、工期、价格等事项进行商务谈判，协商一致后签订合同并执行。

#### 4、主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入321,488,701.32元，同比上升79.23%；公司实现归属于上市公司股东的净利润26,030,561.17元，较上年同期上升2358.24%；公司业绩驱动的主要因素是行业景气度高、项目执行效率提高、业务开拓力度加大等方面因素。

#### 5、公司所在行业发展情况及市场地位

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“专用设备制造业（C35）”。根据国家统计局公布的《国民经济行业分类》，公司“环境保护专用设备制造（C3591）”。公司所处行业属于专用设备制造行业中细分领域的环境保护专用设备制造行业，自“十三五”规划提出培育市场服务主体，推广节能环保产品，支持技术装备和服务模式创新，完善政策机制，促进节能环保产业发展壮大；增强节能环保工程技术和设备制造能力，研发、示范、推广一批节能环保先进技术装备，继“十四五规划”的出台，在国家政策的大力支持及环保投资的日益增长下，环保设备行业规模将继续扩大，市场空间持续扩容。

经过十多年的发展，公司已发展成为集制程污染防控、末端污染治理、托管运维、远程在线监测及第三方检测服务于一体的工业污染治理整体解决方案提供商，具有较为显著的竞争优势和较强的市场竞争力，已形成从方案设计、设备制造、系统安装到增值服务的较为完整的业务链条，可为客户提供一站式综合环保服务。

公司立足于自身的核心技术，凭借差异化的市场竞争策略，深耕制程污染防控领域十多年，逐步形成了较强的竞争优势和市场地位。在光伏行业，公司敏锐地把握住国家发展泛半导体产业的决心和对环保产业的重视，将业务重点聚焦于光伏产业，并抓住光伏产业高速发展的契机，建立起在光伏行业较高的市场地位和较强的竞争优势。

## 二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要表现为所掌握的专有核心技术和定制化的技术方案设计能力。

### 1. 高效全面的工业污染防控技术

公司经过多年的技术积累，在工业污染防控领域已经形成了自己独特的技术优势，截至报告期末，公司拥有并正常使用的专利有121项，包括5项发明专利和116项实用新型专利，具备丰富的技术储备，掌握了高效全面的工业污染防控技术。公司自主研发的低温液态催化脱硝技术、脱硝脱硫一体化技术、污染协同处理技术、特气危气处理技术、粉尘防爆系统技术、重金属粉尘治理技术、VOCs树脂吸附附加催化燃烧技术等已经成功应用于光伏、光电、半导体、精细化工、汽车制造、

钢铁冶金、水泥建材、电力等多个行业，能够使得公司向客户提供的工业污染治理集成系统和整体解决方案具备排放效果好、建设成本和运营成本较低、占用面积较小并可实现实时监测、与企业的生产控制系统有效衔接等众多优点。

## 2. 定制化的整体解决方案

公司自成立以来，始终致力于为各类工业企业的环境污染防治提供经济有效的整体解决方案，已成为颇具市场影响力的工业污染治理整体解决方案提供商，能够为客户的安全生产、达标排放提供一站式的环保解决方案。上述整体解决方案具有定制化的特点，需要根据不同行业的生产过程、不同工况条件下产生的污染特征采用相应的技术和产品工艺。报告期内，公司抓住国家政策导向及产业发展机遇，凭借过硬的技术实力和工艺水平、丰富的环保项目经验以及良好的商业信誉，成功地多行业客户提供了具有良好社会效益和经济效益的环境污染防控系统整体解决方案。

公司依托多年技术积累形成的研发设计优势和生产制造能力，能够根据多行业客户的不同工艺要求，实现快速、精准的个性化方案设计，满足客户生产安全、排放达标的综合需求；同时，公司多年行业应用经验的积累、丰富的项目管理经验以及贯穿全流程的项目质量管控，能够确保项目设计方案的有效实施。

## 3. 丰富的多行业领域项目经验

基于公司强大的技术实力、丰富的项目实施经验，公司的产品具备较强的多行业应用能力。目前，公司客户广泛分布于泛半导体产业、精细化工、汽车制造、钢铁冶金、水泥建材等多个行业，持续服务了晶科能源、隆基股份、天合光能、欧菲光、兆驰股份、长城汽车、长安汽车、巴德士、中建材、沙钢集团等多行业优质客户。公司具备丰富的多行业领域客户资源，避免了客户行业集中度较高的风险，可以根据不同行业的发展周期，选择市场容量较大、竞争较少、利润率较高的行业作为公司重点发展的领域，推动公司快速发展。公司技术和产品的跨行业适用性强，有利于公司开拓新行业，扩大业务范围。

## 4. 完善的管理及品牌优势

经过十多年的发展，公司已建立完善的管理制度和经营机制，具备较强的资源整合能力，能够快速精准地为客户提供定制化系统产品方案。公司在经营管理及项目管理上建立了严格的内部控制制度，拥有一整套完善的规章和制度，技术和管理人员均具有丰富的经验，在产品方案设计、设备制造、现场预制、安装调试等项目管理的各阶段，实行全过程的安全、质量、成本的精确管理，体现出较好的项目管理水平。同时，在多年经营下，公司依靠先进的技术和优质的服务，与下游客户形成稳定的合作，产品性价比高，市场口碑良好，体现出较好的品牌优势。

# 三、主营业务分析

## 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	321,488,701.32	179,372,080.21	79.23%	一方面上年受疫情影响部分项目验收延期至本报告期确认；另一方面本报告期完工验收订单增加所致。
营业成本	233,770,361.82	130,316,449.66	79.39%	一方面上年受疫情影响部分项目验收延期至本报告期确认；另一方面本报告期完工验收订单增加所致。
销售费用	13,891,926.84	6,687,183.93	107.74%	一方面上年同期销售业务开展受疫情影响费用发生减少，另一方面本报告期销售人员增加导致费用发生增多。
管理费用	24,732,547.86	15,955,482.19	55.01%	本报告期管理人员人数与薪酬水平增加导致管理费用增加。
财务费用	6,682,402.48	8,259,835.05	-19.10%	
所得税费用	6,392,854.37	790,152.61	709.07%	上年同期利润总额小，本报告期利润总额增加较大导致。
研发投入	15,589,412.37	9,071,894.30	71.84%	本报告期研发人员人数与薪酬水平增加、研发项目费用增加所致。
信用减值损失	4,347,703.51	-9,015,544.79	148.22%	本报告期销售回款增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-95,689,840.02	-100,224,444.37	4.52%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,938,076.35	-5,225,087.70	62.91%	本报告期购建固定资产支出较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	120,853,444.62	49,146,718.93	145.90%	本报告期取得借款较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	23,230,827.63	-56,302,813.14	141.26%	本报告筹资活动经营现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
制程污染防控设备	302,641,647.43	216,939,237.24	28.32%	144.12%	139.07%	1.51%
末端污染治理设备	13,648,094.08	12,700,058.13	6.95%	-60.94%	-48.98%	-21.80%

#### 四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	559,008,318.31	25.35%	490,923,389.19	27.11%	-1.76%	无重大变化。
应收账款	625,713,029.29	28.37%	754,444,097.24	41.66%	-13.29%	比重较期初下降 13.29%，主要系公司加大应收账款催收力度，销售回款增加较大所致。
合同资产	57,931,528.63	2.63%	60,027,113.47	3.31%	-0.68%	无重大变化。
存货	389,898,177.52	17.68%	191,681,304.79	10.58%	7.10%	比重较期初增加 7.10%，主要系公司期末在执行订单较上年末增加所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	102,045,396.78	4.63%	103,406,385.41	5.71%	-1.08%	无重大变化。
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	445,788,126.09	20.21%	300,621,207.29	16.60%	3.61%	比重无重大变化。
合同负债	34,156,546.39	1.55%	13,327,242.16	0.74%	0.81%	比重无重大变化。期末余额较期初增长较大，主要系本期收到预收款增加

						所致。
长期借款	111,562,700.00	5.06%	77,275,300.00	4.27%	0.79%	比重无重大变化。
租赁负债		0.00%		0.00%	0.00%	
应收票据	138,914,010.97	6.30%	38,275,964.58	2.11%	4.19%	比重较期初增加 4.19%，主要系本期公司收到银行承兑汇票增加所致。
预付款项	236,138,948.39	10.71%	97,699,614.80	5.39%	5.32%	比重较期初增加 5.32%，主要系本期公司预付货款增加所致。
其他非流动资产	32,222,331.99	1.46%	21,722,713.50	1.20%	0.26%	比重无重大变化。期末余额较期初增长较大，主要系本期支付购买子公司少数股权款所致。
应付票据	403,855,241.47	18.31%	229,003,436.50	12.65%	5.66%	比重较期初增加 5.66%，主要系本期公司票据方式结算供应商货款增加所致。
应付账款	266,322,100.24	12.08%	248,415,414.34	13.72%	-1.64%	无重大变化。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	245,725,508.27	开立银行承兑汇票保证金及保函保证金
应收票据	33,157,758.97	质押给银行作为开具银行承兑汇票的担保
固定资产	88,885,995.29	其他非流动负债、长期借款以房屋建筑物抵押
无形资产	9,252,179.76	其他非流动负债和长期借款以土地使用权抵押

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用



主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁国环创环保科技有限公司	子公司	环保设备生产	50,000,000.00	545,662,830.83	69,973,700.04	186,537,979.73	1,005,746.02	752,295.45
苏州苏迪罗智能装备有限公司	子公司	在线监测系统销售	60,000,000.00	47,454,981.93	7,270,154.40	2,115,908.04	211,402.87	127,139.80
盘锦顺泽环境科技有限公司	子公司	环境保护检测服务	10,000,000.00	16,658,163.78	10,387,934.23	4,753,962.35	-3,037,803.59	-3,077,869.78
苏州顺泽检测技术有限公司	孙公司	环境保护检测服务	10,000,000.00	7,880,550.72	1,783,152.48	2,480,473.11	-2,364,762.45	-2,453,575.52

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、创新风险

公司自成立以来一直专注于工业污染治理领域的技术研发和创新，研发技术成果已从单一污染物的处理，拓展到NO<sub>x</sub>、酸雾废气、特气危气、VOCs、粉尘、工业废水等多种污染物的协同处理和监测等，并成功实现了相关装备的开发和产品销售。未来如果公司不能根据行业内变化做出前瞻性判断、快速响应与精准把握市场，不能及时觉察到行业关键技术的发展方向，将使公司在新技术的研发方向、重要产品或服务的方案等方面不能及时做出准确决策，公司将存在技术创新失败、新产品或服务的开发无法获得市场认可、新旧产业融合失败的风险。

为避免创新风险，公司建立企业技术创新风险预警系统，加强技术创新战略风险的研究与管理，加强技术本身的经济论证。

### 2、市场竞争风险

随着政府对环保行业的日趋重视、国家不断加大对环保行业的政策支持，行业良好的发展前景不断吸引潜在竞争者进入，未来公司在市场拓展等方面将面临更为激烈的竞争。如果公司不能正确研判和准确把握行业的市场动态和发展趋势，或者不

能根据行业发展趋势、客户需求变化以及技术进步及时进行技术创新和业务模式创新以提高自身竞争实力，公司将存在因市场竞争加剧导致的经营业绩下滑或被竞争对手超越的风险。

为避免竞争力下降，公司作为深耕节能环保行业十多年的专业化污染治理整体解决方案提供商，始终注重自身研发技术的发展和工艺设计水平的提高，推动公司向智能化、绿色环保、高效节能方向发展。在技术创新方面，公司在长期研究及实践摸索的基础上，通过自主研发、不断改进和创新。

### 3、应收账款金额较大的回收风险

截至报告期末，公司应收账款账面价值625,713,029.29元。随着公司业务规模的扩大，公司应收账款规模也随之增加。如果下游行业客户的经营状况和资信状况发生恶化，可能导致公司发生坏账损失的风险，将会对公司的财务状况和盈利能力产生不利影响。

公司通过按合同分阶段付款、货币资金与票据结合的付款方式、加强应收账款催收力度等方式来改善经营性现金流。

### 4、新型冠状病毒肺炎疫情反复对公司经营业绩带来的不利影响

公司主营业务为定制化的环保装备系统，项目实施地点分布于全国多个地区，国内疫情反复，可能导致公司各地项目无法正常开展，下游客户需求量发生重大变化，则将会对公司后续经营成果带来不利影响。

管理层将继续根据国家政策要求，结合疫情控制情况，通过提高项目执行效率、合理安排人员、加大业务开拓力度及进一步提升产品服务品质等方式，努力降低疫情对公司经营业绩产生的负面影响。

### 5、重要框架协议的执行无法达到预期的风险

2019年9月，发行人与中建材国际装备有限公司签署了《战略合作协议》及《补充协议》，约定双方力争在6年内签订约400条左右生产线上新及改造项目合同，累计金额约76亿元，预计2020年-2022年内分别签订合同金额7亿元、12亿元、15亿元，2023-2025年约签订合同总额42亿元。发行人与中建材国际签订的上述协议为框架协议，表明双方的合作意向及计划，实际执行情况要以该协议项下签署的具体合同为准。

2020年，受全球疫情因素、水泥行业超低排放的推行进度、中建材集团内部审批流程以及各水泥生产线脱硝改造的实施安排等因素影响，公司该协议项下的合同签署及执行情况未能达到预期。未来仍可能存在因上述因素影响而导致该协议项下具体合同的签署及执行无法达到框架协议预期的情形。

框架协议指合同双方当事人就合同标的交易达成合作意向及计划，但具体须以合同双方在框架协议基础上另行签订的项目合同为准。公司会与中建材就协议目标达成不断加强商业交流。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.87%	2021 年 01 月 21 日	公司尚未上市未披露	公司尚未上市未披露
2020 年年度股东大会通知	年度股东大会	52.87%	2021 年 03 月 31 日	公司尚未上市未披露	公司尚未上市未披露

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境与社会 责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，不存在因违反环境保护法律法规收到处罚的情形。

### 二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。公司计划后续选择合适的项目开展社会责任相关工作。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
崔国龙与公司因提供劳务者受损害产生纠纷,崔国龙于2020年6月23日向南昌高新技术产业开发区人民法院提起诉讼,请求公司及江西城南建筑工程有限公司共同赔偿原告医疗费、护理费、营养费、误工费、交通费、鉴定费、被抚养人生活费、残疾赔偿金、精神损害抚慰金共计人民币71.83万元。	71.83	否	南昌高新技术产业开发区人民法院已经受理案件,案号为(2020)赣0191民初1892号	南昌高新技术产业开发区人民法院已经受理案件,案号为(2020)赣0191民初1892号。该案已于2020年9月21日开庭审理,并于2020年12月21日作出判决:仕净环保承担22.16万元;	仕净环保已向法院提起上诉,截至报告期末案件仍审理阶段	2021年05月25日	招股说明书注册稿
公司与徐州鑫宇光伏科技有限公司因设备采购合同纠纷,发行人于2020年5月23日向徐州市沛县人民法院提起诉讼,请求徐州鑫宇光伏科技有限公司向发行人支付货款本金以及逾期利息(暂计)共人民币490.99万元。	490.99	否	已结案	未产生重大影响	截至本报告出具日,已偿还两期货款。	2021年05月25日	招股说明书注册稿

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。



## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	地址	是否取得权属证书号	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限
1	仕净科技	苏州阳澄湖数字文化创意园投资有限公司	苏州市相城区太平街道金澄路82号88幢4楼	是	办公	807.00	2021.01.01-2021.12.31
2	苏迪罗	苏州阳澄湖数字文化创意园投资有限公司	苏州市相城区太平街道聚金路98号1号楼14F	是	办公	950.00	2021.01.01-2021.12.31
3	苏迪罗	苏州阳澄湖网络科技有限公司	苏州市相城区太平街道金澄路88-1号3楼305室	否	办公	360.00	2021.01.01-2021.12.31
4	顺泽检测	苏州达博产业园管理有限公司	苏州市相城区太平街道聚金路98号1号楼11层07-12室	是	办公实验	1,004.54	2018.09.20-2023.09.19

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	100.00%						100,000,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,750,000	3.75%						3,750,000	3.75%
3、其他内资持股	96,250,000	96.25%						96,250,000	96.25%
其中：境内法人持股	34,471,100	34.47%						34,471,100	34.47%
境内自然人持股	61,778,900	61.78%						61,778,900	61.78%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,000,000	100.00%						100,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

截至本报告期末，公司未上市。公司在报告期末至本报告公告日之间的股票发行情况介绍：经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州仕净环保科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]1807号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 33,333,334 股，经深圳证券交易所《关于苏州仕净环保科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]716号）核准，2021年7月22日公司股票在深交所创业板上市，股票简称“仕净科技”，股票代码“301030”。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	94	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
朱叶	境内自然人	22.60%	22,604,850		22,604,850			
山东江诣创业投资有限公司	境内非国有法人	14.00%	14,000,000		14,000,000			
田志伟	境内自然人	10.50%	10,500,000		10,500,000			
叶小红	境内自然人	6.17%	6,167,000		6,167,000			
佛山长河青秀投资管理中心	其他	4.10%	4,100,000		4,100,000			
苏州上凯创业投资合伙企业	其他	3.80%	3,800,000		3,800,000			
苏州市相城埭溪创业投资有	国有法人	3.75%	3,750,000		3,750,000			

限责任公司								
苏州菘溪文化创意产业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.00%	3,000,200		3,000,200			
倪明	境内自然人	2.30%	2,298,000		2,298,000			
广东汇和成长股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.25%	2,250,000		2,250,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司股东叶小红与控股股东朱叶为母女关系，二人已通过签署《一致行动人协议》进一步巩固了其对公司的共同控制。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
不适用								
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内未上市，不存在无限售流通股							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州仕净环保科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	559,008,318.31	490,923,389.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	138,914,010.97	38,275,964.58
应收账款	625,713,029.29	754,444,097.24
应收款项融资		
预付款项	236,138,948.39	97,699,614.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,111,419.77	11,529,310.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	389,898,177.52	191,681,304.79

合同资产	57,931,528.63	60,027,113.47
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,352,224.63	9,059,062.32
流动资产合计	2,040,067,657.51	1,653,639,856.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	102,045,396.78	103,406,385.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,380,011.31	10,440,424.14
开发支出		
商誉	2,378,321.70	2,378,321.70
长期待摊费用	1,858,664.51	1,998,673.93
递延所得税资产	16,293,775.43	17,379,208.21
其他非流动资产	32,222,331.99	21,722,713.50
非流动资产合计	165,178,501.72	157,325,726.89
资产总计	2,205,246,159.23	1,810,965,583.86
流动负债：		
短期借款	445,788,126.09	300,621,207.29
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	403,855,241.47	229,003,436.50

应付账款	266,322,100.24	248,415,414.34
预收款项		
合同负债	34,156,546.39	13,327,242.16
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	11,342,200.44	14,109,255.99
应交税费	4,473,337.02	26,696,382.00
其他应付款	2,378,565.71	3,954,353.85
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	26,742,068.20	27,108,730.50
其他流动负债	4,159,193.91	916,105.81
流动负债合计	1,199,217,379.47	864,152,128.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	111,562,700.00	77,275,300.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		9,819.33
长期应付职工薪酬		
预计负债	221,588.00	221,588.00
递延收益	807,708.32	824,016.98
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,145,775.45	8,015,046.28
非流动负债合计	120,737,771.77	86,345,770.59
负债合计	1,319,955,151.24	950,497,899.03
所有者权益：		

股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	467,884,807.44	467,884,807.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,886,435.97	23,886,435.97
一般风险准备		
未分配利润	260,440,196.78	234,409,635.61
归属于母公司所有者权益合计	852,211,440.19	826,180,879.02
少数股东权益	33,079,567.80	34,286,805.81
所有者权益合计	885,291,007.99	860,467,684.83
负债和所有者权益总计	2,205,246,159.23	1,810,965,583.86

法定代表人：朱叶

主管会计工作负责人：董仕宏

会计机构负责人：秦金金

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	541,750,843.99	477,436,725.25
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	138,904,066.97	38,175,964.58
应收账款	597,065,648.54	734,107,891.64
应收款项融资		
预付款项	363,697,714.58	45,088,072.47
其他应收款	15,686,482.62	13,084,684.44
其中：应收利息		
应收股利		2,540,000.00
存货	85,138,188.32	50,736,429.47
合同资产	49,948,297.13	52,043,881.97
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,321,606.26	8,321,606.26
流动资产合计	1,803,512,848.41	1,418,995,256.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,650,000.00	39,650,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	75,699,161.88	76,556,048.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,632,364.76	4,515,342.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,260,278.90	1,414,375.71
递延所得税资产	15,177,104.08	16,148,011.36
其他非流动资产	32,222,331.99	21,722,713.50
非流动资产合计	168,641,241.61	160,006,491.06
资产总计	1,972,154,090.02	1,579,001,747.14
流动负债：		
短期借款	334,000,000.00	281,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	506,967,541.47	249,003,436.50
应付账款	93,169,831.63	103,240,996.99
预收款项		
合同负债	33,785,419.83	13,227,905.88
应付职工薪酬	7,795,811.85	10,410,779.60
应交税费	3,903,662.79	10,998,490.53

其他应付款	30,115,289.64	13,080,330.89
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,748,318.20	11,441,914.43
其他流动负债	4,136,740.47	904,942.09
流动负债合计	1,025,622,615.88	693,308,796.91
非流动负债：		
长期借款	111,562,700.00	77,275,300.00
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	221,588.00	221,588.00
递延收益	241,666.70	244,444.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,025,954.70	77,741,332.46
负债合计	1,137,648,570.58	771,050,129.37
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	467,884,807.44	467,884,807.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,886,435.97	23,886,435.97
未分配利润	242,734,276.03	216,180,374.36
所有者权益合计	834,505,519.44	807,951,617.77
负债和所有者权益总计	1,972,154,090.02	1,579,001,747.14

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	321,488,701.32	179,372,080.21
其中：营业收入	321,488,701.32	179,372,080.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	296,625,067.01	171,792,829.30
其中：营业成本	233,770,361.82	130,316,449.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,958,415.64	1,501,984.17
销售费用	13,891,926.84	6,687,183.93
管理费用	24,732,547.86	15,955,482.19
研发费用	15,589,412.37	9,071,894.30
财务费用	6,682,402.48	8,259,835.05
其中：利息费用	12,548,036.81	8,855,512.65
利息收入	6,185,851.65	713,495.60
加：其他收益	472,655.40	513,934.47
投资收益（损失以“-”号填列）		24,592.30
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		
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)	4,347,703.51	-9,015,544.79
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,436,918.41	215,026.38
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	31,120,911.63	-682,740.73
加: 营业外收入	382,957.25	113,215.09
减: 营业外支出	287,691.35	222,393.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	31,216,177.53	-791,919.20
减: 所得税费用	6,392,854.37	790,152.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	24,823,323.16	-1,582,071.81
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	24,823,323.16	-1,582,071.81
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	26,030,561.17	-1,152,694.62
2.少数股东损益	-1,207,238.01	-429,377.19
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	24,823,323.16	-1,582,071.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,030,561.17	-1,152,694.62
归属于少数股东的综合收益总额	-1,207,238.01	-429,377.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	-0.01
（二）稀释每股收益	0.26	-0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱叶

主管会计工作负责人：董仕宏

会计机构负责人：秦金金

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	317,760,286.70	174,618,167.64
减：营业成本	236,435,818.52	131,434,593.17
税金及附加	1,363,717.14	647,098.93
销售费用	13,765,033.38	6,690,247.68
管理费用	19,518,619.33	11,745,927.84
研发费用	14,508,326.01	8,866,176.29
财务费用	4,687,239.30	6,221,955.77
其中：利息费用	10,609,899.79	7,912,859.52
利息收入	6,170,741.25	1,787,823.11

加：其他收益	194,878.30	350,275.14
投资收益（损失以“-”号填列）		24,592.30
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		
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）	3,375,183.30	-8,883,455.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,436,918.41	218,193.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,488,513.03	721,773.69
加：营业外收入	343,205.92	94,001.61
减：营业外支出	286,389.35	216,164.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,545,329.60	599,610.77
减：所得税费用	5,991,427.93	687,437.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,553,901.67	-87,826.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,553,901.67	-87,826.35
（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	26,553,901.67	-87,826.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	290,498,078.89	105,751,027.74
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		
收到其他与经营活动有关的现金	15,902,167.53	6,922,749.35
经营活动现金流入小计	306,400,246.42	112,673,777.09
购买商品、接受劳务支付的现金	293,931,266.21	153,223,140.02
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	37,326,933.07	21,235,964.51
支付的各项税费	36,875,524.11	22,797,554.46
支付其他与经营活动有关的现金	33,956,363.05	15,641,562.47
经营活动现金流出小计	402,090,086.44	212,898,221.46
经营活动产生的现金流量净额	-95,689,840.02	-100,224,444.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		24,592.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00
投资活动现金流入小计		15,024,592.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,938,076.35	5,249,680.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,938,076.35	20,249,680.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,938,076.35	-5,225,087.70

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	357,371,258.89	161,430,444.44
收到其他与筹资活动有关的现金		21,996,736.15
筹资活动现金流入小计	357,371,258.89	183,427,180.59
偿还债务支付的现金	159,042,844.44	121,813,611.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,750,702.64	8,282,930.55
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	66,724,267.19	4,183,920.00
筹资活动现金流出小计	236,517,814.27	134,280,461.66
筹资活动产生的现金流量净额	120,853,444.62	49,146,718.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,299.38	
五、现金及现金等价物净增加额	23,230,827.63	-56,302,813.14
加：期初现金及现金等价物余额	290,051,982.41	327,494,696.00
六、期末现金及现金等价物余额	313,282,810.04	271,191,882.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	265,591,026.38	103,775,584.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	162,299,811.39	3,811,244.25
经营活动现金流入小计	427,890,837.77	107,586,829.09
购买商品、接受劳务支付的现金	373,110,854.07	140,216,937.29
支付给职工以及为职工支付的现金	25,687,896.22	15,144,472.92
支付的各项税费	19,861,209.94	18,875,878.38
支付其他与经营活动有关的现金	32,931,279.05	13,093,144.86
经营活动现金流出小计	451,591,239.28	187,330,433.45

经营活动产生的现金流量净额	-23,700,401.51	-79,743,604.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,540,000.00	24,592.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,540,000.00	15,024,592.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,394,066.35	5,119,700.00
投资支付的现金	21,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00
投资活动现金流出小计	22,394,066.35	20,119,700.00
投资活动产生的现金流量净额	-19,854,066.35	-5,095,107.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	258,200,000.00	142,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		21,996,734.59
筹资活动现金流入小计	258,200,000.00	164,296,734.59
偿还债务支付的现金	139,912,400.00	102,827,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,881,147.08	7,269,041.66
支付其他与筹资活动有关的现金	45,397,267.19	3,488,920.00
筹资活动现金流出小计	195,190,814.27	113,585,461.66
筹资活动产生的现金流量净额	63,009,185.73	50,711,272.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,299.38	
五、现金及现金等价物净增加额	19,460,017.25	-34,127,439.13
加：期初现金及现金等价物余额	276,565,318.47	299,718,177.58
六、期末现金及现金等价物余额	296,025,335.72	265,590,738.45

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	100,000,000.00				467,884,807.44				23,886,435.97		234,409,635.61		826,180,879.02	34,286,805.81	860,467,684.83
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	100,000,000.00				467,884,807.44				23,886,435.97		234,409,635.61		826,180,879.02	34,286,805.81	860,467,684.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											26,030,561.17		26,030,561.17	-1,207,238.01	24,823,323.16
(一)综合收益总额											26,030,561.17		26,030,561.17	-1,207,238.01	24,823,323.16
(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、本期期末余额	100,000,000.00			467,884,807.44				23,886,435.97		260,440,196.78		852,211,440.19	33,079,567.80	885,291,007.99	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				



		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年年末余额	100,000,000.00				467,884,807.44				18,476,075.51		178,412,004.92		764,772,887.87	31,948,509.21	796,721,397.08
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	100,000,000.00				467,884,807.44				18,476,075.51		178,412,004.92		764,772,887.87	31,948,509.21	796,721,397.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,152,694.62		-1,152,694.62	-429,377.19	-1,582,071.81
（一）综合收益总额											-1,152,694.62		-1,152,694.62	-429,377.19	-1,582,071.81
（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、本期期末 余额	100,0 00,00 0.00				467,88 4,807. 44				18,476 ,075.5 1		177,25 9,310. 30		763,62 0,193. 25	31,519, 132.02	795,139 ,325.27			

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余	100,00				467,884,				23,886,4	216,18		807,951,6

额	0,000.00				807.44				35.97	0,374.36		17.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				467,884,807.44				23,886,435.97	216,180,374.36		807,951,617.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										26,553,901.67		26,553,901.67
（一）综合收益总额										26,553,901.67		26,553,901.67
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				467,884,807.44				23,886,435.97	242,734,276.03		834,505,519.44

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	100,000,000.00				467,884,807.44				18,476,075.51	167,487,130.26		753,848,013.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				467,884,807.44				18,476,075.51	167,487,130.26		753,848,013.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-87,826.35		-87,826.35
(一)综合收益										-87,826.35		-87,826.35

总额										5		
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				467,884,807.44				18,476,075.51	167,399,303.91		753,760,186.86

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

苏州仕净环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为苏州仕净环保设备有限公司。

2005年4月，朱海林、叶小红和叶峰分别出资20.00万元、15.00万元和15.00万元，设立苏州仕净环保设备有限公司。上述出资业经苏州开诚会计师事务所有限公司于2005年4月8日出具苏开会验内字[2005]第082号验资报告予以验证。苏州市相城工商行政管理局于2005年4月11日颁发注册号为3205072106009的《企业法人营业执照》。

公司设立时，各股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
朱海林	20.00	40.00
叶小红	15.00	30.00
叶峰	15.00	30.00
<b>合 计</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

2008年6月19日，根据苏州仕净环保设备有限公司股东会决议，同意叶峰将其持有的30%的股份转让给董仕宏。

本次股权变更后，各股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
朱海林	20.00	40.00
叶小红	15.00	30.00
董仕宏	15.00	30.00
<b>合 计</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

2008年6月19日，根据苏州仕净环保设备有限公司股东会决议，同意董仕宏以货币资金对苏州仕净环保设备有限公司增加投资70.00万元，增资后的注册资本为120.00万元。

本次股权变更后，各股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
朱海林	20.00	16.67
叶小红	15.00	12.50
董仕宏	85.00	70.83
<b>合 计</b>	<b>120.00</b>	<b>100.00</b>

2010年3月4日，根据苏州仕净环保设备有限公司股东会决议，同意朱海林、叶小红和董仕宏分别以货币资金对苏州仕净环保设备有限公司增加投资80.00万元、85.00万元和215.00万元，增资后的注册资本为500.00万元。

本次股权变更后，各股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
朱海林	100.00	20.00
叶小红	100.00	20.00
董仕宏	300.00	60.00
<b>合 计</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

2012年3月1日，根据苏州仕净环保设备有限公司股东会决议，同意朱海林将其持有的20%的股份作价100.00万元转让给朱叶，董仕宏将其持有的60%的股份作价300.00万元转让给朱叶。

本次股权变更后，各股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
叶小红	100.00	20.00
朱叶	400.00	80.00
<b>合 计</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

2013年2月20日，根据苏州仕净环保设备有限公司股东会决议，同意朱叶、叶小红分别以货币资金对苏州仕净环保设备有限公司增加投资1,200.00万元、300.00万元，增资后的注册资本为2,000.00万元。

本次股权变更后，各股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
叶小红	400.00	20.00
朱叶	1,600.00	80.00
<b>合 计</b>	<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>

2015年3月23日，根据苏州仕净环保设备有限公司股东会决议，同意增加注册资本333.3333万元，由苏州获溪文化创意产业投资中心（有限合伙）和苏州市相城高新创业投资有限责任公司分别以1,200.00万元和800.00万元的货币出资。

本次股权变更后，各股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
朱叶	1,600.00	68.5714
叶小红	400.00	17.1429
苏州获溪文化创意产业投资中心（有限合伙）	200.00	8.5714
苏州市相城高新创业投资有限责任公司	133.3333	5.7143
<b>合 计</b>	<b>2,333.3333</b>	<b>100.00</b>

2015年9月2日，根据苏州仕净环保设备有限公司股东会决议，决定将苏州仕净环保设备有限公司整体变更为苏州仕净环保科技股份有限公司，以2015年6月30日为基准日，苏州仕净环保设备有限公司经审计账面净资产48,347,669.47元。苏州仕净环保设备有限公司净资产折股后确定本公司的股本总额为35,000,000.00元（其中净资产中的35,000,000.00元计入股份有限公司股本，其余部分计入股份有限公司资本公积），每股面值1.00元。上述出资业经江苏新中大会计师事务所有限公司于2015年9月18日出具苏新验字[2015]169号验资报告予以验证。苏州市工商行政管理局换发统一社会信用代码为91320500773222051M的《营业执照》。

本公司依法整体变更设立股份有限公司后，股本结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	比例（%）
朱叶	2,399.985	68.571
叶小红	600.005	17.143
苏州荻溪文化创意产业投资中心（有限合伙）	300.020	8.572
苏州市相城高新创业投资有限责任公司	199.990	5.714
<b>合 计</b>	<b>3,500.00</b>	<b>100.00</b>

2015年10月16日，根据苏州仕净环保科技股份有限公司股东会决议和修改的公司章程，同意增加注册资本460.002万元，由上海合银投资管理有限公司以2,001.0087万元的货币出资。

本次股权变更后，各股东出资情况如下：

股东名称	持股数量（万股）	比例（%）
朱叶	2,399.985	60.6057
叶小红	600.005	15.1516
苏州荻溪文化创意产业投资中心（有限合伙）	300.020	7.5763
苏州市相城高新创业投资有限责任公司	199.990	5.0502
上海合银投资管理有限公司	460.002	11.6162
<b>合 计</b>	<b>3,960.002</b>	<b>100.00</b>

公司于2016年1月12日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2015]9601号”文《关于苏州仕净环保科技股份有限公司挂牌并公开发行股票登记的函》，无限售条件股份于2016年1月28日在全国股转系统挂牌公开转让。

2016年2月15日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过《关于苏州仕净环保科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》，根据《股票发行认购公告》，公司向上海合银投资管理有限公司、成都盈创兴科创业投资合伙企业（有限合伙）、成都册锦中和企业管理咨询中心（有限合伙）、李东游、侯杰、云昕、闵帅奇等7名合格投资者发行股票，以上发行对象均以现金认购，截至 2016年3月1日止，公司已收到发行对象缴纳的认购股份款项5,019.99万元，其中新增注册资本1,003.998 万元，变更后的累计注册资本为4,964.00万元。

2016年6月23日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过《关于苏州仕净环保科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》，根据《股票发行认购公告》，公司向苏州兴太实业发展有限公司及12名自然人共计13名合格投资者发行股票，以上发行对象均以现金认购，截至 2016 年 8 月 26 日止，公司已收到本次发行对象缴纳的认购股份款项 9,240.00万元，其中新增注册资本1,320.00万元，变更后的累计注册资本为6,284.00万元。

2017年3月15日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于苏州仕净环保科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》，根据《股票发行认购公告》，公司向苏州市相城域溪创业投资有限责任公司、广东汇和成长股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州优顺创业投资合伙企业（有限合伙）、马琳、李让、宋允前等6名合格投资者发行股票，以上发行对象均以现金认购，截至 2017 年 3 月23日止，公司已收到本次发行对象缴纳的认购股份款项 9,600.00万元，其中新增注册资本1,200.00万元，变更后的累计注册资本为7,484.00万元。

2018年4月19日，公司2018年第四次临时股东大会审议通过《关于苏州仕净环保科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》，根据《股票发行认购公告》，公司向山东江诣创业投资有限公司、田志伟、苏州嘉睿万杉创业投资合伙企业（有限合伙）等3名合格投资者发行股票，以上发行对象均以现金认购，截至 2018年 5 月7日止，公司已收到本次发行对象缴纳的认购股份款项 9,733.50万元，其中新增注册资本945.00万元，变更后的累计注册资本



为8,429.00万元。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意苏州仕净环保科技股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]3792号），公司股票自2018年11月20日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2019年6月21日，公司2018年年度股东大会审议通过《关于公司新增股东及增加注册资本的议案》，同意增加高尚、何浩、吴瑕、廖厥椿为公司新股东，均以现金出资，截至2019年6月26日止，公司已收到上述新增股东出资款项 1,991.00万元，其中新增注册资本181.00万元，变更后的累计注册资本为8,610.00万元。

2019年8月8日，公司2019年第三次临时股东大会审议通过《关于公司新增股东及增加注册资本的议案》，同意公司注册资本由8,610.00万元增加至10,000.00万元，新增股份由苏州昊君华兴创业投资合伙企业（有限合伙）、山东江诣创业投资有限公司、佛山长河青秀投资管理中心（有限合伙）、苏州上凯创业投资合伙企业（有限合伙）以现金认购。截至2019年8月16日止，公司已收到上述股东认购股份出资款项15,290.00万元，其中新增注册资本1,390.00万元，变更后的累计注册资本为10,000.00万元。

## 2、公司概况

企业法人统一社会信用代码:91320500773222051M,住所:苏州市相城区太平街道金澄路82号4楼,法定代表人:朱叶,注册资本:100,000,000元。

经营范围:废气处理,水处理、粉尘处理、固废处理、土壤污染治理以及脱硫脱硝等相关环保设备与工程的系统设计、制造、安装、运营管理、售后等并提供相关销售;各类环保节能系统工程的信息数据开发应用并销售,远程在线检测系统的集成运营管理;新能源电子产品及耗材销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业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)

本公司及子公司主要从事环境污染治理设备的研发、生产和销售,并为客户提供托管运维、第三方检测等环保增值服务。

## 3、财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十次会议于2021年8月25日批准。

## 4、合并财务报表范围

截至2021年6月30日,本公司纳入合并范围的子公司共4户,详见本附注八、“合并范围的变更”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见五、18、五、22、（1）五、22、（2）和五、27。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的

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，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，

并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## **(2) 金融资产分类和计量**

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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### **以摊余成本计量的金融资产**

本公司将同时符合下列条件且未被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，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。

### **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且未被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，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。

### **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。

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。

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。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### **以摊余成本计量的金融负债**

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### **(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具**

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### **(5) 金融工具的公允价值**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见五、10。

### **(6) 金融资产减值**

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- \* 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应收款项和债权投资；

- \* 《企业会计准则第14号——收入》定义合同资产（2020年1月1日以后）；
- \* 租赁应收款；
  - \* 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款和合同资产（2020年1月1日以后），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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- \* 应收票据组合1：银行承兑汇票
  - \* 应收票据组合2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- \* 应收账款组合1：应收关联方
  - \* 应收账款组合2：应收其他企业客户

### C、合同资产

\* 合同资产组合1：应收关联方

\* 合同资产组合2：应收其他企业客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

\* 其他应收款组合1：应收关联方

\* 其他应收款组合2：应收押金和保证金

\* 其他应收款组合3：应收备用金

\* 其他应收款组合4：应收其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- \* 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- \* 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- \* 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- \* 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。



### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- \* 发行方或债务人发生重大财务困难；
- \* 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- \* 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- \* 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- \* 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

如果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。这种情况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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 10、公允价值计量

公允价值是指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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、应收票据

参见五、9、（6）金融资产减值。

## 12、应收账款

参见五、9、（6）金融资产减值。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见五、9、（6）金融资产减值。

## 14、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用加权平均法计价。

### (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

存货可变现净值是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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 15、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 16、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

### (2) 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被本公司划分为持有待售类别的、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单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 17、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原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。原股权于转换日的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转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之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，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### **（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### **（4）持有待售的权益性投资**

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见五、16。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### **（5）减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见五、23。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5%	4.75%-2.11%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
办公设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%

### (3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见五、23。

### (4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 19、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见五、23。

## 20、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 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。

## **(2) 借款费用资本化期间**

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## **(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## **21、使用权资产**

### **(1) 使用权资产确认条件**

本集团使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### **(2) 使用权资产的折旧方法**

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### **(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见五、23。**

## **22、无形资产**

### **(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

本公司无形资产包括土地使用权、软件系统等。



无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
软件系统	3-10年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见五、23。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 23、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 24、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 26、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在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,即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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,合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见五、9(6))。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。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## (2) 具体方法

### ①商品及服务销售合同

本公司与客户之间的制程污染防控设备、末端污染治理设备、远程在线监测系统、检测服务销售合同,属于在某一时点履行履约义务,公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

**A: 制程污染防控设备、末端污染治理设备:**对于合同约定需安装调试的,在完成合同约定安装调试且经客户验收合格后确认收入;合同约定不需安装调试及设备零配件销售,在交付并经客户签收后确认收入;

**B: 远程在线监测系统:**公司在完成在线监测系统安装调试且经客户验收合格后确认收入。

**C: 第三方检测服务:**根据合同约定,在提供的检测服务已经完成,并将检测报告等成果交付客户时确认收入。

### ②提供服务合同

本公司与客户之间的托管运维服务、第三方检测服务合同,由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途,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,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,在服务提供期间平均分摊确认收入。

### ③工程服务合同

本公司与客户之间的环保工程服务合同，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，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或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 28、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性

差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### 30、租赁

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本集团认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见五、21。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 低价值资产租赁

对于低价值资产租赁，本集团根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本集团将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 本集团作为出租人

本集团作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 22 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 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。根据财政部要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更。	本次会计变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，无需提交公司董事会审议。	

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

报告期内，公司无受新租赁准则影响的经营业务，不需要调整报表期初余额。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%、9%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州仕净环保科技股份有限公司	15%
苏州苏迪罗智能装备有限公司	25%
宁国环创环保科技有限公司	25%
盘锦顺泽环境科技有限公司	15%
苏州顺泽检测技术有限公司	20%

### 2、税收优惠

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，苏州仕净环保科技股份有限公司于2019年11月22日获得高新技术企业证书，证书编号为GR201932002102，有效期三年，享受15%的所得税优惠政策。

经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局批准，盘锦顺泽环境科技有限公司于2020年9月15日获得高新技术企业证书，证书编号为GR202021000032，有效期三年，享受15%的所得税优惠政策。

2021年1-6月本公司下属子公司苏州顺泽检测技术有限公司按财税〔2019〕13号和财税〔2021〕12号的有关规定享受企业所得税优惠政策，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12.50%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。



## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,228.86	6,478.80
银行存款	313,270,581.18	290,045,503.61
其他货币资金	245,725,508.27	200,871,406.78
合计	559,008,318.31	490,923,389.19

其他说明

(1) 期末其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金及保函保证金。

(2) 期末使用权受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	235,269,026.75
保函保证金	10,456,481.52
合计	245,725,508.27

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	138,914,010.97	38,275,964.58
合计	138,914,010.97	38,275,964.58

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	138,914,010.97	100.00%		0.00%	138,914,010.97	38,275,964.58	100.00%		0.00%	38,275,964.58
其中：										

银行承兑汇票	138,914,010.97	100.00%		0.00%	138,914,010.97	38,275,964.58	100.00%		0.00%	38,275,964.58
商业承兑汇票										
合计	138,914,010.97	100.00%		0.00%	138,914,010.97	38,275,964.58	100.00%		0.00%	38,275,964.58

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	138,914,010.97		0.00%
商业承兑汇票			
合计	138,914,010.97		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	33,157,758.97
合计	33,157,758.97

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	128,686,274.49	
合计	128,686,274.49	

**3、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	4,134,928.00	0.58%	4,134,928.00	100.00%		5,523,928.00	0.65%	5,523,928.00	100.00%	
其中:										
单项计提坏账准备	4,134,928.00	0.58%	4,134,928.00	100.00%		5,523,928.00	0.65%	5,523,928.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	714,755,154.05	99.42%	89,042,124.76	12.46%	625,713,029.29	848,050,920.80	99.35%	93,606,823.56	11.04%	754,444,097.24
其中:										
应收其他企业客户	714,755,154.05	99.42%	89,042,124.76	12.46%	625,713,029.29	848,050,920.80	99.35%	93,606,823.56	11.04%	754,444,097.24
应收关联方										
合计	718,890,082.05	100.00%	93,177,052.76	12.96%	625,713,029.29	853,574,848.80	100.00%	99,130,751.56	11.61%	754,444,097.24

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	3,150,000.00	3,150,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 2	538,928.00	538,928.00	100.00%	预计无法收回
单位 3	281,000.00	281,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 4	165,000.00	165,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,134,928.00	4,134,928.00	--	--

按组合计提坏账准备: 应收其他企业客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	431,115,064.94	17,201,517.13	3.99%
1 至 2 年	153,917,465.98	13,360,010.01	8.68%
2 至 3 年	47,840,095.75	9,237,922.49	19.31%
3 至 4 年	32,969,106.76	10,803,976.28	32.77%
4 至 5 年	19,978,488.98	9,503,767.21	47.57%
5 年以上	28,934,931.64	28,934,931.64	100.00%
合计	714,755,154.05	89,042,124.76	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	431,115,064.94
1 至 2 年	153,917,465.98
2 至 3 年	47,840,095.75
3 年以上	86,017,455.38
3 至 4 年	35,986,106.76
4 至 5 年	20,111,488.98
5 年以上	29,919,859.64
合计	718,890,082.05

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	99,130,751.56		4,540,789.54	1,412,909.26		93,177,052.76
合计	99,130,751.56		4,540,789.54	1,412,909.26		93,177,052.76

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,412,909.26

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	107,632,615.39	14.97%	4,294,541.35
第二名	68,950,323.32	9.59%	3,262,671.36
第三名	35,650,000.00	4.96%	1,422,435.00
第四名	28,821,000.00	4.01%	2,501,662.80
第五名	24,985,748.04	3.48%	996,931.35
合计	266,039,686.75	37.01%	

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	212,093,172.47	89.82%	88,998,124.61	91.09%
1 至 2 年	19,654,756.59	8.32%	4,337,934.86	4.44%
2 至 3 年	2,719,985.93	1.15%	2,747,661.93	2.81%
3 年以上	1,671,033.40	0.71%	1,615,893.40	1.65%
合计	236,138,948.39	--	97,699,614.80	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额116,509,174.80元，占预付款项期末余额合计数的比例49.33%。

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,111,419.77	11,529,310.58
合计	15,111,419.77	11,529,310.58

##### (1) 其他应收款

##### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	14,474,196.80	11,791,212.70
备用金	2,646,295.10	1,554,083.98
合计	17,120,491.90	13,345,296.68

##### 2)坏账准备计提情况

单位：元

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,815,986.10			1,815,986.10
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	193,086.03			193,086.03
2021年6月30日余额	2,009,072.13			2,009,072.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	9,768,706.68
1至2年	2,994,705.33
2至3年	2,507,423.34
3年以上	1,849,656.55
3至4年	516,479.52
4至5年	1,196,358.00
5年以上	136,819.03
合计	17,120,491.90

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
押金和保证金	1,695,039.48	115,222.02				1,810,261.50
备用金	120,946.62	77,864.01				198,810.63
合计	1,815,986.10	193,086.03				2,009,072.13

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,582,000.00	1-2年	9.24%	137,317.60
第二名	保证金	1,317,000.00	3-4年、4-5年	7.69%	595,416.90

第三名	保证金	1,275,444.00	2-3 年	7.45%	246,288.24
第四名	保证金	1,244,918.10	1 年以内	7.27%	49,672.23
第五名	保证金	800,000.00	1 年以内	4.67%	31,920.00
第五名	保证金	800,000.00	1 年以内	4.67%	31,920.00
合计	--	7,019,362.10	--	40.99%	1,092,534.97

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	34,374,930.07		34,374,930.07	13,630,389.94		13,630,389.94
在产品	358,659,597.48	3,136,350.03	355,523,247.45	181,187,264.88	3,136,350.03	178,050,914.85
合计	393,034,527.55	3,136,350.03	389,898,177.52	194,817,654.82	3,136,350.03	191,681,304.79

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	3,136,350.03					3,136,350.03
合计	3,136,350.03					3,136,350.03

## 7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	72,652,844.17	3,498,983.55	69,153,860.62	86,685,728.93	4,935,901.96	81,749,826.97
减：列示于其他非流动资产的合同资产	-12,313,787.17	-1,091,455.18	-11,222,331.99	-24,163,998.41	-2,441,284.91	-21,722,713.50

合计	60,339,057.00	2,407,528.37	57,931,528.63	62,521,730.52	2,494,617.05	60,027,113.47
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产		87,088.68		
合计		87,088.68		--

其他说明：

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
IPO 中介机构费	11,321,606.26	8,321,606.26
待抵扣进项税额	5,961,414.86	737,456.06
其他	69,203.51	
合计	17,352,224.63	9,059,062.32

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	102,045,396.78	103,406,385.41
合计	102,045,396.78	103,406,385.41

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	96,776,157.74	8,927,079.89	6,780,261.83	4,569,487.03	117,052,986.49
2.本期增加金额	424,201.84	424,975.38	102,920.35	396,796.07	1,348,893.64
(1) 购置	424,201.84	424,975.38	102,920.35	396,796.07	1,348,893.64
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					



3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	97,200,359.58	9,352,055.27	6,883,182.18	4,966,283.10	118,401,880.13
二、累计折旧					
1.期初余额	4,506,859.19	2,371,765.18	4,288,052.06	2,479,924.65	13,646,601.08
2.本期增加金额	1,203,732.39	524,286.58	619,924.75	361,938.55	2,709,882.27
(1) 计提	1,203,732.39	524,286.58	619,924.75	361,938.55	2,709,882.27
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,710,591.58	2,896,051.76	4,907,976.81	2,841,863.20	16,356,483.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	91,489,768.00	6,456,003.51	1,975,205.37	2,124,419.90	102,045,396.78
2.期初账面价值	92,269,298.55	6,555,314.71	2,492,209.77	2,089,562.38	103,406,385.41

## (2) 期末通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输设备	4,086,432.41	2,668,951.14		1,417,481.27	

**(3) 未办妥产权证书的固定资产情况**

截至2021年6月30日不存在未办妥产权证书的固定资产。

**10、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	10,183,698.94			1,701,102.02	11,884,800.96
2.本期增加金额				188,679.25	188,679.25
(1) 购置				188,679.25	188,679.25
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,183,698.94			1,889,781.27	12,073,480.21
二、累计摊销					
1.期初余额	824,036.20			620,340.62	1,444,376.82
2.本期增加金额	107,482.98			141,609.10	249,092.08
(1) 计提	107,482.98			141,609.10	249,092.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	931,519.18			761,949.72	1,693,468.90
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,252,179.76			1,127,831.55	10,380,011.31
2.期初账面价值	9,359,662.74			1,080,761.40	10,440,424.14

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截至2021年6月30日不存在未办妥产权证书的固定资产。

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
盘锦顺泽环境科技有限公司	2,378,321.70					2,378,321.70
合计	2,378,321.70					2,378,321.70

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,998,673.93	161,282.80	301,292.22		1,858,664.51
合计	1,998,673.93	161,282.80	301,292.22		1,858,664.51

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	101,821,458.47	15,394,870.37	109,018,989.65	16,574,486.24
内部交易未实现利润	115,848.04	28,962.01	56,637.14	14,159.30
可抵扣亏损	8,675,364.31	354,715.14	5,477,002.67	273,850.13
递延收益	807,708.32	177,760.42	824,016.98	181,559.80
已计提未支付的费用	1,637,253.11	304,229.30	1,659,942.21	301,914.55
预计负债	221,588.00	33,238.19	221,588.00	33,238.19
合计	113,279,220.25	16,293,775.43	117,258,176.65	17,379,208.21

## 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	12,313,787.17	1,091,455.18	11,222,331.99	24,163,998.41	2,441,284.91	21,722,713.50
预付投资款	21,000,000.00		21,000,000.00			
合计	33,313,787.17	1,091,455.18	32,222,331.99	24,163,998.41	2,441,284.91	21,722,713.50

## 15、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	346,150,000.00	281,000,000.00
应收票据贴现	99,638,126.09	19,621,207.29
合计	445,788,126.09	300,621,207.29

**16、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	135,116,893.50	
银行承兑汇票	268,738,347.97	229,003,436.50
合计	403,855,241.47	229,003,436.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**17、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	252,502,959.24	239,257,073.87
工程款	652,413.45	1,688,110.32
其他	13,166,727.55	7,470,230.15
合计	266,322,100.24	248,415,414.34

**18、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	34,156,546.39	13,327,242.16
合计	34,156,546.39	13,327,242.16

**19、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,109,255.99	32,876,709.75	35,643,765.30	11,342,200.44
二、离职后福利-设定提存计划		1,683,167.77	1,683,167.77	
合计	14,109,255.99	34,559,877.52	37,326,933.07	11,342,200.44

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	9,596,571.74	28,757,337.35	32,017,788.78	6,336,120.31
2、职工福利费		1,205,070.82	1,205,070.82	
3、社会保险费	262.71	832,100.01	832,362.72	
其中：医疗保险费	235.77	741,195.04	741,430.81	
工伤保险费		30,274.58	30,274.58	
生育保险费	26.94	60,630.39	60,657.33	
4、住房公积金		788,103.70	787,833.70	270.00
5、工会经费和职工教育经费	4,512,421.54	1,294,097.87	800,709.28	5,005,810.13
合计	14,109,255.99	32,876,709.75	35,643,765.30	11,342,200.44

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,632,116.96	1,632,116.96	
2、失业保险费		51,050.81	51,050.81	
合计		1,683,167.77	1,683,167.77	

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	633,447.55	12,006,544.64
企业所得税	3,061,417.30	12,566,743.57
个人所得税	355,936.98	275,279.80
城市维护建设税	9,111.34	780,029.86
房产税	203,509.70	203,509.70
土地使用税	55,090.69	55,090.71
教育费附加	6,508.09	557,164.18
其他税费	148,315.37	252,019.54

合计	4,473,337.02	26,696,382.00
----	--------------	---------------

其他说明：

期末余额较期初减少83.24%，主要系缴纳期初税款所致。

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,378,565.71	3,954,353.85
合计	2,378,565.71	3,954,353.85

### (1) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,232,100.00	1,195,149.70
应付日常费用款	1,146,465.71	2,759,204.15
合计	2,378,565.71	3,954,353.85

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	11,425,000.00	10,424,800.00
一年内到期的长期应付款	323,318.20	1,804,555.50
一年内到期的其他非流动负债	14,993,750.00	14,879,375.00
合计	26,742,068.20	27,108,730.50

## 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,159,193.91	916,105.81
合计	4,159,193.91	916,105.81

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	32,987,700.00	37,700,100.00
保证借款	90,000,000.00	50,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-11,425,000.00	-10,424,800.00
合计	111,562,700.00	77,275,300.00

长期借款分类的说明：

公司与上海银行股份有限公司苏州分行签订固定资产借款合同，以公司土地使用权及房屋建筑物（苏（2020）苏州市不动产权第7016562号）进行抵押，由朱叶、董仕宏提供个人连带责任担保。

## 25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	9,819.33
合计		9,819.33

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	323,318.20	1,814,374.83
减：一年内到期长期应付款	323,318.20	1,804,555.50
合计	0.00	9,819.33

其他说明：

## 26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	221,588.00	221,588.00	诉讼赔偿
合计	221,588.00	221,588.00	--



## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	824,016.98		16,308.66	807,708.32	
合计	824,016.98		16,308.66	807,708.32	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宁国核心基础零部件产业集聚发展基地 2018 年度重大项目建设补助	579,572.52			13,530.90			566,041.62	与资产相关
2017 年度工业经济和信息化专项资金	244,444.46			2,777.76			241,666.70	与资产相关

其他说明：

## 28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安徽宁国中欧众益投资管理有限公司借款及利息	8,145,775.45	8,015,046.28
合计	8,145,775.45	8,015,046.28

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
安徽宁国中欧众益投资管理有限公司借款	21,000,000.00	21,000,000.00
安徽宁国中欧众益投资管理有限公司借款利息	2,139,525.45	1,894,421.28
小计	23,139,525.45	22,894,421.28
减：一年内到期的其他非流动负债	14,993,750.00	14,879,375.00
合计	8,145,775.45	8,015,046.28

## 29、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	100,000,000.00						100,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

### 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	467,884,807.44			467,884,807.44
合计	467,884,807.44			467,884,807.44

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,886,435.97			23,886,435.97
合计	23,886,435.97			23,886,435.97

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	234,409,635.61	178,412,004.92
调整后期初未分配利润	234,409,635.61	178,412,004.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,030,561.17	61,407,991.15
减：提取法定盈余公积		5,410,360.46
期末未分配利润	260,440,196.78	234,409,635.61

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	321,229,093.45	233,770,361.82	179,096,243.08	130,316,449.66
其他业务	259,607.87		275,837.13	
合计	321,488,701.32	233,770,361.82	179,372,080.21	130,316,449.66

#### (1) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
环保设备	321,229,093.45	233,770,361.82	179,096,243.08	130,316,449.66
合计	321,229,093.45	233,770,361.82	179,096,243.08	130,316,449.66

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
制程污染防控设备	302,641,647.43	216,939,237.24	123,970,402.67	90,742,107.88
末端污染治理设备	13,648,094.08	12,700,058.13	34,940,233.24	24,894,538.72
远程在线监测系统	1,167,256.74	732,534.09	1,495,752.21	1,172,250.37
托管运维服务			476,460.17	349,605.45
第三方检测服务	3,772,095.20	3,398,532.36	4,213,394.79	2,225,119.34
环保工程服务			14,000,000.00	10,932,827.90
合计	321,229,093.45	233,770,361.82	179,096,243.08	130,316,449.66

## 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	618,025.94	499,869.31
教育费附加	264,878.48	214,086.38
房产税	407,019.42	390,160.54
土地使用税	110,181.42	110,243.05
车船使用税	2,376.80	2,976.80
印花税	254,956.40	74,982.00
地方教育附加	176,585.64	142,724.25
水利基金	124,391.54	66,941.84
合计	1,958,415.64	1,501,984.17

## 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	4,243,201.41	1,829,631.99
差旅费	4,151,512.59	1,951,704.50

工薪费用	2,871,980.51	1,728,019.77
售后维保费	1,321,197.01	690,464.81
广告宣传费	240,429.31	335,047.58
办公费	64,556.28	8,227.00
其他	999,049.73	144,088.28
合计	13,891,926.84	6,687,183.93

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	12,318,188.72	7,236,271.06
业务招待费	3,513,832.42	2,646,528.14
折旧费	2,163,832.94	2,018,528.58
中介服务费	2,074,218.60	975,776.72
差旅费	776,712.04	316,140.66
车辆使用费	352,780.88	288,515.65
办公会议费	351,927.35	154,651.92
待摊费用摊销	301,292.22	188,511.97
电话费	239,105.53	201,550.50
无形资产摊销	145,961.62	139,110.66
其他	2,494,695.54	1,789,896.33
合计	24,732,547.86	15,955,482.19

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	10,141,884.80	5,760,340.35
工薪费用	4,976,864.93	3,115,693.15
其他费用	470,662.64	195,860.80
合计	15,589,412.37	9,071,894.30

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用总额	12,548,036.81	8,855,512.65
减：利息资本化		
利息费用	12,548,036.81	8,855,512.65
减：利息收入	6,185,851.65	713,495.60
汇兑损益	21,745.43	-113,271.00
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	298,471.89	231,089.00
合计	6,682,402.48	8,259,835.05

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收到的个人所得税扣缴税款手续费	24,471.15	25,310.97
政府补助（与收益相关）	431,875.59	476,825.14
政府补助（与资产相关）	16,308.66	11,798.36
合计	472,655.40	513,934.47

### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		24,592.30
合计		24,592.30

### 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-193,086.03	-29,150.76
应收账款坏账损失	4,540,789.54	-9,019,994.03
应收票据坏账损失		33,600.00
合计	4,347,703.51	-9,015,544.79

### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

十二、合同资产减值损失	1,436,918.41	215,026.38
合计	1,436,918.41	215,026.38

#### 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	382,957.25	113,215.09	382,957.25
合计	382,957.25	113,215.09	382,957.25

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		81,000.00	
其他	287,691.35	141,393.56	287,691.35
合计	287,691.35	222,393.56	287,691.35

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,307,421.59	2,247,983.21
递延所得税费用	1,085,432.78	-1,457,830.60
合计	6,392,854.37	790,152.61

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,216,177.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,682,426.63
子公司适用不同税率的影响	422,637.06
调整以前期间所得税的影响	141,319.01

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,000,222.31
税率变动对期初递延所得税余额的影响	146,249.36
所得税费用	6,392,854.37

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,193,101.65	713,495.60
往来款	300,000.00	2,000,000.00
保证金	8,609,269.60	2,766,680.00
政府补助	448,403.99	1,077,327.16
其他	351,392.29	365,246.59
合计	15,902,167.53	6,922,749.35

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	298,471.89	231,089.00
付现的管理费用	11,249,601.17	6,437,217.66
付现的销售费用	7,808,494.27	4,807,894.30
保证金	13,839,131.66	2,954,894.00
其他	760,664.06	1,210,467.51
合计	33,956,363.05	15,641,562.47

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		21,996,736.15
合计		21,996,736.15

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	42,544,347.19	
购买少数股东股权投资款	21,000,000.00	
IPO 中介机构费	2,050,000.00	2,686,000.00
融资租赁款	1,129,920.00	1,497,920.00
合计	66,724,267.19	4,183,920.00

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,823,323.16	-1,582,071.81
加：资产减值准备	-5,784,621.92	8,800,518.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,709,882.27	2,502,072.11
使用权资产折旧		
无形资产摊销	249,092.08	189,140.03
长期待摊费用摊销	301,292.22	194,426.51
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”		



号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	12,548,036.81	8,855,512.65
投资损失 (收益以“一”号填列)		-24,592.30
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	1,085,432.78	-1,457,830.60
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)		
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-198,216,872.73	-29,896,061.59
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-123,654,090.56	-56,425,323.09
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	190,248,685.87	-31,380,234.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-95,689,840.02	-100,224,444.37
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	313,282,810.04	271,191,882.86
减: 现金的期初余额	290,051,982.41	327,494,696.00
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,230,827.63	-56,302,813.14

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	313,282,810.04	290,051,982.41
其中: 库存现金	12,228.86	6,478.80
可随时用于支付的银行存款	313,270,581.18	290,045,503.61
三、期末现金及现金等价物余额	313,282,810.04	290,051,982.41

其他说明:

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	245,725,508.27	开立银行承兑汇票保证金及保函保证金
应收票据	33,157,758.97	质押给银行作为开具银行承兑汇票的担保
固定资产	88,885,995.29	其他非流动负债、长期借款以房屋建筑物抵押
无形资产	9,252,179.76	其他非流动负债和长期借款以土地使用权抵押
合计	377,021,442.29	--

## 49、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	25,508.35
其中：美元	3,948.60	6.4601	25,508.35
应收账款	--	--	6,297,642.76
其中：美元	974,852.21	6.4601	6,297,642.76
长期借款	--	--	
其中：美元			

## 50、政府补助

## (1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2021.01.01	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2021.06.30	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
宁国核心基础零部件产业集聚发展基地2018年度重大项目建设补	财政拨款	579,572.52		13,530.90		566,041.62	其他收益	与资产相关

助								
2017年度工业经济和信息化专项资金	财政拨款	244,444.46		2,777.76		241,666.70	其他收益	与资产相关
合计		824,016.98		16,308.66		815,862.65		

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	2021年1-6月 计入损益的金 额	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
招商引资奖励	财政拨款	215,400.00	其他收益	与收益相关
2020年度高质量发展优秀企业和优秀人才奖励	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	47,134.84	其他收益	与收益相关
2020年度第一批知识产权资助资金	财政拨款	31,600.00	其他收益	与收益相关
2020年度高新技术企业培育奖励资金（第二批）	财政拨款	18,198.00	其他收益	与收益相关
宁国核心基础零部件产业集聚发展基地2018年度重大项目建设补助	财政拨款	13,530.90	其他收益	与资产相关
相城区春节期间外地员工留相企业专项补贴	财政拨款	11,600.00	其他收益	与收益相关
增值税进项加计扣减10%	财政拨款	7,942.75	其他收益	与收益相关
2017年度工业经济和信息化专项资金	财政拨款	2,777.76	其他收益	与资产相关
<b>合 计</b>		<b>448,184.25</b>		

(续)

补助项目	种类	2020年1-6月 计入损益的金 额	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
优秀企业奖励资金	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
2019年相城区科技创新引领高质量发展扶持政策高企认定奖励	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	58,995.16	其他收益	与收益相关
相城区工业经济高质量发展专项资金	财政拨款	50,000.00	其他收益	与收益相关
宁国市战略新兴企业奖励	财政拨款	50,000.00	其他收益	与收益相关
宁国市2020年度新兴产业集聚基地专项补贴	财政拨款	47,600.00	其他收益	与收益相关
2019年度第一批知识产权自助资金	财政拨款	30,000.00	其他收益	与收益相关
宁国市就业管理局失业保险基金	财政拨款	20,808.00	其他收益	与收益相关
疫情防控期间企业一次性稳定就业补贴（第二批）	财政拨款	17,800.00	其他收益	与收益相关
宁国核心基础零部件产业集聚发展基地2018年度重大项目建设补助	财政拨款	9,020.58	其他收益	与资产相关

2017年度工业经济和信息化专项资金	财政拨款	2,777.78	其他收益	与资产相关
增值税进项加计扣除10%	财政拨款	1,621.98	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>488,623.50</b>		

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本公司2021年1-6月合并范围未发生变动。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
苏州苏迪罗智能装备有限公司	江苏省	苏州市	在线监测系统销售	100.00%		投资设立
宁国环创环保科技有限公司	安徽省	宁国市	环保设备生产	60.00%		投资设立
盘锦顺泽环境科技有限公司	辽宁省	盘锦市	环境保护检测服务	51.00%		并购
苏州顺泽检测技术有限公司	江苏省	苏州市	环境空气和废气检测		51.00%	投资设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
宁国环创环保科技有限公司	40.00%	300,918.18	0.00	27,989,480.01

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
宁国环 创环保 科技有 限公司	521,296, 977.22	24,365,8 53.61	545,662, 830.83	466,977, 313.72	8,711,81 7.07	475,689, 130.79	227,646, 902.91	24,644,6 59.69	252,291, 562.60	174,475, 539.21	8,594,61 8.80	183,070, 158.01

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
宁国环创环 保科技有限 公司	186,537,979. 73	752,295.45	752,295.45	-26,016,887.0 8	104,217,607. 36	-509,686.69	-509,686.69	-38,456,837.6 2

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他非流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款债务人的财务状况实施信用评估。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

截至2021年6月30日，本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的37.01%；截至2021年6月30日，本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的40.99%。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动性风险时，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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措运营资金。

## （3）市场风险

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

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。

### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此本公司认为面临的汇率风险不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年6月30日，本公司的资产负债率为59.86%。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是董仕宏、朱叶及叶小红。

朱叶直接持有本公司22.6048%的股份。董仕宏与朱叶为夫妻，朱叶持有的本公司股份为夫妻共同财产，朱叶在行使其持有的本公司股份表决权前均与董仕宏协商，且董仕宏作为公司的董事长及副总经理负责公司的经营管理。因此，董仕宏能间接支配本公司的股份表决权。叶小红是朱叶的直系亲属，且持有本公司股份的比例超过5%。董仕宏、朱叶及叶小红合计持有本公司28.7719%的股份，能够对本公司的股东大会决策产生重大影响。综上，公司的共同实际控制人为董仕宏、朱叶及叶小红。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
关键管理人员	董事、监事、副总经理、财务总监、董事会秘书

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱叶、董仕宏、叶小红	10,000,000.00	2020年04月24日	2021年03月31日	是
朱叶、董仕宏、叶小红	10,000,000.00	2020年06月04日	2021年03月31日	是
朱叶、董仕宏、叶小红	10,000,000.00	2020年06月12日	2021年03月31日	是
朱叶、董仕宏、叶小红	10,000,000.00	2020年07月13日	2021年03月31日	是
朱叶、董仕宏、叶小红	5,000,000.00	2020年07月22日	2021年03月31日	是
朱叶、董仕宏、叶小红	5,000,000.00	2020年07月22日	2021年06月28日	是
朱叶、董仕宏、叶小红	10,000,000.00	2020年07月29日	2021年06月28日	是
朱叶、董仕宏、叶小红	10,000,000.00	2020年09月04日	2021年09月03日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	10,000,000.00	2020年09月14日	2021年09月13日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	22,000,000.00	2020年12月01日	2021年12月01日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	18,000,000.00	2021年03月01日	2022年02月28日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	20,000,000.00	2021年04月08日	2022年04月06日	否

朱叶、董仕宏、叶小红	10,000,000.00	2021年06月01日	2022年05月30日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	15,000,000.00	2021年06月28日	2022年06月24日	否
朱叶、董仕宏	6,200,000.00	2020年01月10日	2021年01月08日	是
朱叶、董仕宏	4,000,000.00	2020年01月17日	2021年01月11日	是
朱叶、董仕宏	13,800,000.00	2020年09月29日	2021年09月29日	否
朱叶、董仕宏	10,000,000.00	2020年11月09日	2021年11月09日	否
朱叶、董仕宏	5,000,000.00	2021年02月01日	2022年01月20日	否
朱叶、董仕宏	10,200,000.00	2021年01月11日	2022年01月11日	否
朱叶、董仕宏	30,000,000.00	2021年06月09日	2022年06月08日	否
朱叶、董仕宏	50,000,000.00	2020年12月23日	2021年12月22日	否
朱叶、董仕宏	50,000,000.00	2021年03月05日	2022年03月05日	否
朱叶、董仕宏	9,500,000.00	2020年07月14日	2021年04月16日	是
朱叶、董仕宏	15,500,000.00	2020年07月16日	2021年04月16日	是
朱叶、董仕宏、叶小红	40,000,000.00	2020年03月30日	2021年03月12日	是
朱叶、董仕宏、叶小红	20,000,000.00	2021年01月27日	2022年01月26日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	40,000,000.00	2021年03月12日	2022年03月11日	否
朱叶、董仕宏	20,000,000.00	2020年09月15日	2021年09月15日	否
朱叶、董仕宏	3,000,000.00	2020年10月20日	2021年04月20日	是
朱叶、董仕宏	7,000,000.00	2020年10月23日	2021年04月23日	是
朱叶、董仕宏	10,000,000.00	2021年01月27日	2021年07月28日	否
朱叶、董仕宏	4,246,500.00	2021年04月08日	2021年10月08日	否
朱叶、董仕宏	2,410,245.00	2021年04月08日	2021年10月08日	否
朱叶、董仕宏	3,750,000.00	2021年04月08日	2021年10月08日	否
朱叶、董仕宏	2,027,347.50	2021年04月08日	2021年10月08日	否
朱叶、董仕宏	400,000.00	2021年04月08日	2021年10月08日	否
朱叶、董仕宏	4,000,000.00	2021年05月13日	2021年11月15日	否
朱叶、董仕宏	10,000,000.00	2021年06月08日	2021年12月08日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	10,000,000.00	2021年01月18日	2021年07月19日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	2,800,000.00	2021年01月25日	2021年07月26日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	380,790.00	2021年01月25日	2021年07月26日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	2,000,000.00	2021年01月28日	2021年07月28日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	482,000.00	2021年01月28日	2021年07月28日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	861,955.00	2021年01月28日	2021年07月28日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	800,000.00	2021年01月29日	2021年07月29日	否



朱叶、董仕宏、叶小红	1,000,000.00	2021年01月29日	2021年07月29日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	800,000.00	2021年01月29日	2021年07月29日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	10,000,000.00	2021年02月01日	2021年08月02日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	10,000,000.00	2021年02月01日	2021年08月02日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	409,140.00	2021年02月01日	2021年08月02日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	240,000.00	2021年02月01日	2021年08月02日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	2,000,000.00	2021年02月02日	2021年08月02日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	357,500.00	2021年02月04日	2021年08月04日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	2,000,000.00	2021年02月08日	2021年08月09日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	200,000.00	2021年02月08日	2021年08月09日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	1,800,000.00	2021年02月08日	2021年08月09日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	3,000,000.00	2021年02月08日	2021年08月09日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	1,000,000.00	2021年02月09日	2021年08月09日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	1,000,000.00	2021年02月09日	2021年08月09日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	1,000,000.00	2021年02月09日	2021年08月09日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	2,000,000.00	2021年02月22日	2021年08月23日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	1,000,000.00	2021年02月24日	2021年08月24日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	4,000,000.00	2021年03月04日	2021年09月06日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	2,000,000.00	2021年03月08日	2021年09月08日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	8,000,000.00	2021年03月10日	2021年09月10日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	13,000,000.00	2021年03月22日	2021年09月22日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	6,400,000.00	2021年04月09日	2021年10月11日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	2,000,000.00	2021年06月10日	2021年12月10日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	2,400,000.00	2021年06月15日	2021年12月15日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	1,000,000.00	2021年06月18日	2021年12月18日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	232,206.00	2021年06月18日	2021年12月18日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	300,000.00	2021年06月18日	2021年12月18日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	1,350,000.00	2021年06月18日	2021年12月18日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	750,000.00	2021年06月18日	2021年12月18日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	500,000.00	2021年06月18日	2021年12月18日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	900,000.00	2021年06月21日	2021年12月21日	否
朱叶、董仕宏	10,000,000.00	2021年02月04日	2021年08月03日	否
朱叶、董仕宏	500,000.00	2021年03月01日	2021年08月23日	否
朱叶、董仕宏	1,650,000.00	2021年03月24日	2021年08月25日	否

朱叶、董仕宏	2,000,000.00	2021年05月12日	2021年11月12日	否
朱叶、董仕宏	6,500,000.00	2021年05月14日	2021年11月15日	否
朱叶、董仕宏	4,000,000.00	2021年05月19日	2021年11月15日	否
朱叶、董仕宏	1,500,000.00	2021年05月18日	2021年11月17日	否
朱叶、董仕宏	3,000,000.00	2021年05月18日	2021年11月15日	否
朱叶、董仕宏	3,000,000.00	2021年05月18日	2021年11月15日	否
朱叶、董仕宏	3,800,000.00	2021年05月18日	2021年11月15日	否
朱叶、董仕宏	8,041.00	2021年05月19日	2021年11月18日	否
朱叶、董仕宏	15,500.00	2021年05月19日	2021年11月18日	否
朱叶、董仕宏	101,300.00	2021年05月19日	2021年11月18日	否
朱叶、董仕宏	4,950.00	2021年05月19日	2021年11月18日	否
朱叶、董仕宏	101,300.00	2021年05月19日	2021年11月18日	否
朱叶、董仕宏	178,420.00	2021年05月19日	2021年11月18日	否
朱叶、董仕宏	11,500.00	2021年05月19日	2021年11月18日	否
朱叶、董仕宏	7,900.00	2021年05月19日	2021年11月18日	否
朱叶、董仕宏	19,500.00	2021年05月19日	2021年11月18日	否
朱叶、董仕宏	177,121.00	2021年05月19日	2021年11月18日	否
朱叶、董仕宏	374,468.00	2021年05月19日	2021年11月18日	否
朱叶、董仕宏	3,750,000.00	2021年05月19日	2021年11月19日	否
朱叶、董仕宏	1,250,000.00	2021年05月19日	2021年11月19日	否
朱叶、董仕宏	350,000.00	2021年05月26日	2021年11月19日	否
朱叶、董仕宏	100,000.00	2021年05月21日	2021年11月19日	否
朱叶、董仕宏	900,000.00	2021年05月24日	2021年11月19日	否
朱叶、董仕宏	30,487.00	2021年05月24日	2021年11月24日	否
朱叶、董仕宏	222,519.00	2021年05月24日	2021年11月24日	否
朱叶、董仕宏	7,002.00	2021年05月24日	2021年11月24日	否
朱叶、董仕宏	127,171.00	2021年05月25日	2021年11月24日	否
朱叶、董仕宏	2,610.00	2021年05月24日	2021年11月24日	否
朱叶、董仕宏	63,708.00	2021年05月24日	2021年11月24日	否
朱叶、董仕宏	38,130.00	2021年05月24日	2021年11月24日	否
朱叶、董仕宏	51,470.00	2021年05月24日	2021年11月24日	否
朱叶、董仕宏	456,903.00	2021年05月24日	2021年11月24日	否
朱叶、董仕宏	1,000,000.00	2021年05月25日	2021年11月24日	否
朱叶、董仕宏	1,000,000.00	2021年05月25日	2021年11月24日	否

朱叶、董仕宏	109,180.00	2021年05月25日	2021年11月25日	否
朱叶、董仕宏	402,346.00	2021年05月25日	2021年11月25日	否
朱叶、董仕宏	385,928.00	2021年05月26日	2021年11月25日	否
朱叶、董仕宏	102,546.00	2021年05月26日	2021年11月25日	否
朱叶、董仕宏	200,000.00	2021年05月26日	2021年11月25日	否
朱叶、董仕宏	400,000.00	2021年05月26日	2021年11月25日	否
朱叶、董仕宏	300,000.00	2021年05月31日	2021年11月26日	否
朱叶、董仕宏	3,000,000.00	2021年05月28日	2021年11月26日	否
朱叶、董仕宏	220,000.00	2021年05月28日	2021年11月26日	否
朱叶、董仕宏	866,000.00	2021年05月31日	2021年11月26日	否
朱叶、董仕宏	215,000.00	2021年05月31日	2021年11月26日	否
朱叶、董仕宏	699,000.00	2021年05月28日	2021年11月26日	否
朱叶、董仕宏	830,000.00	2021年05月31日	2021年11月26日	否
朱叶、董仕宏	170,000.00	2021年05月31日	2021年11月26日	否
朱叶、董仕宏	1,000,000.00	2021年06月04日	2021年12月03日	否
朱叶、董仕宏	2,000,000.00	2021年06月04日	2021年12月03日	否
朱叶、董仕宏	500,000.00	2021年06月11日	2021年12月10日	否
朱叶、董仕宏	500,000.00	2021年06月11日	2021年12月10日	否
朱叶、董仕宏	12,600,000.00	2018年02月08日	2023年02月08日	否
朱叶、董仕宏	7,700,000.00	2018年06月22日	2023年02月08日	否
朱叶、董仕宏	4,900,000.00	2018年10月26日	2023年02月08日	否
朱叶、董仕宏	2,100,000.00	2019年01月30日	2023年02月08日	否
朱叶、董仕宏	3,645,900.00	2019年10月23日	2023年02月08日	否
朱叶、董仕宏	2,041,800.00	2020年01月13日	2023年02月08日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	40,000,000.00	2021年01月01日	2023年12月12日	否
朱叶、董仕宏、叶小红	50,000,000.00	2020年09月29日	2023年09月28日	否
朱叶、董仕宏	1,800,000.00	2018年02月08日	2021年02月07日	是
朱叶、董仕宏	1,100,000.00	2018年06月22日	2021年02月07日	是
朱叶、董仕宏	700,000.00	2018年10月26日	2021年02月07日	是
朱叶、董仕宏	300,000.00	2019年01月30日	2021年02月07日	是
朱叶、董仕宏	520,800.00	2019年10月23日	2021年02月07日	是
朱叶、董仕宏	291,600.00	2020年01月13日	2021年02月07日	是
朱叶、董仕宏	20,000,000.00	2020年06月09日	2021年06月09日	是
朱叶、董仕宏	15,000,000.00	2021年04月22日	2022年04月22日	否

朱叶、董仕宏	20,000,000.00	2021 年 06 月 10 日	2022 年 06 月 10 日	否
--------	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,416,790.99	2,179,016.40

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至2021年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于 2021 年 7 月 22 日首次公开发行股票并在创业板上市。本次发行人民币普通股（A 股）33,333,334 股，募集资金总额为 203,333,337.40 元，扣除发行费用（不含增值税）61,245,563.91 元后，实际募集资金净额为 142,087,773.49 元，其中：股本增加 33,333,334.00 元，资本公积（股本溢价）增加 108,754,439.49 元。	142,087,773.49	

## 2、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,134,928.00	0.60%	4,134,928.00	100.00%		5,523,928.00	0.66%	5,523,928.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	684,836,866.06	99.40%	87,771,217.52	12.82%	597,065,648.54	825,505,126.19	99.34%	91,397,234.55	11.07%	734,107,891.64
其中：										
应收其他企业客户	684,836,866.06	99.40%	87,771,217.52	12.82%	597,065,648.54	793,505,126.19	95.49%	91,397,234.55	11.52%	702,107,891.64
应收关联方						32,000,000.00	3.85%			32,000,000.00
合计	688,971,794.06	100.00%	91,906,145.52	13.34%	597,065,648.54	831,029,054.19	100.00%	96,921,162.55	11.66%	734,107,891.64

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	3,150,000.00	3,150,000.00	100.00%	预计无法收回
第二名	538,928.00	538,928.00	100.00%	预计无法收回
第三名	281,000.00	281,000.00	100.00%	预计无法收回
第四名	165,000.00	165,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,134,928.00	4,134,928.00	--	--

按组合计提坏账准备：应收其他企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	402,332,852.95	16,053,080.84	3.99%
1 至 2 年	152,884,417.98	13,270,367.48	8.68%
2 至 3 年	47,833,157.75	9,236,582.76	19.31%
3 至 4 年	32,873,016.76	10,772,487.59	32.77%
4 至 5 年	19,978,488.98	9,503,767.21	47.57%
5 年以上	28,934,931.64	28,934,931.64	100.00%
合计	684,836,866.06	87,771,217.52	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	402,332,852.95
1 至 2 年	152,884,417.98
2 至 3 年	47,833,157.75
3 年以上	85,921,365.38
3 至 4 年	35,890,016.76
4 至 5 年	20,111,488.98
5 年以上	29,919,859.64
合计	688,971,794.06

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	96,921,162.55		3,602,107.77	1,412,909.26		91,906,145.52
合计	96,921,162.55		3,602,107.77	1,412,909.26		91,906,145.52

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的应收账款	1,412,909.26
-----------	--------------

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	107,632,615.39	15.62%	4,294,541.35
第二名	68,950,323.32	10.01%	3,262,671.36
第三名	35,650,000.00	5.17%	1,422,435.00
第四名	28,821,000.00	4.18%	2,501,662.80
第五名	24,985,748.04	3.63%	996,931.35
合计	266,039,686.75	38.61%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		2,540,000.00
其他应收款	15,686,482.62	10,544,684.44
合计	15,686,482.62	13,084,684.44

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁国环创环保科技有限公司		2,540,000.00
合计		2,540,000.00

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	14,155,960.60	11,022,376.50
备用金	2,421,927.84	1,188,959.29

往来款	1,002,170.00	
合计	17,580,058.44	12,211,335.79

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,666,651.35			1,666,651.35
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	226,924.47			226,924.47
2021 年 6 月 30 日余额	1,893,575.82			1,893,575.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,425,509.42
1 至 2 年	2,993,005.33
2 至 3 年	2,474,287.14
3 年以上	1,687,256.55
3 至 4 年	416,479.52
4 至 5 年	1,196,358.00
5 年以上	74,419.03
合计	17,580,058.44

## 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	1,666,651.35	226,924.47				1,893,575.82
合计	1,666,651.35	226,924.47				1,893,575.82



## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,582,000.00	1-2 年	9.24%	137,317.60
第二名	保证金	1,317,000.00	3-4 年、4-5 年	7.69%	595,416.90
第三名	保证金	1,275,444.00	2-3 年	7.45%	246,288.24
第四名	保证金	1,244,918.10	1 年以内	7.27%	49,672.23
第五名	保证金	800,000.00	1 年以内	4.67%	31,920.00
第六名	保证金	800,000.00	1 年以内	4.67%	31,920.00
合计	--	7,019,362.10	--	39.93%	1,092,534.97

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,650,000.00		39,650,000.00	39,650,000.00		39,650,000.00
合计	39,650,000.00		39,650,000.00	39,650,000.00		39,650,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州苏迪罗智能装备有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
宁国环创环保科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
盘锦顺泽环保科技有限公司	7,650,000.00					7,650,000.00	
合计	39,650,000.00					39,650,000.00	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	317,606,953.95	236,435,818.52	174,603,910.23	131,434,593.17
其他业务	153,332.75		14,257.41	
合计	317,760,286.70	236,435,818.52	174,618,167.64	131,434,593.17

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		24,592.30
合计		24,592.30

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	448,184.25	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	550,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,265.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,471.15	
减：所得税影响额	196,463.94	
少数股东权益影响额	90,128.18	
合计	831,329.18	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	3.10%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.00%	0.25	0.25