杭州大地海洋环保股份有限公司

审计报告及财务报表

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

杭州大地海洋环保股份有限公司

审计报告及财务报表

（2017 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-148

审 计 报 告

信会师报字[2020]第 ZF10792 号

杭州大地海洋环保股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州大地海洋环保股份有限公司（以下简称大地海洋）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大地海洋 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
大地海洋报告期内营业收入分别为 24,227.88 万元、32,822.02 万元、44,768.03 万元和 19,607.43 万元。公司产品和劳务主要为危废资源化利用收入、危废无害化处置收入和电子废物拆解收入，公司不同产品和劳务收入确认原则有所不同。由于收入是大地海洋的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将大地海洋收入确认识别为关键审计事项。	针对危废资源化利用收入、危废无害化处置收入和电子废物拆解物的销售收入，在评价收入确认相关的主要审计程序包括但不限于：（1）我们对大地海洋的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对收入确认等重要的控制点执行了控制测试；（2）检查与客户签订的销售合同，评价合同约定的销售模式、交货方法和结算方式，判断公司收入确认是否符合会计准则的要求；（3）按照抽样原则选择报告年度的样本，检查其销售合同、入账记录及客户签收等记录，检查公司收入确认是否与披露的会计政策一致；（4）对营业收入执行截止测试，确认大地海洋的收入确认是否记录在正确的会计期间；（5）按照抽样原则选择客户样本，询证报告期内的应收账款情况及销售情况。 针对电子废物拆解的基金补助收入，在评价收入确认相关的主要审计程序包括但不限于：（1）对公司的电子废物拆解处理相关的内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户收入确认等重要的控制点执行控制测试；（2）检查公司电子废物拆解处理相关的业务资质；（3）将公司规范拆解数量与生态环境部门审核数量进行对比核对，按生态环境部门审核数量匡算基金补贴收入是否准确；（4）对电子废物拆解产物收入进行截止性测试，确认电子废物拆解产物收入是否记录在正确的会计期间。
（二）应收账款的可收回性	
大地海洋报告期内应收账款分别为 28,877.01 万元、29,770.61 万元、40,800.69 万元和 44,440.30 万元，坏账准备金额分别为 3,071.02 万元、2,841.07 万元、4,984.05 万元和 6,178.88 万元。公司以应收账款的可收回性为基础，分别按照单项金额重大和信用风险特征组合评估可回收性，并确认减值准备和信用减值损失。公司应收账款余额重大，其可收回性对于财务报表具有重大影响，因此，我们将应收账款可收回性认定为关键审计事项。	针对应收账款可收回性的上述关键事项执行的主要审计程序包括但不限于： （1）了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项可收回性相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；（2）对于按照单项金额评估的应收账款，选择样本复核管理层基于客户的财务状况、资信情况、历史还款记录等对减值进行评估的依据，复核管理层对预计信用损失做出估计的合理性；（3）对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评估公司根据当前或前瞻性信息做出的预期信用损失率是否合理，复核组合账龄合理性，抽取样本测试应收账款账龄，并测试坏账准备计提金额的准确性；（4）对于除应收基金补贴款外的应收账款，实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；（5）对于应收基金补贴款，核查公司各期规范拆解数量是否与生态环境部门公示数据一致，并检查历次已收到基金补贴的入账凭证；（6）结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督大地海洋的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李惠丰
（项目合伙人）

中国注册会计师：孙峰

中国注册会计师：强爱斌

中国•上海　　二〇二〇年九月九日

杭州大地海洋环保股份有限公司

合并资产负债表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：					
货币资金	（一）	57,855,637.48	85,325,809.62	77,818,223.36	43,849,009.99
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	（二）				
应收账款	（三）	382,614,213.04	358,166,409.61	269,295,420.16	258,059,886.77
应收款项融资					
预付款项	（四）	1,438,611.59	2,411,584.51	3,067,342.97	1,060,667.49
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	（五）	4,832,897.46	4,750,521.19	7,069,853.47	1,617,338.41
买入返售金融资产					
存货	（六）	8,793,486.74	6,950,216.64	4,926,221.42	4,097,767.99
合同资产					
持有待售资产	（七）		18,536,658.76		
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	（八）	16,795,804.32	6,460,218.24	401,677.05	586,306.89
流动资产合计		472,330,650.63	482,601,418.57	362,578,738.43	309,270,977.54
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
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	（九）	24,319,790.29	26,178,835.81	28,606,990.41	35,325,861.15
在建工程	（十）	255,439,181.96	203,101,496.58	844,211.99	508,547.00
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	（十一）	46,830,856.79	47,317,832.75	65,866,371.70	21,395,016.80
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	（十二）	913,130.67	1,867,363.53	3,775,829.24	4,478,027.11
递延所得税资产	（十三）	16,151,445.33	13,297,607.89	7,718,251.89	8,444,703.71
其他非流动资产	（十四）	16,746,981.01	3,371,127.87	268,500.00	2,039,856.41
非流动资产合计		360,401,386.05	295,134,264.43	107,080,155.23	72,192,012.18
资产总计		832,732,036.68	777,735,683.00	469,658,893.66	381,462,989.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州大地海洋环保股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款	（十五）	66,303,222.39	66,210,083.89	49,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	（十六）	127,038,847.57	161,455,681.87	37,687,045.14	64,326,479.92
预收款项	（十七）		3,714,161.57	4,459,096.89	2,835,634.99
合同负债	（十八）	5,180,761.20			
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	（十九）	6,652,992.87	9,186,071.45	8,017,632.95	6,184,423.51
应交税费	（二十）	8,987,751.75	10,599,379.00	12,360,861.95	28,123,154.39
其他应付款	（二十一）	810,736.76	1,220,965.35	1,583,359.59	1,202,545.58
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	（二十二）				9,000,000.00
其他流动负债	（二十三）	97,042.22			
流动负债合计		215,071,354.76	252,386,343.13	113,107,996.52	166,672,238.39
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	（二十四）	111,812,988.00	48,500,000.00		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	（二十五）	1,952,336.59	1,952,336.59	43,308,888.18	34,106,423.29
长期应付职工薪酬					
预计负债	（二十六）	302,117.34	364,276.31	284,471.27	268,522.30
递延收益	（二十七）	97,855,070.49	102,439,665.91	65,049,933.24	2,244,774.71
递延所得税负债	（十三）	2,939,401.98	3,059,708.30	2,712,264.34	
其他非流动负债					
非流动负债合计		214,861,914.40	156,315,987.11	111,355,557.03	36,619,720.30
负债合计		429,933,269.16	408,702,330.24	224,463,553.55	203,291,958.69
所有者权益：					
股本	（二十八）	63,000,000.00	63,000,000.00	60,000,000.00	58,885,832.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	（二十九）	166,640,710.48	165,838,751.08	107,234,832.28	106,745,081.48
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备	（三十）	885,806.94	557,597.71	235,419.17	
盈余公积	（三十一）	10,888,328.20	10,888,328.20	7,640,961.07	5,399,543.52
一般风险准备					
未分配利润	（三十二）	161,383,921.90	128,748,675.77	70,084,127.59	7,140,574.03
归属于母公司所有者权益合计		402,798,767.52	369,033,352.76	245,195,340.11	178,171,031.03
少数股东权益					
所有者权益合计		402,798,767.52	369,033,352.76	245,195,340.11	178,171,031.03
负债和所有者权益总计		832,732,036.68	777,735,683.00	469,658,893.66	381,462,989.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：蒋建霞　　会计机构负责人：蒋建霞

杭州大地海洋环保股份有限公司
母公司资产负债表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十四	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：					
货币资金		42,690,328.13	78,338,392.07	74,914,986.98	35,869,983.15
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	（一）				
应收账款	（二）	5,615,960.37	5,590,501.04	5,491,647.14	5,415,541.72
应收款项融资					
预付款项		545,386.78	2,235,067.82	2,520,868.79	428,684.80
其他应收款	（三）	244,951,297.48	206,675,286.24	159,209,500.77	145,126,008.64
存货		803,664.60	288,618.40	316,060.30	661,097.19
合同资产					
持有待售资产			18,536,658.76		
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		16,217,611.52	6,454,584.00	386,420.64	17,929.23
流动资产合计		310,824,748.88	318,119,108.33	242,839,484.62	187,519,244.73
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	（四）	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
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		13,052,894.52	13,904,901.58	14,810,773.16	20,045,781.14
在建工程		227,292,514.82	180,146,081.34	844,211.99	508,547.00
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		46,830,856.79	47,317,832.75	65,866,371.70	21,395,016.80
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		255,940.21	563,068.51	1,177,325.10	684,993.47
递延所得税资产		2,102,202.37	1,805,697.31	1,625,550.38	870,989.30
其他非流动资产		16,039,433.84	2,619,727.87	268,500.00	2,019,200.00
非流动资产合计		310,573,842.55	251,357,309.36	89,592,732.33	50,524,527.71
资产总计		621,398,591.43	569,476,417.69	332,432,216.95	238,043,772.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：唐忠伟　主管会计工作负责人：蒋建霞　会计机构负责人：蒋建霞

杭州大地海洋环保股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款		16,223,747.39	16,123,083.89	9,000,000.00	
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		71,578,994.55	94,427,915.86	5,258,330.24	3,040,482.88
预收款项			3,168,588.26	4,354,092.19	2,719,541.84
合同负债		4,626,574.91			
应付职工薪酬		3,191,606.36	5,312,834.16	4,136,364.51	3,241,407.04
应交税费		1,337,814.74	1,221,897.38	1,674,238.98	1,293,642.27
其他应付款		789,343.17	1,199,436.30	1,487,187.90	969,079.37
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					9,000,000.00
其他流动负债		24,998.00			
流动负债合计		97,773,079.12	121,453,755.85	25,910,213.82	20,264,153.40
非流动负债：					
长期借款		111,812,988.00	48,500,000.00		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款				41,356,551.59	34,106,423.29
长期应付职工薪酬					
预计负债		211,285.18	329,766.89	265,419.70	232,994.62
递延收益		93,541,246.69	96,999,655.56	57,329,333.64	1,619,661.88
递延所得税负债		1,643,324.87	1,719,418.06	1,496,645.53	
其他非流动负债					
非流动负债合计		207,208,844.74	147,548,840.51	100,447,950.46	35,959,079.79
负债合计		304,981,923.86	269,002,596.36	126,358,164.28	56,223,233.19
所有者权益：					
股本		63,000,000.00	63,000,000.00	60,000,000.00	58,885,832.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		166,640,710.48	165,838,751.08	107,234,832.28	106,745,081.48
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备		885,806.94	557,597.71	235,419.17	
盈余公积		10,888,328.20	10,888,328.20	7,640,961.07	5,399,543.52
未分配利润		75,001,821.95	60,189,144.34	30,962,840.15	10,790,082.25
所有者权益合计		316,416,667.57	300,473,821.33	206,074,052.67	181,820,539.25
负债和所有者权益总计		621,398,591.43	569,476,417.69	332,432,216.95	238,043,772.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州大地海洋环保股份有限公司

合并利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		196,074,343.71	447,680,264.75	328,220,206.78	242,278,843.55
其中：营业收入	（三十三）	196,074,343.71	447,680,264.75	328,220,206.78	242,278,843.55
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		154,686,042.26	358,696,495.82	257,361,738.03	192,904,966.42
其中：营业成本	（三十三）	131,728,926.42	308,358,143.66	216,943,378.76	152,571,119.63
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	（三十四）	470,755.90	2,633,573.16	1,930,829.53	2,313,460.30
销售费用	（三十五）	3,301,783.36	5,564,390.56	4,081,175.52	3,613,258.52
管理费用	（三十六）	12,295,046.81	27,052,201.70	21,858,427.49	18,276,061.05
研发费用	（三十七）	5,376,908.96	12,097,458.26	10,225,242.23	9,996,518.07
财务费用	（三十八）	1,512,620.81	2,990,728.48	2,322,684.50	6,134,548.85
其中：利息费用		1,803,055.75	3,521,930.77	2,503,152.23	6,103,476.68
利息收入		304,290.74	590,040.59	196,338.72	178,438.98
加：其他收益	（三十九）	3,233,265.03	9,710,865.37	6,906,786.83	6,118,359.68
投资收益（损失以“-”号填列）					
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）	（四十）	-12,008,248.61	-21,900,948.93		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十一）	-1,720,914.03	-2,168,508.82	149,095.37	-17,747,090.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十二）	8,323,362.56	-25,225.34	-148,801.14	-6,402.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,215,766.40	74,599,951.21	77,765,549.81	37,738,743.84
加：营业外收入	（四十三）	1,062,693.44	555,518.69	24,540,576.90	14,818,078.33
减：营业外支出	（四十四）	600,000.00	511,995.06	22,074,474.36	8,043,196.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,678,459.84	74,643,474.84	80,231,652.35	44,513,626.00
减：所得税费用	（四十五）	7,043,213.71	12,731,559.53	15,046,681.24	6,588,799.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,635,246.13	61,911,915.31	65,184,971.11	37,924,826.01
（一）按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,635,246.13	61,911,915.31	65,184,971.11	37,924,826.01
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		32,635,246.13	61,911,915.31	65,184,971.11	37,924,826.01
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额					
归属于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					
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 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		32,635,246.13	61,911,915.31	65,184,971.11	37,924,826.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,635,246.13	61,911,915.31	65,184,971.11	37,924,826.01
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）	（四十六）	0.52	1.03	1.09	1.06
（二）稀释每股收益（元/股）	（四十六）	0.52	1.03	1.09	1.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州大地海洋环保股份有限公司

母公司利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	（五）	40,375,504.62	107,130,546.82	85,881,008.66	71,171,884.02
减：营业成本	（五）	21,432,177.31	47,617,774.41	37,596,258.57	28,922,329.70
税金及附加		305,380.80	1,296,172.25	1,202,275.77	1,882,217.65
销售费用		2,984,876.94	5,564,390.56	4,081,175.52	3,613,258.52
管理费用		5,430,847.63	15,319,057.04	11,497,631.76	10,512,662.21
研发费用		1,986,085.60	4,720,326.30	3,670,108.33	3,701,715.90
财务费用		206,920.53	80,358.53	742,477.71	2,673,037.94
其中：利息费用		472,316.23	579,708.99	891,047.52	2,647,424.73
利息收入		271,195.52	510,771.24	156,153.54	99,746.35
加：其他收益		1,922,157.61	6,208,240.97	4,523,989.29	5,888,065.22
投资收益（损失以“-”号填列）	（六）				26,480,000.00
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）		-2,100,951.18	-1,438,401.47		
资产减值损失（损失以“-”号填列）				-6,209,416.56	-2,170,147.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,318,157.37	-29,599.20	-147,860.97	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,168,579.61	37,272,708.03	25,257,792.76	50,064,580.21
加：营业外收入		1,062,693.44	539,547.72	22,629,802.39	9,251,149.73
减：营业外支出		300,000.00	511,995.06	22,072,480.61	628,597.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,931,273.05	37,300,260.69	25,815,114.54	58,687,132.31
减：所得税费用		2,118,595.44	4,826,589.37	3,400,939.09	4,691,697.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,812,677.61	32,473,671.32	22,414,175.45	53,995,435.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,812,677.61	32,473,671.32	22,414,175.45	53,995,435.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1．重新计量设定受益计划变动额					
2．权益法下不能转损益的其他综合收益					
3．其他权益工具投资公允价值变动					
4．企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1．权益法下可转损益的其他综合收益					
2．其他债权投资公允价值变动					
3．可供出售金融资产公允价值变动损益					
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6．其他债权投资信用减值准备					
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8．外币财务报表折算差额					
9．其他					
六、综合收益总额		14,812,677.61	32,473,671.32	22,414,175.45	53,995,435.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible] 主管会计工作负责人：[illegible] 会计机构负责人：[illegible]

杭州大地海洋环保股份有限公司

合并现金流量表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 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		175,009,641.01	376,856,855.61	355,690,797.55	160,407,556.40
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		905,599.17	3,955,481.33	3,932,133.95	5,899,214.76
收到其他与经营活动有关的现金	（四十七）	2,248,734.91	6,186,074.14	99,009,070.34	52,592,565.20
经营活动现金流入小计		178,163,975.09	386,998,411.08	458,632,001.84	218,899,336.36
购买商品、接受劳务支付的现金		150,168,773.86	281,006,107.92	242,493,560.86	130,511,472.82
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		23,871,300.64	41,590,792.27	33,554,032.64	28,682,162.94
支付的各项税费		15,632,349.02	40,565,714.77	43,838,131.07	21,446,671.96
支付其他与经营活动有关的现金	（四十七）	7,625,772.25	18,773,211.47	24,115,067.50	14,132,462.23
经营活动现金流出小计		197,298,195.77	381,935,826.43	344,000,792.07	194,772,769.95
经营活动产生的现金流量净额		-19,134,220.68	5,062,584.65	114,631,209.77	24,126,566.41
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					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,066,468.14	72,539.51	545,311.29	342,267.69
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	（四十七）				15,279.06
投资活动现金流入小计		27,066,468.14	72,539.51	545,311.29	357,546.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,275,552.83	119,192,767.33	63,687,269.77	14,358,242.23
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	（四十七）	203,299.77	3,348,900.81		
投资活动现金流出小计		94,478,852.60	122,541,668.14	63,687,269.77	14,358,242.23
投资活动产生的现金流量净额		-67,412,384.46	-122,469,128.63	-63,141,958.48	-14,000,695.48
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			60,000,000.00		131,507,803.62
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		151,812,988.00	116,500,000.00	57,000,000.00	46,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	（四十七）		82,525.88		103,754,617.93
筹资活动现金流入小计		151,812,988.00	176,582,525.88	57,000,000.00	282,112,421.55
偿还债务支付的现金		88,500,000.00	51,000,000.00	72,000,000.00	83,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,241,664.02	4,017,296.45	2,520,037.92	92,007,969.87
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	（四十七）				88,835,988.36
筹资活动现金流出小计		92,741,664.02	55,017,296.45	74,520,037.92	264,693,958.23
筹资活动产生的现金流量净额		59,071,323.98	121,565,229.43	-17,520,037.92	17,418,463.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-27,475,281.16	4,158,685.45	33,969,213.37	27,544,334.25
加：期初现金及现金等价物余额		81,976,908.81	77,818,223.36	43,849,009.99	16,304,675.74
六、期末现金及现金等价物余额		54,501,627.65	81,976,908.81	77,818,223.36	43,849,009.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州大地海洋环保股份有限公司
母公司现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四、	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 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		43,485,492.73	119,690,191.19	103,117,997.94	84,646,763.53
收到的税费返还		905,599.17	3,955,481.33	3,932,133.95	5,897,214.76
收到其他与经营活动有关的现金		1,982,859.05	4,824,262.28	85,599,383.64	46,252,791.79
经营活动现金流入小计		46,373,950.95	128,469,934.80	192,649,515.53	136,796,770.08
购买商品、接受劳务支付的现金		16,568,077.53	48,965,841.01	33,227,182.63	22,123,333.52
支付给职工以及为职工支付的现金		11,650,578.45	18,054,310.43	15,260,791.75	13,782,458.18
支付的各项税费		4,904,627.72	13,946,154.26	12,155,981.81	16,724,579.04
支付其他与经营活动有关的现金		4,842,315.59	14,034,963.66	19,525,558.31	7,598,830.06
经营活动现金流出小计		37,965,599.29	95,001,269.36	80,169,514.50	60,229,200.80
经营活动产生的现金流量净额		8,408,351.66	33,468,665.44	112,480,001.03	76,567,569.28
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				69,252,305.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,060,200.00	67,937.73	545,311.29	387.33
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					15,279.06
投资活动现金流入小计		27,060,200.00	67,937.73	69,797,616.89	15,666.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,127,766.83	93,435,536.73	59,061,045.11	5,579,326.33
投资支付的现金					
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		203,299.77			
投资活动现金流出小计		91,331,066.60	93,435,536.73	59,061,045.11	5,579,326.33
投资活动产生的现金流量净额		-64,270,866.60	-93,367,599.00	10,736,571.78	-5,563,659.94
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			60,000,000.00		131,507,803.62
取得借款收到的现金		111,812,988.00	64,500,000.00	17,000,000.00	46,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			82,525.88		8,349,643.81
筹资活动现金流入小计		111,812,988.00	124,582,525.88	17,000,000.00	186,707,447.43
偿还债务支付的现金		48,500,000.00	9,000,000.00	17,000,000.00	78,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,903,399.50	1,084,728.09	895,822.52	88,554,851.90
支付其他与筹资活动有关的现金		40,194,637.50	51,175,459.14	83,275,746.46	57,485,845.22
筹资活动现金流出小计		91,598,037.00	61,260,187.23	101,171,568.98	224,890,697.12
筹资活动产生的现金流量净额		20,214,951.00	63,322,338.65	-84,171,568.98	-38,183,249.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-35,647,563.94	3,423,405.09	39,045,003.83	32,820,659.65
加：期初现金及现金等价物余额		78,338,392.07	74,914,986.98	35,869,983.15	3,049,323.50
六、期末现金及现金等价物余额		42,690,828.13	78,338,392.07	74,914,986.98	35,869,983.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州大地海洋环保股份有限公司
合并所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年 1-6 月												
	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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	63,000,000.00				165,838,751.08			557,597.71	10,888,328.20		128,748,675.77	369,033,352.76		369,033,352.76
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、本年年初余额	63,000,000.00				165,838,751.08			557,597.71	10,888,328.20		128,748,675.77	369,033,352.76		369,033,352.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					801,959.40			328,209.23			32,635,246.13	33,765,414.76		33,765,414.76
（一）综合收益总额											32,635,246.13	32,635,246.13		32,635,246.13
（二）所有者投入和减少资本					801,959.40							801,959.40		801,959.40
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					801,959.40							801,959.40		801,959.40
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								328,209.23				328,209.23		328,209.23
1．本期提取								803,479.10				803,479.10		803,479.10
2．本期使用								475,269.87				475,269.87		475,269.87
（六）其他														
四、本期期末余额	63,000,000.00				166,640,710.48			885,806.94	10,888,328.20		161,383,921.90	402,798,767.52		402,798,767.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州大地海洋环保股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	60,000,000.00				107,234,832.28			235,419.17	7,640,961.07		70,084,127.59	245,195,340.11		245,195,340.11
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	60,000,000.00				107,234,832.28			235,419.17	7,640,961.07		70,084,127.59	245,195,340.11		245,195,340.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00				58,603,918.80			322,178.54	3,247,367.13		58,664,548.18	123,838,012.65		123,838,012.65
（一）综合收益总额											61,911,915.31	61,911,915.31		61,911,915.31
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				58,603,918.80							61,603,918.80		61,603,918.80
1．所有者投入的普通股	3,000,000.00				57,000,000.00							60,000,000.00		60,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,603,918.80							1,603,918.80		1,603,918.80
4．其他														
（三）利润分配									3,247,367.13		-3,247,367.13			
1．提取盈余公积									3,247,367.13		-3,247,367.13			
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								322,178.54				322,178.54		322,178.54
1．本期提取								1,288,215.13				1,288,215.13		1,288,215.13
2．本期使用								966,036.59				966,036.59		966,036.59
（六）其他														
四、本期期末余额	63,000,000.00				165,838,751.08			557,597.71	10,888,328.20		128,748,675.77	369,033,352.76		369,033,352.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州天地海洋环保股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	58,885,832.00				106,745,081.48				5,399,543.52		7,140,574.03	178,171,031.03		178,171,031.03
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、本年年初余额	58,885,832.00				106,745,081.48				5,399,543.52		7,140,574.03	178,171,031.03		178,171,031.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,114,168.00				489,750.80			235,419.17	2,241,417.55		62,943,553.56	67,024,309.08		67,024,309.08
（一）综合收益总额											65,184,971.11	65,184,971.11		65,184,971.11
（二）所有者投入和减少资本					1,603,918.80							1,603,918.80		1,603,918.80
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					1,603,918.80							1,603,918.80		1,603,918.80
4．其他														
（三）利润分配									2,241,417.55		-2,241,417.55			
1．提取盈余公积									2,241,417.55		-2,241,417.55			
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	1,114,168.00				-1,114,168.00									
1．资本公积转增资本（或股本）	1,114,168.00				-1,114,168.00									
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														
（五）专项储备								235,419.17				235,419.17		235,419.17
1．本期提取								1,067,578.26				1,067,578.26		1,067,578.26
2．本期使用								832,159.09				832,159.09		832,159.09
（六）其他														
四、本期期末余额	60,000,000.00				107,234,832.28			235,419.17	7,640,961.07		70,084,127.59	245,195,340.11		245,195,340.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：蒋建霞

会计机构负责人：蒋建霞

杭州大地海洋环保股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	3,459,184.00				16,310,095.20				2,615,394.02		70,589,809.38	92,974,482.60		92,974,482.60
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、本年年初余额	3,459,184.00				16,310,095.20				2,615,394.02		70,589,809.38	92,974,482.60		92,974,482.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,426,648.00				90,434,986.28				2,784,149.50		-63,449,235.35	85,196,548.43		85,196,548.43
（一）综合收益总额											37,924,826.01	37,924,826.01		37,924,826.01
（二）所有者投入和减少资本	44,426,648.00				88,685,074.42							133,111,722.42		133,111,722.42
1．所有者投入的普通股	44,426,648.00				87,081,155.62							131,507,803.62		131,507,803.62
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					1,603,918.80							1,603,918.80		1,603,918.80
4．其他														
（三）利润分配									5,399,543.52		-91,239,543.52	-85,840,000.00		-85,840,000.00
1．提取盈余公积									5,399,543.52		-5,399,543.52			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-85,840,000.00	-85,840,000.00		-85,840,000.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转	11,000,000.00				1,749,911.86				-2,615,394.02		-10,134,517.84			
1．资本公积转增资本（或股本）	11,000,000.00				-11,000,000.00									
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					12,749,911.86				-2,615,394.02		-10,134,517.84			
（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	58,885,832.00				106,745,081.48				5,399,543.52		7,140,574.03	178,171,031.03		178,171,031.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：唐印伟　　主管会计工作负责人：蒋建霞　　会计机构负责人：蒋建霞

杭州大地海洋环保股份有限公司

母公司所有者权益变动表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年 1-6 月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	63,000,000.00				165,838,751.08			557,597.71	10,888,328.20	60,189,144.34	300,473,821.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	63,000,000.00				165,838,751.08			557,597.71	10,888,328.20	60,189,144.34	300,473,821.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					801,959.40			328,209.23		14,812,677.61	15,942,846.24
（一）综合收益总额										14,812,677.61	14,812,677.61
（二）所有者投入和减少资本					801,959.40						801,959.40
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					801,959.40						801,959.40
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								328,209.23			328,209.23
1．本期提取								803,479.10			803,479.10
2．本期使用								475,269.87			475,269.87
（六）其他											
四、本期期末余额	63,000,000.00				166,640,710.48			885,806.94	10,888,328.20	75,001,821.95	316,416,667.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：唐忠伟　　主管会计工作负责人：蒋建霞　　会计机构负责人：

杭州大地海洋环保股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	60,000,000.00				107,234,832.28			235,419.17	7,640,961.07	30,962,840.15	206,074,052.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	60,000,000.00				107,234,832.28			235,419.17	7,640,961.07	30,962,840.15	206,074,052.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00				58,603,918.80			322,178.54	3,247,367.13	29,226,304.19	94,399,768.66
（一）综合收益总额										32,473,671.32	32,473,671.32
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				58,603,918.80						61,603,918.80
1．所有者投入的普通股	3,000,000.00				57,000,000.00						60,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,603,918.80						1,603,918.80
4．其他											
（三）利润分配									3,247,367.13	-3,247,367.13	
1．提取盈余公积									3,247,367.13	-3,247,367.13	
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								322,178.54			322,178.54
1．本期提取								1,288,215.13			1,288,215.13
2．本期使用								966,036.59			966,036.59
（六）其他											
四、本期期末余额	63,000,000.00				165,838,751.08			557,597.71	10,888,328.20	60,189,144.34	300,473,821.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：唐伟 印

主管会计工作负责人：蒋建清

会计机构负责人：

杭州大地海洋环保股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	58,885,832.00				106,745,081.48				5,399,543.52	10,790,082.25	181,820,539.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	58,885,832.00				106,745,081.48				5,399,543.52	10,790,082.25	181,820,539.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,114,168.00				489,750.80			235,419.17	2,241,417.55	20,172,757.90	24,253,513.42
（一）综合收益总额										22,414,175.45	22,414,175.45
（二）所有者投入和减少资本					1,603,918.80						1,603,918.80
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					1,603,918.80						1,603,918.80
4．其他											
（三）利润分配									2,241,417.55	-2,241,417.55	
1．提取盈余公积									2,241,417.55	-2,241,417.55	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	1,114,168.00				-1,114,168.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	1,114,168.00				-1,114,168.00						
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											
（五）专项储备								235,419.17			235,419.17
1．本期提取								1,067,578.26			1,067,578.26
2．本期使用								832,159.09			832,159.09
（六）其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				107,234,832.28			235,419.17	7,640,961.07	30,962,840.15	206,074,052.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州大地海洋环保股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,459,184.00				16,310,095.20				2,615,394.02	58,168,708.44	80,553,381.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	3,459,184.00				16,310,095.20				2,615,394.02	58,168,708.44	80,553,381.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,426,648.00				90,434,986.28				2,784,149.50	-47,378,626.19	101,267,157.59
（一）综合收益总额										53,995,435.17	53,995,435.17
（二）所有者投入和减少资本	44,426,648.00				88,685,074.42						133,111,722.42
1．所有者投入的普通股	44,426,648.00				87,081,155.62						131,507,803.62
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					1,603,918.80						1,603,918.80
4．其他											
（三）利润分配									5,399,543.52	-91,239,543.52	-85,840,000.00
1．提取盈余公积									5,399,543.52	-5,399,543.52	
2．对所有者（或股东）的分配										-85,840,000.00	-85,840,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	11,000,000.00				1,749,911.86				-2,615,394.02	-10,134,517.84	
1．资本公积转增资本（或股本）	11,000,000.00				-11,000,000.00						
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					12,749,911.86				-2,615,394.02	-10,134,517.84	
（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	58,885,832.00				106,745,081.48				5,399,543.52	10,790,082.25	181,820,539.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杭州大地海洋环保股份有限公司
财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

杭州大地海洋环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原杭州大地海洋环保有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由唐伟忠、杭州共合投资管理合伙企业（有限合伙）、张杰来、杭州茜倩投资管理合伙企业（有限合伙）、唐宇阳、浙江恒晋同盛创业投资合伙企业（有限合伙）、吴剑鸣、浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）、华芳集团有限公司、上海容定投资管理服务中心、顾光华、蓝山投资有限公司、俞洪泉、杭州锦杏谷创业投资合伙企业(有限合伙)、绍兴柯桥锦聚创业投资合伙企业(有限合伙)、王箭云、林桂富作为发起人，注册资本为人民币 5,888.58 万元（每股面值人民币 1 元）。

公司于 2017 年 11 月 9 日取得杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码编号 913301107494973628 的营业执照。

经过多次增资和股权变动，截至 2020 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 63,000,000.00 元。其中唐伟忠出资 31,982,578.42 元，占注册资本总额 50.7660%；杭州共合投资管理合伙企业(有限合伙)出资 5,743,809.48 元，占注册资本总额 9.1172%；张杰来出资 4,565,631.34 元，占注册资本总额 7.2470%；杭州茜倩投资管理合伙企业(有限合伙) 出资 3,019,024.68 元，占注册资本总额 4.7921%；唐宇阳出资 2,061,888.16 元，占注册资本总额 3.2728%；浙江恒晋同盛创业投资合伙企业（有限合伙）出资 1,834,057.47 元，占注册资本总额 2.9112%；吴剑鸣出资 1,834,057.47 元，占注册资本总额 2.9112%；浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业(有限合伙)出资 1,528,381.22 元，占注册资本总额 2.4260%；华芳集团有限公司出资 1,375,543.10 元，占注册资本总额 2.1834%；上海容定投资管理服务中心出资 1,301,954.60 元，占注册资本总额 2.0666%；顾光华出资 1,018,920.82 元，占注册资本总额 1.6173%；蓝山投资有限公司出资 1,443,445.28 元，占注册资本总额 2.2912 %；俞洪泉出资 917,028.73 元，占注册资本总额 1.4556%；杭州锦杏谷创业投资合伙企业(有限合伙)出资 1,221,721.62 元，占注册资本总额 1.9392%；绍兴柯桥锦聚创业投资合伙企业(有限合伙) 出资 471,721.62 元，占注册资本总额 0.7488 %；王箭云出资 471,721.62 元，占注册资本总额 0.7488 %；林桂富出资 458,514.37 元，占注册资本总额 0.7278%；宁波十月吴巽股权投资合伙企业（有限合伙）出资 1,250,000.00 元，占注册资本总额 1.9841%；过佳博出资 500,000.00 元，占注册资本总额 0.7937%。

公司住所：浙江省杭州市余杭区仁和街道启航路 101 号 3 号厂房。

经营范围：收集、贮存、利用：废矿物油，废乳化液、废油桶、废滤芯；生产加工：润滑油基础油（上述经营范围中涉及前置审批项目的，在批准的有效期内方可经营），厂房及场地租赁，环保技术服务及咨询；货运：危险货物运输（需前置审批的项目除外），普通货运。（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）

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 9 月 9 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
浙江盛唐环保科技有限公司	是	是	是	是

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

本次报告期间为2017年1月1日至2020年6月30日。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

(六) 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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，不能重分类进损益的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类进损益的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调

整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	30.00	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，

在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期

股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	432 个月-600 个月	土地使用权权证上的权利起止日

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、软件系统、宽带费和维修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项目	摊销期限	依据
租入固定资产改良支出	3-19.67 年	根据预计可使用年限确定
软件系统	3 年	根据预计可使用年限确定
宽带费	3 年	根据预计可使用年限确定
维修费	3 年	根据预计可使用年限确定

(二十一) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，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。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务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。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十四) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益

工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十五) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务等。

2、 具体原则

公司具体收入确认时间和判断标准如下：

（1）销售商品

公司销售的产品主要包括危险废物资源化产品（润滑油基础油等）和电子废物拆解产物，公司与客户签订销售合同后，按照销售合同约定的方式向客户交货，客户收到货物后签收，公司取得客户的收货凭据时确认收入。

（2）提供劳务

公司的劳务收入分为以下三种：危险废物处置收入、电子废物拆解补贴、服务费收入。

①危险废物处置收入：公司在收到待处置的危险废物时确认递延收益，实际处置完后以先进先出为原则结转递延收益并确认收入。

②废弃电器电子产品基金补贴收入：公司依据废弃电器电子产品规范拆解种类、数量乘以相应的基金补贴标准确认基金补贴收入；期后，生态环境主管部门完成拆解处理情况的审核，公司按资产负债表日后事项对前期已确认的基金补贴收入进行调整。

③服务费收入：公司与产废单位签订合同，一次性收取费用，若在服务期内同时提供环保服务和一定量的危废处置劳务，则按实际处置量确认收入，在服务期届满时确认尚未处置部分收入；若在服务期间内仅提供环保服务，则在服务期间内按直接法分期确认服务收入。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

3、 销售商品收入确认的一般原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

4、 具体原则

公司具体收入确认时间和判断标准如下：

（1）销售商品

公司销售的产品主要包括危险废物资源化产品（润滑油基础油等）和电子废物拆解产物，公司与客户签订销售合同后，按照销售合同约定的方式向客户交货，客户收到货物后签收，公司取得客户的收货凭据时确认收入。

（2）提供劳务

公司的劳务收入分为以下三种：危险废物处置收入、电子废物拆解补贴、服务费收入。

①危险废物处置收入：公司在收到待处置的危险废物时确认递延收益，实际处置完后以先进先出为原则结转递延收益并确认收入。

②废弃电器电子产品基金补贴收入：公司依据废弃电器电子产品规范拆解种类、数量乘以相应的基金补贴标准确认基金补贴收入；期后，生态环境主管部门完成拆解处理情况的审核，公司按资产负债表日后事项对前期已确认的基金补贴收入进行调整。

③服务费收入：公司与产废单位签订合同，一次性收取费用，若在服务期内同时提供环保服务和一定量的危废处置劳务，则按实际处置量确认收入，在服务期届满时确认尚未处置部分收入；若在服务期间内仅提供环保服务，则在服务期间内按直接法分期确认服务收入。

(二十六) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，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、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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

公司取得的，除用于购建或以其他方式形成长期资产之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十九) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（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。

(三十一) 安全生产费用

公司于 2018 年取得《道路运输经营许可证》，根据当地交通运输管理部门的要求，公司需在取得《道路运输经营许可证》的当年开始计提安全生产费。

根据财政部、国家安全监督总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）的规定，本公司以上年度实际销售收入为计提基数，按照 1.5%的标准平均逐月提取安全生产费。

提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费用形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成的固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。

(三十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司执行上述三项准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	已审批	2017 年度列示持续经营净利润本年金额 37,924,826.01 元，列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。
（2）与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	已审批	2017 年度其他收益：6,118,359.68 元。
（3）在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	已审批	2017 年度：营业外支出减少 6,402.55 元，重分类至资产处置收益。

（2）执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述通知的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	已审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2017 年末金额为 258,059,886.77 元，2018 年末金额为 269,295,420.16 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，合并列示后 “应付票据及应付账款”，2017 年末金额为 64,326,479.92 元，2018 年末金额为 37,687,045.14 元； “应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示，合并列示后 “其他应收款”，2017 年末金额为 1,617,338.41 元，2018 年末金额为 7,069,853.47 元； “应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示，合并列示后“其他应付款”， 2017 年末金额为 1,202,545.58 元，2018 年末金额为 1,583,359.59 元。 “专项应付款”并入“长期应付款”列示，合并列示后“长期应付款”，2017 年末金额为 34,106,423.29 元，2018 年末金额为 43,308,888.18 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	已审批	2017 年度：管理费用减少 9,996,518.07 元，重分类至研发费用；2018 年度:管理费用减少 10,225,242.23 元，重分类至研发费用。

（3）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	已审批	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”2019 年 12 月 31 日金额 0 元，2018 年 12 月 31 日金额 0 元,2017 年 12 月 31 日金额 0 元；“应收账款”2019 年 12 月 31 日金额 358,166,409.61 元，2018 年 12 月 31 日金额 269,295,420.16 元，2017 年 12 月 31 日金额 258,059,886.77 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”2019 年 12 月 31 日金额 0 元，2018 年 12 月 31 日金额 0 元，2017 年 12 月 31 日金额 0 元；“应付账款”2019 年 12 月 31 日金额 161,455,681.87 元，2018 年 12 月 31 日金额 37,687,045.14 元，2017 年 12 月 31 日金额 64,326,479.92 元；

（4）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下合称“新金融工具准则”）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益，2018 年度及 2017 年度的财务报表未做调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（5）执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 年修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 年修订）（财会（2019）8 号）,修订后的准则于 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（6）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 年修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 年修订）（财会（2019）9 号）,修订后的准则于 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（7）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整。

执行新收入准则不影响公司的业务模式、合同条款、收入确认，新收入准则实施前后收入确认会计政策无差异。对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	2020 年 6 月 30 日	
	合并	母公司
合同负债	增加 5,180,761.20	增加 4,626,574.91
预收款项	减少 3,592,072.39	减少 2,965,841.88
其他流动负债	增加 97,042.22	增加 24,998.00
递延收益	减少 1,685,731.03	减少 1,685,731.03

2、 首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

（1）2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则不影响 2019 年年初财务报表相关项目。

（2）2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
合同负债		6,488,582.29	6,488,582.29		6,488,582.29
预收款项	3,714,161.57		-3,714,161.57		-3,714,161.57
其他流动负债		136,891.23	136,891.23		136,891.23
递延收益	2,911,311.95		-2,911,311.95		-2,911,311.95

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
合同负债		6,005,774.05	6,005,774.05		6,005,774.05
预收款项	3,168,588.26		-3,168,588.26		-3,168,588.26
其他流动负债		74,126.16	74,126.16		74,126.16
递延收益	2,911,311.95		-2,911,311.95		-2,911,311.95

3、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

（1）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》〔财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税（注）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%	6%、10%、9%、16%、13%	6%、10%、11%、16%、17%	6%、11%、17%
消费税	按应税销售数量计缴	1.52 元/升	1.52元/升	1.52元/升	1.52元/升
城市维护建设税	按应缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%	7%	7%	7%
教育费附加	按应缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%	3%	3%	3%
地方教育附加	按应缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%、25%	15%、25%	15%、25%

注：公司根据服务费收入的 6%计算销项税额，2018 年 5 月 1 日前，根据运输收入的 11%计算销项税额，根据销售收入和处置收入的 17%计算销项税额；2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日，根据运输收入的 10%计算销项税额，根据销售收入和处置收入的 16%计算销项税额；2019 年 4 月 1 日及以后，根据运输收入的 9%计算销项税额，根据销售收入的 13%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；2019 年 4 月 1 日至 2020 年 4 月 30 日，根据处置收入的 13%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；2020 年 5 月 1 日及以后，根据处置收入的 6%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；

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			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
杭州大地海洋环保股份有限公司	15.00%	15.00%	15.00%	15.00%
浙江盛唐环保科技有限公司	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%

(二) 税收优惠

1、增值税

根据财税[2015]78 号文件《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月销售资源综合利用产品享受增值税即征即退 50%，资源综合利用劳务享受增值税即征即退 70%。

2、消费税

根据财税[2013]105 号文件《财政部、国家税务总局关于对废矿物油再生油品免征消费税的通知》，公司在 2013 年 11 月 1 日至 2018 年 10 月 31 日之间利用废矿物油为原料生产的润滑油基础油免征消费税。根据财税[2018]144 号文件《财政部、国家税务总局关于延长对废矿物油再生油品免征消费税政策实施期限的通知》，该政策实施期限延长 5 年，自 2018 年 11 月 1 日至 2023 年 10 月 31 日止。

3、企业所得税

（1）财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布了《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》（以下简称《目录》），并规定对所列的共生、伴生矿产资源、废水（液）、废气、废渣和再生资源共 3 大类 16 项资源为主要原料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准及要求的产品所取得的收入，在计算应纳税所得额时，根据《中国人民共和国企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的有关规定，减按 90%计入当年收入总额。根据上述规定，公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月对此项税收优惠进行了确认，将润滑油基础油的销售收入减按 90%计入当年收入总额计算应纳所得税额。

（2）公司 2017 年度被认定为国家高新技术企业，认定有效期为 3 年（2017 年-2019 年），2017 年度、2018 年度及 2019 年度按照 15%的税率计缴企业所得税。

（3）根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）的规定:“企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。”因此，2020 年 1-6 月公司所得税暂按应纳税所得额的 15%税率计缴。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金			285.88	
银行存款	54,433,331.06	81,958,879.80	77,789,279.83	43,794,102.96
其他货币资金	3,422,306.42	3,366,929.82	28,657.65	54,907.03
合计	57,855,637.48	85,325,809.62	77,818,223.36	43,849,009.99

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
信用证保证金	3,354,009.83	3,348,900.81		
合计	3,354,009.83	3,348,900.81		

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 3,348,900.81 元为子公司的信用证担保存入的保证金。

截至 2020 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 3,354,009.83 元为子公司的信用证担保存入的保证金。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票				
合计				

2、 期末公司无已质押的应收票据。

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

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票							173,200.00	
合计							173,200.00	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	139,440,164.55	156,461,763.95	143,933,024.09	121,834,777.29
1 至 2 年（含 2 年）	136,365,493.05	125,226,202.07	104,752,692.64	92,684,849.28
2 至 3 年（含 3 年）	113,715,713.70	104,750,132.64	45,708,063.63	70,794,635.64
3 至 4 年（含 4 年）	51,916,716.87	18,546,678.63	959,951.30	3,189,806.18
4 至 5 年（含 5 年）	205,680.43	943,271.30	2,086,414.18	63,822.30
5 年以上	2,759,279.78	2,078,850.18	265,986.56	202,165.06
小计	444,403,048.38	408,006,898.77	297,706,132.40	288,770,055.75
减：坏账准备	61,788,835.34	49,840,489.16	28,410,712.24	30,710,168.98
合计	382,614,213.04	358,166,409.61	269,295,420.16	258,059,886.77

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	2,474,765.98	0.56	2,474,765.98	100.00	
按组合计提坏账准备	441,928,282.40	99.44	59,314,069.36	13.42	382,614,213.04
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	441,928,282.40	99.44	59,314,069.36	13.42	382,614,213.04
合计	444,403,048.38	100.00	61,788,835.34		382,614,213.04

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	2,674,765.98	0.66	2,674,765.98	100.00	
按组合计提坏账准备	405,332,132.79	99.34	47,165,723.18	11.64	358,166,409.61
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	405,332,132.79	99.34	47,165,723.18	11.64	358,166,409.61
合计	408,006,898.77	100.00	49,840,489.16		358,166,409.61

按单项计提坏账准备：

名称	2020.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南京小草环保科技有限公司	2,474,765.98	2,474,765.98	100.00	预计无法收回
合计	2,474,765.98	2,474,765.98		

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南京小草环保科技有限公司	2,674,765.98	2,674,765.98	100.00	预计无法收回
合计	2,674,765.98	2,674,765.98		

按组合计提坏账准备：

按账龄组合计提项目：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	139,440,164.55	6,972,008.23	5.00	156,461,763.95	7,823,088.20	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	136,365,493.05	13,636,549.31	10.00	125,226,202.07	12,522,620.21	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	113,715,713.70	22,743,142.74	20.00	104,750,132.64	20,950,026.53	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	51,916,716.87	15,575,015.06	30.00	18,546,678.63	5,564,003.59	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	205,680.43	102,840.22	50.00	82,741.70	41,370.85	50.00
5 年以上	284,513.80	284,513.80	100.00	264,613.80	264,613.80	100.00
合计	441,928,282.40	59,314,069.36		405,332,132.79	47,165,723.18	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	297,706,132.40	100.00	28,410,712.24	9.54	269,295,420.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	297,706,132.40	100.00	28,410,712.24		269,295,420.16

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	288,770,055.75	100.00	30,710,168.98	10.63	258,059,886.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	288,770,055.75	100.00	30,710,168.98		258,059,886.77

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	143,933,024.09	7,196,651.20	5.00	121,834,777.29	6,091,738.86	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	104,752,692.64	10,475,269.27	10.00	92,684,849.28	9,268,484.93	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	45,708,063.63	9,141,612.73	20.00	70,794,635.64	14,158,927.13	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	959,951.30	287,985.39	30.00	3,189,806.18	956,941.85	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	2,086,414.18	1,043,207.09	50.00	63,822.30	31,911.15	50.00
5 年以上	265,986.56	265,986.56	100.00	202,165.06	202,165.06	100.00
合计	297,706,132.40	28,410,712.24		288,770,055.75	30,710,168.98	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	13,715,332.36	16,994,836.62			30,710,168.98
合计	13,715,332.36	16,994,836.62			30,710,168.98

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	30,710,168.98	-1,822,560.74		476,896.00	28,410,712.24
合计	30,710,168.98	-1,822,560.74		476,896.00	28,410,712.24

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	28,410,712.24		28,410,712.24	21,720,007.48		290,230.56	49,840,489.16
合计	28,410,712.24		28,410,712.24	21,720,007.48		290,230.56	49,840,489.16

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	49,840,489.16		49,840,489.16	12,148,346.18	200,000.00		61,788,835.34
合计	49,840,489.16		49,840,489.16	12,148,346.18	200,000.00		61,788,835.34

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款		290,230.56	476,896.00	

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收拆解补贴基金	435,129,550.00	97.91	58,540,389.50
南京小草环保科技有限公司	2,474,765.98	0.56	2,474,765.98
德西福格汽车配件（平湖）有限公司	692,813.60	0.16	34,640.68
万向一二三股份公司	417,853.00	0.09	20,892.65
宁波大地化工环保有限公司	235,980.00	0.05	11,799.00
合计	438,950,962.58	98.77	61,082,487.81

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收拆解补贴基金	390,611,285.00	95.74	46,050,993.50
天津爱德森金属制品有限公司	7,080,321.94	1.74	354,016.10
南京小草环保科技有限公司	2,674,765.98	0.66	2,674,765.98
德西福格汽车配件（平湖）有限公司	845,938.20	0.21	42,296.91
万向一二三股份公司	517,853.00	0.13	25,892.65
合计	401,730,164.12	98.48	49,147,965.14

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收拆解补贴基金	275,051,870.00	92.39	25,806,617.00
临沂恒昌金属制品有限公司	4,522,292.60	1.52	226,114.63
天津爱德森金属制品有限公司	4,018,701.20	1.35	200,935.06
天津胜荣金属制品有限公司	2,781,375.20	0.93	139,068.76
南京小草环保科技有限公司	2,674,765.98	0.90	1,165,277.07
合计	289,049,004.98	97.09	27,538,012.52

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收拆解补贴基金	266,286,819.00	92.21	28,375,153.80
临沂钰涵再生资源有限公司	5,080,565.26	1.76	254,028.26
南京小草环保科技有限公司	3,774,765.98	1.31	1,046,376.83
天津松展金属制品有限公司	2,879,299.90	1.00	143,965.00
衢州鼎泰环保科技有限公司	1,170,068.00	0.41	58,503.40
合计	279,191,518.14	96.69	29,878,027.29

6、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,438,611.59	100.00	2,411,584.51	100.00	3,067,342.97	100.00	1,060,667.49	100.00
合计	1,438,611.59	100.00	2,411,584.51	100.00	3,067,342.97	100.00	1,060,667.49	100.00

2、 无账龄超过一年的重要预付款项。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2020.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏美达国际技术贸易有限公司	650,419.37	45.21
中国太平洋财产保险股份有限公司杭州中心支公司	255,879.12	17.79
杭州天惠实业有限公司	203,168.90	14.12
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	164,882.92	11.46
浙江省高速公路不停车收费用户服务中心	48,406.72	3.36
合计	1,322,757.03	91.94

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州西湖比亚迪新能源汽车有限公司	1,843,952.30	76.46
中国太平洋财产保险股份有限公司杭州中心支公司	172,504.61	7.15
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	164,676.10	6.83
杭州天惠实业有限公司	141,896.24	5.88
浙江省高速公路不停车收费用户服务中心	23,148.82	0.96
合计	2,346,178.07	97.28

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州西湖比亚迪新能源汽车有限公司	1,843,952.30	60.12
杭州天惠实业有限公司	510,000.00	16.63
中国太平洋财产保险股份有限公司杭州中心支公司	219,389.34	7.15

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	201,188.28	6.56
宁波大地化工环保有限公司	141,896.24	4.63
合计	2,916,426.16	95.09

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州天惠实业有限公司	534,285.70	50.37
中国太平洋财产保险股份有限公司杭州中心支公司	202,749.88	19.12
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	191,916.15	18.09
浙江红狮环保科技有限公司	53,365.01	5.03
常熟市尚湖镇金鼎货架厂	25,600.00	2.41
合计	1,007,916.74	95.02

(五) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	4,832,897.46	4,750,521.19	7,069,853.47	1,617,338.41
合计	4,832,897.46	4,750,521.19	7,069,853.47	1,617,338.41

1、 无应收利息。

2、 无应收股利。

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	746,869.24	607,520.20	6,420,911.03	1,239,506.63
1 至 2 年（含 2 年）	3,207,729.66	3,725,000.00	1,076,000.00	486,341.23
2 至 3 年（含 3 年）	1,540,200.00	1,026,000.00	110.00	
3 至 4 年（含 4 年）	6,000.00	110.00		3,000.00

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
4 至 5 年（含 5 年）	110.00		3,000.00	
5 年以上	149,147.90	149,147.90	146,147.90	146,147.90
小计	5,650,056.80	5,507,778.10	7,646,168.93	1,874,995.76
减：坏账准备	817,159.34	757,256.91	576,315.46	257,657.35
合计	4,832,897.46	4,750,521.19	7,069,853.47	1,617,338.41

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,650,056.80	100.00	817,159.34	14.46	4,832,897.46
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项	5,650,056.80	100.00	817,159.34	14.46	4,832,897.46
合计	5,650,056.80	100.00	817,159.34		4,832,897.46

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,507,778.10	100.00	757,256.91	13.75	4,750,521.19
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项	5,507,778.10	100.00	757,256.91	13.75	4,750,521.19
合计	5,507,778.10	100.00	757,256.91		4,750,521.19

无按单项计提坏账准备的其他应收款项。

按组合计提坏账准备：

按账龄组合计提项目：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	746,869.24	37,343.47	5.00	607,520.20	30,376.01	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	3,207,729.66	320,772.97	10.00	3,725,000.00	372,500.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,540,200.00	308,040.00	20.00	1,026,000.00	205,200.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	6,000.00	1,800.00	30.00	110.00	33.00	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	110.00	55.00	50.00			
5 年以上	149,147.90	149,147.90	100.00	149,147.90	149,147.90	100.00
合计	5,650,056.80	817,159.34		5,507,778.10	757,256.91	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,646,168.93	100.00	576,315.46	7.54	7,069,853.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	7,646,168.93	100.00	576,315.46		7,069,853.47

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,874,995.76	100.00	257,657.35	13.74	1,617,338.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	1,874,995.76	100.00	257,657.35		1,617,338.41

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,420,911.03	321,045.56	5.00	1,239,506.63	61,975.33	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	1,076,000.00	107,600.00	10.00	486,341.23	48,634.12	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	110.00	22.00	20.00			
3 至 4 年（含 4 年）				3,000.00	900.00	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	3,000.00	1,500.00	50.00			
5 年以上	146,147.90	146,147.90	100.00	146,147.90	146,147.90	100.00
合计	7,646,168.93	576,315.46		1,874,995.76	257,657.35	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	576,315.46			576,315.46
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	180,941.45			180,941.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	757,256.91			757,256.91

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	757,256.91			757,256.91
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	59,902.43			59,902.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.6.30 余额	817,159.34			817,159.34

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	7,646,168.93			7,646,168.93
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	2,138,390.83			2,138,390.83
其他变动				
2019.12.31 余额	5,507,778.10			5,507,778.10

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	5,507,778.10			5,507,778.10
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	142,278.70			142,278.70
本期终止确认				
其他变动				
2020.6.30 余额	5,650,056.80			5,650,056.80

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	1,340,235.36	-1,082,578.01			257,657.35
合计	1,340,235.36	-1,082,578.01			257,657.35

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	257,657.35	318,658.11			576,315.46
合计	257,657.35	318,658.11			576,315.46

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	576,315.46		576,315.46	180,941.45			757,256.91
合计	576,315.46		576,315.46	180,941.45			757,256.91

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	757,256.91	59,902.43			817,159.34
合计	757,256.91	59,902.43			817,159.34

（5）本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

（6）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金	3,624,310.00	3,489,810.00	4,933,810.00	64,110.00
押金	1,639,355.00	1,639,355.00	1,591,496.00	1,537,915.00
备用金	12,987.29	87,065.29		6,000.00
往来款	373,404.51	291,547.81	1,120,862.93	266,970.76
合计	5,650,056.80	5,507,778.10	7,646,168.93	1,874,995.76

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仁和先进制造业基地建设指挥部土地履约保证金财政专户	保证金	3,134,700.00	1 至 2 年	55.48	313,470.00
杭州天惠实业有限公司	押金	1,000,000.00	2 至 3 年	17.70	200,000.00
杭州西湖比亚迪新能源汽车有限公司	押金	500,000.00	2 至 3 年	8.85	100,000.00
百度在线网络技术（北京）有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	3.54	10,000.00
郎国良	往来款	73,992.90	5 年以上	1.31	73,992.90
合计		4,908,692.90		86.88	697,462.90

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仁和先进制造业基地建设指挥部土地履约保证金财政专户	保证金	3,134,700.00	1 至 2 年	56.91	313,470.00
杭州天惠实业有限公司	押金	1,000,000.00	2 至 3 年	18.16	200,000.00
杭州西湖比亚迪新能源汽车有限公司	押金	500,000.00	1 至 2 年	9.08	50,000.00
百度在线网络技术（北京）有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	3.63	10,000.00
郎国良	往来款	73,992.90	5 年以上	1.34	73,992.90
合计		4,908,692.90		89.12	647,462.90

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仁和先进制造业基地建设指挥部土地履约保证金财政专户	保证金	4,702,000.00	1 年以内	61.49	235,100.00
杭州天惠实业有限公司	押金	1,000,000.00	1 至 2 年	13.08	100,000.00
杭州市社会保险管理服务局	往来款	758,469.48	1 年以内	9.92	37,923.47
杭州西湖比亚迪新能源汽车有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	6.54	25,000.00
杭州市余杭区塘栖镇财政所其他财政性资金专户	保证金	191,000.00	1 年以内	2.50	9,550.00
合计		7,151,469.48		93.53	407,573.47

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州天惠实业有限公司	押金	1,000,000.00	1 年以内	53.33	50,000.00
杭州大众危险品运输有限公司	押金	500,000.00	1 年以内 92,200.00，1 至 2 年 407,800.00	26.67	45,390.00
郎国良	往来款	73,992.90	5 年以上	3.95	73,992.90
许伟忠	往来款	60,000.00	5 年以上	3.20	60,000.00
住房公积金个人部分	往来款	42,428.00	1 年以内	2.26	2,121.40
合计		1,676,420.90		89.41	231,504.30

（8）本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

（9）本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

（10）本报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,738,481.73		1,738,481.73	3,459,647.77		3,459,647.77	2,325,527.98		2,325,527.98	1,464,959.82		1,464,959.82
库存商品	8,775,919.04	1,720,914.03	7,055,005.01	5,659,077.69	2,168,508.82	3,490,568.87	3,955,500.70	1,354,807.26	2,600,693.44	4,467,639.98	1,834,831.81	2,632,808.17
合计	10,514,400.77	1,720,914.03	8,793,486.74	9,118,725.46	2,168,508.82	6,950,216.64	6,281,028.68	1,354,807.26	4,926,221.42	5,932,599.80	1,834,831.81	4,097,767.99

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,054,201.09	1,834,831.81		2,054,201.09		1,834,831.81
合计	2,054,201.09	1,834,831.81		2,054,201.09		1,834,831.81

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,834,831.81	1,354,807.26		1,834,831.81		1,354,807.26
合计	1,834,831.81	1,354,807.26		1,834,831.81		1,354,807.26

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,354,807.26	2,168,508.82		1,354,807.26		2,168,508.82
合计	1,354,807.26	2,168,508.82		1,354,807.26		2,168,508.82

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,168,508.82	1,720,914.03		2,168,508.82		1,720,914.03
合计	2,168,508.82	1,720,914.03		2,168,508.82		1,720,914.03

(七) 持有待售资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
划分为持有待售的资产		18,536,658.76		
合计		18,536,658.76		

1、 划分为持有待售的资产

2019 年 12 月 31 日

类别	期末余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值					
固定资产	1,566,338.45		1,566,338.45	1,616,800.00		2020 年 1 月	转让	与主营业务关系不大
无形资产	16,970,320.31		16,970,320.31	25,441,400.00		2020 年 1 月	转让	与主营业务关系不大
合计	18,536,658.76		18,536,658.76	27,058,200.00				

(八) 其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
未交增值税	14,122,364.67	6,316,951.02		568,377.66
待认证进项税	1,965,892.48	143,267.22	401,677.05	17,929.23
IPO 发行费用	707,547.17			
合计	16,795,804.32	6,460,218.24	401,677.05	586,306.89

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	24,319,790.29	26,178,835.81	28,606,990.41	35,325,861.15
固定资产清理				
合计	24,319,790.29	26,178,835.81	28,606,990.41	35,325,861.15

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1．账面原值					
（1）2016.12.31	22,897,638.62	20,043,156.75	10,704,327.16	8,818,008.44	62,463,130.97
（2）本期增加金额		6,198,741.01	2,695,555.56	2,736,186.44	11,630,483.01
—购置		6,198,741.01	2,695,555.56	2,736,186.44	11,630,483.01
（3）本期减少金额		8,201,922.89	169,428.00	1,010,099.94	9,381,450.83
—处置或报废		8,201,922.89	169,428.00	1,010,099.94	9,381,450.83
（4）2017.12.31	22,897,638.62	18,039,974.87	13,230,454.72	10,544,094.94	64,712,163.15
2．累计折旧					
（1）2016.12.31	8,658,691.10	8,483,796.46	6,851,630.04	5,338,530.88	29,332,648.48
（2）本期增加金额	1,086,099.50	1,834,387.32	1,053,731.81	1,279,688.31	5,253,906.94
—计提	1,086,099.50	1,834,387.32	1,053,731.81	1,279,688.31	5,253,906.94
（3）本期减少金额		4,283,615.71	160,956.60	755,681.11	5,200,253.42
—处置或报废		4,283,615.71	160,956.60	755,681.11	5,200,253.42
（4）2017.12.31	9,744,790.60	6,034,568.07	7,744,405.25	5,862,538.08	29,386,302.00
3．减值准备					
（1）2016.12.31					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2017.12.31					
4．账面价值					
（1）2017.12.31 账面价值	13,152,848.02	12,005,406.80	5,486,049.47	4,681,556.86	35,325,861.15
（2）2016.12.31 账面价值	14,238,947.52	11,559,360.29	3,852,697.12	3,479,477.56	33,130,482.49

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1．账面原值					
（1）2017.12.31	22,897,638.62	18,039,974.87	13,230,454.72	10,544,094.94	64,712,163.15
（2）本期增加金额		6,984,563.56	3,851,230.94	1,081,459.76	11,917,254.26
—购置		4,669,190.89	1,060,687.35	1,081,459.76	6,811,338.00
—在建工程转入		2,315,372.67	2,790,543.59		5,105,916.26
（3）本期减少金额	20,377,813.45	6,387,405.61	3,097,990.25	2,333,962.44	32,197,171.75
—处置或报废	20,377,813.45	6,387,405.61	3,097,990.25	2,333,962.44	32,197,171.75
（4）2018.12.31	2,519,825.17	18,637,132.82	13,983,695.41	9,291,592.26	44,432,245.66
2．累计折旧					
（1）2017.12.31	9,744,790.60	6,034,568.07	7,744,405.25	5,862,538.08	29,386,302.00
（2）本期增加金额	601,748.88	1,549,521.51	1,770,981.06	1,327,933.84	5,250,185.29
—计提	601,748.88	1,549,521.51	1,770,981.06	1,327,933.84	5,250,185.29
（3）本期减少金额	9,519,536.91	4,812,994.11	2,388,491.41	2,090,209.61	18,811,232.04
—处置或报废	9,519,536.91	4,812,994.11	2,388,491.41	2,090,209.61	18,811,232.04
（4）2018.12.31	827,002.57	2,771,095.47	7,126,894.90	5,100,262.31	15,825,255.25
3．减值准备					
（1）2017.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
—处置或报废					
（4）2018.12.31					
4．账面价值					
（1）2018.12.31 账面价值	1,692,822.60	15,866,037.35	6,856,800.51	4,191,329.95	28,606,990.41
（2）2017.12.31 账面价值	13,152,848.02	12,005,406.80	5,486,049.47	4,681,556.86	35,325,861.15

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1．账面原值					
（1）2018.12.31	2,519,825.17	18,637,132.82	13,983,695.41	9,291,592.26	44,432,245.66
（2）本期增加金额		1,236,522.57	2,698,554.67	541,477.94	4,476,555.18
—购置		192,518.90	2,217,187.19	541,477.94	2,951,184.03
—在建工程转入		1,044,003.67	481,367.48		1,525,371.15
（3）本期减少金额	2,519,825.17		274,988.58	4,558.40	2,799,372.15
—处置或报废	9,500.00		274,988.58	4,558.40	289,046.98
—转入持有待售资产	2,510,325.17				2,510,325.17
（4）2019.12.31		19,873,655.39	16,407,261.50	9,828,511.80	46,109,428.69
2．累计折旧					
（1）2018.12.31	827,002.57	2,771,095.47	7,126,894.90	5,100,262.31	15,825,255.25
（2）本期增加金额	119,240.40	1,824,901.44	1,992,634.50	1,296,586.39	5,233,362.73
—计提	119,240.40	1,824,901.44	1,992,634.50	1,296,586.39	5,233,362.73
（3）本期减少金额	946,242.97		177,451.65	4,330.48	1,128,025.10
—处置或报废	2,256.25		177,451.65	4,330.48	184,038.38
—转入持有待售资产	943,986.72				943,986.72
（4）2019.12.31		4,595,996.91	8,942,077.75	6,392,518.22	19,930,592.88
3．减值准备					
（1）2018.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
（4）2019.12.31					
4．账面价值					
（1）2019.12.31 账面价值		15,277,658.48	7,465,183.75	3,435,993.58	26,178,835.81
（2）2018.12.31 账面价值	1,692,822.60	15,866,037.35	6,856,800.51	4,191,329.95	28,606,990.41

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1．账面原值					
（1）2019.12.31		19,873,655.39	16,407,261.50	9,828,511.80	46,109,428.69
（2）本期增加金额		296,327.42	150,884.95	134,732.73	581,945.10
—购置		265,353.97		134,732.73	400,086.70
—在建工程转入		30,973.45	150,884.95		181,858.40
（3）本期减少金额			41,682.00	21,257.72	62,939.72
—处置或报废			41,682.00	21,257.72	62,939.72
（4）2020.6.30		20,169,982.81	16,516,464.45	9,941,986.81	46,628,434.07
2．累计折旧					
（1）2019.12.31		4,595,996.91	8,942,077.75	6,392,518.22	19,930,592.88
（2）本期增加金额		798,209.89	1,016,039.83	623,593.85	2,437,843.57
—计提		798,209.89	1,016,039.83	623,593.85	2,437,843.57
（3）本期减少金额			39,597.90	20,194.77	59,792.67
—处置或报废			39,597.90	20,194.77	59,792.67
（4）2020.6.30		5,394,206.80	9,918,519.68	6,995,917.30	22,308,643.78
3．减值准备					
（1）2019.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2020.6.30					
4．账面价值					
（1）2020.6.30 账面价值		14,775,776.01	6,597,944.77	2,946,069.51	24,319,790.29
（2）2019.12.31 账面价值		15,277,658.48	7,465,183.75	3,435,993.58	26,178,835.81

3、 暂时闲置的固定资产

2018 年 12 月 31 日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	2,510,325.17	824,746.32		1,685,578.85
合计	2,510,325.17	824,746.32		1,685,578.85

2017 年 12 月 31 日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	2,510,325.17	705,505.92		1,804,819.25
合计	2,510,325.17	705,505.92		1,804,819.25

4、 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 2020 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产情况。

7、 报告期各期末无固定资产清理金额。

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	255,439,181.96	203,101,496.58	844,211.99	508,547.00
工程物资				
合计	255,439,181.96	203,101,496.58	844,211.99	508,547.00

2、 在建工程情况

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
仁和新厂房	211,364,762.37		211,364,762.37	177,746,126.96		177,746,126.96	568,349.92		568,349.92			
电梯	2,225,430.88		2,225,430.88	911,812.79		911,812.79						
输送带				30,973.45		30,973.45						
油罐制安及附属安装工程	2,545,705.94		2,545,705.94	1,320,000.00		1,320,000.00						
危货车				137,168.14		137,168.14						
URT 冰箱拆解线	23,121,975.98		23,121,975.98	22,955,415.24		22,955,415.24						
废水处理设备							275,862.07		275,862.07			
加热罐设备										149,572.65		149,572.65
废滤芯处理线										199,230.76		199,230.76
废油桶处理线										159,743.59		159,743.59
生产设备	6,642,810.34		6,642,810.34									
环保设备	4,371,681.40		4,371,681.40									
运输设备	142,123.89		142,123.89									
URT-冰箱线废气净化系统	5,024,691.16		5,024,691.16									
合计	255,439,181.96		255,439,181.96	203,101,496.58		203,101,496.58	844,211.99		844,211.99	508,547.00		508,547.00

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数（万元）	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
加热罐设备	44.87		149,572.65			149,572.65	33.33	在建				自筹
废滤芯处理线	67.74		199,230.76			199,230.76	29.41	在建				自筹
废油桶处理线	15.97		159,743.59			159,743.59	100.00	在建				自筹
合计			508,547.00			508,547.00						

项目名称	预算数（万元）	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
加热罐设备	44.87	149,572.65	299,145.30	448,717.95			100.00	完工				自筹
废滤芯处理线	67.74	199,230.76	478,153.83	677,384.59			100.00	完工				自筹
废油桶处理线	15.97	159,743.59		159,743.59			100.00	完工				自筹
废矿物油预处置利用车间设备	80.35		803,471.99	803,471.99			100.00	完工				自筹
保温管道	8.06		80,600.00	80,600.00			100.00	完工				自筹
收集车	279.05		2,790,543.59	2,790,543.59			100.00	完工				自筹
废水处理设备	27.59		275,862.07			275,862.07	100.00	在建				自筹
仁和新厂房	18,541.89		568,349.92			568,349.92	0.31	在建				自筹
天然气管道	14.55		145,454.55	145,454.55			100.00	完工				自筹
合计		508,547.00	5,441,581.25	5,105,916.26		844,211.99						

项目名称	预算数（万元）	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
废水处理设备	27.59	275,862.07		275,862.07			100.00	完工				自筹
仁和新厂房	18,541.89	568,349.92	177,177,777.04			177,746,126.96	95.86	在建	612,877.99	612,877.99	6.36	自筹
电梯	138.00		911,812.79			911,812.79	66.07	在建				自筹
输送带	3.50		30,973.45			30,973.45	88.50	在建				自筹
油罐制安及附属安装工程	440.00		1,320,000.00			1,320,000.00	30.00	在建				自筹
危货车	63.64		618,535.62	481,367.48		137,168.14	21.55	在建				自筹
立式破碎机	56.55		565,486.73	565,486.73			100.00	完工				自筹
挤干机	20.27		202,654.87	202,654.87			100.00	完工				自筹
URT 冰箱拆解线	2,300.00		22,955,415.24			22,955,415.24	99.81	在建				自筹
合计		844,211.99	203,782,655.74	1,525,371.15		203,101,496.58			612,877.99	612,877.99		

项目名称	预算数（万元）	2019.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020.6.30	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
仁和新厂房	22,834.88	177,746,126.96	33,618,635.41			211,364,762.37	92.56	在建	3,144,624.76	2,531,746.77	6.36	自筹
电梯	275.13	911,812.79	1,313,618.09			2,225,430.88	80.89	在建				自筹
输送带	3.50	30,973.45		30,973.45			88.50	完工				自筹
油罐制安及附属安装工程	467.00	1,320,000.00	1,225,705.94			2,545,705.94	54.51	在建				自筹
危货车	15.09	137,168.14	13,716.81	150,884.95			100.00	完工				自筹
URT 冰箱拆解线	2,332.00	22,955,415.24	166,560.74			23,121,975.98	99.15	在建				自筹
生产设备	1,196.37		6,642,810.34			6,642,810.34	55.52	在建				自筹
环保设备	5,096.80		4,371,681.40			4,371,681.40	8.58	在建				自筹
运输设备	14.21		142,123.89			142,123.89	100.00	在建				自筹
URT-冰箱线废气净化系统	507.00		5,024,691.16			5,024,691.16	99.11	在建				自筹
合计		203,101,496.58	52,519,543.78	181,858.40		255,439,181.96			3,144,624.76	2,531,746.77		

4、 本报告期无计提在建工程减值准备情况。

5、 无工程物资。

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1．账面原值		
（1）2016.12.31	26,075,732.19	26,075,732.19
（2）本期增加金额		
—购置		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2017.12.31	26,075,732.19	26,075,732.19
2．累计摊销		
（1）2016.12.31	3,989,840.90	3,989,840.90
（2）本期增加金额	690,874.49	690,874.49
—计提	690,874.49	690,874.49
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2017.12.31	4,680,715.39	4,680,715.39
3．减值准备		
（1）2016.12.31		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
（4）2017.12.31		
4．账面价值		
（1）2017.12.31 账面价值	21,395,016.80	21,395,016.80
（2）2016.12.31 账面价值	22,085,891.29	22,085,891.29

项目	土地使用权	合计
1．账面原值		
（1）2017.12.31	26,075,732.19	26,075,732.19
（2）本期增加金额	48,454,110.00	48,454,110.00

项目	土地使用权	合计
—购置	48,454,110.00	48,454,110.00
（3）本期减少金额	4,322,132.19	4,322,132.19
—处置	4,322,132.19	4,322,132.19
（4）2018.12.31	70,207,710.00	70,207,710.00
2．累计摊销		
（1）2017.12.31	4,680,715.39	4,680,715.39
（2）本期增加金额	809,895.91	809,895.91
—计提	809,895.91	809,895.91
（3）本期减少金额	1,149,273.00	1,149,273.00
—处置	1,149,273.00	1,149,273.00
（4）2018.12.31	4,341,338.30	4,341,338.30
3．减值准备		
（1）2017.12.31		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2018.12.31		
4．账面价值		
（1）2018.12.31 账面价值	65,866,371.70	65,866,371.70
（2）2017.12.31 账面价值	21,395,016.80	21,395,016.80

项目	土地使用权	合计
1．账面原值		
（1）2018.12.31	70,207,710.00	70,207,710.00
（2）本期增加金额		
—购置		
（3）本期减少金额	21,753,600.00	21,753,600.00
—转入持有待售资产	21,753,600.00	21,753,600.00
（4）2019.12.31	48,454,110.00	48,454,110.00
2．累计摊销		
（1）2018.12.31	4,341,338.30	4,341,338.30

项目	土地使用权	合计
（2）本期增加金额	1,578,218.64	1,578,218.64
—计提	1,578,218.64	1,578,218.64
（3）本期减少金额	4,783,279.69	4,783,279.69
—转入持有待售资产	4,783,279.69	4,783,279.69
（4）2019.12.31	1,136,277.25	1,136,277.25
3．减值准备		
（1）2018.12.31		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2019.12.31		
4．账面价值		
（1）2019.12.31 账面价值	47,317,832.75	47,317,832.75
（2）2018.12.31 账面价值	65,866,371.70	65,866,371.70

项目	土地使用权	合计
1．账面原值		
（1）2019.12.31	48,454,110.00	48,454,110.00
（2）本期增加金额		
—购置		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2020.6.30	48,454,110.00	48,454,110.00
2．累计摊销		
（1）2019.12.31	1,136,277.25	1,136,277.25
（2）本期增加金额	486,975.96	486,975.96
—计提	486,975.96	486,975.96
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2020.6.30	1,623,253.21	1,623,253.21
3．减值准备		
（1）2019.12.31		
（2）本期增加金额		

项目	土地使用权	合计
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2020.6.30		
4．账面价值		
（1）2020.6.30 账面价值	46,830,856.79	46,830,856.79
（2）2019.12.31 账面价值	47,317,832.75	47,317,832.75

2、 2020 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十二) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
租入固定资产改良支出	1,081,517.69	3,869,956.04	507,760.88	703,568.09	3,740,144.76
软件系统费用	2,265.41		2,265.41		
宽带费		56,000.00	3,111.12		52,888.88
维修费	791,064.72	468,960.00	575,031.25		684,993.47
合计	1,874,847.82	4,394,916.04	1,088,168.66	703,568.09	4,478,027.11

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
租入固定资产改良支出	3,740,144.76	1,486,256.70	1,484,794.50		3,741,606.96
宽带费	52,888.88		18,666.60		34,222.28
维修费	684,993.47		287,515.62	397,477.85	
合计	4,478,027.11	1,486,256.70	1,790,976.72	397,477.85	3,775,829.24

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
租入固定资产改良支出	3,741,606.96		1,889,799.11		1,851,807.85
宽带费	34,222.28		18,666.60		15,555.68
合计	3,775,829.24		1,908,465.71		1,867,363.53

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.6.30
租入固定资产改良支出	1,851,807.85		944,899.56		906,908.29
宽带费	15,555.68		9,333.30		6,222.38
合计	1,867,363.53		954,232.86		913,130.67

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	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	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
坏账准备	62,605,994.68	15,547,325.57	50,597,746.07	12,554,397.22	28,987,027.70	7,137,927.77	30,967,826.33	7,662,724.90
存货跌价准备	1,720,914.03	430,228.51	2,168,508.82	542,127.21	1,354,807.26	338,701.82	1,834,831.81	458,707.95
预计负债	302,117.34	54,400.82	364,276.31	58,092.39	284,471.27	44,575.85	268,522.30	43,831.11
递延收益	505,653.99	119,490.43	601,964.29	142,991.07	822,801.17	197,046.45	1,446,189.75	279,439.75
合计	65,134,680.04	16,151,445.33	53,732,495.49	13,297,607.89	31,449,107.40	7,718,251.89	34,517,370.19	8,444,703.71

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性抵扣固定资产	16,139,807.61	2,939,401.98	16,823,947.99	3,059,708.30	14,840,112.07	2,712,264.34		
合计	16,139,807.61	2,939,401.98	16,823,947.99	3,059,708.30	14,840,112.07	2,712,264.34		

3、 无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

4、 无未确认递延所得税资产明细

(十四) 其他非流动资产

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	16,039,433.84		16,039,433.84	3,371,127.87		3,371,127.87	268,500.00		268,500.00	2,039,856.41		2,039,856.41
预付软件款	707,547.17		707,547.17									
合计	16,746,981.01		16,746,981.01	3,371,127.87		3,371,127.87	268,500.00		268,500.00	2,039,856.41		2,039,856.41

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款				15,000,000.00
保证借款	37,000,000.00	37,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	29,000,000.00	29,000,000.00	19,000,000.00	
银行借款应付利息	303,222.39	210,083.89		
合计	66,303,222.39	66,210,083.89	49,000,000.00	55,000,000.00

2、 无已逾期未偿还的短期借款。

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	125,415,682.49	160,834,258.27	37,621,693.84	64,098,648.87
1 至 2 年	1,554,599.03	579,272.30	25,440.80	187,620.55
2 至 3 年	26,415.55	2,240.80		30,425.00
3 年以上	42,150.50	39,910.50	39,910.50	9,785.50
合计	127,038,847.57	161,455,681.87	37,687,045.14	64,326,479.92

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	2020.6.30	未偿还或结转的原因
杭州子杰环保设备有限公司	500,000.00	质保金
李稳	475,119.00	暂未结算
杨亮	279,128.00	暂未结算
合计	1,254,247.00	

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
杭州子杰环保设备有限公司	500,000.00	质保金
合计	500,000.00	

(十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内		3,512,407.17	4,393,203.49	2,781,291.59
1 至 2 年		142,261.00	16,550.00	1,882.00
2 至 3 年		10,150.00	1,882.00	15,001.40
3 年以上		49,343.40	47,461.40	37,460.00
合计		3,714,161.57	4,459,096.89	2,835,634.99

2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

(十八) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	2020.6.30
预收货款	5,180,761.20
合计	5,180,761.20

2、 报告期内无账面价值发生重大变动的金额和原因。

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	5,889,013.42	25,563,811.85	25,584,448.63	5,868,376.64
离职后福利-设定提存计划	1,021,954.80	2,391,806.38	3,097,714.31	316,046.87
合计	6,910,968.22	27,955,618.23	28,682,162.94	6,184,423.51

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	5,868,376.64	32,566,942.17	30,914,911.57	7,520,407.24
离职后福利-设定提存计划	316,046.87	2,927,340.28	2,746,161.44	497,225.71
合计	6,184,423.51	35,494,282.45	33,661,073.01	8,017,632.95

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	7,520,407.24	40,016,884.52	38,640,179.63	8,897,112.13
离职后福利-设定提存计划	497,225.71	3,033,172.66	3,241,439.05	288,959.32
合计	8,017,632.95	43,050,057.18	41,881,618.68	9,186,071.45

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
短期薪酬	8,897,112.13	21,098,307.32	23,342,426.58	6,652,992.87
离职后福利-设定提存计划	288,959.32	292,392.94	581,352.26	
合计	9,186,071.45	21,390,700.26	23,923,778.84	6,652,992.87

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	4,488,805.56	21,305,960.17	20,836,068.47	4,958,697.26
（2）职工福利费	23,420.00	1,524,176.40	1,508,056.40	39,540.00
（3）社会保险费	746,408.18	1,662,067.05	2,168,715.53	239,759.70
其中：医疗保险费	647,238.04	1,424,583.76	1,864,756.60	207,065.20
工伤保险费	30,963.10	85,558.42	105,623.35	10,898.17
生育保险费	68,207.04	151,924.87	198,335.58	21,796.33
（4）住房公积金		873,079.00	873,079.00	
（5）工会经费和职工教育经费	630,379.68	198,529.23	198,529.23	630,379.68
合计	5,889,013.42	25,563,811.85	25,584,448.63	5,868,376.64

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	4,958,697.26	26,210,342.73	24,726,606.36	6,442,433.63
（2）职工福利费	39,540.00	2,460,634.35	2,461,124.35	39,050.00
（3）社会保险费	239,759.70	2,448,878.94	2,261,447.03	427,191.61
其中：医疗保险费	207,065.20	2,126,718.11	1,964,466.96	369,316.35
工伤保险费	10,898.17	105,030.30	97,810.22	18,118.25
生育保险费	21,796.33	217,130.53	199,169.85	39,757.01
（4）住房公积金		1,163,572.00	1,163,572.00	
（5）工会经费和职工教育经费	630,379.68	283,514.15	302,161.83	611,732.00
合计	5,868,376.64	32,566,942.17	30,914,911.57	7,520,407.24

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	6,442,433.63	32,512,523.27	30,956,545.49	7,998,411.41
（2）职工福利费	39,050.00	3,219,688.24	3,209,463.24	49,275.00
（3）社会保险费	427,191.61	2,479,270.64	2,668,768.53	237,693.72

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
其中：医疗保险费	369,316.35	2,176,787.39	2,336,857.34	209,246.40
工伤保险费	18,118.25	52,465.75	66,050.56	4,533.44
生育保险费	39,757.01	250,017.50	265,860.63	23,913.88
（4）住房公积金		1,517,749.00	1,517,749.00	
（5）工会经费和职工教育经费	611,732.00	287,653.37	287,653.37	611,732.00
合计	7,520,407.24	40,016,884.52	38,640,179.63	8,897,112.13

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
（1）工资、奖金、津贴和补贴	7,998,411.41	17,890,028.86	20,027,689.22	5,860,751.05
（2）职工福利费	49,275.00	1,327,808.15	1,296,483.15	80,600.00
（3）社会保险费	237,693.72	853,840.93	966,428.38	125,106.27
其中：医疗保险费	209,246.40	849,255.65	933,395.78	125,106.27
工伤保险费	4,533.44	4,585.28	9,118.72	
生育保险费	23,913.88		23,913.88	
（4）住房公积金		825,217.00	825,217.00	
（5）工会经费和职工教育经费	611,732.00	201,412.38	226,608.83	586,535.55
合计	8,897,112.13	21,098,307.32	23,342,426.58	6,652,992.87

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	953,824.48	2,291,159.64	2,939,835.42	305,148.70
失业保险费	68,130.32	100,646.74	157,878.89	10,898.17
合计	1,021,954.80	2,391,806.38	3,097,714.31	316,046.87

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	305,148.70	2,820,424.14	2,648,351.14	477,221.70
失业保险费	10,898.17	106,916.14	97,810.30	20,004.01
合计	316,046.87	2,927,340.28	2,746,161.44	497,225.71

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	477,221.70	2,928,983.46	3,127,209.96	278,995.20
失业保险费	20,004.01	104,189.20	114,229.09	9,964.12
合计	497,225.71	3,033,172.66	3,241,439.05	288,959.32

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
基本养老保险	278,995.20	282,310.42	561,305.62	
失业保险费	9,964.12	10,082.52	20,046.64	
合计	288,959.32	292,392.94	581,352.26	

(二十) 应交税费

税费项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税		1,653,793.62	2,153,770.04	579,004.52
企业所得税	8,847,570.79	8,454,359.29	10,000,050.84	27,074,150.55
个人所得税	30,485.24	21,544.99	14,369.99	9,555.83
城市维护建设税	19,418.17	89,098.10	78,004.34	39,950.59
教育费附加	15,007.46	38,184.90	33,430.43	17,121.67
地方教育费附加	5,548.06	25,456.60	22,286.96	11,414.46
房产税	16,984.76	204,015.58	44,818.69	346,530.67
土地使用税	32,450.51	76,001.10	9,990.06	40,195.70
印花税	20,286.76	36,740.76	4,140.60	5,230.40
环境保护税		184.06		
合计	8,987,751.75	10,599,379.00	12,360,861.95	28,123,154.39

(二十一) 其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息			92,571.58	109,457.27
应付股利				
其他应付款项	810,736.76	1,220,965.35	1,490,788.01	1,093,088.31
合计	810,736.76	1,220,965.35	1,583,359.59	1,202,545.58

1、 应付利息

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息				20,000.00
短期借款应付利息			92,571.58	89,457.27
合计			92,571.58	109,457.27

2、 无应付股利。

3、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金				109,580.00
往来款	708,756.76	1,068,985.35	1,382,008.01	983,508.31
押金	101,980.00	151,980.00	108,780.00	
合计	810,736.76	1,220,965.35	1,490,788.01	1,093,088.31

（2）本报告期账龄超过一年的重要其他应付款项。

项目	2020.6.30	未偿还或结转的原因
杭州大地环保有限公司	413,697.75	未要求偿还
合计	413,697.75	

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
杭州大地环保有限公司	413,697.75	未要求偿还
合计	413,697.75	

项目	2018.12.31	未偿还或结转的原因
杭州大地环保有限公司	413,697.75	未要求偿还
合计	413,697.75	

项目	2017.12.31	未偿还或结转的原因
杭州大地环保有限公司	413,697.75	未要求偿还
合计	413,697.75	

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期借款				9,000,000.00
合计				9,000,000.00

(二十三) 其他流动负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待转销项税	97,042.22			
合计	97,042.22			

(二十四) 长期借款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款	111,812,988.00	48,500,000.00		
合计	111,812,988.00	48,500,000.00		

(二十五) 长期应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
长期应付款				
专项应付款	1,952,336.59	1,952,336.59	43,308,888.18	34,106,423.29
合计	1,952,336.59	1,952,336.59	43,308,888.18	34,106,423.29

1、 无长期应付款。

2、 专项应付款

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
搬迁补偿款		41,021,268.00	6,914,844.71	34,106,423.29	收到搬迁补助
合计		41,021,268.00	6,914,844.71	34,106,423.29	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
搬迁补偿款	34,106,423.29	95,025,699.31	85,823,234.42	43,308,888.18	收到搬迁补助
合计	34,106,423.29	95,025,699.31	85,823,234.42	43,308,888.18	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
搬迁补偿款	43,308,888.18		41,356,551.59	1,952,336.59	收到搬迁补助
合计	43,308,888.18		41,356,551.59	1,952,336.59	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
搬迁补偿款	1,952,336.59			1,952,336.59	收到搬迁补助
合计	1,952,336.59			1,952,336.59	

说明：因良渚遗址申请和良渚文化国家建设要求，公司所在区域属于良渚遗址综合保护工程二期整治拆迁范围，根据公司与杭州市余杭区瓶窑镇人民政府签订的《非住宅房屋征收补偿协议书》，瓶窑镇人民政府应支付公司各项拆迁补偿 117,497,205.31 元、子公司浙江盛唐环保科技有限公司各项拆迁补偿 18,549,762.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，拆迁款已经全部收到。2017 年度，公司与子公司浙江盛唐环保科技有限公司共收到拆迁补偿款 41,021,268.00 元，使用补偿款 6,914,844.71 元；2018 年度，公司与子公司浙江盛唐环保科技有限公司共收到拆迁补偿款 95,025,699.31 元，使用补偿款 85,823,234.42 元；2019 年度，公司与子公司浙江盛唐环保科技有限公司使用补偿款 41,356,551.59 元。

(二十六) 预计负债

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
待处置废渣	293,736.84	268,522.30	293,736.84	268,522.30	生产中产生废渣
合计	293,736.84	268,522.30	293,736.84	268,522.30	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
待处置废渣	268,522.30	284,471.27	268,522.30	284,471.27	生产中产生废渣
合计	268,522.30	284,471.27	268,522.30	284,471.27	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
待处置废渣	284,471.27	364,276.31	284,471.27	364,276.31	生产中产生废渣
合计	284,471.27	364,276.31	284,471.27	364,276.31	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
待处置废渣	364,276.31	302,117.34	364,276.31	302,117.34	生产中产生废渣
合计	364,276.31	302,117.34	364,276.31	302,117.34	

(二十七) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	855,407.29	7,014,844.71	6,424,062.25	1,446,189.75	收到政府补助
递延收入	3,471,214.74	14,284,917.55	16,957,547.33	798,584.96	待处置危废
合计	4,326,622.03	21,299,762.26	23,381,609.58	2,244,774.71	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	1,446,189.75	86,118,534.42	25,531,397.77	62,033,326.40	收到政府补助
递延收入	798,584.96	16,906,240.46	14,688,218.58	3,016,606.84	待处置危废
合计	2,244,774.71	103,024,774.88	40,219,616.35	65,049,933.24	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	62,033,326.40	41,356,551.59	3,861,524.03	99,528,353.96	收到政府补助
递延收入	3,016,606.84	24,539,911.30	24,645,206.19	2,911,311.95	待处置危废
合计	65,049,933.24	65,896,462.89	28,506,730.22	102,439,665.91	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
政府补助	99,528,353.96		1,673,283.47	97,855,070.49	收到政府补助
递延收入	2,911,311.95		2,911,311.95		待处置危废
合计	102,439,665.91		4,584,595.42	97,855,070.49	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2016.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
锅炉设备改造		100,000.00	1,923.08		98,076.92	与资产相关
“机器换人”补助项目	452,241.06		109,195.34		343,045.72	与资产相关
工厂物联网补助项目	403,166.23		121,099.12		282,067.11	与资产相关
拆迁补偿-资产相关		723,000.00			723,000.00	与资产相关
拆迁补偿-收益相关		6,191,844.71	6,191,844.71			与收益相关
合计	855,407.29	7,014,844.71	6,424,062.25		1,446,189.75	

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
锅炉设备改造	98,076.92		11,538.46		86,538.46	与资产相关
“机器换人”补助项目	343,045.72		63,050.99		279,994.73	与资产相关
工厂物联网补助项目	282,067.11		121,099.13		160,967.98	与资产相关
拆迁补偿-资产相关	723,000.00	63,248,889.53	2,761,364.30		61,210,525.23	与资产相关
拆迁补偿-收益相关		22,574,344.89	22,574,344.89			与收益相关
拆解废弃电器电子产品		295,300.00			295,300.00	与资产相关
合计	1,446,189.75	86,118,534.42	25,531,397.77		62,033,326.40	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
锅炉设备改造	86,538.46		11,538.46		75,000.00	与资产相关
机器换人补助项目	279,994.72		63,051.00		216,943.72	与资产相关
物联网补助项目	160,967.99		116,717.42		44,250.57	与资产相关
拆迁补偿-资产相关	61,210,525.23	40,851,834.60	3,135,970.16		98,926,389.67	与资产相关
拆迁补偿-收益相关		504,716.99	504,716.99			与收益相关
拆解废弃电器电子产品项目	295,300.00		29,530.00		265,770.00	与资产相关
合计	62,033,326.40	41,356,551.59	3,861,524.03		99,528,353.96	

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
锅炉设备改造	75,000.00		5,769.23		69,230.77	与资产相关
机器换人补助项目	216,943.72		31,525.50		185,418.22	与资产相关
物联网补助项目	44,250.57		44,250.57			与资产相关
拆迁补偿-资产相关	98,926,389.67		1,576,973.17		97,349,416.50	与资产相关
拆解废弃电器电子产品项目	265,770.00		14,765.00		251,005.00	与资产相关
合计	99,528,353.96		1,673,283.47		97,855,070.49	

2020 年 1-6 月：

（1）根据杭州市余杭区经济和信息化局、余杭区财政局发布的余经信【2017】118 号《关于下达高污染燃料锅炉淘汰改造补助资金的通知》，公司于 2017 年 10 月 26 日收到补助 100,000.00 元，计入递延收益。2020 年 1-6 月摊销 5,769.23 元，计入其他收益。

（2）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2016】125 号《关于下达 2014-2015 年度“机器换人”项目财政资助的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 8 月收到政府补助 475,100.00 元，计入递延收益。2020 年 1-6 月摊销 31,525.50 元，计入其他收益。

（3）根据杭州市人民政府办公厅发布的杭政办函【2015】97 号《关于推进工业经济稳增长有关事项的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 9 月收到政府补助 484,300.00 元，计入递延收益。2020 年 1-6 月摊销 44,250.57 元，计入其他收益。

（4）根据公司与杭州市余杭区瓶窑镇人民政府签订的《非住宅房屋征收补偿协议书》，瓶窑镇人民政府应支付公司各项拆迁补偿 117,497,205.31 元，截至 2020 年 6 月 30 日，公司已收到全部拆迁补偿款，搬迁工作未完成。公司 2020 年 1-6 月未发生损益相关拆迁支出，2020 年 1-6 月资产相关拆迁摊销 541,327.69 元，计入其他收益；瓶窑镇人民政府应支付子公司浙江盛唐环保科技有限公司各项搬迁补偿合计 18,549,762.00 元，截至 2020 年 6 月 30 日，子公司浙江盛唐环保科技有限公司已收到全部拆迁补偿款，子公司浙江盛唐环保科技有限公司 2020 年 1-6 月未发生损益相关拆迁支出，2020 年 1-6 月资产相关拆迁摊销 1,035,645.48 元，计入其他收益。

（5）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2018】153 号《关于下达余杭区 2018 年振兴实体经济工业投资项目财政资助资金的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2018 年 12 月 21 日收到政府补助 295,300.00 元，计入递延收益。2020 年 1-6 月摊销 14,765.00 元，计入其他收益。

2019 年度：

（1）根据杭州市余杭区经济和信息化局、余杭区财政局发布的余经信【2017】118 号《关于下达高污染燃料锅炉淘汰改造补助资金的通知》，公司于 2017 年 10 月 26 日收到补助 100,000.00 元，计入递延收益。2019 年摊销 11,538.46 元，计入其他收益。

（2）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2016】125 号《关于下达 2014-2015 年度“机器换人”项目财政资助的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 8 月收到政府补助 475,100.00 元，计入递延收益。2019 年摊销 63,051.00 元，计入其他收益。

（3）根据杭州市人民政府办公厅发布的杭政办函【2015】97 号《关于推进工业经济稳增长有关事项的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 9 月收到政府补助 484,300.00 元，计入递延收益。2019 年摊销 116,717.42 元，计入其他收益。

（4）根据公司与杭州市余杭区瓶窑镇人民政府签订的《非住宅房屋征收补偿协议书》，瓶窑镇人民政府应支付公司各项拆迁补偿 117,497,205.31 元，截至 2019 年 12 月 31 日，公司已收到全部拆迁补偿款，搬迁工作未完成。2019 年公司共发生搬迁费用性支出 504,716.99 元，确认费用性补偿 504,716.99 元，计入营业外收入；购买资产 40,851,834.60 元对应款项计入递延收益，2019 年资产相关拆迁摊销 1,064,679.33 元，计入其他收益；瓶窑镇人民政府应支付子公司浙江盛唐环保科技有限公司各项搬迁补偿合计 18,549,762.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日，子公司浙江盛唐环保科技有限公司已收到全部拆迁补偿款，子公司浙江盛唐环保科技有限公司 2019 年未发生损益相关拆迁支出，2019 年资产相关拆迁摊销 2,071,290.83 元，计入其他收益。

（5）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2018】153 号《关于下达余杭区 2018 年振兴实体经济工业投资项目财政资助资金的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2018 年 12 月 21 日收到政府补助 295,300.00 元，计入递延收益。2019 年摊销 29,530.00 元，计入其他收益。

2018 年度：

（1）根据杭州市余杭区经济和信息化局、余杭区财政局发布的余经信【2017】118 号《关于下达高污染燃料锅炉淘汰改造补助资金的通知》，公司于 2017 年 10 月 26 日收到补助 100,000.00 元，计入递延收益。2018 年度摊销 11,538.46 元，计入其他收益。

（2）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2016】125 号《关于下达 2014-2015 年度“机器换人”项目财政资助的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 8 月收到政府补助 475,100.00 元，计入递延收益。2018 年度摊销 63,050.99 元，计入其他收益。

（3）根据杭州市人民政府办公厅发布的杭政办函【2015】97 号《关于推进工业经济稳增长有关事项的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 9 月收到政府补助 484,300.00 元，计入递延收益。2018 年度摊销 121,099.13 元，计入其他收益。

（4）2017 年 11 月 19 日，公司与杭州市余杭区瓶窑镇人民政府签订的《非住宅房屋征收补偿协议书》，瓶窑镇人民政府应支付公司各项拆迁补偿 117,497,205.31 元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已收到全部拆迁补偿款，搬迁工作未完成。2018 年度公司共发生搬迁费用性支出 20,724,832.39 元，确认费用性补偿 20,724,832.39 元，计入营业外收入；购买资产 54,065,905.22 元对应款项计入递延收益，2018 年度摊销 562,716.88 元，计入其他收益；瓶窑镇人民政府应支付子公司浙江盛唐环保科技有限公司各项搬迁补偿合计 18,549,762.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，子公司浙江盛唐环保科技有限公司已收到全部拆迁补偿款，子公司浙江盛唐环保科技有限公司根据 2017 年已发生待补偿搬迁费用性支出 1,849,512.50 元，确认 2018 年度费用性补偿 1,849,512.50 元，计入营业外收入；购买资产 9,182,984.31 元对应款项计入递延收益，2018 年度摊销 2,198,647.42 元，计入其他收益。

（5）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2018】153 号《关于下达余杭区 2018 年振兴实体经济工业投资项目财政资助资金的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2018 年 12 月收到政府补助 295,300.00 元，计入递延收益。2018 年摊销 0.00 元。

2017 年度：

（1）根据杭州市余杭区经济和信息化局、余杭区财政局发布的余经信【2017】118 号《关于下达高污染燃料锅炉淘汰改造补助资金的通知》，公司于 2017 年 10 月收到补助 100,000.00 元，计入递延收益。2017 年度摊销 1,923.08 元，计入其他收益。

（2）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2016】125 号《关于下达 2014-2015 年度“机器换人”项目财政资助的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 8 月收到政府补助 475,100.00 元，计入递延收益。2017 年度摊销 109,195.34 元，计入其他收益。

（3）根据杭州市人民政府办公厅发布的杭政办函【2015】97 号《关于推进工业经济稳增长有关事项的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 9 月收到政府补助 484,300.00 元，计入递延收益。2017 年度摊销 121,099.12 元，计入其他收益。

（4）2017 年 11 月 19 日，公司与杭州市余杭区瓶窑镇人民政府签订的《非住宅房屋征收补偿协议书》，瓶窑镇人民政府应支付公司各项拆迁补偿 117,497,205.31 元，公司已于 2017 年 12 月收到第一期补偿款 35,456,339.40 元，截至 2017 年 12 月 31 日，搬迁工作未完成。2017 年度公司共发生搬迁费用性支出 626,916.11 元，确认费用性补偿 626,916.11 元，计入营业外收入；购买固定资产 723,000.00 元对应款项计入递延收益，2017 年度摊销 0.00 元；瓶窑镇人民政府应支付子公司浙江盛唐环保科技有限公司各项搬迁补偿合计 18,549,762.00 元，子公司浙江盛唐环保科技有限公司已于 2017 年 12 月收到第一期补偿款 5,564,928.60 元，2017 年度子公司浙江盛唐环保科技有限公司共发生搬迁支出 7,414,441.10 元，截至 2017 年 12 月 31 日，搬迁工作未完成。2017 年度计入营业外收入 5,564,928.60 元。

(二十八) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增（+）减（－）					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
唐伟忠	2,550,000.00	26,199,551.00		8,108,849.00	-5,469,721.00	28,838,679.00	31,388,679.00
杭州共合投资管理合伙企业（有限合伙）	390,000.00	4,006,973.00		1,240,177.00		5,247,150.00	5,637,150.00
张杰来	310,000.00	3,185,068.00		985,782.00		4,170,850.00	4,480,850.00
杭州茜倩投资管理合伙企业(有限合伙)		1,834,022.00			1,128,941.00	2,962,963.00	2,962,963.00
唐宇阳	140,000.00	1,438,408.00		445,192.00		1,883,600.00	2,023,600.00
浙江恒晋同盛创业投资合伙企业（有限合伙）		1,114,168.00			685,832.00	1,800,000.00	1,800,000.00
吴剑鸣		1,114,168.00			685,832.00	1,800,000.00	1,800,000.00
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）		928,473.00			571,527.00	1,500,000.00	1,500,000.00
华芳集团有限公司		835,626.00			514,374.00	1,350,000.00	1,350,000.00
上海容定投资管理服务中心		790,922.00			486,856.00	1,277,778.00	1,277,778.00
顾光华	69,184.00	710,816.00		220,000.00		930,816.00	1,000,000.00
蓝山投资有限公司		573,132.00			352,794.00	925,926.00	925,926.00
俞洪泉		557,084.00			342,916.00	900,000.00	900,000.00
杭州锦杏谷创业投资合伙企业(有限合伙)		286,565.00			176,397.00	462,962.00	462,962.00
绍兴柯桥锦聚创业投资合伙企业(有限合伙)		286,565.00			176,397.00	462,962.00	462,962.00
王箭云		286,565.00			176,397.00	462,962.00	462,962.00
林桂富		278,542.00			171,458.00	450,000.00	450,000.00
合计	3,459,184.00	44,426,648.00		11,000,000.00		55,426,648.00	58,885,832.00

项目	2017.12.31	本期变动增（+）减（一）					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
唐伟忠	31,388,679.00			593,899.42		593,899.42	31,982,578.42
杭州共合投资管理合伙企业（有限合伙）	5,637,150.00			106,659.48		106,659.48	5,743,809.48
张杰来	4,480,850.00			84,781.34		84,781.34	4,565,631.34
杭州茜倩投资管理合伙企业（有限合伙）	2,962,963.00			56,061.68		56,061.68	3,019,024.68
唐宇阳	2,023,600.00			38,288.16		38,288.16	2,061,888.16
浙江恒晋同盛创业投资合伙企业（有限合伙）	1,800,000.00			34,057.47		34,057.47	1,834,057.47
吴剑鸣	1,800,000.00			34,057.47		34,057.47	1,834,057.47
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00			28,381.22		28,381.22	1,528,381.22
华芳集团有限公司	1,350,000.00			25,543.10		25,543.10	1,375,543.10
上海容定投资管理服务中心	1,277,778.00			24,176.60		24,176.60	1,301,954.60
顾光华	1,000,000.00			18,920.82		18,920.82	1,018,920.82
蓝山投资有限公司	925,926.00			17,519.28		17,519.28	943,445.28
俞洪泉	900,000.00			17,028.73		17,028.73	917,028.73
杭州锦杏谷创业投资合伙企业（有限合伙）	462,962.00			8,759.62		8,759.62	471,721.62
绍兴柯桥锦聚创业投资合伙企业（有限合伙）	462,962.00			8,759.62		8,759.62	471,721.62
王箭云	462,962.00			8,759.62		8,759.62	471,721.62
林桂富	450,000.00			8,514.37		8,514.37	458,514.37
合计	58,885,832.00			1,114,168.00		1,114,168.00	60,000,000.00

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（－）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
唐伟忠	31,982,578.42						31,982,578.42
杭州共合投资管理合伙企业（有限合伙）	5,743,809.48						5,743,809.48
张杰来	4,565,631.34						4,565,631.34
杭州茜倩投资管理合伙企业（有限合伙）	3,019,024.68						3,019,024.68
唐宇阳	2,061,888.16						2,061,888.16
浙江恒晋同盛创业投资合伙企业（有限合伙）	1,834,057.47						1,834,057.47
吴剑鸣	1,834,057.47						1,834,057.47
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）	1,528,381.22						1,528,381.22
华芳集团有限公司	1,375,543.10						1,375,543.10
上海容定投资管理服务中心	1,301,954.60						1,301,954.60
顾光华	1,018,920.82						1,018,920.82
蓝山投资有限公司	943,445.28	500,000.00				500,000.00	1,443,445.28
俞洪泉	917,028.73						917,028.73
杭州锦杏谷创业投资合伙企业（有限合伙）	471,721.62	750,000.00				750,000.00	1,221,721.62
绍兴柯桥锦聚创业投资合伙企业（有限合伙）	471,721.62						471,721.62
王箭云	471,721.62						471,721.62
林桂富	458,514.37						458,514.37
宁波十月吴巽股权投资合伙企业（有限合伙）		1,250,000.00				1,250,000.00	1,250,000.00
过佳博		500,000.00				500,000.00	500,000.00
合计	60,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00	63,000,000.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（－）					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
唐伟忠	31,982,578.42						31,982,578.42
杭州共合投资管理合伙企业（有限合伙）	5,743,809.48						5,743,809.48
张杰来	4,565,631.34						4,565,631.34
杭州茜倩投资管理合伙企业（有限合伙）	3,019,024.68						3,019,024.68
唐宇阳	2,061,888.16						2,061,888.16
浙江恒晋同盛创业投资合伙企业（有限合伙）	1,834,057.47						1,834,057.47
吴剑鸣	1,834,057.47						1,834,057.47
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）	1,528,381.22						1,528,381.22
华芳集团有限公司	1,375,543.10						1,375,543.10
上海容定投资管理服务中心	1,301,954.60						1,301,954.60
顾光华	1,018,920.82						1,018,920.82
蓝山投资有限公司	1,443,445.28						1,443,445.28
俞洪泉	917,028.73						917,028.73
杭州锦杏谷创业投资合伙企业（有限合伙）	1,221,721.62						1,221,721.62
绍兴柯桥锦聚创业投资合伙企业（有限合伙）	471,721.62						471,721.62
王箭云	471,721.62						471,721.62
林桂富	458,514.37						458,514.37
宁波十月吴巽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,250,000.00						1,250,000.00
过佳博	500,000.00						500,000.00
合计	63,000,000.00						63,000,000.00

（1）2017 年 6 月，公司变更 2016 年 11 月新增注册资本人民币 4,661.00 万元的出资方式，分三次出资，第一次以货币资金出资 6.92 万元，第二次以资本公积转增 1,100.00 万元，第三次以货币资金出资 3,554.08 万元。本次出资为第二次出资，以 2016 年 12 月 31 日为基准日的资本公积进行转增。其中唐伟忠以资本公积出资 810.88 万元，张杰来以资本公积出资 98.58 万元，唐宇阳以资本公积出资 44.52 万元，杭州共合投资管理合伙企业（有限合伙）以资本公积出资 124.02 万元，顾光华以资本公积出资 22.00 万元。变更后的注册资本为 5,000.00 万元，实收资本 1,445.92 万元。本次出资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 7 月 13 日出具了信会师报字[2017]第 ZF50029 号验资报告。

（2）2017 年 7 月，公司申请增加注册资本 888.58 万元，均以货币出资，其中华芳集团有限公司出资 83.56 万元，上海容定投资管理服务中心出资人民币 79.09 万元，蓝山投资有限公司出资人民币 57.31 万元，杭州茜倩投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币 183.40 万元，浙江恒晋同盛创业投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 111.42 万元，浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 92.85 万元，杭州锦杏谷创业投资合伙企业(有限合伙)出资人民币 28.66 万元，绍兴柯桥锦聚创业投资合伙企业(有限合伙)出资人民币 28.66 万元，吴剑鸣出资人民币 111.42 万元，俞洪泉出资人民币 55.71 万元，王箭云出资人民币 28.66 万元，林桂富出资人民币 27.84 万元。变更后的注册资本为 5,888.58 万元，实收资本 2,334.50 万元。本次出资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 7 月 13 日出具了信会师报字[2017]第 ZF50030 号验资报告。

（3）2017 年 6 月，公司变更 2016 年 11 月新增注册资本人民币 4,661.00 万元的出资方式，分三次出资，第一次以货币资金出资 6.92 万元，第二次以资本公积转增 1,100.00 万元，第三次以货币资金出资 3,554.08 万元。本次出资为第三次出资，出资方式为货币资金，其中唐伟忠出资 2,619.95 万元，张杰来出资 318.51 万元，唐宇阳出资 143.84 万元，杭州共合投资管理合伙企业（有限合伙）出资 400.70 万元，顾光华出资 71.08 万元，变更后的注册资本为 5,888.58 万元，实收资本 5,888.58 万元。本次出资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 7 月 24 日出具了信会师报字[2017]第 ZF50031 号验资报告。

（4）2017 年 6 月，根据公司股东会决议，同意公司股东唐伟忠将其持有的杭州大地海洋环保股份有限公司 10.93944%的股权出让，合计出让股本 5,469,721.00 元，其中杭州茜倩投资管理合伙企业(有限合伙)受让 1,128,941.00

元，浙江恒晋同盛创业投资合伙企业（有限合伙）受让 685,832.00 元，吴剑鸣受让 685,832.00 元，浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）受让 571,527.00 元，华芳集团有限公司受让 514,374.00 元，上海容定投资管理服务中心受让 486,856.00 元，蓝山投资有限公司受让 352,794.00 元，俞洪泉受让 342,916.00 元，杭州锦杏谷创业投资合伙企业(有限合伙)受让 176,397.00 元，绍兴柯桥锦聚创业投资合伙企业(有限合伙)受让 176,397.00 元，王箭云受让 176,397.00 元，林桂富受让 171,458.00 元。

（5）根据公司 2018 年 8 月 15 日股东会决议，公司申请新增注册资本为人民币 1,114,168.00 元，以资本公积转增股本，共计增加注册资本 1,114,168.00 元，增加股本 1,114,168.00 元，变更后的注册资本为人民币 60,000,000.00 元，股本为 60,000,000.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 11 月 30 日出具了信会师报字[2018]第 ZF10705 号验资报告。

（6）2019 年 12 月，公司申请增加注册资本 3,000,000.00 元，均以货币出资，其中蓝山投资有限公司出资人民币 500,000.00 元，过佳博出资人民币 500,000.00 元，宁波十月吴巽股权投资合伙企业（有限合伙）出资 1,250,000.00 元，杭州锦杏谷创业投资合伙企业（有限合伙）实际缴纳的新增出资额合计人民币 750,000.00 元。变更后的注册资本为 63,000,000.00 元，实收资本 63,000,000.00 元。本次出资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 1 月 3 日出具了信会师报字[2020]第 ZF10048 号验资报告。

(二十九) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）	15,240,816.00	99,831,067.48	11,000,000.00	104,071,883.48
其他资本公积	1,069,279.20	1,603,918.80		2,673,198.00
合计	16,310,095.20	101,434,986.28	11,000,000.00	106,745,081.48

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	104,071,883.48		1,114,168.00	102,957,715.48
其他资本公积	2,673,198.00	1,603,918.80		4,277,116.80
合计	106,745,081.48	1,603,918.80	1,114,168.00	107,234,832.28

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	102,957,715.48	57,000,000.00		159,957,715.48
其他资本公积	4,277,116.80	1,603,918.80		5,881,035.60
合计	107,234,832.28	58,603,918.80		165,838,751.08

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
资本溢价（股本溢价）	159,957,715.48			159,957,715.48
其他资本公积	5,881,035.60	801,959.40		6,682,995.00
合计	165,838,751.08	801,959.40		166,640,710.48

说明：

（1）根据公司 2017 年 6 月 28 日股东会决议和修改后的章程规定，增加注册资本 11,000,000.00 元，出资方式为资本公积转增，详见附注五（二十八）。

（2）2017 年 7 月 11 日，华芳集团有限公司、上海容定投资管理服务中心、蓝山投资有限公司、杭州茜倩投资管理合伙企业(有限合伙)、浙江恒晋同盛创业投资合伙企业（有限合伙）、浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州锦杏谷创业投资合伙企业(有限合伙)、绍兴柯桥锦聚创业投资合伙企业(有限合伙)、吴剑鸣、俞洪泉、王箭云、林桂富实际出资 95,966,987.62 元，其中 8,885,832.00 元计入实收资本，剩余 87,081,155.62 元计入资本公积。

（3）公司以截至 2017 年 8 月 31 日经审计的净资产折股设立股份公司，增加资本公积 12,749,911.86 元。

（4）根据公司 2018 年 8 月 15 日股东会决议与修改后的章程规定，公司申请新增注册资本为人民币 1,114,168.00 元，以资本公积转增股本。

（5）2019 年 12 月 23 日，蓝山投资有限公司、过佳博、宁波十月吴巽股权投资合伙企业（有限合伙）和杭州锦杏谷创业投资合伙企业（有限合伙）实际出资 60,000,000.00 元，其中 3,000,000.00 元计入实收资本，剩余 57,000,000.00 元计入资本公积。

（6）其他资本公积变动是由于公司股份支付形成。2016 年 5 月，公司制定以权益结算的股权激励方案，股份支付总金额 8,019,593.89 元，服务期为 2016 年 5 月 1 至 2021 年 5 月 1 日。2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年 1-6 月分别确认股份支付 1,603,918.80 元、1,603,918.80 元、1,603,918.80 元和 801,959.40 元。

(三十) 专项储备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
安全生产费		1,067,578.26	832,159.09	235,419.17
合计		1,067,578.26	832,159.09	235,419.17

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
安全生产费	235,419.17	1,288,215.13	966,036.59	557,597.71
合计	235,419.17	1,288,215.13	966,036.59	557,597.71

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
安全生产费	557,597.71	803,479.10	475,269.87	885,806.94
合计	557,597.71	803,479.10	475,269.87	885,806.94

变动说明：公司于 2018 年取得《道路运输经营许可证》，根据当地交通运输管理部门的要求，公司需在取得《道路运输经营许可证》的当年开始计提安全生产费。根据财政部、国家安全监督总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）的规定，本公司以上年度销售收入为计提基数，按照 1.5%的标准平均逐月提取安全生产费。

(三十一) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加（注 1）	本期减少（注 2）	2017.12.31
法定盈余公积	2,615,394.02	5,399,543.52	2,615,394.02	5,399,543.52
合计	2,615,394.02	5,399,543.52	2,615,394.02	5,399,543.52

项目	2017.12.31	本期增加（注 1）	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	5,399,543.52	2,241,417.55		7,640,961.07
合计	5,399,543.52	2,241,417.55		7,640,961.07

项目	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期增加（注 1）	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	7,640,961.07		7,640,961.07	3,247,367.13		10,888,328.20
合计	7,640,961.07		7,640,961.07	3,247,367.13		10,888,328.20

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	10,888,328.20		10,888,328.20			10,888,328.20
合计	10,888,328.20		10,888,328.20			10,888,328.20

注 1：根据公司章程规定，2017、2018 和 2019 年度公司按照实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

注 2：2017 年度法定盈余公积减少系股份改制时将法定盈余公积转入资本公积。

(三十二) 未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年年末未分配利润	128,748,675.77	70,084,127.59	7,140,574.03	70,589,809.38
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）				
调整后年初未分配利润	128,748,675.77	70,084,127.59	7,140,574.03	70,589,809.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,635,246.13	61,911,915.31	65,184,971.11	37,924,826.01
减：提取法定盈余公积		3,247,367.13	2,241,417.55	5,399,543.52
应付普通股股利				85,840,000.00
转作资本公积				10,134,517.84
期末未分配利润	161,383,921.90	128,748,675.77	70,084,127.59	7,140,574.03

(三十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,251,030.26	131,257,314.27	447,162,501.84	308,193,509.50	327,788,521.92	216,927,378.76	241,454,143.79	152,051,622.02
其他业务	823,313.45	471,612.15	517,762.91	164,634.16	431,684.86	16,000.00	824,699.76	519,497.61
合计	196,074,343.71	131,728,926.42	447,680,264.75	308,358,143.66	328,220,206.78	216,943,378.76	242,278,843.55	152,571,119.63

营业收入明细：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	195,251,030.26	447,162,501.84	327,788,521.92	241,454,143.79
其中：电子废物业务	155,711,683.11	340,574,446.87	242,259,036.78	172,521,295.43
危险废物资源化利用	25,539,203.47	72,982,899.32	66,436,979.09	49,428,714.29
危险废物无害化处置服务	14,000,143.68	33,605,155.65	19,092,506.05	19,504,134.07
其他业务收入	823,313.45	517,762.91	431,684.86	824,699.76
合计	196,074,343.71	447,680,264.75	328,220,206.78	242,278,843.55

2、 合同产生的收入情况

2020 年 1-6 月的收入分解信息如下：

合同分类	金额
商品类型：	
销售商品	117,829,102.93
提供劳务	78,245,240.78
合计	196,074,343.71
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	182,827,492.76
在某一时段内确认	13,246,850.95
合计	196,074,343.71

(三十四) 税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
消费税				172,630.37
城市维护建设税	221,329.88	1,314,518.29	1,016,957.41	857,458.23
教育费附加	101,541.06	563,364.97	435,838.89	367,482.10
地方教育费附加	63,237.10	375,576.66	290,559.27	244,988.07
房产税	16,984.75	190,126.90	87,188.31	496,227.80
城镇土地使用税	32,450.51	66,011.04	40,136.85	80,391.40
印花税	27,338.10	98,843.26	45,274.00	84,746.23
车船税	7,854.26	17,038.49	14,874.80	9,536.10
残保金		7,909.49		
环境保护税	20.24	184.06		
合计	470,755.90	2,633,573.16	1,930,829.53	2,313,460.30

(三十五) 销售费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,261,268.79	2,819,638.00	2,066,219.20	1,753,522.14
折旧费用	162,314.48	216,695.92	179,513.88	340,217.95
汽车费	519,174.96	894,494.54	301,310.96	440,394.68
运输费	16,900.19	114,539.28	127,358.27	117,224.20
办公费	94,596.59	136,969.92	162,528.12	145,334.18

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
业务招待费	212,239.85	1,133,702.31	1,012,131.21	481,863.47
其他费用	35,288.50	248,350.59	232,113.88	334,701.90
合计	3,301,783.36	5,564,390.56	4,081,175.52	3,613,258.52

(三十六) 管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
股份支付	801,959.40	1,603,918.80	1,603,918.80	1,603,918.80
职工薪酬	6,588,162.40	11,253,811.80	9,252,515.35	8,276,636.66
业务招待费	1,786,298.84	3,122,920.67	3,756,239.55	2,414,777.91
服务费	979,795.52	5,340,277.47	1,788,586.71	2,285,843.74
折旧费用	489,254.54	1,147,989.51	1,144,196.35	1,453,922.79
汽车费	296,931.60	766,074.68	848,912.87	695,870.33
无形资产摊销		604,266.72	806,287.25	690,874.49
租赁费	1,047,285.42	1,367,064.57	1,270,074.92	97,142.86
办公费	188,733.62	672,640.10	990,021.99	418,936.85
差旅费	14,702.55	927,681.18	182,436.01	100,534.52
税费				30,509.62
长期待摊费用摊销	9,333.30	18,666.60	18,666.60	1,555.55
其他费用	92,589.62	226,889.60	196,571.09	205,536.93
合计	12,295,046.81	27,052,201.70	21,858,427.49	18,276,061.05

(三十七) 研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,639,695.16	6,486,222.90	5,690,724.92	4,310,804.74
材料投入	1,653,943.78	3,417,847.72	3,183,058.34	4,700,221.03
折旧与长期待摊费用	140,875.48	295,983.25	515,917.34	291,289.00
其他费用	942,394.54	1,897,404.39	835,541.63	694,203.30
合计	5,376,908.96	12,097,458.26	10,225,242.23	9,996,518.07

(三十八) 财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	1,803,055.75	3,521,930.77	2,503,152.23	6,103,476.68

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
减：利息收入	304,290.74	590,040.59	196,338.72	178,438.98
手续费	13,855.80	58,838.30	15,870.99	209,511.15
合计	1,512,620.81	2,990,728.48	2,322,684.50	6,134,548.85

(三十九) 其他收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	2,890,949.64	9,710,865.37	6,906,786.83	5,997,918.70
代扣个税手续费返还	342,315.39			
收到的税费返还				120,440.98
合计	3,233,265.03	9,710,865.37	6,906,786.83	6,118,359.68

计入其他收益的政府补助

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
增值税退税	905,599.17	3,925,334.54	3,932,133.95	5,758,501.16	与收益相关
锅炉设备改造	5,769.23	11,538.46	11,538.46	1,923.08	与资产相关
“机器换人”补助（年拆解 35000 吨废弃电器电子产品生产线设备更新项目）	31,525.50	63,051.00	63,050.99	109,195.34	与资产相关
工厂物联网补助（数据信息管理、视频监控系统开发项目）	44,250.57	116,717.42	121,099.13	121,099.12	与资产相关
社保补助	312,067.00	2,153,051.98	17,600.00	7,200.00	与收益相关
拆迁补偿	1,576,973.17	3,135,970.16	2,761,364.30		与资产相关
拆解废弃电器电子产品	14,765.00	29,530.00			与资产相关
2017 年度中小微企业研发费用投入补助		114,000.00			与收益相关
2018 年度中小微企业研发费用投入补助		114,000.00			与收益相关
工伤保险减征款		17,525.02			与收益相关
城市土地使用税退税		30,146.79			与收益相关
合计	2,890,949.64	9,710,865.37	6,906,786.83	5,997,918.70	

收到与资产相关的政府补助：

2020 年 1-6 月：

（1）根据杭州市余杭区经济和信息化局、余杭区财政局发布的余经信【2017】118 号《关于下达高污染燃料锅炉淘汰改造补助资金的通知》，公司于 2017 年 10 月 26

日收到补助 100,000.00 元，计入递延收益。2020 年 1-6 月摊销 5,769.23 元，计入其他收益。

（2）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2016】125 号《关于下达 2014-2015 年度“机器换人”项目财政资助的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 8 月收到政府补助 475,100.00 元，计入递延收益。2020 年 1-6 月摊销 31,525.50 元，计入其他收益。

（3）根据杭州市人民政府办公厅发布的杭政办函【2015】97 号《关于推进工业经济稳增长有关事项的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 9 月收到政府补助 484,300.00 元，计入递延收益。2020 年 1-6 月摊销 44,250.57 元，计入其他收益。

（4）根据公司与杭州市余杭区瓶窑镇人民政府签订的《非住宅房屋征收补偿协议书》，瓶窑镇人民政府应支付公司各项拆迁补偿 117,497,205.31 元，截至 2020 年 6 月 30 日，公司已收到全部拆迁补偿款，搬迁工作未完成。2020 年 1-6 月资产相关拆迁摊销 541,327.69 元，计入其他收益；瓶窑镇人民政府应支付子公司浙江盛唐环保科技有限公司各项搬迁补偿合计 18,549,762.00 元，截至 2020 年 6 月 30 日，子公司浙江盛唐环保科技有限公司已收到全部拆迁补偿款，2020 年 1-6 月资产相关拆迁摊销 1,035,645.48 元，计入其他收益。

（5）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2018】153 号《关于下达余杭区 2018 年振兴实体经济工业投资项目财政资助资金的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2018 年 12 月 21 日收到政府补助 295,300.00 元，计入递延收益。2020 年 1-6 月摊销 14,765.00 元，计入其他收益。

2019 年度：

（1）根据杭州市余杭区经济和信息化局、余杭区财政局发布的余经信【2017】118 号《关于下达高污染燃料锅炉淘汰改造补助资金的通知》，公司于 2017 年 10 月 26 日收到补助 100,000.00 元，计入递延收益。2019 年摊销 11,538.46 元，计入其他收益。

（2）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2016】125 号《关于下达 2014-2015 年度“机器换人”项目财政资助的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 8 月收到政府补助 475,100.00 元，计入递延收益。2019 年摊销 63,051.00 元，计入其他收益。

（3）根据杭州市人民政府办公厅发布的杭政办函【2015】97 号《关于推进工业经济稳增长有关事项的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 9 月收到政府补助 484,300.00 元，计入递延收益。2019 年摊销 116,717.42 元，计入其他收益。

（4）根据公司与杭州市余杭区瓶窑镇人民政府签订的《非住宅房屋征收补偿协议书》，瓶窑镇人民政府应支付公司各项拆迁补偿 117,497,205.31 元，截至 2019 年 12 月 31 日，公司已收到全部拆迁补偿款，搬迁工作未完成。2019 年公司共发生搬迁费用性支出 504,716.99 元，确认费用性补偿 504,716.99 元，计入营业外收入；购买资产 40,851,834.60 元对应款项计入递延收益，2019 年资产相关拆迁摊销 1,064,679.33 元，计入其他收益；瓶窑镇人民政府应支付子公司浙江盛唐环保科技有限公司各项搬迁补偿合计 18,549,762.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日，子公司浙江盛唐环保科技有限公司已收到全部拆迁补偿款，子公司浙江盛唐环保科技有限公司 2019 年未发生损益相关拆迁支出， 2019 年资产相关拆迁摊销 2,071,290.83 元，计入其他收益。

（5）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2018】153 号《关于下达余杭区 2018 年振兴实体经济工业投资项目财政资助资金的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2018 年 12 月 21 日收到政府补助 295,300.00 元，计入递延收益。2019 年摊销 29,530.00 元，计入其他收益。

2018 年度：

（1）根据杭州市余杭区经济和信息化局、余杭区财政局发布的余经信【2017】118 号《关于下达高污染燃料锅炉淘汰改造补助资金的通知》，公司于 2017 年 10 月 26 日收到补助 100,000.00 元，计入递延收益。2018 年度摊销 11,538.46 元，计入其他收益。

（2）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2016】125 号《关于下达 2014-2015 年度“机器换人”项目财政资助的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 8 月收到政府补助 475,100.00 元，计入递延收益。2018 年度摊销 63,050.99 元，计入其他收益。

（3）根据杭州市人民政府办公厅发布的杭政办函【2015】97 号《关于推进工业经济稳增长有关事项的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 9 月收到政府补助 484,300.00 元，计入递延收益。2018 年度摊销 121,099.13 元，计入其他收益。

（4）根据公司与杭州市余杭区瓶窑镇人民政府签订的《非住宅房屋征收补偿协议书》，瓶窑镇人民政府应支付公司各项拆迁补偿 117,497,205.31 元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已收到全部拆迁补偿款，搬迁工作未完成。2018 年度公司共发生搬迁费用性支出 20,724,832.39 元，确认费用性补偿 20,724,832.39 元，计入营业外收入；购买资产 54,065,905.22 元对应款项计入递延收益，2018 年度摊销 562,716.88 元，计入其他收益；瓶窑镇人民政府应支付子公司浙江盛唐环保科技有限公司各项搬迁补偿合计 18,549,762.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，子公司浙江盛唐环保科技有限公司已收到全部拆迁补偿款，子公司浙江盛唐环保科技有限公司根据 2017 年已发生待补

偿搬迁费用性支出 1,849,512.50 元，确认 2018 年度费用性补偿 1,849,512.50 元，计入营业外收入；购买资产 9,182,984.31 元对应款项计入递延收益，2018 年度摊销 2,198,647.42 元，计入其他收益。

2017 年度：

（1）根据杭州市余杭区经济和信息化局、余杭区财政局发布的余经信【2017】118 号《关于下达高污染燃料锅炉淘汰改造补助资金的通知》，公司于 2017 年 10 月收到补助 100,000.00 元，计入递延收益。2017 年度摊销 1,923.08 元，计入其他收益。

（2）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2016】125 号《关于下达 2014-2015 年度“机器换人”项目财政资助的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 8 月收到政府补助 475,100.00 元，计入递延收益。2017 年度摊销 109,195.34 元，计入其他收益。

（3）根据杭州市人民政府办公厅发布的杭政办函【2015】97 号《关于推进工业经济稳增长有关事项的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2016 年 9 月收到政府补助 484,300.00 元，计入递延收益。2017 年度摊销 121,099.12 元，计入其他收益。

收到与收益相关的政府补助：

2020 年 1-6 月：

（1）根据财政部、国家税务总局发布的财税【2015】78 号文件《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，增值税一般纳税人销售资源综合利用产品享受增值税即征即退 50%，资源综合利用劳务享受增值税即征即退 70%，公司于 2020 年 1-6 月收到增值税退税补助 905,599.17 元，计入其他收益。

（2）根据市人力社保局发布的杭人社发[2020]48 号文件《关于做好 2020 年失业保险稳岗返还工作的通知》，公司于 2020 年 5 月 25 日收到政府补助 122,406.00 元，计入其他收益；子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2020 年 5 月 25 日收到政府补助 180,061.00 元，计入其他收益。

（3）公司于 2020 年 4 月 22 日收到杭州市余杭区就业管理服务处下发的就业困难用工补助 9,600.00 元，计入其他收益。

2019 年度：

（1）根据财政部、国家税务总局发布的财税【2015】78 号文件《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，增值税一般纳税人销售资源综合利用产品享受增值税即征即退 50%，资源综合利用劳务享受增值税即征即退 70%，公司于 2019 年收到增值税退税补助 3,925,334.54 元，计入其他收益。

（2）根据浙江省人民政府发布的浙政发【2018】50 号《浙江省人民政府关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见》、杭州市政府办公厅发布的杭政函【2019】19 号《杭州市人民政府关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见》，公司于 2019 年收到社保补助 1,159,016.83 元，计入其他收益；子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2019 年 12 月 19 日收到政府补助 994,035.15 元，计入其他收益。

（3）根据杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局发布的余科【2018】62 号《关于下达余杭区 2017 年度企业研发投入补助资金及杭州市 2018 年中小微企业研发费用投入补助区级配套资金的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2019 年 6 月 26 日收到政府补助 114,000.00 元，计入其他收益。

（4）根据杭州市科学技术委员会、杭州市财政局发布的杭科计【2018】152 号、杭财教会【2018】152 号《关于下达 2018 年第一批中小微企业研发费用投入补助资金的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2019 年 6 月 26 日收到政府补助 114,000.00 元，计入其他收益。

（5）根据杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局及杭州市税务局发布的杭人社发【2018】268 号《关于阶段性下调工伤保险缴费比例有关问题的通知》，公司于 2019 年 5 月 13 日收到补助 17,525.02 元，计入其他收益。

（6）根据国家税务总局杭州市余杭区税务局发布的杭余税通【2019】52756 号税务事项通知书，公司于 2019 年 4 月 23 号收到补助 30,146.79 元，计入其他收益。

2018 年度：

（1）根据财税【2015】78 号文件《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，增值税一般纳税人销售资源综合利用产品享受增值税即征即退 50%，资源综合利用劳务享受增值税即征即退 70%，公司于 2018 年收到增值税退税 3,932,133.95 元，计入其他收益。

（2）根据杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局发布的杭人社发【2016】25 号《关于印发<市区促进就业创业补助和社保补贴办法>的通知》，公司于 2018 年收到补助 17,600.00 元，计入其他收益。

2017 年度：

（1）根据财税[2015]78 号文件《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，增值税一般纳税人销售资源综合利用产品享受增值税即征即退 50%，资源综合利用劳务享受增值税即征即退 70%，公司于 2017 年收到增值税退税 5,758,501.16 元，计入其他收益。

（2）根据杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局发布的杭人社发【2016】25号《关于印发<市区促进就业创业补助和社保补贴办法>的通知》，公司于 2017 年 2 月收到补助 7,200.00 元，计入其他收益。

(四十) 信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度
应收账款坏账损失	11,948,346.18	21,720,007.48
其他应收款坏账损失	59,902.43	180,941.45
合计	12,008,248.61	21,900,948.93

(四十一) 资产减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			-1,503,902.63	15,912,258.61
存货跌价损失	1,720,914.03	2,168,508.82	1,354,807.26	1,834,831.81
合计	1,720,914.03	2,168,508.82	-149,095.37	17,747,090.42

(四十二) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
资产处置收益	8,323,362.56	-25,225.34	-148,801.14	-6,402.55	8,323,362.56	-25,225.34	-148,801.14	-6,402.55
合计	8,323,362.56	-25,225.34	-148,801.14	-6,402.55	8,323,362.56	-25,225.34	-148,801.14	-6,402.55

(四十三) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	1,015,000.00	538,319.79	24,529,274.89	14,797,475.71	1,015,000.00	538,319.79	24,529,274.89	14,797,475.71
收到的税费返还				20,272.62				20,272.62
其他	47,693.44	17,198.90	11,302.01	330.00	47,693.44	17,198.90	11,302.01	330.00
合计	1,062,693.44	555,518.69	24,540,576.90	14,818,078.33	1,062,693.44	555,518.69	24,540,576.90	14,818,078.33

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
余杭区企业利用资本市场财政扶持资金	1,000,000.00			8,601,300.00	与收益相关
拆迁补偿		504,716.99	22,574,344.89	6,191,844.71	与收益相关
员工看护补贴	3,500.00				与收益相关
在线监测补助费				4,331.00	与收益相关
2017 年国家重点支持领域高新技术企业奖励资金			100,000.00		与收益相关
杭州市余杭区财政局财政零余额账户下达市区在线监测系统建设补助			70,030.00		与收益相关
余杭区“小升规”企业财政奖励资金			1,714,900.00		与收益相关
清洁生产			30,000.00		与收益相关
余杭区授权专利奖励			40,000.00		与收益相关
2018 年在线监测系统区级运维补助资金		23,602.80			与收益相关
专利资助		10,000.00			与收益相关
杭州市余杭区人民政府仁和街道办事处智慧用电补助	11,500.00				与收益相关
合计	1,015,000.00	538,319.79	24,529,274.89	14,797,475.71	

收到与收益相关的政府补助：

2020 年 1-6 月：

（1）根据杭州市余杭区人民政府金融工作办公室、杭州市余杭区财政局发布的余金融办[2019]39 号文件《关于下达 2019 年第二批余杭区企业利用资本市场财政扶持资金的通知》，公司于 2020 年 1 月 8 日收到政府补助 1,000,000.00 元，计入营业外收入。

（2）公司于 2020 年 5 月 27 日收到杭州市余杭区教育局下发的员工看护补贴 3,500.00 元，计入营业外收入。

（3）公司于 2020 年 5 月 19 日收到杭州市余杭区人民政府仁和街道办事处下发的智慧用电补助 11,500.00 元，计入营业外收入。

2019 年度：

（1）根据公司与杭州市余杭区瓶窑镇人民政府签订的《非住宅房屋征收补偿协议书》，瓶窑镇人民政府支付各项拆迁补偿 117,497,205.31 元，截至 2019 年 12 月 31 日，公司已收到全部拆迁补偿款，搬迁工作未完成。2019 年度公司共发生搬迁支出 504,716.99 元，确认费用性补偿 504,716.99 元，计入营业外收入。

（2）根据杭州市生态环境局余杭分局、杭州市余杭区财政局发布的杭环余发【2019】75 号《关于下达杭州中天染织有限公司等 22 家单位 2018 年在线监测系统区级运维补助资金的通知》公司于 2019 年 12 月 18 日收到补助 23,602.80 元,计入营业外收入。

（3）根据杭州市科学技术委员会、杭州市知识产权局、杭州市财政局发布的杭科知【2018】74 号、杭财教会【2018】48 号《关于下达 2018 年杭州市第一批专利专项资助经费的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2019 年 6 月收到补助 10,000.00 元，计入营业外收入。

2018 年度：

（1）根据公司与杭州市余杭区瓶窑镇人民政府签订的《非住宅房屋征收补偿协议书》，瓶窑镇人民政府应支付公司各项拆迁补偿 117,497,205.31 元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已收到全部拆迁补偿款，搬迁工作未完成。2018 年度公司共发生搬迁费用性支出 20,724,832.39 元，确认费用性补偿 20,724,832.39 元，计入营业外收入；瓶窑镇人民政府应支付子公司浙江盛唐环保科技有限公司各项搬迁补偿合计 18,549,762.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，子公司浙江盛唐环保科技有限公司已收到全部拆迁补偿款，子公司浙江盛唐环保科技有限公司根据 2017 年已发生待补偿搬迁费用性支出 1,849,512.50 元，确认 2018 年度费用性补偿 1,849,512.50 元，计入营业外收入。

（2）根据杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局发布的余科【2018】21 号《关于下达 2017 年国家重点支持领域高新技术企业奖励资金的通知》，公司于 2018 年 7 月 1 日收到补助 100,000.00 元，计入营业外收入。

（3）根据杭州市余杭区环境保护局、杭州市余杭区财政局发布的余环发【2018】78 号《关于下达杭州鸿光浪花豆业食品有限公司等 10 家单位在线监测系统建设补助资金的通知》，公司于 2018 年 12 月收到补助 70,030.00 元，计入营业外收入。

（4）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2018】147 号《关于下达余杭区“小升规”企业财政奖励资金的通知》，公司于 2018 年 12 月 21 日收到政府补助 1,714,900.00 元，计入营业外收入。

（5）根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发布的余经信【2018】126 号《关于下达 2017 年度余杭区清洁生产审核奖励资金的通知》，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2018 年 11 月收到补助 30,000.00 元，计入营业外收入。

（6）根据余杭区人民政府发布的余政发【2016】33 号《余杭区推进科技创新加快工业转型升级的若干政策意见》、余杭区科技局发布的余科【2016】55 号《余杭区支持科技创新财政政策实施细则》，公司于 2018 年 6 月收到政府补助 20,000.00 元，计入营业外收入，子公司浙江盛唐环保科技有限公司于 2018 年 6 月收到政府补助 20,000.00 元，计入营业外收入。

2017 年度：

（1）根据杭州市余杭区人民政府金融工作办公室、余杭区财政局发布的余金融办【2017】36 号《关于下达 2017 年第三批余杭区企业利用资本市场财政扶持资金的通知》，公司于 2017 年 12 月收到补助 8,601,300.00 元，计入营业外收入。

（2）根据公司与杭州市余杭区瓶窑镇人民政府签订的《非住宅房屋征收补偿协议书》，公司已于 2017 年 12 月收到第一期补偿款 35,456,339.40 元。2017 年度公司共发生搬迁费用性支出 626,916.11 元，对应款项计入营业外收入；子公司浙江盛唐环保科技有限公司已于 2017 年 12 月收到第一期补偿款 5,564,928.60 元，2017 年度子公司浙江盛唐环保科技有限公司共发生搬迁支出 7,414,441.10 元，2017 年度确认费用性补偿 5,564,928.60 元，计入营业外收入。剩下已发生未补助的搬迁支出 1,849,512.50 元，在收到补助款时再确认补助收入。

（3）根据杭州市余杭区环境保护局发布的杭环发【2016】12 号《关于印发杭州市污染源自动监控系统建设和运行资金补助办法的通知》，公司于 2017 年 12 月收到补助 4,331.00 元，计入营业外收入。

(四十四) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产报废损失合计		7,243.75		1,681.52		7,243.75		1,681.52
其中：固定资产报废损失		7,243.75		1,681.52		7,243.75		1,681.52
公益性捐赠支出	600,000.00				600,000.00			
搬迁支出		504,716.99	20,724,832.39	8,041,357.21		504,716.99	20,724,832.39	8,041,357.21
工伤赔偿			1,347,648.22				1,347,648.22	
其他费用		34.32	1,993.75	157.44		34.32	1,993.75	157.44
合计	600,000.00	511,995.06	22,074,474.36	8,043,196.17	600,000.00	511,995.06	22,074,474.36	8,043,196.17

(四十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	10,017,357.47	17,963,471.57	11,607,965.08	10,457,545.99
递延所得税费用	-2,974,143.76	-5,231,912.04	3,438,716.16	-3,868,746.00
合计	7,043,213.71	12,731,559.53	15,046,681.24	6,588,799.99

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	39,678,459.84	74,643,474.84	80,231,652.35	44,513,626.00
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	5,951,768.98	11,196,521.23	12,034,747.85	6,677,043.90
子公司适用不同税率的影响	2,073,757.37	3,605,714.47	4,897,999.20	944,111.40
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响	-357,236.01	-1,028,796.35	-940,307.30	-666,733.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	227,332.88	875,085.14	1,043,056.10	686,454.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响				
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化				172,938.40
税法规定的额外可扣除费用（“-”）	-852,409.51	-1,916,964.96	-1,988,814.61	-1,225,014.61
所得税费用	7,043,213.71	12,731,559.53	15,046,681.24	6,588,799.99

(四十六) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	32,635,246.13	61,911,915.31	65,184,971.11	37,924,826.01
本公司发行在外普通股的加权平均数	63,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	35,932,022.00
基本每股收益	0.52	1.03	1.09	1.06
其中：持续经营基本每股收益	0.52	1.03	1.09	1.06
终止经营基本每股收益				

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	32,635,246.13	61,911,915.31	65,184,971.11	37,924,826.01
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	63,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	35,932,022.00
稀释每股收益	0.52	1.03	1.09	1.06
其中：持续经营稀释每股收益	0.52	1.03	1.09	1.06
终止经营稀释每股收益				

(四十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	1,327,067.00	2,432,179.80	97,293,529.31	49,734,099.00
利息收入	299,181.72	590,040.59	196,338.72	163,159.92
暂收款及收回暂付款	232,477.36	3,146,654.85	1,507,900.30	2,694,976.28
个税手续费返还	342,315.39			
其他	47,693.44	17,198.90	11,302.01	330.00
合计	2,248,734.91	6,186,074.14	99,009,070.34	52,592,565.20

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付暂付款及返还暂收款	784,984.65	1,360,612.56	6,881,373.77	2,718,120.86
搬迁支出		504,716.99	4,164,353.56	2,772,307.91
业务招待费	1,998,538.69	4,256,622.98	4,768,370.76	2,896,641.38
服务费	979,795.52	5,340,277.47	1,788,586.71	2,285,843.74
租赁费	1,047,285.42	1,367,064.57	1,270,074.92	97,142.86
汽车费	816,106.56	1,660,569.22	1,150,223.83	1,136,265.01
工伤赔偿			1,347,648.22	
办公费	283,330.21	809,610.02	1,152,550.11	564,271.03
研发费用	942,394.54	1,897,404.39	835,541.63	694,203.30
差旅费	14,702.55	927,681.18	182,436.01	100,534.52

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
手续费	13,855.80	58,838.30	15,870.99	209,511.15
运输费	16,900.19	114,539.28	127,358.27	117,224.20
捐赠支出	600,000.00			
其他费用	127,878.12	475,274.51	430,678.72	540,396.27
合计	7,625,772.25	18,773,211.47	24,115,067.50	14,132,462.23

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息收入				15,279.06
合计				15,279.06

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付购买设备信用保证金		3,348,900.81		
缴纳转让房屋、土地的相关税金	203,299.77			
合计	203,299.77	3,348,900.81		

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到票据融资款				86,700,000.00
暂收款及收回暂付款		82,525.88		17,054,617.93
合计		82,525.88		103,754,617.93

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
偿还票据融资款				86,700,000.00
暂付款及支付暂收款				2,135,988.36
合计				88,835,988.36

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	32,635,246.13	61,911,915.31	65,184,971.11	37,924,826.01
加：信用减值损失	12,008,248.61	21,900,948.93		
资产减值准备	1,720,914.03	2,168,508.82	-149,095.37	17,747,090.42
固定资产折旧	2,437,843.57	5,233,362.73	5,250,185.29	5,253,906.94
无形资产摊销		604,266.72	809,895.91	690,874.49
长期待摊费用摊销	954,232.86	1,908,465.71	1,790,976.72	1,088,168.66
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）	-8,323,362.56	25,225.34	16,410,965.46	4,542,497.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		7,243.75		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	1,797,946.73	3,521,930.77	2,503,152.23	6,088,197.62
投资损失（收益以“-”号填列）				
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,853,837.44	-5,579,356.00	726,451.82	-3,868,746.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-120,306.32	347,443.96	2,712,264.34	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,564,184.13	-4,192,504.04	-2,183,260.69	-1,971,557.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,912,661.02	-107,799,222.64	-17,189,546.30	-102,263,854.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,145,605.38	27,045,076.87	-35,082,712.14	25,266,667.32
其他（注））	-1,768,695.76	-2,040,721.58	73,846,961.39	33,628,494.77
经营活动产生的现金流量净额	-19,134,220.68	5,062,584.65	114,631,209.77	24,126,566.41
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	54,501,627.65	81,976,908.81	77,818,223.36	43,849,009.99
减：现金的期初余额	81,976,908.81	77,818,223.36	43,849,009.99	16,304,675.74
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	-27,475,281.16	4,158,685.45	33,969,213.37	27,544,334.25

注：本期现金流量表补充资料的“其他”项主要包括：

其他具体事项	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到拆迁补助的专项应付款差额		-41,356,551.59	9,202,464.89	34,106,423.29
收到与资产相关政府补助的递延收益差额	-1,673,283.47	37,495,027.56	60,587,136.65	590,782.46
待处置危废收入差额	-1,225,580.92	-105,294.89	2,218,021.88	-2,672,629.78
专项储备提取与使用的差额	328,209.23	322,178.54	235,419.17	
股份支付费用	801,959.40	1,603,918.80	1,603,918.80	1,603,918.80
合计	-1,768,695.76	-2,040,721.58	73,846,961.39	33,628,494.77

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	54,501,627.65	81,976,908.81	77,818,223.36	43,849,009.99
其中：库存现金			285.88	
可随时用于支付的银行存款	54,433,331.06	81,958,879.80	77,789,279.83	43,794,102.96
可随时用于支付的其他货币资金	68,296.59	18,029.01	28,657.65	54,907.03
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	54,501,627.65	81,976,908.81	77,818,223.36	43,849,009.99

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	3,354,009.83	3,348,900.81			信用证保证金
固定资产				7,031,492.55	为公司借款提供担保
无形资产	46,830,856.79	47,317,832.75		21,395,016.80	为公司借款提供担保
在建工程	89,450,000.00	89,450,000.00			为公司借款提供担保
合计	139,634,866.62	140,116,733.56		28,426,509.35	

(五十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2020 年 6 月 30 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应付账款			2,332,254.56
其中： 欧元	292,960.00	7.9610	2,332,254.56

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应付账款			2,289,628.88
其中： 欧元	292,960.00	7.8155	2,289,628.88

(五十一) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
锅炉设备改造	100,000.00	递延收益	5,769.23	11,538.46	11,538.46	1,923.08	其他收益
“机器换人”补助（年拆解 35000 吨废弃电器电子产品生产线设备更新项目）	475,100.00	递延收益	31,525.50	63,051.00	63,050.99	109,195.34	其他收益
工厂物联网补助（数据信息管理、视频监控系统开发项目）	484,300.00	递延收益	44,250.57	116,717.42	121,099.13	121,099.12	其他收益
拆迁补偿	104,823,724.13	递延收益	1,576,973.17	3,135,970.16	2,761,364.30		其他收益
拆解废弃电器电子产品	295,300.00	递延收益	14,765.00	29,530.00			其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
社保补助	312,067.00	2,153,051.98	17,600.00	7,200.00	其他收益
2017 年度中小微企业研发费用投入补助		114,000.00			其他收益
2018 年度中小微企业研发费用投入补助		114,000.00			其他收益
工伤保险减征款		17,525.02			其他收益
增值税退税	905,599.17	3,925,334.54	3,932,133.95	5,758,501.16	其他收益
城市土地使用税退税		30,146.79			其他收益
余杭区企业利用资本市场财政扶持资金	1,000,000.00			8,601,300.00	营业外收入
拆迁补偿		504,716.99	22,574,344.89	6,191,844.71	营业外收入
在线监测补助费				4,331.00	营业外收入
2017年国家重点支持领域高新技术企业奖励资金			100,000.00		营业外收入
杭州市余杭区财政局财政零余额账户下达市区在线监测系统建设补助			70,030.00		营业外收入
余杭区“小升规”企业财政奖励资金			1,714,900.00		营业外收入
清洁生产			30,000.00		营业外收入
余杭区授权专利奖励			40,000.00		营业外收入
2018 年在线监测系统区级运维补助资金		23,602.80			营业外收入
专利资助		10,000.00			营业外收入
杭州市余杭区人民政府仁和街道办事处智慧用电补助	11,500.00				营业外收入
员工看护补贴	3,500.00				营业外收入

3、 报告期内无政府补助的退回。

六、 合并范围的变更

无。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
浙江盛唐环保科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	工业	100.00		100.00		100.00		100.00		设立

2、 无重要的非全资子公司。

(二) 本报告期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(三) 本报告期无在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 本报告期无重要的共同经营。

(五) 本报告期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、 与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 10%的波动比例合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
截止各期末借款余额	177,812,988.00	114,500,000.00	49,000,000.00	64,000,000.00
准利率（%）	4.35	4.35	4.35	4.35
上升 10%	-657,463.52	-423,363.75	-181,177.50	-236,640.00
下降 10%	657,463.52	423,363.75	181,177.50	236,640.00

（2）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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	欧元	其他外币	合计	欧元	其他外币	合计	欧元	其他外币	合计	欧元	其他外币	合计
应付账款	2,332,254.56		2,332,254.56	2,289,628.88		2,289,628.88						
合计	2,332,254.56		2,332,254.56	2,289,628.88		2,289,628.88						

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2020 年 6 月 30 日

项目	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	66,303,222.39				66,303,222.39
应付账款	127,038,847.57				127,038,847.57
其他应付款	810,736.76				810,736.76
长期借款			111,812,988.00		111,812,988.00
合计	194,152,806.72		111,812,988.00		305,965,794.72

2019 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	66,210,083.89				66,210,083.89
应付账款	161,455,681.87				161,455,681.87
其他应付款	1,220,965.35				1,220,965.35
长期借款		48,500,000.00			48,500,000.00
合计	228,886,731.11	48,500,000.00			277,386,731.11

2018 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	49,000,000.00				49,000,000.00
应付账款	37,687,045.14				37,687,045.14
其他应付款	1,583,359.59				1,583,359.59
合计	88,270,404.73				88,270,404.73

2017 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	55,000,000.00				55,000,000.00
应付账款	64,326,479.92				64,326,479.92
其他应付款	1,202,545.58				1,202,545.58
一年内到期的非流动负债	9,000,000.00				9,000,000.00
合计	129,529,025.50				129,529,025.50

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

名称	与本公司的关系
唐伟忠	公司实际控制人
张杰来	公司实际控制人

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
唐宇阳	唐伟忠、张杰来的一致行动人
郭水忠	公司的董事
强毅	公司的董事
卓锰刚	公司的董事
宋晓华	公司的监事
张杰蔚	公司的高级管理人员
张杰忠	与公司高级管理人员关系密切的家庭成员
俞杭娟	与公司高级管理人员关系密切的家庭成员
朱小骏	与公司高级管理人员关系密切的家庭成员
吴培松	与公司实际控制人关系密切的家庭成员
浙江虎哥环境有限公司（注）	公司实际控制人控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杭州蔚来贸易有限公司	与公司高级管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
杭州瑛杰环境技术有限公司	与公司高级管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
杭州久昌劳务服务有限公司	根据实质重于形式原则认定的其他关联方
阜阳大峰野再生资源有限公司	过去或未来 12 个月内构成关联关系的关联方
浙江九院文化艺术有限公司	公司实际控制人控制的企业
安吉虎哥环境服务有限公司	公司实际控制人控制的企业

注：浙江虎哥环境有限公司原名是浙江九仓环境有限公司，于 2019 年更名为浙江虎哥环境有限公司。

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
浙江虎哥环境有限公司	采购商品	659,612.45	1,584,427.71	1,553,699.98	3,609,009.93
杭州久昌劳务服务有限公司	接受劳务			87,739.99	261,172.32
朱小骏	采购商品				117,005.00
俞杭娟	采购商品				186,856.45
吴培松	采购商品				124,959.00
杭州瑛杰环境技术有限公司	接受劳务			19,417.48	33,980.59
安吉虎哥环境服务有限公司	采购商品	60,876.11			

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
阜阳大峰野再生资源有限公司	提供劳务			75,471.70	
浙江虎哥环境有限公司	提供劳务	1,257.64	955.76		

2、 无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费			
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
宋晓华	车辆租金				9,600.00
张杰蔚	车辆租金				9,600.00
张杰忠	车辆租金				9,600.00
唐伟忠	车辆租金				9,600.00

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

2020 年 6 月 30 日

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江盛唐环保科技有限公司（注）	杭州大地海洋环保股份有限公司	30,000,000.00	2019-7-29	2020-7-28	否
	唐伟忠				
	张杰来				

关联担保情况说明：

注：2019 年 7 月 29 日，公司与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2019 年 7 月 29 日至 2020 年 7 月 28 日、编号为 Ecl158211907250098 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2019 年 7 月 29 日，唐伟忠与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2019 年 7 月 29 日至 2020 年 7 月 28 日、编号为 Ecl158211907250099 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2019 年 7 月 29 日，张杰来与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2019 年 7 月 29 日至 2020 年 7 月 28 日、编号为 Ecl158211907250097 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保。截至 2020 年 6 月 30 日，共同为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的以下借款提供担保：

（1）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,700,000.00 元（期限为 2020/2/19 至 2021/2/17）的短期借款提供担保；

（2）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,000,000.00 元（期限为 2020/2/25 至 2021/2/14）的短期借款提供担保；

（3）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,000,000.00 元（期限为 2020/2/27 至 2021/2/16）的短期借款提供担保；

（4）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 6,000,000.00 元（期限为 2020/3/9 至 2021/2/19）的短期借款提供担保；

（5）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 8,300,000.00 元（期限为 2020/5/13 至 2021/2/28）的短期借款提供担保。

2019 年 12 月 31 日

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江盛唐环保科技有限公司（注 1）	杭州大地海洋环保有限公司 唐伟忠	30,000,000.00	2016-12-29	2019-12-29	是
浙江盛唐环保科技有限公司（注 2）	杭州大地海洋环保股份有限公司 唐伟忠 张杰来	30,000,000.00	2018-8-1	2019-7-31	是
浙江盛唐环保科技有限公司（注 3）	杭州大地海洋环保股份有限公司 唐伟忠 张杰来	30,000,000.00	2019-7-29	2020-7-28	否

关联担保情况说明：

注 1：2016 年 12 月 29 日，公司与华夏银行股份有限公司杭州余杭支行签订了担保期限为 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 29 日、编号为 H209（高保）20160059 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行在此期间签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2016 年 12 月 29 日，唐伟忠与华夏银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 29 日，编号为 H209（高保）20160060 号的《最高额保证合同》，为浙江盛唐环保科技有限公司与该行在此期间签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日，该担保合同下的短期借款余额为 0.00 元。

注 2：2018 年 8 月 1 日，公司与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日、编号为 Ec11582118073110124 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2018 年 8 月 1 日，唐伟忠与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日、编号为 Ec11582118073110125 号的《最高额保证合同》，为子公司浙

江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2018 年 8 月 1 日，张杰来与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为2018年8月1日至2019年7月31日、编号为Ecl1582118073110126号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日，该担保合同下的短期借款余额为 0.00 元。

注 3：2019 年 7 月 29 日，公司与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2019 年 7 月 29 日至 2020 年 7 月 28 日、编号为 Ecl158211907250098 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2019 年 7 月 29 日，唐伟忠与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2019 年 7 月 29 日至 2020 年 7 月 28 日、编号为 Ecl158211907250099 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2019 年 7 月 29 日，张杰来与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2019 年 7 月 29 日至 2020 年 7 月 28 日、编号为 Ecl158211907250097 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日，共同为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的以下借款提供担保：

（1）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,000,000.00 元（期限为 2019/8/2 至 2020/3/1）的短期借款提供担保；

（2）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,300,000.00 元（期限为 2019/9/2 至 2020/3/1）的短期借款提供担保；

（3）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,700,000.00 元（期限为 2019/8/28 至 2020/2/18）的短期借款提供担保；

（4）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 6,000,000.00 元（期限为 2019/9/11 至 2020/3/4）的短期借款提供担保；

（5）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 8,000,000.00 元（期限为 2019/8/2 至 2020/3/1）的短期借款提供担保。

2018 年 12 月 31 日

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江盛唐环保科技有限公司（注 1）	杭州大地海洋环保有限公司 浙江虎哥环境有限公司 唐伟忠	60,000,000.00	2017-1-24	2018-1-23	是

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江盛唐环保科技有限公司（注 2）	杭州大地海洋环保有限公司 唐伟忠	30,000,000.00	2016-12-29	2019-12-29	否
浙江盛唐环保科技有限公司（注 3）	张杰来 唐伟忠 杭州大地海洋环保有限公司	20,000,000.00	2017-7-27	2018-7-26	是
浙江盛唐环保科技有限公司（注 4）	杭州大地海洋环保股份有限公司 唐伟忠 张杰来	30,000,000.00	2018-8-1	2019-7-31	否

关联担保情况说明：

注 1：2017 年 1 月 23 日，公司与招商银行股份有限公司杭州余杭支行签订了担保期限为 2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日、编号为 2017 年授抵字第 003 号的《最高额抵押合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2017 年 1 月 23 日，公司与招商银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日、编号为 2017 年授保字第 003-1 号的《最高额不可撤销担保书》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2017 年 1 月 23 日，浙江虎哥环境有限公司与招商银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日、编号为 2017 年授保字第 003-2 号的《最高额不可撤销担保书》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2017 年 1 月 23 日，唐伟忠与招商银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日、编号为 2017 年授保字第 003-3 号的《最高额不可撤销担保书》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保。截至 2018 年 12 月 31 日，该担保合同下的短期借款余额为 0.00 元。

注 2：2016 年 12 月 29 日，公司与华夏银行股份有限公司杭州余杭支行签订了担保期限为 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 29 日、编号为 H209（高保）20160059 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行在此期间签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2016 年 12 月 29 日，唐伟忠与华夏银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 29 日，编号为 H209（高保）20160060 号的《最高

额保证合同》，为浙江盛唐环保科技有限公司与该行在此期间签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保。截至 2018 年 12 月 31 日，该担保合同下的短期借款余额为 0.00 元。

注 3：2017 年 7 月 27 日，张杰来与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了担保期限为 2017 年 7 月 27 日至 2018 年 7 月 26 日、编号为 Ec1048011707240482 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2017 年 7 月 27 日，唐伟忠与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2017 年 7 月 27 日至 2018 年 7 月 26 日、编号为 Ec1048011707240483 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行在此期间签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2017 年 7 月 27 日，公司与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2017 年 7 月 27 日至 2018 年 7 月 26 日、编号为 Ec1048011707240484 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行在此期间签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保。截至 2018 年 12 月 31 日，该担保合同下的短期借款余额为 0.00 元。

注 4：2018 年 8 月 1 日，公司与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日、编号为 Ec11582118073110124 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2018 年 8 月 1 日，唐伟忠与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日、编号为 Ec11582118073110125 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2018 年 8 月 1 日，张杰来与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日、编号为 Ec11582118073110126 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保。截至 2018 年 12 月 31 日，共同为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的以下借款提供担保：

（1）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 12,000,000.00 元（期限为 2018/8/3 至 2019/8/2）的短期借款提供担保；

（2）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 1,000,000.00 元（期限为 2018/8/3 至 2019/8/2）的短期借款提供担保；

（3）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 2,300,000.00 元（期限为 2018/9/6 至 2019/9/5）的短期借款提供担保；

（4）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,700,000.00 元（期限为 2018/9/6 至 2019/9/5）的短期借款提供担保；

（5）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,000,000.00 元（期限为 2018/10/16 至 2019/10/15）的短期借款提供担保；

（6）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 3,000,000.00 元（期限为 2018/10/16 至 2019/10/15）的短期借款提供担保；

（7）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 1,000,000.00 元（期限为 2018/10/17 至 2019/10/16）的短期借款提供担保。

2017 年 12 月 31 日

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江盛唐环保科技有限公司（注 1）	杭州大地海洋环保有限公司 浙江虎哥环境有限公司 唐伟忠	60,000,000.00	2017-1-24	2018-1-23	否
浙江盛唐环保科技有限公司（注 2）	杭州大地海洋环保有限公司 唐伟忠	30,000,000.00	2016-12-29	2019-12-29	否
浙江盛唐环保科技有限公司（注 3）	张杰来 唐伟忠 杭州大地海洋环保有限公司	20,000,000.00	2017-7-27	2018-7-26	否

关联担保情况说明：

注 1：2017 年 1 月 23 日，公司与招商银行股份有限公司杭州余杭支行签订了担保期限为 2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日、编号为 2017 年授抵字第 003 号的《最高额抵押合同》，以原值为 8,734,618.15 元，净值为 4,170,780.17 元的房屋建筑物和原值为 2,469,335.10 元，净值为 1,771,525.74 元的土地使用权，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2017 年 1 月 23 日，公司与招商银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日、编号为 2017 年授保字第 003-1 号的《最高额不可撤销担保书》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2017 年 1 月 23 日，浙江虎哥环境有限公司与招商银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日、编号为 2017 年授保字第 003-2 号的《最高额不可撤销担保书》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2017 年 1 月 23

日，唐伟忠与招商银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日、编号为 2017 年授保字第 003-3 号的《最高额不可撤销担保书》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保。截至 2017 年 12 月 31 日，共同为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的以下借款提供担保：

（1）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,000,000.00 元（期限为 2017/7/25 至 2018/1/23）的短期借款提供担保；

（2）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,000,000.00 元（期限为 2017/8/17 至 2018/1/23）的短期借款提供担保；

（3）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,000,000.00 元（期限为 2017/9/6 至 2018/1/23）的短期借款提供担保。

注 2：2016 年 12 月 29 日，公司与华夏银行股份有限公司杭州余杭支行签订了担保期限为 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 29 日、编号为 H209（高保）20160059 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行在此期间签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2016 年 12 月 29 日，唐伟忠与华夏银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 29 日，编号为 H209（高保）20160060 号的《最高额保证合同》，为浙江盛唐环保科技有限公司与该行在此期间签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保。截至 2017 年 12 月 31 日，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的以下借款提供担保：

（1）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 20,000,000.00 元（期限为 2017/1/4 至 2018/1/4）的短期借款提供担保。

注 3：2017 年 7 月 27 日，张杰来与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了担保期限为 2017 年 7 月 27 日至 2018 年 7 月 26 日、编号为 Ec1048011707240482 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2017 年 7 月 27 日，唐伟忠与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2017 年 7 月 27 日至 2018 年 7 月 26 日、编号为 Ec1048011707240483 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行在此期间签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保；2017 年 7 月 27 日，公司与南京银行股份有限公司杭州余杭支行签订了期限为 2017 年 7 月 27 日至 2018 年 7 月 26 日、编号为 Ec1048011707240484 号的《最高额保证合同》，为子公司浙江盛唐环保科技有限公司与该行在此期间签订的流动资金贷款和其他贸易融资借款提供担保。截至 2017 年 12 月 31 日，共同为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的以下借款提供担保：

（1）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 8,000,000.00 元（期限为 2017/8/4 至 2018/8/3）的短期借款提供担保；

（2）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 5,000,000.00 元（期限为 2017/9/18 至 2018/9/17）的短期借款提供担保；

（3）为子公司浙江盛唐环保科技有限公司在该行的金额为人民币 7,000,000.00 元（期限为 2017/10/26 至 2018/10/25）的短期借款提供担保。

本公司作为被担保方：

2020 年 6 月 30 日

被担保方	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
杭州大地海洋股份有限公司	浙江盛唐环保科技有限公司	7,000,000.00	2019-12-5	2020-12-4	否
	唐伟忠				
	张杰来				

关联担保情况说明：

2019 年 12 月 5 日，子公司浙江盛唐环保科技有限公司与杭州银行股份有限公司保俶支行签订了编号为 026C1102019001361 号的《保证合同》，为公司与该行签订的编号为 0260110201900136 的《借款合同》提供担保，担保的主债权金额为人民币 7,000,000.00 元，融资期限为 2019 年 12 月 5 日至 2020 年 12 月 4 日。2019 年 12 月 5 日，唐伟忠与杭州银行股份有限公司保俶支行签订了编号为 026C1102019001362 号的《保证合同》，为公司与该行签订的编号为 0260110201900136 的《借款合同》提供担保，担保的主债权金额为人民币 7,000,000.00 元，融资期限为 2019 年 12 月 5 日至 2020 年 12 月 4 日。2019 年 12 月 5 日，张杰来与杭州银行股份有限公司保俶支行签订了编号为 026C1102019001363 号的《保证合同》，为公司与该行签订的编号为 0260110201900136 的《借款合同》提供担保，担保的主债权金额为人民币 7,000,000.00 元，融资期限为 2019 年 12 月 5 日至 2020 年 12 月 4 日。截至 2020 年 6 月 30 日，共同为公司在该行的以下借款提供担保：

（1）为公司在该行的金额为人民币 7,000,000.00 元（期限为 2019/12/5 至 2020/12/4）的短期借款提供担保。

2019 年 12 月 31 日

被担保方	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
杭州大地海洋股份有限公司	浙江盛唐环保科技有限公司	7,000,000.00	2019-12-5	2020-12-4	否
	唐伟忠				
	张杰来				

关联担保情况说明：

2019 年 12 月 5 日，子公司浙江盛唐环保科技有限公司与杭州银行股份有限公司保俶支行签订了编号为 026C1102019001361 号的《保证合同》，为公司与该行签订的编号为 0260110201900136 的《借款合同》提供担保，担保的主债权金额为人民币 7,000,000.00 元，融资期限为 2019 年 12 月 5 日至 2020 年 12 月 4 日。2019 年 12 月 5 日，唐伟忠与杭州银行股份有限公司保俶支行签订了编号为 026C1102019001362 号的《保证合同》，为公司与该行签订的编号为 0260110201900136 的《借款合同》提供担保，担保的主债权金额为人民币 7,000,000.00 元，融资期限为 2019 年 12 月 5 日至 2020 年 12 月 4 日。2019 年 12 月 5 日，张杰来与杭州银行股份有限公司保俶支行签订了编号为 026C1102019001363 号的《保证合同》，为公司与该行签订的编号为 0260110201900136 的《借款合同》提供担保，担保的主债权金额为人民币 7,000,000.00 元，融资期限为 2019 年 12 月 5 日至 2020 年 12 月 4 日。截至 2019 年 12 月 31 日，共同为公司在该行的以下借款提供担保：

（1）为公司在该行的金额为人民币 7,000,000.00 元（期限为 2019/12/5 至 2020/12/4）的短期借款提供担保。

5、 关联方资金拆借

2017 年度

关联方	期初余额	资金拆出	资金归还	期末余额
浙江虎哥环境有限公司	14,032,004.00	127,450,000.00	141,482,004.00	
唐伟忠	7,500,000.00	600,000.00	8,100,000.00	
宋晓华	220,000.00		220,000.00	
张杰来	100,000.00	3,179,770.80	3,279,770.80	
合计	21,852,004.00	131,229,770.80	153,081,774.80	

关联方	期初余额	资金拆入	资金归还	期末余额
唐伟忠	510,666.05	29,853,180.80	30,363,846.85	
杭州蔚来贸易有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
强毅	548,714.00	1,101,286.00	1,650,000.00	
合计	2,059,380.05	30,954,466.80	33,013,846.85	

6、 关联利息情况

项目	关联方	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息收入	浙江虎哥环境有限公司				13,882.80
	宋晓华				947.49
	张杰来				448.77
	合计				15,279.06

项目	关联方	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	杭州蔚来贸易有限公司				25,749.58
	强毅				11,414.98
	唐伟忠				69,589.32
	合计				106,753.88

7、 关联方资产转让、债务重组情况

项目	关联交易内容	2020 年 1-6 月（含税价）	2019 年度	2018 年度	2017 年度
浙江九院文化艺术有限公司	房屋、土地转让	27,058,200.00			

8、 关键管理人员薪酬

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	2,471,333.40	4,029,299.67	3,494,800.00	2,953,097.43

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款									
	阜阳大峰野再生资源有限公司			80,000.00	8,000.00	80,000.00	4,000.00		
	浙江虎哥环境有限公司	320.00	16.00	560.00	28.00				

2、 应付项目

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款					
	浙江虎哥环境有限公司	372,192.82	1,146,045.06	1,393,873.90	161,923.24
	安吉虎哥环境服务有限公司	15,782.30			
	张杰蔚				9,600.00
	张杰忠				9,600.00
	唐伟忠				9,600.00
	宋晓华				9,600.00
	俞杭娟				17,189.40
其他应付款					
	郭水忠	16,987.00	95,605.00	40,256.00	18,200.00
	卓锰刚		34,198.30		
	宋晓华		3,032.00		
	唐宇阳		10,301.55		

十、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额				

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,682,995.00	5,881,035.60	4,277,116.80	2,673,198.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	801,959.40	1,603,918.80	1,603,918.80	1,603,918.80

(三) 无股份支付的修改、终止情况。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 重要承诺

抵押事项：

2019 年 12 月 18 日，公司与浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司良渚支行签订了期限为 2019 年 12 月 18 日至 2022 年 12 月 1 日、编号为 8031320190002647 的《最高额抵押合同》，以原值为 48,454,110.00 元，净值为 46,830,856.79 元的土地使用权，以金额为 89,450,000.00 元的在建工程为公司自 2019 年 12 月 18 日至 2022 年 12 月 1 日融资期间内最高融资限额为折合人民币 134,320,000.00 元的所有融资债务提供最高额抵押担保。截至 2020 年 6 月 30 日，为公司在该行的以下借款提供抵押担保：

（1）为公司在该行的金额为人民币 48,500,000.00 元（期限为 2020/1/13 至 2022/12/1）的长期借款提供担保；

（2）为公司在该行的金额为人民币 24,378,720.00 元（期限为 2020/1/16 至 2022/12/1）的长期借款提供担保；

（3）为公司在该行的金额为人民币 5,250,000.00 元（期限为 2020/3/13 至 2022/12/1）的长期借款提供担保；

（4）为公司在该行的金额为人民币 8,133,900.00 元（期限为 2020/4/9 至 2022/12/1）的长期借款提供担保；

（5）为公司在该行的金额为人民币 10,000,000.00 元（期限为 2020/4/30 至 2022/12/1）的长期借款提供担保；

（6）为公司在该行的金额为人民币 6,223,437.00 元（期限为 2020/5/26 至 2022/12/1）的长期借款提供担保；

（7）为公司在该行的金额为人民币 9,326,931.00 元（期限为 2020/6/12 至 2022/12/1）的长期借款提供担保。

质押事项：

浙江盛唐环保科技有限公司于2019年11月与中国银行股份有限公司杭州余杭良渚支行签订了编号为 B19029 的《开立国际信用证合同》，以 3,354,009.83 元人民币信用证保证金为质押，为公司在该行开具的金额为 292,960.00 欧元（期限为 2019 年 11 月 8 日至 2020 年 11 月 15 日）的信用证提供担保。

2、 无需要披露的其他承诺事项。

(二) 或有事项

无。

十二、 资产负债表日后事项

无。

十三、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

详见差异报告。

(二) 无债务重组。

(三) 无资产置换。

(四) 无年金计划。

(五) 无终止经营。

(六) 无分部信息。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

浙江盛唐环保科技有限公司于 2017 年 11 月搬迁后，已重新取得了《废弃电器电子产品处理资格证书》，并相继完成省市级生态环境部门对本次搬迁的验收工作。2019 年 11 月，生态环境部向浙江省生态环境厅下发《关于做好涉及搬迁事项的处理企业废弃电器电子产品拆解处理情况审核工作的通知》，正式启动了对公司搬迁后拆解处理情况的复核工作。公司已根据通知的要求，依据审核指南（2019 年版）的要求对搬迁后审核时段内废弃电器电子产品的拆解处理情况进行自查扣减并重新申报，浙江省生态环境厅、生态环境部将有序开展审核工作。

截至本财务报表批准报出日，公司厂址搬迁前的废弃电器电子产品拆解数量已通过生态环境主管部门的审核并公示；2017 年（搬迁后至 2017 年 12 月 31 日）的废弃电器电子产品拆解数量已按规定通过浙江省生态环境厅的实质审核并公示，且生态环境部已完成相应的技术复核工作但尚未公示；2018 年及 2019 年 1-6 月的废弃电器电子产品拆解数量，生态环境主管部门正在审核中。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票				
合计				

2、 期末公司无已质押的应收票据。

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

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票							173,200.00	
合计							173,200.00	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	5,533,374.55	5,518,290.21	5,510,120.09	4,929,994.47
1 至 2 年（含 2 年）	154,663.05	176,142.07	135,070.38	590,427.55
2 至 3 年（含 3 年）	80,686.44	132,510.38	60,311.90	177,127.04
3 至 4 年（含 4 年）	181,741.87	60,311.90	99,421.70	38,642.00
4 至 5 年（含 5 年）	56,578.70	82,741.70	35,250.00	63,822.30
5 年以上	47,586.00	27,686.00	265,986.56	202,165.06
小计	6,054,630.61	5,997,682.26	6,106,160.63	6,002,178.42
减：坏账准备	438,670.24	407,181.22	614,513.49	586,636.70
合计	5,615,960.37	5,590,501.04	5,491,647.14	5,415,541.72

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,054,630.61	100.00	438,670.24	7.25	5,615,960.37
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,054,630.61	100.00	438,670.24	7.25	5,615,960.37
合计	6,054,630.61	100.00	438,670.24		5,615,960.37

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,997,682.26	100.00	407,181.22	6.79	5,590,501.04
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,997,682.26	100.00	407,181.22	6.79	5,590,501.04
合计	5,997,682.26	100.00	407,181.22		5,590,501.04

无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

按账龄组合计提项目：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5,533,374.55	276,668.73	5.00	5,518,290.21	275,914.51	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	154,663.05	15,466.31	10.00	176,142.07	17,614.21	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	80,686.44	16,137.29	20.00	132,510.38	26,502.08	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	181,741.87	54,522.56	30.00	60,311.90	18,093.57	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	56,578.70	28,289.35	50.00	82,741.70	41,370.85	50.00
5 年以上	47,586.00	47,586.00	100.00	27,686.00	27,686.00	100.00
合计	6,054,630.61	438,670.24		5,997,682.26	407,181.22	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,106,160.63	100.00	614,513.49	10.06	5,491,647.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,106,160.63	100.00	614,513.49		5,491,647.14

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,002,178.42	100.00	586,636.70	9.77	5,415,541.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,002,178.42	100.00	586,636.70		5,415,541.72

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5,510,120.09	275,506.00	5.00	4,929,994.47	246,499.72	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	135,070.38	13,507.04	10.00	590,427.55	59,042.76	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	60,311.90	12,062.38	20.00	177,127.04	35,425.41	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	99,421.70	29,826.51	30.00	38,642.00	11,592.60	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	35,250.00	17,625.00	50.00	63,822.30	31,911.15	50.00
5 年以上	265,986.56	265,986.56	100.00	202,165.06	202,165.06	100.00
合计	6,106,160.63	614,513.49		6,002,178.42	586,636.70	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	773,151.85	-186,515.15			586,636.70
合计	773,151.85	-186,515.15			586,636.70

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	586,636.70	504,772.79		476,896.00	614,513.49
合计	586,636.70	504,772.79		476,896.00	614,513.49

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	614,513.49		614,513.49	82,898.29		290,230.56	407,181.22
合计	614,513.49		614,513.49	82,898.29		290,230.56	407,181.22

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	407,181.22		407,181.22	31,489.02			438,670.24
合计	407,181.22		407,181.22	31,489.02			438,670.24

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款		290,230.56	476,896.00	

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
德西福格汽车配件（平湖）有限公司	692,813.60	11.44	34,640.68
万向一二三股份公司	417,853.00	6.90	20,892.65
宁波大地化工环保有限公司	235,980.00	3.90	11,799.00
露笑科技股份有限公司	201,761.00	3.33	10,088.05
杭州大和热磁电子有限公司	120,381.60	1.99	6,019.08
合计	1,668,789.20	27.56	83,439.46

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
德西福格汽车配件（平湖）有限公司	845,938.20	14.10	42,296.91
万向一二三股份公司	517,853.00	8.63	25,892.65
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	258,602.00	4.31	12,930.10
徐州天然润滑油有限公司	243,351.00	4.06	12,167.55
爱克斯精密钢球（杭州）有限公司	160,858.38	2.68	8,042.92
合计	2,026,602.58	33.78	101,330.13

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
德西福格汽车配件（平湖）有限公司	684,321.00	11.21	34,216.05
杭州大和热磁电子有限公司	629,778.75	10.31	31,488.94
湖州极润油品有限公司	301,350.50	4.94	15,067.53
杭州贝斯特润滑剂厂	297,750.50	4.88	14,887.53
爱克斯精密钢球（杭州）有限公司	144,495.00	2.37	7,224.75
合计	2,057,695.75	33.71	102,884.80

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
德西福格汽车配件（平湖）有限公司	999,600.00	16.65	49,980.00
杭州贝斯特润滑剂厂	836,628.10	13.94	41,831.41
淄博全泰石油化工技术有限公司	476,896.00	7.95	47,689.60
宁波大地化工环保有限公司	239,760.00	3.99	11,988.00
宁波大港油料有限公司	165,271.00	2.75	8,263.55
合计	2,718,155.10	45.28	159,752.56

6、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				69,252,305.60
其他应收款项	244,951,297.48	206,675,286.24	159,209,500.77	75,873,703.04
合计	244,951,297.48	206,675,286.24	159,209,500.77	145,126,008.64

1、 无应收利息。

2、 应收股利

（1）应收股利明细

项目（或被投资单位）	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
浙江盛唐环保科技有限公司				69,252,305.60
小计				69,252,305.60
减：坏账准备				
合计				69,252,305.60

（2）重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	2017.12.31	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙江盛唐环保科技有限公司	69,252,305.60	1 年以内 26,480,000.00，2 至 3 年 42,772,305.60	暂未支付	未发生减值
合计	69,252,305.60			

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	254,349,606.10	214,007,062.36	143,404,328.73	79,404,100.98
1 至 2 年（含 2 年）	3,207,729.66	3,725,000.00	25,526,444.98	486,341.23
2 至 3 年（含 3 年）	540,200.00	20,000.00	110.00	
3 至 4 年（含 4 年）		110.00		3,000.00
4 至 5 年（含 5 年）	110.00		3,000.00	
5 年以上	149,147.90	149,147.90	146,147.90	146,147.90

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
小计	258,246,793.66	217,901,320.26	169,080,031.61	80,039,590.11
减：坏账准备	13,295,496.18	11,226,034.02	9,870,530.84	4,165,887.07
合计	244,951,297.48	206,675,286.24	159,209,500.77	75,873,703.04

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	258,246,793.66	100.00	13,295,496.18	5.15	244,951,297.48
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项	258,246,793.66	100.00	13,295,496.18	5.15	244,951,297.48
合计	258,246,793.66	100.00	13,295,496.18		244,951,297.48

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	217,901,320.26	100.00	11,226,034.02	5.15	206,675,286.24
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项	217,901,320.26	100.00	11,226,034.02	5.15	206,675,286.24
合计	217,901,320.26	100.00	11,226,034.02		206,675,286.24

期末无按单项计提坏账准备的其他应收款项。

按组合计提坏账准备：

按账龄组合计提项目：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	254,349,606.10	12,717,480.31	5.00	214,007,062.36	10,700,353.12	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	3,207,729.66	320,772.97	10.00	3,725,000.00	372,500.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	540,200.00	108,040.00	20.00	20,000.00	4,000.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）				110.00	33.00	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	110.00	55.00	50.00			
5 年以上	149,147.90	149,147.90	100.00	149,147.90	149,147.90	100.00
合计	258,246,793.66	13,295,496.18		217,901,320.26	11,226,034.02	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	169,080,031.61	100.00	9,870,530.84	5.84	159,209,500.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	169,080,031.61	100.00	9,870,530.84		159,209,500.77

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	80,039,590.11	100.00	4,165,887.07	5.20	75,873,703.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	80,039,590.11	100.00	4,165,887.07		75,873,703.04

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	143,404,328.73	7,170,216.44	5.00	79,404,100.98	3,970,205.05	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	25,526,444.98	2,552,644.50	10.00	486,341.23	48,634.12	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	110.00	22.00	20.00			
3 至 4 年(含 4 年)				3,000.00	900.00	30.00
4 至 5 年(含 5 年)	3,000.00	1,500.00	50.00			
5 年以上	146,147.90	146,147.90	100.00	146,147.90	146,147.90	100.00
合计	169,080,031.61	9,870,530.84		80,039,590.11	4,165,887.07	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	9,870,530.84			9,870,530.84
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,355,503.18			1,355,503.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	11,226,034.02			11,226,034.02

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	11,226,034.02			11,226,034.02
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,069,462.16			2,069,462.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.6.30 余额	13,295,496.18			13,295,496.18

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	169,080,031.61			169,080,031.61
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	48,821,288.65			48,821,288.65
本期终止确认				
其他变动				
2019.12.31 余额	217,901,320.26			217,901,320.26

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	217,901,320.26			217,901,320.26
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	40,345,473.40			40,345,473.40
本期终止确认				
其他变动				
2020.6.30 余额	258,246,793.66			258,246,793.66

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	1,809,224.81	2,356,662.26			4,165,887.07
合计	1,809,224.81	2,356,662.26			4,165,887.07

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	4,165,887.07	5,704,643.77			9,870,530.84
合计	4,165,887.07	5,704,643.77			9,870,530.84

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	9,870,530.84		9,870,530.84	1,355,503.18			11,226,034.02
合计	9,870,530.84		9,870,530.84	1,355,503.18			11,226,034.02

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	11,226,034.02	2,069,462.16			13,295,496.18
合计	11,226,034.02	2,069,462.16			13,295,496.18

（5）本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

（6）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金	3,404,310.00	3,249,810.00	4,933,810.00	44,110.00
备用金	12,987.29	87,065.29		6,000.00
往来款	254,196,141.37	213,931,089.97	163,580,725.61	79,457,565.11
押金	633,355.00	633,355.00	565,496.00	531,915.00
合计	258,246,793.66	217,901,320.26	169,080,031.61	80,039,590.11

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江盛唐环保科技有限公司	往来款	253,848,707.48	1 年以内	98.30	12,692,435.37
仁和先进制造业基地建设指挥部土地履约保证金财政专户	保证金	3,134,700.00	1 至 2 年	1.21	313,470.00
杭州西湖比亚迪新能源汽车有限公司	押金	500,000.00	2 至 3 年	0.19	100,000.00
郎国良	往来款	73,992.90	5 年以上	0.03	73,992.90
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金	70,100.00	1 年以内 70,000.00，1 至 2 年 100.00	0.03	3,510.00
合计		257,627,500.38		99.76	13,183,408.27

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江盛唐环保科技有限公司	往来款	213,656,444.98	1 年以内	98.05	10,682,822.25
仁和先进制造业基地建设指挥部土地履约保证金财政专户	保证金	3,134,700.00	1 至 2 年	1.44	313,470.00
杭州西湖比亚迪新能源汽车有限公司	押金	500,000.00	1 至 2 年	0.23	50,000.00
郎国良	往来款	73,992.90	5 年以上	0.03	73,992.90
住房公积金个人部分	往来款	61,594.00	1 年以内	0.03	3,079.70
合计		217,426,731.88		99.78	11,123,364.85

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江盛唐环保科技有限公司	往来款	162,479,885.84	1 年以内 137,023,440.86，1 至 2 年 25,456,444.98	96.10	9,396,816.54
仁和先进制造业基地建设指挥部土地履约保证金财政专户	保证金	4,702,000.00	1 年以内	2.78	235,100.00
杭州市社会保险管理服务局	往来款	758,469.48	1 年以内	0.45	37,923.47
杭州西湖比亚迪新能源汽车有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	0.30	25,000.00
杭州市余杭区塘栖镇财政所其他财政性资金专户	保证金	191,000.00	1 年以内	0.11	9,550.00
合计		168,631,355.32		99.74	9,704,390.01

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江盛唐环保科技有限公司	往来款	79,204,139.38	1 年以内	98.96	3,960,206.97
杭州大众危险品运输有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内 92,200.00，1 至 2 年 407,800.00	0.62	45,390.00
郎国良	押金	73,992.90	5 年以上	0.09	73,992.90
许伟忠	往来款	60,000.00	5 年以上	0.07	60,000.00
住房公积金个人部分	往来款	42,428.00	1 年以内	0.05	2,121.40
合计		79,880,560.28		99.79	4,141,711.27

（8）本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

（9）本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

（10）本报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 长期股权投资

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江盛唐环保科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江盛唐环保科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江盛唐环保科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江盛唐环保科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入与营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,539,347.15	20,960,565.16	106,588,054.97	47,453,140.25	85,529,485.14	37,580,258.57	68,932,848.36	28,340,109.99
其他业务	836,157.47	471,612.15	542,491.85	164,634.16	351,523.52	16,000.00	2,239,035.66	582,219.71
合计	40,375,504.62	21,432,177.31	107,130,546.82	47,617,774.41	85,881,008.66	37,596,258.57	71,171,884.02	28,922,329.70

营业收入明细：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	39,539,347.15	106,588,054.97	85,529,485.14	68,932,848.36
其中：危险废物资源化利用	25,539,203.47	72,982,899.32	66,436,979.09	49,428,714.29
危险废物无害化处置服务	14,000,143.68	33,605,155.65	19,092,506.05	19,504,134.07
其他业务收入	836,157.47	542,491.85	351,523.52	2,239,035.66
合计	40,375,504.62	107,130,546.82	85,881,008.66	71,171,884.02

2、 合同产生的收入情况

2020 年 1-6 月的收入分解信息如下：

合同分类	金额
商品类型：	
销售商品	24,972,949.82
提供劳务	15,402,554.80
合计	40,375,504.62
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	27,128,653.67
在某一时段内确认	13,246,850.95
合计	40,375,504.62

(六) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益				26,480,000.00
合计				26,480,000.00

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	8,323,362.56	-32,469.09	-148,801.14	-8,084.07
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				140,713.60
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）	3,000,350.47	6,323,850.62	27,503,927.77	15,036,893.25

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	200,000.00			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-552,306.56	-487,552.41	-22,063,172.35	-8,041,184.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小计	10,971,406.47	5,803,829.12	5,291,954.28	7,128,338.13
所得税影响额	-1,766,856.24	-1,222,876.45	-1,220,452.00	-908,512.91
少数股东权益影响额（税后）				
合计	9,204,550.23	4,580,952.67	4,071,502.28	6,219,825.22

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额				原因
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
增值税退税	905,599.17	3,925,334.54	3,932,133.95	5,758,501.16	注

注：增值税退税与公司正常经营业务直接相关且为经常性的，因此不作为非经常性损益。

(二) 净资产收益率及每股收益

2020 年 1-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.46	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.07	0.37	0.37

2019 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.34	1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.69	0.96	0.96

2018 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.79	1.09	1.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.87	1.02	1.02

2017 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	34.37	1.06	1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.73	0.88	0.88

杭州大地海洋环保股份有限公司
（加盖公章）
二〇二〇年九月九日

证书编号：620100010453
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2004 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

4

姓名 Full name 李惠丰

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1974-10-06

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所

身份证号码 Identity card No. 620422197410060020



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2019]35号）
2019 检
浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2020]43号）
2020 检
浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

7

3-2-1-171

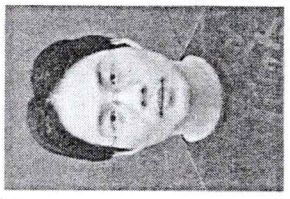
姓　名 Full name　孙　峰

性　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1978-12-20

工作单位 Working unit　立信会计师事务所杭州分所

身份证号码 Identity card No.　330682197812220091X



证书编号：
No. of Certificate　310000062299

批准注册协会：
Authorized Institute of　浙江省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance　二〇〇八 年　九 月　二十四 日

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2019]35号）
2019 检
浙江省注册会计师协会

2019 年 01 月 01 日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016 01 01

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2020]43号）
2020 检
浙江省注册会计师协会

2020 年 01 月 01 日

7

3-2-1-172

证书编号：310000060464
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2013 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

4

姓名 Full name 强爱斌

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1987-10-20

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所

身份证号码 Identity card No. 620402198710201832



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2019]35号）
2019
检
浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2020]43号）
2020
检
浙江省注册会计师协会

2020 年 10 月 日
/y /m /d

7

3-2-1-173

会 计 师 事 务 所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经 营 场 所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组 织 形 式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副 本）

证照编号：01000000202002100011

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2020 年 02 月 10 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn　　市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国　　国家市场监督管理总局监制