

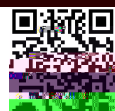
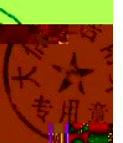
湖北迪晟环保科技有限公司

# 审计报告

大信审字[2021]第 2-00785 号

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

WANG & PARTNERS CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



扫描全能王 创建



大信会计师事务所

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP

电话 Telephone: +86 (10) 82327668

北京市海淀区知春路1号15/F.Xueyuan International Tower

传真 Fax: +86 (10) 82327668

学院国际大厦15层 No.1Zhichun Road Haidian Dist.

网址 Internet: www.daxincpa.com

邮编 100083

Beijing,China,100083

# 审计报告

大信审字[2021]第 2-00785 号

湖北迪晟环保科技有限公司:

## 一、 审计意见

我们审计了湖北迪晟环保科技有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表



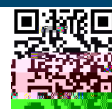
扫描全能王 创建



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

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

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



# 资产负债表

编制单位：湖北迪晟环保科技有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

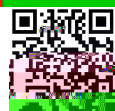
项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	8,687,377.24	20,490,391.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）		1,150,000.00
应收账款	五（三）	9,532,109.75	6,603,747.25
应收款项融资	五（四）	203,000.00	
预付款项	五（五）	197,337.50	739,964.00
其他应收款			

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			
在建工程	五（九）	10,477,469.51	2,109,969.10
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十）	85,878,240.39	88,969,703.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十一）	49,738.37	74,491.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		96,405,454.27	91,114,164.02
资产总计		115,725,404.63	179,832,769.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 资产负债表 (续)

编制单位: 湖北迪晨环保科技有限公司

2020年12月31日

单位: 人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债:			
短期借款	五(十二)	21,200,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			5,552,500.00
应付账款			926,492.00
其他应付款	五(十七)	953,577.37	610,520.00
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
其他应付款	五(十八)	46,453,514.41	136,898,200.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		73,198,680.16	144,425,212.00
所有者权益:			
实收资本	五(十九)	19,200,000.00	19,200,000.00
其他权益工具			
资本公积			
其他综合收益			
盈余公积			
未分配利润			2,328,714.94
所有者权益合计	五(二十一)	20,998,009.53	21,528,714.94
负债和所有者权益总计		42,526,724.47	165,953,926.94

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 利润表

编制单位：湖南

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
一、营业收入	1,000,000.00	900,000.00	800,000.00
减：营业成本	(600,000.00)	(550,000.00)	(500,000.00)
加：其他收益	100,000.00	100,000.00	100,000.00
营业利润	500,000.00	450,000.00	400,000.00
加：营业外收入	100,000.00	100,000.00	100,000.00
减：营业外支出	(50,000.00)	(50,000.00)	(50,000.00)
利润总额	550,000.00	500,000.00	450,000.00
减：所得税费用	(100,000.00)	(100,000.00)	(100,000.00)
净利润	450,000.00	400,000.00	350,000.00

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
二、营业成本	600,000.00	550,000.00	500,000.00
三、营业外收入	100,000.00	100,000.00	100,000.00
四、营业外支出	(50,000.00)	(50,000.00)	(50,000.00)
五、利润总额	550,000.00	500,000.00	450,000.00
六、所得税费用	(100,000.00)	(100,000.00)	(100,000.00)
七、净利润	450,000.00	400,000.00	350,000.00
八、其他综合收益	0.00	0.00	0.00
九、综合收益总额	450,000.00	400,000.00	350,000.00
十、归属于母公司所有者的综合收益总额	450,000.00	400,000.00	350,000.00
十一、归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00	0.00



扫描全能王 创建











融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少金融资产公允价值变动计入当期损益的，则金融资产应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。

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

### (2) 金融负债

金融负债确认和初始计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；以摊余成本计量的金融资产；其他类别的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得和汇兑损益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益外，其他公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的利得或损失转出，计入当期损益。

#### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。金融负债包括交易性金融负债（不属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融





项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债。

八、

二、

本公司在资产负债表日对金融资产和金融负债的公允价值进行估计。公允价值估计方法的选择受到金融资产和金融负债的性质、风险和流动性等诸多因素的影响。金融资产存在活跃交易市场时，本公司按照市场报价确定其公允价值。金融资产不存在活跃交易市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值技术下，本公司尽量使用可观察数据。如果无法获得可观察数据，本公司按照与该金融资产相关的现金流量折现值确定其公允价值。

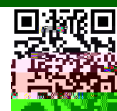
三、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1. 公允价值确定的层次  
公允价值确定的层次如下：  
（1）公允价值的第一层次输入值是企业在资产负债表日可以取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。公允价值计量使用第一层次输入值的企业，应当披露其持有的资产或负债的公允价值及其公允价值计量的层次。  
（2）公允价值的第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。公允价值计量使用第二层次输入值的企业，应当披露其持有的资产或负债的公允价值及其公允价值计量的层次。  
（3）公允价值的第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量使用第三层次输入值的企业，应当披露其持有的资产或负债的公允价值及其公允价值计量的层次。

四、金融资产和金融负债公允价值的披露

1. 公允价值计量的层次  
公允价值计量的层次如下：  
（1）公允价值的第一层次输入值是企业在资产负债表日可以取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。公允价值计量使用第一层次输入值的企业，应当披露其持有的资产或负债的公允价值及其公允价值计量的层次。  
（2）公允价值的第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。公允价值计量使用第二层次输入值的企业，应当披露其持有的资产或负债的公允价值及其公允价值计量的层次。  
（3）公允价值的第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量使用第三层次输入值的企业，应当披露其持有的资产或负债的公允价值及其公允价值计量的层次。

湖北迪晟环保科技有限公司



①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。



#### (4) 其他应收款计量损失准备的方法

本公司其他应收款按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金、保证金

其他应收款组合 2：往来款、代垫款项

其他应收款组合 3：应收其他款项

对于组合 1 和组合 2，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

	预期损失率 (%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	90.00

对于组合 3，有客观证据表明其他应收款已发生信用减值，本公司对该其他应收款

预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（如贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（如其他债权投资）。

#### 存货

##### 计价

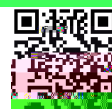
##### 方法

##### 原则

##### 方法

存货跌价

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存



准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (九) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

在本公司的履约义务中转让商品或服务而有权收取对价的权利(无论是否以时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为其减值准备。本公司在本

#### 2. 合同负债

本公司预收的款项在资产负债表中确认为合同负债。

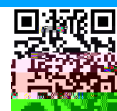
营企业和合营  
一部分通过风  
险投资机构、共  
同基金、信托公  
司或包括投连险  
基金在内的类似  
主体间接持有的  
金融资产,其确认

企业的长期股权投资采用权益法核算,本公司对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,且相关主体并非对这部分投资具有重大影响,本公司按照《企业会计准则第2号——金融工具确认和计量》的有关规定处理,并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据



对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。对被投资单位具有重大影响，是指当



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

### 2. 资本化金额计算方法

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

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

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

## (十四) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和应支付的相关税费作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产达到预定用途前所发生的支出总额。

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



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

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

#### (十五) 长期待摊费用

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

#### (十六) 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照

公允价值计量；本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划或设定受益基金义务现值减去预期退回的养老金资产、设定受益基金资产等的净额确认为当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划义务现值减去预期退回的养老金资产、设定受益基金资产等的净额确认为当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划义务现值减去预期退回的养老金资产、设定受益基金资产等的净额确认为当期损益或相关资产成本。

计划或辞退福利、设定受益计划、设定受益基金、设定受益基金退福利成本或费用时。

并计入当期损益。本公司不再方面撤回因解除劳动关系而确认的福利负债，除非该福利负债已经支付。本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的



#### 4. 其他长期职工福利

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

#### (十七) 收入

收入是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。收入按照企业从事的日常活动的性质分类，可分为销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等。收入确认是指企业在销售商品、提供劳务及让渡资产使用权等日常活动中，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，或者已经提供了劳务，或已将资产使用权让渡给他人，且与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的成本能够可靠地计量时，按照一定的标准确认收入。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

##### 1. 销售商品

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以货物控制权转移给购买方时点确认收入，如取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬转移、商品法定所有权转移、商品实物资产转移等。

##### 2. 废弃电器电子产品处理基金补贴收入

公司的废弃电器电子产品处理基金补贴收入是国家相关部门根据其审核认定的拆解量向公司拨付的相关款项，是公司拆解劳务的相应对价，本公司依据相关部门审核确定的拆解量确认为拆解劳务收入。如企业在季报报出日尚未取得相关部门审核确定的拆解量，本公司以该季度实际拆解量扣除依据历史不合格拆解率确定的不合格拆解台数确认收入。

##### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

#### (十八) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同



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

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

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。



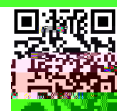
资产相关收益、费用、损失	政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助，与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。
1. 与资产相关的政府补助	1. 与资产相关的政府补助 与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，在取得时先计入递延收益，然后在所形成长期资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。





类 别	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,929,776.71	100.00	397,666.96	4.00
其中：组合 1	9,929,776.71	100.00	397,666.96	4.00
合 计	9,929,776.71	100.00	397,666.96	4.00



## (四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	203,000.00	
合计	203,000.00	

## (五) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	97,337.50	49.33	330,564.00	44.67
1至2年	30,000.00	15.20	339,400.00	45.87
2至3年	70,000.00	35.47	70,000.00	9.45
合计	197,337.50	100.00	739,964.00	100.00

## (六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	6,760.16	59,313,001.28
减：坏账准备	240.00	1,020.00
合计	6,520.16	59,311,981.28

## 1. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金及保证金	2,400.00	2,400.00
往来款及其他	4,360.16	59,310,601.28
押金及保证金	240.00	1,020.00
合计	6,520.16	59,311,981.28

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,360.16	64.50	15,191,201.28	25.61
1年至2年	2,400.00	35.50	44,119,400.00	74.38
合计	6,520.16	100.00	59,310,601.28	100.00



账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
合计	6,700.16	100.00	69,313.00	100.00

(六) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段			第二阶段			第三阶段		
	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)	损失准备	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)	损失准备	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)	损失准备
期初余额	1,020.00								1,020.00
本期计提	-780.00								-780.00
本期转回									
本期核销									
期末余额	240.00								240.00

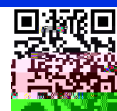
注：本期其他应收款中应收内部关联方余额 4,360.16 元，占比 64.50%。

(七) 存货

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值



项目	2022年12月31日	2021年12月31日
一、账面原值		
1.期初余额	100,414,233.33	100,414,233.39
2.本期增加金额		
(1) 购置	2,453,061.20	2,453,061.20
(2) 在建工程转入	2,210,197.03	2,210,197.03
3.本期减少金额	-242,864.17	-242,864.17
(1) 处置	5,241.75	5,241.75
4.期末余额	102,862,118.84	102,862,118.84
二、累计摊销		
1.期初余额	11,444,595.86	11,444,595.86
2.本期增加金额	5,540,659.79	5,540,659.79
(1) 计提	5,540,659.79	5,540,659.79
3.本期减少金额	1,383.20	1,383.20
(1) 处置	1,383.20	1,383.20
4.期末余额	16,983,872.45	16,983,872.45



(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,852,674.88	4,419,762.89
1年以上	58.25	1,132,921.45
合 计	3,852,733.13	5,552,704.34

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		495,619.00
1年以上		130,034.00
合 计		625,644.00

(十五) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	382,722.46	
合 计	382,722.46	

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
短期薪酬	331,607.29	8,474,463.47	8,577,258.46	356,132.79
离职后福利-设定提存计划	3,370.43			3,370.43
合 计	387,493.84	8,545,897.41	8,577,258.46	356,132.79

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	381,916.60	7,064,435.51	7,090,213.82	356,132.79
职工福利费		572,134.87	572,134.87	
社会保险费	2,206.82	30,327.03	30,327.03	



项目	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产合计	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计	1,000,000.00	1,000,000.00
资产总计	2,000,000.00	2,000,000.00
流动负债合计	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动负债合计	1,000,000.00	1,000,000.00
负债合计	2,000,000.00	2,000,000.00
所有者权益合计	0.00	0.00
负债和所有者权益总计	2,000,000.00	2,000,000.00

所有者权益变动表

项目	2020年度		2019年度	
	本年增减变动	年初余额	本年增减变动	年初余额
实收资本	0.00	0.00	0.00	0.00
资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	0.00	0.00	0.00	0.00
所有者权益合计	0.00	0.00	0.00	0.00

现金流量表

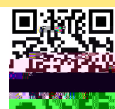
项目	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量	1,000,000.00	1,000,000.00
投资活动产生的现金流量	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量	0.00	0.00
现金流量净额	1,000,000.00	1,000,000.00

法定代表人：\_\_\_\_\_ 财务总监：\_\_\_\_\_

财务报表附注

项目	2020年度	2019年度
营业收入	1,000,000.00	1,000,000.00
营业成本	1,000,000.00	1,000,000.00
营业利润	0.00	0.00
利润总额	0.00	0.00
净利润	0.00	0.00

湖北迪晟环保科技有限公司



启迪环境科技发展股份有限公司	19,200,000.00	100.00		19,200,000.00		
合计	19,200,000.00	100.00	19,200,000.00	19,200,000.00	19,200,000.00	100.00

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,651,005.93	677,709.01		2,328,714.94
合计	1,651,005.93	677,709.01		2,328,714.94

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	14,898,628.40	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	14,898,628.40	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,777,090.14	
减: 提取法定盈余公积	677,709.01	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	20,998,009.53	

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额



## (二十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税返还			与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	411,548.34	2,181,072.16	与收益相关
稳岗补贴及其他	214,759.00		与收益相关
合计	711,502.31		与收益相关
	1,337,809.65		

## (二十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失		
其他应收款信用减值损失	-122,755.82	13,527.16
合计	780.00	-840.00
	-121,975.82	12,687.16

## (二十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		124,200.00	
其他	532.93	3.58	532.93
合计	532.93	124,203.58	532.93



项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	6,777,699.14	10,481,076.57
净利润	121,975.82	-12,687.16
加：信用减值损失		
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,540,659.79	5,365,326.82
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		1,710.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	404,382.53	
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,246.98	-34,491.39
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-27,928.92	4,074.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	57,866,725.12	-15,277,438.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-93,085,904.14	-525,545.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,418,246.64	1,983.36
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	8,687,377.24	20,490,391.93
减：现金的期初余额	20,490,391.93	22,431,931.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,803,014.69	-1,941,539.07

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	8,687,377.24	20,490,391.93
其中：可随时用于支付的银行存款	8,687,377.24	20,490,391.93
二、现金等价物		



项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	8,687,377.24	29,460,361.58

六、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

七、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

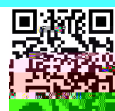
八、关联方关系

(一) 本公司的母公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
		从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处置服务；固体废物治理、危险废物经营；再生物资的回收与批发（不含报废汽车、生产性废旧金属、报废汽车）			
武汉启迪生态环保科技有限公司	武汉东湖新技术开发区高新大道818号武汉高科医疗器械园B地块二期B1栋4层东面404号(自贸区武汉片区)	处置回收再利用相关配套设施设计、建设、投资、运营管理；废弃物的处置及回收再利用相关设备的生产、销售、技术咨询、技术服务；环境污染治理；环保设施的设计、建设、运营；环保材料、环保再生产品、环保设备的生产与销售；市政工程、环境工程、道路工程、土木工程、建筑工程的设计及施工；环保新产品、新技术的开发、推广及应用；信息技术咨询服务。（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）（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	20,184.90万元	100.00	100.00

湖北迪晟环保科技有限公司

二〇二一年四月二日



第 1 页至第 25 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

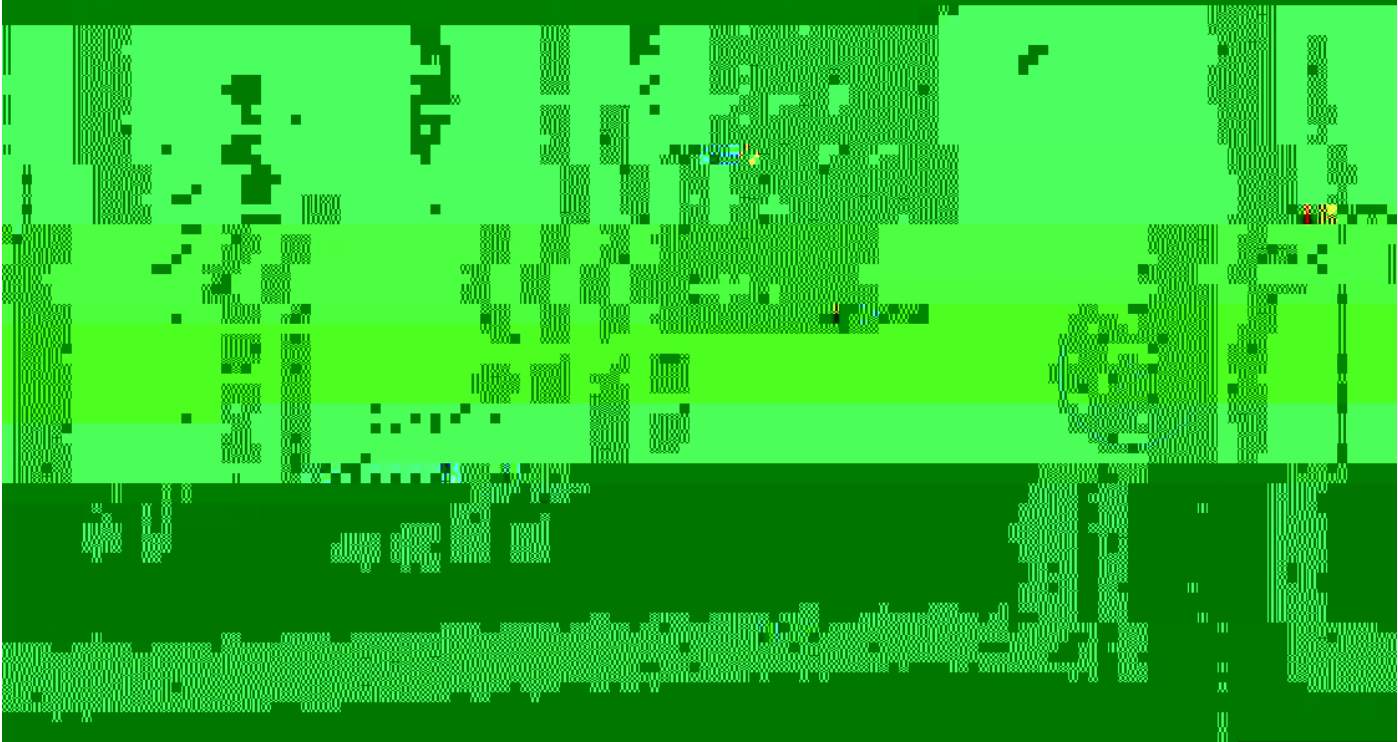
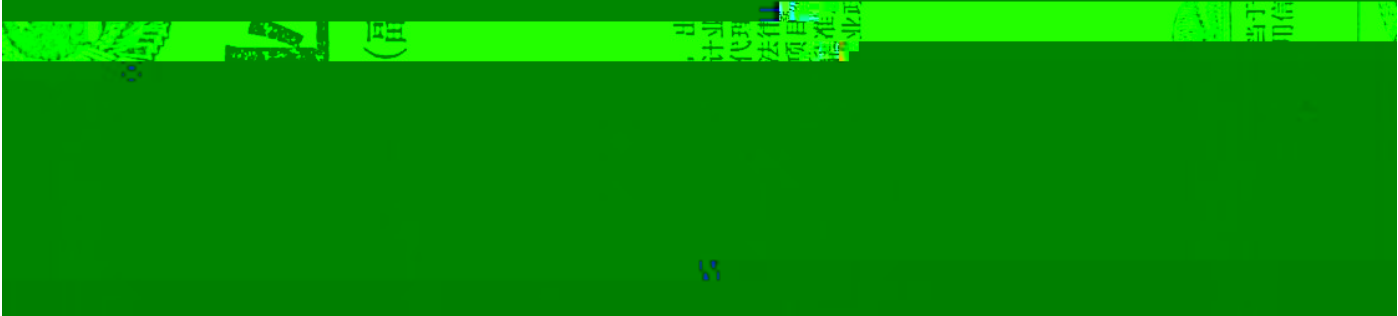
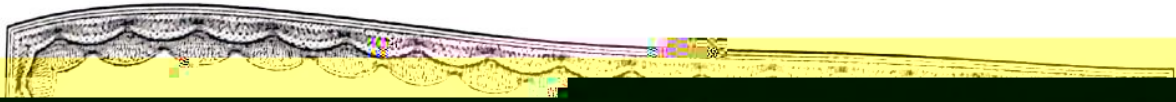
签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

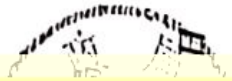




扫描全能王 创建

32

政 的 出 向 财



# 执 业 证

名 称： 大 胡 北 室 特 110 京 20

首席合伙人：

主任会计师：

经 营 场 所：

组 织 形 式：

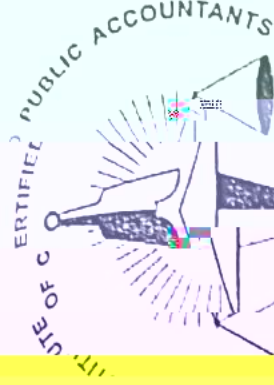
执 业 证 书 编 号：

批 准 执 业 文 号：

批 准 执 业 日 期：



扫描全能王 创建



中国注册会计师协会

李朝鸿

男

1972-01-11

信会会计师事务所湖北分所

11161

420106720



### 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.

李朝鸿 (420003204776)

2020年已通过



420003204776

注册协会: Hubei Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会



扫描全能王 创建



王萍

女

1975-10-20

大信会计师事务所有限公司

立信会计师事务所有限公司湖北分所  
420122197510260614x



扫描全能王 创建