

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)

WUJIGE 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 Telen: +86 (10) 62336666

传真 Fax: +86 (10) 82327668

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

网址 Internet: www.daxin CPA.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

湖北迪晟环

审计意见

一、审

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

我们审计

的资产负债表

年 12 月 31 日

（续）

（续）

（续）

（续）

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无选择。

（续）

（续）

（续）

（续）

（续）

（续）

（续）

（续）



扫描全能王 创建



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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，则属于重大错报。如果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，则属于重大错报。如果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，则属于重大错报。



扫描全能王 创建

# 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	五（六）	6,520.16	59,311,981.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（七）	450,470.15	422,541.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	243,135.56	
<b>流动资产合计</b>		<b>19,213,259.95</b>	<b>88,318,925.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资			
其他债权投资			



# 资产负债表（续）

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

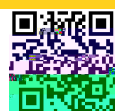
项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	五（十二）	21,200,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			



# 利润表

编制单位：湖北油运环境有限公司

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	1,000,000.00	1,000,000.00
减：营业成本	800,000.00	800,000.00
税金及附加	10,000.00	10,000.00
销售费用	20,000.00	20,000.00
管理费用	30,000.00	30,000.00
财务费用	10,000.00	10,000.00
资产减值损失	0.00	0.00
信用减值损失	0.00	0.00
其他收益	0.00	0.00
公允价值变动损益	0.00	0.00
投资收益	0.00	0.00
净营业利润	130,000.00	130,000.00
加：营业外收入	0.00	0.00
减：营业外支出	0.00	0.00
利润总额	130,000.00	130,000.00
减：所得税费用	32,500.00	32,500.00
净利润	97,500.00	97,500.00
归属于母公司所有者的净利润	97,500.00	97,500.00
少数股东损益	0.00	0.00



扫描全能王 创建

# 现金流量表

编制单位：湖北迪晟环保科技有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		22,974,114.40	17,709,600.00
收到的税费返还		411,518.34	2,181,020.00
收到其他与经营活动有关的现金		9,636,314.58	1,912,160.00

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,180,385.00	1,910,000.00

取得借款收到的现金		21,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,200,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		404,382.53	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		404,382.53	

筹资活动产生的现金流量净额		20,795,617.47	
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		-11,803,014.69	
加：期初现金及现金等价物余额		20,498,029.38	

-1,941,539.70



扫描全能王 创建



单位: 人民币元

所有者权益合计

25,200,000.00

25,200,000.00

10,400,000.00

10,400,000.00

25,200,000.00



扫描全能王 创建

# 湖北迪晟环保科技有限公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

湖北迪晟环保科技有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)是由启迪环境科技发展股份有限公司于2017年10月09日出资组建的全资子公司,注册资本为1,392万元,并经宜昌市工商行政管理局核准登记,截止2017年12月31日,公司股东认缴的注册资本已全部缴足。

2020年12月,启迪环境科技发展股份有限公司将其持有的公司全部股份转让给武汉启迪生态环保科技有限公司,公司变更为武汉启迪生态环保科技有限公司全资子公司。

统一社会信用代码:91420500MA491JDM23

公司注册地址:宜昌市伍家岗区伍家岗街道开村六组

公司法定代表人:潘国辉

公司注册资本:人民币壹仟玖佰贰拾万元整

公司经营范围:环保污染治理设备研发及技术咨询、技术服务;危险废弃物收集、贮存、利用、处置、运输及技术咨询、技术服务;医疗废弃物收集、贮存、运输、贮存、综合利用、技术咨询、技术服务;土壤修复(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

## 二、财务报表的编制基础

(一)编制基础



(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司将 12 个月作为营业周期，并以营业周期作为资产和负债的划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司持有的库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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



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

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

## (2) 金融负债

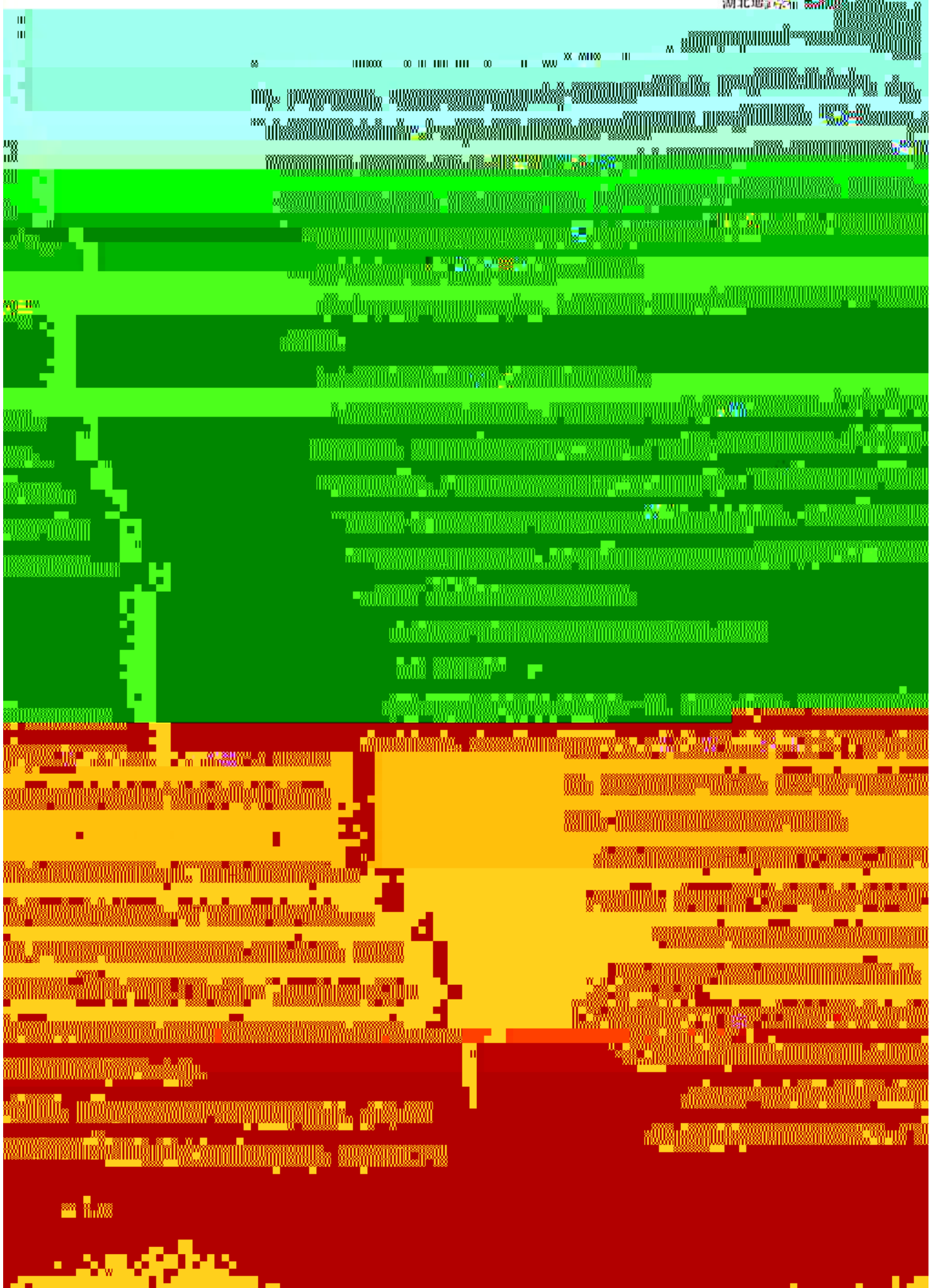
金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对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，相关利得或损失直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或



1:50000 0 10 20 30 40 50 60 70 80 90 100 110 120 130 140 150 160 170 180 190 200



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（或该部分金融负债）。

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

(七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法



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。

账准备。

②包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租

于应收账款的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合。

1.银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2.商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同



#### (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。

本公司其他应收款分为以下组合：

#### 1. 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：

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



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

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利仅取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确认方法及会计处理详见附注三、（七）。

#### 2. 合同负债

本公司将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。

### (十) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款。

二 允价值：通过取得非货币性资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对联营企业和合营

其中一部分通过风

险基金、理财产品以上

企业的长期股权投资采用成本法核算。本公司对联营企业的权益性投资，包括对联营企业、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间投资，除非主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。



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

### (十一) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：(1) 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. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他。

本公司根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用直线法。



定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (十三) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 资本化金额计算方法

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



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，由无形资产使用部门提供资料，经管理层审批后进行复核。

## 二、11

### 无形资产

#### （一）无形资产的分类

##### 1. 使用寿命有限的无形资产

##### 2. 使用寿命不确定的无形资产

##### 3. 无形资产的减值测试及其减值准备

##### 4. 无形资产的摊销

##### 5. 其他

##### 6. 其他

##### 7. 其他

##### 8. 其他

##### 9. 其他

##### 10. 其他

##### 11. 其他

##### 12. 其他

##### 13. 其他

##### 14. 其他

##### 15. 其他

##### 16. 其他

##### 17. 其他

##### 18. 其他

##### 19. 其他

##### 20. 其他

##### 21. 其他

##### 22. 其他

##### 23. 其他

##### 24. 其他



#### 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、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。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，并按一定的方法将收入金额予以确认和计量的行为。收入确认原则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，并按一定的方法将收入金额予以确认和计量的行为。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

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

本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。本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，如企业在会计报表报出日尚未取得相关部门审核确定的拆解量，本公司以暂估的拆解量扣除依据历史不合格拆解率确定的不合格拆解量确认为收入。

##### 3. 让渡资产使用权



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。

本报告期内



府补助，计入营业外收支。

政府补助是指企业从政府取得的经济资源，政府补助通常表现为收到货币资产，也可能表现为政府拨付资产或企业赊购资产等形式。除按照公允价值进行计量的政府补助外，政府补助通常按照名义金额进行计量。政府补助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，如果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；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

取得足够

的

负债，除非本

的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税

资产，除非企业很可能控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见



1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 2. 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

融资租赁的会计处理方法：在租赁期开始日，公司以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者孰低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用。

承租人在租赁期内各个期间按照直线法计提折旧。融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

承租人对于融资租赁发生的或有租金，在实际发生时计入当期损益。

出租人对于融资租赁，应当将租赁期内的最低租赁收款额及其未担保余值的现值之和，减去未担保余值的减值准备后，作为租赁资产的入账价值，将最低租赁收款额作为长期应收款的入账价值，其差额为未实现融资收益。

出租人在租赁期内各个期间采用实际利率法确认融资收益。

出租人对于融资租赁发生的或有租金，在实际发生时计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。

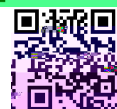
出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。

出租人对于融资租赁发生的减值准备，应当计入当期损益。



类 别	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	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

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

类 别	期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
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	6,878,658.39	100.00	274,911.14
其中：组合1	6,878,658.39	100.00	274,911.14
合 计	6,878,658.39	100.00	274,911.14

类 别	期末余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	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

274,911.14



## (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	9.46
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
减：坏账准备	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	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1至2年	2,400.00	35.50	4,120,000.00	74.38
2至3年			1,800.00	0.01



账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
合 计	59,313.00	100.00	59,313.00	100.00



项目	2022年12月31日	2022年1月1日	2021年12月31日
一、账面原值			
1.期初余额		100,414,233.39	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		2,428,641.77	2,428,641.77
(1) 处置		5,241.75	5,241.75
(2) 报废		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		11,444,591.53	11,444,591.53
2.本期增加金额			
(1) 计提		1,000,000.00	1,000,000.00
3.本期减少金额		1,000,000.00	1,000,000.00
(1) 处置		5,241.75	5,241.75
(2) 报废		994,758.25	994,758.25
4.期末余额		1,000,000.00	1,000,000.00
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值		91,417,518.84	91,417,518.84
2.期初账面价值		88,969,641.86	88,969,641.86

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	2021年12月31日
一、账面原值			
1.期初余额		11,444,591.53	11,444,591.53
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
3.本期减少金额		1,000,000.00	1,000,000.00
(1) 处置		5,241.75	5,241.75
(2) 报废		994,758.25	994,758.25
4.期末余额		1,000,000.00	1,000,000.00
二、累计摊销			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值		10,444,591.53	10,444,591.53
2.期初账面价值		11,444,591.53	11,444,591.53

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	2021年12月31日
一、账面原值			
1.期初余额		11,444,591.53	11,444,591.53
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
3.本期减少金额		1,000,000.00	1,000,000.00
(1) 处置		5,241.75	5,241.75
(2) 报废		994,758.25	994,758.25
4.期末余额		1,000,000.00	1,000,000.00
二、累计摊销			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值		10,444,591.53	10,444,591.53
2.期初账面价值		11,444,591.53	11,444,591.53

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	2021年12月31日
一、账面原值			
1.期初余额		11,444,591.53	11,444,591.53
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
3.本期减少金额		1,000,000.00	1,000,000.00
(1) 处置		5,241.75	5,241.75
(2) 报废		994,758.25	994,758.25
4.期末余额		1,000,000.00	1,000,000.00
二、累计摊销			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值		10,444,591.53	10,444,591.53
2.期初账面价值		11,444,591.53	11,444,591.53



(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		625,653.00

(十五) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
服务费	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	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	203,409.23	8,478,461.47	8,557,822.51	203,409.23



项目	2020年12月31日		2020年1月1日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	1,000,000.00	100,000.00	800,000.00	80,000.00
其他应收款	500,000.00	50,000.00	400,000.00	40,000.00
预付款项	200,000.00		200,000.00	
其他流动资产	100,000.00		100,000.00	
流动资产合计	1,800,000.00	150,000.00	1,500,000.00	120,000.00
非流动资产				
长期股权投资	3,000,000.00		3,000,000.00	
固定资产	1,500,000.00		1,500,000.00	
无形资产	500,000.00		500,000.00	
其他非流动资产	100,000.00		100,000.00	
非流动资产合计	5,100,000.00		5,100,000.00	
资产总计	6,900,000.00	150,000.00	6,600,000.00	120,000.00
流动负债				
应付账款	800,000.00		800,000.00	
预收款项	200,000.00		200,000.00	
其他应付款	100,000.00		100,000.00	
流动负债合计	1,100,000.00		1,100,000.00	
非流动负债				
长期借款	3,000,000.00		3,000,000.00	
其他非流动负债	500,000.00		500,000.00	
非流动负债合计	3,500,000.00		3,500,000.00	
负债合计	4,600,000.00		4,600,000.00	
所有者权益				
实收资本	2,000,000.00		2,000,000.00	
资本公积	1,000,000.00		1,000,000.00	
盈余公积	500,000.00		500,000.00	
未分配利润	800,000.00		500,000.00	
所有者权益合计	2,300,000.00	150,000.00	2,000,000.00	120,000.00
负债和所有者权益总计	6,900,000.00	150,000.00	6,600,000.00	120,000.00



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	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	29,631,986.08	15,764,399.18	32,496,668.93	16,515,220.00
二、其他业务小计	13,171.68		106.90	
合计	29,645,157.76	15,764,399.18	32,496,775.83	16,515,220.00

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	404,382.53	
减：利息支出	207,853.10	
手续费支出及其他	51,643.98	
合计	248,173.41	



(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	411,548.34		与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	214,762.00	2,181,072.16	与收益相关
其他	71,502.31		与收益相关
合计	1,337,809.65	2,181,072.16	

十五 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	124,200.00	532.93
其他	532.93	
合计	124,732.93	532.93

十六 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	532.93	124,200.00	532.93
其他	532.93	3.68	532.93
合计	1,065.86	124,203.68	1,065.86

十七 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	739.63	1,710.25	739.63
其他	739.63		739.63
合计	1,479.26	1,710.25	1,479.26

十八 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	830,387.37	34,491.39
递延所得税费用	-15,491.39	
合计	814,895.98	34,491.39



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	6,777,000.14	10,481,036.57
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	22,431,931.63
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	-1,941,539.69

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	8,687,277.24	20,000,000.00

## 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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司有本公司的持股比例(%)	母公司有本公司的表决权比例(%)
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)	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、报废汽车拆解件）；处置及回收利用相关配套设施设计、建设、投资、运营管理；废弃物处置及回收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

二〇二一年一月二十



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: \_\_\_\_\_

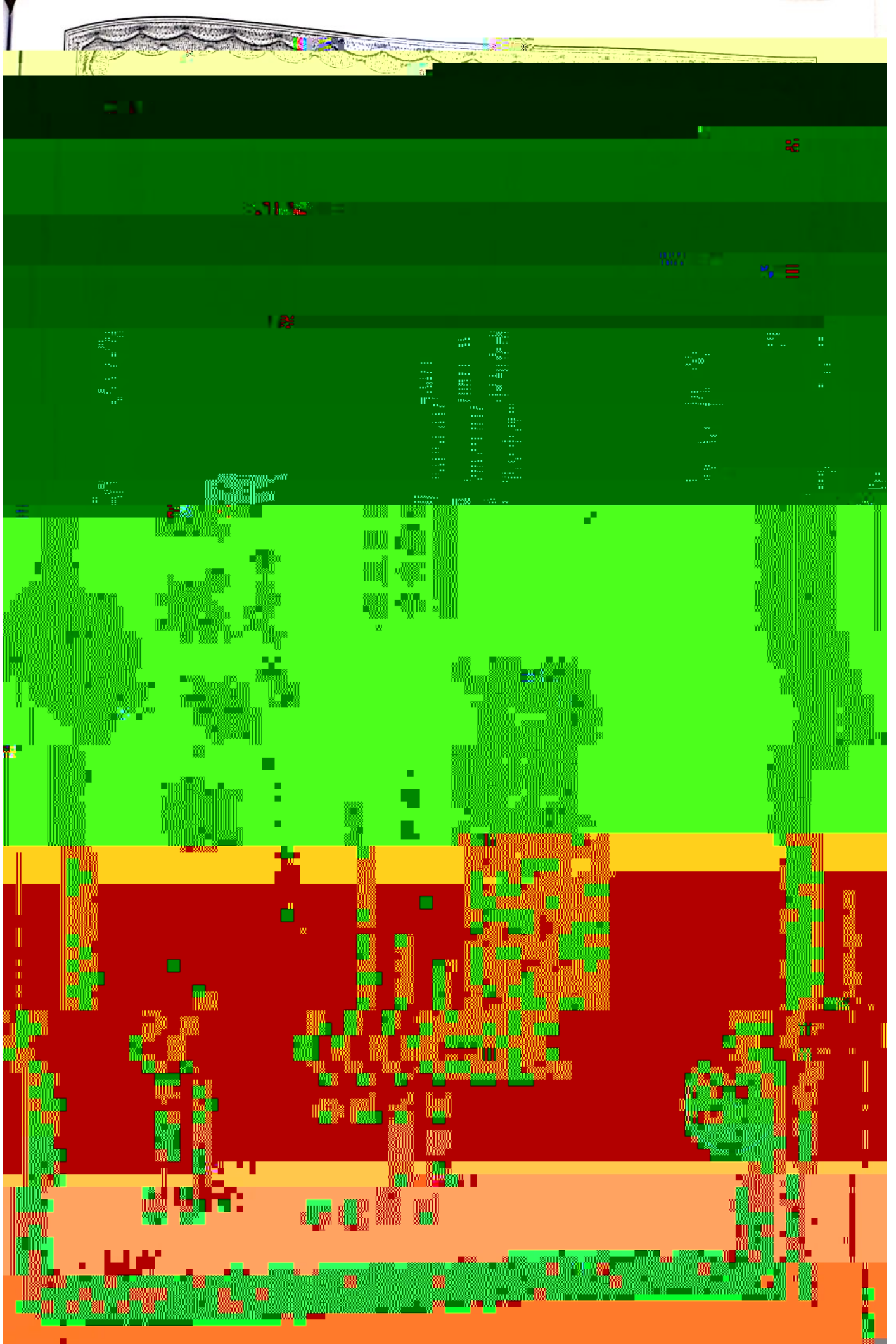
签名: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_





32

政 的 出 向财



378.00

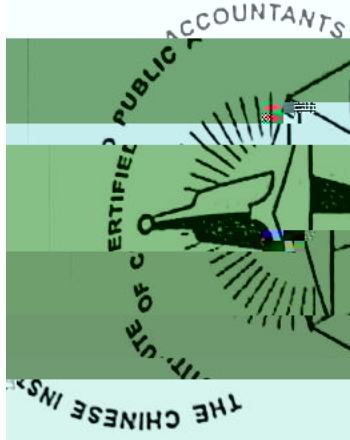
《是证明持  
注册会计师  
《记载事项发  
政、  
《不得伪造、  
业许可注销的  
务所执业证



1011151



扫描全能王 创建



中国注册会计师协会



### 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

湖北省注册会计师协会

2005年 1月 1日



证书编号:  
No. of Certificate

长准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Issuance

姓 Name: 李朝鸿  
Sex: 男  
Date of Birth: 1972-01-11  
Da: 工作单位: 信会会计师事务所湖北分所  
Work Unit: 信会会计师事务所湖北分所  
Working Unit No.: 大信会字第20111161号  
City: 武汉市  
City No.: 4201067  
Card No.:



扫描全能王 创建

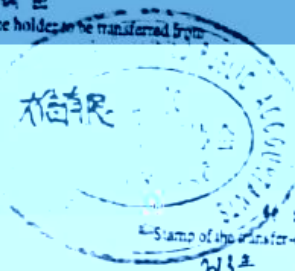


姓 名 王 萍  
 Full name 王 萍  
 性 别 女  
 Sex  
 出生日期 1975-10-20  
 Date of birth  
 工作单位 大信会计师事务所  
 Working unit 大信会计师事务所湖北分所  
 身份证号码 42012219751020614x  
 Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder can be transferred from



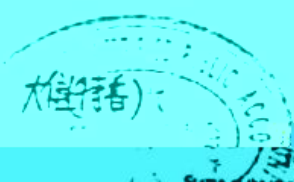
王 萍  
 CPA

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 1月 9日  
 Jan 9 2013

同意调入

Agree the holder can be transferred to



王 萍  
 CPA

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

王萍 (420003204502)



扫描全能王 创建