



日月环境

NEEQ : 836137

浙江长兴日月环境科技股份有限公司

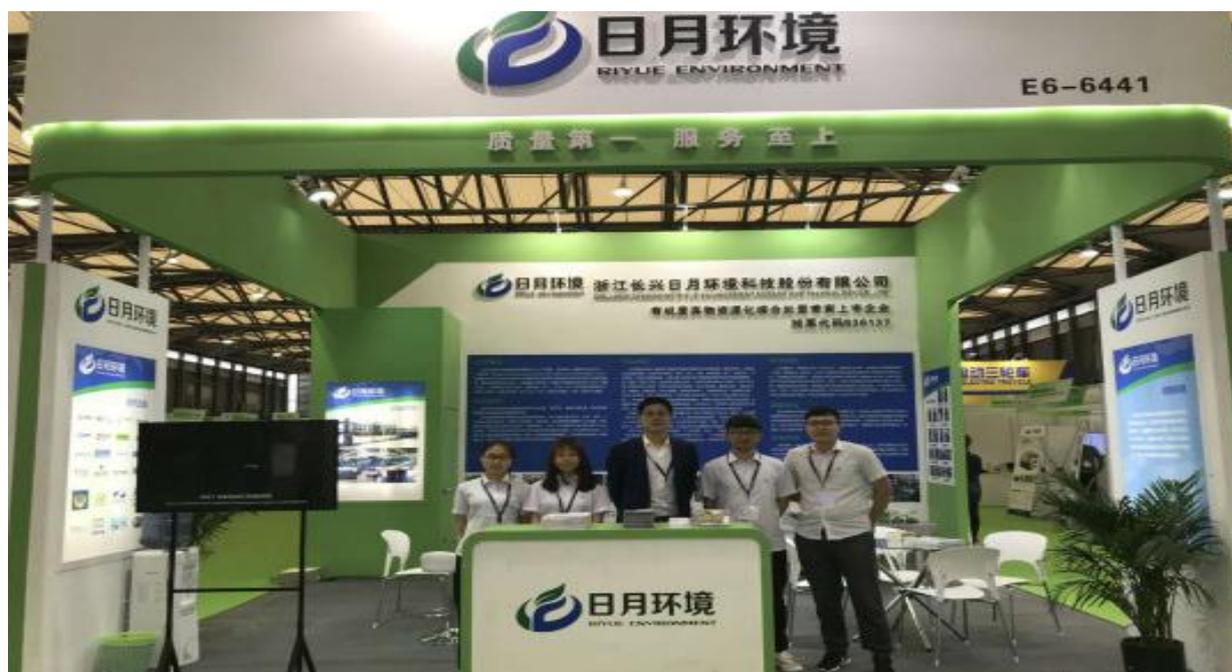
Zhejiang Changxing Riyue Environment Science and Technology Co.,LTD



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 5 月，公司应邀参展第十九届上海环博会（亚洲最大规模环保设备展会），全方位展示了公司形象与实力，从核心装备输出到工程项目建设、运营，诸多餐厨垃圾处理、有机物（粪便）处理、污水处理工程成功案例的实施，标志着公司正从传统环保设备制造商向环境治理及生态修复综合服务商的转变。此次展会深受客户及行业同仁们的一致好评，得到了业界高度认可，为公司进一步拓宽产业链，开拓环卫市场提供了坚实基础。公司将继续加大宣传力度，加强自我创新能力，增强公司销售能力和盈利能力，全面提升公司综合竞争力，实现公司战略规划。使更多的客户认识日月，了解日月，走进日月！



公司加大研发投入，保持技术领先优势。报告期内，公司新增了中华人民共和国国家知识产权局颁发的 5 项实用新型专利证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	39
第十一节	财务报告	46

释义

释义项目	指	释义
日月环境、本公司或公司	指	浙江长兴日月环境科技股份有限公司
有限公司、日月有限	指	浙江长兴日月环境科技有限公司（本公司的前身）
实际控制人	指	曹杰、陈爱娥
章程、公司章程	指	浙江长兴日月环境科技股份有限公司的公司章程
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
企业会计准则	指	财政部于 2014 年颁布的《企业会计准则》
首创证券	指	首创证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1-12 月
会计师、审计机构	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
日盛环保	指	浙江日盛环保机械有限公司
子公司	指	衢州明利环境科技有限公司
EPC	指	Engineering Procurement Construction，即工程总承包模式，公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。
BOT	指	build-operate-transfer，即建设-经营-转让模式，政府将通过特许协议将一个基础设施项目的特许权授予承包商，承包商在特许期内负责项目设计、融资、建设和运营，并回收成本、偿还债务、赚取利润，特许期结束后将项目所有权移交政府。
PPP	指	Public—Private—Partnership，是指政府与私人组织之间，为了合作建设城市基础设施项目，或是为了提供某种公共物品和服务，以特许权协议为基础，彼此之间形成一种伙伴式的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务，以确保合作的顺利完成，最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事蒋雪萍未出席本次董事会，也未签署相关声明，未对公司年报的真实性、准确性和完整性做出保证，请投资者特别关注。

公司负责人曹杰、主管会计工作负责人陈爱娥及会计机构负责人（会计主管人员）徐丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事蒋雪萍因个人原因缺席，未委托其他董事代为表决。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、技术风险	近年来，国家对污染物排放标准的提高，对我国环保设备制造企业提出了更高的要求，公司通过多年技术研发以及市场经验的积累，成功研发出 29 项具有自主知识产权的具有一定技术优势的专利技术成果。如果公司不能继续加大研发投入并保持技术领先优势，将面临技术被赶超的风险，导致公司在未来的市场竞争中处于不利地位。
二、经营性资金不足的风险	公司 2017 年度、2018 年经营活动产生的现金流量净额分别为 2,585,368.54 元、-1,244,205.85 元。应收账款余额 2017 年末、2018 年末分别为 24,304,273.82 元、28,446,929.97 元，应收账款余额大幅增长，从而加剧了公司经营性资金不足。如果未来公司不能有效加快销售回款，或者通过其他有效途径筹措资金补充公司经营性资金，将可能对公司生产经营活动产生不利

	<p>影响。其次，公司正从传统环保设备制造商向环境治理及生态修复综合服务商转变，在商业模式上重新塑造新的模式：由设备供应商向系统集成商、平台服务商、投资运营商多维度发展，将以 EPC、BOT、PPP 等形式积极参与政府环境治理及生态修复，确保公司的可持续发展，但参与这些项目将面临资金不足。</p>
三、内部控制风险	<p>公司变更为股份公司后，三会及管理层组成了比较科学规范的法人治理结构，但由于有限公司阶段管理层治理模式不够完善，且股份公司成立时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，短期内公司仍可能存在治理不够完善的风险。</p>
四、实际控制人不当控制的风险	<p>公司股东曹杰直接持有公司 29.98% 的股份，股东陈爱娥直接持有公司 44.98% 的股份，曹杰与陈爱娥系夫妻关系，两人直接合计持有公司的股份数为 1,527 万股，占公司股份总数的 74.96%，为公司的实际控制人。曹杰系公司董事长兼总经理，陈爱娥系公司董事兼财务总监，两人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在致使公司经营及中小股东利益受到影响甚至损害的可能性。</p>
五、市场竞争风险	<p>在环保设备及工程领域，公司市场份额不高，如果国内行业龙头涉足与公司同类型的细分领域，公司将面临强劲的竞争对手。虽然公司在发展战略上采用集中差异化战略，通过树立品牌形象、提高生产效率，降低生产成本等手段以保证质优物美的产品，并且已建立庞大的销售网络，逐步扩大公司在细分领域市场份额，但由于公司规模较小、资金实力较弱、技术工艺积累不成熟等因素，在市场中面临较大的竞争压力。</p>
六、公司关联方资金依赖风险	<p>报告期内，公司存在占用股东资金的情况，2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日，公司向股东借款余额分别为 3,387,525.03 元、2,787,525.03 元。公司股东为支持公司发展，将自有资金借予公司且未收取利息。若考虑对上述股东借款计提利息的因素并参考同期借款利率对上述借款利息进行测算，2017 年度、2018 年度，上述股东借款利息对公司利润总额的影响分别为 154,388.85 元、139,599.84 元，对公司经营业绩产生一定影响。报告期内，公司存在对实际控制人的资金依赖，如果实际控制人要求公司偿还借款，将会使公司面临一定的短期偿债压力。</p>
七、核心技术人员流失的风险	<p>公司属于技术创新型企业，对技术人才依赖性较高，尤其是餐厨垃圾资源化处置生产线工程技术含量较高，所以拥有稳定、高素质的技术人员对公司的持续发展壮大至关重要。目前，市场相关科技人才的争夺十分激烈，如果公司工程技术团队中的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。</p>

八、项目管理风险	公司正从传统环保设备制造商向环境治理及生态修复综合服务商转变，工程项目不断增加，有利于公司业绩快速增长；但工程项目的管理涵盖进度、质量、安全、人员、设备、资金等多个方面。如若在项目管理过程中管理层和各项目组之间不能有效衔接，保持信息通畅，则会对公司优化资源配置造成阻碍，也会对项目的顺利实施和公司的财务管理形成负面影响。
九、客户相对集中的风险	报告期内，公司前五大客户占营业收入比例为 42.63%，存在客户相对集中的风险。上述风险的形成，主要是因为报告期内公司受限于经营规模，公司集中优势资源承做餐厨垃圾预处理系统设备，对大客户有所依赖。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江长兴日月环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Changxing Riyue Environment Science and Technology Co., LTD
证券简称	日月环境
证券代码	836137
法定代表人	曹杰
办公地址	浙江省长兴县林城镇工业园区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	贺梦燕
职务	董事、信息披露事务负责人
电话	0572-6870898
传真	0572-6870897
电子邮箱	zjryhj@126.com
公司网址	www.zjryhj.com
联系地址及邮政编码	浙江省长兴县林城镇工业园区 313112
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 12 月 25 日
挂牌时间	2016 年 3 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-3591 环境保护专用设备制造
主要产品与服务项目	主要从事有机废弃物、固废及危废处理装置及其配件的生产、销售；水处理及污泥干化设备及其配件的生产、销售；生态修复及再生资源综合利用系统工程的研发、设计、安装、调试、运营。主要产品有螺旋输送机、接料装置、螺旋压榨机、垃圾输送设备、固液分离机、格栅除污机、砂水分离器、垃圾粉碎机、制浆机、分选机等
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,370,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-

控股股东	曹杰、陈爱娥
实际控制人及其一致行动人	曹杰、陈爱娥

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330500758075153P	否
注册地址	浙江省长兴县林城镇工业园区	否
注册资本（元）	20,370,000	否

五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	聂文华、刘应星
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	29,216,344.91	28,727,531.01	1.70%
毛利率%	38.40%	33.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,786,776.38	2,929,225.73	-39.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,694,153.31	1,841,883.10	-8.02%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.05%	10.78%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.74%	6.78%	-
基本每股收益	0.09	0.14	-35.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	47,188,972.06	43,796,366.11	7.75%
负债总计	16,924,999.66	15,159,832.20	11.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,427,090.29	28,640,313.91	6.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.41	5.67%
资产负债率%（母公司）	33.62%	34.60%	-
资产负债率%（合并）	35.87%	34.61%	-
流动比率	1.89	2.03	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,244,205.85	2,585,368.54	-148.12%
应收账款周转率	110.77%	131.11%	-
存货周转率	430.52%	485.56%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.75%	11.25%	-
营业收入增长率%	1.70%	-11.19%	-
净利润增长率%	-44.37%	-22.30%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,370,000	20,370,000	
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	127,914.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,957.96
非经常性损益合计	108,956.38
所得税影响数	16,348.53
少数股东权益影响额（税后）	-15.22
非经常性损益净额	92,623.07

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	375,000.00		1,020,000.00	
应收账款	21,632,710.67		17,889,638.89	
应收票据及应收账款		22,007,710.67		18,909,638.89
应付票据				
应付账款	9,695,291.76		6,043,458.89	
应付票据及应付账款		9,695,291.76		6,043,458.89
管理费用	4,633,378.47	2,887,622.50	5,539,490.34	3,766,324.98
研发费用		1,745,755.97		1,773,165.36

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司属于专用设备制造业，专门主要从事有机废弃物、固废及危废处理装置及其配件的生产、销售；水处理及污泥干化设备及其配件的生产、销售；生态修复及再生资源综合利用系统工程的研究、设计、安装、调试、运营。

报告期内，公司依靠经验丰富的采购、生产、销售团队和多年的技术研发与积累，通过生产、销售高性价比的产品来满足客户个性化的需求。公司通过严格的采购程序和竞争性的采购策略保障原材料采购的质优、价廉，由此降低成本；在有效的质量控制体系下，公司凭借自身的核心技术和生产团队按照客户的要求进行生产；最后公司通过灵活的自由销售渠道和优质的售后服务来开发、维护客户，公司通过以上方法的综合运用来保障收入和利润的增长。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 2,921.63 万元，与去年同期相比，增长 1.70%；营业成本 1,799.83 万元，较上年同期减少了 5.97%；毛利率 38.40%，较上年同期增长 5.03 个百分点；归属于挂牌公司的净利润 162.74 万元，较上年同期减少了 44.37%；公司资产总额 4,718.90 万元，较上年末增长 7.75%；负债总额 1,692.50 万元，较上年末增长 11.64%；归属于母公司所有者的股东权益 3,042.71 万元，较上年末增长 6.24%。

报告期内，公司继续加大对研发创新的投入力度，不断推出新技术、新产品；同时，在 EPC 工程领

域加大市场投入，保证公司快速发展。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化。

（二） 行业情况

1、行业发展现状

我国餐饮业发达，是全球知名的饮食大国。而且随着经济增长，人们生活水平提高，在餐饮方面的消费与日俱增。据国家统计局数据显示，2017 全年我国餐饮收入为 39,644 亿元，较上一年同比增长 10.74%。餐饮行业高速发展，随之而来的便是堆积如山的餐厨垃圾，餐厨垃圾产生量呈现出逐年快速增长态势，2016 年全国餐厨垃圾产生量约在 9,700 万吨左右。餐厨垃圾如果不得到及时处理，既会对环境造成很大压力，也会使得有害物质流入生态系统。由于我国餐厨垃圾处理设施建设起步较晚，市场缺口明显，目前仍有大量餐厨垃圾未得到处理。正因此，我国餐厨垃圾处理行业整体还处于起步阶段，并表现出六大特点：餐厨垃圾处理率低、相关政策不够完善、处理技术工艺要求高、运营模式不成熟（有待提高）、竞争格局较为分散、建设进度逐步加快。

好在我国已经意识到餐厨垃圾处理行业发展的重要性，“十二五”期间开始了大规模的餐厨垃圾处理设施试点建设工作。据不完全统计，截止到 2015 年底，全国已投运、在建、筹建（已立项）的餐厨垃圾处理项目（50t/d）以上有 118 座，总计处理能力约 2.15 万吨/日。

2、餐厨垃圾处理行业前景预测

从 2011 年至 2015 年，国家发改委、住建部实施了多项行动计划，地方政府也出台了相关的政策，对于餐厨垃圾处理行业起到巨大的推进作用，我国餐厨垃圾处理行业发展氛围基本上已经形成。

根据有关发布的《2018-2023 年中国餐厨垃圾处理行业发展前景预测与投资战略规划分析报告》预计，“十三五”期间整个餐厨垃圾总体市场空间可达 1000-1500 亿元。其中餐厨垃圾收运体系建设约需 200 亿（收运体系其中包括垃圾容器、车辆，包括车辆和垃圾容器之间的衔接）、处理处置工程市场约需 500-1000 亿、日常运营市场大约是 300 亿、监管体系建设大约能形成 20 亿左右的市场规模。

最新统计数据显示，预计到 2020 年底，餐厨垃圾专项工程投资约为 136 亿元，力争到“十三五”未达到 4 万吨/天的处理能力。“十二五”目标为 3.02 万吨/天，目前我国餐厨垃圾处理能力为 1.31 万吨/天，完成率仅 43%。与“十三五”规划目标还相差 2.7 万吨的距离，餐厨垃圾工程单位投资约为 50 万元/吨，也就是说“十三五”期间餐厨垃圾处理行业的增量投资空间 135 亿元。如果就整个行业的发展空间而言，到 2020 年，餐厨垃圾产生量将达到 12 万吨/天，整个餐厨垃圾处理市场空间达 600 亿元。

3、餐厨垃圾处理行业未来趋势

首先，市场需求依旧旺盛。“十三五”期间，环保支持力度还将持续加大，环保产业有望收获政策红包。垃圾处理是环保领域的支撑性产业之一，目前市场缺口明显，可增长空间巨大。而餐厨垃圾处理又是垃圾处理的重要一环，潜在需求旺盛，有望迎来重要发展契机，产业前景向好。

其次，餐厨垃圾配套收运管理体系的建设或成热点。试点城市为保证餐厨废弃物处理能力建设“发挥应有的作用”，除了保证餐厨垃圾处理厂顺利建成外，很可能会同步加强餐厨垃圾收运系统、餐厨垃圾管理平台和监测系统的建设，为餐厨垃圾处理厂提供原料保障。

再次，已有技术得到综合利用。餐厨垃圾成分的复杂性决定了使用单一的现有处理技术难以完成高效高产值处理，对餐厨垃圾进行组分分离、综合运用已有的处理技术似乎是必然的道路。将收集到的餐厨垃圾经过初步去除杂物后，利用离心或者压榨等手段得到有机质干渣和油水混合物。有机质干渣用来发酵或制作饲料添加剂；油水混合物再次分离后，油脂可用于生产生物柴油或脂肪酸，而最终剩下的水分除了较高浓度盐分之外，亦含有丰富的有机质，可以利用相应微生物进行发酵生产能源气体。

最后，新技术研发力度加大。现有餐厨垃圾处理技术的复杂性和低经济价值使得小投资者及普通民众难以从事该行业而获利，大中投资者亦迫切需要政府的政策和财政支持。有限的餐厨垃圾处理企业使得餐厨垃圾的处理量远远赶不上产生量，对日益严重的“垃圾围城”现象起不到有效遏制作用。因此，加大新技术研发力度投入成为必然之举。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,076,288.71	6.52%	4,741,172.98	10.83%	-35.12%
应收票据与应收账款	23,831,101.99	50.50%	22,007,710.67	50.25%	8.29%
存货	4,652,696.64	9.86%	3,708,541.18	8.47%	25.46%
投资性房地产			294,724.36	0.67%	-100.00%
长期股权投资					
固定资产	11070657.13	23.46%	8,415,052.31	19.21%	31.56%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付款项	192,940.00	0.41%	95,400.00	0.22%	102.24%
其他应收款	246,136.62	0.52%	290,510.00	0.66%	-15.27%
无形资产	3,126,699.57	6.63%	3,153,690.05	7.20%	-0.86%

长期待摊费用	166,067.16	0.35%	215,716.59	0.49%	-23.02%
递延所得税资产	826,384.24	1.75%	403,027.97	0.92%	105.04%
应付票据与应付账款	10,019,849.31	21.23%	9,695,291.76	22.14%	3.35%
预收账款	1,761,618.00	3.73%	438,005.00	1.00%	302.19%
应付职工薪酬	716,568.16	1.52%	306,381.15	0.70%	133.88%
应交税费	396,251.26	0.84%	726,454.26	1.66%	-45.45%
其他应付款	4,030,712.93	8.54%	3,993,700.03	9.12%	0.93%
股本	20,370,000.00	43.17%	20,370,000.00	46.51%	-
资本公积	737,133.81	1.56%	737,133.81	1.68%	-
盈余公积	1,191,006.06	2.52%	846,215.76	1.93%	40.74%
未分配利润	8,128,950.42	17.23%	6,686,964.34	15.27%	21.56%
资产总计	47,188,972.06	-	43,796,366.11	-	7.75%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金比去年同期减少 35.12%，主要原因是报告期内销售回款较慢及购入库存材料增加所致；

2、应收票据与应收账款比去年同期增长 8.29%，主要原因是报告期内客户信用期变长，应收账款周转周期变长所致；

3、存货比去年同期增加 25.46%，主要原因是报告期末库存材料增加所致；

4、固定资产比去年同期增加 31.56%，主要是报告期内子公司购买本公司存货转入固定资产及投资性房地产期满未出租、转入固定资产所致；

5、预付款项比去年同期增长 102.24%，主要原因是报告期内采购材料订单较多，支付预付货款增多所致；

6、长期待摊费用比去年同期减少 23.02%，主要原因是报告期内费用摊销所致；

7、递延所得税资产比去年同期增长 105.04%，主要原因是公司应收账款增加且账龄延长导致计提坏账准备增加所致；

8、预收账款比去年同期增长 302.19%，主要原因是报告期内设备交货周期延长，导致预收账款增多所致；

9、应付职工薪酬比去年同期增长 133.88%，主要原因是报告期内职工工资比上年提高，且与上年相比又增加了子公司的应付职工薪酬，导致应付职工薪酬也相应增加所致；

10、应交税费比去年同期减少 45.45%，主要原因是报告期末月营业收入减少，且利润减少所致；

11、盈余公积比去年同期增长 40.74%，主要原因是报告期内未分配利润计提盈余公积所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	29,216,344.91	-	28,727,531.01	-	1.70%
营业成本	17,998,252.63	61.60%	19,140,964.44	66.63%	-5.97%
毛利率%	38.40%	-	33.37%	-	-
管理费用	2,985,631.70	10.22%	2,887,622.50	10.05%	3.39%
研发费用	1,867,734.89	6.39%	1,745,755.97	6.08%	6.99%
销售费用	1,783,793.38	6.11%	1,552,714.01	5.40%	14.88%
财务费用	-25,283.22	-	-7,633.09	-0.03%	-
资产减值损失	2,307,855.71	7.90%	1,044,045.94	3.63%	121.05%
其他收益	93,914.34	0.32%			
投资收益	0				
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	-19,124.90	-0.07%	2,304.66	0.01%	-929.84%
汇兑收益	0				
营业利润	1,946,680.77	6.34%	1,946,052.30	6.77%	-4.79%
营业外收入	43,296.32	0.47%	1,312,921.96	4.57%	-89.55%
营业外支出	9,129.38	0.03%	36,000.00	0.13%	-74.64%
净利润	1,627,438.49	5.57%	2,925,445.73	10.18%	-44.37%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用较上年同期减少 17650.13 元，主要原因是公司银行存款利息收入增加所致；
- 2、资产减值损失较上年同期增长 121.05%，主要原因是公司应收账款增加且账龄延长导致计提坏账准备增加所致；
- 3、营业外收入比上年同期减少 89.55%，主要原因是公司上年收到了 2016 年挂牌的政府补助等所致；
- 5、营业外支出比上年同期减少 74.64%，主要原因是公司上年向慈善机构捐款所致；
- 6、净利润比上年同期减少 44.37%，主要原因是公司应收账款增加且账龄延长导致计提坏账准备增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	28,907,178.88	28,613,773.86	1.03%
其他业务收入	309,166.03	113,757.15	171.78%
主营业务成本	17,977,475.95	19,120,187.76	-5.98%
其他业务成本	20,776.68	20,776.68	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
环保设备及配件收入	28,044,675.60	95.99%	25,890,503.42	90.12%
工程收入	270,270.27	0.92%	2,723,270.44	9.48%
房租收入	171,428.58	0.59%	34,285.72	0.12%
废料收入	137,737.45	0.47%	79,471.43	0.28%
垃圾处理收入	592,233.01	2.03%		

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司的收入构成没有发生重大变动，环保设备及配件是公司业务收入的主要来源，占公司营业收入的 95.99%。环保设备及配件收入比去年增加 215.42 万元，增加 8.32%，主要是由于公司环保设备及配件销售订单增多所致。随着环保行业的持续复苏及产能的提高、新业务的快速发展，公司营业收入将会保持持续增长。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市必尚供应链有限公司	3,202,258.59	10.96%	否
2	安阳艾尔旺新能源环境有限公司	2,644,267.63	9.05%	否
3	湖州旺能再生能源开发有限公司	2,601,689.65	8.90%	否
4	丰都县甘泰环保科技有限公司	2,106,724.11	7.21%	否
5	长兴金耀再生资源利用有限公司	1,900,258.63	6.51%	否
	合计	12,455,198.61	42.63%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
----	-----	------	--------	----------

1	长兴县林城机械厂	1,903,838.17	10.18%	否
2	无锡市汉能不锈钢有限公司	1,792,285.93	9.59%	否
3	无锡市雍荣不锈钢贸易有限公司	1,220,264.22	6.53%	否
4	苏州优耐特机械制造有限公司	952,586.21	5.09%	否
5	浙江奥力环保设备有限公司	760,595.6	4.07%	否
合计		6,629,570.13	35.46%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,244,205.85	2,585,368.54	-148.12%
投资活动产生的现金流量净额	-377,678.42	-936,979.67	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 3,829,574.39 元，主要原因是报告期内公司应付账款周期变短，购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2、公司投资活动产生的现金流量净流出减少 559,301.25 元，主要原因是 2018 年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比 2017 年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有一家控股子公司：衢州明利环境科技有限公司；本公司持有衢州明利环境科技有限公司 55.00% 股权，尚未缴纳出资；报告期内，衢州明利环境科技有限公司对公司净利润影响未达 10.00%。参股公司情况如下：

衢州明利环境科技有限公司，成立于 2017 年 8 月 17 日，注册资本为 500.00 万元人民币，法定代表人为曾海东，企业类型为有限责任公司，住所为浙江省衢州市常山县天马街道滨江花园小区 15 幢 15-2 号，经营范围为环境技术开发、技术服务、技术咨询、技术转入；道路养护服务；保洁服务；绿化养护服务；外墙清洗服务；环保工程；病虫害防治作业服务；管道疏通；农村、城市生活垃圾清扫、收集、运输。（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）”。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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）之规定，对一般企业财务报表格式进行了修订。具体如下：

（1）资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”归并至“固定资产”；将原“工程物资”归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”归并至“长期应付款”。

（2）利润表：新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中拆分“研发费用”项目；在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

受影响的报表项目名称	影响金额	
	期末余额（本期金额）	期初余额（上期金额）
应收票据	-50,000.00	-375,000.00
应收账款	-23,781,101.99	-21,632,710.67
应收票据及应收账款	23,831,101.99	22,007,710.67
应付账款	-10,019,849.31	-9,695,291.76
应付票据及应付账款	10,019,849.31	9,695,291.76
管理费用	-1,867,734.89	-1,745,755.97
研发费用	1,867,734.89	1,745,755.97

2、重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

报告期内，公司在企业社会责任方面，在创造利润上对股东负责的同时，还承担起对员工、客户、环境、社区等利益相关方的责任，其核心表现在保护员工合法权益，包括不歧视、不使用童工，不使用强迫性劳动，安全卫生工作环境和制度等方面，通过 GB/T14001:2011 环境管理认证体系及 GB/T28001:2011/OHSAS18001:2011 职业健康安全认证体系。

一直以来，公司积极履行作为企业应尽的义务，承担社会责任。对内关爱员工成长，不断完善用工和福利保障的相关制度，改善工作环境，加强人才培养力度，着力实现员工与公司的共同提升，维护员工的合法权益。对外公司诚信经营，认认真真尽到企业应尽的各项责任。

同时，公司作为环境治理及生态修复综合服务商，将继续履行自己的使命，为社会上所有的企业起到示范和引领的作用；并藉此引起全社会更多企业重视环境保护，让我们的天更蓝、地更净、水更清、山更绿，期待着不久的将来，清澈的河流、肥沃的土壤和干净空气不再是回忆和梦想。

三、 持续经营评价

报告期内，公司发展稳健，以技术做先导，项目经验为保障，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司本年度继续加强产品开发与工艺创新，保持行业内的竞争优势。同时，公司战略规划未来将在确保原有业务稳定发展的基础上，不断拓展新的业务领域，包括有机废弃物处理（再生资源综合利用）工程、城乡环卫一体化、智能环卫全产业化、特种污水及污泥干化处置等业务，努力成为生态修复及环境综合治理服务商。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

1、行业发展现状

我国餐饮业发达，是全球知名的饮食大国。而且随着经济增长，人们生活水平提高，在餐饮方面的消费与日俱增。据国家统计局数据显示，2017 全年我国餐饮收入为 39644 亿元，较上一年同比增长 10.74%。餐饮行业高速发展，随之而来的便是堆积如山的餐厨垃圾，餐厨垃圾产生量呈现出逐年快速增长态势，2016 年全国餐厨垃圾产生量约在 9700 万吨左右。餐厨垃圾如果不得到及时处理，既会对环境

造成很大压力，也会使得有害物质流入生态系统。由于我国餐厨垃圾处理设施建设起步较晚，市场缺口明显，目前仍有大量餐厨垃圾未得到处理。正因此，我国餐厨垃圾处理行业整体还处于起步阶段，并表现出六大特点：餐厨垃圾处理率低、相关政策不够完善、处理技术工艺要求高、运营模式不成熟（有待提高）、竞争格局较为分散、建设进度逐步加快。

好在我国已经意识到餐厨垃圾处理行业发展的重要性，“十二五”期间开始了大规模的餐厨垃圾处理设施试点建设工作。据不完全统计，截止到 2015 年底，全国已投运、在建、筹建（已立项）的餐厨垃圾处理项目（50t/d）以上有 118 座，总计处理能力约 2.15 万吨/日。

2、餐厨垃圾处理行业前景预测

从 2011 年至 2015 年，国家发改委、住建部实施了多项行动计划，地方政府也出台了相关的政策，对于餐厨垃圾处理行业起到巨大的推进作用，我国餐厨垃圾处理行业发展氛围基本上已经形成。

根据有关发布的《2018-2023 年中国餐厨垃圾处理行业发展前景预测与投资战略规划分析报告》预计，“十三五”期间整个餐厨垃圾总体市场空间可达 1000-1500 亿元。其中餐厨垃圾收运体系建设约需 200 亿（收运体系其中包括垃圾容器、车辆，包括车辆和垃圾容器之间的衔接）、处理处置工程市场约需 500-1000 亿、日常运营市场大约是 300 亿、监管体系建设大约能形成 20 亿左右的市场规模。

3、餐厨垃圾处理行业未来趋势

首先，市场需求依旧旺盛。“十三五”期间，环保支持力度还将持续加大，环保产业有望收获政策红包。垃圾处理是环保领域的支撑性产业之一，目前市场缺口明显，可增长空间巨大。而餐厨垃圾处理又是垃圾处理的重要一环，潜在需求旺盛，有望迎来重要发展契机，产业前景向好。

其次，餐厨垃圾配套收运管理体系的建设或成热点。试点城市为保证餐厨废弃物处理能力建设“发挥应有的作用”，除了保证餐厨垃圾处理厂顺利建成外，很可能会同步加强餐厨垃圾收运系统、餐厨垃圾管理平台和监测系统的建设，为餐厨垃圾处理厂提供原料保障。

再次，已有技术得到综合利用。餐厨垃圾成分的复杂性决定了使用单一的现有处理技术难以完成高效高产值处理，对餐厨垃圾进行组分分离、综合运用已有的处理技术似乎是必然的道路。将收集到的餐厨垃圾经过初步去除杂物后，利用离心或者压榨等手段得到有机质干渣和油水混合物。有机质干渣用来发酵或制作饲料添加剂；油水混合物再次分离后，油脂可用于生产生物柴油或脂肪酸，而最终剩下的水分除了较高浓度盐分之外，亦含有丰富的有机质，可以利用相应微生物进行发酵生产能源气体。

最后，新技术研发力度加大。现有餐厨垃圾处理技术的复杂性和低经济价值使得小投资者及普通民众难以从事该行业而获利，大中投资者亦迫切需要政府的政策和财政支持。有限的餐厨垃圾处理企业使得餐厨垃圾的处理量远远赶不上产生量，对日益严重的“垃圾围城”现象起不到有效遏制作用。因此，加大

新技术研发力度投入成为必然之举。

（二） 公司发展战略

公司长期致力于废物资源化和环境保护的可持续发展，主营业务涉及固体废弃物处置系统集成、环保设备研发制造与销售、城乡环卫一体化、再生资源回收与利用及特定区域污水及污泥处理项目的建设投资运营服务等诸多细分领域；以互联网+打造智能环卫全产业链，可为客户提供从项目投资、设计咨询、技术研发、工程建设、系统集成、设备制造、运营维护等“一站式”服务。

公司专业从事有机废弃物资源化利用以及无害化处置服务，主要是通过化学、物理和生物等手段对餐厨垃圾、果蔬垃圾、厨余垃圾、农林废弃物、生活垃圾、工业有害垃圾、医疗废弃物等废液、污泥及废渣等废物进行资源化、无害化、减量化处理和处置，并将废物中间有再利用价值的物质转化为可供销售的资源化利用产品，以此为客户解决环保问题，为社会创造一个洁净与健康的环境，同时为股东创造价值。

公司凭借清晰的战略规划和灵活的经营理念，潜心培育出资本运作、投资、运营、人力等各方面竞争优势，具备了设备供应、项目建设、托管运营、咨询服务等完整的产业价值链，将根植于环境卫生、水处理及土壤修复产业领域，与各级政府、产业人士共同推动环境综合治理产业化进程，为环境卫生设施建设与环卫市场化运营管理事业的发展，充分发挥专业优势，为客户设计最适宜的项目运作模式，提供一流的解决方案和服务，为环境综合治理尽一份绵薄之力，努力打造成为国内领先的环境治理及生态修复综合服务商。

（三） 经营计划或目标

根据行业发展和市场状况，结合公司的战略，制定 2019 年主要经营计划。具体实施计划为：

1、推动产业结构调整，拓宽上下产业链。

伴随着公司进入资本市场，将充分运用资本杠杆，将公司从传统环保设备制造商向环境综合治理服务商转型升级。

2、继续实施降本节耗战略，实现降本增效。通过经验表明技术研发在降本增效方面有着不可或缺的重要意义。公司将通过进一步优化工艺、研发测试等基础性研究，提高产品质量、降低生产成本，从而为公司创造更多价值。

3、努力推进创新项目的产业化，围绕市场需求，继续开发适合市场需要的环保新设备。

4、优化绩效评价及激励体系

建立项目制效益奖励机制，以鼓励员工以自主申请项目制形式通过技术创新、制度创新、成本降低和流程优化，获取更高回报，创造良好内部氛围，以刺激员工不断以主动创新来优化和提升公司技术水平和增长效益。

5、规范资本运作，合理布局投资

积极借助全国股转系统融资功能，拓宽融资渠道，积极采用股权融资，不断优化资本结构，降低资金使用成本。借助资本市场效应，积极挖掘产业相关企业并购对象，通过并购产业相关企业，形成产品优势互补，整合销售渠道和技术分享，复制先进的管理经验，形成协同效应，增强日月环境的市场竞争优势和开拓新的利润增长点。

6、健全内控制度，优化管理体系

不断完善内控制度流程，加强其实用、可操作和高效。继续落实各项经营数据统计，为下半年推行全面预算管理奠定基础，监督及提升差异管理，加强财务监督审核能力，保障公司经营目标的实现及运营安全。

根据 2019 年度的经营计划，公司计划在 2019 年通过战略合作和市场融资，用于在新产品研发，逐步切入环保工程建设及运营领域。

上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、技术风险

近年来，国家对污染物排放标准的提高，对我国环保设备制造企业提出了更高的要求，公司通过多年技术研发以及市场经验的积累，成功研发出 29 项具有自主知识产权的具有一定技术优势的专利技术成果。如果公司不能继续加大研发投入并保持技术领先优势，将面临技术被赶超的风险，导致公司在未来的市场竞争中处于不利地位。

应对措施：公司将不断加大研发投入，继续引入行业领军人才，保持技术领先优势，确保行业地位稳中见长。

二、核心技术人员流失的风险

公司属于技术创新型企业,对技术人员依赖性较高,尤其是餐厨垃圾资源化处置生产线工程技术含量较高,所以拥有稳定、高素质的技术人员对公司的持续发展壮大至关重要。目前市场相关科技人才的争夺十分激烈,如果公司工程技术团队中的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。

应对措施:一方面针对技术人员建立丰厚的薪酬制度,将针对技术团队设立核心员工激励计划,同时针对技术部门也制定了专门的《竞业限制协议》及《保密协议》,预防核心员工因个人原因离职后从事对公司不利的职业和工作。另一方面将尽快在杭州等人才汇聚地筹备技术研发中心,打破现有因地域限制所导致的人才引进壁垒,储备人才梯队,实现岗位 AB 制,确保人才稳定性。

三、项目管理风险

公司正从传统环保设备制造商向环境治理及生态修复综合服务商转变,工程项目不断增加,有利于公司业绩快速增长;但工程项目的管理涵盖进度、质量、安全、人员、设备、资金等多个方面。如若在项目管理过程中管理层和各项目组之间不能有效衔接,保持信息通畅,则会对公司优化资源配置造成阻碍,也会对项目的顺利实施和公司的财务管理形成负面影响。

应对措施:公司今后在各项业务的经营过程中将更加注重管理层和各项目组之间的有效衔接,加强沟通,组织专业的技术人员、安全人员、管理人员对工程质量、安全进行把控,不定期组织人员培训,提高公司整体层面的管理水平。

四、经营性资金不足的风险

公司 2017 年度、2018 年经营活动产生的现金流量净额分别为 2,585,368.54 元、-1,244,205.85 元。应收账款余额 2017 年末、2018 年末分别为 24,304,273.82 元、28,446,929.97 元,应收账款余额大幅增长,从而加剧了公司经营性资金不足。如果未来公司不能有效加快销售回款,或者通过其他有效途径筹措资金补充公司经营性资金,将可能对公司生产经营活动产生不利影响。其次,公司正从传统环保设备制造商向环境治理及生态修复综合服务商转变,在商业模式上重新塑造新的模式:由设备供应商向系统集成商、平台服务商、投资运营商多维度发展,将以 EPC、BOT、PPP 等形式积极参与政府环境治理及生态修复,确保公司的可持续发展,但参与这些项目将面临资金不足。

应对措施:公司已经召开了专门的应收账款回收会议,要求销售部门指派专人负责应收账款的回收工作,实时与客户进行对账,款项快到期时,提示客户付款,将应收账款回收风险降到最低。同时,利用资本市场融资渠道,吸引资金,多方洽谈并购重组,为公司快速发展确保经营性资金满足需要。

五、内部控制风险

公司变更为股份公司后，三会及管理层组成了比较科学规范的法人治理结构，但由于有限公司阶段管理层治理模式不够完善，且股份公司成立时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，短期内公司仍可能存在治理不够完善的风险。

应对措施：公司将加大对内部控制的重视程度，发挥监事的作用，严格按照公司的管理制度进行经营、管理，对公司各管理层的管理意识作进一步引导，加强执行过程中的监管考核力度，从而保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效的执行。

六、实际控制人不当控制的风险

公司股东曹杰直接持有公司 29.98%的股份，股东陈爱娥直接持有公司 44.98%的股份，曹杰与陈爱娥系夫妻关系，两人直接合计持有公司的股份数为 1,527 万股，占公司股份总数的 74.96%，为公司的实际控制人。曹杰系公司董事长兼总经理，陈爱娥系公司董事兼财务总监，两人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在致使公司经营及中小股东利益受到影响甚至损害的可能性。

应对措施：公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》的要求制订了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作；另加快公司并购重组步伐，引入新的战略投资人，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

七、市场竞争风险

在环保设备及工程领域，公司市场份额不高，如果国内行业龙头涉足与公司同类型的细分领域，公司将面临强劲的竞争对手。虽然公司在发展战略上采用集中差异化战略，通过树立品牌形象、提高生产效率，降低生产成本等手段以保证质优物美的产品，并且已建立庞大的销售网络，逐步扩大公司在细分领域市场份额，但由于公司规模较小、资金实力较弱、技术工艺积累不成熟等因素，在市场中面临较大的竞争压力。

应对措施：公司将继续以现有主营业务为核心，努力提升自身技术研发实力，保证产品技术的领先优势；在业务结构上保持以有机废弃物资源化设备的研发和制造为重点，进一步巩固在餐厨垃圾资源化处置设备市场的优势地位，并不断创新商业模式；早日做到“有机废弃物资源化循环利用”细分行业的领军企业，降低潜在的市场风险。

八、公司关联方资金依赖风险

报告期内，公司存在占用股东资金的情况，2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日，公司向股东借款余额分别为 3,387,525.03 元、2,787,525.03 元。公司股东为支持公司发展，将自有资金借予公司且未收取利息。若考虑对上述股东借款计提利息的因素并参考同期借款利率对上述借款利息进行测算，2017 年度、2018 年度，上述股东借款利息对公司利润总额的影响分别为 154,388.85 元、139,599.84 元，对公司经营业绩产生一定影响。报告期内，公司存在对实际控制人的资金依赖，如果实际控制人要求公司偿还借款，将会使公司面临一定的短期偿债压力。

报告期内，公司存在对实际控制人的资金依赖，如果实际控制人要求公司偿还借款，将会使公司面临一定的短期偿债压力。

应对措施：公司销售将加大应收账款回款力度，降低对实际控制人的资金依赖；同时规范股东拆借资金管理流程，在公司资金充裕的前提下方能实施，避免造成公司运营资金短缺影响。

九、客户相对集中的风险

报告期内，公司前五大客户占营业收入比例为 42.63%，存在客户相对集中的风险。上述风险的形成，主要是因为报告期内公司受限于经营规模，公司集中优势资源承做餐厨垃圾预处理系统设备，对大客户有所依赖。

应对措施：出于优化客户结构的考虑，公司将通过加大研发力度、改进工艺流程、提升产品质量、降低生产成本、提供增值服务；积极开拓市场、稳定老客户，开发新客户，扩大客户群体，提供公司市场份额等措施，逐步改善当前客户集中度较高依赖的情形。随着公司餐厨垃圾等有机废弃物处理技术的不断成熟和业务拓展，公司经营规模不断扩大，将降低公司对主要客户的依赖程度，公司经营更趋成熟和稳健。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	500,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
总 计	500,000.00	0

（二） 承诺事项的履行情况

截止报告期末：

1、公司股东依据《公司法》第 141 条和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条的规定做出持股锁定承诺。

2、为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东和实际控制人曹杰、陈爱娥及公司其余董监高人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

3、为符合股转系统关于挂牌公司独立性的要求，解决日月环境与浙江日盛环保机械有限公司（以下简称“日盛环保”）之间的同业竞争问题，公司实际控制人曹杰、陈爱娥及公司（原）董事曹巍出具承诺：公司在股转系统公司挂牌之日起一年内，将通过包括但不限于现金或定向增发等方式收购日盛环保，彻底解决公司与日盛环保之间的同业竞争问题。由于关联方（日盛环保）实际控制人曹巍对审计资产不予认可，导致交易双方最终未能对收购价格达成一致意见。根据公司挂牌后业务的发展情况和发展规划，公司实际控制人决定将同业竞争承诺变更如下：

- （1）实际控制人曹杰承诺转让其持有的日盛环保所有股权；并辞去日盛环保的一切职务。
- （2）提议改选公司董事，免去曹巍的董事职务。
- （3）承诺在担任公司实际控制人期间，不会通过其它方式来控制或参与日盛环保的生产经营活动。
- （4）实际控制人自愿承担因违背承诺而给公司带来的损失。

详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告的《关于变更避免日月环境同业竞争承诺》的公告，（公告编号为：2017-002）。

报告期内，上述人员未违背该承诺。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	保证金	15,000.00	0.03%	系公司向银行缴存的用电保证金，为受限资金。
总计	-	15,000.00	0.03%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	637,500	3.13%		1,275,000	6.26%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	637,500	3.13%		637,500	3.13%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,732,500	96.87%		19,095,000	93.74%
	其中：控股股东、实际控制人	15,270,000	74.96%		15,270,000	74.96%
	董事、监事、高管	1,912,500	9.39%		1,912,500	9.39%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		20,370,000	-	0	20,370,000	-
普通股股东人数						4

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈爱娥	9,162,000		9,162,000	44.98%	9,162,000	0
2	曹杰	6,108,000		6,108,000	29.98%	6,108,000	0
3	王惠玲	2,550,000		2,550,000	12.52%	1,912,500	637,500
4	蒋雪萍	2,550,000		2,550,000	12.52%	1,912,500	637,500
合计		20,370,000	0	20,370,000	100.00%	19,095,000	1,275,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 除曹杰、陈爱娥系夫妻关系之外，其他股东之间无关联关系。							

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

1、曹杰

曹杰先生，1964 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，高级环保工程管理师。

1985 年 6 月至 1989 年 3 月任天平乡农机厂技术员；1989 年 5 月至 1995 年 9 月任天平五金机械厂厂长；1995 年 9 月至 1999 年 8 月任天平福利建材砖瓦厂副厂长；1999 年 9 月至 2001 年 2 月筹备长兴县明月环保机械厂；2001 年 3 月至 2010 年 9 月任长兴县明月环保机械厂执行事务合伙人；2003 年 12 月至 2015 年 9 月历任浙江长兴日月环境科技有限公司监事、执行董事兼总经理；2009 年 10 月至 2015 年 10 月任浙江日盛环保机械有限公司执行董事兼总经理；2010 年 11 月至 2015 年 6 月任浙江长兴初日环保机械设备有限公司监事；2015 年 10 月至今任浙江长兴日月环境科技股份有限公司董事长兼总经理。

2、陈爱娥

陈爱娥女士，1965 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。

1982 年 8 月至 1987 年 3 月在长兴天平五金机械厂工作；1987 年 4 月至 1999 年 4 月任长兴县天平工业公司出纳、统计；1999 年 5 月至 2001 年 2 月任长兴甬城蔺草制品有限公司会计；2001 年 3 月至 2003 年 11 月任长兴县明月环保机械厂会计；2003 年 12 月至 2015 年 9 月历任浙江长兴日月环境科技有限公司执行董事兼总经理、监事，会计；2015 年 10 月至今任浙江长兴日月环境科技股份有限公司董事兼财务总监。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
曹 杰	董事长兼总经理	男	1964 年 2 月	高中	2015 年 10 月 01 日至 2018 年 10 月 07 日、2018 年 10 月 08 日至 2021 年 10 月 07 日	是
陈爱娥	董事兼财务总监	女	1965 年 9 月	高中	2015 年 10 月 01 日至 2018 年 10 月 07 日、2018 年 10 月 08 日至 2021 年 10 月 07 日	是
蒋雪萍	董事	女	1973 年 3 月	本科	2015 年 10 月 01 日至 2018 年 10 月 07 日、2018 年 10 月 08 日至 2021 年 10 月 07 日	否
孙海芳	董事兼副总经理（原）	男	1975 年 10 月	硕士	2017 年 1 月 24 日至 2018 年 10 月 07 日	是
詹伯君	董事（原）	男	1957 年 5 月	硕士	2017 年 1 月 24 日至 2018 年 5 月 11 日	否
陈晓三	监事会主席	男	1967 年 12 月	初中	2015 年 10 月 01 日至 2018 年 10 月 07 日、2018 年 10 月 08 日至 2021 年 10 月 07 日	是
徐 丽	监事	女	1990 年 9 月	本科	2017 年 8 月 21 日至 2018 年 10 月 07 日、2018 年 10 月 08 日至 2021 年 10 月 07 日	是
贺梦燕	董事	女	1995 年 6 月	大专	2018 年 5 月 12 日至 2018 年 10 月 07 日、2018 年 10 月 08 日至 2021 年 10 月 07 日	是
刘顺喜	监事	男	1971 年 10 月	初中	2015 年 10 月 01 日至 2018 年 10 月 07 日	是
刘顺喜	董事	男	1971 年 10 月	初中	2018 年 10 月 08 日至 2021 年 10 月 07 日	是
吴金兵	监事	男	1963 年 8 月	大专	2018 年 10 月 08 日至 2021 年 10 月 07 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

曹杰与陈爱娥系夫妻关系，陈爱娥与陈晓三系姐弟关系，其余董事、监事、高级管理人员相互之间

以及与控股股东、实际控制人之间均无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曹杰	董事长兼总经理	6,108,000	-	6,108,000	29.98%	0
陈爱娥	董事兼财务总监	9,162,000	-	9,162,000	44.98%	0
蒋雪萍	董事	2,550,000	-	2,550,000	12.52%	0
陈晓三	监事会主席	0	-	0	0.00%	0
刘顺喜	董事	0	-	0	0.00%	0
徐丽	监事	0	-	0	0.00%	0
吴金兵	监事	0	-	0	0.00%	0
贺梦燕	董事	0	-	0	0.00%	0
合计	-	17,820,000	0	17,820,000	87.48%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
詹伯君	董事	离任	-	个人因素辞职
孙海芳	董事	换届	-	换届选举
贺梦燕	-	新任	董事	聘任
刘顺喜	监事	新任	董事	改选
吴金兵	-	新任	监事	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

贺梦燕，女，1995年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，财务会计专业，毕业于宁波市城市学院。2015年10月至2015年12月任浙江长兴日月环境科技股份有限公司办公室文员；2016

年 1 月至 2018 年 4 月任浙江长兴日月环境科技股份有限公司总经理助理兼财务出纳；2018 年 5 月至今任浙江长兴日月环境科技股份有限公司董事会董事兼信息披露事务负责人、财务会计。

吴金兵，男，1963 年 8 月 27 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，机械制造、工艺及设计专业，毕业于江苏广播电视大学，助理工程师；1987 年 9 月至 1993 年 6 月任响水县医疗器械厂技术科科长；1993 年 7 月至 2002 年 12 月任宜兴市周铁冷作机械厂技术科科长；2003 年 1 月至 2007 年 12 月任宜兴通用环保设备有限公司技术部主管；2008 年 1 月至 2011 年 12 月任浙江长兴日月环境科技股份有限公司工程技术部主管；2012 年 1 月至 2016 年 12 月任连云港灌云环保设备有限公司技术科主任；2017 年 1 月至 2018 年 9 月任浙江长兴日月环境科技股份有限公司生产技术部部长，2018 年 10 月至今任浙江长兴日月环境科技股份有限公司监事会监事兼生产技术部部长。

刘顺喜，男，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1987 年 10 月至 2003 年 11 月，从事个体劳动，无固定工作单位；2003 年 12 月至 2015 年 9 月，任浙江长兴日月环境科技股份有限公司车间主任；2015 年 10 月至 2018 年 9 月任浙江长兴日月环境科技股份有限公司监事会职工代表监事兼车间主任；2018 年 10 月至今任浙江长兴日月环境科技股份有限公司董事会董事兼车间主任。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	31	40
技术人员	13	14
销售人员	3	3
财务人员	4	5
行政管理人员	8	10
员工总计	59	72

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	0
本科	6	6
专科	11	14
专科以下	40	52
员工总计	59	72

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

2、人才使用理念：能者上，平者让，庸者下，赛马不相马；（以人为本，注重员工成长，让公司成为员工成长的平台）。公司历来重视人才引进，有针对性地参加人才交流会，招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供与自身价值相适应的待遇和职位。人才的引进、培养和优化配置是公司实现持续发展的重要战略计划。随着公司经营规模的不断扩大，公司一方面对现有人员进行针对性培训，打造企业自己技术队伍和生产队伍；一方面加大对产品研发、项目管理、流程控制、财务管理、人力资源管理以及战略产业研究、市场开拓等专业人才的引进。

3、人才招聘：在快速发展的过程中，公司采用多渠道招聘方式。渠道有线上的、各大有知名度的人才招聘网、创新性微信招聘等，线下有各大人才市场招聘会、高校招聘会、宣讲会等等。同时针对高端人才，公司与相关猎头公司合作，积极引进，以符合公司发展的需求。

4、员工培训：公司非常重视员工的培训和发展，制定了培训计划和激励机制，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、员工拓展培训、全员线上培训、中高层管理技能提升培训、在职员工业务与管理技能培训等，全面加强员工各种技术和能力培训，鼓励员工自我学习、自我提高，不断提升员工素质和能力，实现了人才的再造。

5、激励机制：公司在扩充人员的同时，将不断优化人力资源管理制度，包括薪酬管理制度、内部升迁制度、员工激励制度（包括股权激励）等。公司还将加强企业文化的建设，提高企业的凝聚力，增加员工的归属感。员工薪酬包括薪金、津贴等。公司员工福利包括岗位薪酬、交通补贴、话费补助、节日红包、各种培训等等。员工薪酬依据公司制定的政策严格按月发放。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司为每一位员工提供了广阔的职位晋升空间，员工可以从专业技术和管理角度双向发展。公司全面开展绩效考核体系，奖优罚劣的同时，力争让每一位优秀的员工都是公司发展的贡献者，更是公司发展的受益者。

公司实行员工聘任制，报告期内无需要公司承担费用的离退休人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	13	11
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、	-	-

高级管理人员)		
---------	--	--

核心人员的变动情况

报告期内，公司原核心员工范莹玉、顾乐乐因个人原因已离职。上述已辞职的核心员工不存在影响公司持续经营能力的情况。为稳定公司核心员工，公司将通过完善相应的薪酬制度，制定多种奖励机制等方式保持核心人员的稳定性。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司创立时，建立了股东大会、董事会、监事会的公司治理架构，并根据资本市场要求，建立了一系列的公司治理制度和规范要求，依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范运作。严格遵守《公司章程》《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》等制度，法人治理结构得到有效的完善，内部控制体系更加健全，公司运营也更加规范，明确了内部职能分工和监管，促进了公司整体管理水平的提升。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司主要是通过《公司章程》相关规定和股东会议事规定，并在实际过程中严格按照规定执行，给所有股东提供合适的保护和平等权利：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；依据法律、行政法规及本章程的规定查阅公司信息。

董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利；并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。

截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、公司于 2018 年 4 月 17 日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算及 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》、《关于聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于公司董事会选举董事的议案》、《关于提请召开浙江长兴日月环境科技股份有限公司 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、公司于 2018 年 8 月 18 日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。</p> <p>3、公司于 2018 年 9 月 18 日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提请召开浙江长兴日月环境科技股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、公司于 2018 年 10 月 15 日召开第二届董事</p>

		会第一次会议，审议通过《关于选举曹杰先生为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任曹杰先生为公司总经理的议案》、《关于聘任陈爱娥女士为公司财务总监的议案》、《关于聘任贺梦燕女士为公司信息披露负责人的议案》。
监事会	4	<p>1、公司于 2018 年 4 月 17 日召开第一届监事会第八次会议，审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算及 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》、关于聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》。</p> <p>2、公司于 2018 年 8 月 18 日召开第一届监事会第九次会议，审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。</p> <p>3、公司于 2018 年 9 月 18 日召开第一届监事会第十次会议，审议通过《关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工监事候选人的议案》。</p> <p>4、公司于 2018 年 10 月 15 日召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举陈晓三先生为公司监事会主席的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、公司 2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 12 日在公司会议室召开，审议通过《关于公司 2017 年董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算及 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》、《关于聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于公司董事会选举董事的议案》。</p>

		2、公司 2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 10 月 8 日在公司会议室召开，审议通过《关于公司董事会换届暨选举第二届董事会董事的议案》、《关于公司监事会换届暨选举第二届监事会非职工监事的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议召开程序遵守了《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，没有发生损害公司、股东、债权人或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求，依法经营、规范运作，未出现违法违规现象，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。今后，公司将在工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，加强董事、监事及高级管理人员的学习、培训，逐步引入职业经理人以进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，为公司健康稳定的发展奠定基础，切实维护股东权益回报社会。

(四) 投资者关系管理情况

1、报告期内，公司不断完善投资者保护相关制度，严格履行了《投资者关系管理制度》，注重保护投资者表决权、知情权、质询权及参与权。

2、公司严格遵守证监会和股转系统的要求进行信息披露，严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。设置董事会秘书负责投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，以确保和公司股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象来公司参观调研，由董事会统筹安排。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东及实际控制人为曹杰、陈爱娥。日月环境运营至今，在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在混合经营、合署办公等影响公司独立性的情形，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。

1、业务独立

公司的主营业务为污水处理设备和有机固体废弃物处理设备及配件的研发、生产、销售。上个报告期内，公司营业范围已变更为有机废弃物、固废及危废处理装置及其配件的生产、销售；水处理及污泥干化设备及其配件的生产、销售；生态修复及再生资源综合利用系统工程的研究、设计、安装、调试、运营。从传统环保设备制造商向环境治理及生态修复综合服务商进行转型，在商业模式上重新塑造新的模式：由设备供应商向系统集成商、平台服务商、投资运营商多维度发展。公司拥有独立、完整的研发、设计、采购、生产和销售服务系统，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖关系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

2、资产独立

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的固定资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产的权属证书，公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，资产产权界定清晰。

截至本说明书签署之日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，符合相关法律法规的规定。

3、人员独立

公司拥有自己独立的人力资源管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订劳动合同；公司高级管理人员与核心技术人员均不存在

在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职或领薪的情形。公司的财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

公司的董事会成员、监事会成员和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预公司人事任免决定的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员未在其他单位兼职。

4、财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，制定了《财务管理制度》等制度，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司作为独立的纳税人，在浙江省国家税务局和浙江省地方税务局进行税务登记，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

5、机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、财务总监等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，设立了行政部、人力资源部、财务部、采购部、生产部、销售部、市场部、销售服务部、生产技术部、工程技术部、研发部、技术服务部等部门，制定了较为完备的内部管理制度，不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置的情况。公司各机构和各职能及业务部门均按《公司章程》及内部管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司结合自身经营特点和风险因素，建立完善法人治理结构，根据《公司法》、《公司章程》的国家有关法律、法规的规定，制定的内部控制管理制度，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷。由于内部控制管理是一项长期的系统工程，公司将根据所处行业、经营现状和企业发展情况不断进行调整和完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律、法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体管理制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家相关政策和制度的指引下，做到有序工作、严格管理，并继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等风险的前提下，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，截至本年度报告出具日，未出现信息披露瑕疵。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中天运[2019]审字第 90423 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	聂文华、刘应星
会计师事务所是否变更	否

审计报告

中天运[2019]审字第 90423 号

浙江长兴日月环境科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江长兴日月环境科技股份有限公司（以下简称日月环境）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了日月环境 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于日月环境，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、 其他信息

日月环境管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

日月环境管理层（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，管理层负责评估日月环境的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算日月环境、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督日月环境的财务报告过程。

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，就可能导致对日月环境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日月环境不能持续经营。

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

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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：聂文华

中国注册会计师：刘应星

中国·北京

二〇一九年四月十七日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,076,288.71	4,741,172.98
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据及应收账款	五、2	23,831,101.99	22,007,710.67
预付款项	五、3	192,940.00	95,400.00
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	246,136.62	290,510.00
买入返售金融资产			
存货	五、5	4,652,696.64	3,708,541.18
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		31,999,163.96	30,843,334.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五、6		294,724.36
固定资产	五、7	11070657.13	8,415,052.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	3,126,699.57	3,153,690.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	166,067.16	215,716.59
递延所得税资产	五、10	826,384.24	403,027.97
其他非流动资产			470,820.00
非流动资产合计		15,189,808.10	12,953,031.28
资产总计		47,188,972.06	43,796,366.11
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据及应付账款	五、11	10,019,849.31	9,695,291.76
预收款项	五、12	1,761,618	438,005.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	716,568.16	306,381.15
应交税费	五、14	396,251.26	726,454.26
其他应付款	五、15	4,030,712.93	3,993,700.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		16,924,999.66	15,159,832.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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		16,924,999.66	15,159,832.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	20,370,000.00	20,370,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	737,133.81	737,133.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	1,191,006.06	846,215.76
一般风险准备			
未分配利润	五、19	8,128,950.42	6,686,964.34
归属于母公司所有者权益合计		30,427,090.29	28,640,313.91
少数股东权益		-163,117.89	-3,780.00
所有者权益合计		30,263,972.40	28,636,533.91
负债和所有者权益总计		47,188,972.06	43,796,366.11

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：陈爱娥

会计机构负责人：徐丽

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,076,286.77	4,741,172.98
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			

应收票据及应收账款	十一、1	28,057,101.99	22,007,710.67
预付款项		192,940.00	95,400.00
其他应收款	十一、2	246,136.62	290,510.00
存货		4,652,696.64	3,708,541.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		36,225,162.02	30,843,334.83
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			294,724.36
固定资产		8,077,150.68	8,415,052.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,126,699.57	3,153,690.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		166,067.16	215,716.59
递延所得税资产		749,206.33	403,027.97
其他非流动资产			470,820.00
非流动资产合计		12,119,123.74	12,953,031.28
资产总计		48,344,285.76	43,796,366.11
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		10,019,849.31	9,695,291.76
预收款项		1,761,618.00	438,005.00
应付职工薪酬		667,748.16	306,381.15
应交税费		390,931.14	726,454.26
其他应付款		3,411,302.26	3,985,300.03
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		16,251,448.87	15,151,432.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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		16,251,448.87	15,151,432.20
所有者权益：			
股本		20,370,000.00	20,370,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		737,133.81	737,133.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,191,006.06	846,215.76
一般风险准备			
未分配利润		9,794,697.02	6,691,584.34
所有者权益合计		32,092,836.89	28,644,933.91
负债和所有者权益合计		48,344,285.76	43,796,366.11

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、20	29,216,344.91	28,727,531.01
其中：营业收入	五、20	29,216,344.91	28,727,531.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,344,453.58	26,783,783.37
其中：营业成本	五、20	17,998,252.63	19,140,964.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		426,468.49	420,313.60
销售费用	五、21	1,783,793.38	1,552,714.01
管理费用	五、22	2,985,631.70	2,887,622.50
研发费用	五、23	1,867,734.89	1,745,755.97
财务费用	五、24	-25,283.22	-7,633.09
其中：利息费用			
利息收入		26,165.22	9,433.09
资产减值损失	五、25	2,307,855.71	1,044,045.94
加：其他收益	五、26	93,914.34	
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、27	-19,124.90	2,304.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,946,680.77	1,946,052.30
加：营业外收入	五、28	43,296.32	1,312,921.96
减：营业外支出	五、29	9,129.38	36,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,980,847.71	3,222,974.26
减：所得税费用	五、30	353,409.22	297,528.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,627,438.49	2,925,445.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,627,438.49	2,925,445.73
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-159,337.89	-3,780.00
2.归属于母公司所有者的净利润		1,786,776.38	2,929,225.73
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			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.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		1,627,438.49	2,925,445.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,786,776.38	2,929,225.73
归属于少数股东的综合收益总额		-159,337.89	-3,780.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十二、2	0.09	0.14
（二）稀释每股收益	十二、2	0.09	0.14

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：陈爱娥

会计机构负责人：徐丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、3	32,771,305.24	28,727,531.01
减：营业成本	十一、3	19,867,230.26	19,140,964.44
税金及附加		424,813.04	420,313.60
销售费用		1,782,523.38	1,552,714.01
管理费用		2,776,929.34	2,879,222.50
研发费用		1,867,734.89	1,745,755.97
财务费用		-25,281.28	-7,633.09
其中：利息费用			
利息收入		26,163.28	9,433.09
资产减值损失		2,307,855.71	1,044,045.94
加：其他收益		93,914.34	
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-19,124.90	2,304.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,844,289.34	1,954,452.30
加：营业外收入		43,296.32	1,312,921.96
减：营业外支出		9,095.55	36,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,878,490.11	3,231,374.26
减：所得税费用		430,587.13	297,528.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,447,902.98	2,933,845.73
（一）持续经营净利润		3,447,902.98	2,933,845.73
（二）终止经营净利润			
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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		3,447,902.98	2,933,845.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		19,339,506.33	20,104,136.28
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		93,914.34	113,996.40
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	1,552,024.71	3,706,798.65
经营活动现金流入小计		20,985,445.38	23,924,931.33
购买商品、接受劳务支付的现金		11,495,550.34	7,629,429.70
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			
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		4,203,533.80	3,431,599.14
支付的各项税费		1,551,203.97	3,426,335.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	4,979,363.12	6,852,198.48

经营活动现金流出小计		22,229,651.23	21,339,562.79
经营活动产生的现金流量净额		-1,244,205.85	2,585,368.54
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		5,883.50	7,844.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,883.50	7,844.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		383,561.92	944,824.33
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			
投资活动现金流出小计		383,561.92	944,824.33
投资活动产生的现金流量净额		-377,678.42	-936,979.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-1,621,884.27	1,648,388.87
加：期初现金及现金等价物余额		4,683,172.98	3,034,784.11
六、期末现金及现金等价物余额		3,061,288.71	4,683,172.98

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：陈爱娥

会计机构负责人：徐丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		19,339,506.33	20,104,136.28
收到的税费返还		93,914.34	113,996.40
收到其他与经营活动有关的现金		932,612.10	3,706,798.65
经营活动现金流入小计		20,366,032.77	23,924,931.33
购买商品、接受劳务支付的现金		11,334,115.82	7,629,429.70
支付给职工以及为职工支付的现金		3,789,056.84	3,431,599.14
支付的各项税费		1,537,101.65	3,426,335.47
支付其他与经营活动有关的现金		4,958,116.25	6,852,198.48
经营活动现金流出小计		21,618,390.56	21,339,562.79
经营活动产生的现金流量净额		-1,252,357.79	2,585,368.54
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		5,883.50	7,844.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,883.50	7,844.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		375,411.92	944,824.33
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			
投资活动现金流出小计		375,411.92	944,824.33
投资活动产生的现金流量净额		-369,528.42	-936,979.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-1,621,886.21	1,648,388.87
加：期初现金及现金等价物余额		4,683,172.98	3,034,784.11
六、期末现金及现金等价物余额		3,061,286.77	4,683,172.98

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,370,000.00				737,133.81				846,215.76		6,686,964.34	-3,780.00	28,636,533.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,370,000.00				737,133.81				846,215.76		6,686,964.34	-3,780.00	28,636,533.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									344,790.30		1,441,986.08	-159,337.89	1,627,438.49
（一）综合收益总额											1,786,776.38	-159,337.89	1,627,438.49
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								344,790.30		-344,790.30		
1. 提取盈余公积								344,790.30		-344,790.30		
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,370,000.00				737,133.81			1,191,006.06		8,128,950.42	-163,117.89	30,263,972.40

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,370,000.00				737,133.81				552,831.19		4,051,123.18		25,711,088.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,370,000.00				737,133.81				552,831.19		4,051,123.18		25,711,088.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									293,384.57		2,635,841.16	-3,780.00	2,925,445.73
（一）综合收益总额											2,929,225.73	-3,780.00	2,925,445.73
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									293,384.57		-293,384.57		
1. 提取盈余公积									293,384.57		-293,384.57		
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,370,000.00				737,133.81			846,215.76		6,686,964.34	-3,780.00	28,636,533.91	

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：陈爱娥

会计机构负责人：徐丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备		险准备		计
一、上年期末余额	20,370,000.00				737,133.81				846,215.76		6,691,584.34	28,644,933.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,370,000.00				737,133.81				846,215.76		6,691,584.34	28,644,933.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									344,790.30		3,103,112.68	3,447,902.98
（一）综合收益总额											3,447,902.98	3,447,902.98
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									344,790.30		-344,790.30	
1. 提取盈余公积									344,790.30		-344,790.30	
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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,370,000.00				737,133.81				1,191,006.06		9,794,697.02	32,092,836.89

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,370,000.00				737,133.81				552,831.19		4,051,123.18	25,711,088.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,370,000.00				737,133.81				552,831.19		4,051,123.18	25,711,088.18
三、本期增减变动金额（减									293,384.57		2,640,461.16	2,933,845.73

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											2,933,845.73	2,933,845.73
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										293,384.57	-293,384.57	
1. 提取盈余公积										293,384.57	-293,384.57	
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												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,370,000.00				737,133.81				846,215.76		6,691,584.34	28,644,933.91

浙江长兴日月环境科技股份有限公司 财务报表附注

2018 年 1 月 1 日——2018 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

(一) 历史沿革

浙江长兴日月环境科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由浙江长兴日月环境科技有限公司（以下简称“有限公司”）整体改制设立的股份有限公司，于 2016 年 10 月 17 日取得浙江省湖州市工商行政管理局核发的注册号为 91330500758075153P 的营业执照。

(二) 公司的注册地、组织形式

公司注册地：浙江省长兴县林城镇工业园区

公司组织形式：股份有限公司（非上市）

(三) 公司的业务性质和主要经营活动

公司的业务性质：设备的研发、制造及销售。

本公司经营范围：有机废弃物、固废及危废处理装置及其配件的生产、销售；水处理及污泥干化设备及其配件的生产、销售；生态修复及再生资源综合利用系统工程的研究、设计、安装、调试、运营及技术服务；锂离子动力电池及其他储能器件导电材料的研发及销售；货物进出口。（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）。

(四) 财务报告的批准报出者及报出日期

公司的财务报表业经董事会于 2019 年 4 月 17 日批准报出。

(五) 合并报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

报告期合并范围详见“本附注六、在其他主体中权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及

其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（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、完整地反映了公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍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。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可

分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投

资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确

认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

（九）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项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	余额在80.00万以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	根据款项和风险特征
账龄分析组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项及单项金额不重大且风险不大的款项
关联方组合	合并范围内的关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
关联方组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

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	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
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账款

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货**1、存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、产成品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费

后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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。

（十一）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）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；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，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：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十四) 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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。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，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和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	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	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十五）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相关支出作为实际成本。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，其成本为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，分别为：①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。②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，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争

者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等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：①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；②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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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确定。

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十六）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十七）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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

（十八）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

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

2、职工薪酬会计处理方法

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

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并

计入当期损益或相关资产成本。

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

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

(十九) 预计负债

1、预计负债的确认标准

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

2、预计负债的计量方法

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

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

(二十) 收入

1、销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司销售商品收入确认条件：对于需要验收或安装的，在货物已发出并且验收或安装完毕时确认销售收入；无需验收或安装的，在产品出库且对方确认收到产品时确认销售收入。

2、让渡资产使用权收入

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

公司租赁收入根据合同或者协议约定的金额分期予以确认。

(二十一) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产

的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

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

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

（二十三）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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) 之规定，对一般企业财务报表格式进行了修订。具体如下：

(1) 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”归并至“固定资产”；将原“工程物资”归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”归并至“长期应付款”。

(2) 利润表：新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中拆分“研发费用”项目；在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

受影响的报表项目名称	影响金额	
	期末余额（本期金额）	期初余额（上期金额）
应收票据	-50,000.00	-375,000.00
应收账款	-23,781,101.99	-21,632,710.67
应收票据及应收账款	23,831,101.99	22,007,710.67
应付账款	-10,019,849.31	-9,695,291.76
应付票据及应付账款	10,019,849.31	9,695,291.76
管理费用	-1,867,734.89	-1,745,755.97
研发费用	1,867,734.89	1,745,755.97

2、重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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额	产品销售 17.00%、16.00%；服务 6.00%、11.00%、10.00%
城市维护建设税	按实际计提的流转税额计征	5.00%
教育费附加	按实际计提的流转税额计征	3.00%
地方教育费附加	按实际计提的流转税额计征	2.00%

税 种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计征	本公司 15.00%、子公司 5.00%

（二）税收优惠及批文

2016 年 11 月 21 日，公司经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局及浙江省地方税务局的批准，获得证书编号为 GR201633002077 的高新技术企业证书，有效期三年，企业所得税减按 15% 的税率征收。

依据财税〔2019〕13 号文，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。被审计单位之子公司衢州明利环境科技有限公司适用 5% 的所得税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	97,023.37	56,953.83
银行存款	2,964,265.34	4,626,219.15
其他货币资金	15,000.00	58,000.00
合 计	3,076,288.71	4,741,172.98

注：其他货币资金系公司向银行缴存的保证金，为受限资金。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	50,000.00	375,000.00
应收账款	23,781,101.99	21,632,710.67
合 计	23,831,101.99	22,007,710.67

（1）应收票据

1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	375,000.00
合 计	50,000.00	375,000.00

2) 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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,550,477.36	
合计	3,550,477.36	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,446,929.97	100.00	4,665,827.98	16.40	23,781,101.99
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	28,446,929.97	100.00	4,665,827.98	16.40	23,781,101.99

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,304,273.82	100.00	2,671,563.15	10.99	21,632,710.67
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	24,304,273.82	100.00	2,671,563.15	10.99	21,632,710.67

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	14,131,093.12	706,554.66	5.00	14,508,929.22	725,446.46	5.00
1 至 2 年	6,342,342.25	634,234.23	10.00	7,437,566.77	743,756.68	10.00
2 至 3 年	5,815,603.77	1,744,681.13	30.00	1,090,767.15	327,230.15	30.00
3 至 4 年	894,380.15	447,190.08	50.00	651,714.01	325,857.01	50.00
4 至 5 年	651,714.01	521,371.21	80.00	330,119.12	264,095.30	80.00
5 年以上	611,796.67	611,796.67	100.00	285,177.55	285,177.55	100.00
合计	28,446,929.97	4,665,827.98	16.40	24,304,273.82	2,671,563.15	10.99

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,994,264.83 元。

3) 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	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期 末余额
安阳艾尔旺新能源环境有限公司	3,477,050.00	12.22	193,705.00
杭州滨胜能源科技有限公司	3,000,000.00	10.55	900,000.00
宁波开诚生态技术有限公司	2,689,190.00	9.45	220,379.00
深圳市必尚供应链有限公司	1,448,048.00	5.09	72,402.40
湖州旺能再生能源开发有限公司	1,235,400.00	4.34	61,770.00
合 计	11,849,688.00	41.65	1,448,256.40

3、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	192,940.00	100.00	90,000.00	99.05
1 至 2 年			5,400.00	0.95
合 计	192,940.00	100.00	95,400.00	100.00

(2) 预付款项期末大额单位情况:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)	未结算原因
SEW-传动设备(苏州)有限公司	156,960.00	81.35	未到结算期
佳木斯防爆电机有限公司上海分公司	21,600.00	11.20	未到结算期
宜兴市俊煜环保设备厂	11,380.00	5.90	未到结算期
安徽一弘刷业有限公司	3,000.00	1.55	
合 计	192,940.00	100.00	

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	246,136.62	290,510.00
合 计	246,136.62	290,510.00

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	269,617.50	46.89	23,480.88	8.71	246,136.62
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	305,400.00	53.11	305,400.00	100.00	
合计	575,017.50	100.00	328,880.88	57.19	246,136.62

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	305,800.00	100.00	15,290.00	5.00	290,510.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	305,800.00	100.00	15,290.00	5.00	290,510.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	69,617.50	3,480.88	5.00	305,800.00	15,290.00	5.00
1 至 2 年	200,000.00	20,000.00	10.00			
合计	269,617.50	23,480.88	8.71	305,800.00	15,290.00	5.00

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 313,590.88 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	265,000.00	303,800.00
备用金	4,617.50	2,000.00
往来款	305,400.00	
合计	575,017.50	305,800.00

4) 按欠款方归集的期末余额的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市微米生物技术有限公司	往来款	300,000.00	1-2 年	52.17	300,000.00
磐安县城市建设发展有限责任公司	保证金	200,000.00	1-2 年	34.78	20,000.00
中材国际环境工程（北京）有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	8.70	2,500.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东齐信招标有限公司	保证金	15,000.00	1 年以内	2.61	750.00
杭州爱盾信息技术有限公司	往来款	5,400.00	2-3 年	0.94	5,400.00
合 计		570,400.00		99.20	328,650.00

5、存货

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,563,647.81		2,563,647.81
产成品	2,089,048.83		2,089,048.83
合 计	4,652,696.64		4,652,696.64

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	936,333.14		936,333.14
产成品	2,772,208.04		2,772,208.04
合 计	3,708,541.18		3,708,541.18

6、投资性房地产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1. 期初余额	478,636.56
2. 本期增加金额	
3. 本期减少金额	478,636.56
(1) 转入固定资产	407,417.30
(2) 转入无形资产	71,219.26
4. 期末余额	
二、累计折旧和累计摊销	
1. 期初余额	183,912.20
2. 本期增加金额	20,776.68
计提或摊销	20,776.68
3. 本期减少金额	204,688.88
(1) 转入固定资产	185,459.61
(2) 转入无形资产	19,229.27
4. 期末余额	
三、减值准备	

项目	房屋及建筑物
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	
2. 期初账面价值	294,724.36

7、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	8,915,805.64	2,384,729.57	1,626,881.65	125,554.50	118,845.24	13,171,816.60
2. 本期增加金额	407,417.30	3,460,755.03	101,430.00	6,850.00	2,600.00	3,979,052.33
(1) 购置		272,681.92	101,430.00	6,850.00	2,600.00	383,561.92
(2) 内部存货转入		3,188,073.11				3,188,073.11
(3) 投资性房地产转入	407,417.30					407,417.30
3. 本期减少金额			145,500.00			145,500.00
处置或报废			145,500.00			145,500.00
4. 期末余额	9,323,222.94	5,845,484.60	1,582,811.65	132,404.50	121,445.24	17,005,368.93
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,392,031.90	1,367,501.47	871,908.86	76,016.76	49,305.30	4,756,764.29
2. 本期增加金额	620,788.05	377,083.10	253,770.97	28,527.28	18,269.71	1,298,439.11
(1) 计提	435,328.44	377,083.10	253,770.97	28,527.28	18,269.71	1,112,979.50
(2) 投资性房地产转入	185,459.61					185,459.61
3. 本期减少金额			120,491.60			120,491.60
处置或报废			120,491.60			120,491.60
4. 期末余额	3,012,819.95	1,744,584.57	1,005,188.23	104,544.04	67,575.01	5,934,711.80
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	6,310,402.99	4,100,900.03	577,623.42	27,860.46	53,870.23	11,070,657.13
2. 期初账面价值	6,523,773.74	1,017,228.10	754,972.79	49,537.74	69,539.94	8,415,052.31

8、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,683,110.74	27,350.42	3,710,461.16
2. 本期增加金额	71,219.26		71,219.26
投资性房地产转入	71,219.26		71,219.26
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,754,330.00	27,350.42	3,781,680.42
二、累计摊销			
1. 期初余额	534,738.92	22,032.19	556,771.11
2. 本期增加金额	92,891.51	5,318.23	98,209.74
计提	73,662.24	5,318.23	78,980.47
投资性房地产转入	19,229.27		19,229.27
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	627,630.43	27,350.42	654,980.85
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	3,126,699.57		3,126,699.57
2. 期初账面价值	3,148,371.82	5,318.23	3,153,690.05

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
其他	215,716.59		49,649.43		166,067.16
合计	215,716.59		49,649.43		166,067.16

10、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	749,206.33	4,994,708.86	403,027.97	2,686,853.15
未实现毛利	77,177.91	1,543,558.19		
合计	826,384.24	6,232,867.05	403,027.97	2,686,853.15

11、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	10,019,849.31	9,695,291.76
合计	10,019,849.31	9,695,291.76

(1) 应付账款

1) 按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	7,502,932.74	8,844,875.43
1 年以上	2,516,916.57	850,416.33
合 计	10,019,849.31	9,695,291.76

2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
浙江景园建设有限公司	610,000.00	未结算
无锡福乐离心机械有限公司	291,600.00	未结算
浙江晶星齿轮电机有限公司	270,993.00	未结算
浙江日盛环保机械有限公司	250,183.97	未结算
宜兴欧德环保科技有限公司	229,400.00	未结算
合 计	1,652,176.97	

12、预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,731,308.00	370,496.00
1 年以上	30,310.00	67,509.00
合 计	1,761,618.00	438,005.00

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	285,541.35	4,382,400.13	3,974,340.95	693,600.53
二、离职后福利-设定提存计划	20,839.80	231,320.68	229,192.85	22,967.63
合 计	306,381.15	4,613,720.81	4,203,533.80	716,568.16

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	254,340.00	3,992,913.00	3,605,250.00	642,003.00
2、职工福利费		210,782.73	210,782.73	
3、社会保险费	10,198.20	118,194.75	116,501.90	11,891.05
其中: 医疗保险费	8,129.00	90,176.05	89,346.04	8,959.01
工伤保险费	1,330.20	16,035.54	15,899.72	1,466.02
生育保险费	739.00	11,983.16	11,256.14	1,466.02
4、住房公积金	500.00	17,426.00	13,713.00	4,213.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	20,503.15	43,083.65	28,093.32	35,493.48
合计	285,541.35	4,382,400.13	3,974,340.95	693,600.53

(3) 设定提存计划列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,692.00	229,538.96	227,426.22	22,804.74
2、失业保险费	147.80	1,781.72	1,766.63	162.89
合计	20,839.80	231,320.68	229,192.85	22,967.63

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	211,670.54	463,267.88
企业所得税	55,089.59	106,919.27
城市维护建设税	10,583.53	23,163.39
教育费附加	10,332.58	23,163.40
其他税费	108,575.02	109,940.32
合计	396,251.26	726,454.26

15、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
应付利息		
其他应付款	4,030,712.93	3,993,700.03
合计	4,030,712.93	3,993,700.03

(1) 其他应付款

目	期末余额	期初余额
往来款	4,030,712.93	3,993,700.03
合计	4,030,712.93	3,993,700.03

说明：关联方应付款项见“七、关联方及关联交易 5、关联方应付款项”。

1) 账龄超过 1 年的大额其他应付账款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
陈爱娥	2,787,525.03	未结算
杨根娣	148,450.00	未结算
合计	2,935,975.03	

16、股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,370,000.00						20,370,000.00
合计	20,370,000.00						20,370,000.00

17、资本公积

期初余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	737,133.81			737,133.81
合计	737,133.81			737,133.81

18、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	846,215.76	344,790.30		1,191,006.06
合计	846,215.76	344,790.30		1,191,006.06

19、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	6,686,964.34	4,051,123.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,786,776.38	2,929,225.73
减：提取法定盈余公积	344,790.30	293,384.57
其他		
期末未分配利润	8,128,950.42	6,686,964.34

20、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	28,907,178.88	17,977,475.95	28,613,773.86	19,120,187.76
其他业务	309,166.03	20,776.68	113,757.15	20,776.68
合计	29,216,344.91	17,998,252.63	28,727,531.01	19,140,964.44

21、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	400,682.78	212,765.46
运输费	692,403.36	728,736.35
维修费	252,232.36	221,003.23
广告费和业务宣传费	274,486.41	226,289.53
其他	163,988.47	163,919.44
合计	1,783,793.38	1,552,714.01

22、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,252,620.16	957,420.34
业务招待费	148,563.00	150,336.00
车辆费用	278,508.29	289,531.21
差旅费	111,893.48	165,913.30
折旧及摊销	613,898.55	724,273.12
中介咨询费用	408,986.67	310,982.89
其他	171,161.55	289,165.64
合计	2,985,631.70	2,887,622.50

23、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	639,895.46	560,670.93
材料费用	897,505.47	860,032.55
劳务费用	138,000.00	133,822.00
咨询服务费	124,643.71	120,000.00
折旧及摊销	57,079.05	55,476.97
其他费用	10,611.20	15,753.52
合计	1,867,734.89	1,745,755.97

24、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	882.00	
减：利息收入	26,165.22	9,433.09
手续费支出		1,800.00
合计	-25,283.22	-7,633.09

25、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,307,855.71	1,044,045.94
合计	2,307,855.71	1,044,045.94

26、其他收益

产生其他收益的来源	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
税收返还	93,914.34		93,914.34
合计	93,914.34		93,914.34

27、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

固定资产处置损益	-19,124.90	2,304.66	-19,124.90
合计	-19,124.90	2,304.66	-19,124.90

28、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	34,000.00	1,309,896.40	34,000.00
其他	9,296.32	3,025.56	9,296.32
合计	43,296.32	1,312,921.96	43,296.32

与企业日常活动无关的政府补助：

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政专利经费资助		1,000.00	与收益相关
挂牌奖励		1,100,000.00	与收益相关
科技创新资金补助	4,000.00	44,900.00	与收益相关
示范企业奖励		50,000.00	与收益相关
税收返还		113,996.40	与收益相关
税收贡献奖	30,000.00		与收益相关
合计	34,000.00	1,309,896.40	

29、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出		30,000.00	
其他	9,129.38	6,000.00	9,129.38
合计	9,129.38	36,000.00	9,129.38

30、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	776,765.49	454,135.42
递延所得税费用	-423,356.27	-156,606.89
合计	353,409.22	297,528.53

本期会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期金额
利润总额	1,980,847.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	297,127.16

子公司适用不同税率的影响	35,408.42
调整以前期间所得税的影响	56,653.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,891.65
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	17,657.52
研发费用加计扣除的影响	-202,807.68
其他	154,262.44
所得税费用	353,409.22

31、现金流量表项目

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到其他与经营活动有关的现金	1,552,024.71	3,706,798.65
其中：政府补助	34,000.00	1,195,900.00
往来款及其他	1,491,859.49	2,501,465.56
利息收入	26,165.22	9,433.09
支付其他与经营活动有关的现金	4,979,363.12	6,852,198.48
其中：期间费用	3,422,186.10	3,667,085.66
往来款	1,557,177.02	3,185,112.82

32、现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,627,438.49	2,925,445.73
加：资产减值准备	2,307,855.71	1,044,045.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,133,756.18	915,885.95
无形资产摊销	78,980.47	82,779.00
长期待摊费用摊销	49,649.43	159,029.64
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）	19,124.90	-2,304.66
公允价值变动收益		
财务费用（收益以“-”号填列）		
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）	-423,356.27	-156,606.89
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）	-944,155.46	467,014.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,670,593.65	-4,385,824.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,765,167.46	1,535,903.94

项 目	本期金额	上期金额
其他	-3,188,073.11	
经营活动产生的现金流量净额	-1,244,205.85	2,585,368.54
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,061,288.71	4,683,172.98
减：现金的期初余额	4,683,172.98	3,034,784.11
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	-1,621,884.27	1,648,388.87

2、现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	3,061,288.71	4,683,172.98
其中：库存现金	97,023.37	56,953.83
可随时用于支付的银行存款	2,964,265.34	4,626,219.15
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,061,288.71	4,683,172.98

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
衢州明利环境科技有限公司	浙江衢州	浙江衢州	环保服务	55.00%		新设

七、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

公司实际控制人为曹杰、陈爱娥夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注六、在其他主体中权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
王惠玲	本公司股东，持股 12.52%	
蒋雪萍	本公司股东，持股 12.52%	
浙江日盛环保机械有限公司	曹杰兄弟控制公司	
长兴明月环保机械商行（原长兴明月环保机械厂（普通合伙））	曹杰持股 33.34%	
浙江利东道路保洁有限公司	持有衢州明利环境科技有限公司 45.00%股权	

4、关联交易情况

（1）关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	拆入金额	归还金额	期末余额
陈爱娥	3,387,525.03		600,000.00	2,787,525.03

5、关联方应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	浙江日盛环保机械有限公司	250,183.97	250,183.97
其他应付款	陈爱娥	2,787,525.03	3,387,525.03
合计		3,037,709.00	3,637,709.00

八、承诺及或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 17 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他事项

1、2015 年 10 月 19 日，公司由有限公司整体变更为股份公司。截至 2019 年 4 月 17 日，长房权证林城字第 00112364 号、第 00112365 号以及第 00112366 号的房屋建筑物，行驶证为浙 EL0681 的车辆，权证号为长土国用（2008）第 10-2363 号的土地使用权尚未办理名称变更手续。

2、根据衢州明利环境科技有限公司章程规定，本公司应在 2025 年之前完成对该公司的出资，截至 2019 年 4 月 17 日，本公司尚未实际出资。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	50,000.00	375,000.00
应收账款	28,007,101.99	21,632,710.67
合计	28,057,101.99	22,007,710.67

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000.00	375,000.00
合计	50,000.00	375,000.00

2) 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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,550,477.36	
合计	3,550,477.36	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,672,929.97	100.00	4,665,827.98	14.28	28,007,101.99
其中: 账龄分析组合	28,446,929.97	87.07	4,665,827.98	16.40	23,781,101.99
关联方组合	4,226,000.00	12.93			4,226,000.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	32,672,929.97	100.00	4,665,827.98	14.28	28,007,101.99

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,304,273.82	100.00	2,671,563.15	10.99	21,632,710.67
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	24,304,273.82	100.00	2,671,563.15	10.99	21,632,710.67

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	14,131,093.12	706,554.66	5.00	14,508,929.22	725,446.46	5.00
1 至 2 年	6,342,342.25	634,234.23	10.00	7,437,566.77	743,756.68	10.00
2 至 3 年	5,815,603.77	1,744,681.13	30.00	1,090,767.15	327,230.15	30.00
3 至 4 年	894,380.15	447,190.08	50.00	651,714.01	325,857.01	50.00
4 至 5 年	651,714.01	521,371.21	80.00	330,119.12	264,095.30	80.00
5 年以上	611,796.67	611,796.67	100.00	285,177.55	285,177.55	100.00
合计	28,446,929.97	4,665,827.98	16.40	24,304,273.82	2,671,563.15	10.99

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,994,264.83 元。

3) 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
衢州明利环境科技有限公司	4,226,000.00	12.93	
安阳艾尔旺新能源环境有限公司	3,477,050.00	10.64	193,705.00
杭州滨胜能源科技有限公司	3,000,000.00	9.18	900,000.00
宁波开诚生态技术有限公司	2,689,190.00	8.23	220,379.00
深圳市必尚供应链有限公司	1,448,048.00	4.43	72,402.40
合计	14,840,288.00	45.41	1,386,486.40

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	246,136.62	290,510.00
合计	246,136.62	290,510.00

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	269,617.50	46.89	23,480.88	8.71	246,136.62
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	305,400.00	53.11	305,400.00	100.00	
合计	575,017.50	100.00	328,880.88	57.19	246,136.62

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	305,800.00	100.00	15,290.00	5.00	290,510.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	305,800.00	100.00	15,290.00	5.00	290,510.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	69,617.50	3,480.88	5.00	305,800.00	15,290.00	5.00
1 至 2 年	200,000.00	20,000.00	10.00			
合计	269,617.50	23,480.88	8.71	305,800.00	100.00	15,290.00

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 313,590.88 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	265,000.00	303,800.00
备用金	4,617.50	2,000.00
往来款	305,400.00	
合计	575,017.50	305,800.00

4) 按欠款方归集的期末大额其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市微米生物技术有限公司	往来款	300,000.00	1-2 年	52.17	300,000.00
磐安县城市建设发展有限责任公	保证金	200,000.00	1-2 年	34.78	20,000.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
司					
中材国际环境工程（北京）有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	8.70	2,500.00
山东齐信招标有限公司	保证金	15,000.00	1 年以内	2.61	750.00
杭州爱盾信息技术有限公司	往来款	5,400.00	2-3 年	0.94	5,400.00
合 计		570,400.00		99.20	328,650.00

3、营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	32,462,139.21	19,846,453.58	28,613,773.86	19,120,187.76
其他业务	309,166.03	20,776.68	113,757.15	20,776.68
合 计	32,771,305.24	19,867,230.26	28,727,531.01	19,140,964.44

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	备注
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	127,914.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,957.96	
非经常性损益小计	108,956.38	
减：所得税影响额	16,348.53	
少数股东损益影响	15.22	
归属于股东非经常损益合计	92,623.07	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.05	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.74	0.08	0.08

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 17 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将

提交股东大会审议。

浙江长兴日月环境科技股份有限公司

2019 年 4 月 17 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江长兴日月环境科技股份有限公司董事会秘书办公室。