



伊诺环保

NEEQ : 871045

浙江伊诺环保科技股份有限公司

Zhejiang Eno Environmental Protection Technology Corp., Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记



公司于 2015 年 9 月 17 日首次取得高新技术企业证书，于 2018 年 11 月 30 日再次通过高新技术企业重新认定。证书编号：GR201833004401，有效期三年。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、伊诺环保	指	浙江伊诺环保科技股份有限公司
合聚咨询、绍兴合聚、合聚企业	指	绍兴合聚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
主办券商	指	开源证券股份有限公司
中兴华、会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、浙江六和	指	浙江六和律师事务所
股东大会	指	浙江伊诺环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江伊诺环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江伊诺环保科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《浙江伊诺环保科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
本年度、本报告期	指	2018年1月1日—2018年12月31日

## 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。

公司负责人范双刚、主管会计工作负责人王文红及会计机构负责人（会计主管人员）韩瑞翡保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
实际控制人不当控制风险	<p>公司的实际控制人为自然人范双刚、陈巧。截止本报告期内范双刚和陈巧共计持有公司 82.3636% 的股份。若范双刚、陈巧利用其实际控制人地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>针对上述风险,公司制定了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等基本管理制度,完善了公司内部控制制度。公司将对管理层加强法律、财务、证券监管等方面的培训力度,以不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识,确保管理层各司其职,规范经营。此外,公司实际控制人做出了避免同业竞争、不违规占用或转移公司资金、资产等书面承诺,有效规避了实际控制人控制不当的风险。</p>
核心人才流失及核心技术风险	<p>公司的产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员,随着行业的迅速发展和业内人才需求的增大,人才竞争日益激烈。公司技术人员队伍的稳定以及不断吸引优秀人才的加盟是公司保持现有市场地位的关键。公司通过申请专利,建立严格的技术保密制度,与技术人员签署保密协议等方式防止技术被侵权或者泄露。但是,公司仍然存在技术泄密或者被他人盗用的风险。一旦核心技术泄露或被人盗用,将会对公司的未来发展造成负面影响。</p> <p>针对上述风险,将加大研发力度,确保公司技术水平保持行业先进水平,难以快速复制;公司对核心人才进行有效地激励,增强核心团队稳定性;建立健全保密管理制度,规范技术研究开发档案管理,防止职务成果成为非职务专利申请,及时做好知识产权的权利认证工作,避免权利瑕疵;做好知识产权监控,一旦发现侵权事项,及时启动维权程序。</p>

政策风险	<p>环保行业对国家环保产业政策依赖性较强。近年来，环境污染事件频频发生，国家和社会各界的环保意识不断加强，政府亦推出一系列产业政策支持环保行业健康发展，污水处理行业面临广阔的发展空间。如果未来相关产业政策、行业管理法律法规发生不利变化，或政策力度不达预期，可能降低下游客户需求，进而对公司经营和业绩造成不利影响，公司将面临较大的政策风险。</p> <p>针对上述风险，公司将加大技术投入和市场开拓，通过巩固自身核心竞争力，提高品牌影响力，增强客户粘性，实现收入和利润的稳定增长，减少政策变化带来的不利影响。</p>
税收优惠风险	<p>公司于2015年9月17日首次取得高新技术企业证书,并于2018年11月30日再次通过高新技术企业认定。证书编号:GR201833004401,有效期三年,从2018年度起可享受高新技术企业所得税优惠政策,税率为15%。本报告期内,公司因高新技术企业而获得所得税优惠。虽然公司产品属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围,研发人员比例以及研发支出比例均符合高新技术企业认证标准,但若公司经营事项发生重大变更、人员发生重大变动导致公司不能满足《高新技术企业认定管理办法》规定的有关条件,则公司企业所得税税率将从15%上升至25%,从而对公司税后净利润水平造成不利影响。</p>
应收账款坏账风险	<p>报告期内，公司主要提供水处理综合服务和药剂销售业务，市场竞争较为激烈，2018年末公司应收账款余额为11,514,280.08元,占资产总额的比例为45.94%，占比较高。公司已经按照财务政策规定计提坏账准备，但存在应收账款无法收回的风险。</p> <p>针对上述风险，公司将加强客户信用风险的控制，强化应收账款的监督，加大催款执行力度，将应收账款金额控制在合理范围内，同时缩短公司新发生应收账款的回款周期。</p>
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	浙江伊诺环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Eno Environmental Protection Technology Corp., Ltd.
证券简称	伊诺环保
证券代码	871045
法定代表人	范双刚
办公地址	浙江省绍兴市袍江华欣大厦 B2 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孟祥艳
职务	董事会秘书
电话	0575-88039037
传真	0575-88037520
电子邮箱	876132292@qq.com
公司网址	www.enohb.com
联系地址及邮政编码	浙江省绍兴市袍江华欣大厦 B2 楼 邮政编码：312000
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	2009 年 6 月 5 日
挂牌时间	2017 年 3 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业(N)-生态保护和环境治理业(N77)-其他污染治理(N7729)
主要产品与服务项目	污水处理技术服务、专业运营管理服务及污水处理药剂销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	5,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	范双刚
实际控制人及其一致行动人	范双刚、陈巧

### 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	91330600689969427L	否

注册地址	浙江省绍兴市袍江教育路 66#-9B416 室	否
注册资本（元）	5,500,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	高敏建、黄明
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 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

公司于 2019 年 3 月 8 日召开第一届董事会第十次会议审议《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》。2019 年 3 月 27 日公司召开了 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》。修订后的经营范围为：“污水处理技术研发、技术服务；环保专用设备研发、污水处理药剂研发；销售、安装：环境污染防治设备；再生资源的回收处置；环保工程施工、生态保护工程施工、环保咨询、环境保护监测；废水废气回收处理；销售：化工产品（除危险化学品、易制毒化学品、食品添加剂）。（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）；无仓储批发：易制爆危险化学品：过氧化氢（27.5%≤含量≤50%）、高锰酸钾、硝酸[含量≥70%]、氯酸钠；其他危险化学品：硫酸、盐酸、乙酸（含量>80%）、氢氧化钠、次氯酸钠溶液（含有效氯>5%）、液氨、甲醇、乙醇（无水）、乙醇溶液（-18℃≤闪点<23℃）、活性炭、废硫酸、三氯化铁、氨溶液[10%<含氨≤35%]。”



### 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	71,415,835.97	30,115,213.46	137.14%
毛利率%	24.29%	28.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,972,991.09	205,945.09	2,314.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,156,859.82	129,379.27	3,885.85%
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）	50.56%	2.84%	-
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）	52.43%	1.79%	-
基本每股收益	0.90	0.04	2,150.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	25,063,039.62	17,540,706.84	42.89%
负债总计	12,741,110.59	10,191,768.90	25.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,321,929.03	7,348,937.94	67.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.24	1.34	67.67%
资产负债率%（母公司）	50.84%	58.10%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	186.34%	157.44%	-
利息保障倍数	38.91	2.25	-

#### 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	861,415.22	-717,048.40	-
应收账款周转率	6.52	3.59	-
存货周转率	10.81	5.18	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	42.89%	27.99%	-
营业收入增长率%	137.14%	47.93%	-
净利润增长率%	2,314.72%	15.74%	-

#### 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	5,500,000	5,500,000	0.00%
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
非流动性资产处置损益	-26,769.85
计入当期损益的政府补助，但与企业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	30,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-219,546.30
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-216,316.15</b>
所得税影响数	-32,447.42
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-183,868.73</b>

#### 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	459,472.00		-	-
应收账款	9,039,105.02		-	-
应收票据及应收账款		9,498,577.02	-	-
应付账款	6,257,509.42		-	-
应付票据及应付账款		6,257,509.42	-	-
应付利息	4,500.00		-	-
其他应付款	1,008,020.13	1,012,520.13	-	-
管理费用	5,297,781.76	2,315,332.44	-	-
研发费用		2,982,449.32	-	-

财政部于2018年6月发布了《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),本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表:(1)原“应收票据”和“应收账款”项目,合并为“应收票据及应收账款”项目;(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报;(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报;(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报;(5)原“应付票据”和“应付账款”项目,合并为“应付票据及应付账款”项目;(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报;(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报;(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出,列示于“研发费用”项目,不再列示于“管理费用”项目。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司专业立志于污水处理行业，以“让水质达标，让客户安心”为理念，主要为污水处理公司、水务集团提供技术运营综合服务及必需的化学药剂销售。公司业务基本都是围绕去除高浓度废水中的总磷总氮来开展，在环保提标的大背景下公司着眼于未来加强与各污水处理公司合作，通过技术手段和加入公司销售的化学药剂使水质达到国家标准排放。

公司是国家高新技术企业，拥有专业的核心团队，通过多年积累的行业经验为下游企业终端客户、市政污水处理公司等提供工业污水处理技术运营综合服务。公司拥有 22 项实用新型专利，5 项发明专利和 1 项 软件著作权，绍兴市企业研究开发中心证书，质量管理体系认证证书。公司通过直销、招投标开拓业务，收入来源是给客户提供废水的技术运营综合服务及配套的水处理药剂销售。

报告期内及报告期后至信息披露日，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

公司经过 2018 年的战略调整，秉承做强做好绍兴市业务，努力向外扩张的业务理念下，通过国家环保政策红利，积极布局，逐步进入市政污水处理公司、水务集团等优质客户项目。公司在服务过程中，不断加强技术服务能力和研发投入，提升客户满意度。

##### 1、经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 71,415,835.97 元，比上年同期增长 137.14%。未来随着国家环保政策的趋严及浙江省的“五水共治”攻坚战，污水处理综合运营项目发展势头随着环保政策而利好。

##### 2、研发情况

2018 年公司污水治理研发投入金额为 4,519,871.03 元，比上年同期增长 51.55%。未来，公司将加大对污水治理方面的研发投入，并致力于将公司打造成为中国污水治理技术领先的综合运营商。

##### 3、公司内部治理情况

报告期内，公司按照相关要求，规范公司经营及财务管理，提高经营管理效率，构建良好的内部控制环境，以保持公司稳定发展，为公司的持续健康发展提供强有力保障。

## (二) 行业情况

在我国城镇化进程加快、水资源紧缺、水污染加剧的背景下，国家日益重视环境保护，2018年接连出台了一系列各项水处理利好政策支持鼓励水污染治理行业的快速发展。

2018年6月24日，国务院公布了《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护 坚决打好污染防治攻坚战的意见》，明确提出要打好蓝天、碧水、净土三大保卫战。通过加快构建生态文明体系，确保到2035年节约资源和保护生态环境的空间格局、产业结构、生产方式、生活方式总体形成，生态环境质量实现根本好转，美丽中国目标基本实现。到本世纪中叶，生态文明全面提升，实现生态环境领域国家治理体系和治理能力现代化。

新环保法以法律的形式确立了“保护环境是国家的基本国策”，明确“环境保护坚持保护优先、预防为主、综合治理、公众参与、污染者担责”的原则。

上述一系列宏观政策的支持引导，将为污水处理行业带来广阔的市场空间和新的增长点。

## (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	2,706,204.12	10.80%	363,966.60	2.07%	643.53%
应收票据与应收账款	11,514,280.08	45.94%	9,498,577.02	54.15%	21.22%
存货	4,911,154.03	19.60%	5,088,134.95	29.01%	-3.48%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	1,152,367.75	4.60%	1,351,714.57	7.71%	-14.75%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	2,200,000.00	8.78%	2,580,000.00	14.71%	-14.73%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
预付款项	207,157.88	0.83%	727,839.61	4.15%	-71.54%
其他应收款	4,394,012.20	17.53%	367,137.25	2.09%	1,096.83%
其他流动资产	8,490.57	0.03%	0.00	0.00%	-
其他应付款	3,345,769.97	13.35%	1,012,520.13	5.77%	230.44%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 货币资金：

2018年货币资金为2,706,204.12元，上年同期为363,966.60元，同比增加2,342,237.52元，增加比例为643.53%，主要变动原因为：1、2018年营业额大幅增长，相应的货币资金也大幅增长；2、2018年底公司加大催款力度及收回到期限的投标保证金。

##### 应收票据与应收账款：

2018年应收票据与应收账款为11,514,280.08元，上年同期为9,498,577.02元，同比增加2,015,703.06元，增加比例为21.22%。主要变动原因为：2018年营业收入相比2017年营业收入大幅增长。但从资产总额角度来看，2017年应收票据与应收账款占资产总额的54.87%，2018年应收票据与应

收账款占资产总额的 45.94%，占比下降了 8.93%。

#### 固定资产：

2018 年固定资产为 1,152,367.75 元，上年同期为 1,351,714.57 元，同比减少 199,346.82 元，减少比例为：-14.75%，主要变动原因为：2018 年 8 月公司处置了一部份研发设备，固定资产原值为 343,790.25 元，2018 年 11 月处置了一辆车辆，原值为 50,683.76 元。导致固定资产与上年同期相比减少。

#### 短期借款：

2018 年公司短期借款为 2,200,000.00 元，上年同期为 2,580,000.00 元，同比减少 380,000.00 元，减少比例为 14.73%，主要变动原因为：1、因绍兴银行内部调整，将绍兴银行城中支行的保证贷款由原来的 150 万元减少到 64 万元；2、因公司将向绍兴银行越城支行借款的抵押物所属人更换，绍兴银行越城支行的抵押保证借款由原来的 108 万元减少到 85 万元。3、公司分别向中国农业银行越中支行、中国建设银行马山支行信用融资了 21 万元、50 万元。

#### 预付款项：

2018 年预付款项为 207,157.88 元，上年同期为 727,839.61 元，同比减少 520,681.73 元，减少比例为-71.54%，主要变动原因为：采购部在集中采购的基础上和供应商做了相应沟通，采取见票付款。

#### 其它应收款：

2018 年其它应收款为 4,394,012.20，上年同期为 367,137.25 元，同比增加 4,026,874.95 元，增加比例为 1,096.83%，主要变动原因为：2018 年公司业务大部份是市政污水项目，由招投标获取。招投标项目需要项目履约金，为期壹年以上才能收回。故导致其他应收款增加。

#### 其他应付款：

2018 年其他应付款为 3,345,769.97 元，上年同期为 1,012,520.13 元，增加比例为 230.44%，主要变动原因为：为配合销售迅速增长，公司流动资金需求增加，向关联方借款增加导致。

## 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	71,415,835.97	-	30,115,213.46	-	137.14%
营业成本	54,067,209.54	75.71%	21,624,316.41	71.81%	150.03%
毛利率%	24.29%	-	28.19%	-	-
管理费用	1,419,712.55	1.99%	2,315,332.44	7.69%	-38.68%
研发费用	4,519,871.03	6.33%	2,982,449.32	9.90%	51.55%
销售费用	5,568,014.24	7.80%	2,699,451.64	8.96%	106.26%
财务费用	132,071.21	0.18%	152,118.48	0.51%	-13.18%
资产减值损失	233,141.39	0.33%	207,471.77	0.69%	12.37%
其他收益	30,000.00	0.04%	123,000.00	0.41%	-75.61%
投资收益	0	0%	0	0%	-
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	-26,769.85	-0.04%	29,360.77	0.10%	-191.18%
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	5,202,556.19	7.28%	191,292.02	0.64%	2,619.69%

营业外收入	0.00	0%	7.12	0.00%	-
营业外支出	219,546.30	0.31%	3,568.91	0.01%	6,051.63%
净利润	4,972,991.09	6.96%	205,945.09	0.68%	2,314.72%

#### 项目重大变动原因:

##### 营业收入:

2018年营业收入为71,415,835.97元,上年同期为30,115,213.46元,同比增加了41,300,622.51元,增长比例为137.14%,主要变动原因为:2018年公司业务经过战略调整,做好绍兴市业务的同时努力向周边其它县市扩张,积极参加招投标项目,获取了浙江省其它县市的业务。故营业收入相应大幅增长。

##### 营业成本:

2018年营业成本为54,067,209.54元,上年同期为21,624,316.41元,同比增加了32,442,893.13元,增长比例为150.03%,主要变动原因为:2018年营业收入大幅增长,相配套的药剂原材料采购费用及加工费用也相应增加。

##### 管理费用:

2018年管理费用为1,419,712.55元,上年同期为2,315,332.44元,同比减少了895,619.89元,减少比例为-38.68%,管理费用主要变动原因为:公司2017年3月份在新三板挂牌,2017年支付中介服务费为1,261,029.51元;2018年支付中介服务费为469,220.55元,同比减少了791,808.96元。

##### 研发费用:

2018年研发费用为4,519,871.03元,上年同期为2,982,449.32元,同比增加了1,537,421.71元,增长比例为51.55%,主要变动原因为:公司继续加大研发投入,针对外置碳源对污水处理除磷的影响做了针对性的研究。

##### 销售费用:

2018年销售费用为5,568,014.24元,上年同期为2,699,451.64元,同比增加了2,868,562.60元,增长比例为106.26%,主要变动原因为:销售费用主要为运费,从主营业务收入占比的角度来看呈下降趋势,2017年度占比为8.96%,2018年度占比为7.80%。公司与运输公司协商集中送货,多地同线路同品种药剂拼车送货,降低运输成本。

##### 财务费用:

2018年财务费用为132,071.21元,上年同期为152,118.48元,同比减少了20,047.27元,减少比例为-13.18%,主要变动原因为:因绍兴银行贷款有所减少,利息支出减少,故财务费用与上年相比减少。

##### 资产减值损失:

2018年资产减值损失为233,141.39元,上年同期为207,471.77元,同比增加了25,669.62元,增长比例为12.37%,主要变动原因为:主要是坏账损失,以前年度有部份应收账款账龄较长引起。如浙江大和纺织印染服装(集团)有限公司149,375.75元、浙江天和纺织印染有限公司152,973元、嘉兴市荣耀针织漂染有限公司185,628.60元未收款所致。

##### 其他收益:

2018年其他收益为30,000.00元,上年同期为123,000.00元,同比减少93,000.00元,减少比例为-75.61%,主要变动原因为:2017年政府补助金额为123,000.00元,2018年政府补助金额为30,000.00元,政府补助减少导致。

##### 资产处置收益:

2018年资产处置收益为-26,769.85元,上年同期为29,360.77元,同比减少-56,130.62元,减少比例为-191.18%,主要变动原因为:2017年度资产处置主要为车辆,2018年度资产处置主要是实验室折旧完及报废的器材,资产处置收益相比是减少。

**营业利润：**

2018年营业利润为5,202,556.19元，上年同期为191,292.02元，同比增加了5,011,264.17元，增长比例为2,619.69%，主要变动原因为：1、2018年公司加强了内部管理，减少开支，开源节流；2、2018年中介费也相应减少，降低了主营业务成本以外的其它费用，同时营业额大幅增加，故营业利润相应增长。

**营业外支出：**

2018年营业外支出为219,546.30元，上年同期为3,568.91元，同比增加了215,977.39元，增长比例为6,051.63%，主要变动原因为：2017年度营业外支出为3,568.91元，为新三板审计后的补税滞纳金。2018年度营业外支出为219,546.30元，主要为项目药剂质量问题引起的扣款。

**净利润：**

2018年净利润为4,972,991.09元，上年同期为205,945.09元，同比增加了4,767,046.00元，增长比例为2,314.72%，主要变动原因为：2018年营业额大幅增长，同时公司加强内部管理，减少开支，开源节流，降低了主营业务成本以外的其他费用。2018年公司的中介费用也大幅减少，故净利润相应增加。

**(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	71,415,835.97	30,115,213.46	137.14%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	54,067,209.54	21,624,316.41	150.03%
其他业务成本	-	-	-

**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%
水处理药剂销售	4,539,958.35	6.36%	8,041,555.72	26.70%
污水处理综合运营	65,841,470.34	92.19%	22,073,657.74	73.30%
设备销售	1,034,407.28	1.45%	-	-

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：****主营业务收入：**

2018年主营业务收入为71,415,835.97元，上年同期为30,115,213.46元，同比增加了41,300,622.51元，增长比例为137.14%，主要原因为：在国家环保提标后，地方政府及环保部门对出水水质要求提高。市场需求不断增大，公司不断获得业务，故主营业务收入大幅增加。

**主营业务成本：**

2018年主营业务成本为54,067,209.54元，上年同期为21,624,316.41元，同比增加了32,442,893.13元，增长比例为150.03%，主要原因为：2018年营业额大幅增加，公司业务增多，材料及药剂加工费相应增加所致。

**水处理药剂销售：**

2018年公司水处理药剂销售金额为4,539,958.35元，上年同期为8,041,555.72元，同比减少了3,501,597.37元，减少比例为43.54%，本期减少的原因为：公司在经过业务战略调整后，积极参加市



政污水处理公司、水务集团的招投标项目，继续放弃部分工业企业的药剂销售工作。

#### 污水处理综合运营：

2018年公司污水处理综合运营服务费为65,841,470.34元，上年同期为22,073,657.74元，同比增加了43,767,812.60元，增长比例为198.28%，本期增加的原因：公司在做强做好绍兴市，努力向其它县市扩张的业务统筹下，不仅获得了绍兴蓝天环保发展有限公司的业务也不断获得其它县市的市政污水处理公司、水务集团的业务，业务不断增加所致。

#### (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	绍兴蓝天环保发展有限公司	42,297,331.58	59.23%	否
2	温州市排水有限公司南片污水处理厂	4,132,955.06	5.79%	否
3	葛洲坝水务温岭有限公司	3,511,834.28	4.92%	否
4	绍兴上虞正纯净水材料有限公司	3,331,806.65	4.67%	否
5	葛洲坝水务（台州）有限公司	2,882,071.60	4.04%	否
合计		56,155,999.17	78.65%	-

#### (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	绍兴经济开发区忠良化工有限公司	6,926,441.91	12.84%	否
2	福建三一化工有限公司	6,746,149.48	12.50%	否
3	杭州科宇化工有限公司	5,709,253.43	10.58%	否
4	杭州龙山化工有限公司	5,572,670.19	10.33%	否
5	镇江市丰瑞化工有限公司	4,740,407.62	8.78%	否
合计		29,694,922.63	55.03%	-

### 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	861,415.22	-717,048.40	-
投资活动产生的现金流量净额	-425,724.12	-405,246.08	5.05%
筹资活动产生的现金流量净额	1,906,546.42	726,311.03	162.50%

#### 现金流量分析：

##### 经营活动产生的现金流量净额：

2018年公司经营活动产生的现金流量净额为861,415.22元，上年同期为-717,048.40元，变动比例为220.13%，变动原因为：2018年公司营业额大幅增长，净利润同比增长所致。

##### 投资活动产生的现金流量净额：

2018年公司投资活动产生的现金流量净额为-425,724.12元，上年同期为-405,246.08元，变动比例为5.05%，变动原因为：报告期内，公司处置固定资产收益减少。公司投资活动产生的现金流量主要为购置固定资产支付对价。投资活动产生的现金流量为净流出。

##### 筹资活动产生的现金流量净额：

2018年公司筹资活动产生的现金流量净额为1,906,546.42元,上年同期为726,311.03元,变动比例为162.50%,变动原因为:报告期内,公司筹资活动产生的现金流量主要为从关联方处取得的周转资金及银行借款。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (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) 会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《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),本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表:(1)原“应收票据”和“应收账款”项目,合并为“应收票据及应收账款”项目;(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报;(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报;(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报;(5)原“应付票据”和“应付账款”项目,合并为“应付票据及应付账款”项目;(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报;(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报;(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出,列示于“研发费用”项目,不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求,比较期间财务报表的部分项目列报内容不同,但对比较期间的公司净利润和公司股东权益无影响。对2017年度报表项目披露影响如下:

资产负债表:

项目	调整前	调整后	影响额
应收票据	459,472.00		-459,472.00
应收账款	9,039,105.02		-9,039,105.02
应收票据及应收账款		9,498,577.02	9,498,577.02
应付账款	6,257,509.42		-6,257,509.42
应付票据及应付账款		6,257,509.42	6,257,509.42
应付利息	4,500.00		-4,500.00
其他应付款	1,008,020.13	1,012,520.13	4,500.00

利润表:

项目	调整前	调整后	影响额
管理费用	5,297,781.76	2,315,332.44	-2,982,449.32
研发费用		2,982,449.32	2,982,449.32

#### (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，公司诚信经营，照章纳税，为公司员工缴纳各项保险，依法保障公司员工合法权益。尽全力做到对社会负责、对公司全体每位员工负责。积极承担社会责任，立足本职尽到了企业对社会的责任。

### 三、 持续经营评价

公司在报告期内拥有持续的营运记录，公司具备持续经营能力。

1、公司的行业发展前景分析：水处理市场将进入快速发展期，2007年以来，随着我国经济发展和城市建设，各地区水处理需求增大。国家从政策上鼓励节能环保和节约用水使得循环水处理和水资源综合治理产业迅速崛起，这一时期是行业快速发展的阶段。在国家产业政策和经济持续快速发展因素的拉动下，水处理规模在不断上升。同时受到环境恶化的影响，对水处理的要求标准也在不断提高，各污水处理厂要求氮、磷的排放标准由以前的一级B提高到一级A标准，因此拥有核心技术的企业将在不断扩大的市场中占据高端市场。

2、公司的人员方面：公司管理层及核心技术团队未发生重大变化；

3、从公司的财务状况及国家政策分析：报告期内，公司实现营业收入71,415,835.97元，净利润4,972,991.09元。公司主营业务突出，市场前景非常广阔。尤其是国家环境保护“十三五”规划提出后，市场需求持续增大，在国家政策红利下公司的业绩增长及公司的持续经营能力有望在此过程中得到进一步加强。

综合以上分析，公司具有持续经营能力，不存在影响持续经营的重大不利风险。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、实际控制人不当控制风险

范双刚、陈巧为公司的实际控制人。截至本报告期末范双刚直接持有公司73.0909%股份，间接持有公司0.1818%股份，为公司第一大股东，陈巧持有公司9.0909%的股份。陈巧系范双刚之配偶。范双刚和陈巧共计持有公司82.3636%的股份。若范双刚、陈巧利用其实际控制人地位，通过行使表决权等方式

对公司的经营决策、人事、财务进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

针对上述风险，公司制定了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等基本管理制度，完善了公司内部控制制度。公司将管理层加强法律、财务、证券监管等方面的培训力度，以不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，确保管理层各司其职，规范经营。此外，公司实际控制人做出了避免同业竞争、不违规占用或转移公司资金、资产等书面承诺，有效规避了实际控制人控制不当的风险。

## **2、核心人才流失及核心技术风险**

公司的产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员，随着行业的迅速发展和业内人才需求的增大，人才竞争日益激烈。公司技术人员队伍的稳定以及不断吸引优秀人才的加盟是公司保持现有市场地位的关键。公司通过申请专利，建立严格的技术保密制度，与技术人员签署保密协议等方式防止技术被侵权或者泄露。但是，公司仍然存在技术泄密或者被他人盗用的风险。一旦核心技术泄露或被他人盗用，将会对公司的发展造成负面影响。

针对上述风险，将加大研发力度，确保公司技术水平保持行业先进水平，难以快速复制；公司对核心人才进行有效地激励，增强核心团队稳定性；建立健全保密管理制度，规范技术研究开发档案管理，防止职务成果成为非职务专利申请，及时做好知识产权的权利认证工作，避免权利瑕疵；做好知识产权监控，一旦发现侵权事项，及时启动维权程序。

## **3、政策风险**

环保行业对国家环保产业政策依赖性较强。近年来，环境污染事件频频发生，国家和社会各界的环保意识不断加强，政府亦推出一系列产业政策支持环保行业健康发展，污水处理行业面临广阔的发展空间。如果未来相关产业政策、行业管理法律法规发生不利变化，或政策力度不达预期，可能降低下游客户需求，进而对公司经营和业绩造成不利影响，公司将面临较大的政策风险。

针对上述风险，公司将加大技术投入和市场开拓，通过巩固自身核心竞争力，提高品牌影响力，增强客户粘性，实现收入和利润的稳定增长，减少政策变化带来的不利影响。

## **4、税收优惠风险**

公司于 2015 年 9 月 17 日首次取得高新技术企业证书，并于 2018 年 11 月 30 日再次通过高新技术企业认定。证书编号：GR201833004401，有效期三年，从 2018 年度起可享受高新技术企业所得税优惠政策，税率为 15%。本报告期内，公司因高新技术企业而获得所得税优惠。虽然公司产品属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围，研发人员比例以及研发支出比例均符合高新技术企业认定标准，但若公司经营事项发生重大变更、人员发生重大变动导致公司不能满足《高新技术企业认定管理办法》规定的有关条件，则公司企业所得税税率将从 15% 上升至 25%，从而对公司税后净利润水平造成不利影响。

## **5、应收账款坏账风险**

报告期内，公司主要提供水处理综合服务和药剂销售业务，市场竞争较为激烈，2018 年末公司应收账款余额为 11,514,280.08 元，占资产总额的比例为 45.94%，占比较高。公司已经按照财务政策规定计提坏账准备，但存在应收账款无法收回的风险。

针对上述风险，公司将加强客户信用风险的控制，强化应收账款的监督，加大催款执行力度，将应收账款金额控制在合理范围内，同时缩短公司新发生应收账款的回款周期。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

无

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
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	300,000.00	888,959.35
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	8,000,000.00	10,805,716.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	3,000,000.00	950,000.00

上述关联交易内容为：

1、关联方绍兴环发贸易有限公司为公司提供药剂加工及材料采购，年初预计金额 30 万元；2018 年 9 月 11 日，2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于超出预计金额的日常性关联交易的议案》，公司 2018 年度与绍兴环发贸易有限公司发生关联交易不超过 500 万元。

2、关联方范双刚为公司无偿提供借款，年初预计金额 800 万元；2018 年 9 月 11 日，2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于超出预计金额的日常性关联交易的议案》，关联方范双刚 2018 年度为公司无偿提供借款不超过 3000 万元。

3、关联方为公司借款提供无偿抵押担保，年初预计金额 300 万元：2018 年 7 月 9 日，公司向绍兴银行城中支行贷款余额 64 万元，年利率 5.66%，以范双刚、陈巧、绍兴速至物流有限公司提供保证；2018 年 7 月 9 日，公司向绍兴银行越城支行贷款余额 31 万元，年利率 5.66%，以范双刚、陈巧提供保证，范双刚提供房产抵押。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
绍兴速至物流有限公司	为公司提供药剂运输业务	128,486.60	已事后补充履行	2018年3月30日	2018-008
绍兴环发贸易有限公司	为公司加工药剂	94,146.25	已事后补充履行	2018年3月30日	2018-008
范双刚	资金拆入	3,367,500.00	已事后补充履行	2018年3月30日	2018-008
绍兴速至物流有限公司、范双刚、陈巧	为公司借款提供担保	1,400,000.00	已事后补充履行	2018年3月30日	2018-008
陈巧、范双刚	为公司借款提供担保	540,000.00	已事后补充履行	2018年3月30日	2018-008
陈巧、范双刚、连贵凤、陈章明	为公司借款提供担保	540,000.00	已事后补充履行	2018年3月30日	2018-008

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与绍兴速至物流有限公司、绍兴环发贸易有限公司之间发生的关联交易属于正常的商业交易行为，遵循有偿、公平、自愿的商业原则，交易价格按市场方式确定，定价公允合理，不存在损害公司和其他股东利益的情况。关联方为公司提供资金拆入及借款担保，公司不需要另行支付任何费用，是其真实意愿体现，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

上述关联交易符合《公司法》、《公司章程》及公司《关联交易管理制度》等规定，遵循公平、公正、公开原则，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司日常生产经营以及公司的独立性产生不利影响。

## (三) 承诺事项的履行情况

1、在申请挂牌时，为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

(1) 截至本承诺函出具之日，本人未投资任何与浙江伊诺环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）及其控股子公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体。未经营或为他人经营与公司及其控股子公司相同或类似的业务。

(2) 在作为公司实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与公司及其控股子公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并公司、企业或其他经营实体的形式，与公司及其控股子公司发生同业竞争。

(3) 不向与公司及其控股子公司从事相同、相似或相竞争的业务或在任何方面构成竞争的企业、其他经营实体或其他机构、组织或个人，提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

(4) 不利用本人作为公司的实际控制人关系，进行损害公司及其他股东利益的活动。

(5) 本人及本人控制的其他企业保证严格履行上述承诺，如出现因违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担损害赔偿责任。

2、在申请挂牌时公司持股 5%以上股份股东均出具《关于避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

(1) 本公司作为浙江伊诺环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）的主要股东，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的业务。

(2) 本公司及本公司控制的其他公司，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成直接竞争的业务；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

(3) 在本公司持有公司股份期间，若公司认为本公司控制的其他公司或组织或本公司从事参与的其他业务出现与公司构成直接竞争的情况时，本公司同意终止该业务，如公司认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到公司经营。

(4) 本公司承诺不以公司股东的地位谋求不正当利益，进而损害公司其他股东的利益，如因本人违反上述声明与承诺而导致公司的权益受到损害的，本公司同意向公司承担相应的损害赔偿责任。

(5) 本承诺为不可撤销的承诺。

3、为了规范和减少关联交易，持有公司 5%以上股份的股东及公司的董事、监事和高级管理人员已向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》内容如下：

本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

4、挂牌之前，公司有 5 人未缴纳社会保险，有 3 人为退休返聘人员无需缴纳社会保险；有 10 人未缴纳住房公积金，有 3 人为退休返聘人员。为此共同实际控制人出具了承诺：若因任何原因导致公司被要求为员工补缴社会保险、住房公积金或由此发生的其他费用，将无条件承担对公司的补偿责任，包括但不限于补交款项、滞纳金、罚款和赔偿金等，以及相关的仲裁、诉讼费用等，保证公司不因此发生损失。报告期内，有 22 人缴纳了社会保险，有 1 人为退休返聘人员无需缴纳；有 10 人缴纳了住房公积金，有 1 人为退休返聘人员，有 12 名员工未缴纳住房公积金，原因系这 12 名员工无购房计划而主动放弃缴纳住房公积金并签订承诺书。

公司及相关董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

## 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	1,750,000	31.82%	0	1,750,000	31.82%
	其中：控股股东、实际控制人	1,130,000	20.55%	0	1,130,000	20.55%
	董事、监事、高管	1,250,000	22.73%	0	1,250,000	22.73%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,750,000	68.18%	0	3,750,000	68.18%
	其中：控股股东、实际控制人	3,390,000	61.64%	0	3,390,000	61.64%
	董事、监事、高管	3,750,000	68.18%	0	3,750,000	68.18%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,500,000	-	0	5,500,000	-
普通股股东人数		5				

#### (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	范双刚	4,020,000	0	4,020,000	73.09%	3,015,000	1,005,000
2	陈巧	500,000	0	500,000	9.09%	375,000	125,000
3	曹崢	400,000	0	400,000	7.27%	300,000	100,000
4	陈伟杰	80,000	0	80,000	1.46%	60,000	20,000
5	绍兴合聚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	500,000	0	500,000	9.09%	0	500,000
合计		5,500,000	0	5,500,000	100.00%	3,750,000	1,750,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈巧系范双刚之配偶；陈巧与陈伟杰系姐弟关系。范双刚持有绍兴合聚 42%股份，系绍兴合聚执行事务合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

### 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

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为自然人范双刚，男，1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学工商管理专业，本科学历。2003年8月至2007年9月任税友软件集团股份有限公司副总经理；2007年9月至2015年7月任杭州智才广赢信息技术有限公司总经理；2015年8月至2016年4月任浙江顶辉环保科技有限公司执行董事总经理；2015年9月至今任浙江优加投资管理有限公司执行董事；2016年9月至今为绍兴合聚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2009年6月至2016年10月就职于浙江伊诺环保科技有限公司任执行董事兼总经理，现任本公司董事长兼总经理。

范双刚直接持有公司73.0909%的股份，间接持有公司42%股份，持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上，持有的股份所享有的表决权对股东大会的决议产生重大影响，为公司控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

公司共同实际控制人为范双刚及其配偶陈巧。

范双刚，参见上文“（一）控股股东情况”。

陈巧，女，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于深圳大学工商管理专业，本科学历。2006年5月至2007年9月任宁波威远机电有限公司行政部经理；2007年9月至2009年5月任杭州智才广赢信息技术有限公司出纳；2009年6月至2016年10月任浙江伊诺环保科技有限公司财务经理；2015年9月至2016年4月任浙江顶辉环保科技有限公司监事；现任本公司董事。陈巧持有公司9.0909%的股份，系范双刚之配偶。

报告期内，公司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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押、保证借款	绍兴银行越城支行	540,000.00	5.66%	2018.3.15-2019.3.14	否
抵押、保证借款	绍兴银行越城支行	310,000.00	5.66%	2018.7.9-2019.7.8	否
保证借款	绍兴银行城中支行	640,000.00	5.66%	2018.7.9-2019.1.8	否
信用借款	中国农业银行越中支行	210,000.00	5.21%	2018.7.31-2019.7.30	否
信用借款	中国建设银行马山支行	500,000.00	5.43%	2018.8.15-2019.8.15	否
合计	-	2,200,000.00	-	-	-

注：其中抵押借款为关联方以其自有房产作为抵押物提供抵押担保。

#### 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
范双刚	董事长/总经理	男	1980年11月	本科	2016.10.27-2019.10.26	是
陈巧	董事	女	1983年7月	本科	2016.10.27-2019.10.26	是
陈伟杰	董事	男	1989年2月	本科	2016.10.27-2019.10.26	是
龚代高	董事/副总经理	男	1986年12月	专科	2016.10.27-2019.10.26	是
金鑫	副总经理	男	1985年12月	本科	2016.10.27-2019.10.26	是
王文红	财务总监	女	1979年11月	高中	2016.10.27-2019.10.26	是
孟祥艳	董事会秘书	男	1982年9月	专科	2017.05.23-2019.10.26	是
范尧龙	职工监事	男	1954年3月	高中	2016.10.27-2019.10.26	是
金建国	监事	男	1976年3月	初中	2016.10.27-2019.10.26	是
曹峥	董事	男	1983年9月	本科	2016.10.27-2019.10.26	否
周剑鸣	监事会主席	男	1981年8月	本科	2016.10.27-2019.10.26	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 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:

控股股东、实际控制人范双刚担任公司董事长、总经理，实际控制人陈巧担任公司董事，二人系夫妻关系；实际控制人陈巧与董事陈伟杰系姐弟关系；监事范尧龙与控股股东、实际控制人范双刚系叔侄关系。其余董事、监事、高级管理人员互相间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (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
范双刚	董事长/总经理	4,020,000	0	4,020,000	73.09%	0
陈巧	董事	500,000	0	500,000	9.09%	0
曹峥	董事	400,000	0	400,000	7.27%	0
陈伟杰	董事	80,000	0	80,000	1.45%	0
龚代高	董事/副总经理	0	0	0	0%	0
金鑫	副总经理	0	0	0	0%	0
王文红	财务总监	0	0	0	0%	0
孟祥艳	董事会秘书	0	0	0	0%	0
周剑鸣	监事会主席	0	0	0	0%	0
金建国	监事	0	0	0	0%	0
范尧龙	监事	0	0	0	0%	0

合计	-	5,000,000	0	5,000,000	90.90%	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

#### 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

## 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
行政管理人员	6	6
财务人员	3	3
技术人员	5	5
销售人员	6	4
生产运营人员	5	5
员工总计	25	23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	8
专科	12	10
专科以下	5	5
员工总计	25	23

#### 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：

公司人员变动严格按照国家及相关法律法规政策来操作。公司通过网络自行招聘、内部员工推荐等渠道进行人才招聘。报告期内，公司依据国家法律法规，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

报告期内公司共有退休返聘人员 1 人，公司与退休返聘人员签订用工协议，并购买商业保险，按月支付报酬，享受公司相关福利。

报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

报告期内股东大会、董事会、监事会的运行情况

2018年，公司能够依照《公司法》《公司章程》的规定定期召开股东大会、董事会、监事会。报告期内共召开4次股东大会（其中年度股东大会1次，临时股东大会3次）、4次董事会、2次监事会。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。公司三会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

##### 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

公司依据《证券法》、《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，制定了较为完善的投资者关系管理制度，能够保护所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司股东大会现由5名股东组成，合伙企业股东1名，自然人股东4名；董事会由5名董事组成；监事会由3名监事组成，其中一名监事为公司职工代表大会选举的职工代表。职工代表监事与股东代表监事享有同等权利，能够履行对董事及高级管理人员的监督职责。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。公司重要人事变动、经营决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，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

报告期内，公司章程没有修改。

## (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、2018年1月25日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于浙江伊诺环保科技股份有限公司更换会计师事务所的议案》、《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2018年3月29日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2018年4月19日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度财务报表及审计报告的议案》、《关于公司2017年年度报告及报告摘要的议案》、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于提议召开2017年年度股东大会的议案》；</p> <p>4、2018年8月21日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于公司2018年半年度报告的议案》、《关于超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2018年4月19日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过《关于公司2017年监事会工作报告的议案》、《关于公司2017年年度报告及报告摘要的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于公司2017年度财务报表及审计报告的议案》、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》；</p> <p>2、2018年8月21日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过《关于公司2018年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2018年2月26日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于浙江伊诺环保科技股份有限公司更换会计师事务所的议案》；</p> <p>2、2018年4月17日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>3、2018年5月10日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度财务报表及审计报告的议</p>



案》、《关于公司 2017 年年度报告及报告摘要的议案》、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》；

4、2018 年 9 月 11 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于超出预计金额的日常性关联交易的议案》。

## 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

报告期内，公司股东大会均由董事会召集，会议通知均严格按《公司章程》的规定提前在全国中小企业股份转让系统公司指定的信息披露平台发布公告，股东大会参与人数、表决方式等符合《公司法》等相关法律法规的规定，会议召开后及时予以公告。各次董事会均能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。监事会能够依法召集、召开会议，形成决议，监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。公司股东大会、董事会、监事会三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序表决和决议等均符合法律法规和《公司章程》的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规的要求，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，上述机构和人员依法依规运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统公司(<http://www.neeq.com.cn>)信息披露平台及时按照相关法律法规的要求进行充分的信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

### (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，公司监事会在监督过程中未发现公司重大的风险事项，对本年度监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规要求规范运作，公司与控股股东在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开，具有独立自主的经营能力。具体如下：

### 1、业务独立

公司拥有完善的业务流程，独立的销售渠道和供应渠道。公司具有独立开展业务经营活动能力、自主盈利能力。不存在过分依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业影响公司独立性或者显失公平的关联交易。

### 2、资产独立

公司合法拥有的固定资产和无形资产独立完整且产权明晰，均由公司独立拥有，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### 3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员的任免均符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，程序合法有效，且按照《劳动法》的规定程序形成雇佣关系，与雇员签订了劳动合同，并根据相关的法律法规为员工办理缴纳了基本养老、医疗、工伤、生育、失业等社会保险。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均专职在公司工作并领取报酬；未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司已与全体员工签订了劳动合同。公司在人员的工资、社保等方面保持独立。

### 4、财务独立

公司设有财务部并配备了专职的财务人员，岗位分工明确，职责分离，建立了独立的财务管理与会计核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理办法。公司独立在银行开立账户，依法独立纳税。公司拥有独立自主筹措、使用资金的权利，不存在实际控制人及关联方干预公司资金的使用情况。

### 5、机构独立

公司依据规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会、监事会。已健全《公司法》规定的必要的权力机构和经营管理机构，制定了三会议事规则。公司各机构和各职能部门遵守《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在机构混同情形，公司拥有独立的经营和办公场所，不存在控股股东影响本公司服务经营管理独立性现象。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司目前的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定，根据自身的实际情况而制定的。符合现代企业制度的要求。在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司的内部控制制度对公司的经营风险能起到有效的控制作用。

### 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，从公司自身的情况出发，制定会计核算的具体政策，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公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善的措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已根据全国中小企业股份转让系统公司的相关要求制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照公司的《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》及股转公司的相关要求，真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报，未发生年度报告重大差错。

## 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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 510017 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	高敏建、黄明
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 510017 号

浙江伊诺环保科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江伊诺环保科技股份有限公司（以下简称“伊诺环保股份公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了伊诺环保股份公司 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。

### 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，我们独立于伊诺环保股份公司，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

伊诺环保股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括伊诺环保股份公司 2018 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**

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，管理层负责评估伊诺环保股份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伊诺环保股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督伊诺环保股份公司的财务报告过程。

#### **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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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

可能导致对伊诺环保股份公司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伊诺环保股份公司不能持续经营。

（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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师（项目合伙人）： 高敏建

中国·北京

中国注册会计师： 黄明

2019年4月18日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	2,706,204.12	363,966.60
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	六、2	11,514,280.08	9,498,577.02
预付款项	六、3	207,157.88	727,839.61
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	4,394,012.20	367,137.25
买入返售金融资产			
存货	六、5	4,911,154.03	5,088,134.95
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	8,490.57	0.00
<b>流动资产合计</b>		<b>23,741,298.88</b>	<b>16,045,655.43</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、7	1,152,367.75	1,351,714.57
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、8	46,509.28	55,444.34
递延所得税资产	六、9	122,863.71	87,892.50
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,321,740.74</b>	<b>1,495,051.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>25,063,039.62</b>	<b>17,540,706.84</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、10	2,200,000.00	2,580,000.00
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	六、11	6,442,253.97	6,257,509.42
预收款项	六、12	280,500.00	49,868.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、13	187,668.89	175,737.53
应交税费	六、14	284,917.76	116,133.82
其他应付款	六、15	3,345,769.97	1,012,520.13
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>12,741,110.59</b>	<b>10,191,768.90</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,741,110.59</b>	<b>10,191,768.90</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、16	5,500,000.00	5,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、17	1,516,064.71	1,516,064.71
减：库存股		-	-



其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、18	535,686.69	38,387.58
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、19	4,770,177.63	294,485.65
归属于母公司所有者权益合计		12,321,929.03	7,348,937.94
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		12,321,929.03	7,348,937.94
<b>负债和所有者权益总计</b>		25,063,039.62	17,540,706.84

法定代表人：范双刚

主管会计工作负责人：王文红

会计机构负责人：韩瑞翡

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		71,415,835.97	30,115,213.46
其中：营业收入	六、20	71,415,835.97	30,115,213.46
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		66,216,509.93	30,076,282.21
其中：营业成本	六、20	54,067,209.54	21,624,316.41
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	六、21	276,489.97	95,142.15
销售费用	六、22	5,568,014.24	2,699,451.64
管理费用	六、23	1,419,712.55	2,315,332.44
研发费用	六、24	4,519,871.03	2,982,449.32
财务费用	六、25	132,071.21	152,118.48
其中：利息费用		130,334.42	150,054.39
利息收入		2,863.82	1,106.99
资产减值损失	六、26	233,141.39	207,471.77
加：其他收益	六、27	30,000.00	123,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、28	-26,769.85	29,360.77

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,202,556.19	191,292.02
加：营业外收入	六、29	0.00	7.12
减：营业外支出	六、30	219,546.30	3,568.91
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,983,009.89	187,730.23
减：所得税费用	六、31	10,018.80	-18,214.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,972,991.09	205,945.09
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）		4,972,991.09	205,945.09
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		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		4,972,991.09	205,945.09
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		4,972,991.09	205,945.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.90	0.04
（二）稀释每股收益		0.90	0.04

法定代表人：范双刚

主管会计工作负责人：王文红

会计机构负责人：韩瑞翡

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,815,214.75	32,746,640.88

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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、32、(1)	2,244,115.20	2,705,629.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		83,059,329.95	35,452,270.40
购买商品、接受劳务支付的现金		62,504,524.54	24,597,382.89
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		1,881,809.00	2,092,825.71
支付的各项税费		2,307,731.01	1,080,931.11
支付其他与经营活动有关的现金	六、32、(2)	15,503,850.18	8,398,179.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		82,197,914.73	36,169,318.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		861,415.22	-717,048.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,590.00	29,360.77
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		4,590.00	29,360.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		430,314.12	434,606.85
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		430,314.12	434,606.85
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-425,724.12	-405,246.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,140,000.00	2,580,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、32、(3)	14,432,100.60	5,387,758.96
<b>筹资活动现金流入小计</b>		18,572,100.60	7,967,758.96
偿还债务支付的现金		4,520,000.00	2,580,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,435.79	149,624.86
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	六、32、(4)	12,014,118.39	4,511,823.07
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,665,554.18	7,241,447.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,906,546.42	726,311.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,342,237.52	-395,983.45
加：期初现金及现金等价物余额		363,966.60	759,950.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,706,204.12	363,966.60

法定代表人：范双刚

主管会计工作负责人：王文红

会计机构负责人：韩瑞翡

(四) 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	5,500,000.00	-	-	-	1,516,064.71	-	-	-	38,387.58	-	294,485.65	-	7,348,937.94
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	5,500,000.00	-	-	-	1,516,064.71	-	-	-	38,387.58	-	294,485.65	-	7,348,937.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	497,299.11	-	4,475,691.98	-	4,972,991.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,972,991.09	-	4,972,991.09
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	497,299.11	-	-497,299.11	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	497,299.11	-	-497,299.11	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	5,500,000.00	-	-	-	1,516,064.71	-	-	-	535,686.69	-	4,770,177.63	-	12,321,929.03

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	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	5,500,000.00	-	-	-	1,516,064.71	-	-	-	17,793.07	-	109,135.07	-	7,142,992.85	



存收益													
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	5,500,000.00	-	-	-	1,516,064.71	-	-	-	38,387.58	-	294,485.65	-	7,348,937.94

法定代表人：范双刚

主管会计工作负责人：王文红

会计机构负责人：韩瑞翡



# 浙江伊诺环保科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

浙江伊诺环保科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由范双刚, 陈巧、曹峥、陈伟杰共同出资组建, 成立于 2009 年 6 月 5 日, 经绍兴市市场监督管理局核准登记, 取得统一社会信用代码为 91330600689969427L 的营业执照, 法定代表人为范双刚。本公司登记的注册资本为人民币 550.00 万元, 实缴出资额为 550.00 万元, 住所绍兴袍江教育路 66#-9B416 室。

#### (二) 历史沿革及资本变更情况

本公司原名为绍兴伊诺环保科技有限公司, 成立于 2009 年 6 月 5 日, 注册资本 50 万元, 均为货币资金出资, 实收资本 50 万元, 股东范双刚 60%、范尧仁 40%。已经由绍兴时代联合会计师事务所审验, 并于 2009 年 6 月 4 日出具绍时代验字(2009)第 105 号验资报告。

2017 年 2 月 24 日, 公司在全国中小企业股份转让系统发布《关于股票挂牌并采用协议转让方式的提示性公告》, 公司股票将于 2017 年 3 月 14 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称: 伊诺环保, 证券代码: 871045。

2016 年 7 月 30 日本公司召开股东大会, 决议通过范双刚对本公司出资 450 万元中 40 万元转让给曹峥、8 万元转让给陈伟杰。上述股权转让已签订股权转让协议, 股权转让后公司注册资本仍为 500 万元。2016 年 11 月 12 日召开公司股东会通过接受绍兴合聚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)出资 125 万元, 其中 50 万元记入股本, 另 75 万元记入资本公积。截至 2018 年 12 月 31 日最新股权结构如下表:

股东名称/姓名	出资金额(元)	实缴注册资本(元)	实缴比例(%)
范双刚	4,020,000.00	4,020,000.00	73.10
陈巧	500,000.00	500,000.00	9.10
曹峥	400,000.00	400,000.00	7.20
陈伟杰	80,000.00	80,000.00	1.50
绍兴合聚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	500,000.00	500,000.00	9.10
合计	5,500,000.00	5,500,000.00	100.00

#### (三) 公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)的规定, 公司属于“水利、环境和公共设施管理业”(N)中的“生态保护和环境治理业”(N77); 根据 2011 年《国民经济行业分类与代码》国家标准(GB/T4754-2011),

公司属于“水利、环境和公共设施管理业”（N）中的“生态保护和环境治理业”（N77）中的“其他污染治理”（N7729）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“水利、环境和公共设施管理业”（N）中的“生态保护和环境治理业”（N77）中的“其他污染治理”（N7729）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于一级行业“工业”（12）中的二级行业“商业和专业服务”（1211）中的三级行业“商业服务与商业用品”（121110）中的四级行业“环境与设施服务”（12111011）。

公司经营范围为：无仓储批发：易制爆危险化学品：硫磺、过氧化氢（27.5%≤含量≤50%）、高锰酸钾、硝酸[含量≥70%]、氯酸钠；其他危险化学品：萘、硫酸、盐酸、乙酸（含量>80%）、氢氧化钠、硫化钠（无水或含结晶水>30%）、次氯酸钠溶液（含有效氯>5%）、氧化碳[液化的]、氯二氟甲烷、液氨、丙酮、石油醚、甲醇、乙醇[无水]、乙醇溶液[-18℃≤闪点<23℃]、2-丙醇、二异丙胺、正丁醇、硫磺、活性炭、连二亚硫酸钠、硫酸铜、废硫酸、氢氟酸、二氯化铝[无水]、甲酸、正磷酸、亚硫酸氢钠、三氯化铁、氢氧化钠溶液、氢氧化钾、水合肼[含肼≤64%]、氨溶液[10%<含氨≤35%]。环保专用设备研发、污水处理药剂研发；环保科技咨询服务、技术服务；销售：仪器、仪表、防火防腐材料、化工原料（除危险化学品、易制毒化学品、食品添加剂）、化肥、润滑油、机电、五金、包装材料；销售、安装：环境污染防治设备；货物进出口、技术进出口；汽车租赁：设计、研发、调试、安装、销售：废水、废弃及固体废弃物的处理设备。（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）。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）

公司主要产品及劳务是：水处理药剂销售及污水处理综合运营。

#### **（四） 财务报告的批准报出**

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月18日决议批准报出。

## **二、 财务报表的编制基础**

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

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

### **2、 持续经营**

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

### 三、 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、 重要会计政策和会计估计

本公司从事水处理药剂销售及污水处理综合运营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、12“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、17“重大会计判断和估计”。

#### 1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

#### 5、 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

##### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

##### （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损

失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合根据账龄确定组合风险大小
无风险组合	本组合包括应收关联方款项、押金及保证金、备用金、代垫社保款项、银行承兑汇票

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	应收关联方、押金及保证金、备用金、代垫社保款项、银行承兑汇票，无回收风险，不计提坏账

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

b. 无风险组合中，针对其他应收款应收关联方、押金及保证金、备用金、代垫社保款项、银行承兑汇票，无回收风险，不计提坏账。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 6、 存货

### （1） 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品。

### （2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4） 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 7、 固定资产

### （1） 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 8、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括车位和会员费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 9、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协

议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **10、 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行

会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## **11、 收入**

### **(1) 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### **(2) 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### **(3) 公司具体收入确认标准**

公司收入主要分为污水处理综合运营收入和水处理药剂销售收入两部分。

对于污水处理综合运营收入，根据对客户水样的检测情况，提供污水处理技术咨询及解决方案，并配套提供相应的解决产品。公司前期对客户水样检测后出具诊断报告，签订服务协议，将配套产品运用于污水处理，每月按照经双方确认后的结算单据确认收入。

对于污水处理专用药剂材料销售，公司根据合同或订单的约定，在指定地点交付货物并经购货方验收无误后，取得购货方签收的确认单时确认商品销售收入的实现。

对于污水处理专用设备的销售，公司根据合同或订单的约定，在指定地点交付货物并经购货方验收无误后，取得购货方签收的确认单时确认设备销售收入。

## **12、 政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

### **(1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准**



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

**(2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法**

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**(3)** 本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

**(4) 政府补助的确认时点**

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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。

**13、 递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

**(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 14、 租赁

融资租赁为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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和

与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 15、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《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), 本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表: (1) 原“应收票据”和“应收账款”项目, 合并为“应收票据及应收账款”项目; (2) 原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报; (3) 原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报; (4) 原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报; (5) 原“应付票据”和“应付账款”项目, 合并为“应付票据及应付账款”项目; (6) 原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报; (7) 原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报; (8) 进行研究与开发过程中发生的费用化支出, 列示于“研发费用”项目, 不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求, 比较期间财务报表的部分项目列报内容不同, 但对比较期间的公司净利润和公司股东权益无影响。对 2017 年度报表项目披露影响如下:

#### 资产负债表:

项目	调整前	调整后	影响额
应收票据	459,472.00		-459,472.00
应收账款	9,039,105.02		-9,039,105.02
应收票据及应收账款		9,498,577.02	9,498,577.02
应付账款	6,257,509.42		-6,257,509.42
应付票据及应付账款		6,257,509.42	6,257,509.42
应付利息	4,500.00		-4,500.00
其他应付款	1,008,020.13	1,012,520.13	4,500.00

#### 利润表:

项目	调整前	调整后	影响额
管理费用	5,297,781.76	2,315,332.44	-2,982,449.32
研发费用		2,982,449.32	2,982,449.32

## 16、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本公司需要对无法准确

计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、 税项

## 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%/16%税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

## 2、税收优惠及批文

公司于2015年获得高新技术企业资格，《高新技术企业证书》编号为GR201533000632，2015-2018年所得税税率为15%。

## 六、 财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

### 1、 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,946.36	10,583.06
银行存款	2,704,257.76	353,383.54
其他货币资金		
合计	<b>2,706,204.12</b>	<b>363,966.60</b>
其中：存放在境外的款项总额		

注：截止2018年12月31日无受限资金情况。

### 2、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	50,000.00	459,472.00
应收账款	11,464,280.08	9,039,105.02
合计	<b>11,514,280.08</b>	<b>9,498,577.02</b>

#### (1) 应收票据

##### ① 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,000.00	459,472.00
合计	<b>50,000.00</b>	<b>459,472.00</b>

②期末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
银行承兑汇票	2,569,151.20	
合计	<b>2,569,151.20</b>	

(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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,283,371.47	100.00	819,091.39	6.67	11,464,280.08
其中：账龄组合	12,224,197.07	99.52	819,091.39	6.70	11,405,105.68
无风险组合	59,174.40	0.48			59,174.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	<b>12,283,371.47</b>	<b>100.00</b>	<b>819,091.39</b>	<b>6.67</b>	<b>11,464,280.08</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,625,055.02	100.00	585,950.00	6.09	9,039,105.02
其中：账龄组合	9,625,055.02	100.00	585,950.00	6.09	9,039,105.02
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	<b>9,625,055.02</b>	<b>100.00</b>	<b>585,950.00</b>	<b>6.09</b>	<b>9,039,105.02</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,417,753.64	570,887.68	5.00
1 至 2 年	18,685.95	1,868.60	10.00
2 至 3 年	491,812.08	98,362.42	20.00
3 至 4 年	295,945.40	147,972.70	50.00
合计	<b>12,224,197.07</b>	<b>819,091.39</b>	<b>6.70</b>

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,123,000.84	406,150.04	5.00
1 至 2 年	1,206,108.78	120,610.88	10.00
2 至 3 年	295,945.40	59,189.08	20.00
合计	<b>9,625,055.02</b>	<b>585,950.00</b>	<b>6.09</b>

B、无风险组合中，不计提坏账准备的应收账款

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联方款项	59,174.40	59,174.40
合计	<b>59,174.40</b>	<b>59,174.40</b>

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 233,141.39 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
绍兴蓝天环保发展有限公司	5,348,132.60	43.54	267,406.63
绍兴市越城区环境集团有限公司	774,672.80	6.31	38,733.64
福建海峡环保集团股份有限公司	566,139.20	4.61	28,306.96
佛山市南海尚源水处理有限公司	510,048.00	4.15	25,502.40
绍兴上虞正清净水材料有限公司	502,652.00	4.09	25,132.60
合计	<b>7,701,644.60</b>	<b>62.70</b>	<b>385,082.23</b>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	183,309.61	88.49	727,839.61	100.00
1 至 2 年	23,848.27	11.51		
合计	<b>207,157.88</b>	<b>100.00</b>	<b>727,839.61</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
江西黄岩香料有限公司	100,000.00	48.27
中国石化销售有限公司浙江绍兴石油分公司	37,115.61	17.92
中国移动通信集团浙江有限公司绍兴分公司	13,100.00	6.32
慈溪市红昇塑料容器有限公司	12,980.00	6.27
浙江新和成药业有限公司	12,080.00	5.83
合计	<b>175,275.61</b>	<b>84.61</b>

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	4,394,012.20	367,137.25
合计	<b>4,394,012.20</b>	<b>367,137.25</b>

(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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,394,012.20	100.00			4,394,012.20
其中：账龄组合					
无风险组合	4,394,012.20	100.00			4,394,012.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>4,394,012.20</b>	<b>100.00</b>			<b>4,394,012.20</b>

(续)



类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	367,137.25	100.00			367,137.25
其中：账龄组合					
无风险组合	367,137.25	100.00			367,137.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>367,137.25</b>	<b>100.00</b>			<b>367,137.25</b>

A、无风险组合中，不计提坏账准备的应收账款

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	4,114,190.00	178,404.00
备用金	246,699.20	176,932.25
押金	27,668.00	8,181.00
社保代扣	5,455.00	3,620.00
合计	<b>4,394,012.20</b>	<b>367,137.25</b>

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 0.00 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	4,114,190.00	178,404.00
备用金	246,699.20	176,932.25
押金	27,668.00	8,181.00
社保代扣	5,455.00	3,620.00
合计	<b>4,394,012.20</b>	<b>367,137.25</b>

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
杭州市排水有限公司	履约保证金	1,690,560.00	1 年以内	38.47	
温州市排水有限公司 南片污水处理厂	履约保证金	584,266.00	1 年以内	13.30	
绍兴柯桥江滨水处理有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	6.83	

单位名称	款项性质	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
广州市净水有限公司	履约保证金	300,000.00	1年以内	6.83	
绍兴蓝天环保发展有限公司	履约保证金	300,000.00	1年以内	6.83	
合计	—	<b>3,174,826.00</b>	—	<b>72.25</b>	

## 5、 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,944,885.80		3,944,885.80
库存商品	966,268.23		966,268.23
合计	<b>4,911,154.03</b>		<b>4,911,154.03</b>

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,251,425.15		3,251,425.15
库存商品	1,836,709.80		1,836,709.80
合计	<b>5,088,134.95</b>		<b>5,088,134.95</b>

## 6、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待认证进项税	8,490.57	
合计	<b>8,490.57</b>	

## 7、 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,152,367.75	1,351,714.57
合计	<b>1,152,367.75</b>	<b>1,351,714.57</b>

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,974,467.09	1,365,198.28	101,268.48	3,440,933.85
2、本期增加金额	351,041.50		79,272.62	430,314.12

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(1) 购置	351,041.50		79,272.62	430,314.12
3、本期减少金额	255,957.66	50,683.76	87,832.59	394,474.01
(1) 处置或报废	255,957.66	50,683.76	87,832.59	394,474.01
4、期末余额	2,069,550.93	1,314,514.52	92,708.51	3,476,773.96
二、累计折旧				
1、年初余额	1,309,593.47	697,145.06	82,480.75	2,089,219.28
2、本期增加金额	336,105.23	255,667.90	7,161.06	598,934.19
(1) 计提	336,105.23	255,667.90	7,161.06	598,934.19
3、本期减少金额	243,159.78	47,146.56	73,440.92	363,747.26
(1) 处置或报废	243,159.78	47,146.56	73,440.92	363,747.26
4、期末余额	1,402,538.92	905,666.40	16,200.89	2,324,406.21
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	667,012.01	408,848.12	76,507.62	1,152,367.75
2、年初账面价值	664,873.62	668,053.22	18,787.73	1,351,714.57

#### 8、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位	45,944.35		6,935.02		39,009.33
会员费	9,499.99		2,000.04		7,499.95
合计	<b>55,444.34</b>		<b>8,935.06</b>		<b>46,509.28</b>

#### 9、递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	819,091.39	122,863.71	585,950.00	87,892.50
合计	<b>819,091.39</b>	<b>122,863.71</b>	<b>585,950.00</b>	<b>87,892.50</b>

## 10、 短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押保证借款	850,000.00	1,080,000.00
保证借款	640,000.00	1,500,000.00
信用借款	710,000.00	
合计	<b>2,200,000.00</b>	<b>2,580,000.00</b>

### (2) 公司与银行之间签署的正在履行中的重大借款合同如下:

银行名称	借款年末金额	借款利率	借款日	还款日
绍兴银行城中支行	640,000.00	5.66%	2018/7/9	2019/1/8
绍兴银行越城支行	540,000.00	5.66%	2018/3/15	2019/3/14
绍兴银行越城支行	310,000.00	5.66%	2018/7/9	2019/7/8
农行越中支行	210,000.00	5.21%	2018/7/31	2019/7/30
建行马山支行	500,000.00	5.43%	2018/8/15	2019/8/15
合计	<b>2,200,000.00</b>			

注：关联担保情况详见本附注七、3、（2）

## 11、 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付账款	6,442,253.97	6,257,509.42
合计	<b>6,442,253.97</b>	<b>6,257,509.42</b>

### (1) 应付账款

#### ①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	6,097,203.55	5,981,850.20
运费	345,050.42	275,659.22
合计	<b>6,442,253.97</b>	<b>6,257,509.42</b>

#### ②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
嘉善水立方化工有限公司	50,661.74	对方未催款结算
浙江皇宝电子化学有限公司	87,028.20	对方未催款结算
合计	<b>137,689.94</b>	

## 12、 预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
货款	280,500.00	
技术服务费		49,868.00
合计	<b>280,500.00</b>	<b>49,868.00</b>

注：截止 2018 年 12 月 31 日无超过一年的重大预收款项。

### 13、 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	163,953.21	1,734,601.06	1,723,023.22	175,531.05
二、离职后福利-设定提存计划	11,784.32	177,711.34	177,357.82	12,137.84
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>175,737.53</b>	<b>1,912,312.40</b>	<b>1,900,381.04</b>	<b>187,668.89</b>

#### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末 dqjk 余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	157,658.25	1,426,049.75	1,415,012.02	168,695.98
2、职工福利费		177,448.94	177,448.94	
3、社会保险费	6,294.96	131,102.37	130,562.26	6,835.07
其中：医疗保险费	5,522.10	66,331.15	65,960.85	5,892.40
工伤保险费	220.74	2,652.07	2,637.19	235.62
生育保险费	552.12	7,959.15	7,804.22	707.05
4、住房公积金		54,160.00	54,160.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	<b>163,953.21</b>	<b>1,734,601.06</b>	<b>1,723,023.22</b>	<b>175,531.05</b>

#### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,232.20	171,078.65	170,762.25	11,548.6
2、失业保险费	552.12	6,632.69	6,595.57	589.2
3、企业年金缴费				
合计	<b>11,784.32</b>	<b>177,711.34</b>	<b>177,357.82</b>	<b>12,137.84</b>

### 14、 应交税费

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
增值税	115,715.06	3,407.68
企业所得税	153,039.00	108,048.99
城市维护建设税	8,100.05	1,914.30
教育费附加	3,471.45	820.41
地方教育税附加	2,314.30	546.94
印花税	2,277.90	1,395.50
合计	<b>284,917.76</b>	<b>116,133.82</b>

### 15、 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	3,342,371.34	1,008,020.13
应付利息	3,398.63	4,500.00
合计	<b>3,345,769.97</b>	<b>1,012,520.13</b>

#### (1) 其他应付款

##### ①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款		100,000.00
押金		11,000.00
借款	3,340,287.34	822,305.13
审计费		50,000.00
代理费		22,690.00
其他	2,084.00	2,025.00
合计	<b>3,342,371.34</b>	<b>1,008,020.13</b>

#### (2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	3,398.63	4,500.00
合计	<b>3,398.63</b>	<b>4,500.00</b>

### 16、 股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
范双刚	4,020,000.00						4,020,000.00
陈巧	500,000.00						500,000.00
曹峥	400,000.00						400,000.00
陈伟杰	80,000.00						80,000.00
绍兴合聚企业管理咨询	500,000.00						500,000.00

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
合伙企业 (有限合伙)							
合计	<b>5,500,000.00</b>						<b>5,500,000.00</b>

#### 17、 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,516,064.71			1,516,064.71
合计	<b>1,516,064.71</b>			<b>1,516,064.71</b>

#### 18、 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,387.58	497,299.11		535,686.69
合计	<b>38,387.58</b>	<b>497,299.11</b>		<b>535,686.69</b>

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

#### 19、 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	294,485.65	109,135.07
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	294,485.65	109,135.07
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,972,991.09	205,945.09
减：提取法定盈余公积	497,299.11	20,594.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<b>4,770,177.63</b>	<b>294,485.65</b>

#### 20、 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,415,835.97	54,067,209.54	30,115,213.46	21,624,316.41
合计	<b>71,415,835.97</b>	<b>54,067,209.54</b>	<b>30,115,213.46</b>	<b>21,624,316.41</b>

(1) 主营业务 (分业务)

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
水处理药剂销售	4,539,958.35	3,707,713.47	8,041,555.72	6,086,307.73
污水处理综合运营	65,841,470.34	49,402,740.27	22,073,657.74	15,538,008.68
设备销售	1,034,407.28	956,755.80		
合计	<b>71,415,835.97</b>	<b>54,067,209.54</b>	<b>30,115,213.46</b>	<b>21,624,316.41</b>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入（本期发生额）	占公司全部营业收入的比例（%）
绍兴蓝天环保发展有限公司	42,297,331.58	59.23
温州市排水有限公司南片污水处理厂	4,132,955.06	5.79
葛洲坝水务温岭有限公司	3,511,834.28	4.92
绍兴上虞正清净水材料有限公司	3,331,806.65	4.67
葛洲坝水务（台州）有限公司	2,882,071.60	4.04
合计	<b>56,155,999.17</b>	<b>78.65</b>

## 21、 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	147,876.66	48,700.07
教育费附加	63,375.72	21,237.48
地方教育费附加	42,250.47	13,548.30
车船使用税	1,500.00	2,445.00
印花税	21,487.12	9,211.30
合计	<b>276,489.97</b>	<b>95,142.15</b>

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 22、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费	5,072,963.39	2,138,229.67
汽车费	91,124.38	110,881.06
职工薪酬	139,896.88	196,093.06
业务宣传费	2,000.00	1,973.11
折旧	245,519.79	231,492.79
差旅费	14,517.44	16,355.95
业务招待费		4,426.00
其他	1,992.36	
合计	<b>5,568,014.24</b>	<b>2,699,451.64</b>



**23、 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
折旧	11,034.32	53,162.40
职工薪酬	559,994.06	523,449.13
办公费	114,107.18	95,396.86
汽车费	33,654.49	186,821.74
差旅费	19,130.69	56,009.16
业务招待费	35,517.60	33,576.79
中介服务费	469,220.55	1,261,029.51
咨询费	76,485.28	24,033.68
招标费用	79,006.87	69,243.20
低值易耗品	28,637.69	11,049.35
其他	1,414.39	1,560.62
合计	<b>1,419,712.55</b>	<b>2,315,332.44</b>

**24、 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
材料投入	1,832,034.52	1,122,894.21
人工投入	991,498.75	1,155,127.19
费用投入	1,696,337.76	704,427.92
合计	<b>4,519,871.03</b>	<b>2,982,449.32</b>

**25、 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	130,334.42	150,054.39
减：利息收入	2,863.82	1,106.99
银行手续费	4,600.61	3,171.08
合计	<b>132,071.21</b>	<b>152,118.48</b>

**26、 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	233,141.39	207,471.77
合计	<b>233,141.39</b>	<b>207,471.77</b>

**27、 其他收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	30,000.00	123,000.00	30,000.00
合计	<b>30,000.00</b>	<b>123,000.00</b>	<b>30,000.00</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
转型升级奖励	30,000.00	20,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励		100,000.00	与收益相关
发明专利奖励		3,000.00	与收益相关
合计	<b>30,000.00</b>	<b>123,000.00</b>	

## 28、 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
非流动资产处置收益合计	-26,769.85	29,360.77	-26,769.85
其中：固定资产处置收益	-26,769.85	29,360.77	-26,769.85
合计	<b>-26,769.85</b>	<b>29,360.77</b>	<b>-26,769.85</b>

## 29、 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
其他		7.12	
合计		<b>7.12</b>	

## 30、 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
税收滞纳金		3,525.14	
违约金	219,546.30		219,546.30
其他		43.77	
合计	<b>219,546.30</b>	<b>3,568.91</b>	<b>219,546.30</b>

## 31、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	44,990.01	12,905.91
递延所得税费用	-34,971.21	-31,120.77
合计	<b>10,018.80</b>	<b>-18,214.86</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	4,983,009.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	747,451.48

调整以前期间所得税的影响	-81,404.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,131.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-269,756.41
研发费用加计扣除的影响	-383,002.44
其他加计扣除的影响	-5,400.00
所得税费用	10,018.80

### 32、 现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	30,000.00	123,000.00
往来款	2,211,251.38	2,552,154.64
利息收入	2,863.82	1,106.99
其他		29,367.89
合计	<b>2,244,115.20</b>	<b>2,705,629.52</b>

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	5,182,597.57	2,245,061.39
管理费用	848,495.28	1,916,011.11
研发费用	3,185,992.20	1,479,173.36
公司往来款	6,062,618.22	2,751,193.24
手续费	4,600.61	3,171.08
其他	219,546.30	3,568.91
合计	<b>15,503,850.18</b>	<b>8,398,179.09</b>

#### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方资金拆入	14,173,216.00	5,387,758.96
非关联方资金拆入	258,884.60	
合计	<b>14,432,100.60</b>	<b>5,387,758.96</b>

#### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还关联方资金拆入	11,871,559.29	4,511,823.07
归还非关联方资金拆入	142,559.10	
合计	<b>12,014,118.39</b>	<b>4,511,823.07</b>

### 33、 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,972,991.09	205,945.09
加：资产减值准备	233,141.39	207,471.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	598,934.19	632,803.96
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	8,935.06	7,435.05
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）	26,769.85	-29,360.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	130,334.42	149,624.86
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）	-34,971.21	
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）	176,980.92	-1,639,134.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,763,528.24	-2,820,757.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	511,827.75	2,568,923.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	861,415.22	-717,048.40
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,706,204.12	363,966.60
减：现金的期初余额	363,966.60	759,950.05
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	2,342,237.52	-395,983.45

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,706,204.12	363,966.60

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	1,946.36	10,583.06
可随时用于支付的银行存款	2,704,257.76	353,383.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,706,204.12	363,966.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 34、 政府补助

#### 1、 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
转型升级奖励	30,000.00				30,000.00		是
合计	<b>30,000.00</b>				<b>30,000.00</b>		——

#### 2、 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
转型升级奖励	财政拨款	30,000.00		
合计	——	<b>30,000.00</b>		

### 七、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的控股股东情况

股东名称	关联关系	类型	本企业的控股比例
范双刚	控股股东、实际控制人	自然人	73.10%

#### 2、 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
陈巧	实际控制人、参股股东
陈伟杰	参股股东
曹峥	参股股东
绍兴合聚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	控股股东参股的企业

绍兴环发贸易有限公司	控股股东关系密切家庭成员控制的企业
连贵凤	控股股东之关系密切的家庭成员
陈章明	控股股东之关系密切的家庭成员

### 3、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
绍兴环发贸易有限公司	材料采购	6,033.68	
	加工费	1,105,558.52	
合计		1,111,592.20	

##### 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
绍兴环发贸易有限公司	污水处理综合运营		15,179.49
合计			15,179.49

#### (2) 关联担保情况

##### ① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
范双刚、陈巧、连贵凤、陈章明	54 万元	2017/3/17	2018/3/16	是
范双刚、陈巧	54 万元	2017/3/17	2018/3/16	是
范双刚、陈巧、绍兴速至物流有限公司	150 万元	2017/7/21	2018/1/19	是
绍兴速至物流有限公司、范双刚、陈巧	140 万元	2018/1/17	2018/7/12	是
绍兴速至物流有限公司、范双刚、陈巧	64 万元	2018/7/9	2019/1/8	否
范双刚、陈巧、连贵凤、陈章明	54 万元	2018/3/15	2018/6/27	是
范双刚、陈巧	54 万元	2018/3/15	2019/3/14	否
范双刚、陈巧	31 万元	2018/7/9	2019/7/8	否

注：其中正在履行的担保合同中范双刚以其自有商品房产权现房作为抵押物。

##### (2) 关联方资金拆借

关联方	期初金额	本年增加	本期减少	期末金额	说明
拆入：					
范双刚	822,305.13	14,173,216.00	11,771,559.29	3,223,961.84	未计提利息
曹崢	100,000.00		100,000.00		未计提利息
合计	922,305.13	14,173,216.00	11,871,559.29	3,223,961.84	

### 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
绍兴环发贸易有限公司	59,174.40		59,174.40	
合计	<b>59,174.40</b>		<b>59,174.40</b>	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
绍兴环发贸易有限公司	203,019.05	63,837.35
合计	<b>203,019.05</b>	<b>63,837.35</b>
其他应付款：		
范双刚	3,223,961.84	822,305.13
曹峥		100,000.00
合计	<b>3,223,961.84</b>	<b>922,305.13</b>

八、 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要日后事项。

十、 其他重要事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-26,769.85	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	30,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应		

项目	金额	说明
享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-219,546.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-216,316.15	
所得税影响额	-32,447.42	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	<b>-183,868.73</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	50.56	0.90	0.90



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
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	52.43	0.94	0.94

浙江伊诺环保科技股份有限公司

2019年4月18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：

公司董事会秘书办公室

浙江伊诺环保科技股份有限公司

董事会

2019年4月19日