

证券代码：836674

证券简称：净源科技

主办券商：安信证券



净源科技

NEEQ:836674

浙江净源膜科技股份有限公司

ZhejiangJingyuanMembranetechnologyCo.,LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记

2018 年 2 月 7 日，公司的 PTFE 中空纤维帘式膜获得了 2017 年度宁波市优秀工业新产品二等奖。

2018 年 3 月 22 日，公司的 PTFE 中空纤维膜及一体式 MBR 污水处理装置入选 2018 年度宁波市自主创新产品和优质产品推荐目录。

2018 年 5 月 9 日，“复合型非均质 PTFE 中空纤维膜及水处理组件制造”项目被授予“2017-2018 年度中国膜工业协会科学技术奖”一等奖。

2018 年，公司的“高强度 PTFE 中空纤维膜”荣登 2018 年《国家工信部的首批次重点新材料目录》。

2018 年，公司被评选为浙江省高成长科技型中小企业。

公司的 PTFE 中空纤维膜荣获 2018 年《浙江制造精品》殊荣。

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	26
第六节	股本变动及股东情况	29
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	34
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	45

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、净源科技	指	浙江净源膜科技股份有限公司
子公司、全资子公司	指	宁波净源环境发展有限公司
上海艾伊	指	上海艾伊国际贸易有限公司
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	指	安信证券股份有限公司
《公司章程》	指	《浙江净源膜股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法（2013 年修订）》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会、股东会	指	浙江净源膜科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江净源膜科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江净源膜科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/万元
膜法水处理	指	以常规水源或经生化、过滤等常规处理后达标排放的市政污水、工业废水为进水，用膜分离技术达到高效去除污染物以及深度脱盐的目的，满足各种用途的水质要求的水处理方法。
膜工程	指	通过膜分离技术达到高效去除污染物以及深度脱盐的目的，满足各种用途的水质要求的水处理工程。
MBR	指	MBR 又称膜生物反应器（Membrane Bio-Reactor），是一种由膜分离单元与生物处理单元相结合的新型水处理技术。

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。

公司负责人蒋伟平、主管会计工作负责人吴低潮及会计机构负责人（会计主管人员）涂晓霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

1、豁免披露事项及理由

公司与部分客户及供应商的合作信息属于公司的商业秘密，如直接公开会存在被竞争对手利用而导致公司商业利益受损的风险，为了保护公司技术的领先性，提高公司的市场竞争力，公司已经与部分客户及供应商签订了保密协议，约定双方对外披露信息时，不得公开披露对方的名称，同时公司已向全国中小企业股份转让系统申请豁免披露部分客户及供应商的名称。

《2018 年年度报告》“第四节管理层讨论与分析”中，主要客户情况及主要供应商情况涉及披露公司客户及供应商信息，因此公司对主要客户中的相关客户分别采用“客户 1”“客户 2”“客户 3”“客户 4”“客户 5”的匿名代称处理；对主要供应商中的 4 名供应商分别采用“供应商 1”“供应商 2”“供应商 3”“供应商 4”的匿名代称处理；“第八节财务报表附注”中，预付款项前五名单位明细涉及披露公司供应商信息，因此公司对预付款项前五名单位明细中的 1 家供应商采用“供应商 5”的匿名代称处理。2018 年年度报告中，公司豁免披露的客户及供应商共计 10 家。

【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
1、公司持续经营能力不足的风险	2018 年度，公司净利润-6,260,724.05 元，经营活动产生的现金流量净额为-1,919,646.05 元。虽然公司所处行业市场前景广阔，且公司有一定的技术优势，但如果公司未来不能扩大销

	售，抓住市场机遇，获得大额订单，扭亏为盈，将对公司持续经营能力产生一定的影响，公司存在持续经营能力不足的风险。
2、核心技术人员的流失及技术泄密的风险	公司主营业务是膜及膜组件的研发、生产和销售以及膜法水处理整体解决方案（膜工程）的提供，属技术密集型行业，对研发人员的专业素质与业务能力要求较高，防止核心技术人员流失是公司管理上的重点。
3、行业竞争加剧的风险	公司规模较小，而同行业其他公司如津膜科技、碧水源等公司市场投入不断加大，已在市场具有一定影响力。随着国家大力推动污水治理、加大对污水治理的投入以及膜法水处理技术的日渐成熟，越来越多的企业进入膜法水处理行业（水资源化），导致行业竞争加剧。
4、运营资金不足的风险	报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,919,646.05 元，为持续净流出，2018 年末应收账款期末余额 7,643,089.08 元，公司存在运营资金不足的风险。
5、实际控制人之一的蒋伟平对外投资众多，影响公司的经营及独立性的风险	蒋伟平、蒋雅玲、蒋雅朵、蒋欣欣共同作为净源科技的实际控制人，蒋伟平为其余三个实际控制人蒋雅玲、蒋雅朵、蒋欣欣的父亲，其三个子女的资金主要来源于他们的父亲蒋伟平，且三人年纪比较小，现阶段经营决策也依赖于其父亲蒋伟平，且蒋伟平为公司董事长、法定代表人，实际参与公司经营，可以对公司的业务经营、财务管理和人事任免等方面的决策产生重大影响。尽管公司已经建立起规范有效的法人治理结构，且自公司设立以来主营业务及核心经营团队稳定。蒋伟平对外投资众多，拥有雄厚的资金实力，可以支持后续对净源科技的投资及经营管理，同时蒋伟平对外投资众多，拥有丰富的经营管理经验，可以更好地管理净源科技，若蒋伟平利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等做出不当控制，将给公司的经营及独立性带来一定的风险。
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	浙江净源膜科技股份有限公司
英文名称及缩写	英文名称：ZhejiangJingyuanMembranetechnologyCo.,LTD./缩写：CPCELL
证券简称	净源科技
证券代码	836674
法定代表人	蒋伟平
办公地址	浙江省宁波市北仑区小港纬三路 79 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	蔡珂珂
职务	董事会秘书
电话	0574-55332935
传真	0574-55128984
电子邮箱	jykj836674@163.com
公司网址	http://www.cpcell.com/cn/about.php
联系地址及邮政编码	联系地址：浙江省宁波市北仑区小港纬三路 79 号，邮政编码：315000
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	2007 年 6 月 12 日
挂牌时间	2016 年 4 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-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3597 水资源专用机械制造
主要产品与服务项目	膜及膜组件（膜产品）的研发、生产和销售以及膜法水处理整体解决方案（膜工程）的提供。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,740,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海艾伊国际贸易有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：蒋伟平、蒋雅玲、蒋雅朵、蒋欣欣；无一致行动人

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	91330200662080839M	否
注册地址	宁波市江北区环城北路东段 134 号 1 幢 123、124 室	否
注册资本（元）	24,740,000.00	是
<p>根据公司 2018 年第三次临时股东大会决议，公司于 2018 年 5 月定向发行股票不超过 300 万股，每股价格为人民币 6.00 元，募集资金不超过 1,800 万元。公司实际定向发行股票 274.00 万股，每股价格为人民币 6.00 元，共募集资金人民币 1,644 万元，其中新增注册资本人民币 274 万元，股本溢价人民币 1,370 万元，变更后注册资本为人民币 2,474 万元。</p>		

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	罗国芳、潘舜乔
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号

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	13,246,807.23	11,473,741.17	15.45%
毛利率%	20.73%	36.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,260,724.05	-3,525,115.67	-77.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,918,062.66	-4,043,510.42	-71.09%
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）	-24.78%	-17.14%	-
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）	-27.39%	-19.66%	-
基本每股收益	-0.27	-0.16	-68.75%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	37,946,202.95	30,638,454.62	23.85%
负债总计	8,965,378.29	11,836,905.91	-24.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,980,824.66	18,801,548.71	54.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	0.85	37.65%
资产负债率%（母公司）	19.31%	34.35%	-
资产负债率%（合并）	23.63%	38.63%	-
流动比率	2.45	1.77	-
利息保障倍数	-21.63	-25.10	-

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	-1,919,646.05	-3,614,869.15	46.90%
应收账款周转率	1.55	0.96	-
存货周转率	1.24	1.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	23.85%	1.05%	-
营业收入增长率%	15.45%	-40.15%	-
净利润增长率%	-77.60%	33.79%	-

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	24,740,000	22,000,000	12.45%
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
非流动资产处置损益	-15,380.21
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	760,973.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,758.34
非经常性损益合计	793,351.31
所得税影响数	136,012.70
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	657,338.61

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	100,000.00	-	-	-
应收账款	9,429,623.10	-	9,429,623.10	-
应收票据及应收账款	-	9,529,623.10	-	9,429,623.10
应付票据	413,181.00	-	-	-
应付账款	2,787,892.93	-	1,634,148.87	-
应付票据及应付账款	-	3,201,073.93	-	1,634,148.87
其他应付款	4,250,974.45	4,346,550.78	108,397.70	121,451.03
应付利息	95,576.33	-	13,053.33	-
管理费用	6,773,650.40	4,209,692.02	6,530,356.15	4,669,349.62
研发费用	-	2,563,958.38	-	1,861,006.53

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C35-专用设备制造业”；根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“C3597-水资源专用机械制造业”；根据全国中小企业股份转让系统有限公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告[2015]23 号），公司所处行业属于“C3597-水资源专用机械制造业”。作为膜及膜组件（膜产品）生产、销售商及膜法水处理整体解决方案提供商，公司专注于超、微滤膜法水处理技术在污水处理及回用、给水净化以及海水淡化等膜法水处理领域的应用，因此，公司业务发展与膜法水处理行业（水资源化）息息相关。

公司主营业务和服务为膜及膜组件（膜产品）的研发、生产和销售以及膜法水处理整体解决方案（膜工程）的提供。公司通过多年的技术积累和生产实践，完整掌握了从膜制造、膜组件组装及膜法水处理整体解决方案的关键技术要点，产品覆盖目前膜产品市场的主流品种如 PVC 膜、PS 膜、PVDF 膜等（均取得了相应专利），并且率先开发出性能更为优异的 PTFE 膜（发明专利“一种聚四氟乙烯非均相中空纤维膜的制备方法”），满足中高端市场的需求。正是基于公司全产业链的优势，公司的膜及膜组件除了满足自身膜工程运用外，还可销售给其他膜生产企业和大型环保科技企业及水务公司；除了直接给各类需要膜法水处理的用户（市政给排水、工业中水回用、浓缩分离等终端用户）提供整体解决方案外，也可以跟其他大型环保科技企业或水务公司合作给用户提供更优化的膜法水处理解决方案。因此公司主要的收入来源是膜产品收入和膜工程收入。

需要指出的是，公司作为膜法水处理行业的新兴企业，为了更好的立足于市场，采取了差异化经营策略——避开市场的相对红海（PVC 膜、PS 膜、PVDF 膜），积极开拓市场蓝海（PTFE 膜），通过高性价比的竞争策略来拓展市场，导致公司前期盈利能力偏弱。但随着公司新产品销售规模的扩大，逐步得到市场的认可，公司膜产品及膜工程定价将回归行业平均水平，公司的盈利能力将会显著回升。

公司已形成较为固定及有效的商业模式，报告期内公司的商业模式较上年度未发生变化。

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

作为膜法水处理行业新兴企业，公司力推的自主创新产品 PTFE 中空纤维膜历时五年在各应用领域树立了样板工程，实际应用效果得到市场认可。行业权威专家学者及国家部委、地方各级政府对民族自主品牌“净源科技 PTFE 中空纤维膜”打破国际垄断、填补国内空白予以了高度肯定。

(1) 公司的“复合型非均质 PTFE 中空纤维膜及水处理组件制造”项目被授予“中国膜工业协会科学技术奖”一等奖；

(2) 公司的PTFE中空纤维膜及组件入选2018年度工信部国家重点新材料首批次应用示范指导目录。

(3) 公司的PTFE中空纤维膜入选浙江省“2018年浙江制造精品”。

(4) 公司的PTFE中空纤维帘式膜获得了2017年度宁波市优秀工业新产品二等奖；

(5) 公司的PTFE中空纤维膜及一体式MBR污水处理装置入选2018年度宁波市自主创新产品和优质产品推荐目录。

2018 年公司中标了天脊煤化工项目、揭阳电镀废水处理项目、开诚厨余垃圾沼液处理项目等多个重点项目，新签定销售合同 53 个，合同总金额 21,419,706 元。继公司 2017 年在垃圾渗滤液处理、自来水饮水、国内城乡村落污水治理、市政废水再生水回用等领域进行深入布局后，2018 年公司主要在焦化废水处理、厨余沼液废水处理领域大展拳脚。2019 年公司将在原有优势领域的基础上，继续积极拓展医药废水、化工废水、电力行业锅炉补给水、工业园区污水处理等高难处理行业废水领域。截至本报告披露之日，2019 年度公司已签订销售合同金额 14,435,663.00 元。

随着企业核心产品在行业内知名度的提高及各应用领域样板工程的成功建立，2018年公司新增 60m²PTFE膜生产能力，完成新厂房车间改造。同时引进工业4.0智能制造体系，并已完成逻辑框架和数据收集工作，将于2019年投入使用。公司目前正积极开展6S工作及生产部标准工艺文件目视化管理，实现产品追溯的快速查询追踪。

与此同时，2019 年公司将加强上下游资源交流，推进产业链协同共赢。通过与上下游企业的战略合作、与科研院所的产学研结合，深入挖掘和强化 PTFE 中空纤维膜的优越性能及技术领先性，推动自主创新产品 PTFE 中空纤维膜的产业化应用，建立相关新工艺应用标准与使用规范，为更多的工业

企业创造价值， 助推中国环保事业加快发展。

(二) 行业情况

国家发改委印发了《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》，规划中提出，到 2020 年全国所有城市、县城将具备污水收集、集中处理能力，实现城镇污水处理设施全覆盖。规划中涉及投资规模近 6000 亿元，其中污水处理设施 1587 亿元。这为水处理行业带来了广阔发展空间。

我国膜产业总产值(指膜制品、膜组件、膜附属设备及相关工程的总值)从 1993 年 2 亿元上升到 2015 年近 850 亿元，复合增长率超过 20%，其中水处理领域占到 85%以上。2016 年分离膜产值达 1620 亿元。2017 年分离膜产值达 1940 亿元。计划到 2022 年末，膜工业产值规模再翻番，达到 3610 亿元。

此外，节能减排为工业水处理市场带来繁荣局面，膜技术及其产品作为水处理的核心技术和产品将备高度重视。《环境保护税法》自 2018 年 1 月 1 日起施行以来，将从税收杠杆入手，令企业多排污就多交税，少排污则能享受税收减免。税法将倒逼企业主动节能减排，而工业废水治理前景相应看好。

在能源紧张、资源短缺、生态环境恶化的今天，产业界和科技界把膜技术视为二十一世纪工业技术改造中的一项极为重要的新技术。当前，膜技术产业在全球范围内受到了前所未有的高度重视，并被誉誉为发展潜力巨大的朝阳产业，在 21 世纪的多数工业中将扮演着战略性角色。从本世纪伊始，全球膜市场需求出现强劲的增长势头。我国的膜市场在政府和企业的双重努力下，机遇和挑战并存。

2007 年，国家卫生部颁发了新的生活饮用水卫生标准，许多原有的城市自来水厂面临出水水质不合格，急需进行工艺升级改造，这将给超滤带来了预计 1,000.00 亿元人民币以上的市场。同时国家对国内的污水厂提出了新的排放标准，要求排放水质标准从一级 B 升级到一级 A 标准，给 MBR 工艺（膜生物反应器工艺）带来了巨大的市场空间。MBR 工艺具有占地小的特点，可以在不改变土建结构和不扩大占地面积基础上，在原有工艺上进行升级改造，使用 MBR 工艺后，出水水质提高，处理能力扩大，非常易于实现污水厂的升级改造。MBR 工艺已经在不少大型污水厂升级改造项目得以应用，自此以后 MBR 工艺进入了快速发展期。

经济高速发展的同时，排污总量也连年攀升，排水建设支出也不断走高，人水矛盾日益凸显、亟待解决。我国已将水污染治理列为重中之重，有关部门在近年内发布了不少针对性的政策。环保部、国家发改委、财政部 2014 年年底联合印发《水质较好湖泊生态环境保护总体规划（2013~2020 年）》，提出将对国内 365 个水质较好湖泊进行保护。而对于污水处理，更是出台了《水污染防治行动计划》（即“水十条”）。就地区而言，浙江省委自十三届四次全会就提出，要以治污水、防洪水、排涝水、

保供水、抓节水为突破口倒逼转型升级。“五水共治”，吹响了浙江大规模治水行动的新号角。

十九大报告中强调将加快生态文明体制改革，建设美丽中国；壮大节能环保产业、清洁生产行业、清洁能源产业。推进资源全面节约与循环利用，提高污染排放标准，强化排污者责任，健全环保信用评价、信息强制性披露、严惩重罚等制度。这将为环保产业、膜工业的发展打开了市场空间。

综上，膜法水处理行业（水资源化）面临着前所未有的发展机遇和巨大的市场前景。

膜法水处理行业在国内属于新兴行业，行业内中小企业居多，且绝大多数企业不具备膜产品的研发、生产能力，只有少数跨国企业和起步较早的行业领先企业能够实现从膜产品研制到膜工程提供的全产业链服务。

目前国内膜法水处理行业的市场格局是几个国外知名品牌占据了国内高端市场，而中低端市场被国内众多超滤厂家所瓜分。目前浙江省内除外资企业外还没有大型的 MBR 膜的生产厂家，公司作为 PTFE 中空纤维 MBR 膜的专业生产商，在该领域有一定的技术优势。

目前的 MBR 膜行业还没有形成垄断局面，在特定的应用领域只有几家质量有保障的膜生产企业，有一定的品牌效应，行业内并未出现在产品线、质量、整体营销上具备绝对优势的品牌。国内的 MBR 膜产品依靠价格优势，能在一定程度上对抗竞争。国外的 MBR 膜质量虽好，但由于价格因素，在应用比例上低于国产膜。随着国外膜产品价格不断下降，这会对国内膜生产企业产生一定的冲击，届时，只有形成规模经济和品牌优势的国内膜企业才可以立于不败之地。

（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	3,879,600.75	10.22%	1,494,818.05	4.88%	159.54%
应收票据与应收账款	7,962,809.08	20.98%	9,529,623.10	31.10%	-16.44%
存货	9,287,148.75	24.47%	7,583,729.73	24.75%	22.46%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	6,494,399.80	17.11%	4,661,980.49	15.22%	39.31%
在建工程	1,220,293.64	3.22%	153,263.03	0.50%	696.21%
短期借款	-	-	1,800,000.00	5.87%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
递延所得税资产	4,565,443.90	12.03%	3,003,062.27	9.80%	52.03%

应付票据及应付账款	5,835,033.61	15.38%	3,201,073.93	10.45%	82.28%
预收账款	1,163,593.21	3.07%	172,610.29	0.56%	574.12%
应付职工薪酬	1,231,417.14	3.25%	1,045,437.67	3.41%	17.79%
应交税费	84,089.27	0.22%	483,427.14	1.58%	-82.61%
其他应付款	333,084.84	0.88%	4,346,550.78	14.19%	-92.34%
其他流动负债	258,160.22	0.68%	577,806.10	1.89%	-55.32%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金的变动原因

本期期末货币资金为 3,879,600.75 元，较上年期末增加 159.54%，主要原因是：2018 年公司销售收入主要来源于膜产品，膜产品收入 9,985,347.17 元，占营业收入比例为 75.38%，膜产品销售周期短，项目周转快，资金回笼更快。

2. 固定资产的变动原因

本期期末固定资产为 6,494,399.80 元，较上年期末增加 39.31%，主要原因是 2018 年公司为新增 60 m² PTFE 膜生产能力，进行了新厂房车间改造，生产设备有所增加。

3. 在建工程的变动原因

本期期末在建工程为 1,220,293.64 元，较上年同期增加 696.21%，主要原因是 2018 年公司为新增 60 m² PTFE 膜生产能力，建设中自制生产设备增加，诸如膜生产设备、成型设备等，在建膜生产设备本期投入 1,185,344.86 元。

4. 递延所得税资产的变动原因

本期期末递延所得税资产为 4,565,443.90 元，较上年同期增加 52.03%，主要原因是 2018 年度净利润较去年同期大幅减少，可抵扣亏损增加 1,352,245.29 元，故递延所得税资产增加。

5. 应付票据及应付账款的变动原因

本期期末应付票据及应付账款为 5,835,033.61 元，较上年同期增加 82.28%，主要原因是截至期末公司开具银行承兑汇票金额 1,381,795.00 元，应付票据金额较上年大幅增长。

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	13,246,807.23	-	11,473,741.17	-	15.45%

营业成本	10,500,791.97	79.27%	7,237,432.09	63.08%	45.09%
毛利率%	20.73%	-	36.92%	-	-
管理费用	5,782,970.29	43.66%	4,209,692.02	36.69%	37.37%
研发费用	2,801,904.26	21.15%	2,563,958.38	22.35%	9.28%
销售费用	1,068,104.63	8.06%	1,105,173.04	9.63%	-3.35%
财务费用	256,013.06	1.93%	129,324.44	1.13%	97.96%
资产减值损失	1,356,622.92	10.24%	1,305,209.63	11.38%	3.94%
其他收益	760,973.18	5.74%	48,000.00	0.42%	1,485.36%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-34,899.88	-0.30%	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-7,855,483.81	-59.30%	-5,114,258.17	-44.57%	-53.60%
营业外收入	49,158.34	0.37%	599,049.00	5.22%	-91.79%
营业外支出	16,780.21	0.13%	1,850.00	0.02%	807.04%
净利润	-6,260,724.05	-47.26%	-3,525,115.67	-30.72%	-77.60%

项目重大变动原因：

1.营业收入的变动原因

2018 年度营业收入为 13,246,807.23 元，较上年同期增加 15.45%，主要原因如下：

(1) 2018 年公司销售收入主要来源于膜产品，膜产品收入 9,985,347.17 元，占营业收入比例为 75.38%，膜产品销售周期短，项目周转快。

(2) 随着样板工程的不断建立及品牌知名度的不断提升，业务承接量有所增长。

2.营业成本的变动原因

2018 年度营业成本为 10,500,791.97 元，较上年同期增加 45.09%，主要原因如下：

(1) 原材料芳纶价格持续上涨；

(2) 2018 年度营业收入的增加导致本年度投入的人工及原材料增加，随之导致成本增加。

3.管理费用的变动原因

2018 年度管理费用为 5,782,970.29 元，较上年同期增加 37.37%，主要原因如下：

(1) 2018 年公司为新增 60 m² PTFE 膜生产能力，进行了新厂房车间改造，生产设备大幅增加，因此折旧及摊销增加。

(2) 因扩产能需求，增加了厂房的租赁面积，房屋租赁费增加

(3) 为拓展市场业务及完成膜工程售后服务，差旅费大幅增加。

(4) 2018 年检测分析审计咨询费用为 727,044.34 元，较上年同期大幅上涨。

4. 营业利润及净利润的变动原因

2018 年度营业利润为-7,855,483.81 元,较上年同期减少 53.06%;2018 年度净利润为-6,260,724.05 元,较上年同期减少 77.60%,主要原因如下:

(1) 毛利率的下降,2018 年公司销售收入主要来源于膜产品,占营业收入比例为 75.38%,而膜产品的毛利率相对低于膜工程的毛利率。2017 年度销售收入 81.20%来源于膜工程,毛利率为 36.92%,2018 年度因业务结构变化下降至 20.73%。

(2) 因原材料价格上涨所带来的营业成本的增加。

(3) 2018 年公司为新增 60 m² PTFE 膜生产能力,进行了新厂房车间改造,导致折旧及摊销费用大幅增加。

(4) 因扩产能需求,进行的新厂房车间改造及生产设备的添置,致使管理费用、财务费用有所增长。

(5) 2018 年度营业外收入较上年同期减少 91.79%也是导致净利润较上年同期有所减少的原因之一。

(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	12,686,640.54	11,016,143.54	15.16%
其他业务收入	560,166.69	457,597.63	22.41%
主营业务成本	10,246,625.74	6,916,569.99	48.15%
其他业务成本	254,166.23	320,862.10	-20.79%

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%
膜及膜组件销售 (膜产品)	9,985,347.17	75.38%	1,699,680.33	14.81%
膜法水处理整体 解决方案(膜工 程)	2,701,293.37	20.39%	9,316,463.21	81.20%
其他业务收入	560,166.69	4.23%	457,597.63	3.99%
合计	13,246,807.23	100.00%	11,473,741.17	100.00%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

公司主营业务收入主要是膜产品收入和膜工程收入。2018 年度膜产品收入占比大幅增加，占营业收入的比例 75.38%，主要原因是通过前期的积累，目前 PTFE 膜产品已得到了业内专家及市场的认可，其优越的性能已通过样板充分体现，因此 2018 年承接的很多项目为客户使用公司高性能的 PTFE 产品替代其原有工程系统中的膜产品，故 2018 年膜产品的订单占营业收入的 75.38%，本期膜工程收入占比大幅度下降，占营业收入的比列 20.39%，膜工程收入下降的原因主要是由于本期完工比例低，结转收入少。

(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	客户 1	3,730,591.74	28.16%	否
2	客户 2	2,699,310.35	20.38%	否
3	客户 3	981,628.45	7.41%	否
4	客户 4	823,133.66	6.21%	否
5	客户 5	799,965.52	6.04%	否
合计		9,034,629.72	68.20%	-

(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	供应商 1	1,771,132.98	23.33%	否
2	供应商 2	1,803,418.80	23.76%	否
3	供应商 3	626,650.49	8.26%	否
4	供应商 4	402,728.28	5.31%	否
5	宁波华兴利达不锈钢制品有限公司	400,823.07	5.28%	否
合计		5,004,753.61	65.93%	-

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	-1,919,646.05	-3,614,869.15	46.90%
投资活动产生的现金流量净额	-6,570,837.59	-3,730,784.04	-76.12%
筹资活动产生的现金流量净额	10,438,859.34	757,399.83	1,278.25%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额持续为负及大幅增长的原因

2018 年度公司经营活动产生的现金流量净额为-1,919,646.05 元，较上年流出减少的主要原因为

(1) 2018 年公司销售收入主要来源于膜产品，膜产品收入 9,985,347.17 元，占营业收入比例为 75.38%，膜产品销售周期短，项目周转快，资金回笼较快。因此销售商品、提供劳务收到的现金有所增加。

(2) 年初受限货币资金本期收回增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额的变动原因

2018 年度公司投资活动现金流量净额为-6,570,837.59 元，较 2017 年流出大幅增加。主要原因是 2018 年公司为新增 60 m² PTFE 膜生产能力，进行了新厂房车间改造，购建固定资产支付的现金大幅增加。

3. 筹资活动产生的现金流量净额的变动原因

公司报告期内进行一次发行股票募集资金的行为，发行股票 2,740,000 股，每股 6.00 元，共募集资金 16,440,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日募集资金余额为 51,113.26 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司宁波净源环境发展有限公司于 2016 年 11 月 23 日完成工商注册登记。注册地为北仑区小港街道纬三路 79 号 3 幢 1 号、4 幢 1 号，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。浙江净源膜科技股份有限公司持股 100.00%，表决权比例 100.00%，出资方式为货币认缴，出资时间为 2016 年 11 月 21 日前缴清。

子公司 2018 年营业收入为 4,689,538.00 元，净利润为-1,455,601.51 元。2018 年期末总资产 10,125,849.80 元，期末净资产 3,212,161.34 元。2017 年营业收入为 3,914,529.93 元，净利润为-928,652.15 元。2017 年期末总资产 4,719,749.22 元，期末净资产 357,762.85 元。

本报告期内无取得和处置子公司的情况。

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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通

知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。

（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。

（七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，维护员工的合法权益，依法缴纳员工五险一金。公司积极履行纳税人义务，发展就业岗位，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

同时，公司始终把社会责任放在公司重要发展位置，把社会责任意识融入到日常的生产经营中，推进环保事业的发展，在解决农村饮用水问题、促进“五水共治”、改善区域环境等领域大力拓展业务，从而创造良好的经济效益和社会效益。

三、 持续经营评价

1、行业特点

膜产品应用的领域非常广泛，市场发展空间巨大。

单从水处理市场，从生活污水、工业废水和流域治理三个大方面计算，十一五期间总计 6,400.00 亿投入；十二五期间实现 84%增长达 1.18 万亿投入；十三五规划重点强调及水十条的催化下，再加上目前快速增长的净水器 2020 年近 1,300.00 亿的规模，水处理市场将达到 1.9 万亿的规模。

其中膜法水处理更是因为技术优势明显，会迎来多方驱动：下游需求旺盛，中国膜技术当前应用率远低于世界平均水平；新环保法史上最严，十三五定调膜产业翻番。膜法水处理行业从 2013 年突破 500 亿大关开始，增长幅度不断提升。2016 年分离膜产值达 1620 亿元，2017 年分离膜产值达 1940 亿元，计划到 2022 年末，膜工业产值规模再翻番，达到 3610 亿元。

膜产品应用的客户因为对出水品质和系统连续平稳运转等要求较高，故而在产品选型和供应商确定前，一般会要求产品的小试、中试甚至大试，无疑拉长了新产品推广和普及的时间。由于公司和公司产品又是市场上的新面孔，相关案例和累积业绩相较大公司还是比较少，更是加大了客户对于公司产品的考察力度和考察时间，影响到了公司新品推广的速度和效果。但客户一旦对公司产品进行了采用，就会建立起相对牢固的客户忠诚度和产品依赖。

2、公司核心竞争力

公司自主研发的 PTFE 膜具有耐污染性好、耐化学腐蚀性好（耐强酸、强碱）、工作温区大、高通量、反冲洗性好、寿命长等优点。2017 年通过宁波市工业新产品鉴定，鉴定结论是“产品性能和工艺技术填补了国内空白，达到国际先进、国内领先水平”。

且公司业务覆盖膜法水处理全产业链：膜生产（上游业务）、膜组件（系统集成）、膜工程。且产品覆盖目前市场的主流膜产品如：PVC、PS、PVDF 膜，而且已领先市场研发投产性能更好的最新一代的 PTFE 膜。

3、业务规模和营运记录

公司业务规模仍处于持续成长过程中，业务规模不大，但是主营业务收入占营业收入的比重为 95.77%，公司主营业务非常突出且连续，公司业务规模呈现增长和扩大的趋势，营运态势向好。2018 年的营业收入为 13,246,807.23 元，较上年同期增长 15.45%。

4、公司目前亏损的主要原因

作为膜法水处理行业新兴企业，为了更好的立足于市场，公司大胆采取了差异化竞争的策略，避开市场的相对红海—PVC 膜、PS 膜、PVDF 膜市场，积极开拓市场的蓝海—PTFE 膜市场。但公司力推的新产品 PTFE 膜还处在推广期，销售推广、管理费用等支出较高，且采用客户体验销售策略，一旦该产品获得市场认可和接受，销售形成规模，公司的盈利状况就会大为改观。

随着样板的建立，公司的 PTFE 膜产品实际应用效果得到市场的认可，能够替代国内及国际产品。从目前的经营情况及业务合同来看，公司业务及有合作意向的业务呈不断增长状态。随着公司的业务量及合同订单较快增长，公司业绩和盈利能力也会不断改善并扭亏为盈。

5、商业模式的创新

公司前期在销售和市场推广上过于依靠自身力量，导致业务发展的速度不及预期。公司管理层也在检讨和研究这方面的改进措施，未来会加大与行业内优势企业合作开发和共享市场，以公司的产品、技术优势与大型水务公司或环保科技公司的渠道优势相结合，更多的以竞合而不单是竞争的思路去快速地做大、做强，迅速突破发展瓶颈期。

综上，公司具备可持续经营能力。

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、公司持续经营能力不足的风险

2018 年度，公司净利润-6,260,724.05 元，经营活动产生的现金流量净额为-1,919,646.05 元。虽然公司所处行业市场前景广阔，且公司有一定的技术优势，但如果公司未来不能扩大销售，抓住市场机遇，获得大额订单，扭亏为盈，将对公司持续经营能力产生一定的影响，公司存在持续经营能力不足的风险。

应对措施：

- (1) 稳定既有客户的同时，积极开拓新的客户资源。
- (2) 通过展会、论坛、网站等多种途径推广公司具有比较优势的新产品。
- (3) 通过和行业内实力机构开展战略合作，共同开拓市场，共享市场成果。
- (4) 积极开拓省外、海外市场。

2、核心技术人员的流失及技术泄密的风险

公司主营业务是膜及膜组件的研发、生产和销售以及膜法水处理整体解决方案（膜工程）的提供，属技术密集型行业，对研发人员的专业素质与业务能力要求较高，防止核心技术人员流失是公司管理上的重点。

应对措施：

- (1) 核心技术人员能够间接分享公司业绩提升所能带来的利益，从而有利于公司人员稳定，促进公司发展。
- (2) 公司与核心技术人员签订了长期的劳动合同，合同中依法对保守商业秘密和不正当竞争情况进行了约定，从制度上保证上述员工与公司建立稳固的关系。
- (3) 搭建薪酬绩效平台，建立合理的薪酬激励体系、绩效考核机制，明确人才职业发展的考核方式及目标，为人才的职业生涯发展提供有效的内部考核及奖励措施。
- (4) 深化内部培养机制，通过建立符合职业生涯发展路径的内部培训体系，更好地帮助公司员工实现职业目标。

3、行业竞争加剧的风险

公司规模较小，而同行业其他公司如津膜科技、碧水源等公司市场投入不断加大，已在市场具有一定影响力。随着国家大力推动污水治理、加大对污水治理的投入以及膜法水处理技术的日渐成熟，越来越多的企业进入膜法水处理行业（水资源化），导致行业竞争加剧。

应对措施：面对竞争不断加剧的行业，公司采取继续增加研发投入，保持技术领先水平的同时重视销售，引进销售人才，扩大销售抢占市场，提高知名度。同时通过和行业内实力机构开展战略合作，共同开拓市场，共享市场成果，提高公司综合竞争实力。

4、运营资金不足的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,919,646.05 元,持续为净流出，2018 年末应收账款期末余额 7,643,089.08 元，公司存在运营资金不足的风险。

应对措施：

(1) 扩展公司销售渠道，增加主营业务收入。

(2) 通过自主研发及科技合作的方式创造研发立项，获取政府相关部门补贴资金，增加营业外收入。

(3) 可通过定向增发及间接融资向银行贷款的方式解决经营规模快速增长过程中的资金需求。

5、实际控制人之一的蒋伟平对外投资众多，影响公司的经营及独立性的风险。

蒋伟平、蒋雅玲、蒋雅朵、蒋欣欣共同作为净源科技的实际控制人，蒋伟平为其余三个实际控制人蒋雅玲、蒋雅朵、蒋欣欣的父亲，其三个子女的资金主要来源于他们的父亲蒋伟平，且三人年纪比较小，现阶段经营决策也依赖于其父亲蒋伟平，且蒋伟平为公司董事长、法定代表人，实际参与公司经营，可以对公司的业务经营、财务管理和人事任免等方面的决策产生重大影响。

尽管公司已经建立起规范有效的法人治理结构，且自公司设立以来主营业务及核心经营团队稳定。蒋伟平对外投资众多，拥有雄厚的资金实力，可以支持后续对净源科技的投资及经营管理，同时蒋伟平对外投资众多，拥有丰富的经营管理经验，可以更好地管理净源科技，若蒋伟平利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等做出不当控制，将给公司的经营及独立性带来一定的风险。

应对措施：

公司不断完善各项规章制度，实现了公司制度化管理的的要求，通过持续的管理强化，规避风险。同时公司建立了三会制度，健全了三会科学决策机制，完善了公司决策的独立性，避免了控股股东、实际控制人对公司决策的影响。

(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	五.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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.(五)
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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	-	-
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）	10,000,000.00	5,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	14,930,000.00	3,622,901.06
6. 其他	-	-

注 1：公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型预计金额包括净源科技支付关联方宁波华业材料科技有限公

司水电房租 920,000.00 元；子公司支付关联方宁波华业材料科技有限公司房租 1,210,000.00 元；净源科技支付董监高关键人员（陈昊、王鑫臻、吴低潮、郑林琴、赵亚芳、蔡可珂）薪酬 2,800,000.00 元；蒋雅玲、上海艾伊国际贸易有限公司、蒋伟平、王鑫臻、陈昊为公司银行贷款提供担保 10,000,000.00 元；合计 14,930,000.00 元。

注 2：公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型实际发生金额中净源科技实际支付关联方宁波华业材料科技有限公司水电 157,031.32 元、房租 952,735.82 元，合计 1,109,767.14 元，超出预计额 189,767.14 元；子公司实际支付关联方宁波华业材料科技有限公司房租 1,211,542.87 元，超出预计额 291,542.87 元。

实际发生金额超出预计额的原因为 2018 年公司为新增 60 m² PTFE 膜生产能力，新增厂房租赁面积，因此房屋租赁金额超出年初预计 191,310.01 元。

实际发生额超出预计额的部分已经公司第二届董事会第三次会议及第二届监事会第二次会议审议通过，并将提交 2018 年年度股东大会，同时已披露相关关联交易公告（公告编号：2019-011）。

（三） 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
蒋伟平、王鑫臻	银行贷款授信担保	2,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 3 月 9 日	2017-011
蒋伟平、王鑫臻	银行贷款授信担保	2,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 7 日	2018-008
蒋雅玲、蒋伟平、王鑫臻、上海艾伊国际贸易有限公司、陈昊	银行贷款授信担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 4 月 16 日	2018-018

注 1：2017 年 3 月 8 日，实际控制人、法定代表人蒋伟平、股东王鑫臻和王文胜（非关联方）与浙江泰隆商业银行股份有限公司签订编号为 330321170303 浙泰商银（高保）字第（0051210033）号的《最高额保证合同》，为公司自 2017 年 3 月 1 日至 2018 年 3 月 1 日止的期间内与浙江泰隆商业银行股份有限公司办理约定的各类业务形成的债务提供最高额 2,500,000.00 元的连带责任保证担保。银行实际授信贷款额度 2,000,000.00 元。

注 2：2018 年 2 月 6 日，实际控制人、法定代表人蒋伟平、股东王鑫臻和王文胜（非关联方）与浙江泰隆商业银行股份有限公司签订编号为 330300721180205 浙泰商银（高保）字第（0125200334）号的《最高额保证合同》，为公司自 2018 年 2 月 5 日至 2020 年 2 月 5 日止的期间内与浙江泰隆商业银行股份有限公司办理约定的各类业务形成的债务提供最高额 250.00 万元的连带责任保证担保。银行实际授信贷款额度 2,000,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司在该担保项下开具银行承兑汇票金额 1,381,795.00 元。

注 3：2018 年 5 月 15 日，实际控制人蒋伟平、蒋雅玲及关联方王鑫臻、陈昊、上海艾伊国际贸易有限公司

限公司与浙江泰隆商业银行股份有限公司签订编号为 330300721180510 浙泰商银（高保）字第（0125200111）号的《最高额保证合同》，为公司自 2018 年 5 月 2 日至 2019 年 5 月 2 日止的期间内与浙江泰隆商业银行股份有限公司办理约定的各类业务形成的债务提供最高额 1,000.00 万元的连带责任保证担保。银行实际授信贷款额度 6,000,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司无该担保项下的债务。

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：

上述偶发性关联交易属于正常的商业交易行为，系公司业务发展和生产经营的需要，遵循公平、自愿的商业原则。关联方为公司提供最高保额担保，以支持公司发展，未向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情况。对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响。

上述偶发性关联交易不会对公司生产经营造成不利影响。

（四） 承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》、《董事、监事、高级管理人员诚信的承诺函》。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属均未做出重要承诺的情况。报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格遵守了相关承诺事项，未发生任何违反该承诺的事项。

（五） 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
货币资金	冻结	690,897.50	1.82%	银行承兑汇票保证金
货币资金	冻结	1,000,000.00	2.64%	履约保证金
总计	-	1,690,897.50	4.46%	-

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	11,202,500	50.92%	3,583,000	14,785,500	59.76%
	其中：控股股东、实际控制人	5,700,000	25.91%	3,087,000	8,787,000	35.52%
	董事、监事、高管	2,402,500	10.92%	22,000	2,424,500	9.80%
	核心员工	-	0.00%	63,000	63,000	0.25%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,797,500	49.08%	-843,000	9,954,500	40.24%
	其中：控股股东、实际控制人	2,800,000	12.73%	-1,540,000	1,260,000	5.09%
	董事、监事、高管	7,337,500	33.35%	860,000	8,197,500	33.13%
	核心员工	210,000	0.95%	-13,000	187,000	0.76%
总股本		22,000,000	-	2,740,000	24,740,000	-
普通股股东人数		23				

(二) 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海艾伊国际贸易有限公司	8,500,000	1,547,000.00	10,047,000.00	40.61%	1,260,000.00	8,787,000.00
2	王鑫臻	5,100,000	-212,000.00	4,888,000	19.76%	3,825,000.00	1,063,000.00
3	陈昊	3,410,000	1,120,000.00	4,530,000	18.31%	3,435,000.00	1,095,000.00
合计		17,010,000	2,455,000	19,465,000	78.68%	8,520,000	10,945,000

持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司现有持股 10%及以上股东间不存在关联关系。公司持股 10%及以上股东均不存在股份代持行为。

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

截至期末，上海艾伊国际贸易有限公司直接持有净源科技 40.61%的股份，为净源科技第一大股东，系公司控股股东。上海艾伊国际贸易有限公司，成立于 2014 年 5 月 20 日，注册资本 1,000.00 万元，法定代表人为蒋雅玲，住所为中国（上海）自由贸易试验区富特北路 277 号 1 层 131 室，营业执照登记号为 310141000081669，经营范围为从事货物及技术的进出口业务，实业投资，日用百货、针纺织品、服饰鞋帽、玩具、家居用品、电子产品、化妆品、电线电缆、建材、钢材、环保设备、机械设备及配件、通讯器材（除卫星地面接收装置）、仪器仪表、建筑装潢材料、木制品、皮革制品、化工产品及其原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、矿产品（除专控）的销售。

截至期末，上海艾伊的股权结构如下：蒋欣欣持有 4,000,000 股，持股比例为 40.00%；蒋雅朵持有 3,000,000 股，持股比例为 30.00%；蒋雅玲持有 3,000,000 股，持股比例为 30.00%。

(二) 实际控制人情况

上海艾伊国际贸易有限公司为公司控股股东，蒋雅玲、蒋雅朵、蒋欣欣三人合计持有上海艾伊 100.00%的股份，间接持有净源科技 40.61%的股份；蒋雅玲、蒋雅朵、蒋欣欣三人的父亲蒋伟平虽然不持有净源科技股份，但自 2012 年 11 月 2 日起至 2014 年 8 月 5 日，历任公司的执行董事、总经理，一直负责公司的业务经营和日常管理；净源科技整体变更设立后，蒋伟平担任公司董事长及法定代表人，实际参与公司经营，可以对公司的业务经营、财务管理和人事任免等方面的决策产生重大影响。因此，公司认定蒋伟平、蒋雅玲、蒋雅朵、蒋欣欣四人共同为公司的实际控制人。

蒋伟平，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级经济师；1983 年至 2012 年，历任杭州市第二建筑工程公司技术员、浙江万利建筑工程有限公司项目经理和副总经理、歌山建设集团有限公司项目经理、歌山建设集团有限公司副总裁兼宁波分公司总经理；2010 年 7 月至 2011 年 7 月，兼任宁波欣捷投资有限公司董事长；2011 年 8 月至今，任欣捷投资控股集团有限公司董事长、总经理；2003 年 7 月至今，兼任宁波华业材料科技有限公司董事长；2006 年 7 月至今，兼任宁波欣捷混凝土制品有限公司执行董事、总经理；2009 年 3 月至今，兼任宁波海创科技园开发有限公司副董事长、总经理；2010 年 11 月至今，兼任宁波欣捷贸易有限公司执行董事；

2011 年 4 月至今，兼任宁波华捷股权投资有限公司执行董事；2011 年 8 月至今，兼任延边天宇欣捷置业有限公司董事长；2011 年 8 月至今，兼任宁波欣捷门窗制造有限公司监事；2011 年 10 月至今，兼任宁波君达投资有限公司执行董事兼总经理；2012 年 12 月至今，兼任宁波海曙德丰小额贷款股份有限公司董事；2013 年 3 月至今，兼任浙江华可传感技术有限公司执行董事；2013 年 5 月至今，兼任浙江欣旺科技材料有限公司执行董事；2013 年 6 月至今，兼任宁波海汇创业投资有限公司董事长；2013 年 9 月至今，兼任浙江诺可电子科技发展有限公司总经理；2014 年 5 月至今，兼任宁波科元工贸有限公司监事；2015 年 3 月至今，兼任贵州黔甬建设发展有限公司董事长；2015 年 5 月至今，兼任浙江浙车新材料股份有限公司监事；2012 年 11 月至 2014 年 7 月，历任浙江净源膜科技有限公司执行董事、总经理；2015 年 9 月至今，兼任股份公司董事长。

蒋雅玲，女，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2014 年 5 月至今，担任上海艾伊国际贸易有限公司执行董事；2015 年 1 月至今，担任浙江博雅投资有限公司执行董事、总经理。

蒋雅朵，女，1993 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2014 年 5 月至今，担任上海艾伊国际贸易有限公司监事；2017 年 7 月至今，任东风日产汽车金融有限公司信贷助理。

蒋欣欣，男，1994 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2014 年 5 月至今，担任上海艾伊国际贸易有限公司总经理；2015 年 1 月至今，担任浙江博雅投资有限公司监事；2017 年 1 月至今，任杭州合信投资管理有限公司运营专员。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年6月19日	2018年7月4日	6.00	2,740,000	16,440,000	7	0	3	0	0	否

募集资金使用情况：

不存在募集资金用途变更情况，募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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	利率%	存续时间	是否违约
银行贷款	浙江泰隆商业银行有限公司宁波江公东支行	1,800,000.00	-	2017.03.01-2018.03.01	否

银行贷款	浙江泰隆商业银行有限公司宁波北仑支行	6,000,000.00	4.72%	2018.05.23-2018.07.23	否
票据融资	浙江泰隆商业银行有限公司宁波北仑支行	504,295.00	-	2018.11.28-2019.5.30	否
票据融资	浙江泰隆商业银行有限公司宁波北仑支行	877,500.00	-	2018.12.11-2019.6.26	否
合计	-	9,181,795.00	-	-	-

注 1: 浙江泰隆商业银行有限公司宁波江东支行向公司授信贷款额度 2,000,000.00 元, 时间为 2017 年 3 月 1 日至 2018 年 3 月 1 日。报告期内公司共计使用贷款额度 1,800,000.00 元, 因此笔贷款为随借随还、浮动利率产品, 实际利率在 9.22%-12.14% 之间, 目前该笔贷款已经归还。

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
蒋伟平	董事长	男	1964年12月	硕士	2018.9.12-2021.9.11	否
王鑫臻	董事、副总经理	男	1986年10月	大专	2018.9.12-2021.9.11	是
林荣关	董事	男	1978年2月	中专	2018.9.12-2021.9.11	否
陈昊	副董事长	男	1971年11月	硕士	2018.9.12-2021.9.11	是
吴低潮	董事、总经理	男	1980年6月	大专	2018.9.12-2021.9.11	是
王义勤	监事会主席	男	1961年12月	本科	2018.9.12-2021.9.11	否
李昊	监事	男	1979年6月	本科	2018.9.12-2021.9.11	否
郑林琴	职工代表监事	女	1968年7月	初中	2018.9.12-2021.9.11	是
赵亚芳	财务总监	女	1987年1月	硕士	2018.9.12-2019.1.15	是
蔡珂珂	董事会秘书	女	1988年11月	硕士	2018.9.12-2021.9.11	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

公司董事会于2019年1月11日收到财务总监赵亚芳递交的辞职报告，经公司第二届董事会第二次会议于2019年1月15日审议并通过：任命涂晓霞为公司财务总监，任职期限32个月，自2019年1月15日起至2021年9月11日。

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：

监事会主席王义勤与董事、副总经理王鑫臻属父子关系；
其他董事、监事、高级管理人员相互之间在无关联关系。

(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
王鑫臻	董事、副总经理	5,100,000	-212,000	4,888,000	19.76%	0
陈昊	副董事长	3,410,000	1,120,000	4,530,000	18.31%	0
吴低潮	董事、总经理	1,100,000	-16,000	1,084,000	4.38%	0
蔡珂珂	董事会秘书	50,000	30,000	80,000	0.32%	0

郑林琴	职工代表监事	40,000	0	40,000	0.16%	0
合计	-	9,700,000	922,000	10,622,000	42.93%	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

报告期后公司董事会于 2019 年 1 月 11 日收到财务总监赵亚芳递交的辞职报告，经公司第二届董事会第二次会议于 2019 年 1 月 15 日审议并通过：任命涂晓霞为公司财务总监，任职期限 32 个月，自 2019 年 1 月 15 日起至 2021 年 9 月 11 日。

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
李昊	-	新任	监事	监事换届选举产生
王一航	监事	离任	-	监事换届离任

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

<p>李昊，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师；2001 年 8 月至 2003 年 11 月，浙江信电技术股份有限公司软件、硬件工程师；2003 年 12 月至 2005 年 12 月，金华市政工程有限公司项目经理；2005 年 12 月至 2007 年 3 月，浙江兴润建设有限公司项目经理；2007 年 3 月至 2010 年 12 月，浙江硕网电力科技公司项目经理；2011 年 8 月至今，欣捷投资控股集团有限公司信息化中心主任、办公室主任等；2013 年 1 月至今，欣捷投资控股集团有限公司董事会秘书；2013 年 2 月至 2013 年 11 月，欣捷投资控股集团有限公司总裁助理；2013 年 12 月至今，欣捷投资控股集团有限公司副总裁；2013 年至今，浙江中欣动力测控技术有限公司董事长；2012 年 2 月至今，宁波欣捷文化传媒有限公司监事；2018 年 9 月至今，担任浙江净源膜科技股份有限公司监事。</p>

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	0	10
财务人员	2	4
销售人员	8	7
技术人员	11	7
生产人员	41	39

员工总计	62	67
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	8	7
专科	11	10
专科以下	41	46
员工总计	62	67

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、人员变动与人才引进

报告期内通过社会招聘、高校对接等多渠道方式，根据公司具体需求，招聘了符合企业未来发展需要的高层次专业人才，不断补充所需岗位人才，同时也不断的进行了企业内部的优胜劣汰调整，增强了公司的技术团队和管理团队，使企业持久发展提供了坚实的人力资源基础。

2、员工培训

公司建立了完善的培训体系。新员工进入公司后会统一进行新员工岗前培训，主要包括公司各项规章制度、企业文化、产品介绍，安全质量财务等基本知识，进入部门后会进行岗位培训，熟悉公司制度和流程。公司各部门定期组织内部培训，进行专业知识及岗位职责学习。

3、员工薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，吸收国内外企业的成功经验，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。员工薪酬包括固定工资、加班工资、年终激励等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

同时，目前公司不存在需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

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	9	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）	0	0

核心人员的变动情况

经 2018 年 1 月 23 日召开的第一届董事会第十九次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过

《关于提名胡协胜等员工为公司核心员工的议案》，公司同意认定胡协胜、龙贵平、李疆、张东 4 名员工为公司核心员工。

2018 年 3 月 9 日龙贵平因个人原因离职，2018 年 8 月 24 日李疆因个人原因离职。

本年新认定核心员工 4 人，离职核心员工 2 人。

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司充分发挥股东大会、董事会、监事会的职能作用，进一步规范公司管理，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。

股东大会、董事会、监事会严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。

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

公司董事会对公司治理机制执行情况进行评论和评估后认为公司现有的治理机制能够给所有股东提供适合的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时，公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好的保护全体股东的利益。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、重大人事变更、重大信息披露都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则程序严格履行。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责任和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《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》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》等公司内部管理制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构与人员均依法运作，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

报告期内，公司未修改章程。

(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	6	<p>1、2018年1月23日召开第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于提名胡协胜等员工为公司核心员工》议案、《关于公司召开2018年第一次临时股东大会》议案。</p> <p>2、2018年2月5日召开第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司向浙江泰隆商业银行申请授信》议案、《关于关联方为公司向银行申请授信提供担保》议案、《关于公司召开2018年第二次临时股东大会》议案。</p> <p>3、2018年4月13日召开第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于股票发行方案》议案、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事项》议案、《关于浙江净源膜科技股份有限公司章程修正案》议案、《关于增加公司经营范围并相应修改公司章程》议案、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购合同〉》议案、《关于开设募集资金专用账户并签订〈募集资金三方监管协议〉》议案、《关于公司向浙江泰隆商业银行申请授信》议案、《关于关联方为公司向银行申请授信提供担保议案》、《关于公司召开2018年第三次临时股东大会》议案。</p>

		<p>4、2018 年 4 月 22 日召开第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司 2017 年董事会工作报告》议案、《关于 2017 年度总经理工作报告》议案、《关于公司 2017 年审计报告》议案、《关于公司 2017 年度财务决算报告》议案、《关于公司 2017 年度利润分配方案》议案、《关于公司 2017 年年度报告及摘要》议案、《关于公司 2018 年度财务预算方案》议案、《关于公司预计 2018 年度日常性关联交易》议案、《关于续聘公司 2018 年度审计机构》议案、《关于公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》议案、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会》议案。</p> <p>5、2018 年 8 月 23 日召开第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于 2018 年半年度报告》议案、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案、《关于公司召开 2018 年第四次临时股东大会》议案、《关于董事会换届选举并提名第二届董事会候选人》议案。</p> <p>6、2018 年 9 月 12 日召开第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举蒋伟平担任公司第二届董事会董事长》议案、《关于选举陈昊担任公司第二届董事会副董事长》议案、《关于聘任公司总经理及副总经理》议案、《关于聘任公司财务总监》议案、《关于聘任公司董事会秘书》议案。</p>
监事会	4	<p>1、2018 年 1 月 13 日召开第一届监事会第六次会议审议通过了</p> <p>2、2018 年 4 月 22 日召开第一届监事会第七次会议审议通过了《关于公司 2017 年监事会工作报告》议案、《关于公司 2017 年年度报告及摘要》议案、《关于公司 2017 年度财务决算报告》议案、《关于公司 2018 年度财务预算报》议案、《关于公司 2017 年度利润分配方案》议案、《关于续聘公司 2018 年度审计机构》议案。</p> <p>3、2018 年 8 月 22 日召开第一届监事会第八次会议审议通过了《关于 2018 年半年度报告》议案、《关于监事会换届选举并提名第二届监事会候选人》议案、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案。</p> <p>4、2018 年 9 月 12 日召开第二届监事会第一</p>

		次会议审议通过了《关于选举王义勤担任公司第二届监事会主席》议案。
股东大会	5	<p>1、2018年2月9日，2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于提名胡协胜等员工为公司核心员工》议案。</p> <p>2、2018年2月22日，2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于关联方为公司向银行申请授信提供担保》议案。</p> <p>3、2018年5月2日，2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于股票发行方案》议案、</p> <p>《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事项》议案、《关于浙江净源膜科技股份有限公司章程修正案》议案、</p> <p>《关于增加公司经营范围并相应修改公司章程》议案、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购合同〉》议案、审议《关于开设募集资金专用账户并签订〈募集资金三方监管协议〉》议案、《关于公司向浙江泰隆商业银行申请授信》议案、《关于关联方为公司向银行申请授信提供担保》议案。</p> <p>4、2018年5月15日，2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年董事会工作报告》议案、《关于公司2017年监事会工作报告》议案、《关于公司2017年审计报告》议案、《关于公司2017年度财务决算报告》议案、《关于公司2017年度利润分配方案》议案、《关于公司2017年年度报告及摘要》议案、《关于公司2018年度财务预算方案》议案、《关于公司预计2018年度日常性关联交易》议案、《关于续聘公司2018年度审计机构》议案。</p> <p>5、2018年9月12日，2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于选举第二届董事会成员》议案、《关于选举第二届监事会成员》议案。</p>

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，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律法规、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理制度，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司能够按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，规范了对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接待以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据告事项给予投资者以耐心的解答。

(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

监事会在报告期内的监督活动中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

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其

他企业，具体情况如下：

1、业务独立情况：

公司主要从事膜及膜组件（膜产品）的研发、生产和销售以及膜法水处理整体解决方案（膜工程）的提供，在业务上独立于各股东和其他关联方。公司拥有完整的研发、采购、生产和销售等清晰合理的业务系统，具有独立面向市场经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立情况：

公司所拥有的全部资产产权明晰。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的机械设备以及专利的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷；不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况；不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况，公司资产独立。

3、财务独立情况：

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系和严格的财务内控制度。公司财务总监、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。股份公司成立后，不存在资金被公司股东或关联方占用的情况，不存在将所取得的借款、授信额度转借予股东或关联方使用的情况。

4、机构独立情况：

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、人员独立情况：

公司制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照严格规范的程序招聘录用，并按照国家劳动管理部门的要求签订了劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、财务总监、董事会秘书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中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在其他任何企业中兼职。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，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。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，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、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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。2016年4月22日，公司第一届董事会第二次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。本报告期内，公司信息披露负责人及司管理层严格遵守《年报信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

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	信会师报字[2019]第 ZA11833 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	罗国芳、潘舜乔
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">信会师报字[2019]第 ZA11833 号</p> <p>浙江净源膜科技股份有限公司全体股东：</p> <p style="padding-left: 2em;">一、 审计意见</p> <p>我们审计了浙江净源膜科技股份有限公司（以下简称净源科技）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。</p> <p>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，公允反映了净源科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p style="padding-left: 2em;">二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于净源科技，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。</p> <p style="padding-left: 2em;">三、 其他信息</p> <p>净源科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括净源科技 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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	

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，管理层负责评估净源科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督净源科技的财务报告过程。

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，就可能对净源科技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净源科技不能持续经营。

（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。

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：罗国芳

中国注册会计师：潘舜乔

二〇一九年四月二十三日

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	十一、五、(一)	3,879,600.75	1,494,818.05
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	十一、五、(二)	7,962,809.08	9,529,623.10
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	十一、五、(三)	164,582.13	1,416,662.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十一、五、(四)	280,137.95	267,284.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十一、五、(五)	9,287,148.75	7,583,729.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十一、五、(六)	273,410.65	251,333.40
流动资产合计		21,847,689.31	20,543,451.60
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	十一、五、(七)	1,772,272.87	2,224,209.73
长期股权投资		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	十一、五、(八)	6,494,399.80	4,661,980.49
在建工程	十一、五、(九)	1,220,293.64	153,263.03
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	十一、五、(十)	2,046,103.43	52,487.50
递延所得税资产	十一、五、(十一)	4,565,443.90	3,003,062.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,098,513.64	10,095,003.02
资产总计		37,946,202.95	30,638,454.62
流动负债：			
短期借款	十一、五、(十二)	-	1,800,000.00
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	十一、五、(十三)	5,835,033.61	3,201,073.93
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	十一、五、(十四)	1,163,593.21	172,610.29
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	十一、五、(十五)	1,231,417.14	1,045,437.67
应交税费	十一、五、(十六)	84,089.27	483,427.14
其他应付款	十一、五、(十七)	333,084.84	4,346,550.78
其中：应付利息			
应付股利			
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	十一、五、(十八)	258,160.22	577,806.10
流动负债合计		8,905,378.29	11,626,905.91
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	十一、五、(十九)	60,000.00	210,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,000.00	210,000.00
负债合计		8,965,378.29	11,836,905.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	十一、五、(二十)	24,740,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十一、五、(二十一)	20,603,431.89	6,903,431.89
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	十一、五、(二十二)	-16,362,607.23	-10,101,883.18
归属于母公司所有者权益合计		28,980,824.66	18,801,548.71
少数股东权益			
所有者权益合计		28,980,824.66	18,801,548.71
负债和所有者权益总计		37,946,202.95	30,638,454.62

法定代表人：蒋伟平

主管会计工作负责人：吴低潮

会计机构负责人：涂晓霞

(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		2,487,988.37	1,316,118.68
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、十三、 (一)	8,873,413.13	11,232,247.03
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		160,173.16	601,810.42
其他应收款	十一、十三、 (二)	3,356,491.85	266,992.75
其中：应收利息			
应收股利			
存货		8,534,532.20	6,821,177.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			28,144.11
流动资产合计		23,412,598.71	20,266,490.39
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		1,772,272.87	2,224,209.73
长期股权投资	十一、十三、 (三)	5,670,000.00	1,360,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,075,114.98	4,422,664.25
在建工程		1,220,293.64	153,263.03
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		27,074.38	52,487.50
递延所得税资产		3,542,979.25	2,605,490.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,307,735.12	10,818,115.50
资产总计		39,720,333.83	31,084,605.89
流动负债：			
短期借款			1,800,000.00

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		4,496,326.86	2,557,360.69
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		1,163,593.21	172,610.29
应付职工薪酬		938,370.33	1,003,878.37
应交税费		481,396.51	218,713.31
其他应付款		333,084.84	4,346,550.78
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		258,160.22	577,806.10
流动负债合计		7,670,931.97	10,676,919.54
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		7,670,931.97	10,676,919.54
所有者权益：			
股本		24,740,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,740,000.00	22,000,000.00
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		-13,294,030.03	-8,495,745.54
所有者权益合计		32,049,401.86	20,407,686.35
负债和所有者权益合计		39,720,333.83	31,084,605.89

(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		13,246,807.23	11,473,741.17
其中：营业收入	十一、 五、(二十三)	13,246,807.23	11,473,741.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,863,264.22	16,601,099.46
其中：营业成本	十一、 五、(二十三)	10,500,791.97	7,237,432.09
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	十一、 五、(二十四)	96,857.09	50,309.86
销售费用	十一、 五、(二十五)	1,068,104.63	1,105,173.04
管理费用	十一、 五、(二十六)	5,782,970.29	4,209,692.02
研发费用	十一、 五、(二十七)	2,801,904.26	2,563,958.38
财务费用	十一、 五、(二十八)	256,013.06	129,324.44
其中：利息费用		345,631.00	173,078.73
利息收入		96,341.64	50,111.42
资产减值损失	十一、	1,356,622.92	1,305,209.63

	五、(二十九)		
加：其他收益	十一、五、(三十)	760,973.18	48,000.00
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）	十一、五、(三十一)	-	-34,899.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,855,483.81	-5,114,258.17
加：营业外收入	十一、五、(三十二)	49,158.34	599,049.00
减：营业外支出	十一、五、(三十三)	16,780.21	1,850.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,823,105.68	-4,517,059.17
减：所得税费用	十一、五、(三十四)	-1,562,381.63	-991,943.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,260,724.05	-3,525,115.67
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）		-6,260,724.05	-3,525,115.67
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		-6,260,724.05	-3,525,115.67
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		-6,260,724.05	-3,525,115.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,260,724.05	-3,525,115.67
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.27	-0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.27	-0.16

法定代表人：蒋伟平
晓霞

主管会计工作负责人：吴低潮

会计机构负责人：涂

（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、十三、（四）	15,044,890.24	12,552,373.64
减：营业成本	十一、十三、（四）	12,582,026.90	7,952,813.35
税金及附加		94,075.79	20,770.85
销售费用		985,979.84	797,378.17
管理费用		3,894,083.02	3,534,215.51
研发费用		2,291,215.90	2,087,920.32
财务费用		256,371.79	129,410.06
其中：利息费用		345,631.00	173,078.73
利息收入		94,923.91	49,850.80
资产减值损失		1,302,261.06	1,226,279.75
加：其他收益		592,973.18	48,000.00
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）			-34,899.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,768,150.88	-3,183,314.25
加：营业外收入		49,158.34	598,229.00
减：营业外支出		16,780.21	1,850.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,735,772.75	-2,586,935.25

减：所得税费用		-937,488.26	-594,372.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,798,284.49	-1,992,563.03
（一）持续经营净利润		-4,798,284.49	-1,992,563.03
（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		-4,798,284.49	-1,992,563.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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		13,363,396.62	9,326,218.89
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	十一、五、（三十	2,641,111.16	1,815,502.61

	五)、1		
经营活动现金流入小计		16,004,507.78	11,141,721.50
购买商品、接受劳务支付的现金		4,791,130.68	6,811,156.97
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		6,923,025.81	4,686,777.00
支付的各项税费		867,086.12	146,603.85
支付其他与经营活动有关的现金	十一、 五、(三十五)、2	5,342,911.22	3,112,052.83
经营活动现金流出小计		17,924,153.83	14,756,590.65
经营活动产生的现金流量净额	十一、 五、(三十六)	-1,919,646.05	-3,614,869.15
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,570,837.59	3,730,784.04
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		6,570,837.59	3,730,784.04
投资活动产生的现金流量净额		-6,570,837.59	-3,730,784.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,440,000.00	
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		10,000,000.00	2,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	十一、 五、(三十五)、3	5,000,000.00	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		31,440,000.00	6,100,000.00
偿还债务支付的现金		11,800,000.00	5,300,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,140.66	42,600.17
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	十一、 五、(三十五)、4	9,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		21,001,140.66	5,342,600.17
筹资活动产生的现金流量净额		10,438,859.34	757,399.83
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		1,948,375.70	-6,588,253.36
加：期初现金及现金等价物余额		240,327.55	6,828,580.91
六、期末现金及现金等价物余额		2,188,703.25	240,327.55

法定代表人：蒋伟平
人：涂晓霞

主管会计工作负责人：吴低潮

会计机构负责

(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		16,296,510.16	8,897,124.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,621,693.43	1,604,421.99
经营活动现金流入小计		18,918,203.59	10,501,546.35
购买商品、接受劳务支付的现金		8,712,690.86	9,080,506.11
支付给职工以及为职工支付的现金		5,798,237.59	4,572,848.05
支付的各项税费		598,362.07	145,455.05
支付其他与经营活动有关的现金		4,777,741.85	1,734,693.82
经营活动现金流出小计		19,887,032.37	15,533,503.03
经营活动产生的现金流量净额		-968,828.78	-5,031,956.68
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			
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		2,120,000.00	
投资活动现金流入小计		2,120,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,744,567.87	1,132,394.88
投资支付的现金		4,310,000.00	1,360,000.00
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		4,800,000.00	
投资活动现金流出小计		10,854,567.87	2,492,394.88
投资活动产生的现金流量净额		-8,734,567.87	-2,492,394.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,440,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	2,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		31,440,000.00	6,100,000.00
偿还债务支付的现金		11,800,000.00	5,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,140.66	42,600.17
支付其他与筹资活动有关的现金		9,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		21,001,140.66	5,342,600.17
筹资活动产生的现金流量净额		10,438,859.34	757,399.83
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		735,462.69	-6,766,951.73
加：期初现金及现金等价物余额		61,628.18	6,828,579.91
六、期末现金及现金等价物余额		797,090.87	61,628.18

(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	22,000,000.00				6,903,431.89						- 10,101,883.18		18,801,548.71
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	22,000,000.00				6,903,431.89						- 10,101,883.18		18,801,548.71
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	2,740,000.00				13,700,000.00						-6,260,724.05		10,179,275.95
(一) 综合收益总额											-6,260,724.05		-6,260,724.05
(二) 所有者投入和减少资本	2,740,000.00				13,700,000.00								16,440,000.00
1. 股东投入的普通股	2,740,000.00				13,700,000.00								16,440,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	24,740,000.00				20,603,431.89						-16,362,607.23		28,980,824.66

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	22,000,000.00				6,903,431.89						-6,576,767.51		22,326,664.38
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	22,000,000.00				6,903,431.89						-6,576,767.51		22,326,664.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,525,115.67		-3,525,115.67
（一）综合收益总额											-3,525,115.67		-3,525,115.67
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	22,000,000.00				6,903,431.89						-	10,101,883.18	18,801,548.71

法定代表人：蒋伟平

主管会计工作负责人：吴低潮

会计机构负责人：涂晓霞

(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	22,000,000.00			6,903,431.89						-8,495,745.54	20,407,686.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	22,000,000.00			6,903,431.89						-8,495,745.54	20,407,686.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,740,000.00			13,700,000.00						-4,798,284.49	11,641,715.51
(一)综合收益总额										-4,798,284.49	-4,798,284.49
(二)所有者投入和减少 资本	2,740,000.00			13,700,000.00							16,440,000.00
1. 股东投入的普通股	2,740,000.00			13,700,000.00							16,440,000.00
2. 其他权益工具持有者投 入资本											
3. 股份支付计入所有者权 益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的 分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结 转											
1.资本公积转增资本(或											

股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(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	24,740,000.00				20,603,431.89						-	32,049,401.86
											13,294,030.03	

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	22,000,000.00				6,903,431.89						-	22,400,249.38
加：会计政策变更											6,503,182.51	
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,000,000.00				6,903,431.89						-	22,400,249.38
											6,503,182.51	

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、本期末余额	22,000,000.00				6,903,431.89						-	20,407,686.35
											8,495,745.54	

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江净源膜科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原浙江净源膜科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，原系由自然人吴低潮、沈慧媛共同出资设立的有限责任公司，于 2007 年 6 月 12 日取得了宁波工商行政管理局颁发的注册号为 330212000103993 的企业法人营业执照。截至 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 2,474.00 万元，统一社会信用代码 91330200662080839M。

公司注册地址：宁波市江北区环城北路东段 134 号 1 幢 123、124 室

公司法定代表人：蒋伟平

公司经营范围：水污染处理设备及配件、膜生物反应装置、中水处理回收设备、膜分离组件、膜分离成套设备的研发、生产、销售；水处理工程、膜分离工程的承接、安装、设计、调试；水处理技术、膜技术的研发、技术咨询；环保工程设计、施工；环保工程的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；膜生产设备的研发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波净源环境发展有限公司

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司自报告期末 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公

司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资
取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费

用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得

或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	合并关联方之间的应收账款、其他应收款
组合 2	除合并关联方和已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的

	具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础， 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值；

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者

劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

计负债，计入当期投资损失。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
家具设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75

(十三) 在建工程

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

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十五) 长期资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂房装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

厂房装修费按 3 年摊销

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费

和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

本公司销售收入的具体确认方法如下：
膜工程：以对方验收合格单确认收入；
膜产品：以出库单确认收入。

(十九) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

3、 会计处理

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

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

（二十一）租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

（二十二）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	7,962,809.08 元，上期金额 9,529,623.10 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额为 5,859,144.91 元，上期金额 3,201,073.93 元； 调增“其他应付款”上期金额 95,576.33。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 5,782,970.29 元，上期金额 4,209,692.02 元，重分类至“研发费用”。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

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	17/16
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
浙江净源膜科技股份有限公司	15
宁波净源环境发展有限公司	25

(二) 税收优惠

2016年11月30日，公司被宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合认定为国家级高新技术企业，领取了证书编号为GR201633100010的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司2016年度至2018年度享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	351.00	5,000.00
银行存款	2,188,352.25	235,327.55
其他货币资金	1,690,897.50	1,254,490.50
合计	3,879,600.75	1,494,818.05

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	690,897.50	206,590.50
履约保证金	1,000,000.00	1,047,900.00
合计	1,690,897.50	1,254,490.50

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	319,720.00	100,000.00
应收账款	7,643,089.08	9,429,623.10
合计	7,962,809.08	9,529,623.10

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	319,720.00	100,000.00
合计	319,720.00	100,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,650,000.00	
合计	3,650,000.00	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,757,104.83	95.25	3,114,015.75	28.95	7,643,089.08	11,755,521.38	100.00	2,325,898.28	19.79	9,429,623.10
组合 1										
组合 2	10,757,104.83	95.25	3,114,015.75	28.95	7,643,089.08	11,755,521.38	100.00	2,325,898.28	19.79	9,429,623.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	536,250.00	4.75	536,250.00	100.00						
合计	11,293,354.83	100.00	3,650,265.75		7,643,089.08	11,755,521.38	100.00	2,325,898.28		9,429,623.10

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 年以内小计	4,218,978.85	210,948.95	5.00
1 至 2 年	3,289,321.80	657,864.36	20.00
2 至 3 年	2,007,203.48	1,003,601.74	50.00
3 年以上	1,241,600.70	1,241,600.70	100.00
合计	10,757,104.83	3,114,015.75	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,324,367.47 元。

(4) 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		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
浙江富春紫光环保股份有限公司	2,703,955.20	23.94	540,791.04
韶关市粤华电力有限公司	2,005,816.00	17.76	1,001,258.00
客户 2	1,191,840.00	10.55	59,592.00
客户 3	1,138,689.00	10.08	56,934.45
山东毅康科技股份有限公司	978,290.60	8.66	333,058.12
合计	8,018,590.80	71.00	1,991,633.61

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	159,713.86	97.04	1,416,527.92	99.99
1 至 2 年	4,408.97	2.68		
2 至 3 年	324.30	0.20	35.00	
3 年以上	135.00	0.08	100.00	0.01
合计	164,582.13	100.00	1,416,662.92	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
无锡万川环境装备技术有限公司	80,906.90	49.16
供应商 5	66,206.90	40.23
中国石化销售有限公司浙江宁波石油分公司	12,600.06	7.66
宁波思其建材有限公司	4,408.97	2.68
浙江省公路管理局	324.30	0.20
合计	164,447.13	99.93

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	280,137.95	267,284.40
合计	280,137.95	267,284.40

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	326,461.00	100.00	46,323.05	14.19	280,137.95	281,352.00	100.00	14,067.60	5.00	267,284.40
组合 1										
组合 2	326,461.00	100.00	46,323.05	14.19	280,137.95	281,352.00	100.00	14,067.60	5.00	267,284.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	326,461.00	100.00	46,323.05		280,137.95	281,352.00	100.00	14,067.60		267,284.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内小计	126,461.00	6,323.05	5.00
1 至 2 年	200,000.00	40,000.00	20.00
合计	326,461.00	46,323.05	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,255.45 元。

(4) 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
代扣公积金	6,461.00	6,352.00
保证金	320,000.00	270,000.00
其他		5,000.00
合计	326,461.00	281,352.00

(5) 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
宁波市荪湖旅游开发有限公司	履约保证金	200,000.00	1-2 年	61.26	40,000.00
北京赛科康仑环保科技有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	15.32	2,500.00
齐鲁晟华制药有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	15.32	2,500.00
客户 2	投标保证金	10,000.00	1 年以内	3.06	500.00
慈溪开诚有机固废处	投标保证金	10,000.00	1 年以内	3.06	500.00

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
理有限公司	金				
合计		320,000.00		98.02	46,000.00

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,334,612.10		1,334,612.10	841,181.08		841,181.08
委托加工物资	606,645.64		606,645.64	214,242.85		214,242.85
在产品	4,008,862.83		4,008,862.83	3,000,260.47		3,000,260.47
库存商品	3,337,028.18		3,337,028.18	3,528,045.33		3,528,045.33
合计	9,287,148.75		9,287,148.75	7,583,729.73		7,583,729.73

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣、待认证进项税	273,410.65	251,333.40
合计	273,410.65	251,333.40

(七) 长期应收款

长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	1,772,272.87		1,772,272.87	2,224,209.73		2,224,209.73
合计	1,772,272.87		1,772,272.87	2,224,209.73		2,224,209.73

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	6,494,399.80	4,661,980.49
固定资产清理		
合计	6,494,399.80	4,661,980.49

2、 固定资产情况

项目	生产设备	家具设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	6,171,409.96	53,669.22	501,926.73	178,951.74	6,905,957.65
(2) 本期增加金额	2,872,326.22	28,294.58		137,345.27	3,037,966.07
—购置	2,376,194.86	28,294.58		137,345.27	2,541,834.71
—在建工程转入	496,131.36				496,131.36
(3) 本期减少金额	25,091.96				25,091.96
—处置或报废	25,091.96				25,091.96
(4) 期末余额	9,018,644.22	81,963.80	501,926.73	316,297.01	9,918,831.76
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	1,702,190.95	45,014.83	361,920.27	134,851.11	2,243,977.16
(2) 本期增加金额	1,046,362.16	6,681.99	95,772.28	41,350.12	1,190,166.55
—计提	1,046,362.16	6,681.99	95,772.28	41,350.12	1,190,166.55
(3) 本期减少金额	9,711.75				9,711.75
—处置或报废	9,711.75				9,711.75
(4) 期末余额	2,738,841.36	51,696.82	457,692.55	176,201.23	3,424,431.96
3. 减值准备					
(1) 年初余额					

项目	生产设备	家具设备	运输设备	电子设备	合计
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	6,279,802.86	30,266.98	44,234.18	140,095.78	6,494,399.80
(2) 年初账面价值	4,469,219.01	8,654.39	140,006.46	44,100.63	4,661,980.49

3、 本期无暂时闲置的固定资产

4、 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 本期通过经营租赁租出的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	账面价值
PTFE 超滤膜组件设备	1,400,606.33	624,092.46	776,513.87
合 计	1,400,606.33	624,092.46	776,513.87

6、 本期无未办妥产权证书的固定资产情况

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	年末余额	年初余额
在建工程	1,220,293.64	153,263.03
工程物资		
合 计	1,220,283.64	153,263.03

2、 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
在建设期	1,220,293.64		1,220,293.64	153,263.03		153,263.03
合 计	1,220,293.64		1,220,293.64	153,263.03		153,263.03

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
膜生产设备	1,250,000.03		1,185,344.86			1,185,344.86	94.83	94.83%				自筹资金
成型设备	200,252.32	153,263.03	46,989.29	200,252.32			100.00	100%				自筹资金
其他设备	295,879.04		295,879.04	295,879.04			100.00	100%				自筹资金
合计		153,263.03	1,528,213.19	496,131.36		1,185,344.86						

4、 本期无计提在建工程减值准备情况

(十) 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
装修费	52,487.50	2,422,834.86	429,218.93		2,046,103.43
合计	52,487.50	2,422,834.86	429,218.93		2,046,103.43

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	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	3,696,588.80	567,817.50	2,339,965.88	358,887.87
可抵扣亏损	23,582,021.86	3,889,849.01	16,193,976.48	2,537,603.72
内部交易未实现利 润	718,515.93	107,777.39	710,471.17	106,570.68
合计	27,997,126.59	4,565,443.90	19,244,413.53	3,003,062.27

2、 本期无未经抵销的递延所得税负债

(十二) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款		1,800,000.00
合计		1,800,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	1,381,795.00	413,181.00
应付账款	4,453,238.61	2,787,892.93
合计	5,835,033.61	3,201,073.93

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,381,795.00	413,181.00
合计	1,381,795.00	413,181.00

2、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,134,705.09	2,731,922.83
1-2 年 (含 2 年)	313,049.23	54,095.10
2-3 年 (含 3 年)	3,689.29	260.00
3 年以上	1,795.00	1,615.00
合计	4,453,238.61	2,787,892.93

(2) 期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,160,093.21	166,410.77
1-2 年 (含 2 年)	3,500.00	
2-3 年 (含 3 年)		
3 年以上		6,199.52
合计	1,163,593.21	172,610.29

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项

(十五) 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
短期薪酬	1,044,992.87	6,709,489.46	6,541,132.49	1,213,349.84
离职后福利-设定提存计划	444.80	385,826.70	368,204.20	18,067.30
合计	1,045,437.67	7,095,316.16	6,909,336.69	1,231,417.14

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,034,801.37	6,076,545.81	5,899,554.84	1,211,792.34
(2) 职工福利费	9,877.00	269,048.95	278,925.95	
(3) 社会保险费	314.50	265,696.70	264,453.70	1,557.50
其中: 医疗保险费	276.10	229,675.80	229,951.90	
工伤保险费	16.90	17,437.60	16,769.20	685.30
生育保险费	21.50	18,583.30	17,732.60	872.20
(4) 住房公积金		83,908.00	83,908.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		14,290.00	14,290.00	
合计	1,044,992.87	6,709,489.46	6,541,132.49	1,213,349.84

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
基本养老保险	429.50	372,552.70	355,537.90	17,444.30
失业保险费	15.30	13,274.00	12,666.30	623.00
合计	444.80	385,826.70	368,204.20	18,067.30

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	20,114.01	402,408.58
个人所得税	18,620.48	32,309.60
城市维护建设税	24,582.06	26,967.07
教育费附加	17,558.62	19,262.19
残疾人就业保障基金	1,420.00	1,340.00
印花税	1,794.10	1,139.70
合计	84,089.27	483,427.14

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		95,576.33
应付股利		
其他应付款	333,084.84	4,250,974.45
合计	333,084.84	4,346,550.78

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息		95,576.33
合计		95,576.33

2、 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
借款及利息	240,066.67	4,047,955.56
员工暂垫款	69,734.17	171,116.89
其他	23,284.00	31,902.00
合计	333,084.84	4,250,974.45

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税	258,160.22	577,806.10
合计	258,160.22	577,806.10

(十九) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	210,000.00		150,000.00	60,000.00	智团创业
合计	210,000.00		150,000.00	60,000.00	

(二十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	22,000,000.00	2,740,000.00				2,740,000.00	24,740,000.00

根据公司 2018 年第三次临时股东大会决议，公司于 2018 年 5 月定向发行股票不超过 300 万股，每股价格为人民币 6.00 元募集资金不超过 1,800 万元。公司实际定向发行股票 274.00 万股，每股价格为人民币 6.00 元，共募集资金人民币 1,644 万元，其中新增注册资本人民币 274 万元，股本溢价人民币 1,370 万元。变更后注册资本为人民币 2,474 万元。

上述股票发行募集资金已于 2018 年 5 月 14 日全部就位，资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具信会师报字[2018]ZA15013 号《验资报告》。

(二十一) 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（股本溢价）	6,903,431.89	13,700,000.00		20,603,431.89
合计	6,903,431.89	13,700,000.00		20,603,431.89

本期增加详见本附注“（五）、二十股本”说明

（二十二）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-10,101,883.18	-6,576,767.51
调整后年初未分配利润	-10,101,883.18	-6,576,767.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,179,582.87	-3,525,115.67
期末未分配利润	-16,281,466.05	-10,101,883.18

（二十三）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,686,640.54	10,246,625.74	11,016,143.54	6,916,569.99
其他业务	560,166.69	254,166.23	457,597.63	320,862.10
合计	13,246,807.23	10,500,791.97	11,473,741.17	7,237,432.09

（二十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,145.42	26,967.07
教育费附加	35,818.17	19,262.19
印花税	10,893.50	4,080.60
合计	96,857.09	50,309.86

（二十五）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	432,143.70	359,851.22
运输装卸费	88,273.89	11,125.71
展会费	124,681.25	121,646.81
广告宣传费	69,798.76	44,276.52
投标费用	56,669.72	77,964.59
差旅费	163,660.90	141,379.96
业务招待费	67,311.20	21,486.00
租赁费	59,471.46	
代理费		300,000.00
其他	6,093.75	27,442.23
合计	1,068,104.63	1,105,173.04

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,152,173.24	2,062,060.35
办公费	109,968.41	114,667.27
差旅费	189,037.35	101,712.00
折旧及摊销	542,972.64	131,584.48
业务招待费	641,226.23	505,443.49
水电费	24,594.25	5,293.08
汽车费用	143,292.40	158,791.56
税费	16,440.00	14,240.00
房屋租赁费	1,180,080.00	611,592.79
检测分析审计咨询费	727,044.34	448,679.98
其他	56,141.43	55,627.02
合计	5,782,970.29	4,209,692.02

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,286,558.65	1,824,518.79

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	336,746.32	237,720.90
折旧及摊销	152,191.69	147,483.12
其他	26,407.60	354,235.57
合计	2,801,904.26	2,563,958.38

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	345,631.00	173,078.73
减: 利息收入	96,341.64	50,111.42
金融机构手续费	6,723.70	6,357.13
合计	256,013.06	129,324.44

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,356,622.92	1,305,209.63
合计	1,356,622.92	1,305,209.63

(三十) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
发明专利补贴		48,000.00	与收益相关
科技项目经费补贴	575,500.00		与收益相关
代征个人所得税手续费返还	17,473.18		与收益相关
智团创业项目	150,000.00		与收益相关
专利申请补助	18,000.00		与收益相关
合计	760,973.18	48,000.00	

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产处置损益		-34,899.88	
合计		-34,899.88	

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补贴		588,229.00	
无需支付款项		10,000.00	
其他	49,158.34	820.00	49,158.34
合计	49,158.34	599,049.00	49,158.34

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益 相关
制度创新奖励		80,000.00	
新三板挂牌补贴		500,000.00	
稳增促调专项资金		4,229.00	
创新大赛奖金		4,000.00	
合计		588,229.00	

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
其他	1,400.00	1,850.00	1,400.00
非流动资产毁损报废损失	15,380.21		15,380.21
合计	16,780.21	1,850.00	16,780.21

(三十四) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-1,562,381.63	-991,943.50
合计	-1,562,381.63	-991,943.50

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-7,823,105.68
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-1,173,465.85
子公司适用不同税率的影响	-207,928.82
调整以前期间所得税的影响	-16,486.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,852.19
研发费加计可扣除	-259,352.49
所得税费用	-1,562,381.63

(三十五) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	96,341.64	50,111.42
政府补助	610,973.18	846,229.00
年初受限货币资金本期收回	1,056,638.00	490,000.00
保证金等往来款款项	877,158.34	429,162.19
合计	2,641,111.16	1,815,502.61

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	2,963,742.52	2,579,355.20
营业外支出	1,400.00	1,850.00

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	6,723.70	6,357.13
本期增加受限货币资金	1,493,045.00	254,490.50
保证金等往来款款项	878,000.00	270,000.00
合计	5,342,911.22	3,112,052.83

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,000,000.00	4,000,000.00
合计	5,000,000.00	4,000,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

(三十六) 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,260,724.05	-3,525,115.67
加：资产减值准备	1,356,622.92	1,305,209.63
固定资产折旧	1,190,166.55	926,084.45
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	429,218.93	531,645.58
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）		34,899.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,380.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	345,631.00	173,078.73

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-1,562,381.63	-991,943.50
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）	-1,703,419.02	-1,405,632.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,123,615.47	-3,754,104.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	146,243.57	3,091,009.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,919,646.05	-3,614,869.15
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,188,703.25	240,327.55
减：现金的期初余额	240,327.55	6,828,580.91
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	1,948,375.70	-6,588,253.36

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,188,703.25	240,327.55
其中：库存现金	351.00	5,000.00
可随时用于支付的银行存款	2,188,352.25	235,327.55
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,188,703.25	240,327.55
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		

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,690,897.50	履约保证金、银行承兑汇票保证金
合计	1,690,897.50	

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本年未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并的情况

(三) 反向购买

本年未发生反向购买。

(四) 处置子公司

本年未处置子公司。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波净源环境发展有限公司	宁波市北仑区小港街道纬三路 79 号	宁波北仑	工业	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，公司面临的风险主要是利率风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是全部为固定利率风险。

(三) 流动性风险

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

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司最终控制方是自然人蒋伟平、蒋雅玲、蒋雅朵和蒋欣欣。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海艾伊国际贸易有限公司	股东
王鑫臻	股东
吴低潮	股东
陈昊	股东
宁波华业材料科技有限公司	实际控制人控制的其他企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波华业材料科技有限公司	购入水电	157,031.32	112,408.37

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波华业材料科技有限公司	办公楼、厂房	2,164,278.69	1,094,789.50

3、 关联担保情况

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
蒋伟平、王鑫臻(注1)	2,500,000.00	2017.03.01	2018.03.01	是
蒋伟平、王鑫臻(注2)	2,500,000.00	2018.02.05	2020.02.05	否
蒋伟平、王鑫臻、蒋雅玲、陈昊、上海艾伊国际贸易有限公司(注3)	10,000,000.00	2018.05.02	2019.05.02	否

关联担保情况说明:

注1: 2017年3月8日, 实际控制人、法定代表人蒋伟平、股东王鑫臻和王文胜(非关联方)与浙江泰隆商业银行股份有限公司签订编号为330321170303浙泰商银(高保)字第(0051210033)号的《最高额保证合同》, 为公司自2017年3月1日至2018年3月1日止的期间内与浙江泰隆商业银行股份有限公司办理约定的各类业务形成的债务提供最高额250.00万元的连带责任保证担保。

注2: 2018年2月6日, 实际控制人、法定代表人蒋伟平、股东王鑫臻和王文胜(非

关联方)与浙江泰隆商业银行股份有限公司签订编号为 330300721180205 浙泰商银(高保)字第(0125200334)号的《最高额保证合同》,为公司自 2018 年 2 月 5 日至 2020 年 2 月 5 日止的期间内与浙江泰隆商业银行股份有限公司办理约定的各类业务形成的债务提供最高额 250.00 万元的连带责任保证担保。截至 2018 年 12 月 31 日,公司在该担保项下开具银行承兑汇票金额 1,381,795.00 元。

注 3: 2018 年 5 月 15 日,实际控制人蒋伟平、蒋雅玲及关联方王鑫臻、陈昊、上海艾伊国际贸易有限公司与浙江泰隆商业银行股份有限公司签订编号为 330300721180510 浙泰商银(高保)字第(0125200111)号的《最高额保证合同》,为公司自 2018 年 5 月 2 日至 2019 年 5 月 2 日止的期间内与浙江泰隆商业银行股份有限公司办理约定的各类业务形成的债务提供最高额 1,000.00 万元的连带责任保证担保。截至 2018 年 12 月 31 日,公司无该担保项下的债务。

4、 关联方资金拆借

关联方	当期拆入金额	当期归还金额	借款利率	本期借款利息
上海艾伊国际贸易有限公司	5,000,000.00	9,000,000.00	5.20%	192,111.11

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	宁波华业材料科技有限公司	2,035,699.41	433,710.60
其他应付款			
	陈昊	1,952.00	49,985.50
	王鑫臻	5,177.00	1,176.00
	吴低潮	370.00	4,031.00
	上海艾伊国际贸易有限公司	240,066.67	4,047,955.56

十、 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
科技项目经费补贴	575,500.00	575,500.00		其他收益
专利申请补助	18,000.00	18,000.00		营业外收入
制度创新奖励			80,000.00	营业外收入
新三板挂牌补贴			500,000.00	营业外收入
稳增促调专项资金			4,229.00	营业外收入
创新大赛奖金			4,000.00	营业外收入
发明专利补贴			48,000.00	其他收益
智团创业补助	150,000.00	150,000.00		其他收益
代征个人所得税手续费返还	17,473.18	17,473.18		其他收益

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

2016年2月25日, 鉴于发包人浙江富春紫光环保股份有限公司向本公司采购25000吨/天浸没式超滤膜系统设备, 应本公司的要求, 中国银行股份有限公司宁波市分行出具以发包人为受益人的金额为人民币100.00万元的不可撤销履约保函。该保函有效期至2019年5月26日止。

(二) 或有事项

本公司没有需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

2019年4月23日, 经第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配方案的议案》, 公司2018年度拟不进行利润分配, 该利润分配议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

十三、其他重要事项

截止财务报表批准报出日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	319,720.00	100,000.00
应收账款	8,553,693.13	11,132,247.03
合计	8,873,413.13	11,232,247.03

1、 应收票据**(1) 应收票据分类列示**

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	319,720.00	100,000.00
合计	319,720.00	100,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,650,000.00	
合计	3,650,000.00	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	11,534,609.04	95.56	2,980,915.91	25.84	8,553,693.13	13,379,230.78	100.00	2,246,983.75	16.79	11,132,247.03
组合 1	1,878,629.16	15.56			1,878,629.16	3,202,000.00	23.93			3,202,000.00
组合 2	9,655,979.88	79.99	2,980,915.91	30.87	6,675,063.97	10,177,230.78	76.07	2,246,983.75	22.08	7,930,247.03
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款	536,250.00	4.44	536,250.00	100.00						
合计	12,070,859.04	100.00	3,517,165.91		8,553,693.13	13,379,230.78	100.00	2,246,983.75		11,132,247.03

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 年以内小计	3,638,144.50	181,907.23	5.00
1 至 2 年	2,769,031.20	553,806.24	20.00
2 至 3 年	2,007,203.48	1,003,601.74	50.00
3 年以上	1,241,600.70	1,241,600.70	100.00
合计	9,655,979.88	2,980,915.91	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,270,182.16 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
浙江富春紫光环保股份有限公司	2,703,955.20	22.40	540,791.04
韶关市粤华电力有限公司	2,005,816.00	16.62	1,001,258.00
宁波净源环境发展有限公司	1,878,629.16	15.56	93,931.46
客户 2	1,191,840.00	9.87	59,592.00
客户 3	1,138,689.00	9.43	56,934.45
合计	8,918,929.36	73.89	1,752,506.95

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		

项目	期末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款	3,356,491.85	266,992.75
合计	3,356,491.85	266,992.75

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	3,402,623.00	100.00	46,131.15	1.36	3,356,491.85	281,045.00	100.00	14,052.25	5.00	266,992.75
组合 1	3,080,000.00	90.52			3,080,000.00					
组合 2	322,623.00	9.48	46,131.15	14.30	276,491.85	281,045.00	100.00	14,052.25	5.00	266,992.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,402,623.00	100.00	46,131.15		3,356,491.85	281,045.00	100.00	14,052.25		266,992.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	122,623.00	6,131.15	5.00
1 至 2 年	200,000.00	40,000.00	20.00
合计	322,623.00	46,131.15	

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,078.90 元。

(4) 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
往来款	3,080,000.00	
代扣公积金	2,623.00	6,045.00
保证金	320,000.00	270,000.00
其他		5,000.00
合计	3,402,623.00	281,045.00

(5) 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	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波净源环境发展有限公司	往来款	3,080,000.00	1 年以内	90.52	
宁波市荪湖旅游开发有限公司	履约保证金	200,000.00	1-2 年	5.88	40,000.00
北京赛科康仑环保科技有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	1.47	2,500.00
齐鲁晟华制药有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	1.47	2,500.00
客户 2	投标保证金	10,000.00	1 年以内	0.29	500.00
合计		3,390,000.00		99.63	45,500.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,670,000.00		5,670,000.00	1,360,000.00		1,360,000.00
合计	5,670,000.00		5,670,000.00	1,360,000.00		1,360,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波净源环境发展有限公司	1,360,000.00	4,310,000.00		5,670,000.00		
合计	1,360,000.00	4,310,000.00		5,670,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,459,284.30	10,270,072.20	12,094,776.01	7,631,951.25
其他业务	2,585,605.94	2,311,954.70	457,597.63	320,862.10
合计	15,044,890.24	12,582,026.90	12,552,373.64	7,952,813.35

十五、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,380.21	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	760,973.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,758.34	

项目	金额	说明
所得税影响额	-136,012.70	
合计	657,338.61	

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	-24.78	-0.27	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-27.39	-0.29	-0.29

浙江净源膜科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月二十三日

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