



环钻环保

NEEQ : 837436

上海环钻环保科技股份有限公司

Shanghai Huanzuan Environmental Technology Co., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

2019年4月，公司全资子公司九江环钻环境修复有限公司的创新项目“基于互联网+的土壤修复大数据建设和修复工程智能管理系统”获得九江留学人员创新创业专项资金。

2019年4月，公司获评中国环境保护产业协会企业信用评价AA级信用企业，证书编号：201813601100178。

2019年6月27日，公司获得上海市住房和城乡建设管理委员会颁发的建筑业企业资质证书。资质类别及等级为“环保工程专业承包一级”；证书编号D231535003；有效期至2021年01月27日。

2019年7月，公司被评定为“2019年度上海市科技小巨人工程”小巨人培育企业。

2019年8月26日，公司申报的“上海环钻环保科技股份有限公司首次认定为高新技术企业”、“上海环钻环保科技股份有限公司高增长资助”进入2019年张江专项资金拟支持项目名录，项目编号分别为201905-JD-A03-036、201905-JD-A04-128。

2019年11月，公司在第八届中国创新创业大赛新能源及节能环保行业总决赛中获得“优秀企业(成长组)”奖项；2019年12月获得上海市科技创业中心颁发的“2019‘创业在上海’国际创新创业大赛年度投资价值奖”。

2020年2月9日，公司进入上海市经济信息化委评审的2019年度上海市“专精特新”中小企业名录。

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	11
第五节	重要事项	40
第六节	股本变动及股东情况	44
第七节	融资及利润分配情况	46
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	47
第九节	行业信息	49
第十节	公司治理及内部控制	50
第十一节	财务报告	56

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	上海环钻环保科技股份有限公司
婺疆投资	指	上海婺疆投资管理有限公司
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书等公司章程规定的高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海环钻环保科技股份有限公司章程》
《信息披露管理办法》	指	《上海环钻环保科技股份有限公司信息披露管理办法》
股东大会	指	上海环钻环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海环钻环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海环钻环保科技股份有限公司监事会
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
兴业证券、主办券商	指	兴业证券股份有限公司
浙江环钻	指	浙江环钻环境修复有限公司
江苏环钻	指	江苏环钻环境修复有限公司
浙江研究院	指	浙江城环环境污染控制技术研究院
江苏金木森	指	江苏金木森环保科技有限公司
合肥环钻	指	合肥环钻环境修复有限公司
九江环钻	指	九江环钻环境修复有限公司
场地调查	指	包括初步调查、详细调查。为满足未来规划和开发使用条件，通过初步调查、详细调查了解场地情况，确认场地污染源，污染范围，污染程度。
风险评估	指	根据场地调查的结果以及场地未来规划和未来使用情况，确定环境对人体健康，土地使用及生态环境的影响。
土壤修复	指	利用物理、化学和生物的方法转移、吸收、降主要技术原理解和转化土壤中的污染物，使其浓度降低到可接受水平，或将有毒有害的污染物转化为无害的物质。
第三方检测机构	指	独立于交易、合作和争议各方利益以及法定身份之外的，独立公正的非政府检测机构。在多个行业领域内依据标准、合同或协议独立公正的进行检测。检测过程和结果不受委托方和其他外来方的影响。
现场踏勘	指	招标人组织投标人对项目的实施现场的经济、地理、地质、气候等客观条件和环境进行的现场调查。
地下水	指	赋存于地面以下岩石空隙中的水，狭义上是指地下水水面以下饱和含水层中的水。在国家标准《水文地质术语》（GB/T14157-93）中，地下水是指埋藏在地表以下各种形式的重力水。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人罗凯捷、主管会计工作负责人方红及会计机构负责人（会计主管人员）方红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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 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的风险	公司实际控制人为罗凯捷、沈潇君夫妇，两人直接持有公司股份合计 910.00 万股，并通过上海婺疆投资管理有限公司（以下简称“婺疆投资”）间接持有公司股份合计 100.00 万股，合计占公司总股本比例为 84.17%，处于绝对控股地位。同时，罗凯捷、沈潇君分别担任公司董事长、总经理及董事、董事会秘书职务，两人在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。
应收账款坏账风险	2019 年末、2019 年初，公司应收账款账面余额分别为 3570.75 万元和 3264.66 万元，应收账款周转率分别为 1.21 和 1.69。报告期内，应收账款占流动资产比例上升，应收账款周转率下降，随着客户数量的增加及业务规模的扩大，若未来宏观经济环境、客户经营状况等因素发生不利变化，公司可能面临客户延迟付款并导致公司发生坏账损失的风险。
存货余额变动风险	2019 年末，存货账面余额为 142.47 万元，其中生产成本余额为 125.08 万元，生产成本占存货余额的比例为 87.79%；2019 年初，存货账面余额为 497.75 万元，其中生产成本余额为 477.93

	万元，生产成本占存货余额的比例为 96.02%，公司存货较上年同期下降 71.38%。随着未来公司业务规模及项目数量的不断增长，以及业主单位的项目验收周期的延期，可能导致各期末生产成本占用资金余额进一步增长的风险。
公司规模较小导致抗风险能力较低风险	公司成立时间较短，虽然发展速度很快，但目前资产规模较小、人员及设备资源较少。如果未来市场需求、市场监管发生较大变化，或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。
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	上海环钻环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Huanzuan Environmental Technology Co., Ltd.
证券简称	环钻环保
证券代码	837436
法定代表人	罗凯捷
办公地址	上海市虹口区海伦路 440 号金融街海伦中心 30F

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	沈潇君
职务	董事会秘书
电话	021-59555271
传真	4006981163 转 416077
电子邮箱	shenxiaojun@shhzdrilling.com
公司网址	www.shhzdrilling.com
联系地址及邮政编码	上海市虹口区海伦路 440 号金融街海伦中心 30F，邮编：200086
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	上海市虹口区海伦路 440 号金融街海伦中心 30F 金融办

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	2012 年 7 月 23 日
挂牌时间	2016 年 5 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-77 生态保护和环境治理业-772 环境治理业-7729 其他污染治理
主要产品与服务项目	场地环境调查、风险评估、土壤修复
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	1
控股股东	罗凯捷
实际控制人及其一致行动人	罗凯捷、沈潇君

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	91310114599793579A	否
注册地址	上海市嘉定区叶城路 1288 号 6 幢 J11 室	否
注册资本	1200 万	否

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭海龙、冯飞军
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 13 楼

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	41,275,872.45	47,210,904.48	-12.57%
毛利率%	38.07%	38.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	592,402.78	4,479,499.02	-86.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	119,496.54	1,895,154.28	-93.69%
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)	2.20%	18.36%	-
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)	0.44%	7.77%	-
基本每股收益	0.05	0.37	-86.49%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	44,883,778.26	61,987,477.26	-27.59%
负债总计	17,811,702.18	35,461,660.31	-49.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,226,084.97	26,633,682.19	2.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.27	2.22	2.25%
资产负债率%(母公司)	47.74%	57.93%	-
资产负债率%(合并)	39.68%	57.21%	-
流动比率	2.31	1.67	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-16,631,706.54	-1,097,244.11	-1,415.77%
应收账款周转率	1.21	1.69	-
存货周转率	7.99	6.77	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-27.59%	10.39%	-
营业收入增长率%	-12.57%	53.49%	-
净利润增长率%	-87.51%	-24.63%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	12,000,000.00	12,000,000.00	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	-15,469.46
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）	473,343.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,947.44
非经常性损益合计	472,820.98
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	-85.26
非经常性损益净额	472,906.24

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □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
应收账款		28,719,110.53		
应收票据及应收账款	28,719,110.53			
应付账款		21,641,345.15		
应付票据及应付账款	21,641,345.15			

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	24,591,545.39	24,591,545.39	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款	28,719,110.53	28,719,110.53	
应收款项融资			
预付款项	351,729.09	351,729.09	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	443,639.71	443,639.71	
其中：应收利息			
应收股利			

△买入返售金融资产			
存货	4,977,514.91	4,977,514.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	148,846.75	148,846.75	
流动资产合计	59,232,386.38	59,232,386.38	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,019,102.50	2,019,102.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	144,470.20	144,470.20	
递延所得税资产	591,518.18	591,518.18	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,755,090.88	2,755,090.88	
资产总计	61,987,477.26	61,987,477.26	
流动负债			
短期借款			

△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	21,641,345.15	21,641,345.15	
预收款项	10,518,111.00	10,518,111.00	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,690,759.88	1,690,759.88	
应交税费	1,374,073.56	1,374,073.56	
其他应付款	237,370.72	237,370.72	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	35,461,660.31	35,461,660.31	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	35,461,660.31	35,461,660.31	
股东权益			
股本	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,439,091.59	3,439,091.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,066,880.21	1,066,880.21	
△一般风险准备			
未分配利润	10,127,710.39	10,127,710.39	
归属于母公司股东权益合计	26,633,682.19	26,633,682.19	
少数股东权益	-107,865.24	-107,865.24	
股东权益合计	26,525,816.95	26,525,816.95	
负债及股东权益合计	61,987,477.26	61,987,477.26	

各项目调整情况的说明：

公司于2019年1月1日适用新金融工具准则，对年初报表科目无影响。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	17,571,081.06	17,571,081.06	
△结算备付金			
△拆出资金			

交易性金融资产			
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			
应收账款	28,497,327.13	28,497,327.13	
应收款项融资			
预付款项	301,207.47	301,207.47	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	820,750.35	820,750.35	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	4,948,521.15	4,948,521.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,583.45	1,583.45	
流动资产合计	52,140,470.61	52,140,470.61	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,300,000.00	6,300,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,900,480.36	1,900,480.36	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	76,880.50	76,880.50	
递延所得税资产	591,518.18	591,518.18	
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,868,879.04	8,868,879.04	
资产总计	61,009,349.65	61,009,349.65	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	21,671,738.15	21,671,738.15	
预收款项	10,518,111.00	10,518,111.00	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,593,906.35	1,593,906.35	
应交税费	1,373,908.50	1,373,908.50	
其他应付款	182,883.56	182,883.56	
其中：应付利息			
应付股利			

△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	35,340,547.56	35,340,547.56	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	35,340,547.56	35,340,547.56	
股东权益			
股本	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,448,640.69	3,448,640.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,066,880.21	1,066,880.21	
△一般风险准备			
未分配利润	9,153,281.19	9,153,281.19	

股东权益合计	25,668,802.09	25,668,802.09	
负债及股东权益合计	61,009,349.65	61,009,349.65	

各项目调整情况的说明：

公司于2019年1月1日适用新金融工具准则，对年初报表科目无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司属于“N77 生态保护和环境治理业”中的子类“N772 环境治理业”，主营业务为场地环境调查、风险评估和土壤修复。公司拥有环保工程施工专业承包一级资质，是国内首家挂牌新三板的场地调查公司。公司现拥有自主知识产权 16 项，其中：实用新型专利 8 项，计算机软件著作权 8 项；通过软件测评 3 项。截止本报告披露日，在申请发明专利 4 项。

（一）销售渠道

公司的销售渠道主要是：第一，积极参与公开招标，根据招标文件要求编制投标文件，项目中标后销售部与业主磋商，签订技术服务合同；第二，公司销售部实时关注潜在客户的需求，为业主提供科学合理的技术方案，通过与业主进行商业谈判获取订单。

（二）采购模式

公司在提供技术服务的过程中，根据项目需求采购第三方检测服务、劳务、项目所需材料并进行设备租赁。①为保证数据公正性，公司向第三方检测机构采购检测服务，由检测机构对项目现场采集的土壤及地下水样品进行检测并出具检测报告。公司根据各检测机构的资质、检测范围、口碑等因素，筛选出可靠性高、稳定性强的检测机构进行长期合作；②劳务采购方面，选择人员稳定充足的企业，确保工作质量和效率；③材料采购方面，遵循小范围试用再大规模使用的原则，在预算允许的情况下选择高质量的材料，保证项目施工质量及进度；④设备租赁方面，选择有充足设备源或设备渠道的企业，通过增加设备，保证项目的进度。

（三）运营模式

环钻环保以客户需求为原动力，依托产学研合作，专注于为行政机构、市政公司、政府科研单位等客户提供定制化技术服务。

1、场地调查和风险评估项目

公司技术人员通过现场踏勘、人员访谈等方式了解场地的历史沿革，判断可能存在的污染源并制定场地调查方案；根据场地调查方案进行土壤及地下水采样并将样品送至第三方检测机构。公司技术人员依据检测数据编制场地环境初步调查报告，评估出其对人体健康、后期土地使用及生态环境可能造成的风险，为地块后续流转、开发利用提供相关技术性文件。场地环境初步调查的结果若显示污染因子超标，则需开展详细调查及风险评估。

公司根据业主委托提供场地初步调查、详细调查和风险评估服务，撰写相关报告提交专家评审会审议，并协助客户向当地环保局备案。

2、土壤修复项目

（1）土壤修复方案编制

公司技术人员根据污染场地初步调查、详细调查及风险评估报告等信息，结合实验室小试结果编制土壤修复方案，参加修复方案编制专家评审会并配合业主进行环保局备案。

（2）土壤修复工程施工

公司技术人员根据修复方案编制施工组织设计，并结合现场中试结果进行修复施工。土壤修复工程施工项目实行全过程监理，自检验收合格后进行报验，经第三方修复效果评估单位验收通过后，参加专家评审会并配合业主进行修复工程备案。

注：原则上同一个项目需由不同的公司分别提供场地调查和土壤修复技术服务。

（四）盈利模式

公司依靠经验丰富的技术人员，向客户提供场地环境初步调查、详细调查和风险评估服务；提供土壤修复方案、施工方案及工程施工服务。上述技术服务的成果通过环保专家评审会审议通过后，公司协助客户向当地环保局进行项目备案，获得利润。

截至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。除继续保持在土壤修复领域的优势竞争力以外，目前公司也尝试向大气治理、河道治理等更为多元化业务领域发展。

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

具体变化情况说明:

公司自 2016 年开始布局土壤修复市场，培养新的利润增长点。2017 年，公司开始承接土壤修复项目。由于项目周期较长，公司 2017 年承接的土壤修复项目于 2018 年确认收入。

公司承接的项目按照类型可以分为：场地调查类项目、场地调查评估技术服务类项目和土壤修复类项目。截止目前，公司承接的场地调查类项目、场地调查评估技术服务类项目数量远超土壤修复类项目，但由于土壤修复类项目单个项目体量较大，2018 年土壤修复类项目占营业收入的比重为 71.44%，2019 年土壤修复类项目占营业收入的比重为 60.34%。

变更前本公司主营业务为场地环境调查与风险评估，变更后主营业务为场地环境调查、风险评估与土壤修复，本次主营业务变更不会导致公司所属行业发生变化。

公司第二届董事会第四次会议及 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于公司主营业务变更的议案》。本次主营业务变更有利于优化公司战略布局，拓宽公司业务范围，提高公司的持续经营能力和综合发展能力。本次变更将会提高公司盈利水平，将有助于公司未来发展。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年度，公司紧紧围绕 2019 年初制定的发展战略和目标，全力推进各项工作。公司紧抓地处上海的地理优势，在拓展上海地区市场份额的同时积极推进长三角地区的战略布局。截止本报告披露日，公司在浙江省、江苏省、安徽省和江西省共投资设立 5 家子公司、4 家分公司和 1 所研究院。

报告期末，公司资产总计 4488.38 万元，较上年度期末减少 1710.37 万元，变动幅度为-27.59%，主要系：①货币资金减少 2219.74 万元；②存货减少 355.28 万元。报告期末，负债总额 1781.17 万元，较上年末减少 1765.00 万元，变动幅度为-49.77%，主要系：①应付账款减少 699.81 万元；②预收款项减少 998.13 万元。

报告期末，公司实现营业收入 4127.59 万元，较上年减少 593.50 万元，变动幅度为-12.57%；营业成本为 2556.28 万元，较上年减少 363.64 万元，变动幅度为-12.45%；归属于挂牌公司股东的净利润为 59.24 万元，较上年减少 388.71 万元，变动幅度为-86.78%。归属于挂牌公司股东的净利润降低，主要系：①管理费用较上年增加 50.68 万元；②研发费用较上年增加 114.65 万元；③其他收益较上年减少 250.01 万元。

报告期末，公司现金及现金等价物净余额为 239.41 万元，较上年同期减少 2219.74 万元，变动幅度为-90.26%，主要系①经营活动产生的现金流入中收到的项目款项较上年减少 282.20 万元；②经营活动产生的现金流入中收到的项目补助、扶持资金较上年减少 108.88 万元；③经营活动产生的现金流出中支付给职工以及为职工支付的现金较上年增加 345.26 万元；④经营活动产生的现金流出中购买商品、接受劳务支付的现金较上年增加 847.87 万元；⑤投资活动产生的现金流量净额较上年减少 422.59 万元，主要系投资活动中购买及赎回理财产品产生的现金流量净额较上年减少 417.00 万元；⑥筹资活动产生的现金流量净额为

0 元，报告期内公司没有进行筹资活动。

对公司经营产生重要影响的因素主要是：

报告期内，受整体宏观经济下行，行业竞争加剧影响，公司业务收入减少，盈利水平下降。公司积极应对市场环境变化，致力于持续增强核心竞争力；加强内部管理，控制成本，保持稳健运营。

1、立足主营业务，增强核心竞争力

报告期内，公司专注于主营业务发展，深耕上海、江苏等长三角重点省市市场。2019 年 7 月，公司被评为“2019 年度上海市科技小巨人工程”小巨人培育企业。8 月，公司提交申报“2019 年专精特新”中小企业，目前已通过上海市经济和信息化委员会评定。体现了公司技术和经营实力得到进一步认可，有利于提高市场声誉、持续拓展市场份额。

2、注重技术研发，提高技术实力

公司建立了“内部研发+产学研”的双头研发体系，内部设立技术研发部，外部则与中科院生态环境研究中心合作设立中科-城环土壤污染防治技术研究中心，与中国科学院、工程院院士分别带领的团队深入合作，共同开展技术研发工作。研发方向包括重金属及有机污染物原位高效修复技术、有机废弃物资源化转化技术、基于生物炭及零价铁的新型修复药剂、农产品加工废水资源化技术等。

报告期内，公司继续加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，共计投入研发资金 542.14 万元，占营业收入的比重为 13.13%，较上年同期增加 26.82%，报告期内，公司共开展了 7 项研发项目，各个研发项目进展顺利。报告期内，公司新申请发明专利 2 项，实用新型专利 8 项，持续推进技术研发成果化。

3、完善项目成本控制，注重人才培养

报告期内，公司不断加强项目成本控制和质量管理，通过流程优化、质量监测、项目成本预算、决算等措施建立了有效的项目管控体系。公司加强人才建设，强化绩效考核，创新激励制度；建立人才梯队、不断完善员工培训和人才培养机制。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,394,116.14	5.33%	24,591,545.39	39.67%	-90.26%
应收票据					
应收账款	29,480,871.11	65.68%	28,719,110.53	46.33%	2.65%
存货	1,424,730.26	3.17%	4,977,514.91	8.03%	-71.38%

投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,618,794.95	5.83%	2,019,102.50	3.26%	29.70%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
其他应收款	2,732,002.17	6.09%	443,639.71	0.72%	515.82%
递延所得税资产	1,138,497.08	2.54%	591,518.18	0.95%	92.47%
应付账款	14,643,228.82	32.62%	21,641,345.15	34.91%	-32.34%
预收款项	536,800.00	1.2%	10,518,111.00	16.97%	-94.90%
应付职工薪酬	1,682,936.09	3.75%	1,690,759.88	2.73%	-0.46%
应交税费	180,238.52	0.40%	1,374,073.56	2.22%	-86.88%
其他应付款	764,961.12	1.70%	237,370.72	0.38%	222.26%
递延收益					
盈余公积	1,150,255.08	2.56%	1,066,880.21	1.72%	7.81%
未分配利润	10,636,738.30	23.70%	10,127,710.39	16.34%	5.03%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

货币资金较上年同期减少 90.26%，主要系①报告期内公司用闲置资金进行理财，该项资金列入交易性金融资产，金额为 419.39 万元；②上年收到本年确认收入的项目预收款 1051.81 万元。

2、存货

存货包括原材料和生产成本，其中生产成本占存货的比重为 87.79%。存货较上年同期减少 71.38%，主要系 2018 年跨年的项目均在 2019 年完工，生产成本结转至主营业务成本，导致生产成本减少。

3、固定资产

固定资产较上年同期增加 29.70%，主要系报告期内新购进机器设备、运输工具 90.09 万元，购进研发使用的专用设备 28.96 万元。

4、其他应收款

其他应收款较上年增加 515.82%，主要系报告期内支付修复项目履约保证金 264 万元。

5、递延所得税资产

递延所得税资产较上年增加 92.47%，主要系①可抵扣暂时性差异的资产减值准备较期初增加 252.72

万元，按 15% 的所得税计算出递延所得税资产为 37.91 万元；②可抵扣亏损额较期初增加 111.93 万元，按按 15% 的所得税计算出递延所得税资产为 16.79 万元。

6、应付账款

应付账款较上年同期减少 32.24%，主要系报告期内，公司支付了已回款项目对应的供应商款项。

7、预收款项

预收款项较上年同期减少 94.90%，主要系 2018 年收到预收款的项目已在报告期内确认收入，预收款项抵减了应收账款。

8、应交税费

应交税费较上年同期减少 86.88%，主要系报告期内较上年同期计提的所得税减少 94.10 万元。

9、其他应付款

其他应付款较上年同期增加 222.26%，主要系尚未支付的安家补贴 8.58 万元、房租款 3.10 万元以及员工报销款。

10、盈余公积

盈余公积较上年同期增加 7.81%，主要系根据《公司法》、公司章程的规定，公司每年按净利润的 10% 提取法定盈余公积。

11、未分配利润

未分配利润较上年同期增加 5.03%，主要系未分配利润 10,636,738.30 元为上年未分配利润 10,127,710.39 元加上本年归属于母公司股东的净利润 592,402.78 元减去提取的法定盈余公积 83,374.87 元。

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	41,275,872.45	-	47,210,904.48	-	-12.57%
营业成本	25,562,759.66	61.93%	29,199,113.89	61.85%	-12.45%
毛利率	38.07%	-	38.15%	-	-
销售费用	1,582,616.51	3.83%	2,285,481.48	14.6%	-30.75%
管理费用	7,397,510.46	17.92%	6,890,703.25	9.05%	7.35%
研发费用	5,421,423.63	13.13%	4,274,930.09	4.84%	26.82%
财务费用	-55,438.42	-0.13%	-36,246.55	-0.08%	-52.95%
信用减值损失	-2,437,259.44	5.90%			

资产减值损失	-80,000.00	0.19%	-2,350,491.14	4.98%	-96.60%
其他收益	563,362.67	1.36%	3,063,419.98	6.49%	-81.61%
投资收益	232,307.54	0.56%			
公允价值变动收益	23,854.22	0.06%			-
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-419,195.93	-1.02%	5,168,164.12	10.95%	-108.11%
营业外收入	163,832.00	0.40%	2,001.15	0.00%	8,086.89%
营业外支出	66,094.17	0.16%	40,123.54	0.08%	64.73%
净利润	546,259.13	1.32%	4,372,145.96	9.26%	-87.51%

项目重大变动原因：

1、营业收入

营业收入较上年减少 593.50 万元，主要系报告期内确认收入的土壤修复项目较上年减少 882.11 万元。

2、营业成本

营业成本较上年减少 363.64 万元，主要系公司项目成本控制稳定，营业收入减少，营业成本随之减少。

3、销售费用

销售费用较上年减少 70.29 万元，主要系报告期内①公司销售人员缩减，职工薪酬较上年减少 28.28 万元；②销售人员减少，拓展业务产生的差旅费较上年减少 11.40 万元；③广告宣传费较上年减少 26.36 万元。

4、研发费用

研发费用较上年增加 114.65 万元，主要系报告期内公司加大对场地调查设备和修复设备的研发，申请了上海市科技小巨人工程，研发人员增加，研发人员职工薪酬较上年增加 214.04 万元。

5、财务费用

财务费用较上年减少 1.92 万元，主要系报告期内公司与银行签订现金管理服务协议，银行利息收入较上年增加 1.66 万元。

6、信用减值损失

信用减值损失较上年增加 243.73 万元，主要系应收账款账面余额较上年增加 9.38%且账龄 1 年以上的应收账款占应收账款账面余额的 57.17%，计提的信用减值损失相应增加。

7、资产减值损失

资产减值损失较上年减少 227.05 万元，主要系报告期内，按照新金融工具准则编制财务报表，将资产减值损失分列为信用减值损失和资产减值损失，其中应收账款坏账损失、其他应收款坏账损失总计 243.73 万元计入信用减值损失科目。

8、其他收益

其他收益较上年减少 250.01 万元，主要系收到政府补助较上年减少 268.75 万元。

9、营业利润

营业利润较上年减少 558.74 万元，主要系①公司加大研发投入，研发费用较上年增加 114.65 万元；②管理费用较上年增加 50.68 万元；③其他收益较上年减少 250.01 万元，导致营业利润减少。

10、营业外收入

营业外收入较上年增加 16.18 万元，主要系报告期内收到高层次人才补贴收入 10 万元。

11、营业外支出

营业外支出较上年增加 2.60 万元，主要系报告期内，①公司捐赠给浙江师范大学教育基金会 5 万，较上年增加 1 万；②清理报废固定资产 1.55 万元较上年增加 1.54 万元。

12、净利润

净利润较上年减少 382.59 万元，主要系①公司加大研发投入，研发费用较上年增加 114.65 万元；②管理费用较上年增加 50.68 万元；③其他收益较上年减少 250.01 万元，导致净利润减少。

(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	41,275,872.45	47,210,904.48	-12.57%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	25,562,759.66	29,199,113.89	-12.45%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比
	收入金额	占营业收入的	收入金额	占营业收入	

		比重%		的比重%	例%
土壤修复类项目	24,905,661.12	60.34%	33,726,729.40	71.44%	-26.15%
场地调查类项目	190,152.15	0.46%	228,033.57	0.48%	-16.61%
场地调查评估技术服务类项目	16,180,059.18	39.20%	13,256,141.51	28.08%	22.06%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

无

(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	上海市虹口区土地发展中心	24,905,661.12	60.34%	否
2	上海临港产业区经济发展中心	9,789,350.33	23.72%	否
3	彭泽县工业园区管理委员会	1,226,886.77	2.97%	否
4	上海市浦东新区土地储备中心	944,599.98	2.29%	否
5	上海瑞虹新城有限公司	482,664.15	1.17%	否
合计		37,349,162.35	90.49%	-

(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	九江市绿寰环保有限公司	3,408,500	18.42%	否
2	上海吉乾建筑装饰工程有限公司	2,186,400	11.81%	否
3	上海聚宗实业有限公司	1,664,118	8.99%	否
4	上海滋宇环保技术中心	1,500,000	8.11%	否
5	上海市虹口区市容建设公司	1,025,500	5.54%	否
合计		9,784,518	52.87%	-

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	-16,631,706.54	-1,097,244.11	-1,415.77%
投资活动产生的现金流量净额	-5,565,722.71	-1,339,859.74	-315.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1553.45 万元，主要系①经营活动产生的现金流入中收到的项目款项较上年减少 282.20 万元；②经营活动产生的现金流入中收到的项目补助、扶持资金较上年减少 108.88 万元；③经营活动产生的现金流出中支付给职工以及为职工支付的现金较上年增加 345.26 万元；④经营活动产生的现金流出中支付其他与经营活动有关的现金较上年增加 108.79 万元。

经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大，主要系报告期内①计提信用减值损失 251.73 万元；②递延所得税资产增加 54.70 万元；③经营性应收项目增加 581.57 万元；④经营性应付项目增加 1755.02 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额较上年减少 422.59 万元，主要系①投资活动现金流出中购买固定资产等较上年同期增加 28.82 万元；②投资活动中购买及赎回理财产品产生的现金流量净额较上年同期增加 417.00 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司控股企业为浙江环钻环境修复有限公司、江苏环钻环境修复有限公司、浙江城环环境污染控制技术研究院、江苏金木森环保科技有限公司、合肥环钻环境修复有限公司、九江环钻环境修复有限公司。

公司纳入合并报表的公司情况如下：

1、浙江环钻环境修复有限公司

2014 年 6 月，公司与公司实际控制人之一罗凯捷共同出资设立浙江环钻，2015 年 10 月罗凯捷将其持有浙江环钻 49% 的股权转让于公司，自此，浙江环钻成为公司全资子公司。截至本年度报告出具之日，浙江环钻注册资本 1,000 万元。

经营范围：环境修复技术研究、技术咨询，环保工程设计施工，环境监测技术服务，土石方工程设

计、施工，市政工程设计、施工，土木工程设计、施工。水利工程设计、施工，基础工程设计、施工，工程勘察设计（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）。

报告期内，浙江环钻实现营业收入 19.02 万元，占比总营业额 0.46%，主要系公司承接的场地调查项目较少；净利润-23.44 万元，主要系管理费用及销售费用支出 30.56 万元，导致净利润减少。

2、江苏环钻环境修复有限公司

根据《公司章程》、《重大投资决策管理办法》的规定，公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》（公告编号：2017-018、2017-019）。2017 年 8 月，公司与赵维龙共同设立扬州环钻环境修复有限公司，注册资本为人民币 800.00 万元，其中：本公司认缴注册资本 480.00 万元，持股比例 60.00%，赵维龙认缴注册资本 320.00 万元，持股比例 40.00%。报告期末，公司实缴注册资本 50.00 万元。2018 年 2 月公司收购赵维龙全部股份并新增注册资本 200.00 万元，变更公司名称为江苏环钻环境修复有限公司（详见公告：2018-002、2018-003、2018-004）。

经营范围：环境修复技术研究、技术咨询；环保工程设计施工；环境监测技术服务；土石方工程、市政工程、土木工程、水利工程、基础工程设计、施工；工程勘察设计。（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）

报告期内，江苏环钻净利润-25.78 万元，主要系公司开拓业务产生的招待费用 10 万元，职工薪酬 7.07 万元。

3、浙江城环环境污染控制技术研究院

根据《公司章程》、《重大投资决策管理办法》的规定，公司总经理审批通过，2017 年 9 月，公司出资设立浙江城环环境污染控制技术研究院，开办资金为人民币 20.00 万元，本公司认缴开办资金 20.00 万元，持股比例 100.00%。

业务范围：大气、水、土壤及地下水污染预防、修复治理技术和设备的研发生产；汽车尾气及工业废气设备的研发生产；其他环保设备的研发生产；环境保护技术咨询及服务。

报告期内，浙江城环环境污染控制技术研究院实现营业收入 146.22 万元，净利润为 47.98 万元。营业成本主要为①与中国科学院生态环境中心签订合作协议，产生研发费用 30 万元；②管理费用中职工薪酬 37.09 万元，房租 6.84 万元。

4、江苏金木森环保科技有限公司

根据《公司章程》、《重大投资决策管理办法》的规定，公司第一届董事会第九次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》（公告编号：2017-020、2017-021、2017-027）。2017 年 10 月，公司与郭春梅、汤春、陈迎春共同设立江苏金木森环保科技有限公司，注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中：本公司认缴注册资本 650.00 万元，持股比例 65.00%；郭春梅认缴注册资本 150.00 万元，持股比例 15.00%；汤春认缴注册资本 150.00 万元，持股比例 15.00%；陈迎春认缴注册资本 50.00 万元，持股比例 5.00%。

经营范围：环保技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；工程勘察设计；工程管理服务；环境保护监测；环保工程、市政公用工程、地基与基础工程、土石方工程、水利水电工程设计、施工（经营范围涉及资质的均凭资质证书经营）（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）。

报告期内，江苏金木森净利润-13.18万元，主要系①报告期内管理人员工资及社保5.97万元；②离职福利3.20万元，导致净利润减少。

5、合肥环钻环境修复有限公司

根据《公司章程》、《重大投资决策管理办法》的规定，公司总经理审批通过，2018年1月，公司出资设立合肥环钻环境修复有限公司，注册资本200.00万元，持股比例100.00%。

经营范围：环保科技、环境修复专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；环境工程、建设工程咨询；土壤修复；环保工程监理；环保工程、市政工程、基础工程设计及施工。（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）。

报告期内，合肥环钻净利润-0.48万元，主要系注册费及代理记账费。

6、九江环钻环境修复有限公司

根据《公司章程》、《重大投资决策管理办法》的规定，公司总经理审批通过，2018年8月，公司出资设立合肥环钻环境修复有限公司，注册资本200.00万元，持股比例100.00%。

经营范围：环保科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，环境工程技术咨询，环保工程，市政工程，地基基础工程，工程项目服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，九江环钻净利润-13.83万元，主要系①销售人员职工薪酬10.58万元；②开拓业务产生的招待费用4.09万元，导致净利润减少。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 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. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

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
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示	合并报表应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元； 应收账款期末列示金额 29,421,411.11 元，期初列示金额 28,719,110.53 元。 母公司报表应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元； 应收账款期末列示金额 29,468,668.42 元，期初列示金额 28,497,327.13 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	合并报表应付票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元； 应付账款期末列示金额 14,643,228.82 元，期初列示金额 21,641,345.15 元。 母公司报表应付票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元； 应付账款期末列示金额 14,847,206.87 元，期初列示金额 21,671,738.15 元。
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	合并报表资产减值损失本期列示金额-80,000.00 元，上期列示金额-2,350,491.14 元。 母公司报表资产减值损失本期列示金额-80,000.00 元，上期列示金额-2,511,408.54 元。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

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
新增“信用减值损失”报表科目	合并报表信用减值损失本期列示金额为-2,496,719.44 元。 母公司报表信用减值损失本期列示金额为-2,506,643.22 元。
金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融	合并报表本期末交易性金融资产列示金额为 4,193,854.22 元。 母公司报表本期末交易性金融资产列示金额为 4,193,854.22 元。

资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

2. 会计估计的变更

经公司 2019 年 11 月 19 日第二届董事会第七次会议审议并通过了《关于公司会计估计变更的议案》: 公司依照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》关于应收款项的减值计提要求, 参考同行业上市公司平均账龄计提比例 1 年以内 (含 1 年) 计提 5%、1-2 年计提 10%、2-3 年计提 25%、3-4 年计提 50%、4-5 年计提 80%、5 年以上计提 100%。结合公司应收款项的账龄、客户实力和信誉以及历史回款情况等因素, 对公司按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的计提比例进行变更, 情况如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

受影响的报表项目名称和影响金额:

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定, 本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理, 不追溯调整, 不会对以前各会计年度财务状况和经营成果产生影响。该变更对当期财务报表的影响情况如下:

项目	会计估计变更前	会计估计变更后	增加 (+) 或减少 (-)
应收账款坏账准备	9,995,287.46	6,286,043.16	-3,709,244.30
其他应收款坏账准备	164,451.18	168,463.40	4,012.22
信用减值损失	-6,281,951.52	-2,576,719.44	-3,705,232.08

3. 前期会计差错更正

本公司本期未发生重大前期差错更正事项。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	24,591,545.39	24,591,545.39	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款	28,719,110.53	28,719,110.53	
应收款项融资			
预付款项	351,729.09	351,729.09	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	443,639.71	443,639.71	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	4,977,514.91	4,977,514.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	148,846.75	148,846.75	
流动资产合计	59,232,386.38	59,232,386.38	
非流动资产			

△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,019,102.50	2,019,102.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	144,470.20	144,470.20	
递延所得税资产	591,518.18	591,518.18	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,755,090.88	2,755,090.88	
资产总计	61,987,477.26	61,987,477.26	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	21,641,345.15	21,641,345.15	

预收款项	10,518,111.00	10,518,111.00	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,690,759.88	1,690,759.88	
应交税费	1,374,073.56	1,374,073.56	
其他应付款	237,370.72	237,370.72	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	35,461,660.31	35,461,660.31	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	35,461,660.31	35,461,660.31	
股东权益			

股本	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,439,091.59	3,439,091.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,066,880.21	1,066,880.21	
△一般风险准备			
未分配利润	10,127,710.39	10,127,710.39	
归属于母公司股东权益合计	26,633,682.19	26,633,682.19	
少数股东权益	-107,865.24	-107,865.24	
股东权益合计	26,525,816.95	26,525,816.95	
负债及股东权益合计	61,987,477.26	61,987,477.26	

各项目调整情况的说明：

公司于2019年1月1日适用新金融工具准则，对年初报表科目无影响。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	17,571,081.06	17,571,081.06	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款	28,497,327.13	28,497,327.13	
应收款项融资			
预付款项	301,207.47	301,207.47	

△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	820,750.35	820,750.35	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	4,948,521.15	4,948,521.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,583.45	1,583.45	
流动资产合计	52,140,470.61	52,140,470.61	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,300,000.00	6,300,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,900,480.36	1,900,480.36	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	76,880.50	76,880.50	

递延所得税资产	591,518.18	591,518.18	
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,868,879.04	8,868,879.04	
资产总计	61,009,349.65	61,009,349.65	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	21,671,738.15	21,671,738.15	
预收款项	10,518,111.00	10,518,111.00	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,593,906.35	1,593,906.35	
应交税费	1,373,908.50	1,373,908.50	
其他应付款	182,883.56	182,883.56	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	35,340,547.56	35,340,547.56	
非流动负债			
△保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	35,340,547.56	35,340,547.56	
股东权益			
股本	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,448,640.69	3,448,640.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,066,880.21	1,066,880.21	
△一般风险准备			
未分配利润	9,153,281.19	9,153,281.19	
股东权益合计	25,668,802.09	25,668,802.09	
负债及股东权益合计	61,009,349.65	61,009,349.65	

各项目调整情况的说明：

公司于2019年1月1日适用新金融工具准则，对年初报表科目无影响。

三、 持续经营评价

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人及其实际控制人控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

截至 2019 年年末，合并报表的资产负债率 39.68%，归属挂牌公司股东的净资产 27,226,084.97 元；归属于挂牌公司股东的净利润 592,402.78 元。公司盈利水平下降主要受整体宏观经济下行，行业竞争加剧影响。公司积极应对市场和政策环境变化，加强内部管理，控制成本，尽量减轻市场环境等对公司的不利影响；注重技术研发和人才培养，增强核心竞争力。

同时，近期利好政策发布，未来展望向好。2019 年 12 月，生态环境部发布了污染地块调查、监测、效果评估、修复技术等 4 个技术导则，进一步规范和提升土壤环境调查评估和技术方案编制工作。2020 年 2 月 28 日，六部门联合印发《土壤污染防治基金管理办法》，旨在引导社会资金参与，缓解行业资金难题，促进土壤修复订单进一步释放。

综上所述，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 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的风险

公司实际控制人为罗凯捷、沈潇君夫妇，两人直接持有公司股份合计 910.00 万股，并通过上海婺疆投资管理有限公司（以下简称“婺疆投资”）间接持有公司股份合计 100.00 万股，合计占公司总股本比例为 84.17%，处于绝对控股地位。同时，罗凯捷、沈潇君分别担任公司董事长、总经理及董事、董事会秘书职务，两人在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司依据规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规的要求，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。公司实际控制人承诺将充分听取并尊重小股东的意见及建议，避免利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

2、应收账款坏账风险

2019 年末、2019 年初，公司应收账款账面余额分别为 3570.75 万元和 3264.66 万元，应收账款周转率分别为 1.21 和 1.69。报告期内，应收账款占流动资产比例为 71.81%、应收账款周转率较上年降低，但公司应收账款账面余额增加，随着客户数量的增加及业务规模的扩大，若未来宏观经济环境、客户经

营状况等因素发生不利变化，公司可能面临客户延迟付款并导致公司发生坏账损失的风险。

应收账款较上年同期增加 2.65%，主要系 2019 年承接的土壤修复类项目，有 70% 的项目款截至报告期末尚未回款，占 2019 年应收账款账面余额的比重为 51.75%。截止本报告披露日，公司回款项目金额为 128.72 万元。此外，公司积极加强客户信用管理，有效地控制了应收账款的期限和风险。开发新客户时，注重客户信用调查，预防应收账款坏账风险。

3、存货余额变动风险

2019 年末，存货账面余额为 142.47 万元，其中生产成本余额为 125.08 万元，生产成本占存货余额的比重为 87.79%。2019 年初，存货账面余额为 497.75 万元，其中生产成本余额为 477.93 万元，生产成本占存货余额的比例为 96.02%，公司存货存货较上年同期减少 71.38%。随着未来公司业务规模及项目数量的不断增长，以及业主单位的项目验收周期的延期，可能导致各期末生产成本占用资金余额进一步增长的风险。

应对措施：公司存货减少主要是因为公司部分跨年项目已在报告期内完工，导致 2019 年存货较上年减少。为防范存货余额变动风险，公司加大人才投入力度、场地调查设备和修复设备的研发和创新投入，加强项目管理，在保证项目质量的同时加速项目完工进度。

4、公司规模较小导致抗风险能力较低风险

公司成立时间较短，虽然发展速度很快，但目前资产规模较小、人员及设备资源较少。如果未来市场需求、市场监管发生较大变化，或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：一方面，公司加强人才储备、加大场地调查设备和修复设备的研发和创新投入，树立良好的市场口碑，扩大市场份额，拓宽公司业务范围和盈利渠道，力求稳步实现规模化增长。另一方面，公司在登陆资本市场的同时，实现了公司的规范化治理并进一步获得了多元化融资渠道，公司将根据实际需要并结合公司发展进程合理融资，从而进一步增强抗风险能力。同时，公司将密切关注市场需求、市场监管方面的变化，在利好背景下充分评估自身抗风险能力，为上述风险变化做足准备工作。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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 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	
是否存在破产重整事项	<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

2、 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）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	183,924.00	172,597.32
6. 其他		

公司第二届董事会第二次会议及股东大会审议通过《关于预计2019年度公司日常关联交易的议案》。因日常经营需要，公司与关联方金华市机电设备厂于2017年5月10日签署房屋租赁合同，租赁房屋作为浙江环钻的办公室，租期3年，3年租金共计26.02万元，2019年度房屋租金不超过9万元人民币。因日常经营需要，2018年8月26日公司与公司控股股东、实际控制人，公司董事长兼总经理罗凯捷签订了车辆租赁合同。车辆租赁费8000元/月，合同期限1年，公司2019年度租金不超过10万元人民币。

(三) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买理财产品	2019年3月1日	2019年5月8日	兴业银行股份有限公司	相对保守型	50,000,000.00	50,000,000.00	否	否
购买理财产品	2019年10月18日	2019年9月30日	兴全基金管理有限公司	保守型	50,000,000.00	50,000,000.00	否	否

公司于2019年2月1日召开第二届董事会第二次会议、2019年2月22日召开2019年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，单笔购买理财产品每期金额不超过2000万元人民币。为提高公司资金收益需要在2000万元的基础上增加额度，公司于2019年4月17日召开第二届董事会第三次会议、2019年5月8日召开2019年第二次临时股东大会审议通过《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，即公司单笔购买理财产品每期金额提升到5000万元人民币。

公司于2019年9月27日召开第二届董事会第六次会议、2019年10月16日召开2019年第三次临时股东大会审议通过《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，单笔购买理财产品每期金额不超过5000万元人民币。

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

由于现金管理产品利率远高于同期银行活期存款利率，现金管理产品投资具有明显的收益性。公司在确保不影响公司日常经营活动所需资金的情况下运用闲置自有资金进行适度的委托理财，可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合公司全体股东的利益。公司购买理财产品的资金仅限于闲置自有资金，投资总额度限定在适当范围，且公司所购买的为短期低风险理财产品，公司有权随时进行赎回，不会影响公司的日常经营。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年11月19日		挂牌	减少及避免关联交易承诺	见详细情况	正在履行中

其他股东	2015年11月19日		挂牌	减少及避免关联交易承诺	见详细情况	正在履行中
董监高	2015年11月19日		挂牌	减少及避免关联交易承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月19日		挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
其他股东	2015年11月19日		挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
董监高	2015年11月19日		挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
董监高	2015年11月19日		挂牌	诚信状况声明	见详细情况	正在履行中
董监高	2015年11月19日		挂牌	竞业限制的说明和承诺	见详细情况	正在履行中
其他	2015年11月19日		挂牌	竞业限制的说明和承诺	见详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为规范公司关联方与公司之间的潜在关联交易，公司持股5%以上股东、公司实际控制人、董监高已向公司出具《关于减少及避免关联交易的承诺》。截至本报告披露日，公司持股5%以上股东、公司实际控制人、董监高不存在违反上述承诺的情形。

2、为避免出现同业竞争的情形，公司实际控制人罗凯捷与沈潇君已出具《避免同业竞争承诺函》，此外，公司持股5%以上股东、董事、监事和高级管理人员已出具书面承诺：“本人目前没有在与公司及其控股子公司从事相同或相类似业务的公司进行投资或任职，没有从事与公司及其控股子公司业务有同业竞争的经营活动，今后也不从事与公司及其控股子公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对因违反上述承诺而给公司及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。”截至本报告披露日，公司实际控制人、持股5%以上股东、董事、监事和高级管理人员不存在违反上述承诺的情形。

3、公司董事、监事、高级管理人员已作出《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》，截至本报告披露日，公司董事、监事和高级管理人员不存在违反上述承诺的情形。

4、公司董事、监事、高级管理人员已作出《董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于竞业限制的说明和承诺》，截至本报告披露日，公司董事、监事和高级管理人员不存在违反上述承诺的情形。

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	5,175,000	43.13%	0	5,175,000	43.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,275,000	18.96%	0	2,275,000	18.96%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,825,000	56.87%	0	6,825,000	56.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,825,000	56.87%	0	6,825,000	56.87%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		12,000,000.00	-	0	12,000,000.00	-	
普通股股东人数							11

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	罗凯捷	8,950,000	0	8,950,000	74.58%	6,712,500	2,237,500
2	上海婺疆投资管理有限公司	1,000,000	0	1,000,000	8.33%	0	1,000,000
3	王彬	500,000	0	500,000	4.17%	0	500,000
4	冯博	500,000	0	500,000	4.17%	0	500,000
5	王福	400,000	0	400,000	3.33%	0	400,000
6	兴业证券股份有限公司做市专用证券账户	277,000	0	277,000	2.31%	0	277,000
7	财通证券股份有限公司	182,000	0	182,000	1.52%	0	182,000
8	沈潇君	150,000	0	150,000	1.25%	112,500	37,500
9	张丽霞	39,000	0	39,000	0.32%	0	39,000
10	虞贤明	1,000	0	1,000	0.01%	0	1,000

合计	11,999,000	0	11,999,000	99.99%	6,825,000	5,174,000
普通股前十名股东间相互关系说明：上海婺疆投资管理有限公司系公司股东持股平台，由公司实际控制人罗凯捷、沈潇君夫妇共同出资设立。除此之外，公司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

报告期内，罗凯捷直接持有公司股份895.00 万股，并通过婺疆投资间接持有公司股份97.50万股，合计持股数量占公司总股本比例为82.71%，为公司的控股股东。

罗凯捷，男，1985年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2010年4月，毕业于英国Aston University；2010年5月起，筹备上海环钻环境工程有限公司；2012年7月至2015年11月，就职于上海环钻环境工程有限公司，担任执行董事兼总经理职务；目前担任上海环钻环保科技股份有限公司董事长兼总经理职务，其中董事任期自2018年12月3日至2021年12月2日；2014年6月27日至今，担任公司全资子公司浙江环钻环境修复有限公司执行董事及经理职务；2017年8月10日至今，担任公司全资子公司江苏环钻环境修复有限公司执行董事职务；2017年9月12日至今，担任公司全资控股的浙江城环环境污染控制技术研究院长职务；2017年10月31日至今，担任公司控股子公司江苏金木森环保科技有限公司执行董事及总经理职务；2018年1月8日至今，担任公司全资子公司合肥环钻环境修复有限公司执行董事兼总经理职务，2018年8月8日至今，担任公司全资子公司九江环钻环境修复有限公司执行董事及总经理职务。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内，罗凯捷直接持有公司股份895.00万股，并通过婺疆投资间接持有公司股份97.50万股，合计持股数量占公司总股本比例为82.71%。沈潇君直接持有公司股份15.00万股，并通过婺疆投资间接持有公司股份2.50万股，合计持股数量占公司总股本比例为1.46%。沈潇君系公司控股股东罗凯捷之配偶，罗凯捷、沈潇君分别担任公司董事长、总经理及董事、董事会秘书职务。故，公司的实际控制人为罗凯捷、沈潇君夫妇。

罗凯捷，详见本报告之“第六节股本变动及股东情况”之“三（一）控股股东情况”。

沈潇君，女，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2011年4月，毕业于英国Aston University；2012年7月至2013年6月，就职于上海大智慧股份有限公司，担任英文财经编辑职务；2014年2月至2014年4月，就职于上海新方程股权投资管理有限公司，担任网站编辑职务；2014年4月至2015年11月，就职于上海环钻环境工程有限公司，历任监事、行政主管职务。目前担任上海环

钻环保科技股份有限公司董事兼董事会秘书职务，其中董事任期自2018年12月3日至2021年12月2日。2015年9月14日，担任公司全资子公司浙江环钻环境修复有限公司监事。

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、 普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

（一）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

（二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
罗凯捷	董事长 兼总经理	男	1985年5月	硕士 研究生	2018年12 月3日	2021年12 月2日	是
沈潇君	董事兼 董事会秘书	女	1987年2月	硕士 研究生	2018年12 月3日	2021年12 月2日	是
罗瑞军	董事	男	1961年7月	高中	2019年5 月8日	2021年12 月2日	否
毛振港	董事	男	1985年10月	大学本科	2018年12 月3日	2021年12 月2日	否
马亚平	董事	男	1986年5月	硕士 研究生	2018年12 月3日	2021年12 月2日	否
章旭红	监事兼 监事会主席	男	1968年7月	高中	2018年12 月3日	2021年12 月2日	是
魏来	监事	女	1987年3月	硕士 研究生	2018年12 月3日	2021年12 月2日	否
张守迁	监事	男	1985年3月	硕士 研究生	2018年12 月3日	2021年12 月2日	否
方红	财务总监	女	1978年4月	大学本科	2018年12 月3日	2021年12 月2日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

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：

公司董事兼董事会秘书沈潇君系公司控股股东及实际控制人罗凯捷之妻子，公司董事罗瑞军系公司控股股东及实际控制人罗凯捷之父亲，其他公司董事、监事、高级管理人员之间无任何关系；董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间也无任何关系。

(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
罗凯捷	董事长 兼总经理	8,950,000	0	8,950,000	74.58%	0
沈潇君	董事兼 董事会秘书	150,000	0	150,000	1.25%	0
合计	-	9,100,000	0	9,100,000	75.83%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
孟歆	董事	离任	无	离职
罗瑞军	无	新任	董事	新任，公司第二届董事会第三次会议及2019年第二次临时股东大会审议通过

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

罗瑞军，男，1961年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1977年初至1987年底在金华市机电设备厂从事电工工作，1988年初至1998年底在广东省普宁县经商，1999年初至今在金华市机电设备厂担任厂长职务。

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	15	17
销售人员	12	10
技术人员	26	24
财务人员	6	6
工程人员	8	8
研发人员	14	19
员工总计	81	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	22	18
本科	28	31
专科	20	25
专科以下	10	9
员工总计	81	84

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

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
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，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国股份转让系统有关问题的决定》、《全国股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》等法律、法规要求，不断完善法人治理结构，严格执行公司《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《信息披露管理办法》等内部规章制度，进一步规范公司运作。具体来说：

1、公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护了股东的合法权益。

2、公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东相互独立，控股股东通过股东大会依法行使自己的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性的情况，不存在与公司开展同业竞争的情况。

3、公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求规范运作，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则认真履行职责，维护公司和全体股东的利益。

4、公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求规范运作，各位监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、公司充分尊重和维护债权人、职工、客户、供应商、社会等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

6、公司董事会秘书，严格按照中国证监会及相关法律法规的要求履行信息披露义务。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位。《公司章程》第四章明确了公司股东的权利与义务，并进一步明确了公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司制定并落实执行《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》等公司治理制度，切实有效地保证中小股东的利益。综上所述，公司治理机制能够确保所有股东、特别是中小股东能够充分行使其合法权利。

董事会认为：目前股份公司的治理机制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，能够给所有股东提供合适的保护；公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度；公司目前治理机制执行情况良好。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程未修改。

(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	6	<p>一、 第二届董事会第二次会议(2019. 2. 1)</p> <p>审议通过《关于预计2019年度公司日常关联交易的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>二、 第二届董事会第三次会议 (2019. 4. 18)</p> <p>审议通过《关于公司董事变动的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议</p>

		<p>案》、《关于提请召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>三、 第二届董事会第四次会议 (2019.4.24)</p> <p>审议通过《关于〈2018年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2018年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2019年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2018年度利润分配方案〉的议案》、《关于公司主营业务变更的议案》、《关于提议召开2018年年度股东大会的议案》。</p> <p>四、 第二届董事会第五次会议 (2019.8.27)</p> <p>审议通过《关于〈2019年半年度报告〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>五、 第二届董事会第六次会议 (2019.9.30)</p> <p>审议通过《关于母子公司资质平移的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于提请召开2019年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>六、 第二届董事会第七次会议 (2019.11.20)</p> <p>审议通过《关于公司会计估计变更的议案》、《关于提请召开2019年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>七、 第二届监事会第二次会议 (2019.4.24)</p> <p>审议通过《关于〈2018年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2018年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2019年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2018年度利润分配方案〉的议案》。</p>

		<p>八、 第二届监事会第三次会议 (2019. 8. 27)</p> <p>审议通过《关于<2019年半年度报告>的议案》、《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>九、 第二届监事会第四次会议 (2019. 11. 20)</p> <p>审议通过《关于公司会计估计变更的议案》。</p>
股东大会	5	<p>一、2019 年第一次临时股东大会 (2019. 2. 22)</p> <p>审议通过《关于预计 2019 年度公司日常关联交易的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务审计机构的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。</p> <p>二、2019 年第二次临时股东大会 (2019. 5. 8)</p> <p>审议通过《关于公司董事变动的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。</p> <p>三、2018 年年度股东大会 (2019. 5. 15)</p> <p>审议通过《关于<2018 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》、《关于公司主营业务变更的议案》。</p> <p>四、2019 年第三次临时股东大会 (2019. 10. 18)</p> <p>审议通过《关于母子公司资质平移的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。</p> <p>五、2019 年第四次临时股东大会 (2019. 12. 12)</p> <p>审议通过《关于公司会计估计变更的议</p>

		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、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序符合有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在的风险，监事会对本年度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

公司自成立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司主要从事场地环境调查和风险评估，公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的采购、销售体系，能够独立对外开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人和其他任何关联方。公司具有独立的和面向市场自主经营的能力。

2、资产独立

公司独立拥有全部资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

3、人员独立

公司的董事、监事及其他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；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，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。

4、财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司单独开户、独立核算。

5、机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：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，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。

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、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立年度报告重大差错责任追究制度，2016年5月14日，公司第一届董事会第四次会议审议通过《关于年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司制定的《信息披露管理办法》，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"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	天职业字[2020]20692号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市浦东新区世纪大道88号金茂大厦13楼
审计报告日期	2020年4月22日
注册会计师姓名	郭海龙、冯飞军
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1年
会计师事务所审计报酬	16万元

审计报告正文：

上海环钻环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的上海环钻环保科技股份有限公司（以下简称“环钻股份”或“公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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，公允反映了环钻股份2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司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，我们独立于环钻股份，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

环钻股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估环钻股份的持续经营能力，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。

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，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对环钻股份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环钻股份不能持续经营。

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

（6）就环钻股份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。

[以下无正文]

中国·北京

中国注册会计师

（项目合伙人）：郭海龙

二〇二〇年四月二十二日

中国注册会计师：冯飞军

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	2,394,116.14	24,591,545.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	4,193,854.22	
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			
应收账款	六、（三）	29,480,871.11	28,719,110.53
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	391,310.15	351,729.09
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、（五）	2,732,002.17	443,639.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	1,424,730.26	4,977,514.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（七）	437,612.12	148,846.75
流动资产合计		41,054,496.17	59,232,386.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	六、(八)	2,618,794.95	2,019,102.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(九)	71,990.06	144,470.20
递延所得税资产	六、(十)	1,138,497.08	591,518.18
其他非流动资产	六、(十一)		
非流动资产合计		3,829,282.09	2,755,090.88
资产总计		44,883,778.26	61,987,477.26
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	六、(十二)	14,643,228.82	21,641,345.15
预收款项	六、(十三)	536,800.00	10,518,111.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十四)	1,682,936.09	1,690,759.88
应交税费	六、(十五)	180,238.52	1,374,073.56
其他应付款	六、(十六)	764,961.12	237,370.72
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,808,164.55	35,461,660.31
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	六、(十)	3,537.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,537.63	
负债合计		17,811,702.18	35,461,660.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具	六、(十七)		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(十八)	3,439,091.59	3,439,091.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(十九)	1,150,255.08	1,066,880.21
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十)	10,636,738.30	10,127,710.39
归属于母公司所有者权益合计		27,226,084.97	26,633,682.19
少数股东权益		-154,008.89	-107,865.24
所有者权益合计		27,072,076.08	26,525,816.95
负债和所有者权益总计		44,883,778.26	61,987,477.26

法定代表人：罗凯捷

主管会计工作负责人：方红

会计机构负责人：方红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		2,052,512.87	17,571,081.06
交易性金融资产		4,193,854.22	
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			
应收账款	十六、（一）	29,528,128.42	28,497,327.13
应收款项融资			
预付款项		363,878.35	301,207.47
其他应收款	十六、（二）	2,797,074.51	820,750.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,423,656.26	4,948,521.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		310,319.41	1,583.45
流动资产合计		40,669,424.04	52,140,470.61
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十六、（三）	6,385,000.00	6,300,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,495,223.48	1,900,480.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,324.66	76,880.50
递延所得税资产		1,138,497.08	591,518.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,047,045.22	8,868,879.04
资产总计		50,716,469.26	61,009,349.65
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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			
应付账款		14,847,206.87	21,671,738.15
预收款项		536,800.00	10,518,111.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,562,686.28	1,593,906.35
应交税费		129,732.71	1,373,908.50
其他应付款		7,133,954.96	182,883.56
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,210,380.82	35,340,547.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		3,537.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,537.63	
负债合计		24,213,918.45	35,340,547.56
所有者权益：			

股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,448,640.69	3,448,640.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,150,255.08	1,066,880.21
一般风险准备			
未分配利润		9,903,655.04	9,153,281.19
所有者权益合计		26,502,550.81	25,668,802.09
负债和所有者权益合计		50,716,469.26	61,009,349.65

法定代表人：罗凯捷

主管会计工作负责人：方红

会计机构负责人：方红

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		41,275,872.45	47,210,904.48
其中：营业收入	六、(二十一)	41,275,872.45	47,210,904.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,997,333.37	42,755,669.20
其中：营业成本	六、(二十一)	25,562,759.66	29,199,113.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十二)	88,461.53	141,687.04
销售费用	六、(二十三)	1,582,616.51	2,285,481.48
管理费用	六、(二十四)	7,397,510.46	6,890,703.25
研发费用	六、(二十五)	5,421,423.63	4,274,930.09
财务费用	六、(二十六)	-55,438.42	-36,246.55
其中：利息费用			
利息收入	六、(二十六)	60,623.52	43,983.04
加：其他收益	六、(二十七)	563,362.67	3,063,419.98
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十八)	232,307.54	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、(二十九)	23,854.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十)	-2,437,259.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	-80,000.00	-2,350,491.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-419,195.93	5,168,164.12
加：营业外收入	六、（三十二）	163,832.00	2,001.15
减：营业外支出	六、（三十三）	66,094.17	40,123.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-321,458.10	5,130,041.73
减：所得税费用	六、（三十四）	-867,717.23	757,895.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		546,259.13	4,372,145.96
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）		546,259.13	4,372,145.96
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（净亏损以“-”号填列）		-46,143.65	-107,353.06
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		592,402.78	4,479,499.02
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			

(二) 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		546,259.13	4,372,145.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	十七、(二)	592,402.78	4,479,499.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	十七、(二)	-46,143.65	-107,353.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.05	0.37
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	0.37

法定代表人：罗凯捷

主管会计工作负责人：方红

会计机构负责人：方红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十六、(四)	41,169,916.13	46,969,941.70
减：营业成本	十六、(四)	25,519,412.11	29,117,504.36
税金及附加		87,827.33	139,961.34
销售费用		1,280,234.97	2,090,706.15
管理费用		6,163,037.61	6,211,214.28
研发费用		6,469,386.23	3,760,557.71
财务费用		-53,274.09	-21,571.97
其中：利息费用			
利息收入		55,425.89	25,463.97
加：其他收益		563,362.67	2,937,875.98
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、(五)	232,307.54	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		23,854.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,447,183.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-80,000.00	-2,511,408.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,366.82	6,098,037.27
加：营业外收入		31,000.00	2,001.15
减：营业外支出		60,601.69	40,072.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-33,968.51	6,059,965.81
减：所得税费用		-867,717.23	737,909.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		833,748.72	5,322,055.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		833,748.72	5,322,055.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		833,748.72	5,322,055.96
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：罗凯捷

主管会计工作负责人：方红

会计机构负责人：方红

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		30,782,964.91	33,604,980.69
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十五)	2,085,631.63	1,707,751.51
经营活动现金流入小计		32,868,596.54	35,312,732.20
购买商品、接受劳务支付的现金		27,651,690.23	19,173,034.25
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		13,092,060.09	9,639,495.16
支付的各项税费		1,635,053.88	1,563,825.63
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十五)	7,121,498.88	6,033,621.27
经营活动现金流出小计		49,500,303.08	36,409,976.31
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十六)	-16,631,706.54	-1,097,244.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		232,307.54	
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		40,532,307.54	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,628,030.25	1,339,859.74
投资支付的现金		44,470,000.00	
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		46,098,030.25	1,339,859.74
投资活动产生的现金流量净额		-5,565,722.71	-1,339,859.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、(三十六)	-22,197,429.25	-2,437,103.85
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十六)	24,591,545.39	27,028,649.24
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十六)	2,394,116.14	24,591,545.39

法定代表人：罗凯捷

主管会计工作负责人：方红

会计机构负责人：方红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		30,285,806.87	31,397,446.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,513,009.04	1,555,919.61
经营活动现金流入小计		38,798,815.91	32,953,366.30
购买商品、接受劳务支付的现金		27,444,813.77	16,877,212.10
支付给职工以及为职工支付的现金		12,038,514.09	9,253,507.14
支付的各项税费		1,634,419.68	1,559,446.90
支付其他与经营活动有关的现金		7,688,201.15	5,470,877.64
经营活动现金流出小计		48,805,948.69	33,161,043.78
经营活动产生的现金流量净额		-10,007,132.78	-207,677.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		232,307.54	
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		40,532,307.54	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,408,742.95	1,112,672.05
投资支付的现金		44,635,000.00	2,900,000.00
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			
投资活动现金流出小计		46,043,742.95	4,012,672.05
投资活动产生的现金流量净额		-5,511,435.41	-4,012,672.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			

筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,518,568.19	-4,220,349.53
加：期初现金及现金等价物余额		17,571,081.06	21,791,430.59
六、期末现金及现金等价物余额		2,052,512.87	17,571,081.06

法定代表人：罗凯捷

主管会计工作负责人：方红

会计机构负责人：方红

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	12,000,000.00				3,439,091.59				1,066,880.21		10,127,710.39	-107,865.24	26,525,816.95
加：会计政策变更	0				0				0		0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				3,439,091.59				1,066,880.21		10,127,710.39	-107,865.24	26,525,816.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									83,374.87		509,027.91	-46,143.65	546,259.13
（一）综合收益总额											592,402.78	-46,143.65	546,259.13
（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							83,374.87	-83,374.87				
1. 提取盈余公积							83,374.87	-83,374.87				
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	12,000,000.00			3,439,091.59			1,150,255.08	10,636,738.30	-154,008.89	27,072,076.08		

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	12,000,000.00				3,440,471.35				534,674.61		6,180,416.97	-1,891.94	22,153,670.99
加：会计政策变更	0				0				0		0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				3,440,471.35				534,674.61		6,180,416.97	-1,891.94	22,153,670.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,379.76				532,205.60		3,947,293.42	-105,973.30	4,372,145.96
（一）综合收益总额											4,479,499.02	-107,353.06	4,372,145.96
（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									532,205.60		-532,205.60		

1. 提取盈余公积									532,205.60		-532,205.60				
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他												1,379.76			
四、本年期末余额	12,000,000.00								3,439,091.59			1,066,880.21	10,127,710.39	-107,865.24	26,525,816.95

法定代表人：罗凯捷

主管会计工作负责人：方红

会计机构负责人：方红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	12,000,000.00				3,448,640.69				1,066,880.21		9,153,281.19	25,668,802.09
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00				3,448,640.69				1,066,880.21		9,153,281.19	25,668,802.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								83,374.87			750,373.85	833,748.72
（一）综合收益总额											833,748.72	833,748.72
（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								83,374.87			-83,374.87	
1. 提取盈余公积								83,374.87			-83,374.87	

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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	12,000,000.00				3,448,640.69				1,150,255.08		9,903,655.04	26,502,550.81

项目	2018年											
	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	12,000,000.00				3,448,640.69				534,674.61		4,363,430.83	20,346,746.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00				3,448,640.69				534,674.61		4,363,430.83	20,346,746.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								532,205.60			4,789,850.36	5,322,055.96
（一）综合收益总额											5,322,055.96	5,322,055.96
（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								532,205.60			-532,205.60	
1. 提取盈余公积								532,205.60			-532,205.60	
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	12,000,000.00				3,448,640.69				1,066,880.21		9,153,281.19	25,668,802.09

法定代表人：罗凯捷

主管会计工作负责人：方红

会计机构负责人：方红

上海环钻环保科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

上海环钻环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为上海环钻环境工程有限公司，公司系于 2012 年 7 月 23 日经上海市工商行政管理局嘉定分局批准，由自然人罗凯捷、杜龙华共同出资设立的有限责任公司，注册资本人民币 300.00 万元。成立时股权结构如下：

股东	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例
罗凯捷	285.00	150.00	50.00%
杜龙华	15.00	10.00	3.33%
合计	<u>300.00</u>	<u>160.00</u>	<u>53.33%</u>

2014 年 5 月，罗凯捷缴纳人民币 20.00 万元，缴款后公司股权结构如下：

股东	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例
罗凯捷	285.00	170.00	56.67%
杜龙华	15.00	10.00	3.33%
合计	<u>300.00</u>	<u>180.00</u>	<u>60.00%</u>

2015 年 3 月，杜龙华与沈潇君签署《股份转让协议》，将其持有的公司 5%股权转让给沈潇君。同时，沈潇君缴纳人民币 5.00 万元。本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例
罗凯捷	285.00	170.00	56.67%
沈潇君	15.00	15.00	5.00%
合计	<u>300.00</u>	<u>185.00</u>	<u>61.67%</u>

2015 年 5 月，罗凯捷缴纳人民币 20.00 万元；2015 年 7 月，罗凯捷缴纳人民币 95.00 万元，缴款后公司股权结构如下：

股东	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例
罗凯捷	285.00	285.00	95.00%
沈潇君	15.00	15.00	5.00%
合计	<u>300.00</u>	<u>300.00</u>	<u>100.00%</u>

2015 年 8 月，经公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币 100.00 万元，由罗凯捷缴纳人民币 100.00 万元，变更后的注册资本为人民币 400.00 万元。增资后公司股权结构如下：

股东	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例
罗凯捷	385.00	385.00	96.25%
沈潇君	15.00	15.00	3.75%
合计	<u>400.00</u>	<u>400.00</u>	<u>100.00%</u>

2015年9月，经公司股东会决议通过，公司累计增加注册资本人民币600.00万元，分别由罗凯捷缴纳人民币500.00万元；新股东上海婺疆投资管理有限公司缴纳人民币200.00万元，其中人民币100.00万元计入实收资本，人民币100.00万元计入资本公积。变更后的注册资本为人民币1,000.00万元。增资后公司股权结构如下：

股东	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例
罗凯捷	885.00	885.00	88.50%
上海婺疆投资管理有限 公司	100.00	100.00	10.00%
沈潇君	15.00	15.00	1.50%
合计	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2015年11月3日，有限公司股东会通过决议，整体变更为股份有限公司，以经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2015年9月30日的净资产额11,448,640.69元（其中实收资本10,000,000.00元，资本公积1,000,000.00元，未分配利润448,640.69元）作为基础，按1:0.8735的比例折为股本1,000万股，每股面值人民币1元（注册资本为人民币1,000万元），剩余1,448,640.69元计入本公司资本公积。改制后公司注册资本人民币1,000.00万元，股权结构如下：

股东	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例
罗凯捷	885.00	885.00	88.50%
上海婺疆投资管理有限 公司	100.00	100.00	10.00%
沈潇君	15.00	15.00	1.50%
合计	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2016年3月，经公司股东大会决议通过，公司定向发行股票每股面值人民币1.00元，发行数量200万股，发行价格人民币2.00元，募集资金总额为人民币400.00万元，其中增加股本200.00万元，增加资本公积200.00万元。公司注册资本由人民币1,000.00万元增加至人民币1,200.00万元。业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2016年3月18日出具天职业字[2016]7591号验资报告。公司本次变更后的股权结构如下：

股东	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	占注册资本比例
罗凯捷	895.00	895.00	74.58%
上海婺疆投资管理有限 公司	100.00	100.00	8.33%
沈潇君	15.00	15.00	1.25%
冯博	50.00	50.00	4.17%
王彬	50.00	50.00	4.17%
王福	40.00	40.00	3.33%
兴业证券股份有限公司	30.00	30.00	2.50%
财通证券股份有限公司	20.00	20.00	1.67%
合计	<u>1,200.00</u>	<u>1,200.00</u>	<u>100.00%</u>

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，本公司股票于2016年6月15日起采取做市转让方式进行转让。自2019年12月2日起，本公司股票暂停转让。

截至2019年12月31日，公司注册资本（股本）人民币1,200.00万元。公司统一社会信用代码：91310114599793579A。法定代表人：罗凯捷。住所：上海市嘉定区叶城路1288号6幢J11室。

经营范围：环保科技、环境修复专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，环境工程建设工程咨询，土壤修复，环保工程监理，环保工程，市政工程，基础工程，工程项目服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

经营期限：2012年7月23日至不约定期限。

本财务报表经本公司董事会于2020年4月22日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本公司以12个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

（十二）应收款项融资

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十三）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十四）存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料和开发成本等。

2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的

账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折 旧 方 法	折旧年 限 (年)	净残值 率 (%))	年折旧 率 (%))
运输设备	年限平均法	4.00-5.00	5.00	19.00-23.75
机器设备	年限平均法	4.00-5.00	5.00	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
专用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

①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；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	5、6、9、10、13、16
城市维护建设税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	1、2
企业所得税	应纳税所得额	15、20

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
上海环钻环保科技股份有限公司	15%
浙江环钻环境修复有限公司	20%
浙江城环环境污染控制技术研究院	20%
江苏环钻环境修复有限公司	20%
合肥环钻环境修复有限公司	20%
九江环钻环境修复有限公司	20%
江苏金木森环保科技有限公司	20%

（二）重要税收优惠政策及其依据

上海环钻环保科技股份有限公司于2018年11月经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业，取得GR201831000278号《高新技术企业证书》，公司自2018年起至2020年减按15%税率征收企业所得税。

根据《财税〔2019〕13号：关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司均满足以上条件。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)相关规定。会计政策变更导致影响如下：

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
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示	合并报表应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；应收账款期末列示金额 29,480,871.11 元，期初列示金额 28,719,110.53 元。 母公司报表应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；应收账款期末列示金额 29,528,128.42 元，期初列示金额 28,497,327.13 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	合并报表应付票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；应付账款期末列示金额 14,643,228.82 元，期初列示金额 21,641,345.15 元。 母公司报表应付票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；应付账款期末列示金额 14,847,206.87 元，期初列示金额 21,671,738.15 元。
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	合并报表资产减值损失本期列示金额-80,000.00元，上期列示金额-2,350,491.14元。 母公司报表资产减值损失本期列示金额-80,000.00元，上期列示金额-2,511,408.54元。

(2) 本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

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
新增“信用减值损失”报表科目	合并报表信用减值损失本期列示金额为-2,437,259.44元。 母公司报表信用减值损失本期列示金额为-2,447,183.22元。
金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合并报表本期末交易性金额资产列示金额为4,193,854.22元。 母公司报表本期末交易性金额资产列示金额为4,193,854.22元。

(3) 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(4) 本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

2. 会计估计的变更

经公司2019年11月19日第二届董事会第七次会议审议并通过了《关于公司会计估计变更的议案》:公司依照《企业会计准则第22号——金融工具的确认和计量》关于应收款项的减值计提要求,参考同行业上市公司平均账龄计提比例1年以内(含1年)计提5%、1-2年计提10%、2-3年计提25%、3-4年计提50%、4-5年计提80%、5年以上计提100%。结合公司应收款项的账龄、客户实力和信誉以及历史回款情况等因素,对公司按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的计提比例进行变更,情况如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

受影响的报表项目名称和影响金额：

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不追溯调整，不会对以前各会计年度财务状况和经营成果产生影响。该变更对当期财务报表的影响情况如下：

项目	会计估计变更前	会计估计变更后	增加 (+) 或减少 (-)
应收账款坏账准备	10,065,287.46	6,226,583.16	-3,838,704.30
其他应收款坏账准备	164,451.18	168,463.40	4,012.22
信用减值损失	-6,271,951.52	-2,437,259.44	-3,834,692.08

3. 前期会计差错更正

本公司本期未发生重大前期差错更正事项。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	24,591,545.39	24,591,545.39	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款	28,719,110.53	28,719,110.53	
应收款项融资			
预付款项	351,729.09	351,729.09	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	443,639.71	443,639.71	
其中：应收利息			
应收股利			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△买入返售金融资产			
存货	4,977,514.91	4,977,514.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	148,846.75	148,846.75	
流动资产合计	59,232,386.38	59,232,386.38	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,019,102.50	2,019,102.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	144,470.20	144,470.20	
递延所得税资产	591,518.18	591,518.18	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,755,090.88	2,755,090.88	
资产总计	61,987,477.26	61,987,477.26	
流动负债			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	21,641,345.15	21,641,345.15	
预收款项	10,518,111.00	10,518,111.00	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,690,759.88	1,690,759.88	
应交税费	1,374,073.56	1,374,073.56	
其他应付款	237,370.72	237,370.72	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	35,461,660.31	35,461,660.31	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
租赁负债			
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	35,461,660.31	35,461,660.31	
股东权益			
股本	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,439,091.59	3,439,091.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,066,880.21	1,066,880.21	
△一般风险准备			
未分配利润	10,127,710.39	10,127,710.39	
归属于母公司股东权益合计	26,633,682.19	26,633,682.19	
少数股东权益	-107,865.24	-107,865.24	
股东权益合计	26,525,816.95	26,525,816.95	
负债及股东权益合计	61,987,477.26	61,987,477.26	

各项目调整情况的说明：

公司于2019年1月1日适用新金融工具准则，对年初报表科目无影响。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
货币资金	17,571,081.06	17,571,081.06	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款	28,497,327.13	28,497,327.13	
应收款项融资			
预付款项	301,207.47	301,207.47	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	820,750.35	820,750.35	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	4,948,521.15	4,948,521.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,583.45	1,583.45	
流动资产合计	52,140,470.61	52,140,470.61	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,300,000.00	6,300,000.00	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,900,480.36	1,900,480.36	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	76,880.50	76,880.50	
递延所得税资产	591,518.18	591,518.18	
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,868,879.04	8,868,879.04	
资产总计	61,009,349.65	61,009,349.65	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	21,671,738.15	21,671,738.15	
预收款项	10,518,111.00	10,518,111.00	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应付职工薪酬	1,593,906.35	1,593,906.35	
应交税费	1,373,908.50	1,373,908.50	
其他应付款	182,883.56	182,883.56	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	35,340,547.56	35,340,547.56	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	35,340,547.56	35,340,547.56	
股东权益			
股本	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,448,640.69	3,448,640.69	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,066,880.21	1,066,880.21	
△一般风险准备			
未分配利润	9,153,281.19	9,153,281.19	
股东权益合计	25,668,802.09	25,668,802.09	
负债及股东权益合计	61,009,349.65	61,009,349.65	

各项目调整情况的说明：

公司于2019年1月1日适用新金融工具准则，对年初报表科目无影响。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	23,384.89	5,840.24
银行存款	2,370,109.96	24,585,705.15
其他货币资金	621.29	
合计	<u>2,394,116.14</u>	<u>24,591,545.39</u>

注：本期无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>4,193,854.22</u>	
其中：债务工具投资	4,193,854.22	
合计	<u>4,193,854.22</u>	

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	20,413,733.27
1-2年（含2年）	811,238.00

账龄	期末余额
2-3年（含3年）	11,038,012.00
3-4年（含4年）	3,074,505.00
4-5年（含5年）	227,566.00
5年以上	142,400.00
小计	<u>35,707,454.27</u>
减：信用减值准备	6,226,583.16
合计	<u>29,480,871.11</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	<u>103,600.00</u>	<u>0.29</u>	<u>33,600.00</u>		<u>70,000.00</u>
其中：					
单项金额不重大	103,600.00	0.29	33,600.00	32.43	70,000.00
按组合计提坏账准备	<u>35,603,854.27</u>	<u>99.71</u>	<u>6,192,983.16</u>		<u>29,410,871.11</u>
其中：					
信用风险特征组合	35,603,854.27	99.71	6,192,983.16	17.39	29,410,871.11
合计	<u>35,707,454.27</u>	<u>100.00</u>	<u>6,226,583.16</u>		<u>29,480,871.11</u>

接上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额不重大					
按组合计提坏账准备	<u>32,646,606.40</u>	<u>100.00</u>	<u>3,927,495.87</u>		<u>28,719,110.53</u>
其中：					
信用风险特征组合	32,646,606.40	100.00	3,927,495.87	12.03	28,719,110.53
合计	<u>32,646,606.40</u>	<u>100.00</u>	<u>3,927,495.87</u>		<u>28,719,110.53</u>

按单项计提坏账准备：

名称	账面余额	期末余额		计提理由
		坏账准备	计提比例（%）	
江苏德尔松环保工程有限公司	103,600.00	33,600.00	32.43	经嘉定人民法院（2020）沪0114民初1015号民事调解书调解
合计	<u>103,600.00</u>	<u>33,600.00</u>		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	20,413,733.27	1,020,686.66	5.00
1-2年（含2年）	1,405,838.00	281,167.60	20.00
2-3年（含3年）	10,443,412.00	3,133,023.60	30.00
3-4年（含4年）	3,074,505.00	1,537,252.50	50.00
4-5年（含5年）	227,566.00	182,052.80	80.00
5年以上	38,800.00	38,800.00	100.00
合计	<u>35,603,854.27</u>	<u>6,192,983.16</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
应收账款坏账准备	3,927,495.87	2,299,087.29			6,226,583.16
合计	<u>3,927,495.87</u>	<u>2,299,087.29</u>			<u>6,226,583.16</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额
上海市虹口区土地发展中心	18,670,058.00	52.29	933,502.90
上海陆家嘴（集团）有限公司	13,351,397.00	37.39	4,617,120.10
彭泽县工业园区管理委员会	977,500.00	2.74	48,875.00

单位名称	金额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海徐汇土地储备有限公司	594,600.00	1.67	118,920.00
上海浦东轨道交通开发投资(集团)有限公司	453,743.00	1.27	90,748.60
合计	<u>34,047,298.00</u>	<u>95.36</u>	<u>5,809,166.60</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	390,951.12	99.90	351,470.06	99.93
1-2年(含2年)	100.00	0.03	259.03	0.07
2-3年(含3年)	259.03	0.07		
合计	<u>391,310.15</u>	<u>100.00</u>	<u>351,729.09</u>	<u>100.00</u>

注：期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

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	
	金额	占预付款项期末 余额比例 (%)
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	99,095.74	25.32
王玉琴	42,965.18	10.98
上海仲裁委员会	38,860.00	9.93
上海正朔科技发展有限公司	35,854.82	9.16
江苏省无锡探矿机械总厂有限公司	29,200.00	7.46
合计	<u>245,975.74</u>	<u>62.85</u>

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,732,002.17	443,639.71
合计	<u>2,732,002.17</u>	<u>443,639.71</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	2,780,063.57
1-2年(含2年)	94,000.00
2-3年(含3年)	20,708.00
3-4年(含4年)	5,694.00
小计	<u>2,900,465.57</u>
减：信用减值准备	168,463.40
合计	<u>2,732,002.17</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、暂支款	19,563.57	62,977.00
押金及保证金	2,880,902.00	405,702.00
代扣代缴款		5,251.96
合计	<u>2,900,465.57</u>	<u>473,930.96</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	30,291.25			<u>30,291.25</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	138,172.15			<u>138,172.15</u>
本期转回				
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>168,463.40</u>			<u>168,463.40</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核 销	
其他应收款坏账准备	30,291.25	138,172.15			168,463.40
合计	<u>30,291.25</u>	<u>138,172.15</u>			<u>168,463.40</u>

(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 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海市虹口土地发展中心	保证金	2,640,000.00	1 年以内 (含 1 年)	91.02	132,000.00
上海同济建设有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内 (含 1 年)	3.45	5,000.00
上海市浦东新区环境事务管 理中心	保证金	20,000.00	2-3 年 (含 3 年)	0.69	6,000.00
江苏建协工程咨询有限公司 扬州分公司	保证金	18,000.00	1 年以内 (含 1 年)	0.62	900.00
上海益辉投资管理有限公司	押金	16,425.00	1-2 年 (含 2 年)	0.57	3,285.00
合计		<u>2,794,425.00</u>		<u>96.35</u>	<u>147,185.00</u>

(六) 存货

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值
原材料	173,966.85		173,966.85	198,180.39		198,180.39
生产成本	1,250,763.41		1,250,763.41	4,779,334.52		4,779,334.52
合计	<u>1,424,730.26</u>		<u>1,424,730.26</u>	<u>4,977,514.91</u>		<u>4,977,514.91</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	128,876.16	147,875.22
预缴企业所得税	308,735.96	971.53
合计	<u>437,612.12</u>	<u>148,846.75</u>

(八) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,618,794.95	2,019,102.50
合计	<u>2,618,794.95</u>	<u>2,019,102.50</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	机器设备	电子设备	办公设备	专用设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,048,657.30	3,651,740.14	355,239.35	148,138.71	43,965.51	<u>5,247,741.01</u>
2. 本期增加金额	<u>373,694.69</u>	<u>526,920.96</u>	<u>29,040.15</u>	<u>145,916.74</u>	<u>289,578.66</u>	<u>1,365,151.20</u>
(1) 购置	373,694.69	526,920.96	29,040.15	145,916.74	289,578.66	<u>1,365,151.20</u>
3. 本期减少金额	<u>73,811.97</u>	<u>83,119.90</u>	<u>124,662.09</u>	<u>27,795.18</u>		<u>309,389.14</u>
(1) 处置或报废	73,811.97	83,119.90	124,662.09	27,795.18		<u>309,389.14</u>
4. 期末余额	<u>1,348,540.02</u>	<u>4,095,541.20</u>	<u>259,617.41</u>	<u>266,260.27</u>	<u>333,544.17</u>	<u>6,303,503.07</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	416,337.22	2,593,883.47	187,456.22	28,873.24	2,088.36	<u>3,228,638.51</u>
2. 本期增加金额	<u>238,330.30</u>	<u>248,748.08</u>	<u>68,088.38</u>	<u>90,908.97</u>	<u>103,913.56</u>	<u>749,989.29</u>
(1) 计提	238,330.30	248,748.08	68,088.38	90,908.97	103,913.56	<u>749,989.29</u>
3. 本期减少金额	<u>70,121.37</u>	<u>78,963.90</u>	<u>118,428.98</u>	<u>26,405.43</u>		<u>293,919.68</u>
(1) 处置或报废	70,121.37	78,963.90	118,428.98	26,405.43		<u>293,919.68</u>
4. 期末余额	<u>584,546.15</u>	<u>2,763,667.65</u>	<u>137,115.62</u>	<u>93,376.78</u>	<u>106,001.92</u>	<u>3,684,708.12</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
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						

项目	运输设备	机器设备	电子设备	办公设备	专用设备	合计
1. 期末账面价值	<u>763,993.87</u>	<u>1,331,873.55</u>	<u>122,501.79</u>	<u>172,883.49</u>	<u>227,542.25</u>	<u>2,618,794.95</u>
2. 期初账面价值	<u>632,320.08</u>	<u>1,057,856.67</u>	<u>167,783.13</u>	<u>119,265.47</u>	<u>41,877.15</u>	<u>2,019,102.50</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他 减少额	期末余额
装修费	118,190.20		74,646.12		43,544.08
租赁费	26,280.00	79,563.30	77,397.32		28,445.98
合计	<u>144,470.20</u>	<u>79,563.30</u>	<u>152,043.44</u>		<u>71,990.06</u>

(十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	6,470,637.74	970,595.66	3,943,454.52	591,518.18
可抵扣亏损	1,119,342.81	167,901.42		
合计	<u>7,589,980.55</u>	<u>1,138,497.08</u>	<u>3,943,454.52</u>	<u>591,518.18</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	23,584.20	3,537.63		
合计	<u>23,584.20</u>	<u>3,537.63</u>		

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,408.82	14,332.60
可抵扣亏损	1,513,774.49	1,302,095.03
合计	<u>1,518,183.31</u>	<u>1,316,427.63</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022	6,550.37	21,753.64	
2023	913,588.74	1,280,341.39	
2024	593,635.38		
合计	<u>1,513,774.49</u>	<u>1,302,095.03</u>	

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
资质证书	80,000.00	80,000.00				
合计	<u>80,000.00</u>	<u>80,000.00</u>				

(十二) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
工程劳务款	11,096,232.76	21,068,430.68
货款	3,177,025.19	146,730.00
软件开发费	369,970.87	426,184.47
合计	<u>14,643,228.82</u>	<u>21,641,345.15</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

无。

(十三) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
工程款	536,800.00	10,518,111.00
合计	<u>536,800.00</u>	<u>10,518,111.00</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,581,073.43	11,522,312.43	11,541,231.76	1,562,154.10
二、离职后福利中-设定提存计划负债	109,686.45	1,503,638.67	1,492,543.13	120,781.99
三、辞退福利		31,988.00	31,988.00	
合 计	<u>1,690,759.88</u>	<u>13,057,939.10</u>	<u>13,065,762.89</u>	<u>1,682,936.09</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,493,286.78	9,451,205.36	9,501,587.49	1,442,904.65
二、职工福利费		589,771.54	589,771.54	
三、社会保险费	<u>56,859.65</u>	<u>918,267.53</u>	<u>896,630.73</u>	<u>78,496.45</u>
其中：医疗保险费	49,137.90	778,145.66	761,222.30	66,061.26
工伤保险费	2,698.95	60,057.23	57,127.26	5,628.92
生育保险费	5,022.80	80,064.64	78,281.17	6,806.27
四、住房公积金	30,927.00	493,635.00	483,809.00	40,753.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		69,433.00	69,433.00	
合 计	<u>1,581,073.43</u>	<u>11,522,312.43</u>	<u>11,541,231.76</u>	<u>1,562,154.10</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	106,765.40	1,458,554.94	1,448,412.96	116,907.38
2. 失业保险费	2,921.05	45,083.73	44,130.17	3,874.61
合计	<u>109,686.45</u>	<u>1,503,638.67</u>	<u>1,492,543.13</u>	<u>120,781.99</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	31,988.00	
合计	<u>31,988.00</u>	

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税		941,034.90

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	139,964.73	408,756.50
代扣代缴个人所得税	40,273.79	20,096.66
印花税		4,185.50
合计	<u>180,238.52</u>	<u>1,374,073.56</u>

(十六) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	764,961.12	237,370.72
合计	<u>764,961.12</u>	<u>237,370.72</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
垫付款	648,121.67	91,216.90
租赁费	31,006.16	54,487.16
代收代付款	85,833.29	91,666.66
合计	<u>764,961.12</u>	<u>237,370.72</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(十七) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>12,000,000.00</u>						<u>12,000,000.00</u>
1. 人民币普通股	12,000,000.00						12,000,000.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>12,000,000.00</u>						<u>12,000,000.00</u>

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,439,091.59			3,439,091.59
合计	<u>3,439,091.59</u>			<u>3,439,091.59</u>

(十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,066,880.21	83,374.87		1,150,255.08
合计	<u>1,066,880.21</u>	<u>83,374.87</u>		<u>1,150,255.08</u>

注：报告期内盈余公积的增加系按照母公司净利润10%计提的法定盈余公积。

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	10,127,710.39	6,180,416.97
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>10,127,710.39</u>	<u>6,180,416.97</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	592,402.78	4,479,499.02
减：提取法定盈余公积	83,374.87	532,205.60
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		
期末未分配利润	<u>10,636,738.30</u>	<u>10,127,710.39</u>

(二十一) 营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,275,872.45	25,562,759.66	47,210,904.48	29,199,113.89
合计	<u>41,275,872.45</u>	<u>25,562,759.66</u>	<u>47,210,904.48</u>	<u>29,199,113.89</u>

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	30,845.60	62,658.16	详见“四、税项”
教育费附加	24,676.48	56,560.83	
印花税	8,353.90	21,117.60	
其他	24,585.55	1,350.45	
合计	<u>88,461.53</u>	<u>141,687.04</u>	

(二十三) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,225,469.98	1,508,220.25
宣传费	7,041.51	270,683.26
办公费	20,415.59	33,662.54
业务招待费	118,610.00	168,430.00
交通费	11,051.57	7,416.74
差旅费	77,142.90	191,130.34
投标费用	12,154.00	19,262.64
房租	77,000.00	70,000.00
其他	33,730.96	16,675.71
合计	<u>1,582,616.51</u>	<u>2,285,481.48</u>

(二十四) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,986,227.92	3,250,429.96
办公费	406,789.16	442,987.01
房租物业费	1,037,564.34	1,041,998.97
咨询服务费	478,387.99	572,676.31
差旅费	277,475.80	260,740.50
车辆费	183,926.27	179,536.04
业务招待费	307,449.36	585,134.20
折旧	364,482.02	309,041.09

费用性质	本期发生额	上期发生额
摊销	152,043.44	61,673.01
其他	203,164.16	186,486.16
合计	<u>7,397,510.46</u>	<u>6,890,703.25</u>

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,974,392.03	2,833,980.62
折旧	85,111.84	54,668.55
材料费	32,701.80	376,730.44
专利软著费	37,398.11	21,630.57
软件开发费		452,495.15
委外、合作费	286,805.27	494,174.76
其他	5,014.58	41,250.00
合计	<u>5,421,423.63</u>	<u>4,274,930.09</u>

(二十六) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	60,623.52	43,983.04
手续费	5,185.10	7,736.49
合计	<u>-55,438.42</u>	<u>-36,246.55</u>

(二十七) 其他收益

1. 其他收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	1,740.15	2,547.35
与收益相关的政府补助	373,343.00	3,060,872.63
增值税加计抵减	188,279.52	
合计	<u>563,362.67</u>	<u>3,063,419.98</u>

2. 计入当期损益的政府补助

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
基于亚米级北斗定位的土壤调查与修		2,455,319.32	与收益相关
复的一体化智能管理平台项目补助			
创业大赛奖励		142,883.31	与收益相关

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
创新创业资助	175,000.00	200,000.00	与收益相关
扶持资金	174,000.00	243,544.00	与收益相关
稳岗补贴	24,343.00	17,186.00	与收益相关
专利、软著补贴		1,940.00	与收益相关
合计	<u>373,343.00</u>	<u>3,060,872.63</u>	

(二十八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	232,307.54	
合计	<u>232,307.54</u>	

(二十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	23,854.22	
合计	<u>23,854.22</u>	

(三十) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失（损失以“-”号填列）	-2,299,087.29	
其他应收款坏账损失（损失以“-”号填列）	-138,172.15	
合计	<u>-2,437,259.44</u>	

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“-”号填列）		-2,350,491.14
其他非流动资产减值损失（损失以“-”号填列）	-80,000.00	
合计	<u>-80,000.00</u>	<u>-2,350,491.14</u>

(三十二) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	100,000.00		100,000.00
其他	63,832.00	2,001.15	63,832.00
合计	<u>163,832.00</u>	<u>2,001.15</u>	<u>163,832.00</u>

2. 计入当期损益的政府补助

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
------	--------	--------	-------------

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
人才补贴	100,000.00		与收益相关
合计	<u>100,000.00</u>		

(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
非流动资产处置损失合计	<u>15,469.46</u>	<u>72.61</u>	<u>15,469.46</u>
其中：固定资产处置损失	15,469.46	72.61	15,469.46
对外捐赠	50,000.00	40,000.00	50,000.00
其他	624.71	50.93	624.71
合计	<u>66,094.17</u>	<u>40,123.54</u>	<u>66,094.17</u>

(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
当期所得税费用	-324,275.96	570,660.03
递延所得税费用	-543,441.27	187,235.74
合计	<u>-867,717.23</u>	<u>757,895.77</u>

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	-321,458.10
按适用税率计算的所得税费用	-48,218.72
子公司适用不同税率的影响	-14,374.48
调整以前期间所得税的影响	-324,275.96
税法规定的额外可扣费用	-581,805.94
归属于合营企业和联营企业的损益	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	57,854.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-76,391.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	119,494.79
其他	
所得税费用合计	<u>-867,717.23</u>

(三十五) 现金流量表项目注释

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
补助收入	473,343.00	1,562,100.66
利息收入	60,623.52	43,983.04
往来款	1,551,665.11	101,667.81
合计	<u>2,085,631.63</u>	<u>1,707,751.51</u>

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
付现的费用	3,336,568.02	5,527,221.55
营业外支出	50,624.71	40,050.93
银行手续费	5,185.10	7,736.49
往来款	3,729,121.05	458,612.30
合计	<u>7,121,498.88</u>	<u>6,033,621.27</u>

(三十六) 合并现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	546,259.13	4,372,145.96
加：资产减值准备	2,517,259.44	2,350,491.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	749,989.29	714,442.21
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	152,043.44	140,276.26
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,469.46	72.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-23,854.22	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-232,307.54	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-546,978.90	187,235.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,537.63	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,552,784.65	-1,334,507.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,815,728.91	-8,105,805.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,550,180.01	578,404.10
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	<u>-16,631,706.54</u>	<u>-1,097,244.11</u>
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,394,116.14	24,591,545.39
减：现金的期初余额	24,591,545.39	27,028,649.24
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	<u>-22,197,429.25</u>	<u>-2,437,103.85</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>2,394,116.14</u>	<u>24,591,545.39</u>
其中：库存现金	23,384.89	5,840.24
可随时用于支付的银行存款	2,370,109.96	24,585,705.15
可随时用于支付的其他货币资金	621.29	
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	<u>2,394,116.14</u>	<u>24,591,545.39</u>

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）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
创新创业资助	175,000.00	其他收益	175,000.00
扶持资金	174,000.00	其他收益	174,000.00
稳岗补贴	24,343.00	其他收益	24,343.00
人才补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
合计	<u>473,343.00</u>		<u>473,343.00</u>

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

无。

(六) 其他

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权 比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
浙江环钻环境修复有限公司	浙江金华	浙江金华	环境修复、环 保工程	100.00		100.00	设立
浙江城环环境污染控制技术研究院	浙江金华	浙江金华	环保设备研 发、环保技术 咨询与服务	100.00		100.00	设立
江苏环钻环境修复有限公司	江苏扬州	江苏扬州	环境修复、环 保工程	100.00		100.00	设立
合肥环钻环境修复有限公司	安徽合肥	安徽合肥	环保技术开 发、环保工程	100.00		100.00	设立
九江环钻环境修复有限公司	江西九江	江西九江	环保技术开 发、环保工程	100.00		100.00	设立
江苏金木森环保科技有限公司	江苏南通	江苏南通	环保技术开 发、环保工程	65.00		65.00	设立

2. 重要非全资子公司

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,394,116.14			<u>2,394,116.14</u>
交易性金融资产		4,193,854.22		<u>4,193,854.22</u>
应收账款	29,480,871.11			<u>29,480,871.11</u>
其他应收款	2,732,002.17			<u>2,732,002.17</u>

（2）2019年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	24,591,545.39			<u>24,591,545.39</u>
应收账款	28,719,110.53			<u>28,719,110.53</u>
其他应收款	443,639.71			<u>443,639.71</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		14,643,228.82	<u>14,643,228.82</u>
其他应付款		764,961.12	<u>764,961.12</u>

（2）2019年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		21,641,345.15	<u>21,641,345.15</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款		237,370.72	<u>237,370.72</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（三）流动性风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1. 利率风险

本公司无以浮动利率计息的一年内到期的非流动负债和长期借款，无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

2. 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额
----	------

	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			4,193,854.22	4,193,854.22
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			4,193,854.22	4,193,854.22
(1) 债务工具投资			4,193,854.22	4,193,854.22

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

金融资产/金融负债	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察 输入参数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具	第三层级	公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具主要为银行理财产品，采用预期收益率预测未来现金流。	预期收益率

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用。

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

(九) 其他

不适用。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的最终控制方

最终控制方名称	性质	最终控制方对本公司	最终控制方对本公司
		的持股比例 (%)	的表决权比例 (%)
罗凯捷	自然人	74.58	74.58
沈潇君	自然人	1.25	1.25

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、(一)。

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金华市机电设备厂（普通合伙）	公司实际控制人近亲属实际控制的企业

(五) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
罗凯捷	租赁	95,200.00	96,800.00
金华市机电设备厂（普通合伙）	租赁	77,397.32	78,603.25

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	717,429.00	1,055,774.92

(六) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	金华市机电设备厂（普通合伙）	31,006.16	52,687.16
其他应付款	沈潇君	23,959.00	
其他应付款	罗凯捷	345,246.84	

(七) 关联方承诺事项

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）利润分配情况

无。

（三）销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司不存在销售退回情况。

（四）其他

无。

十五、其他重要事项

无。

十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	20,458,649.67
1-2年（含2年）	811,238.00
2-3年（含3年）	11,038,012.00

账龄	期末余额
3-4年（含4年）	3,074,505.00
4-5年（含5年）	227,566.00
5年以上	142,400.00
小计	<u>35,752,370.67</u>
减：信用减值准备	6,224,242.25
合计	<u>29,528,128.42</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	<u>103,600.00</u>	<u>0.29</u>	<u>33,600.00</u>				<u>70,000.00</u>
其中：							
1. 单项金额不重大	103,600.00	0.29	33,600.00	32.43			70,000.00
按组合计提坏账准备	<u>35,648,770.67</u>	<u>99.71</u>	<u>6,190,642.25</u>				<u>29,458,128.42</u>
其中：							
1. 信用风险特征组合	35,557,036.09	99.45	6,190,642.25	17.41			29,366,393.84
2. 关联方组合	91,734.58	0.26					91,734.58
合计	<u>35,752,370.67</u>	<u>100</u>	<u>6,224,242.25</u>				<u>29,528,128.42</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							
其中：							
1. 单项金额不重大							
按组合计提坏账准备	<u>32,411,853.0</u>	<u>100.00</u>	<u>3,914,525.8</u>				<u>28,497,327.1</u>
	<u>0</u>		<u>7</u>				<u>3</u>
其中：							
1. 信用风险特征组合	32,387,206.4	99.92	3,914,525.8	12.09			28,472,680.5

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
	0		7		3
2. 关联方组合	24,646.60	0.08			24,646.60
合计	<u>32,411,853.0</u>	<u>100.00</u>	<u>3,914,525.8</u>		<u>28,497,327.1</u>
	<u>0</u>		<u>7</u>		<u>3</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额		计提比例 (%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
江苏德尔松环保工程有限公司	103,600.00	33,600.00	32.43	经嘉定人民法院（2020）沪0114民初1015号民事调解书调解
合计	<u>103,600.00</u>	<u>33,600.00</u>		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	20,366,915.09	1,018,345.75	5.00
1-2年（含2年）	1,405,838.00	281,167.60	20.00
2-3年（含3年）	10,443,412.00	3,133,023.60	30.00
3-4年（含4年）	3,074,505.00	1,537,252.50	50.00
4-5年（含5年）	227,566.00	182,052.80	80.00
5年以上	38,800.00	38,800.00	100.00
合计	<u>35,557,036.09</u>	<u>6,190,642.25</u>	

组合计提项目：关联方组合

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	91,734.58		
合计	<u>91,734.58</u>		

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	
应收账款坏账准备	3,914,525.87	2,309,716.38			6,224,242.25
合计	<u>3,914,525.87</u>	<u>2,309,716.38</u>			<u>6,224,242.25</u>

4. 本期无实际核销的应收账款情况。

5. 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	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
上海市虹口区土地发展中心	18,670,058.00	52.22	933,502.90
上海陆家嘴(集团)有限公司	13,351,397.00	37.34	4,617,120.10
彭泽县工业园区管理委员会	977,500.00	2.73	48,875.00
上海徐汇土地储备有限公司	594,600.00	1.66	118,920.00
上海浦东轨道交通开发投资(集团)有限公司	453,743.00	1.27	90,748.60
合计	<u>34,047,298.00</u>	<u>95.22</u>	<u>5,809,166.60</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,797,074.51	820,750.35
合计	<u>2,797,074.51</u>	<u>820,750.35</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	2,843,068.00

账龄	期末余额
1-2年（含2年）	94,000.00
2-3年（含3年）	20,708.00
3-4年（含4年）	5,694.00
小计	<u>2,963,470.00</u>
减：信用减值准备	166,395.49
合计	<u>2,797,074.51</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、暂支款	10,221.85	54,977.00
押金及保证金	2,880,902.00	394,702.00
往来款	72,346.15	400,000.00
合计	<u>2,963,470.00</u>	<u>849,679.00</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	28,928.65			<u>28,928.65</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	137,466.84			<u>137,466.84</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	<u>166,395.49</u>			<u>166,395.49</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
其他应收账款坏账准备	28,928.65	137,466.84			166,395.49
合计	<u>28,928.65</u>	<u>137,466.84</u>			<u>166,395.49</u>

(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 收款总额 的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海市虹口土地发展中心	保证金	2,640,000.00	1年以内(含1年)	89.08	132,000.00
上海同济建设有限公司	保证金	100,000.00	1年以内(含1年)	3.37	5,000.00
上海市浦东新区环境事务管理中心	保证金	20,000.00	2-3年(含3年)	0.67	6,000.00
江苏建协工程咨询有限公司扬州分公司	保证金	18,000.00	1年以内(含1年)	0.61	900.00
上海益辉投资管理有限公司	押金	16,425.00	1-2年	0.55	3,285.00
合计		<u>2,794,425.00</u>		<u>94.28</u>	<u>147,185.00</u>

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	6,465,000.00	80,000.00	6,385,000.00	6,300,000.00		6,300,000.00
合计	<u>6,465,000.00</u>	<u>80,000.00</u>	<u>6,385,000.00</u>	<u>6,300,000.00</u>		<u>6,300,000.00</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
浙江环钻环境修复有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
江苏环钻环境修复有限公司	500,000.00			500,000.00		
浙江城环环境污染防治控制技术研究院	200,000.00			200,000.00		
江苏金木森环保科技有限公司	400,000.00			400,000.00		
九江环钻环境修复有限公司	100,000.00	80,000.00		180,000.00		

被投资单位	期初余额	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
合肥环钻环境修复有限公司		5,000.00		5,000.00		
上海如幻建筑工程有限公司		80,000.00		80,000.00	80,000.00	80,000.00
合计	<u>6,300,000.00</u>	<u>165,000.00</u>		<u>6,465,000.00</u>	<u>80,000.00</u>	<u>80,000.00</u>

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,169,916.13	25,519,412.11	46,969,941.70	29,117,504.36
合计	<u>41,169,916.13</u>	<u>25,519,412.11</u>	<u>46,969,941.70</u>	<u>29,117,504.36</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	232,307.54	
合计	<u>232,307.54</u>	

十七、补充资料

(一)按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-15,469.46	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	473,343.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,947.44	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>472,820.98</u>	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>472,820.98</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	472,906.24	
归属于少数股东的非经常性损益	-85.26	
(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	
		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	2.20	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44	0.01	0.01

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：

上海市虹口区海伦路 440 号金融街海伦中心 30F 金融办

上海环钻环保科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 24 日

