



伊诺环保

NEEQ : 871045

浙江伊诺环保科技股份有限公司

Zhejiang Eno Environmental Protection Technology Corp., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记



2019年9月16日公司取得由绍兴市住房和城乡建设局颁发的《环保工程专业承包叁级》资质证书。



2019年10月18日公司获得《一种污水处理系统以及污水处理方法》发明专利证书, 专利证书编号: ZL 2019 1 0252649.5。

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、伊诺环保	指	浙江伊诺环保科技股份有限公司
合聚咨询、绍兴合聚、合聚企业	指	绍兴合聚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
宇辉化工、樟树市宇辉化工	指	江西宇辉环境技术有限公司，原名樟树市宇辉化工有限公司
主办券商	指	开源证券股份有限公司
中兴华、会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京盈科（杭州）律师事务所
股东大会	指	浙江伊诺环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江伊诺环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江伊诺环保科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《浙江伊诺环保科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
本年度、本报告期	指	2019年1月1日—2019年12月31日

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。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

	程序。
政策风险	<p>环保行业对国家环保产业政策依赖性较强。近年来，环境污染事件频频发生，国家和社会各界的环保意识不断加强，政府亦推出一系列产业政策支持环保行业健康发展，污水处理行业面临广阔的发展空间。如果未来相关产业政策、行业管理法律法规发生不利变化，或政策力度不达预期，可能降低下游客户需求，进而对公司经营和业绩造成不利影响，公司将面临较大的政策风险。针对上述风险，公司将加大技术投入和市场开拓，通过巩固自身核心竞争力，提高品牌影响力，增强客户粘性，实现收入和利润的稳定增长，减少政策变化带来的不利影响。</p>
税收优惠风险	<p>公司于 2015 年 9 月 17 日首次取得高新技术企业证书,并于 2018 年 11 月 30 日再次通过高新技术企业认定。证书编号:GR201833004401,有效期三年,从 2018 年度起可享受高新技术企业所得税优惠政策,税率为 15%。本报告期内,公司因高新技术企业而获得所得税优惠。虽然公司产品属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围,研发人员比例以及研发支出比例均符合高新技术企业认证标准,但若公司经营事项发生重大变更、人员发生重大变动导致公司不能满足《高新技术企业认定管理办法》规定的有关条件,则公司企业所得税税率将从 15%上升至 25%,从而对公司税后净利润水平造成不利影响。</p>
应收账款坏账风险	<p>报告期内，公司主要提供水处理综合服务和药剂销售业务，市场竞争较为激烈，2019 年末公司应收账款余额为 24,593,447.04 元,占资产总额的比例为 45.66%，占比较高。公司已经按照财务政策规定计提坏账准备，但存在应收账款无法收回的风险。针对上述风险，公司将加强客户信用风险的控制，强化应收账款的监督，加大催款执行力度，将应收账款金额控制在合理范围内，同时缩短公司新发生应收账款的回款周期。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江伊诺环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Eno Environmental Protection Technology Corp., Ltd.
证券简称	伊诺环保
证券代码	871045
法定代表人	范双刚
办公地址	浙江省绍兴市越城区斗门街道华欣大厦 B2 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孟祥艳
职务	董事会秘书
电话	0575-88039037
传真	0575-88037520
电子邮箱	876132292@qq.com
公司网址	www.enohb.com
联系地址及邮政编码	浙江省绍兴市越城区斗门街道华欣大厦 2204 室 邮政编码：312000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 6 月 5 日
挂牌时间	2017 年 3 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业(N)-生态保护和环境治理业(N77)-其他污染治理(N7729)
主要产品与服务项目	污水处理技术服务、专业运营管理服务及污水处理药剂销售、危废处理。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	范双刚
实际控制人及其一致行动人	范双刚、陈巧

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是
----	----	-------

		否变更
统一社会信用代码	91330600689969427L	否
注册地址	浙江省绍兴市越城区斗门街道华欣大厦 2204 室	是
注册资本	5,500,000	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	100,411,156.13	71,415,835.97	40.60%
毛利率%	30.91%	24.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,177,745.63	4,972,991.09	64.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,935,332.53	5,156,859.82	53.88%
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)	49.83%	50.56%	-
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)	48.35%	52.43%	-
基本每股收益	1.49	0.90	65.56%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	53,865,926.76	25,063,039.62	114.92%
负债总计	33,366,252.10	12,741,110.59	161.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,499,674.66	12,321,929.03	66.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.73	2.24	66.37%
资产负债率%(母公司)	61.94%	50.84%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	1.70	1.86	-
利息保障倍数	21.16	38.91	-

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	-2,771,045.10	861,415.22	-
应收账款周转率	5.20	6.52	-
存货周转率	7.90	10.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	114.92%	42.89%	-
营业收入增长率%	40.60%	137.14%	-
净利润增长率%	64.44%	2,314.72%	-

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	5,500,000	5,500,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-68,703.76
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	353,602.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	293.64
非经常性损益合计	285,191.88
所得税影响数	42,778.78
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	242,413.10

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
应收票据及应收账款	11,514,280.08	-		

应收账款	-	11,464,280.08		
应收票据	-	50,000.00		
应付票据及应付账款	6,442,253.97	-		
应付账款	-	6,442,253.97		

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于首次执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：（1）原“应收票据及应收账款”项目，合并为“应收票据”和“应收账款”项目；（2）原“应付票据及应付账款”项目，合并为“应付票据”和“应付账款”项目。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司定位于污水处理、危废处理等新型环保产业，现阶段主要从事污水处理业务并逐步拓展危废处理领域业务。在报告期内，公司始终以“让水质达标，让客户安心”为理念，主要为污水处理公司、水务集团提供技术运营综合服务及必需的化学药剂销售。公司业务基本都是围绕去除高浓度废水中的总磷总氮来开展，在环保提标的大背景下公司着眼于未来加强与各污水处理公司合作，通过技术手段和加入公司销售的化学药剂使水质达到国家标准排放。

公司是国家高新技术企业，拥有专业的核心团队，通过多年积累的行业经验为下游企业终端客户、市政污水处理公司等提供工业污水处理技术运营综合服务。公司通过不断的研发投入，提高服务能力，提升客户满意度。公司通过直销、招投标开拓业务，收入来源是给客户废水的技术运营综合服务及配套的水处理药剂销售。

本年度，公司积极筹备成立了危废处置事业部并拓展了部份危废处置领域业务。未来，公司将通过各种渠道向危废处置领域进军，增强盈利能力，发展壮大公司。

报告期内及报告期后至信息披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司 2019 年在深耕既有市场的基础上努力向外扩张，业务实现快速增长。利用国家环保政策红利，积极布局，逐步进入市政污水处理公司、水务集团等优质客户项目。公司在服务过程中，不断加强技术服务能力和研发投入，提升客户满意度。

1、经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 100,411,156.13 元，比上年同期增长 40.60%。随着国家蓝天环保保卫战的不断深入推进，公司在保持现有业务不断增长的情况下，通过提前布局环保行业细分领域危废处理项目，为将来公司带来新的业务增长点。

2、研发情况

2019 年公司污水治理研发投入金额为 5,591,904.41 元，比上年同期增长 23.72%。2019 年公司持续加强研发投入，高度重视技术创新，除加大自主研发力度外，公司还积极开展产学研合作，与浙江大学，绍兴文理学院等高校建立了多形式的产学研合作关系。未来，公司将继续加大对污水治理及危废处置技

术方面的研发投入，并致力于将公司打造成为国内环境治理技术领先的综合运营商。

3、公司内部治理情况

报告期内，公司规范治理增强凝聚力，促进公司高质量发展。随着业务的快速发展和规模的不断增长，公司持续深化企业文化和内控管理体系建设，同时严格按照相关规范运作要求，强化公司治理工作，确保公司实现高质量发展目标。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,610,407.24	6.70%	2,706,204.12	10.80%	33.41%
应收票据	0.00	0.00%	50,000.00	0.20%	-
应收账款	24,593,447.04	45.66%	11,464,280.08	45.74%	114.52%
存货	12,658,392.15	23.50%	4,911,154.03	19.60%	157.75%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	4,338,636.11	8.05%	1,152,367.75	4.60%	276.50%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	7,000,000.00	13.00%	2,200,000.00	8.78%	218.18%
长期借款	2,779,166.67	5.16%	0.00	0.00%	-
预付款项	1,242,788.75	2.31%	207,157.88	0.83%	499.92%
其他应收款	4,914,304.20	9.12%	4,394,012.20	17.53%	11.84%
其他流动资产	1,800,397.33	3.34%	8,490.57	0.03%	21,104.67%
其他应付款	1,225,801.33	2.28%	3,345,769.97	13.35%	-63.36%
应收款项融资	200,000.00	0.37%	0	0%	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：

2019 年期末货币资金为 3,610,407.24 元，上年期末为 2,706,204.12 元，同比增加了 904,203.00 元，增加比例为 33.41%。主要变动原因为：2019 年度营业额比上年同期大幅增长所致。

应收账款：

2019 年期末应收账款为 24,593,447.04 元，上年期末为 11,464,280.08 元，同比增加了 13,129,166.96 元，增加比例为 114.52%，主要变动原因为：2019 年度营业收入比 2018 年度营业收入上涨 40.6%，且公司客户多为市政企业，资金回款风险低，为了获得更多客户实行了宽松的信用政策。

存货：

2019 年存货为 12,658,392.15 元，上年期末为 4,911,154.03 元，同比增加了 7,747,238.12 元，增加比例为 157.75%。主要变动原因为：1、2019 年公司业务量增加，药剂原料也较 2018 年度有所增加；2、企业对研发的力度加大，研发所需的原料也随之增加。

固定资产：

2019 年期末固定资产为 4,338,636.11 元，上年期末为 1,152,367.75 元，同比增加了 3,186,268.36 元，

增加比例为 276.50%。主要变动原因为：公司加大对研发的投入，研发设备购入增加所致。

短期借款：

2019 年期末公司短期借款为 7,000,000.00 元，上年期末为 2,200,000.00 元，同比增加了 4,800,000.00 元，增加比例为 218.18%。主要变动原因为：2019 年度公司投标项目增加，需要缴纳的投标保证金也大幅上涨。仅靠企业自有资金无法满足需求，向银行贷款增加，导致短期借款上涨。

预付款项：

2019 年期末公司预付款项为 1,242,788.75 元，上年期末为 207,157.88 元，同比增加了 1,035,630.87 元，增加比例为 499.92%。主要变动原因为：公司为了降低采购原材料的成本，增加携款提货的采购模式，导致预付款项上涨。

其他应收款：

2019 年期末公司其他应收款为 4,914,304.20 元，上年期末为 4,394,012.20 元，同比增加了 520,292.00 元，增加比例为 11.84%。主要变动原因为：2019 年公司招投标项目增多，投标保证金上涨所致。

其他流动资产：

2019 年期末公司其他流动资产为 1,800,397.33 元，上年期末为 8,490.57 元，同比增加了 1,791,906.76 元，增加比例为 21,104.67%。主要变动原因为：2018 年度的余额 8,490.57 元为企业待认证进项税，2019 年度期末余额中，120,397.33 元为公司 2019 年在江苏租赁一间仓库的房租费，1,680,000.00 元为购买樟树市宇辉化工有限公司股权的预付股权收购款。

其他应付款：

2019 年期末公司其他应付款为 1,225,801.33 元，上年期末为 3,345,769.97 元，同比减少了 2,119,968.64 元，减少比例为-63.36%。主要变动原因为：公司从关联方处获得资金周转，本年度关联方的借款逐渐还清，转向银行借款，故其他应付款相应减少。

应收款项融资：

2019 年期末应收款项融资为 200,000.00 元，全部为银行承兑汇票，比上年期末应收票据 50,000.00 元增加了 150,000.00 元，主要变动原因为：公司 2019 年增加了银行电子承兑的使用。

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	100,411,156.13	-	71,415,835.97	-	40.60%
营业成本	69,372,308.88	69.09%	54,067,209.54	75.71%	28.31%
毛利率	30.91%	-	24.29%	-	-
销售费用	11,574,998.43	11.53%	5,568,014.24	7.80%	107.88%
管理费用	3,451,197.81	3.44%	1,419,712.55	1.99%	143.09%
研发费用	5,591,904.41	5.57%	4,519,871.03	6.33%	23.72%
财务费用	580,827.28	0.58%	132,071.21	0.18%	339.78%
信用减值损失	-955,174.29	-0.95%	0	0%	-
资产减值损失	-25,599.23	-0.03%	-233,141.39	0.33%	-89.02%
其他收益	353,602.00	0.35%	30,000.00	0.04%	1,078.67%
投资收益	0	0%	0	0%	-
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-

资产处置收益	0	0%	-26,769.85	-0.04%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	8,979,297.67	8.94%	5,202,556.19	7.28%	72.59%
营业外收入	1,316.28	0.00%	0	0%	-
营业外支出	69,726.40	0.07%	219,546.30	0.31%	-68.24%
净利润	8,177,745.63	8.14%	4,972,991.09	6.96%	64.44%

项目重大变动原因：**营业收入：**

2019年营业收入为100,411,156.13元，上年同期为71,415,835.97元，同比增加了28,995,320.16元，增长比例为40.60%。主要变动原因为：2019年公司在深耕既有市场的基础上，积极开拓省外业务，营业收入较2018年增长所致。

营业成本：

2019年营业成本为69,372,308.88元，上年同期为54,067,209.54元，同比增加了15,305,099.34元，增长比例为28.31%。主要变动原因为：2019年营业收入比2018年营业收入增加，故相应营业成本也随之增加所致。

销售费用：

2019年销售费用为11,574,998.43元，上年同期为5,568,014.24元，同比增加了6,006,984.19元，增长比例为107.88%。主要变动原因为：1、本报告期内运费增加5,258,421.25元，因业务向省外拓展，运输路线变长，运输费用相应增加；2、本期销售人员的薪酬因业务上涨而增加。

管理费用：

2019年管理费用为3,451,197.81元，上年同期为1,419,712.55元，同比增加了2,031,485.26元，增长比例为143.09%。主要变动原因为：1、本期营业收入比上期增加，员工工资也相应上涨；2、公司的咨询服务费较去年增加了759,122.40元；3、招投标费用因业务的开拓也上涨96,536.64元。

研发费用：

2019年研发费用为5,591,904.41元，上年同期为4,519,871.03元，同比增加了1,072,033.38元，增长比例为23.72%。主要变动原因为：2019年公司加大对水质除磷和乙酸钠的研发。随着业务量增多，水质检查也随之增多，研发人员的出差费用也相应增加。

财务费用：

2019年财务费用为580,827.28元，上年同期为132,071.21元，同比增加了448,756.07元，增长比例为339.78%。主要变动原因为：2019年度短期借款增加了4,800,000.00元，利息支出增加所致。

其他收益：

2019年其他收益为353,602.00元，上年同期为30,000.00元，同比增加了323,602.00元，增加比例为1,078.67%。主要变动原因为：本期有政府补助新三板挂牌的奖励费349,602.00元，实用新型专利政府补助金4000元。

营业利润：

2019年营业利润为8,979,297.67元，上年同期为5,202,556.19元，同比增加了3,776,741.48元，增长比例为72.59%。主要变动原因为：2019年公司营业收入大幅增长，同时公司通过加强内部管理，开源节流，营业利润相应增加。

营业外支出：

2019年营业外支出为69,726.40元，上年同期为219,546.30元，同比减少了149,819.90元，减少比例为-68.24%。主要变动原因为：本期营业外支出69,726.40元为固定资产处置损益。

净利润：

2019年净利润为8,177,745.63元，上年同期为4,972,991.09元，同比增加了3,204,754.54元，增长

比例为 64.44%。主要变动原因为：2019 年公司营业收入大幅增长，同时公司通过加强内部管理，开源节流，降低成本，故净利润相应增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	100,411,156.13	71,415,835.97	40.60%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	69,372,308.88	54,067,209.54	28.31%
其他业务成本	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例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
水处理药剂销售	27,742,247.56	27.63%	4,539,958.35	6.36%	511.07%
污水处理综合运营	72,560,418.00	72.26%	65,841,470.34	92.19%	10.20%
危废技术服务	108,490.57	0.11%	0	0%	-
设备销售	0	0%	1,034,407.28	1.45%	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

主营业务收入：

2019 年主营业务收入为 100,411,156.13 元，上年同期为 71,415,835.97 元，同比增加了 28,995,320.16 元，增长比例为 40.60%。主要原因为：2019 年公司在深耕既有市场的基础上，积极开拓省外客户，公司不断获得业务，故主营业务收入大幅增加。

主营业务成本：

2019 年主营业务成本为 69,372,308.88 元，上年同期为 54,067,209.54 元，同比增加了 15,305,099.34 元，增长比例为 28.31%。主要原因为：2019 年营业收入大幅增加，相应的原材料及药剂加工费也随之增加所致。

水处理药剂销售：

2019 年公司水处理药剂销售金额为 27,742,247.56 元，上年同期为 4,539,958.35 元，同比增加了 23,202,289.21 元，增长比例为 511.07%。主要原因为：公司为增强竞争力，不断加强公司软硬实力，不断开发优质新客户，增强利润增长点。

污水处理综合运营：

2019 年污水处理综合运营服务费为：72,560,418.00 元，上年同期为 65,841,470.34 元，同比增加了 6,718,947.66 元，增长比例为 10.20%。主要原因为：公司在做强做好省内客户外积极开拓了省外客户，业务不断增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	江西宇辉环境技术有限公司	15,343,120.90	15.28%	是
2	绍兴水处理发展有限公司	10,492,304.39	10.45%	否
3	浙江东大生物科技有限公司	10,391,866.80	10.35%	否
4	绍兴蓝天环保发展有限公司	6,852,883.64	6.82%	否
5	杭州市排水有限公司	4,929,761.83	4.91%	否
合计		48,009,937.56	47.81%	-

(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	江西宇辉环境技术有限公司	16,073,896.32	20.97%	是
2	安徽恒鑫化工产品有限公司	9,321,127.25	12.16%	否
3	福建三一化工有限公司	6,814,058.61	8.89%	否
4	绍兴经济开发区忠良化工有限公司	6,752,071.53	8.81%	否
5	浙江东大生物科技有限公司	6,462,987.18	8.43%	否
合计		45,424,140.89	59.26%	-

注：江西宇辉环境技术有限公司，原名樟树市宇辉化工有限公司，公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司购买资产的议案（修订版）》，公司拟购买宇辉化工 65%的股权。截至报告期末，公司股权转让款尚未完全付清，根据双方协议，尚未完成标的公司控制权转移，故宇辉化工尚未纳入公司 2019 年财务报表合并范围。

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	-2,771,045.10	861,415.22	-
投资活动产生的现金流量净额	-4,456,088.85	-425,724.12	-
筹资活动产生的现金流量净额	6,734,818.17	1,906,546.42	253.25%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：

2019 年公司经营活动产生的现金流量净额为-2,771,045.10 元，上年同期为 861,415.22 元，现金流量净额由正转负，变动原因为：2019 年，随着公司业务量的增加，购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加

投资活动产生的现金流量净额：

2019 年公司投资活动产生的现金流量净额为-4,456,088.85 元，上年同期为-425,724.12 元，现金流量金额减少 4,030,364.73 元，变动原因为：报告期内，公司处置固定资产收益减少；公司增加了研发投入，购置了研发设备；公司投资活动产生的现金流量主要为购置固定资产支付对价；投资活动产生的现金流量为净流出。

筹资活动产生的现金流量净额：

2019 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 6,734,818.17 元，上年同期为 1,906,546.42 元，变动比例为 253.25%，变动原因为：公司筹资活动产生的现金流量主要为向关联方处取得的周转资金及银行借

款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司购买资产的议案（修订版）》，公司拟购买樟树市宇辉化工有限公司 65% 的股权。截至报告期末，公司股权转让款尚未完全付清，根据双方协议，尚未完成标的公司控制权转移，故宇辉化工尚未纳入公司 2019 年财务报表合并范围。

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) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整

2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,706,204.12	货币资金	摊余成本	2,706,204.12
应收票据	摊余成本	50,000.00	应收款项融资	公允价值	50,000.00
应收账款	摊余成本	11,464,280.08	应收账款	摊余成本	11,464,280.08
其他应收款	摊余成本	4,394,012.20	其他应收款	摊余成本	4,394,012.20

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对公司财务报表的影响

计量类别	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本：				
应收票据	50,000.00	-50,000.00		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资		50,000.00		50,000.00

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对公司财务报表的影响

计量类别	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	819,091.39			819,091.39
其他应收款减值准备				

②其他会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于首次执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：（1）原“应收票据及应收账款”项目，合并为“应收票据”和“应收账款”项目；（2）原“应付票据及应付账款”项目，合并为“应付票据”和“应付账款”项目。

A、对公司财务报表的影响

2018. 12. 31/2018 年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	11,514,280.08		-11,514,280.08
应收账款		11,464,280.08	11,464,280.08
应收票据		50,000.00	50,000.00
应收款项融资			
应付票据及应付账款	6,442,253.97		-6,442,253.97
应付账款		6,442,253.97	6,442,253.97

三、 持续经营评价

公司在报告期内拥有持续的营运记录，公司具备持续经营能力。

1、公司的行业发展前景分析：随着水污染问题越来越严重，中央及各级地方政府非常重视污水处理行业的发展。近年来，国家各级主管部门陆续出台《关于加快发展节能环保产业的意见》、《生态文明体制改革总体方案》、《水污染防治行动计划》等政策，均明确将污水处理行业作为国家重点发展行业，鼓励污水处理行业快速发展。在国家产业政策和经济持续快速发展因素的拉动下，水处理规模在不断上升。同时受到环境恶化的影响，对水处理的要求标准也在不断提高，各污水处理厂要求氮、磷的排放标准由以前的一级 B 提高到一级 A 标准，因此拥有核心技术的企业将在不断扩大的市场中占据高端市场。

2、公司的人员方面：公司管理层及核心技术团队未发生重大变化；

3、从公司的财务状况及国家政策分析：报告期内，公司实现营业收入 100,411,156.13 元，净利润 8,177,745.63 元。公司主营业务突出，市场前景非常广阔。尤其是国家环境保护“十三五”规划提出后，市场需求持续增大，在国家政策红利下公司的业绩增长及公司的持续经营能力有望在此过程中得到进一步加强。

综合以上分析，公司具有持续经营能力，不存在影响持续经营的重大不利风险。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、 实际控制人不当控制风险

范双刚、陈巧为公司的实际控制人。截至本报告期末范双刚直接持有公司 73.0909%股份，间接持有公司 0.1818%股份，为公司第一大股东，陈巧持有公司 9.0909%的股份。陈巧系范双刚之配偶。范双刚和陈巧共计持有公司 82.3636%的股份。若范双刚、陈巧利用其实际控制人地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

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

2、 核心人才流失及核心技术风险

公司的产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员，随着行业的迅速发展和业内人才需求的增大，人才竞争日益激烈。公司技术人员队伍的稳定以及不断吸引优秀人才的加盟是公司保持现有市场地位的关键。公司通过申请专利，建立严格的技术保密制度，与技术人员签署保密协议等方式防

止技术被侵权或者泄露。但是，公司仍然存在技术泄密或者被他人盗用的风险。一旦核心技术泄露或被他人盗用，将会对公司的发展造成负面影响。

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

3、政策风险

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

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

4、税收优惠风险

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

5、应收账款坏账风险

报告期内，公司主要提供水处理综合服务和药剂销售业务，市场竞争较为激烈，2019 年末公司应收账款余额为 24,593,447.04 元，占资产总额的比例为 45.66%，占比较高。公司已经按照财务政策规定计提坏账准备，但存在应收账款无法收回的风险。

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

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在破产重整事项	<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）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
江西德辉文具有限公司	否	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2017年9月6日	2020年9月6日	保证	连带	已事前及时履行

江西德辉文具有限公司	否	2,800,000	2,800,000	2,800,000	2016年9月26日	2023年9月26日	抵押	一般	已事前及时履行
总计	-	7,800,000	7,800,000	7,800,000	-	-	-	-	-

2019年10月26日，公司2019年第四次临时股东大会审议通过《关于公司购买资产的议案（修订版）》、《关于公司拟收购标的对外担保的议案》，出于业务发展需要，公司拟购买樟树市宇辉化工有限公司65%的股权，樟树市宇辉化工有限公司存在以下对外担保情况：

1、樟树市宇辉化工有限公司以自有房产、土地使用权为江西德辉文具有限公司向赣州银行股份有限公司樟树支行贷款人民币500万元提供抵押担保，担保期限为2017年9月6日至2020年9月6日；

2、樟树市宇辉化工有限公司以自有房产、土地使用权为江西德辉文具有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司樟树市支行贷款人民币280.00万元提供抵押担保，担保期限为2016年9月26日至2023年9月26日。

2019年12月20日，公司2019年第六次临时股东大会审议通过《关于公司对外提供担保的议案》，根据业务发展需要，上述宇辉化工500万元对外担保需增加担保人，伊诺环保拟对上述对外担保承担连带担保责任，担保期限自签订担保合同日起至2020年9月6日。

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	7,800,000	7,800,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	7,800,000	7,800,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无

（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	5,000,000.00	1,917,137.83
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）	50,000,000.00	11,506,194.27
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	30,000,000.00	9,779,166.67

上述关联交易内容为：

1、关联方绍兴环发贸易有限公司为公司提供药剂加工，公司与关联方签订药剂加工合同，根据合同约定向关联方支付加工费用，2019年预计发生金额不超过500万元。

2、关联方范双刚为公司提供财务资助，公司与关联方签订借款合同，关联方无偿为公司提供借款，

约定到期无息归还本金，2019 年预计发生金额不超过 5000 万元。

3、关联方范双刚、陈巧为公司借款无偿提供担保，2019 年预计发生金额不超过 3000 万元。

(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
收购资产	2019 年 11 月 21 日	2019 年 10 月 11 日	熊桂平	樟树市宇辉化工有限公司 65% 股权	现金	5,200,000.00 元	否	否

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：

2019 年 10 月 26 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司购买资产的议案（修订版）》。公司出于业务发展需要，公司拟购买樟树市宇辉化工有限公司 65% 的股权，公司拟与自然人熊桂平签订股权转让协议，熊桂平将其持有的樟树市宇辉化工有限公司 65% 股权（对应注册资本 1,097.20 万元人民币）转让给公司，转让价格为人民币 520 万元。

宇辉化工具备相对成熟的醋酸钠生产线和生产资质，本次交易的主要目的为进一步拓展公司业务，丰富产业结构；本次交易将进一步提升公司的综合实力和核心竞争力，从公司长远发展来看，将帮助公司长期发展培养新的业务增长点，帮助公司提升市场竞争力，对公司发展具有积极意义。

(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	2017 年 3 月 14 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017 年 3 月 14 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017 年 3 月 14 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 14 日	-	挂牌	其他承诺	承诺规范和减少关联交易	正在履行中
董监高	2017 年 3 月 14 日	-	挂牌	其他承诺	承诺规范和减少关联交易	正在履行中
其他股东	2017 年 3 月 14 日	-	挂牌	其他承诺	持股 5% 以上股东承诺规范和减少关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(5) 本承诺为不可撤销的承诺。

3、为了规范和减少关联交易，持有公司 5%以上股份的股东及公司的董事、监事和高级管理人员已向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》内容如下：本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

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

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	其他货币资金	冻结	1,396,518.90	2.59%	用于向宁波银行开具承兑汇票的保证金
机器设备	固定资产	质押	4,252,633.75	7.89%	公司将该部分固定资产质押给宁波巨拓信息技术有限公司，宁波巨拓信息技术有限公司为

					公司向仲利国际租赁有限公司的融资租赁提供保证担保
总计	-	-	5,649,152.65	10.48%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,750,000	31.82%	0	1,750,000	31.82%
	其中：控股股东、实际控制人	1,130,000	20.55%	0	1,130,000	20.55%
	董事、监事、高管	1,250,000	22.73%	0	1,250,000	22.73%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,750,000	68.18%	0	3,750,000	68.18%
	其中：控股股东、实际控制人	3,390,000	61.64%	0	3,390,000	61.64%
	董事、监事、高管	3,750,000	68.18%	0	3,750,000	68.18%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,500,000	-	0	5,500,000	-
普通股股东人数		5				

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

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

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

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

（二） 实际控制人情况

公司共同实际控制人为范双刚及其配偶陈巧。

范双刚，参见上文“（一）控股股东情况”。

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

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	农行越中支行	银行	1,000,000.00	2019/7/31	2020/7/15	5.04%
2	保证借款	农行越中支行	银行	2,000,000.00	2019/12/13	2020/12/12	4.77%
3	信用借款	建行马山支行	银行	500,000.00	2019/5/10	2020/5/10	5.05%
4	信用借款	建行马山支行	银行	500,000.00	2019/10/28	2020/10/28	5.00%
5	抵押保证借款	宁波银行绍兴分行	银行	3,000,000.00	2019/3/8	2020/3/5	6.53%
6	保证借款	深圳前海微众银行股份有限公司	银行	2,779,166.67	2019/11/27	2021/11/27	12.60%
合计	-	-	-	9,779,166.67	-	-	-

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	0	22	2

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	
范双刚	董事长/总经理	男	1980年11月	本科	2019年11月19日	2022年11月19日	是
陈巧	董事	女	1983年7月	本科	2019年11月19日	2022年11月19日	是
陈伟杰	董事	男	1989年2月	本科	2019年11月19日	2022年11月19日	是
龚代高	董事/副总经理	男	1986年12月	专科	2019年11月19日	2022年11月19日	是
金鑫	副总经理	男	1985年12月	本科	2019年11月19日	2022年11月19日	是
王文红	财务总监	女	1979年11月	高中	2019年11月19日	2022年11月19日	是
孟祥艳	董事会秘书	男	1982年9月	专科	2019年11月19日	2022年11月19日	是
范尧龙	职工监事	男	1954年3月	高中	2019年11月19日	2022年11月19日	是
金建国	监事	男	1976年3月	初中	2019年11月19日	2022年11月19日	是
曹峥	董事	男	1983年9月	本科	2019年11月19日	2022年11月19日	否
周剑鸣	监事会主席	男	1981年8月	本科	2019年11月19日	2022年11月19日	否
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

控股股东、实际控制人范双刚担任公司董事长、总经理，实际控制人陈巧担任公司董事，二人系夫妻关系；实际控制人陈巧与董事陈伟杰系姐弟关系；监事范尧龙与控股股东、实际控制人范双刚系叔侄关系。

其余董事、监事、高级管理人员互相间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
范双刚	董事长/总经理	4,020,000	0	4,020,000	73.09%	0
陈巧	董事	500,000	0	500,000	9.09%	0
曹峥	董事	400,000	0	400,000	7.27%	0
陈伟杰	董事	80,000	0	80,000	1.45%	0
龚代高	董事/副总经理	0	0	0	0%	0
金鑫	副总经理	0	0	0	0%	0
王文红	财务总监	0	0	0	0%	0

孟祥艳	董事会秘书	0	0	0	0%	0
周剑鸣	监事会主席	0	0	0	0%	0
金建国	监事	0	0	0	0%	0
范尧龙	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	5,000,000	0	5,000,000	90.90%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
财务人员	3	3
技术人员	5	5
销售人员	4	6
生产人员	5	11
员工总计	23	31

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	8
专科	10	18
专科以下	5	5
员工总计	23	31

(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

报告期内股东大会、董事会、监事会的运行情况

2019年，公司能够依照《公司法》《公司章程》的规定定期召开股东大会、董事会、监事会。报告期内共召开7次股东大会（其中年度股东大会1次，临时股东大会6次）、10次董事会、4次监事会。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。公司三会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。公司重要人事变动、经营决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

1、2019年3月8日，公司第一届董事会第十次会议审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，2019年3月27日，2019年第二次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》。

公司章程修订情况如下：

《公司章程》第十二条原内容为：“经依法登记，公司的经营范围：无仓储批发：易制爆危险化学品：硫磺、过氧化氢（27.5%≤含量≤50%）、高锰酸钾、硝酸[含量≥70%]、氯酸钠；其他危险化学品：

萘、硫酸、盐酸、乙酸（含量>80%）、氢氧化钠、硫化钠（无水或含结晶水>30%）、次氯酸钠溶液（含有效氯>5%）、氧化碳（液化的）、氯二氟甲烷、液氨、丙酮、石油醚、甲醇、乙醇（无水）、乙醇溶液（-18℃≤闪点<23℃）、2-丙醇、二异丙胺、正丁醇、活性炭、连二亚硫酸钠、硫酸铜、废硫酸、氢氟酸、三氯化铝（无水）、甲酸、正磷酸、亚硫酸氢钠、三氯化铁、氢氧化钠溶液、氢氧化钾、水合肼（含肼≤64%）、氯溶液（10%<含氨≤35%）。环保专用设备研发、污水处理药剂；环保科技咨询服务、技术服务；销售：仪器、仪表、防火防腐材料、化工原料（除危险化学品、易制毒化学品、食品添加剂）、化肥、润滑油、机电、五金、包装材料；销售、安装：环境污染防治设备；货物进出口、技术进出口；汽车租赁；设计、研发、调试、安装、销售：废水、废气及固体废弃物的处理设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”

《公司章程》第十二条修订后内容为：“经依法登记，公司的经营范围：污水处理技术研发、技术服务；环保专用设备研发、污水处理药剂研发；销售、安装：环境污染防治设备；再生资源的回收处置；环保工程施工、生态保护工程施工、环保咨询、环境保护监测；废水废气回收处理；销售：化工产品（除危险化学品、易制毒化学品、食品添加剂）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；无仓储批发：易制爆危险化学品：过氧化氢（27.5%≤含量≤50%）、高锰酸钾、硝酸[含量≥70%]、氯酸钠；其他危险化学品：硫酸、盐酸、乙酸（含量>80%）、氢氧化钠、次氯酸钠溶液（含有效氯>5%）、液氨、甲醇、乙醇（无水）、乙醇溶液（-18℃≤闪点<23℃）、活性炭、废硫酸、三氯化铁、氨溶液[10%<含氨≤35%]”。

上述变更以工商行政部门最终登记为准。

2、2019年9月2日，公司第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于拟变更公司经营范围、注册地址并修订<公司章程>的议案》，2019年9月18日，2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司经营范围、注册地址并修订<公司章程>的议案》。

公司章程修订情况如下：

（1）第四条原文为：“第四条 公司住所：绍兴袍江教育路 66#-9B416 室”。

修订后为：“第四条 公司住所：浙江省绍兴市越城区斗门街道华欣大厦 2204 室”。

（2）第十二条原文为：“第十二条 经依法登记，公司的经营范围：污水处理技术研发、技术服务；环保专用设备研发、污水处理药剂研发；销售、安装：环境污染防治设备；再生资源的回收处置；环保工程施工、生态保护工程施工、环保咨询、环境保护监测；废水废气回收处理；销售：化工产品（除危险化学品、易制毒化学品、食品添加剂）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；无仓储批发：易制爆危险化学品：过氧化氢（27.5%≤含量≤50%）、高锰酸钾、硝酸[含量≥70%]、氯酸钠；其他危险化学品：硫酸、盐酸、乙酸（含量>80%）、氢氧化钠、次氯酸钠溶液（含有效氯>5%）、液氨、甲醇、乙醇（无水）、乙醇溶液（-18℃≤闪点<23℃）、活性炭、废硫酸、三氯化铁、氨溶液[10%<含氨≤35%]。”

修订后为：“第十二条 经依法登记，公司的经营范围：污水处理技术研发、技术服务；环保专用设备研发、污水处理药剂研发；销售、安装：环境污染防治设备；再生资源的回收处置；环保工程施工、生态保护工程施工、环保咨询、环境保护监测；废水废气回收处理；销售：仪器、仪表、聚合硫酸铁、聚合氯化铝、乙酸钠。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；无仓储批发：易制爆危险化学品：过氧化氢（27.5%≤含量≤50%）、高锰酸钾、硝酸[含量≥70%]、氯酸钠；其他危险化学品：硫酸、盐酸、乙酸（含量>80%）、氢氧化钠、次氯酸钠溶液（含有效氯>5%）、液氨、甲醇、乙醇（无水）、乙醇溶液（-18℃≤闪点<23℃）、活性炭、废硫酸、三氯化铁、氨溶液[10%<含氨≤35%]。”

上述变更以工商行政部门最终登记为准。

(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	10	<p>1、2019年1月31日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于预计2019年日常性关联交易的议案》、审议通过《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2019年3月8日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、审议通过《关于修订<公司章程>的议案》、审议通过《关于提请召开2019年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2019年4月18日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于2018年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于2018年度总经理工作报告的议案》、审议通过《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于2018年度财务决算报告的议案》、审议通过《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于2018年度财务报表及审计报告的议案》、审议通过《关于公司2018年年度报告及报告摘要的议案》、审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》、审议通过《关于提议召开2018年年度股东大会的议案》；</p> <p>4、2019年8月15日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司2019年半年度报告的议案》；</p> <p>5、2019年9月2日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于拟变更公司经营范围、注册地址并修订<公司章程>的议案》、审议通过《关于提请召开2019年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、2019年10月10日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司购买资产的议案》、审议通过《关于公司拟收购标的对外担保的议案》、审议通过《关于提请召开2019年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>7、2019年10月16日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于公司购买资产的议案（修订版）》、审议通过《关于取消部分议案并补充增加临时提案的议案》；</p> <p>8、2019年10月31日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于董事会换届选举的议案》、审议通过《关于提请召开公司2019年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>9、2019年11月19日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、审议通过《关于聘任公司总经理的议案》、审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》、审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》、审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》；</p> <p>10、2019年12月3日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于公司对外提供担保的议案》、审议通过《关于提请召开2019年第六次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、2019年4月18日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过《关于2018年度监事会工作报告的议案》、审议通过《关于2018年年度报告及其摘要的议案》、审议通过《关于2018年度财务决算报告的议案》、审议通过《关于公</p>

		<p>司 2019 年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于公司 2018 年度财务报表及审计报告的议案》、审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》；</p> <p>2、2019 年 8 月 15 日，公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p> <p>3、2019 年 10 月 31 日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过《关于监事会换届选举的议案》。</p> <p>4、2019 年 11 月 19 日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	7	<p>1、2019 年 2 月 18 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、2019 年 3 月 27 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、审议通过《关于修订<公司章程>的议案》；</p> <p>3、2019 年 5 月 10 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、审议通过《关于公司 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》、审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、审议通过《关于公司 2019 年年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于公司 2018 年度财务报表及审计报告的议案》、审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》；</p> <p>4、2019 年 9 月 18 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过《关于拟变更公司经营范围、注册地址并修订<公司章程>的议案》；</p> <p>5、2019 年 10 月 26 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司购买资产的议案（修订版）》、审议通过《关于公司拟收购标的对外担保的议案》；</p> <p>6、2019 年 11 月 19 日，公司召开 2019 年第五次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届选举的议案》、审议通过《关于监事会换届选举的议案》；</p> <p>7、2019 年 12 月 20 日，公司召开 2019 年第六次临时股东大会，审议通过《关于公司对外提供担保的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

1、业务独立

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

2、资产独立

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

3、人员独立

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

4、财务独立

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

5、机构独立

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善的措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 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	中兴华审字（2020）第 510043 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	高敏建、孙海锋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年
会计师事务所审计报酬	100,000
审计报告正文：	
<h2>审 计 报 告</h2> <p style="text-align: right;">中兴华审字（2020）第 510043 号</p> <p>浙江伊诺环保科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了浙江伊诺环保科技股份有限公司（以下简称“伊诺环保股份公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伊诺环保股份公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于伊诺环保股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p>	

伊诺环保股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括伊诺环保股份公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估伊诺环保股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算伊诺环保股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督伊诺环保股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的

有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对伊诺环保股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致伊诺环保股份公司不能持续经营。

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：高敏建

中国·北京

中国注册会计师：孙海锋

2020年4月29日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	3,610,407.24	2,706,204.12
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	六、2		50,000.00

应收账款	六、3	24,593,447.04	11,464,280.08
应收款项融资	六、4	200,000.00	
预付款项	六、5	1,242,788.75	207,157.88
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、6	4,914,304.20	4,394,012.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	12,658,392.15	4,911,154.03
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、8	1,800,397.33	8,490.57
流动资产合计		49,019,736.71	23,741,298.88
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		0.00	0.00
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	六、9	4,338,636.11	1,152,367.75
在建工程		0.00	0.00
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、10	237,574.20	46,509.28
递延所得税资产	六、11	269,979.74	122,863.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,846,190.05	1,321,740.74
资产总计		53,865,926.76	25,063,039.62
流动负债：			
短期借款	六、12	7,000,000.00	2,200,000.00
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	六、13	1,396,518.90	
应付账款	六、14	16,201,996.38	6,442,253.97
预收款项	六、15	46,969.55	280,500.00
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、16	269,649.64	187,668.89
应交税费	六、17	1,139,375.86	284,917.76
其他应付款	六、18	1,225,801.33	3,345,769.97
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	六、19	1,545,633.80	
其他流动负债			
流动负债合计		28,825,945.46	12,741,110.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、20	2,779,166.67	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、21	1,761,139.97	
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		4,540,306.64	0.00
负债合计		33,366,252.10	12,741,110.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	5,500,000.00	5,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	六、23	1,516,064.71	1,516,064.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	1,353,461.25	535,686.69
一般风险准备			
未分配利润	六、25	12,130,148.70	4,770,177.63
归属于母公司所有者权益合计		20,499,674.66	12,321,929.03
少数股东权益			
所有者权益合计		20,499,674.66	12,321,929.03
负债和所有者权益总计		53,865,926.76	25,063,039.62

法定代表人：范双刚

主管会计工作负责人：王文红

会计机构负责人：韩瑞翡

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		100,411,156.13	71,415,835.97
其中：营业收入	六、26	100,411,156.13	71,415,835.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,804,686.94	65,983,368.54
其中：营业成本	六、26	69,372,308.88	54,067,209.54
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、27	233,450.13	276,489.97
销售费用	六、28	11,574,998.43	5,568,014.24
管理费用	六、29	3,451,197.81	1,419,712.55
研发费用	六、30	5,591,904.41	4,519,871.03
财务费用	六、31	580,827.28	132,071.21
其中：利息费用		461,718.73	130,334.42
利息收入		5,074.63	2,863.82
加：其他收益	六、32	353,602.00	30,000.00

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、33	-955,174.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	-25,599.23	-233,141.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-26,769.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,979,297.67	5,202,556.19
加：营业外收入	六、35	1,316.28	0
减：营业外支出	六、36	69,726.40	219,546.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,910,887.55	4,983,009.89
减：所得税费用	六、37	733,141.92	10,018.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,177,745.63	4,972,991.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,177,745.63	4,972,991.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,177,745.63	4,972,991.09
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		8,177,745.63	4,972,991.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,177,745.63	4,972,991.09
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.49	0.90
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.49	0.90

法定代表人：范双刚

主管会计工作负责人：王文红

会计机构负责人：韩瑞翡

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	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		99,479,350.05	80,815,214.75
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、38(1)	532,908.91	2,244,115.20
经营活动现金流入小计		100,012,258.96	83,059,329.95
购买商品、接受劳务支付的现金		80,035,298.31	62,504,524.54
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		2,979,265.24	1,881,809.00
支付的各项税费		1,930,290.61	2,307,731.01
支付其他与经营活动有关的现金	六、38(2)	17,838,449.90	15,503,850.18
经营活动现金流出小计		102,783,304.06	82,197,914.73
经营活动产生的现金流量净额		-2,771,045.10	861,415.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,853.98	4,590.00
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		6,853.98	4,590.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,462,942.83	430,314.12
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,462,942.83	430,314.12
投资活动产生的现金流量净额		-4,456,088.85	-425,724.12
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		13,846,773.77	4,140,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38(3)	12,406,194.27	14,432,100.60
筹资活动现金流入小计		26,252,968.04	18,572,100.60
偿还债务支付的现金		2,960,833.33	4,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		441,937.50	131,435.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、38(4)	16,115,379.04	12,014,118.39
筹资活动现金流出小计		19,518,149.87	16,665,554.18
筹资活动产生的现金流量净额		6,734,818.17	1,906,546.42
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		-492,315.78	2,342,237.52
加：期初现金及现金等价物余额		2,706,204.12	363,966.60
六、期末现金及现金等价物余额		2,213,888.34	2,706,204.12

法定代表人：范双刚

主管会计工作负责人：王文红

会计机构负责人：韩瑞翡

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	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	5,500,000.00				1,516,064.71				535,686.69		4,770,177.63		12,321,929.03
加：会计政策变更													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	5,500,000.00				1,516,064.71				535,686.69		4,770,177.63		12,321,929.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									817,774.56		7,359,971.07		8,177,745.63
（一）综合收益总额											8,177,745.63		8,177,745.63
（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									817,774.56		-817,774.56		

1. 提取盈余公积								817,774.56		-817,774.56		
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、本期末余额	5,500,000.00				1,516,064.71			1,353,461.25		12,130,148.70		20,499,674.66

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	5,500,000.00				1,516,064.71				38,387.58		294,485.65		7,348,937.94

加：会计政策变更													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	5,500,000.00				1,516,064.71				38,387.58		294,485.65		7,348,937.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									497,299.11		4,475,691.98		4,972,991.09
（一）综合收益总额											4,972,991.09		4,972,991.09
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									497,299.11		-497,299.11		
1. 提取盈余公积									497,299.11		-497,299.11		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留													

存收益													
5.其他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	5,500,000.00				1,516,064.71				535,686.69		4,770,177.63		12,321,929.03

法定代表人：范双刚

主管会计工作负责人：王文红

会计机构负责人：韩瑞翡

浙江伊诺环保科技股份有限公司
2019 年度财务报表附注
 （除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

1、 公司注册地、组织形式和总部地址

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

2、 历史沿革及资本变更情况

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

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

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

截至 2019 年 12 月 31 日最新股权结构如下表：

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

3、 公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的规定，公司属于“水利、环境和公共设施管理业”（N）中的“生态保护

和环境治理业”(N77);根据 2011 年《国民经济行业分类与代码》国家标准(GB/T4754-2011),公司属于“水利、环境和公共设施管理业”(N)中的“生态保护和环境治理业”(N77)中的“其他污染治理”(N7729);根据《挂牌公司管理型行业分类指引》,公司属于“水利、环境和公共设施管理业”(N)中的“生态保护和环境治理业”(N77)中的“其他污染治理”(N7729);根据《挂牌公司投资型行业分类指引》,公司属于一级行业“工业”(12)中的二级行业“商业和专业服务”(1211)中的三级行业“商业服务与商业用品”(121110)中的四级行业“环境与设施服务”(12111011)。

公司经营范围为：污水处理技术研发、技术服务；环保专用设备研发、污水处理药剂研发；污水、污泥处理及再生利用；环保工程施工、水资源保护和水生态修复工程施工、土地资源保护和修复工程施工，环保技术咨询；废水废气回收处理；销售、安装：环境污染防治设备；销售：仪器、仪表、聚合硫酸铁、聚合氯化铝、乙酸钠、活性炭、废硫酸（上述经营范围除危险化学品及易制毒易制爆化学品）；无仓储批发：易制爆：硫磺、过氧化氢溶液（含量>8%）、氯酸钠、高锰酸钾、硝酸；其他危化品：萘、硫酸、盐酸、乙酸（含量>80%）、氢氧化钠、氢氧化钠溶液[含量≥30%]、硫化钠、次氯酸钠溶液（含有效氯>5%）、二氧化碳[压缩的或液化的]、氨、一氯二氟甲烷、丙酮、石油醚、甲醇、甲酸、乙醇溶液[按体积含乙醇大于 24%]、2-丙醇、二异丙胺、正丁醇、连二亚硫酸钠、氢氟酸、三氯化铝[无水]、乙醇（无水）、氨溶液[含氨>10%]、亚硫酸氢钠、氢氧化钾、水合肼[含肼≤64%]、正磷酸、三氯化铁（上述经营范围凭有效《危险化学品经营许可证》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）

公司主要产品及劳务是：水处理药剂销售及污水处理综合运营。

4、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月29日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司水处理药剂销售及污水处理综合运营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、12 “收入” 各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、16 “重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

在本公司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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用

风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确

认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

6、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其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但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况

下都不会做出的让步：

- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。
- 7) 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	出票人具有较低的信用评级，信用损失风险较高	划入账龄组合，按照账龄组合计提坏账准备

对于以账龄为信用风险特征的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。计提比例如下表：

账 龄	应收商业承兑汇票计提比例（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00

账龄	应收商业承兑汇票计提比例（%）
4-5年	80.00
5年以上	100.00

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合1：以账龄为信用风险特征的应收款项	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	采用账龄分析法，按应收款项的账龄和预期信用损失率提取
组合2：低风险组合	关联方的应收款项	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合1：以账龄为信用风险特征的其他应收款	本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类	采用账龄分析法，按其他应收款的账龄和预期信用损失率提取
组合2：低风险组合	关联方款项、押金、代扣代缴社保等低风险款项	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	31.67-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、 长期待摊费用

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

10、 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

11、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

12、 收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）公司具体收入确认标准

公司收入主要分为污水处理综合运营收入和水处理药剂销售收入两部分。

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

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

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

13、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

14、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

15、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,706,204.12	货币资金	摊余成本	2,706,204.12
应收票据	摊余成本	50,000.00	应收款项融资	公允价值	50,000.00
应收账款	摊余成本	11,464,280.08	应收账款	摊余成本	11,464,280.08
其他应收款	摊余成本	4,394,012.20	其他应收款	摊余成本	4,394,012.20

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	50,000.00	-50,000.00		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资		50,000.00		50,000.00

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	819,091.39			819,091.39
其他应收款减值准备				

②其他会计政策变更

财政部于2019年4月30日发布《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），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于首次执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：（1）原“应收票据及应收账款”项目，合并为“应收票据”和“应收账款”项目；（2）原“应付票据及应付账款”项目，合并为“应付票据”和“应付账款”项目。

A、对公司财务报表的影响

2018.12.31/2018年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	11,514,280.08		-11,514,280.08
应收账款		11,464,280.08	11,464,280.08
应收票据		50,000.00	50,000.00
应收款项融资			
应付票据及应付账款	6,442,253.97		-6,442,253.97
应付账款		6,442,253.97	6,442,253.97

16、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本

以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1~3月期间的适用税率为16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

2、税收优惠及批文

公司于2015年获得高新技术企业资格，《高新技术企业证书》编号为GR201533000632，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

六、 财务报表项目注释

以下注释项目，除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“期末”指2019年12月31日，“上年年末”指2018年12月31日，“本期”指2019年度，“上期”指2018年度。

1、 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金		1,946.36
银行存款	2,213,888.34	2,704,257.76
其他货币资金	1,396,518.90	
合 计	3,610,407.24	2,706,204.12
其中：存放在境外的款项总额		

注：受限资金情况详见本附注六、39。

2、 应收票据

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		50,000.00
减：应收票据公允价值变动		
合 计		50,000.00

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1年以内	25,246,867.24
1至2年	255,227.65
2至3年	77,860.35
3至4年	491,812.08
4至5年	295,945.40
5年以上	
小 计	26,367,712.72
减：坏账准备	1,774,265.68

账 龄	期末余额
合 计	24,593,447.04

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	26,367,712.72	100.00	1,774,265.68	6.73	24,593,447.04
其中：					
以账龄为信用风险特征的应收款项	26,308,538.32	99.78	1,774,265.68	6.74	24,534,272.64
低风险组合	59,174.40	0.22			59,174.40
合 计	26,367,712.72	100.00	1,774,265.68		24,593,447.04

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,283,371.47	100.00	819,091.39	6.67	11,464,280.08
其中：					
以账龄为信用风险特征的应收款项	12,224,197.07	99.52	819,091.39	6.70	11,405,105.68
低风险组合	59,174.40	0.48			59,174.40
合 计	12,283,371.47	100.00	819,091.39		11,464,280.08

①组合中，按以账龄为信用风险特征计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,246,867.24	1,262,343.36	5.00
1 至 2 年	255,227.65	25,522.77	10.00
2 至 3 年	18,685.95	3,737.19	20.00
3 至 4 年	491,812.08	245,906.04	50.00
4 至 5 年	295,945.40	236,756.32	80.00

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合 计	26,308,538.32	1,774,265.68	

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,417,753.64	570,887.68	5.00
1 至 2 年	18,685.95	1,868.60	10.00
2 至 3 年	491,812.08	98,362.42	20.00
3 至 4 年	295,945.40	147,972.70	50.00
合 计	12,224,197.07	819,091.39	

③组合中，低风险组合的应收账款

单位名称	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
绍兴县环发贸易有限公司	59,174.40	0.22	59,174.40	0.48
合 计	59,174.40	0.22	59,174.40	0.48

注：应收账款低风险组合为对关联方的应收账款。

(3) 坏账准备的情况

年初余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
819,091.39	955,174.29			1,774,265.68

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备余额
樟树市宇辉化工有限公司	8,488,362.52	1 年以内	32.19	424,418.13
浙江东大生物科技有限公司	4,130,464.40	1 年以内	15.66	206,523.22
绍兴水处理发展有限公司	1,493,123.60	1 年以内	5.66	74,656.18
舟山市污水处理有限公司	959,455.84	1 年以内	3.64	47,972.79
嵊州市安和环保科技有限公司	871,174.50	1 年以内	3.30	43,558.73
合 计	15,942,580.86		60.45	797,129.04

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	200,000.00	
减：应收票据公允价值变动		
合 计	200,000.00	

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,319,638.58	
商业承兑汇票		
合 计	12,319,638.58	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,220,838.08	98.23	183,309.61	88.49
1 至 2 年	12,080.00	0.97	23,848.27	11.51
2 至 3 年	9,870.67	0.79		
合 计	1,242,788.75	100.00	207,157.88	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
宁波市顺德龙贸易有限公司	346,008.00	27.84
新昌县东祥贸易有限公司	317,473.00	25.55
佛山市三水三角洲化工有限公司	100,000.00	8.05
宁波路和化工有限公司	90,481.00	7.28
开源证券股份有限公司	80,000.00	6.44
合 计	933,962.00	75.16

6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,914,304.20	4,394,012.20
合 计	4,914,304.20	4,394,012.20

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	3,692,532.00
1 至 2 年	1,052,073.00
2 至 3 年	108,500.00
3 至 4 年	61,199.20
小 计	4,914,304.20
减：坏账准备	
合 计	4,914,304.20

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	4,641,550.00	4,114,190.00
备用金	261,199.20	246,699.20
押金	5,473.00	27,668.00
社保代扣	6,082.00	5,455.00
其他		
小 计		
减：坏账准备		
合 计	4,914,304.20	4,394,012.20

③坏账准备的情况

本期无坏账准备计提、转回、转销、核销和其他变动的情况。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
仲利国际租赁有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	20.35	
浙江东大生物科技有限公司（原嵊州市东大化工有限公司）	保证金	748,000.00	1 年以内	15.22	
温州市排水有限公司南片污水处理厂	保证金	6,000.00	1 年以内	10.04	
		487,600.00	1 至 2 年		
广州市净水有限公司	保证金	137,320.00	1 年以内	8.39	
		275,000.00	1 至 2 年		
杭州天恒投资建设管理有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	8.14	
合 计	——	3,053,920.00	——	62.14	

7、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	11,807,603.91		11,807,603.91
库存商品	876,387.47	25,599.23	850,788.24
合 计	12,683,991.38	25,599.23	12,658,392.15

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,944,885.80		3,944,885.80
库存商品	966,268.23		966,268.23
合 计	4,911,154.03		4,911,154.03

8、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待摊销的房租	120,397.33	
待认证进项税		8,490.57
预付股权收购款	1,680,000.00	
合 计	1,800,397.33	8,490.57

9、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,338,636.11	1,152,367.75
合 计	4,338,636.11	1,152,367.75

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	2,069,550.93	1,314,514.52	92,708.51	3,476,773.96
2、本期增加金额	3,267,705.40	531,281.65	153,128.49	3,952,115.54
(1) 购置	3,267,705.40	531,281.65	153,128.49	3,952,115.54
3、本期减少金额	1,513,418.81		13,435.89	1,526,854.70
(1) 处置或报废	1,513,418.81		13,435.89	1,526,854.70
4、期末余额	3,823,837.52	1,845,796.17	232,401.11	5,902,034.80
二、累计折旧				

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
1、年初余额	1,402,538.92	905,666.40	16,200.89	2,324,406.21
2、本期增加金额	351,742.83	300,588.76	37,957.87	690,289.46
(1) 计提	351,742.83	300,588.76	37,957.87	690,289.46
3、本期减少金额	1,438,248.02		13,048.96	1,451,296.96
(1) 处置或报废	1,438,248.02		13,048.96	1,451,296.96
4、期末余额	316,033.73	1,206,255.16	41,109.80	1,563,398.69
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	3,507,803.79	639,541.01	191,291.31	4,338,636.11
2、年初账面价值	667,012.01	408,848.12	76,507.62	1,152,367.75

注：质押的固定资产见本附注六、40。

10、 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
车位	39,009.33		6,935.04	32,074.29
会员费	7,499.95		2,000.04	5,499.91
房租		200,000.00		200,000.00
合 计	46,509.28	200,000.00	8,935.08	237,574.20

11、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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	1,799,864.91	269,979.74	819,091.39	122,863.71
合 计	1,799,864.91	269,979.74	819,091.39	122,863.71

12、 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
抵押保证借款	3,000,000.00	850,000.00
保证借款	3,000,000.00	640,000.00
信用借款	1,000,000.00	710,000.00
合 计	7,000,000.00	2,200,000.00

(2) 公司与银行之间签署的正在履行中的重大借款合同如下：

银行名称	借款年末金额	借款利率	借款日	还款日	担保方式
农行越中支行	1,000,000.00	5.04%	2019/7/31	2020/7/15	陈巧、范双刚保证
农行越中支行	2,000,000.00	4.77%	2019/12/13	2020/12/12	陈巧、范双刚保证
建行马山支行	500,000.00	5.05%	2019/5/10	2020/5/10	信用
建行马山支行	500,000.00	5.00%	2019/10/28	2020/10/28	信用
宁波银行绍兴分行	3,000,000.00	6.53%	2019/3/8	2020/3/5	陈巧、范双刚保证和陈巧、范双刚个人房产抵押
合 计	7,000,000.00				

注：担保情况详见本附注八、4、(2)、①。

13、 应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,396,518.90	
合 计	1,396,518.90	

14、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	15,587,561.26	6,097,203.55
运费	614,435.12	345,050.42
合 计	16,201,996.38	6,442,253.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州裕强化工有限公司	200,000.00	对方未催款结算
嘉善水立方化工有限公司	50,661.74	对方未催款结算
绍兴三缸科技有限公司	8,324.45	对方未催款结算
合 计	258,986.19	——

15、 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	46,969.55	280,500.00
合 计	46,969.55	280,500.00

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

截止2019年12月31日无超过一年的重大预收款项。

16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	175,531.05	2,658,397.93	2,580,813.11	253,115.87
二、离职后福利-设定提存计划	12,137.84	203,204.91	198,808.98	16,533.77
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	187,668.89	2,861,602.84	2,779,622.09	269,649.64

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	168,695.98	2,223,414.36	2,148,917.01	243,193.33
2、职工福利费		246,298.04	246,298.04	-
3、社会保险费	6,835.07	120,708.53	117,621.06	9,922.54
其中：医疗保险费	5,892.40	104,061.20	101,399.50	8,554.10
工伤保险费	235.62	4,161.51	4,055.02	342.11
生育保险费	707.05	12,485.82	12,166.54	1,026.33
4、住房公积金		67,977.00	67,977.00	-
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	175,531.05	2,658,397.93	2,580,813.11	253,115.87

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,548.60	195,052.90	190,637.86	15,963.64
2、失业保险费	589.24	8,152.01	8,171.12	570.13
3、企业年金缴费				
合 计	12,137.84	203,204.91	198,808.98	16,533.77

17、 应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	310,798.69	115,715.06
企业所得税	788,180.02	153,039.00
城市维护建设税	21,287.03	8,100.05
教育费附加	9,123.01	3,471.45
地方教育税附加	6,082.01	2,314.30
印花税	3,905.10	2,277.90
合 计	1,139,375.86	284,917.76

18、 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息	23,179.86	3,398.63
其他应付款	1,202,621.47	3,342,371.34
合 计	1,225,801.33	3,345,769.97

(1) 应付利息

项 目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	12,626.64	3,398.63
长期借款应付利息	10,553.22	
合 计	23,179.86	3,398.63

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
借款	1,027,621.47	3,340,287.34
审计费	50,000.00	
咨询费	35,000.00	
保证金	90,000.00	
其他		2,084.00
合 计	1,202,621.47	3,342,371.34

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

截至 2019 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的其他应付款。

19、 一年内到期的其他非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的长期应付款	1,545,633.80	
合 计	1,545,633.80	

20、 长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	2,779,166.67	
合 计	2,779,166.67	

(1) 公司与银行之间签署的正在履行中的重大借款合同如下：

银行名称	借款年末金额	借款利率	借款日	还款日	担保方式
深圳前海微众银行股份有限公司	2,779,166.67	12.60%	2019/11/27	2021/11/27	范双刚保证
合 计	2,779,166.67				

注：担保情况详见本附注八、4、(2)、①。

21、 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,761,139.97	
合 计	1,761,139.97	

(1) 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
仲利国际租赁有限公司	3,710,000.00	
减：未确认融资费用	403,226.23	
减：一年内到期部分	1,545,633.80	
合 计	1,761,139.97	

注：该长期应付款为 2019 年公司与仲利国际租赁有限公司之间的售后回租交易形成的融资租赁费，该笔交易并未发生实际的资产销售和后续的回租，其实质为借款，公司以自有固定资产质押给宁波巨拓信息技术有限公司，并由宁波巨拓信息技术有限公司提供保证担保。质押的固定资产见本附注六、40。

22、 股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,500,000.00						5,500,000.00

23、 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,516,064.71			1,516,064.71
合 计	1,516,064.71			1,516,064.71

24、 盈余公积

项 目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	535,686.69	535,686.69	817,774.56		1,353,461.25
合 计	535,686.69	535,686.69	817,774.56		1,353,461.25

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

25、 未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	4,770,177.63	294,485.65
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	4,770,177.63	294,485.65
加：本期归属于母公司股东的净利润	8,177,745.63	4,972,991.09
减：提取法定盈余公积	817,774.56	497,299.11
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	12,130,148.70	4,770,177.63

26、 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,411,156.13	69,372,308.88	71,415,835.97	54,067,209.54
合 计	100,411,156.13	69,372,308.88	71,415,835.97	54,067,209.54

（1）主营业务（分业务）

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
水处理药剂销售	27,742,247.56	21,958,870.09	4,539,958.35	3,707,713.47
污水处理综合运营	72,560,418.00	47,402,513.79	65,841,470.34	49,402,740.27
设备销售			1,034,407.28	956,755.80
危废技术服务	108,490.57	10,925.00		
合计	100,411,156.13	69,372,308.88	71,415,835.97	54,067,209.54

（2）本公司 2019 年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例
------	----	--------------

		(%)
樟树市宇辉化工有限公司	15,343,120.90	15.28
绍兴水处理发展有限公司	10,492,304.39	10.45
浙江东大生物科技有限公司	10,391,866.80	10.35
绍兴蓝天环保发展有限公司	6,852,883.64	6.82
杭州市排水有限公司	4,929,761.83	4.91
合计	48,009,937.56	47.81

27、 税金及附加

项 目	本期金额	上年金额
城市维护建设税	117,103.59	147,876.66
教育费附加	50,187.24	63,375.72
地方教育费附加	33,458.17	42,250.47
车船使用税	1,818.96	1,500.00
印花税	30,882.17	21,487.12
合 计	233,450.13	276,489.97

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运费	10,849,215.65	5,072,963.39
汽车费	97,841.91	91,124.38
职工薪酬	270,763.33	139,896.88
业务宣传费		2,000.00
折旧	302,485.95	245,519.79
差旅费	53,105.29	14,517.44
其他	1,586.30	1,992.36
合 计	11,574,998.43	5,568,014.24

29、 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
折旧及摊销	8,935.08	11,034.32
职工薪酬	833,672.19	559,994.06
办公费	226,437.96	114,107.18
汽车费	79,770.28	33,654.49
差旅费	74,363.56	19,130.69
业务招待费	82,978.85	35,517.60
中介服务费	844,249.57	460,729.98

项 目	本期金额	上期金额
咨询费	835,607.68	76,485.28
招标费用	175,543.51	79,006.87
低值易耗品		28,637.69
其他	216,993.09	1,414.39
商业保险费	72,646.04	
合 计	3,451,197.81	1,419,712.55

30、 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
材料投入	2,639,273.79	1,832,034.52
人工投入	1,770,185.71	991,498.75
折旧及摊销	382,700.03	
其他费用	799,744.88	1,696,337.76
合 计	5,591,904.41	4,519,871.03

31、 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	461,718.73	130,334.42
减：利息收入	5,074.63	2,863.82
银行手续费	124,183.18	4,600.61
合 计	580,827.28	132,071.21

32、 其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	353,602.00	30,000.00	353,602.00
合 计	353,602.00	30,000.00	353,602.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
转型升级奖励		30,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励	349,602.00		与收益相关
发明专利奖励	4,000.00		与收益相关
合计	353,602.00	30,000.00	

33、 信用减值损失

项 目	本期金额
应收账款坏账损失	-955,174.29
合 计	-955,174.29

34、 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	—	-233,141.39
存货跌价损失	-25,599.23	
合 计	-25,599.23	-233,141.39

35、 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
其他	1,316.28		1,316.28
合 计	1,316.28		1,316.28

其中，收到的个人所得税手续费返还 1,316.11 元，公司微信公众号认证 0.17 元。

36、 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	68,703.76		68,703.76
其中：固定资产	68,703.76		68,703.76
税收滞纳金	1,022.64		1,022.64
违约金		219,546.30	
合 计	69,726.40	219,546.30	69,726.40

37、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	880,257.95	44,990.01
递延所得税费用	-147,116.03	-34,971.21
合 计	733,141.92	10,018.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	8,910,887.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,336,633.13
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,978.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项 目	本期金额
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-599,019.94
其他加计扣除的影响	-9,450.00
所得税费用	733,141.92

38、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	353,602.00	30,000.00
往来款	172,916.00	2,211,251.38
利息收入	5,074.63	2,863.82
其他	1,316.28	
合 计	532,908.91	2,244,115.20

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
销售费用	11,001,749.15	5,182,597.57
管理费用	2,617,525.62	848,495.28
研发费用	3,461,770.55	3,185,992.20
公司往来款	632,198.76	6,062,618.22
手续费	124,183.18	4,600.61
其他	1,022.64	219,546.30
合 计	17,838,449.90	15,503,850.18

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
关联方资金拆入	11,506,194.27	14,173,216.00
非关联方资金拆入	900,000.00	258,884.60
合 计	12,406,194.27	14,432,100.60

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期金额
归还关联方资金拆入	14,002,534.64	11,871,559.29
归还非关联方资金拆入	716,325.50	142,559.10
筹资活动相关的受限货币资金增加额	1,396,518.90	
合 计	16,115,379.04	12,014,118.39

39、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,177,745.63	4,972,991.09
加：资产减值准备	25,599.23	233,141.39
信用减值损失	955,174.29	——
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	690,289.44	598,934.19
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	8,935.08	8,935.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“—”号填列）		26,769.85
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	68,703.76	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	461,718.73	130,334.42
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-147,116.03	-34,971.21
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-7,772,837.35	176,980.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-17,582,170.88	-5,763,528.24
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	12,342,913.00	511,827.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,771,045.10	861,415.22
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,213,888.34	2,706,204.12
减：现金的年初余额	2,706,204.12	363,966.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-492,315.78	2,342,237.52

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	2,213,888.34	2,706,204.12
其中：库存现金		1,946.36
可随时用于支付的银行存款	2,213,888.34	2,704,257.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,213,888.34	2,706,204.12
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

40、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,396,518.90	用于向宁波银行开具承兑汇票的保证金
固定资产	4,252,633.75	公司将该部分固定资产质押给宁波巨拓信息技术有限公司，宁波巨拓信息技术有限公司因此为公司向仲利国际租赁有限公司的融资提供保证担保
合 计	5,649,152.65	

41、 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
新三板挂牌奖励	349,602.00	其他收益	349,602.00
发明专利奖励	4,000.00	其他收益	4,000.00
合计	353,602.00		353,602.00

七、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	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	

项 目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资			200,000.00	200,000.00

八、 关联方及关联交易

2、 本公司的控股股东情况

股东名称	关联关系	类型	在本公司的控股比例
范双刚	控股股东、实际控制人	自然人	73.10%

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈巧	实际控制人、参股股东
陈伟杰	参股股东
曹峥	参股股东
绍兴合聚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	控股股东参股的企业
绍兴环发贸易有限公司	控股股东关系密切家庭成员控制的企业
连贵凤	控股股东之关系密切的家庭成员
陈章明	控股股东之关系密切的家庭成员

4、 关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
绍兴环发贸易有限公司	材料采购	958,191.3	6,033.68
	加工费	958,946.53	1,105,558.52
合计		1,917,137.83	1,111,592.20

（2）关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈巧、范双刚	1,200,000.00	2019-07-31	2020-07-15	否
陈巧、范双刚	4,050,000.00	2019-12-13	2021-12-12	否
陈巧、范双刚	3,000,000.00	2019-03-04	2024-03-04	否
范双刚	1,435,000.00	2019-03-04	2024-03-04	否
范双刚	2,900,000.00	2019-11-27	2021-11-27	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈巧、范双刚个人房产抵押担保	3,000,000.00	2019-03-04	2024-03-04	否

(6) 关联方资金拆借

关联方	期初金额	本年增加	本期减少	期末金额	说明
拆入：					
范双刚	3,223,961.84	11,506,194.27	14,002,534.64	727,621.47	未计提利息

5、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
绍兴环发贸易有限公司	59,174.40		59,174.40	
合 计	59,174.40		59,174.40	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付账款：		
绍兴环发贸易有限公司	1,015,177.40	203,019.05
合 计	1,015,177.40	203,019.05
其他应付款：		
范双刚	727,621.47	3,223,961.84
绍兴环发贸易有限公司	90,000.00	
合 计	817,621.47	3,223,961.84

九、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要日后事项。

十一、 其他重要事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 补充资料

1、 本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-68,703.76	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	353,602.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	293.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	285,191.88	
所得税影响额	42,778.78	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	242,413.10	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	49.83	1.49	1.49
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	48.35	1.44	1.44

浙江伊诺环保科技股份有限公司

2020年4月29日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

浙江伊诺环保科技股份有限公司

董事会

2020年4月29日