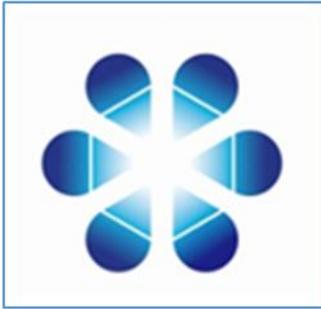


公告编号：2021-018



交控生态

NEEQ : 832476

山西交控生态环境股份有限公司

Shanxi Transportation Holding Ecological Environment Co.,Ltd



年度报告

2020

公司年度大事记

2020年8月25日，公司取得山西省住房和城乡建设厅审核并新增的《建筑业企业资质证书》，公司新增水利水电工程施工总承包叁级、河湖整治工程专业承包叁级两项资质。

2020年8月31日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于对山西柯立沃特环保科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2020〕2936号），本次定向发行不超过3,202.39万股新股。公司发行32,023,900股，其中有限售条件流通股32,023,900股，无限售条件流通股0股。

2020年9月23日，公司完成本次定向发行股份的登记，山西省交通环境保护中心站（有限公司）持有公司32,023,900股，拥有公司51.00%的股权，成为公司控股股东，公司实际控制人变更为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

2020年12月19日，公司召开2020年第三次临时股东大会，完成董事会、监事会的换届选举工作。

2020年12月30日，公司完成在全国中小企业股份转让系统的名称变更和简称变更，变更后公司全称为“山西交控生态环境股份有限公司”，变更后证券简称为“交控生态”，证券代码保持不变。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	7
第二节 公司概况.....	10
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	12
第四节 重大事件.....	22
第五节 股份变动、融资和利润分配.....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	33
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	37
第八节 财务会计报告	43
一、基本情况.....	56
（一）公司概况.....	56
（二）历史沿革及股权结构.....	56
二、财务报表的编制基础	59
（一）编制基础.....	59
（二）持续经营.....	59
三、重要会计政策及会计估计.....	59
（一）遵循企业会计准则的声明.....	59
（二）会计期间.....	59
（三）营业周期.....	59

（四）记账本位币	59
（五）现金及现金等价物的确定标准	59
（六）金融工具	60
（七）存货	66
（八）固定资产	66
（九）长期资产减值	67
（十）职工薪酬	68
（十一）收入	68
（十二）合同成本	70
（十三）政府补助	70
（十四）递延所得税资产和递延所得税负债	71
（十五）租赁	71
（十六）重要会计政策和会计估计变更	71
四、税项	73
（一）主要税种及税率	73
（二）税收优惠及批文	73
（三）其他事项	74
五、财务报表项目注释	74
（一）货币资金	74
（二）应收票据	74
（三）应收账款	74

(四) 预付款项.....	76
(五) 其他应收款.....	76
(六) 存货.....	78
(七) 其他流动资产.....	78
(八) 固定资产.....	78
(九) 递延所得税资产.....	79
(十) 应付账款.....	79
(十一) 合同负债.....	80
(十二) 应付职工薪酬.....	80
(十三) 应交税费.....	81
(十四) 其他应付款.....	81
(十五) 股本.....	81
(十六) 资本公积.....	81
(十七) 盈余公积.....	82
(十八) 未分配利润.....	82
(十九) 营业收入和营业成本.....	82
(二十) 税金及附加.....	83
(二十一) 销售费用.....	83
(二十二) 管理费用.....	83
(二十三) 研发费用.....	83
(二十四) 财务费用.....	84

(二十五) 其他收益	84
(二十六) 信用减值损失	84
(二十七) 营业外收入	84
(二十八) 所得税费用	84
(二十九) 现金流量表项目	85
(三十) 现金流量表补充资料	85
(三十一) 所有权或使用权受到限制的资产	86
六、关联方及关联交易	86
七、承诺及或有事项	89
八、资产负债表日后事项	89
九、其他重要事项	89
(一) 前期会计差错更正	89
(二) 其他需披露的重要事项	89
十、补充资料	90
十一、财务报表的批准	91
第九节 备查文件目录	92

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

公司负责人姚凯、主管会计工作负责人檀慧玲及会计机构负责人（会计主管人员）马彩霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	<p>目前，生态环境行业具有良好的发展前景，业内领先企业收益水平较高，对潜在的竞争对手吸引力较大。新的竞争对手的加入，必将加剧本行业的竞争，导致行业盈利水平的下降。</p> <p>应对措施：公司将持续提升技术研发能力，持续完善公司商业模式，不断提高项目管理水平，为客户提供优质的设计方案、过硬的施工技术，提高市场竞争力。</p>
项目集中风险	<p>为把公司打造成为环境问题综合解决商的领军企业，公司积极整合优质资源，打造环保治理全产业链，通过有效发挥产业链的联动优势，全力为社会公众提供各类优质的生态产品。随着公司业务的快速发展，公司对重大项目的承接能力逐步提升，重大项目在公司业绩中的比重越来越大，在扩大公司主营业务收入、提升市场地位的同时，必将占用公司大量的资金和人力资源，导致项目集中度较高，对公司均衡发展存在一定影响。</p> <p>应对措施：公司将做好年度市场拓展计划，进一步梳理中小项目市场，积极跟进中小项目的招投标进度，合理组织资源开展相关工作，力争做到重大项目与中小项目的均衡发展。</p>
人力资源风险	随着环境行业的不断发展，市场竞争日趋激烈，对于相关人才

	<p>的争夺趋于白热化，保持高素质技术研发人才、企业管理人才和市场拓展人才的稳定、充实与提升是公司持续发展壮大的基础。若公司不能持续引进和保留优秀的技术、管理和营销等方面的专业人才，对公司未来持续发展会产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司高度重视人才队伍建设，逐步完善公司绩效考核体系和员工激励机制，将企业发展前景与员工个人愿景结合起来，为优秀员工提供良好的发展空间，充分实现个人价值。</p>
客户集中风险	<p>公司生态环境治理工程项目在收入中占比较高，此类项目工程量较大，合同金额较高，故报告期内公司客户总量相对较少，前五大客户占比较大，存在一定的客户集中风险。</p> <p>应对措施：公司在业务推进过程中，不断开拓和储备新客户、新业务，增加客户总量并适度调整大中项目的比例。</p>
关联交易风险	<p>报告期内，公司与关联方新签订一项大额订单业务，导致公司本期关联交易占比较高，存在一定风险。</p> <p>应对措施：根据公司的长期发展战略，公司市场部将开发非同一控制下的新开户、新市场作为部门重要工作。公司高度重视关联交易的占比，将根据公司发展阶段和业绩目标适时调整关联交易的占比，实现公司可持续健康发展。</p>
应收账款回款周期较长的风险	<p>公司从事的水污染治理业务属于环境工程，工程类项目存在占款多、回款慢等问题，再加上公司客户多为国有企业和政府部门，客户资金审批流程较长，更加剧了公司应收账款回款速度较慢的状况，使得公司应收账款回款周期较长，从而加大了经营成本，增加公司的营运风险。</p> <p>应对措施：公司将提高对应收账款的考核力度，并与绩效挂钩，提高回款周期，同时，在项目选择时，将业主资信、工程款支付能力作为是否合作的衡量指标，对不符合标准的项目谨慎参与。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、交控生态	指	山西交控生态环境股份有限公司
有限公司	指	山西中力信达环保科技有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师
报告期	指	2020 年年度
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
主办券商、申万宏源承销保荐		申万宏源承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	山西交控生态环境股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会和高级管理层
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》
柯立沃特	指	山西柯立沃特环保科技股份有限公司
环保公司	指	山西省交通环境保护中心站（有限公司）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山西交控生态环境股份有限公司
英文名称及缩写	Shanxi Transportation Holding Ecological Environment Co.,Ltd -
证券简称	交控生态
证券代码	832476
法定代表人	姚凯

二、 联系方式

董事会秘书	张虹
联系地址	山西综改示范区太原学府园区高新街 17 号 2 幢 5 层 506 室
电话	0351-7043199
传真	0351-7043199
电子邮箱	13233684351@163.com
公司网址	http://www.kLwt.net
办公地址	山西综改示范区太原学府园区高新街 17 号 2 幢 5 层 506 室
邮政编码	030006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 7 月 7 日
挂牌时间	2015 年 5 月 18 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-（小类）
主要业务	主要从事水污染治理综合解决、污染场地调查、土壤详查及土壤修复工程、环保产品运营维护及销售、建筑垃圾再生资源利用、固废调查及治理、环保管家、环保工程设计等。
主要产品与服务项目	致力于提供“以客户需求为导向，以客户满意为目标”的集技术咨询、专项设计、工程实施、运营维护为一体的环保问题综合解决方案；主要产品是小型分散式智能化污水处理系统设计与工程、水处理应急设备租赁及运营服务、土壤污染场地调查及工程修复、矿山尾矿渣治理、建设垃圾资源化循环利用等业务。

普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	62,791,900
优先股总股本（股）	-
做市商数量	0
控股股东	山西省交通环境保护中心站（有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（山西省人民政府国有资产监督管理委员会），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91140100578457859T	否
注册地址	山西综改示范区 2 幢 5 层 506 室太原学府园区高新街 17 号高新街 17 号	否
注册资本	62,791,900	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡文勇	田朝文
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

经公司 2021 年第二次临时股东大会审议，公司拟变更注册地址为：山西综改示范区太原学府园区高新街 17 号 2 幢 22 层，具体内容详见公司于 2021 年 2 月 8 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟变更注册地址并修订《公司章程》公告》（公告编号：2021-007）。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	110,037,853.33	22,727,162.27	384.17%
毛利率%	27.85%	46.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,830,533.89	3,469,570.41	298.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,609,531.41	3,431,545.66	296.60%
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)	21.59%	10.49%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	21.24%	10.38%	-
基本每股收益	0.3567	0.1128	216.22%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	213,505,519.34	44,113,918.28	383.99%
负债总计	75,500,577.00	9,304,543.04	711.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	138,004,942.34	34,809,375.24	296.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.20	1.13	94.26%
资产负债率%(母公司)	35.36%	21.090%	-
资产负债率%(合并)	0%	0%	-
流动比率	2.76	4.18	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	-14,800,813.94	2,661,686.19	-656.07%
应收账款周转率	1.43	0.71	-
存货周转率	16.08	2.60	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	383.99%	8.54%	-
营业收入增长率%	384.17%	-10.28%	-
净利润增长率%	298.62%	-54.10%	-

(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	62,791,900	30,768,000	104.08%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	250,217.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,785.00
非经常性损益合计	260,002.92
所得税影响数	39,000.44
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	221,002.48

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

预收账款	378,194.50			
合同负债		378,194.50		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整，按照已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主要从事水污染治理综合解决、污染场地调查、土壤详查及土壤修复工程、环保产品运营维护及销售、建筑垃圾再生资源利用、固体废物调查及治理、环保管家、环保工程设计等。公司是国家高新技术企业，2018年成功入围山西省第一批科技型中小企业名单，成为山西省科技厅评定的民营科技企业。2019年获评省级“专精特新”中小企业称号。2020年荣获企业信用AAA等级证书、企业资质AAA等级证书、诚信经营示范AAA单位、质量服务诚信AAA单位、重质量守信用AAA单位、重服务守信用AAA企业。公司拥有环境保护工程设计（水污染防治、污染修复工程）乙级资质、环保工程专业承包壹级资质、防水防腐保温工程专业承包贰级资质、市政公用工程施工总承包、水利水电工程施工总承包、河湖整治工程专业承包、建筑机电安装工程专业承包、钢结构工程专业承包、机电工程施工总承包叁级资质、施工劳务资质。目前，公司拥有14项实用新型专利和8项计算机软件著作权。

(一) 公司的整体经营模式

公司根据国家《水污染行动计划》及《土壤污染行动计划》的政策需求，主要为生活污水处理、工业污水处理、河道治理、污染场地调查、土壤修复、矿山生态修复、建筑垃圾再生资源利用提供整体解决方案，业务包括工艺设计、设备加工制造、安装调试运营以及配套工程等增值服务。该领域技术涉及物理化学、土壤化学、给排水及环境工程等学科，属于多学科交叉行业。

公司服务的行业主要包括市政、采掘、化工石化医药、焦化、有色金属冶炼、电力热力等。

公司为客户提供一系列科学合理的设计、安装、施工建设、运营管理和培训等深度服务。针对不同领域客户的需求，结合客户提供的技术参数、性能要求、占地要求、运行成本要求、工程造价要求等多项参数指标，以系统集成的方式为客户提供解决方案。

(二) 公司的采购模式

公司按年度销售计划的采购模式，实行以设计加采购管理体系。采购部根据公司评定的合格供货商名单进行询价及招标，签署合同，保按时完成年度采购。经过多年的合作与沟通，公司与关键供应商已建立了长期、稳定的合作关系。

公司所采购的主要原材料包括钢材、管材、药剂、水泵、阀门、电线电缆、电气元器件、仪表、电机、减速机、搅拌机、筛网等。

(三) 公司的研发模式

科技创新是企业高质量发展的第一动力，对于推动公司产业跨越式升级具有十分重要的作用。目前，公司与清华大学、太原理工大学、山西大学、梅安森环保科技股份有限公司、广西博世科环保科技股份有限公司、江苏普利匡环保材料科技有限公司、海南天鸿市政设计股份有限公司、太原市润民环保节能有限公司等国内高校、知名企业建立了战略合作关系。通过校企合作、技术创新、产品应用等多种方式，搭建共享共生平台，促进产学研用深度融合。此外，公司以提升自主创新能力为重点，不断加强科技创新体系与激励制度的建设与完善，打造核心技术团队，加大技术研发投入，结合公司主营业务，努力在核心关键技术实现突破，重点开展了小型分散式污水处理系统设计及核心装备研发，土壤重金属污染修复技术集成体系研究，矿山尾矿渣治理关键技术研究，不断增强企业核心竞争力，为公司高质量、可持续发展提供有力支撑。

(四) 公司的销售模式

业务部门每年根据公司经营目标制定销售计划，协调计划执行，进行客户管理及长期跟踪客户的动态管理。目前，业务主要在市政、采掘、化工石化医药、焦化、有色金属冶炼、电力热力等领域。公司具备较强的市场开拓能力，在山西省生态、住建、自然资源和农业及水利系统，以及晋能控股集团、焦煤集团、中煤集团、医药系统均建立了良好合作关系。

（五）公司的租赁模式

公司提供的租赁模式为经营租赁，为客户提供水体净化设备的租赁和运维服务。公司租赁的设备为移动超磁水体净化站，累计完成十多个水体净化设备的租赁项目。客户对设备只享有租赁期间的使用权，由公司负责设备的操作和维护保养工作。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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） 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		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	85,185,523.91	39.90%	2,781,801.84	6.31%	2,962.24%
应收票据	500,000.00	0.23%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	115,253,050.09	53.98%	28,856,367.57	65.41%	299.40%
存货	4,804,720.55	2.25%	5,069,442.50	11.49%	-5.22%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	4,339,488.22	2.03%	4,706,583.77	10.67%	-7.80%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应付职工薪酬	11,204.46	0.01%	504,433.77	1.14%	-97.78%
应交税费	6,694,362.99	3.14%	1,741,245.86	3.95%	284.46%
其他应付款	96,268.45	0.05%	475,545.00	1.08%	-79.76%
应付账款	67,857,480.40	31.78%	6,205,123.91	14.07%	993.57%

预付账款	754,903.57	0.35%	428,217.41	0.97%	76.29%
合同负债	841,260.70	0.39%	378,194.50	0.86%	122.44%
递延所得税资产	1,075,796.93	0.50%	553,846.65	1.26%	94.24%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：本期货币资金 85,185,523.91 元，较上年同期增加了 82,403,722.07 元，增幅为 2,962.24%，变动的主要原因是公司于 2020 年 9 月收到了定向发行股票募集资金 89,666,920.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日该资金尚未使用完毕，年末货币资金余额较大；
- 2、应收票据：本期应收票据 500,000.00 元，较上年同期增加了 500,000.00 元，增幅为 100%，变动的主要原因是：期末应收票据是收到的运维服务费，截止 2020 年 12 月 31 日尚未到期，也未背书；
- 3、应收账款：本期应收账款 115,253,050.09 元，较上年同期增加了 86,396,682.52 元，增幅为 299.40%，变动的主要原因：公司通过几年的积累，业务规模大幅增长，加之工程业务的特殊性，在四季度确认收入的应收款项多数尚未收回，致年末应收款项较上年增幅较大；
- 4、应付职工薪酬：本期应付职工薪酬 11,204.46 元，较上年同期减少了 493,229.31 元，下降为 97.78%，变动的主要原因：2019 年末资金不足，年度未能按时发放工资，2020 年期末资金充足，本年年末按时发放了薪酬，期末余额相比上年较小；
- 5、应交税费：本期应交税费 6,694,362.99 元，较上年同期增加了 4,953,117.13 元，增幅为 284.46%，变动的主要原因：部分前期储备项目在 2020 年落地，收入大规模增长，致应交的增值税及附加，应交所得税均有大幅增长；
- 6、其他应付款：本期其他应付款 96,268.45 元，较上年同期减少了 379,276.55 元，下降为 79.76%，变动的主要原因：2020 年加强了往来款项的管理，对其他应付项目进行了清理，年末余额较小；
- 7、应付账款：本期应付账款 67,857,480.40 元，较上年同期增加了 61,652,356.49 元，增幅为 993.57%，变动的主要原因：公司 2020 年收入的大幅增长，部分项目完工后未能收到货款，对应的部分供应商款项也未支付，期末应付账款较上年度大幅增长；
- 8、预付款项：本期预付款项 754,903.57 元，较上年同期增加了 326,686.16 元，增幅为 76.29%，变动的主要原因：按照合同约定的付款条件，新增了办理资质的预付款、内控设计的预付款等；
- 9、合同负债：本期合同负债 841,260.70 元，较上年同期增加了 463,066.20 元，增幅为 122.44%，变动的主要原因：本年新收到吕梁土壤项目及垃圾清运项目预收款，致本期末余额较上年有所增长；
- 10、递延所得税资产：本期递延所得税资产 1,075,796.93 元，较上年同期增加了 521,950.28 元。增幅为 94.24%，变动的主要原因是：公司 2020 年业务规模扩大且应收账款在期末未能全部回款，余额较大，预计信用损失增加，致递延所得税资产相应增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	110,037,853.33	-	22,727,162.27	-	384.17%
营业成本	79,390,538.24	72.15%	12,167,172.75	53.54%	552.50%
毛利率	27.85%	-	46.46%	-	-
税金及附加	679,100.63	0.62%	209,407.42	0.92%	224.30%

销售费用	1,953,814.99	1.78%	878,485.24	3.87%	122.41%
管理费用	4,601,383.81	4.18%	3,513,717.75	15.46%	30.95%
研发费用	4,627,930.17	4.21%	1,300,672.48	5.72%	255.81%
财务费用	-144,516.13	-0.13%	3,677.56	0.02%	-4,029.67%
信用减值损失	-3,479,668.55	-3.16%	-369,258.60	-1.62%	842.34%
资产减值损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收益	250,217.92	0.23%	30,000.00	0.13%	734.06%
投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
公允价值变动收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
资产处置收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
汇兑收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业利润	15,700,150.99	14.27%	4,314,770.47	18.99%	263.87%
营业外收入	9,785.00	0.01%	14,735.00	0.06%	-33.59%
营业外支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	13,830,533.89	12.57%	3,469,570.41	15.27%	298.62%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本期营业收入 110,037,853.33 元，较上年同期增加了 87,310,691.06 元，增幅 384.17%，主要变动的原因：部分前期储备项目在 2020 年落地，本年收入较上年大规模增长；
- 2、营业成本：本期营业成本 79,390,538.24 元，较上年同期增加了 67,223,365.49 元，增幅 552.50%，主要变动的原因：收入规模大幅增长，营业成本较上年增长较大；
- 3、毛利率：本期毛利率 27.85%，上期毛利率 46.46%，较上年同期下降了 18.61%，主要变动原因：（1）2020 年度工程服务收入占比大幅增长，约占 90%以上，水体净化设备的租赁和运维服务与技术及咨询服务占比下降明显，约为 10%，而 2019 年工程服务收入占比不足 50%，水体净化设备的租赁和运维服务与技术及咨询服务占比超过 50%，2020 年的营收结构与上年相比发生明显变化；（2）工程项目的平均毛利率约 25%，而水体净化设备的租赁和运维服务与技术及咨询服务平均毛利率在 50%以上，上述两方面因素致 2020 年公司整体毛利率下降；
- 4、税金及附加：本期税金及附加 679,100.63 ，较上年同期增加了 469,693.21 元，增幅 224.30%，主要变动的原因：2020 年度公司营业收入增长，随之应交增值税也增长，税金及附加相应增长；
- 5、销售费用：本期销售费用 1,953,814.99 元，较上年同期增加了 1,075,329.75 元，增幅 122.41%，主要变动的原因：收入规模大幅增长，销售费用相应增长；
- 6、管理费用：本期管理费用 4,601,383.81 元，较上年同期增加了 1,087,666.06 元，增幅 30.95%，主要变动的原因：2020 年度储备项目落地，收入规模不断扩大，管理成本也随之有所增长；
- 7、研发费用：本期研发费用 4,627,930.17 元，较上年同期增加了 3,327,257.69 元，增幅 255.81%，主要变动的原因：随着公司不断发展，战略目标的进一步明晰，未来发展方向有了明确定位，本年度加大了研发力度，研发经费较上年度有大幅增长；
- 8、财务费用：本期财务费用-144,516.13 元，较上年同期减少了 148,193.69 元，下降了 4,029.67%，主要变动的原因：本年度对外发行股票，收到募集资金存款产生了利息收入以及现金管理产生的利息；
- 9、信用减值损失：本期信用减值损失-3,479,668.55 元，较上年同期增加了 3,110,409.95 元，增幅 842.34%，主要变动的原因：公司 2020 年业务规模扩大且应收账款未能在本年全部收回，期末余额较大，预计信用损失增加；

10、其他收益：本期其他收益 250,217.92 元，较上年同期增加了 220,217.92 元,增幅 734.06%,主要变动的原因为:本期收到政府给予的专精特新奖励 20 万元，使得本期其他收益增幅较大；

11、本年营业利润、利润总额、净利润指标较上年同期均有较大幅度增长，主要变动原因是：公司本期收入较大幅度增长，带来利润指标的增长。

(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	110,037,853.33	22,727,162.27	384.17%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00
主营业务成本	79,390,538.24	12,167,172.75	552.50%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
生态环境治理工程	97,092,354.51	73,947,057.2	23.84%	768.37%	1,072.57%	-45.32%
水体净化设备的租赁和运维服务	7,399,621.56	2,960,731.84	59.99%	-0.79%	-17.46%	15.58%
技术及咨询服务	5,545,877.26	2,482,749.2	55.23%	35.67%	9.20%	24.45%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2020 年公司完成了定向增发股票，大股东在资源配置以及经营管理中给予的大力支持，确定了以生态环境治理工程为主业，运维及设计服务为辅的战略方针。一、2020 年在生态环境治理工程方面取得了多个定单，该类业务显著增长；二、运维服务收入与上年同期基本持平，本年加强了成本控制，利润率有所提高；三、技术及咨询服务项目，公司在此类业务上不断巩固并加大力度拓展，本年该项业务稳步增长。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	山西交通控股集团有限公司旗下公司	60,020,986.28	54.55%	是
2	国恒建设有限公司	18,623,853.36	16.92%	否
3	介休市人民医院	4,438,966.10	4.03%	否

4	太原市杏花岭区中涧河乡人民政府	3,596,697.27	3.27%	否
5	繁峙县住房和城乡建设管理局	3,114,683.28	2.83%	否
合计		89,795,186.29	81.60%	-

(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	山西德岩科技有限公司	13,496,000.00	15.41%	否
2	山西建林建筑工程有限公司	9,000,000.00	10.28%	否
3	山西博世科环保科技有限公司	6,210,000.00	7.09%	否
4	北京和众大成环保科技有限公司	4,982,259.63	5.69%	否
5	山西万集科技有限公司	3,308,590.80	3.78%	否
合计		36,996,850.43	42.25%	-

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	-14,800,813.94	2,661,686.19	-656.07%
投资活动产生的现金流量净额	-477,062.00	-1,095,133.96	-56.44%
筹资活动产生的现金流量净额	89,666,920.00		

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本期为-14,800,813.94元，较上年同期减少了17,462,500.13元，主要变动的的原因：本年度新增的站区污水处理项目及山水林田湖治理项目于年底完工，应收账款预计在2021年第一季度收回，对应成本中的劳务部分已于2020年末支付，致经营活动现金流量变动较大；
- 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本期为-477,062.00元，较上年同期增加了618,071.96元，主要变动的的原因是：本期固定资产采购相比降低；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额本期为89,666,920.00元，变动原因是：本年度增资扩股，对外发行股票，收到了募集资金89,666,920.00元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，业绩保持平稳。公司在项目运营、市场拓展、技术创新等方面皆取得良好成绩，为公司的持续经营和发展提供了重要保障。公司在保持原有业务快速增长的同时，着眼于固废处置、土壤污染治理修复等领域，力求在山西省内固体废物的资源化利用以及土壤污染治理中抢占先机，为企业长远发展培育更具价值的利润增长点。

报告期内，公司拥有良好的持续经营能力，未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	2,300,000.00	61,553,709.81
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	5,000,000.00	500,000.00

上述表格中发生的关联交易，已分别经过以下董事会和股东大会审议通过：

第二届董事会第九次会议和 2019 年年度股东大会审议通过，详见 2020 年 3 月 16 日于全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《关于预计 2020 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2020-004）；第二届董事会第十四次和 2020 年第三次临时股东大会会议审议通过，详见 2020 年 12 月 4 日于全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《关联交易公告》（公告编号：2020-047）；第三届董事会第四次会议和 2021 年第二次临时股东大会会议审议通过，详见 2021 年 2 月 8 日于全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《关联交易公告》（公告编号：2021-013）；第三届董事会第五次会议审议通过，详见 2021 年 3 月 11 日于全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《关联交易公告》（公告编号：2021-019）。

（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
收购人	2020年6月8日	2021年9月23日	收购	股份锁定的承诺	所持股份在收购完成后 12 月内不进行转让	正在履行中
收购人	2020年6月8日		收购	避免同业竞争的承诺	避免同业竞争	正在履行中
收购人	2020年6月8日		收购	保持公司独立性的承诺	保持公司资产、业务、人员、财务、机构独立	正在履行中
收购人	2020年6月8日		收购	规范关联交易的承诺	尽可能避免和减少关联交易减少	正在履行中
收购人	2020年6月8日		收购	不注入私募基金或其他金融属性的企业或业务的承诺	不向公司注入私募基金或其他金融属性的企业或业务	正在履行中
收购人	2020年6月8日		收购	不注入房地产开发、房地产投资等涉房业务的承诺	不向公司注入房地产开发、房地产投资等涉房业务	正在履行中

收购人	2020年6月8日	2020年9月23日	收购	收购资金来源及其合法性的承诺	收购支付方式为现金支付，资金来源为其自有，来源合法	已履行完毕
收购人	2020年6月8日	2020年9月23日	收购	提供信息真实准确的承诺	信息真实准确完整，不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏	已履行完毕
收购人	2020年6月8日	2020年9月23日	收购	不存在收购管理办法第六条规定情形的承诺	不存在收购管理办法第六条规定情形的承诺，具备收购公众公司的资格。	已履行完毕

承诺事项详细情况：

根据 2020 年 8 月 20 日公司在全国股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露的《山西柯立沃特环保科技股份有限公司收购报告书》（修订稿），收购人环保公司作出的公开承诺及约束措施如下：

一、收购人关于本次收购行为所作出的公开承诺事项

（一）关于提供信息真实、准确、完整性的承诺

收购人已承诺“本报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。”

（二）关于不存在《收购管理办法》第六条规定情形的承诺

收购人承诺不存在《非上市公众公司收购管理办法》第六条规定的情形，也不存在法律法规禁止收购公众公司的其他情形，具备收购公众公司的主体资格。

（三）关于收购资金来源及其合法性的承诺

收购人承诺本次收购支付方式为现金支付，资金来源为其自有，来源合法。收购人不存在收购资金直接或间接来源于被收购公司或被收购公司关联方的情况，也不存在利用本次收购的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形。

（四）关于保持公众公司独立性的承诺

收购人承诺在其作为柯立沃特控股股东期间，将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对公众公司的要求，对公众公司实施规范化管理，促进公众公司规范运作。并将按照有关法律法规及柯立沃特章程的规定行使股东权利并履行相应的义务，保证柯立沃特在资产、业务、人员、财务、机构等方面的独立性。

（五）关于避免同业竞争的承诺

2020年6月19日，柯立沃特和交通环保分别出具了《关于业务情况的说明》。

同日，交通环保出具了《山西省交通环境保护中心站（有限公司）与山西柯立沃特环保科技股份有限公司是否存在同业竞争情况的说明》，具体如下：

“一、业务层面。柯立沃特专业从事水污染治理综合解决、污染场地调查、土壤详查及土壤修复工程、环保产品运营维护及销售、建筑垃圾再生资源利用、固体废物调查及治理、环保工程设计等；交通环保主要从事建设项目环境影响评价、水土保持方案编制、各行业环境监测、交通建设项目施工期和营运期环境监测、水土保持监测、企业应急预案编制、竣工环保验收、绿化设计等技术服务业务，同时开展交通运输行业环境保护科学研究。

柯立沃特与交通环保所从事的业务层面不同，柯立沃特主要偏向于环保工程的设计、施工、运维，对环保咨询、环保规划、绿化设计等技术服务基本不涉及。

二、相关资质。柯立沃特拥有环境保护工程设计（水污染防治、污染修复工程）乙级资质、环保工

程专业承包壹级资质、市政公用总承包叁级资质证书；交通环保拥有环境影响评价甲级资质、水土保持方案编制单位水平评价证书、水土保持监测单位水平评价证书、检验检测机构资质认定证书等资质。

柯立沃特与交通环保所从事的业务需要的资质完全不同，从而决定了两方所从事的具体业务，属于上下游关系，但不存在竞争。

三、应用领域。柯立沃特主要为生活污水处理、工业污水处理、农村污水治理、应急式（集成式）污水处理、景观水治理、河道治理、污染场地调查、土壤修复、矿山生态修复、建筑垃圾再生资源利用提供整体解决方案；交通环保的业务涵盖环保、水保两方面，包括环境影响评价、水土保持方案编制、绿化设计、环境监理与监测、水土保持监测、企业环境应急预案编制、竣工环保验收、竣工水保验收、绿色公路综合咨询服务等技术咨询业务。

柯立沃特与交通环保所从事的业务应用领域不同，柯立沃特偏向于具体实施，具体解决相关环保问题，交通环保偏向于环境评价、方案编制、环境监理及监测等咨询服务。

通过以上分析，从业务层面、所从事业务所需的资质、应用的领域的情况看，柯立沃特的业务主要集中于废污水处理、土壤修复、建筑垃圾再生资源利用、固体废物治理等工程施工及运维服务，处于环境服务业产业链的下游；交通环保侧重于环保科研及规划咨询等环境技术服务，处于环境服务业产业链的上游。因此，不存在同业竞争。”

为避免本次收购完成后可能发生的同业竞争问题，收购人交通环保出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体如下：

“1、截至本承诺出具之日，本公司没有在中国境内或境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与柯立沃特业务存在竞争的任何活动；没有在中国境内或境外拥有与柯立沃特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。

2、本次收购完成后 6 个月内，本公司将修改本公司在市场监督管理局登记的经营范围，避免与柯立沃特的经营范围相同或相似，修改完以后，本公司的经营范围与柯立沃特的经营范围将不存在相同或相似的情况。

3、本次收购完成后，本公司将不以任何方式直接或间接经营任何与柯立沃特业务有竞争或可能构成竞争的业务。

4、如将来本公司获得与柯立沃特构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则应当立即通知柯立沃特该商业机会，并尽力促使该业务以合理的条款和条件由柯立沃特承接。

5、如因本公司违反上述承诺而导致柯立沃特的权益受到经济损失，本公司将依法承担赔偿责任。

6、本承诺持续有效，直至柯立沃特不再成为本公司的子公司为止。”

收购人的控股股东交控集团所控制的核心企业情况详见本报告书第一节“收购人介绍”之“五、收购人控股股东所控制的核心企业和核心业务情况”。山西交科节能环保科技有限公司作为交控集团的下属公司（三级子公司），不属于交控集团的核心企业，但其主营业务与柯立沃特存在相似之处。

交控集团针对同业竞争事宜出具了承诺，出具内容如下：

“1、截至本承诺出具之日，本公司及本公司控制的其他企业中，除山西交科节能环保科技有限公司（以下简称“环保科技”）以外，没有在中国境内或境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与柯立沃特业务存在竞争的任何活动；没有在中国境内或境外拥有与柯立沃特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。

2、在本公司控股的交通环保成为柯立沃特的控股股东后，本公司及本公司控制的其他企业（环保科技两年过渡期除外）将不开展与柯立沃特有竞争的业务。

3、目前环保科技的主营业务包含“污水处理方案设计、设备生产、研发、施工安装及相关技术咨询，第三方运营维护”，该部分业务主要针对交通高速服务区和收费站的污水运维，目前尚有相关业务合同未履行完毕；因该业务与柯立沃特主营业务“水体净化设备的租赁和运维服务”存在同业竞争。自本次收购完成之日起两年内，且在本公司实际控制环保科技期间，环保科技停止一切直接或间接与柯立沃特存在同业竞争的业务活动，仅将已签约的业务项目履行完成。上述两年过渡期届满后，环保科技变

更经营范围或股权转让或进行清算注销。

4、如将来本公司或本公司控制的其他企业获得与柯立沃特构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则应当立即通知柯立沃特该商业机会，并尽力促使该业务以合理的条款和条件由柯立沃特承接。

5、本承诺持续有效，直至柯立沃特不再成为本公司控制的下属公司为止。”

（六）关于规范关联交易的承诺

截至本报告书签署之日前 24 个月，收购人与公众公司及其关联方发生的关联交易情况详见本收购报告书“第二节 本次收购基本情况”之“六、收购人及其关联方以及各自的董事、监事、高级管理人员在报告日前 24 个月内与柯立沃特发生交易的情况”。

收购人承诺与柯立沃特将尽可能的避免和减少关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，收购人将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损柯立沃特和柯立沃特其他股东利益、特别是中小股东利益的关联交易。收购人及收购人的关联企业将不以任何方式违法违规占用柯立沃特的资金、资产，亦不要求柯立沃特为收购人及收购人的关联企业进行违规担保。

收购人控股股东交控集团出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，其承诺“本公司及控制的其他公司将尽可能的避免和减少与柯立沃特发生关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损柯立沃特和柯立沃特其他股东利益、特别是中小股东利益的关联交易。本公司及本公司的关联企业将不以任何方式违法违规占用柯立沃特的资金、资产，亦不要求柯立沃特为本公司及本公司的关联企业进行违规担保。”

（七）关于股份锁定的承诺

收购人承诺所持有柯立沃特的股份在收购完成后 12 个月内不进行转让。

（八）关于不向被收购人注入私募基金或其他金融属性的企业或业务的承诺

收购人承诺在本次收购完成后，除有关法律法规、监管政策明确允许之外，不会向公众公司注入任何如小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司等其他具有金融属性的企业，不会利用公众公司平台从事其他具有金融属性的业务，也不会将公众公司资金以任何方式提供给其他具有金融属性的企业使用。在完成对公众公司股权的收购后，收购人不会向公众公司注入私募基金管理业务相关资产，也不利用公众公司开展私募基金管理业务，并且收购人不会通过任何形式导致公众公司以对外投资为主营业务。

收购人控股股东交控集团出具了《关于不将私募及其他金融类企业或资产注入山西柯立沃特环保科技股份有限公司的承诺函》，其承诺“除有关法律法规、监管政策明确允许之外，本公司及控制的其他公司不会将具有金融属性的资产（包括但不限于私募基金管理机构、小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司等具有金融属性的企业）注入柯立沃特，不利用柯立沃特直接或间接从事相关业务，不利用柯立沃特为私募及其他金融属性企业提供任何形式的帮助。”

（九）关于不向被收购人注入房地产开发、房地产投资等涉房业务的承诺

收购人承诺其未从事房地产开发、房地产投资等涉房业务。本次收购完成后，收购人作为柯立沃特控股股东期间，没有向柯立沃特注入房地产行业的资产或业务的计划。柯立沃特亦不经营房地产开发相关业务。收购人不会利用被柯立沃特直接或间接从事房地产开发业务，也不会利用柯立沃特为房地产开发业务提供任何形式的帮助。

收购人控股股东交控集团出具了《关于不向山西柯立沃特环保科技股份有限公司注入涉及房地产开发或房地产投资属性企业的相关业务的承诺函》，其承诺“除有关法律法规、监管政策明确允许之外，本公司及控制的其他公司不会将涉及房地产开发或房地产投资属性企业的相关业务注入柯立沃特，不利用柯立沃特直接或间接从事相关业务，不利用柯立沃特为涉及房地产开发或房地产投资属性的企业以及上述企业开展相关业务提供任何形式的帮助。”

二、收购人未能履行承诺事项时的约束措施

收购人承诺如下：

（1）本公司将依法履行《山西柯立沃特环保科技股份有限公司收购报告书》披露的承诺事项。

（2）如果未履行《山西柯立沃特环保科技股份有限公司收购报告书》披露的承诺事项，本公司将在柯立沃特的股东大会及全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台上公开说明未履行承诺的具体原因并向柯立沃特的股东和社会公众投资者道歉。

（3）如果因未履行《山西柯立沃特环保科技股份有限公司收购报告书》披露的相关承诺事项给柯立沃特或者其他投资者造成损失的，本公司将向柯立沃特或者其他投资者依法承担赔偿责任。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	6,162,000	20.03%	1,796,250	7,958,250	12.67%
	其中：控股股东、实际控制人	5,447,000	17.7%	-	-	0%
	董事、监事、高管	360,000	1.17%	5,113,250	5,473,250	8.71%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	24,606,000	79.97%	30,227,650	54,833,650	87.33%
	其中：控股股东、实际控制人	16,326,000	53.06%	15,697,900	32,023,900	51%
	董事、监事、高管	8,280,000	26.91%	8,139,750	16,419,750	26.15%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,768,000	-	32,023,900	62,791,900	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

经公司股东大会批准，山西省交通环境保护中心站（有限公司）以现金方式认购公司定向增发股份32,023,900股，公司总股本由30,768,000股变为62,791,900股。

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	环保公司	-	32,023,900	32,023,900	51.00%	32,023,900	-	0	0
2	陈鸿滨	21,773,000	0	21,773,000	34.67%	16,329,750	5,443,250	0	0
3	杨定础	8,520,000	0	8,520,000	13.57%	6,390,000	2,130,000	0	0
4	张杨华	180,000	0	180,000	0.29%	0	180,000	0	0
5	赵凤瑞	175,000	0	175,000	0.28%	0	175,000	0	0

6	赵飞	120,000	0	120,000	0.19%	90,000	30,000	0	0
7									
8									
9									
10									
合计		30,768,000	32,023,900	62,791,900	100%	54,833,650	7,958,250	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：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

山西省交通环境保护中心站（有限公司）

统一社会信用代码：91140000MA0JTP7A7K

企业类型：有限责任公司（国有独资）

法定代表人：姚凯

注册资本：20,000 万元

注册地址：山西示范区武洛街 27 号

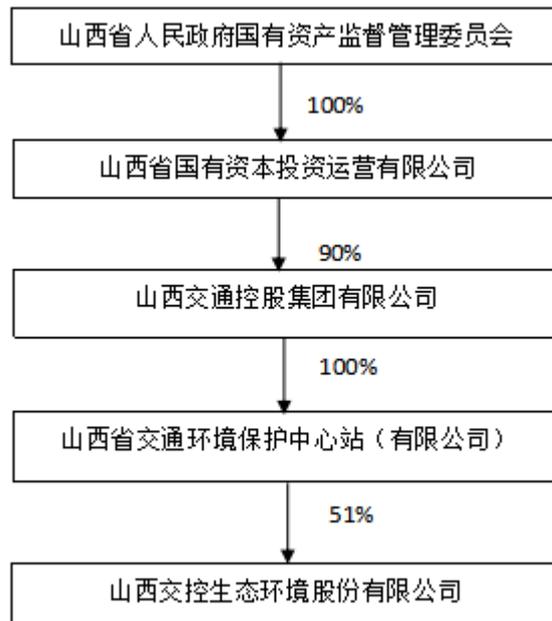
成立日期：2015 年 12 月 17 日

所属行业：科学研究与技术服务业

经营范围：交通环境保护科学技术研究、开发、推广、咨询服务；环境保护科技项目评估服务；环境检验检测，环境保护监测，生态监测，水土保持监测；环境影响评价，竣工环保验收技术咨询，环境应急预案编制及风险评估；水土保持方案编制，水土保持工程项目可行性研究，水土保持设施验收技术咨询；建设项目水资源论证，水土保持工程监理服务；水文水资源调查评价，防洪影响评价；环境工程监理服务；环保工程及景观绿化设计服务；环保工程施工；生态保护，环境治理。（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，环保公司通过取得公司发行的新股，使得公司第一大股东、控股股东、实际控制人发生变更，第一大股东、控股股东由陈鸿滨先生变更为山西省交通环境保护中心站（有限公司），实际控制人由陈鸿滨先生变更为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 实际控制人情况



报告期内，环保公司通过取得公司发行的新股，使得公司实际控制人发生变更，实际控制人由陈鸿滨先生变更为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年6月30日	2020年9月24日	2.80	32,023,900	环保公司	以现金认购	89,666,920	环保工程项目采购性支出

环保工程项目采购性支出：（主要为材料、设备、劳务等）预计 60,000,000 元；主要税费支出预计 8,500,000 元；职工薪酬预计 8,500,000 元；研发费预计 7,000,000 元；其他日常性经营支出 5,666,920 元。

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年9月18日	89,666,920.00	11,452,513.54	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至2020年12月31日，募集资金使用用途和金额如下表所示：

项目	金额（元）	
募集资金总额	89,666,920.00	
发行费用	320,000.00	
募集资金净额	89,346,920.00	
加：利息收入	165,634.38	
加：结构性存款利息收入	69,041.10	
减：现金管理（银行结构性存款）	30,000,000.00	
具体用途	累计使用金额	其中：2020年度
1、环保工程项目采购性支出(主要为材料、设备、劳务等)	8,710,954.98	8,710,954.98
2、主要税费支出	141,434.10	141,434.10
3、职工薪酬支出	661,303.68	661,303.68
4、研发费用支出	263,912.73	263,912.73
5、其他日常性经营支出	1,589,097.64	1,589,097.64
6、银行手续费	85,810.41	85,810.41
截至2020年12月31日募集资金余额	48,129,081.94	

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

□适用 √不适用

九、 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
年度分配预案	0	2.48	9.12

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
姚凯	董事长	男	1971年10月	2020年12月19日	2023年12月18日
陈鸿滨	副董事长/总经理	男	1972年10月	2020年12月19日	2023年12月18日
王玉喜	副董事长	男	1970年7月	2020年12月19日	2023年12月18日
王东卫	董事/副总经理	男	1963年11月	2020年12月19日	2023年12月18日
薄江	董事/副总经理	男	1982年1月	2020年12月19日	2023年12月18日
赵飞	监事会主席	男	1986年5月	2020年12月19日	2023年12月18日
卢璐	监事	男	1990年11月	2020年12月19日	2023年12月18日
马彩霞	监事	女	1989年9月	2020年12月19日	2023年12月18日
张虹	副总经理/董事会 秘书	女	1974年10月	2020年12月19日	2023年12月18日
檀慧玲	财务总监	女	1979年4月	2020年12月19日	2023年12月18日
李文军	总工程师	男	1982年2月	2020年12月19日	2023年12月18日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事姚凯在控股股东环保公司担任党委书记、董事长；董事王玉喜在控股股东环保公司担任党委委员、副总经理；董事王东卫自聘任为公司高管后，不再担任控股股东环保公司高管职务；其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无亲属关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
陈鸿滨	副董事长/ 总经理	21,773,000	0	21,773,000	34.67%	0	0
赵飞	监事会主席	120,000	0	120,000	0.19%	0	0
合计	-	21,893,000	-	21,893,000	34.86%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
姚凯		新任	董事长	岗位正常变动
陈鸿滨	董事长	新任	副董事长/总经理	岗位正常变动
王玉喜		新任	副董事长	岗位正常变动
王东卫		新任	董事/副总经理	岗位正常变动
薄江	总经理	新任	董事/副总经理	岗位正常变动
李文军		新任	总工程师	岗位正常变动
杨定础	董事	离任		岗位正常变动
张虹	董事/董事会秘书	离任	副总经理/董事会秘书	离任董事，新任副总经理，董秘职位无变动，系正常工作变动
檀慧玲	董事/财务总监	离任	财务总监	离任董事，财务总监职务未变动，系正常工作变动
张星	董事	离任		岗位正常变动

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

姚凯，男，1971年10月出生，回族，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，高级工程师。工作经历如下：1992年10月至1996年4月，任山西省公路局太原分局第三工程处技术员、工程队长；1996年4月至2002年10月，任山西省公路局养路处副主任、主任；2002年10月至2008年12月，任山西省交通厅重点办农村路网办主任；2008年12月至2012年3月，任大呼高速公路建设管理处副处长、总工程师；2012年3月至2016年9月，任大呼高速公路建设管理处党委书记；2016年9月至2018年1月，任大呼高速公路建设管理处党委书记（主持工作）；2018年1月至2019年6月，任山西交通控股集团有限公司大同北高速公路分公司党委副书记、总经理；2019年6月至今，任山西省交通环境保护中心站（有限公司）党委书记、董事长。

陈鸿滨，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山西财经大学，本科学历。1998年6月至2006年12月，任山西瑞超实业有限公司总经理兼执行董事；2006年8月至2014年12月，任山西瑞泽环保设备工程设计有限公司总经理兼执行董事；2010年6月至今，任山西瑞超能源发展股份有限公司董事长；2015年10月至今，任太原渤阳实业有限公司执行董事、总经理、法定代表人；2017年6月至今，担任山西交控生态环境股份有限公司董事长、副董事长、总经理。

王玉喜，男，1970年7月，汉族，中国国籍，无境外居留权，本科学历，会计师。工作经历如下：1991年10月至1997年10月，任大同公路分局工程二处会计；1997年10月至2001年5月，任大同公路分局工程一处财务部部长；2001年5月至2005年1月，任山西远方路桥集团第二工程公司财务部部长；2005年1月至2009年9月，任山西远方路桥集团财务管理结算中心主任；2009年10月至2017年

12月，任大同浑源高速公路建设管理处总会计师；2017年12月至2019年9月，任大同南高速公路分公司副总经理；2019年9月至今，任山西省交通环境保护中心站（有限公司）党委委员、副总经理。

王东卫，男，1963年11月出生，汉族，中国国籍，无境外居留权，管理硕士，正高级工程师。工作经历如下：1986年7月至1992年11月，任山西省交通科学研究所技术员；1992年11月至2002年7月，任山西省交通运输厅主任科员；2002年7月至2005年10月，任山西省交通科学研究院副院长；2005年10月至2015年12月，任山西省交通环境保护中心站副站长；2015年12月至2019年9月，任山西省交通环境保护中心站（有限公司）副站长；2019年9月至2020年9月，任山西交通科学研究院集团有限公司交科集团副职薪酬待遇；2020年9月至今，就职于山西省交通环境保护中心站（有限公司）。

薄江先生，1982年1月生，汉族，中国国籍，无境外居留权。本科学历。2005年7月至2007年9月，就职于山西泓源达环保工程公司工程部。2007年9月至2012年6月，就职于山西省环保厅。2012年6月至2016年8月，任山西煜环科技有限公司总经理。2016年9月至今，任山西交控生态环境股份有限公司任市场总监、副总经理。

李文军，男，1982年2月出生，汉族，中国国籍，无境外居留权，土壤学博士，高级工程师。2014年2月至2016年12月，任山西省交通环境保护中心站工程师；2017年1月至2018年11月，任山西省交通环境保护中心站高级工程师；2018年12月至2020年12月，任山西省交通环境保护中心站（有限公司）首席专家、高级工程师；2020年12月至今，任山西交控生态环境股份有限公司总工程师。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	2	1	6
行政人员	1	9	0	10
人力人员	1	2	0	3
销售人员	8	6	2	12
技术人员	38	0	2	36
财务人员	2	0	0	2
员工总计	55	19	5	69

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	3	4
本科	33	46
专科	18	18
专科以下	1	0
员工总计	55	69

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司 2020 年聘请专业的人力资源咨询机构，针对公司薪酬体系、绩效管理等人力资源相关流程与制度进行合规性梳理、修订、补充，极大地激励了员工工作积极性，增强了公司的凝聚力，并为公司后续招聘、考评和晋升提供了依据。为提高员工的素质和能力，满足公司及员工个人发展的需要，公司制定了培训计划，在培训规划与协调方面做了相应的工作，组织全员培训、部门内训，并对培训效果进行了客观的评估和反馈，收到了较为良好的效果。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程修正 5 次，股本和经营范围等内容均增加，公司名称、法定代表人、注册资本、董事、监事等均发生改变，对《公司章程》的相应条款作出修改。

(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）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>10</p>	<p>审议通过《2019年度董事会工作报告》议案、审议通过《2019年年度报告及年度报告摘要》议案、审议通过《2019年度总经理工作报告》议案、审议通过《2019年度财务决算报告》议案、审议通过《2020年度财务预算报告》议案、审议通过《2019年度利润分配方案》议案、审议通过《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、审议通过《关于预计2020年度公司日常性关联交易的议案》、审议通过《公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》议案、审议通过《关于补选薄江先生为公司第二届董事会董事的议案》、审议通过《关于聘任公司高级管理人员张星的议案》、审议通过《关于补充确认2019年度偶发性关联交易的议案》、审议通过《关于提议召开公司2019年年度股东大会的议案》、审议通过《关于修订〈山西柯立沃特环保科技股份有限公司章程〉并授权经营层办理工商变更登记相关事宜的议案》议案、审议通过《山西柯立沃特环保科技股份有限公司股东大会议事规则》议案、审议通过《山西柯立沃特环保科技股份有限公司董事会议事规则》议案、审议通过《山西柯立沃特环保科技股份有限公司信息披露管理制度》议案、审议通过《关于山西柯立沃特环保科技股份有限公司〈股票定向发行说明书〉议案、审议通过《关于公司与认购对象签署附生效条件的〈定向发行股票认购协议〉》议案、审议通过《关于公司在册股东无本次发行股份的优先认购安排》议案、审议通过《关于修改〈山西柯立沃特环保科技股份有限公司章程〉》议案、审议通过《关于修订〈山西柯立沃特环保科技股份有限公司募集资金管理制度〉》议案、审议通过《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉》议案、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜》议案、审议通过《关于召开公司2020年第一次临时股东大会》议案、审议通过《2020年半年度报告》议案、审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》议案、审议通过《关于提议召开公司2020年第二次临时股东大会》议案、审议通过《山西柯立沃特环保科技股份有限公司与山西省交通环境保护中心站（有限公司）签署〈山西交通控股集团有限公司高速公路运营站区污水治理工程项目</p>
------------	-----------	--

		<p>EPCO 总承包合同>》议案、审议通过《关于董事会换届选举》议案、审议通过《山西柯立沃特环保科技有限公司变更公司名称并修订公司章程》议案、审议通过《关于会计师事务所变更》议案、审议通过《关于提议召开 2020 年第三次临时股东大会》议案、审议通过《补充修订<山西柯立沃特环保科技有限公司章程>并授权经营层办理工商变更登记相关事宜》议案、审议通过《关于选举姚凯先生为公司董事长》议案、审议通过《关于选举陈鸿滨先生为公司副董事长》议案、审议通过《关于选举王玉喜先生为公司副董事长》议案、审议通过《关于聘任陈鸿滨先生为公司总经理》议案、审议通过《关于聘任王东卫先生为公司副总经理》议案、审议通过《关于聘任薄江先生为公司副总经理》议案、审议通过《关于聘任张虹女士为公司副总经理》议案、审议通过《关于聘任檀慧玲女士为公司财务负责人》议案、审议通过《关于聘任李文军先生为公司总工程师》议案、审议通过《关于聘任张虹女士为公司董事会秘书》议案、审议通过《修改公司经营范围并修订章程相关条款的议案》、审议通过《关于变更证券简称的议案》、审议通过《关于公司内部机构设置的议案》、审议通过《关于公司高级管理人员分工的议案》、审议通过《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	7	<p>审议通过 2019 年度监事会工作报告、年度报告及年度报告摘要、审议通过监事会议事规则、审议通过《关于山西柯立沃特环保科技有限公司<股票定向发行说明书>》议案、审议通过《关于公司与认购对象签署附生效条件的<定向发行股票认购协议>》议案、审议通过《关于公司在册股东无本次发行股份的优先认购安排》议案、审议通过《关于修改<山西柯立沃特环保科技有限公司章程>》议案、审议通过《关于修订<山西柯立沃特环保科技有限公司募集资金管理制度>》议案、审议通过《关于设立募集资金专项账户并签署<募集资金三方监管协议>》议案、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜》议案、审议通过《关于 2020 年半年度报告的议案》、审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、审议通过《关于监事会换届选举》议案、审议通过《山西柯立沃特环</p>

		保科技有限公司变更公司名称并修订公司章程》议案、审议通过《关于选举赵飞先生为监事会主席》议案
股东大会	4	审议通过 2019 年度董事会工作报告、2019 年度报告及年度报告摘要、2019 年度监事会工作报告、2019 财务决算报告、2019 年度财务预算报告、2019 年度利润分配方案、关于续聘大信会计事务所、关于预计 2020 年度公司日常性关联交易的议案、关于补选薄江先生为公司第二届董事会董事的议案、关于补充确认 2019 年度偶发性关联交易、修订公司章程并授权经营层办理工商变更登记、股东大会议事规则、董事会议事规则、信息披露管理制度、监事会议事规则、审议通过《关于山西柯立沃特环保科技股份有限公司<股票定向发行说明书>》议案、审议通过《关于公司与认购对象签署附生效条件的<定向发行股票认购协议>》议案、审议通过《关于公司在册股东无本次发行股份的优先认购安排》议案、审议通过《关于修改<山西柯立沃特环保科技股份有限公司章程>》议案、审议通过《关于修订<山西柯立沃特环保科技股份有限公司募集资金管理制度>》议案、审议通过《关于设立募集资金专项账户并签署<募集资金三方监管协议>》议案、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜》议案、审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、审议通过《山西柯立沃特环保科技股份有限公司与山西省交通环境保护中心站（有限公司）签署<山西交通控股集团有限公司高速公路运营站区污水治理工程项目 EPCO 总承包合同>议案》、审议通过《关于董事会换届选举的议案》、审议通过《山西柯立沃特环保科技股份有限公司变更公司名称并修订公司章程议案的议案》、审议通过《关于更换会计师事务所的议案》、审议通过《关于监事会换届选举的议案》、审议通过《补充修订<山西柯立沃特环保科技股份有限公司章程>并授权经营层办理工商变更登记相关事宜议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

2、公司董事会现有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规

则》的要求。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

3、公司监事会目前有监事 3 名，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。报告期内，公司监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议，监事会成员认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地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。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、监事会对公司重大风险事项的意见：监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

2、监事会对年报的审核意见：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司具有完整的业务流程，拥有独立的产、供、销部门和渠道；公司具有独立的研发团队，产品或服务所需的核心技术均系自主研发，公司拥有独立的经营场所。

2、资产独立情况：股份公司系由山东省临风鼓风机有限公司整体变更设立。股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司资产产权关系明晰，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况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，公司所有的知识产权均系自主研发获得，并拥有全部权利，产权清晰，专利权人或著作权人均明确为公司本身。

3、人员独立：公司控股股东及实际控制人、公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

4、财务独立：公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立：公司设置了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，股东大会、董事会和高级管理人员独立行使经营管理职权，监事会积极发挥监督作用。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与他人合署经营的情况。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、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相关规定，进行公司财务核算，确保公司会计核算体系的建设和相关工作的正常开展，有效的保护了投资者的利益。

2、财务管理：报告期内，公司严格贯彻执行公司各项财务制度、管理办法、操作程序，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、风险控制：报告期内，公司始终强化风险意识，建立了相应的风险管控机制，加强对市场关注，定期进行内部监督考核，有效对内部、外部进行风险管理。董事会经过评估认为，报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露事务负责人及公司管理层严格遵守了信披制度，执行情况良好。公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中天运[2021]审字第 90150 号	
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704	
审计报告日期	2021 年 3 月 10 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡文勇	田朝文
	1 年	1 年
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	11 万元	

审计报告

中天运[2021]审字第 90150 号

山西交控生态环境股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山西交控生态环境股份有限公司（以下简称交控生态）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了交控生态 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于交控生态，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

交控生态管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

交控生态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，管理层负责评估交控生态的持续经营能力，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交控生态、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督交控生态的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(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) 就交控生态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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡文勇

中国注册会计师：田朝文

中国·北京

二〇二一年三月十日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	85,185,523.91	2,781,801.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	500,000.00	
应收账款	五、（三）	115,253,050.09	28,856,367.57
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	754,903.57	428,217.41
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(五)	1,567,316.07	1,717,658.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	4,804,720.55	5,069,442.50
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	五、(七)	24,720.00	
流动资产合计		208,090,234.19	38,853,487.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	五、(八)	4,339,488.22	4,706,583.77
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			
递延所得税资产	五、(九)	1,075,796.93	553,846.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,415,285.15	5,260,430.42
资产总计		213,505,519.34	44,113,918.28
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十)	67,857,480.40	6,205,123.91
预收款项			
合同负债	五、(十一)	841,260.70	378,194.50

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	五、(十二)	11,204.46	504,433.77
应交税费	五、(十三)	6,694,362.99	1,741,245.86
其他应付款	五、(十四)	96,268.45	475,545.00
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		75,500,577.00	9,304,543.04
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		75,500,577.00	9,304,543.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十五)	62,791,900.00	30,768,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十六)	57,341,133.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十七)	2,238,092.24	855,038.85
一般风险准备			
未分配利润	五、(十八)	15,633,816.89	3,186,336.39
归属于母公司所有者权益合计		138,004,942.34	34,809,375.24

少数股东权益		0	0
所有者权益合计		138,004,942.34	34,809,375.24
负债和所有者权益总计		213,505,519.34	44,113,918.28

法定代表人：姚凯

主管会计工作负责人：檀慧玲

会计机构负责人：马彩霞

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		110,037,853.33	22,727,162.27
其中：营业收入	五、(十九)	110,037,853.33	22,727,162.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		91,108,251.71	18,073,133.20
其中：营业成本	五、(十九)	79,390,538.24	12,167,172.75
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	五、(二十)	679,100.63	209,407.42
销售费用	五、(二十一)	1,953,814.99	878,485.24
管理费用	五、(二十二)	4,601,383.81	3,513,717.75
研发费用	五、(二十三)	4,627,930.17	1,300,672.48
财务费用	五、(二十四)	-144,516.13	3,677.56
其中：利息费用		239,605.32	2,435.44
利息收入			
加：其他收益	五、(二十五)	250,217.92	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）	五、（二十六）	-3,479,668.55	-369,258.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,700,150.99	4,314,770.47
加：营业外收入	五、（二十七）	9,785.00	14,735.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,709,935.99	4,329,505.47
减：所得税费用	五、（二十八）	1,879,402.10	859,935.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,830,533.89	3,469,570.41
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）		13,830,533.89	3,469,570.41
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）		13,830,533.89	3,469,570.41
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）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		13,830,533.89	3,469,570.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,053,572.28	3,469,570.41

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,776,961.61	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.3567	0.1128
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.3567	0.1177

法定代表人：姚凯

主管会计工作负责人：檀慧玲

会计机构负责人：马彩霞

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		28,644,661.83	18,715,960.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		61,075.18	
收到其他与经营活动有关的现金		2,553,054.77	3,583,627.54
经营活动现金流入小计	五、（二十九）	31,258,791.78	22,299,587.96
购买商品、接受劳务支付的现金		26,929,643.33	4,884,369.81
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		5,237,954.70	3,314,603.41
支付的各项税费		3,092,849.77	4,630,723.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十九）	10,799,157.92	6,808,204.80
经营活动现金流出小计		46,059,605.72	19,637,901.77
经营活动产生的现金流量净额		-14,800,813.94	2,661,686.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产			

收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		477,062.00	1,095,133.96
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		477,062.00	1,095,133.96
投资活动产生的现金流量净额		-477,062.00	-1,095,133.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		89,666,920.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		89,666,920.00	
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		89,666,920.00	
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		74,389,044.06	1,566,552.23
加：期初现金及现金等价物余额		2,411,595.85	845,043.62
六、期末现金及现金等价物余额		76,800,639.91	2,411,595.85

法定代表人：姚凯

主管会计工作负责人：檀慧玲

会计机构负责人：马彩霞

3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他					-301,886.79							-301,886.79
(三) 利润分配								1,383,053.39	-1,383,053.39			
1. 提取盈余公积								1,383,053.39	-1,383,053.39			
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	62,791,900.00				57,341,133.21			2,238,092.24	15,633,816.89			138,004,942.34

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	25,640,000.00				618,986.70				508,081.81		4,572,736.32		31,339,804.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	25,640,000.00				618,986.70				508,081.81		4,572,736.32		31,339,804.83
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	5,128,000.00				-618,986.70				346,957.04		-1,386,399.93		3,469,570.41
（一）综合收益总额											3,469,570.41		3,469,570.41
（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	4,509,013.30								346,957.04		-4,855,970.34		

1. 提取盈余公积									346,957.04		-346,957.04		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	4,509,013.30										-4,509,013.30		
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	618,986.70										-618,986.70		
1. 资本公积转增资本（或股本）	618,986.70										-618,986.70		
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	30,768,000.00								855,038.85		3,186,336.39		34,809,375.24

法定代表人：姚凯

主管会计工作负责人：檀慧玲

会计机构负责人：马彩霞

三、财务报表附注

山西交控生态环境股份有限公司 财务报表附注

2020年1月1日—2020年12月31日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

(一) 公司概况

山西交控生态环境股份有限公司(以下简称“交控生态”或“本公司”或“公司”)前身为山西柯立沃特环保科技有限公司(以下简称“柯立沃特”),后者系在山西中力信达环保科技有限公司(以下简称“中力信达”)基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。公司成立于2011年7月7日,于2015年5月18日在全国中小企业股份转让系统挂牌(基础层),证券代码832476,法定代表人姚凯。

2020年6月30日,柯立沃特与山西省交通环境保护中心站(有限公司)签订了《定向发行股票认购协议》。根据全国中小企业股份转让系统有限公司(股转系统函[2020]2936号)《关于对山西柯立沃特环保科技有限公司股票定向发行无异议的函》的核准,公司向山西省交通环境保护中心站(有限公司)发行人民币普通股32,023,900股(每股面值1元),山西省交通环境保护中心站(有限公司)由此成为公司控股股东。

①注册地、总部地址:公司注册地址和总部地址均为山西综改示范区太原学府园区高新街17号2幢5层506室。

②业务性质和主要经营活动:本公司所属行业为生态保护和环境治理业,主要从事建设工程:环保工程的设计、施工、咨询,矿井污水处理,河湖治理工程,环境污染治理工程,市政公用工程,管道工程,公路工程,土石方工程,水利水电工程;市场调查;土地规划服务;土壤及地下水修复;园林绿化工程;固体废物治理;土地评估;土地复垦、土地整理、建设项目环境影响评价;编制煤炭开采区域生态环境恢复治理报告;编制矿山生态环境保护与恢复治理方案;编制矿山生态环境恢复治理方案项目可行性报告;建设工程:监理;环保设备的设计、研发、销售;软件开发;再生资源技术开发及技术服务;煤矿防尘设备、计算机软硬件、化工产品(不含危险品)、建筑材料(不含木材)、普通机械设备、装饰材料、电子产品的销售;净水设备、热水设备的研发及销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

③财务报告批准报出日:本财务报表于2021年3月10日批准报出。

(二) 历史沿革及股权结构

1、有限公司的成立及股权变化

中力信达系由杨学全和北京中力信达环保科技有限公司共同出资组建的有限责任公司，于 2011 年 7 月 7 日取得山西省太原市工商行政管理局核发的 140100200483892 号企业法人营业执照，设立时注册资本 1,000 万元，分别由股东杨学全以货币形式出资 500 万元、北京中力信达环保科技有限公司以货币形式出资 500 万元。上述出资经太原瑞智联合会计师事务所审验并出具瑞智联合验[2011]第 20-0331 号验资报告。

2011 年 8 月，经中力信达股东会决议一致通过，同意原股东北京中力信达环保科技有限公司将所持股份 500 万元全部转让给新股东北京中力信达环保工程有限公司。

2012 年 5 月，经中力信达股东会决议一致通过，同意原股东北京中力信达环保工程有限公司将所持股份 500 万元中的 330 万元转让给新股东杨定础、170 万元转让给新股东李元友；同意原股东杨学全将所持股份 500 万元中 60 万元转让给新股东赵凤瑞、40 万元转让给新股东李元友。

2013 年 12 月，经中力信达股东会决议一致通过，同意原股东杨学全将所持股份 400 万元全部转让给股东杨定础；同意原股东李元友将所持股份 210 万元中的 15 万元转让给股东杨定础、45 万元转让给赵凤瑞、100 万元转让给新股东马海波、15 万元转让给新股东张华、10 万元转让给新股东赵飞、10 万元转让给新股东贾雪婷、10 万元转让给新股东刘傲怡、5 万元转让给新股东杨柳。

2014 年 9 月，经中力信达股东会决议一致通过，同意原股东贾雪婷将所持股份 10 万元全部转让给股东杨定础，同意原股东杨柳将所持股份 5 万元全部转让给股东杨定础。

2、股份有限公司的变更及股权变化

根据公司发起人于 2014 年 11 月签订的发起人协议及章程规定，发起人申请以 2014 年 9 月 30 日为基准日将中力信达整体变更为柯立沃特，变更后注册资本为人民币 1,000.00 万元，具体为由中力信达以截至 2014 年 9 月 30 日经审计的净资产人民币 1,061.90 万元投入，按 1:0.9417 的比例折合股份总额 1,000.00 万股，每股面值 1 元，股本共计人民币 1,000.00 万元，由原股东按原持股比例分别持有，净资产折合股本后的余额转为资本公积。上述事项经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了大华审字[2014]006423 号审计报告。此外，北京北方亚事资产评估有限责任公司对截至 2014 年 9 月 30 日的净资产进行了评估，并出具了北方亚事评报字[2014]第 01-282 号资产评估报告书，经评估后的净资产价值为人民币 1,106.92 万元。

公司于 2014 年 12 月 17 日取得山西省太原市工商行政管理局核发的（晋）企业变核登记字[2014]第 016435 《企业名称变更核准通知书》，并于 2014 年 12 月 24 日取得山西省太原市工商行政管理局核发的 140100200483892 号企业法人营业执照。

3、股份有限公司挂牌新三板后相关情况

依据股转系统函[2015]1598 号同意挂牌函文件并经中国证券监督管理委员会备案，公司于2015年5月18日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，证券代码：832476。

股东杨定础分别于2016年10月11日、13日通过全国中小企业股份转让系统取得股东马海波全部100.00万流通股。股东杨定础分别于2017年1月5日、1月11日通过全国中小企业股份转让系统取得股东赵凤瑞50.00万流通股。

根据公司2016年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈山西柯立沃特环保科技股份有限公司2016年第一次股票发行方案（修订稿）〉的议案》、《山西柯立沃特环保科技股份有限公司收购报告书》，公司向自然人陈鸿滨发行人民币普通股1,564.00万股（每股面值1元），增加注册资本人民币1,564.00万元，变更后的注册资本为人民币2,564.00万元。依据大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年4月10日出具大信验字[2017]第24-00001号验资报告，截止2017年2月28日，公司已收到陈鸿滨缴纳的新增注册资本合计1,564万元，全部为货币出资。变更后公司的累计注册资本为2,564万元，实收资本为2,564万元。公司于2017年11月29日完成注册资本增加工商变更登记。

股东杨定础分别于2018年10月29日、2018年11月2日、2018年11月7日、2018年11月12日、2018年12月7日通过全国中小企业股份转让系统将所持200万流通股陆续转让给股东陈鸿滨。

股东陈鸿滨于2019年2月28日通过全国中小企业股份转让系统取得股东赵凤瑞20万流通股、股东刘徽怡10万流通股，分别于2019年3月15日、2019年3月22日通过全国中小企业股份转让系统取得股东赵凤瑞20万流通股。

公司于2019年3月召开第二届董事会第五次会议，审议通过《2018年度利润分配方案》议案。公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润（截至2018年12月末公司未分配利润余额为4,572,736.32元）向全体股东每10股送红股1.76股，以资本公积（截至2018年12月末公司资本公积余额为618,986.70元）向全体股东每10股转增0.24股。公司于2019年4月9日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《2018年度利润分配方案》。根据中国证券登记结算有限责任公司权益分派结果反馈，股权登记日的总股本为2564万股，送转股数512.80万股，送转股份到账日为2019年4月26日。

股东陈鸿滨分别于2019年7月29日、7月31日、8月2日通过全国中小企业股份转让系统取得股东赵凤瑞0.5万流通股。

2020年6月30日，柯立沃特与山西省交通环境保护中心站（有限公司）签订了《定向发行股票认购协议》。根据全国中小企业股份转让系统有限公司（股转系统函[2020]2936号）《关于对山西柯立沃特环保科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》的核准，公司向山西省交通环境保护中心站（有限公司）发行人民币普通股32,023,900股（每股面值1元），增加注册资本人民币32,023,900.00元，本次变更后公司注册资本为人民币62,791,900.00元，实收股本为62,791,900.00元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数	持股比例
1	山西省交通环境保护中心站（有限公司）	32,023,900	51.00%
2	陈鸿滨	21,773,000	34.67%
3	杨定础	8,520,000	13.57%
4	张杨华	180,000	0.29%
5	赵凤瑞	175,000	0.28%
6	赵飞	120,000	0.19%
	合计	62,791,900	100.00%

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、

易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（十一）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

(1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，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既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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金融资产

① 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、

减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司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；
- 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。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司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；

-该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 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）。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

1) 对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。2020 年山西省交通环境保护中心站（有限公司）完成对公司的并购，公司按照最终控制方山西交通控股集团有限公司的会计政策，对山西交通控股集团有

限公司内部关联单位的应收款项不计提坏账准备。除此以外的应收账款以应收款项的账龄为信用风险特征划分。

2) 除应收账款和合同资产外, 本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险: 指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, 并且即便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流量义务的能力, 该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加: 指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括:

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况; 如逾期超过 30 日, 本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化;
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化, 并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准, 与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致, 同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。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迹象包括:

- 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 本公司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;
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

- 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。

4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于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,在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质,结合金融负债和权益工具定义及相关条件,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具,是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下,本公司将发行的金融工具分类为权益工具:

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方,或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务;

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具,该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务;如为衍生工具,企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义,但同时具备规定特征的可回售工具,或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分,分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后,计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用,减少股东权益。

本公司发行复合金融工具,包含金融负债和权益工具成分,初始计量时先确定金融负债成分的公允价值(包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值),复合金融工具公允价值中扣除

负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

（七）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（八）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（九）长期资产减值

本公司长期资产主要指固定资产。

1、长期资产减值测试方法

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

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

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

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

2、长期资产减值的会计处理方法

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

（十）职工薪酬

1、职工薪酬分类

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

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

2、职工薪酬会计处理方法

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

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

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

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

（十一）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际

利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

公司业务模式包括生态环境治理工程业务、水体净化设备的租赁和运维服务业务、技术及咨询服务业务等。结合公司不同的业务特点，本公司包括某一时段内履行的履约义务和某一时点履行的履约义务两种类型。

(1) 某一时段内履行的履约义务：由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。公司生态环境治理工

程业务在业务人员为客户开展工程技术服务，根据完成的工程量，双方办理工程结算时确认收入的实现；公司水体净化设备的租赁和运维服务业务在合同约定的履约期限内按期确认收入的实现；

(2) 某一时点履行的履约义务：本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。本公司技术及咨询服务业务根据合同约定开展工作，在完成工作并出具相关报告时确认收入的实现。

(十二) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

(十三) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还等。政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

（十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

（十五）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（十六）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

(1) 新收入准则的执行

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2021 年 1 月 1 日)
执行新收入准则	合同负债	378,194.50
	预收款项	-378,194.50

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
合同负债	841,260.70
预收款项	-841,260.70

2、重要会计估计变更

无。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项 目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	2,781,801.84	2,781,801.84	
应收账款	28,856,367.57	28,856,367.57	
预付款项	428,217.41	428,217.41	

其他应收款	1,717,658.54	1,717,658.54	
存货	5,069,442.50	5,069,442.50	
流动资产合计	38,853,487.86	38,853,487.86	
非流动资产：			
固定资产	4,706,583.77	4,706,583.77	
递延所得税资产	553,846.65	553,846.65	
非流动资产合计	5,260,430.42	5,260,430.42	
资产总计	44,113,918.28	44,113,918.28	
流动负债：			
应付账款	6,205,123.91	6,205,123.91	
预收款项	378,194.50		-378,194.50
合同负债		378,194.50	378,194.50
应付职工薪酬	504,433.77	504,433.77	
应交税费	1,741,245.86	1,741,245.86	
其他应付款	475,545.00	475,545.00	
流动负债合计	9,304,543.04	9,304,543.04	
非流动负债：			
长期借款			
非流动负债合计			
负债合计	9,304,543.04	9,304,543.04	
所有者权益（或股东权益）：			
股本	30,768,000.00	30,768,000.00	
盈余公积	855,038.85	855,038.85	
未分配利润	3,186,336.39	3,186,336.39	
所有者权益（或股东权益）合计	34,809,375.24	34,809,375.24	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	44,113,918.28	44,113,918.28	

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、9%、6%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
个人所得税	应纳税所得额	累进税率

（二）税收优惠及批文

2017年11月9日，公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201714000389），有效期三年。2020年12月3日，公司换发高新技术企业证书（证书编号：GR202014000942），

有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税实施条例》等相关法律法规规定，企业自通过高新技术企业认定并向主管税务机关办理完减免手续后，三年内可享受国家关于高新技术企业相关税收优惠政策。过渡期间所得税减按 15% 计缴。

根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）文件，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除。

（三）其他事项

无。

五、财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,889.70	166,469.70
银行存款	76,785,750.21	2,245,126.15
其他货币资金	8,384,884.00	370,205.99
合计	85,185,523.91	2,781,801.84

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,000.00	

2、期末公司已背书且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	1,950,000.00	

（三）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	122,121,923.53	100.00	6,868,873.44	100.00	115,253,050.09
其中：组合 1	62,321,923.53	51.03	6,868,873.44	100.00	55,453,050.09
组合 2-关联方	59,800,000.00	48.97			59,800,000.00
合计	122,121,923.53	100.00	6,868,873.44	100.00	115,253,050.09

续：

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	32,269,973.36	100.00	3,413,605.79	10.58	28,856,367.57
其中：组合 1	32,269,973.36	100.00	3,413,605.79	10.58	28,856,367.57
组合 2-关联方					
合计	32,269,973.36	100.00	3,413,605.79	10.58	28,856,367.57

3、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 组合 1

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,791,461.32	2,089,573.07	5.00
1—2 年	13,685,588.71	1,368,558.87	10.00
2—3 年	4,056,310.00	1,216,893.00	30.00
3—4 年	1,189,430.00	594,715.00	50.00
4—5 年			80.00
5 年以上	1,599,133.50	1,599,133.50	100.00
合计	62,321,923.53	6,868,873.44	

(2) 组合 2-关联方

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,800,000.00		

4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	101,591,461.32	23,922,499.86
1—2 年	13,685,588.71	5,523,140.00
2—3 年	4,056,310.00	1,198,200.00
3—4 年	1,189,430.00	
4—5 年		1,602,133.50
5 年以上	1,599,133.50	24,000.00
合计	122,121,923.53	32,269,973.36

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,413,605.79	3,455,267.65				6,868,873.44

其中：组合 1	3,413,605.79	3,455,267.65				6,868,873.44
组合 2						
合计	3,413,605.79	3,455,267.65				6,868,873.44

7、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
山西省交通环境保护中心站（有限公司）	59,800,000.00	48.97	
国恒建设有限公司	20,300,000.00	16.62	1,015,000.00
山西路桥集团榆和高速公路有限公司	5,622,875.00	4.60	281,143.75
晋能控股煤业集团有限公司燕子山矿	5,535,600.00	4.53	409,510.00
大同市青瓷窑煤矿	3,933,600.00	3.22	272,580.00
合计	95,192,075.00	77.94	1,978,233.75

（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	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	754,903.57	100.00	238,897.41	55.79
1 至 2 年				
2 至 3 年			74,820.00	17.47
3 年以上			114,500.00	26.74
合计	754,903.57	100.00	428,217.41	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况：

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 607,700.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例 80.50%。

（五）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,567,316.07	1,717,658.54
合 计	1,567,316.07	1,717,658.54

1、其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	650,861.00	651,632.00
备用金	810,071.09	937,293.22
代垫款	33,790.09	25,228.53
服务款	112,000.00	112,000.00

其他	263,700.00	270,210.00
合计	1,870,422.18	1,996,363.75

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,870,422.18	100.00	303,106.11		1,567,316.07
其中：组合 1	1,870,422.18	100.00	303,106.11		1,567,316.07
组合 2					
合计	1,870,422.18	100.00	303,106.11		1,567,316.07

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,996,363.75	100.00	278,705.21	13.96	1,717,658.54
其中：组合 1	1,996,363.75	100.00	278,705.21	13.96	1,717,658.54
合计	1,996,363.75	100.00	278,705.21	13.96	1,717,658.54

**(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款
组合 1**

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,294,722.18	64,736.11	5.00
1—2 年	263,700.00	26,370.00	10.00
2—3 年			30.00
3—4 年	200,000.00	100,000.00	50.00
4—5 年			80.00
5 年以上	112,000.00	112,000.00	100.00
合计	1,870,422.18	303,106.11	

(4) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,294,722.18	1,555,330.82
1—2 年	263,700.00	48,982.40
2—3 年		280,000.00
3—4 年	200,000.00	

4—5年		50.53
5年以上	112,000.00	112,000.00
合计	1,870,422.18	1,996,363.75

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	278,705.21			278,705.21
本期计提	24,400.90			24,400.90
本期收回或转回				
本期核销				
本期其他变动				
期末余额	303,106.11			303,106.11

(6) 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的比例(%)	坏账准备期末余额
山东大志天成企业管理咨询集团有限公司	其他	263,700.00	1-2年	14.10	26,370.00
宁德市公共资源交易中心	保证金及押金	200,000.00	1年以内	10.69	10,000.00
临县林家坪镇人民政府	保证金及押金	200,000.00	3-4年	10.69	100,000.00
山西锦源达环保节能科技有限公司	服务款	112,000.00	5年以上	5.99	112,000.00
李文军	备用金	100,000.00	1年以内	5.35	5,000.00
合计		875,700.00		46.82	253,370.00

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,235.02		92,235.02	25,172.57		25,172.57
库存商品	32,340.00		32,340.00	121,440.00		121,440.00
合同履约成本	4,680,145.53		4,680,145.53	4,922,829.93		4,922,829.93
合计	4,804,720.55		4,804,720.55	5,069,442.50		5,069,442.50

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴社保公积金	24,720.00	

(八) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

固定资产	4,339,488.22	4,706,583.77
固定资产清理		
合计	4,339,488.22	4,706,583.77

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,713,125.27	1,730,343.00	305,245.63	590,327.63	8,339,041.53
2.本期增加金额	13,541.59	290,265.49	41,985.66	76,991.13	422,783.87
(1) 购置	13,541.59	290,265.49	41,985.66	76,991.13	422,783.87
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,726,666.86	2,020,608.49	347,231.29	667,318.76	8,761,825.40
二、累计折旧					
1.期初余额	2,061,693.82	1,135,259.18	250,197.05	185,307.71	3,632,457.76
2.本期增加金额	546,500.88	138,699.96	18,940.76	85,737.82	789,879.42
(1) 计提	546,500.88	138,699.96	18,940.76	85,737.82	789,879.42
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,608,194.70	1,273,959.14	269,137.81	271,045.53	4,422,337.18
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					
1.期末账面价值	3,118,472.16	746,649.35	78,093.48	396,273.23	4,339,488.22
2.期初账面价值	3,651,431.45	595,083.82	55,048.58	405,019.92	4,706,583.77

(九) 递延所得税资产

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	7,171,979.55	1,075,796.93	3,692,311.00	553,846.65

(十) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
安装款	30,000.00	30,000.00
材料款	17,648,128.96	3,002,811.91
房租款	1,198,608.00	32,000.00

工程款	1,160,300.00	2,604,812.00
设备款	28,508,759.63	445,500.00
租赁款	4,250,463.67	90,000.00
服务费	811,137.74	
劳务费	14,055,605.40	
水电、物业费	194,477.00	
合计	67,857,480.40	6,205,123.91

账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
苏州井舜环境科技有限公司	226,000.00	未结算

(十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
服务款	841,260.70	378,194.50
合计	841,260.70	378,194.50

(十二) 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	504,433.77	4,743,757.03	5,236,986.34	11,204.46
二、离职后福利-设定提存计划		26,828.96	26,828.96	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	504,433.77	4,770,585.99	5,263,815.30	11,204.46

2、短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	497,935.09	4,424,722.95	4,922,658.04	
2、职工福利费		55,981.71	55,981.71	
3、社会保险费		137,564.00	137,564.00	
其中：医疗保险费		137,009.00	137,009.00	
工伤保险费		555.00	555.00	
生育保险费				
4、住房公积金		34,110.00	34,110.00	
5、工会经费和职工教育经费	6,498.68	91,378.37	86,672.59	11,204.46
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	504,433.77	4,743,757.03	5,236,986.34	11,204.46

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		25,712.96	25,712.96	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费		1,116.00	1,116.00	
合计		26,828.96	26,828.96	

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,951,233.95	989,551.72
企业所得税	2,255,684.77	626,003.31
个人所得税	11,116.19	6,944.63
城市维护建设税	276,586.38	69,268.62
教育费附加	197,561.70	49,477.58
印花税	2,180.00	
合计	6,694,362.99	1,741,245.86

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	96,268.45	475,545.00
合计	96,268.45	475,545.00

1、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
拆借资金		107,087.00
代垫款	93,844.70	366,034.25
其他	2,423.75	2,423.75
合计	96,268.45	475,545.00

(十五) 股本

	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,768,000.00	32,023,900.00					62,791,900.00

注：2020年6月30日，柯立沃特与山西省交通环境保护中心站（有限公司）签订了《定向发行股票认购协议》。根据全国中小企业股份转让系统有限公司（股转系统函[2020]2936号）《关于对山西柯立沃特环保科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》的核准，公司向山西省交通环境保护中心站（有限公司）发行人民币普通股 32,023,900 股（每股面值 1 元）。

(十六) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		57,643,020.00	301,886.79	57,341,133.21

注：柯立沃特向环保中心定向发行股票 32,023,900 股，认购价格 2.8 元/股，募集资金 89,666,920.00 元。其中计入股本 32,023,900.00 元，计入股本溢价 57,643,020.00 元。

（十七）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	855,038.85	1,383,053.39		2,238,092.24

注：盈余公积按 2020 年度净利润的 10% 计提。

（十八）未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,186,336.39	4,572,736.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,186,336.39	4,572,736.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,830,533.89	3,469,570.41
减：提取法定盈余公积	1,383,053.39	346,957.04
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		4,509,013.30
期末未分配利润	15,633,816.89	3,186,336.39

（十九）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,037,853.33	79,390,538.24	22,727,162.27	12,167,172.75
其他业务				
合计	110,037,853.33	79,390,538.24	22,727,162.27	12,167,172.75

收入分解信息

1、按业务类型分类：

主营业务收入：	金额
水体净化设备的租赁和运维服务	7,399,621.56
生态环境治理工程	97,092,354.51
技术及咨询服务	5,545,877.26
合 计	110,037,853.33

2、按商品转让的时间分类：

主营业务收入：	金额
---------	----

其中：在某一时点确认	5,545,877.26
在某一时段确认	104,491,976.07
合 计	110,037,853.33

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	333,075.73	85,638.34
教育费附加	243,725.42	61,170.24
印花税	58,829.00	13,813.40
其他	43,470.48	48,785.44
合计	679,100.63	209,407.42

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	775,056.95	226,153.32
差旅费	112,793.19	130,316.09
招待费	296,242.24	299,765.51
交通费	19,245.75	18,823.24
办公费	9,554.51	34,495.81
投标费用	625,744.93	71,971.70
其他	115,177.42	96,959.57
合计	1,953,814.99	878,485.24

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,757,652.78	995,694.76
折旧与摊销	482,910.26	256,575.87
办公费	160,373.56	83,032.79
差旅费	29,887.42	21,957.43
业务招待费	149,970.52	184,031.62
交通费	52,830.42	23,035.49
咨询费	556,881.34	1,834,020.97
物业费	192,587.00	85,793.19
房屋租赁	1,166,608.00	
其他	51,682.51	29,575.63
合计	4,601,383.81	3,513,717.75

(二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,181,216.71	891,757.51
材料	2,861,610.35	5,881.24
折旧	15,050.36	11,293.64
委托外部研究开发费用	11,165.05	28,301.89
其他费用	558,887.70	363,438.20
合计	4,627,930.17	1,300,672.48

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	239,605.32	2,435.44
手续费支出	95,089.19	6,113.00
合计	-144,516.13	3,677.56

(二十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
1、政府补助项目	250,000.00	30,000.00
其中：山西转型综合改革示范区管理委员会专精特新奖励	250,000.00	
高新技术企业奖励和补助资金		30,000.00
2、税费减免	217.92	
合计	250,217.92	30,000.00

(二十六) 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	-3,455,267.65	-26,769.68
其他应收款坏账损失	-24,400.90	-342,488.92
合计	-3,479,668.55	-369,258.60

(二十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
稳岗补贴	9,785.00		9,785.00
无法偿付的应付款项		14,455.00	
其他		280.00	
合计	9,785.00	14,735.00	9,785.00

(二十八) 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	2,401,352.38	606,444.48
递延所得税费用	-521,950.28	253,490.58
合计	1,879,402.10	859,935.06

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	15,709,935.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,356,490.40

子公司适用不同税率的影响	
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	31,151.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除	-508,239.53
所得税费用	1,879,402.10

（二十九）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,677,429.45	2,020,292.10
保证金	386,020.00	1,530,900.00
利息收入	239,605.32	2,435.44
政府补助	250,000.00	30,000.00
合计	2,553,054.77	3,583,627.54

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
往来款及备用金	794,756.10	4,173,149.20
付现管理费用、销售费用、劳务	975,908.63	641,042.60
保证金（含履约保函）	8,933,404.00	1,987,900.00
手续费	95,089.19	6,113.00
合计	10,799,157.92	6,808,204.80

（三十）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,830,533.89	3,469,570.41
加：资产减值损失		
信用减值损失	3,479,668.55	369,258.60
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	789,879.42	660,635.49
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		1,405,761.94

项目	本期金额	上期金额
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-521,950.28	253,490.58
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）	264,721.95	-761,601.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,073,026.21	-305,970.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,429,358.74	-2,429,458.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,800,813.94	2,661,686.19
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	76,800,639.91	2,411,595.85
减：现金的期初余额	2,411,595.85	845,043.62
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	74,389,044.06	1,566,552.23

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	76,800,639.91	2,411,595.85
其中：库存现金	14,889.70	166,469.70
可随时用于支付的银行存款	76,785,750.21	2,245,126.15
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	76,800,639.91	2,411,595.85

（三十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,384,884.00	保证金户受限

六、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山西省交通环境保护中心站(有限公司)	山西太原	环境保护监测	20000万元	51.00	51.00

注：本企业最终控制方是山西省国有资本运营有限公司。

(二) 本企业的子公司情况

无。

(三) 本企业合营和联营企业情况

无。

(四) 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
山西省交通环境保护中心站(有限公司)	公司股东
陈鸿滨	公司股东、董事、高管
赵飞	公司股东、监事会主席
杨定础	公司股东
张杨华	公司股东
赵凤瑞	公司股东
姚凯	公司董事
王玉喜	公司董事
王东卫	公司董事、高管
薄江	公司董事、高管
卢璐	公司监事
马彩霞	公司监事
张虹	公司高管
檀慧玲	公司高管
李文军	公司高管
山西环能物业管理有限公司	股东陈鸿滨之配偶持股 100%并担任法定代表人、执行董事兼总经理的公司
山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	同受同一最终控制方控制
晋能控股煤业集团有限公司四台矿	同受同一最终控制方控制
晋能控股煤业集团有限公司燕子山矿	同受同一最终控制方控制
晋能控股煤业集团有限公司马脊梁矿	同受同一最终控制方控制
大同市姜家湾煤矿	同受同一最终控制方控制
大同市青瓷窑煤矿	同受同一最终控制方控制
大同煤矿集团永定庄煤业有限责任公司	同受同一最终控制方控制
大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	同受同一最终控制方控制
山西长晋高速公路有限责任公司	同受同一最终控制方控制
山西交通控股集团有限公司	同受同一最终控制方控制
山西焦化股份有限公司	同受同一最终控制方控制
山西交通实业发展集团有限公司	同受同一最终控制方控制
山西煤炭运销集团三元石窟煤业有限公司	同受同一最终控制方控制
山西潞安温泉煤业有限责任公司	同受同一最终控制方控制
山西潞安余吴热电有限责任公司	同受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山西路桥集团榆和高速公路有限公司	同受同一最终控制方控制
山西焦煤集团有限责任公司	同受同一最终控制方控制

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西环能物业管理有限公司	物业、水电、停车费	259,716.36	202,027.48

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	备注
晋能控股煤业集团有限公司燕子山矿	水体净化设备的租赁和运维服务	700,176.98		上期非关联方
大同市青瓷窑煤矿	水体净化设备的租赁和运维服务	572,830.19		上期非关联方
山西路桥集团榆和高速公路有限公司	生态环境治理工程	5,158,600.96		
山西省交通环境保护中心站(有限公司)	生态环境治理工程	54,862,385.32		

2、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陈鸿滨	500,000.00	2020-4-27	本年已归还	

3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,361,520.00	1,182,003.71

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		备注
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
应收账款	山西焦煤集团有限责任公司	24,000.00	24,000.00			期初非关联方
应收账款	晋能控股煤业集团有限公司四台矿	2,383,600.00	238,360.00			期初非关联方
应收账款	晋能控股煤业集团有限公司燕子山矿	5,535,600.00	409,510.00			期初非关联方
应收账款	晋能控股煤业集团有限公司马脊梁矿	2,538,800.00	360,300.00			期初非关联方
应收账款	大同煤矿集团永定庄煤业有限责任公司	773,700.00	232,110.00			期初非关联方
应收账款	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	750,000.00	225,000.00			期初非关联方
应收账款	大同市姜家湾煤矿	377,600.00	37,760.00			期初非关联方
应收账款	大同市青瓷窑煤矿	3,933,600.00	272,580.00			期初非关联方
应收账款	山西长晋高速公路有限责任公司	219,883.36	21,988.34			期初非关联方

应收账款	山西交通控股集团有限公司	320,588.00	32,058.80			期初非关联方
应收账款	山西焦化股份有限公司	198,000.00	19,305.00			期初非关联方
应收账款	山西交通实业发展集团有限公司	210,474.74	18,075.62			期初非关联方
应收账款	山西煤炭运销集团三元石窟煤业有限公司	62,530.24	6,172.78			期初非关联方
应收账款	山西潞安温泉煤业有限责任公司	77,000.00	3,850.00			期初非关联方
应收账款	山西潞安余吴热电有限责任公司	1,090,000.00	54,500.00			期初非关联方
应收账款	山西路桥集团榆和高速公路有限公司	5,622,875.00	281,143.75			期初非关联方
应收账款	山西省交通环境保护中心站（有限公司）	59,800,000.00				期初非关联方
其他应收款	赵飞	33,770.44	1,688.52	125,000.00	6,355.62	
其他应收款	卢璐	60,219.06	3,010.95	4,006.00	200.30	
其他应收款	薄江	20,000.00	1,000.00			
其他应收款	李文军	100,000.00	5,000.00			

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	山西环能物业管理有限公司	194,477.00	
合同负债	山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	30,141.68	
其他应付款	陈鸿滨		107,087.00
其他应付款	山西环能物业管理有限公司		179,033.96

（3）关联方承诺

无。

七、承诺及或有事项

无。

八、资产负债表日后事项

无。

九、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

无。

（二）其他需披露的重要事项

1、并购重组

山西省交通环境保护中心站（有限公司）并购重组柯立沃特，以货币资金认购柯立沃特定向增发的股票，并确定 2019 年 12 月 31 日为审计基准日。柯立沃特于 2020 年 8 月收到全

国股转公司《关于对山西柯立沃特环保科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》，于2020年9月收到山西省交通环境保护中心站（有限公司）增资款，并于2020年9月在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成新增股份登记。

具体已履行的相关程序如下：

2019年12月27日，山西交通控股集团有限公司出具《山西交通控股集团有限公司关于环保公司并购重组山西柯立沃特环保科技股份有限公司的批复》（晋交控战投发[2019]495号），原则同意环保公司并购重组山西柯立沃特环保科技股份有限公司，以货币资金认购柯立沃特公司定向增发的股票，实现对山西柯立沃特环保科技股份有限公司控股，持股区间为51%-60%。

2020年3月28日，环保公司向山西交通控股集团有限公司提交《山西省交通环境保护中心站（有限公司）关于并购重组山西柯立沃特环保科技股份有限公司资产评估结果备案的请示》；2020年4月14日，山西省交通环境保护中心站（有限公司）对上述评估结果向山西交通控股集团有限公司进行备案，并取得《接受非国有资产评估项目备案表》（备案编号：20200190002）；2020年4月14日，山西交通控股集团有限公司出具了《山西交通控股集团有限公司关于山西省交通环境保护中心站（有限公司）并购重组山西柯立沃特环保科技股份有限公司资产评估项目予以备案的函》（晋交控战投函[2020]51号）。

2020年4月30日，山西交通控股集团有限公司出具《山西交通控股集团有限公司关于环保公司开展并购重组山西柯立沃特环保科技股份有限公司的批复》（晋交控战投发[2020]227号），原则同意环保公司以每股2.80元的价格，采取现金方式认购新三板挂牌企业柯立沃特定向增发的股份3202.39万股。总体认购金额不高于8,966.69万元，最终持股比例不低于51%。

2020年6月15日，山西交通控股集团有限公司出具了《关于环保公司开展并购重组山西柯立沃特环保科技股份有限公司的批复的说明》，根据该说明“2020年4月30日，山西交通控股集团有限公司出具《山西交通控股集团有限公司关于环保公司开展并购重组山西柯立沃特环保科技股份有限公司的批复》（晋交控战投发[2020]227号），批复内容：原则同意环保公司以每股2.80元的价格，采取现金方式认购新三板挂牌企业柯立沃特定向增发的股份3202.39万股。总体认购金额不高于8,966.69万元，最终持股比例不低于51%。根据本次认购柯立沃特的股份数量3202.39万股和认购价格2.80元/股，本次总体认购的金额实际为8,966.692万元（3202.39万股*2.80元/股），符合批复的总体认购金额不高于8,966.69万元（批复金额不考虑小数点后第三位），实际认购的总额并未超出批复金额。”

2020年8月31日，柯立沃特收到全国股转公司《关于对山西柯立沃特环保科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》。2020年9月23日，柯立沃特在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成新增股份登记。

十、补充资料

（一）非经常性损益

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	250,217.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,785.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-39,000.44	
合计	221,002.48	

（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	21.59	0.3567	0.3567
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.24	0.3510	0.3510

十一、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 3 月 10 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

山西交控生态环境股份有限公司

2021 年 3 月 10 日

第九节 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：

公司董事会办公室