

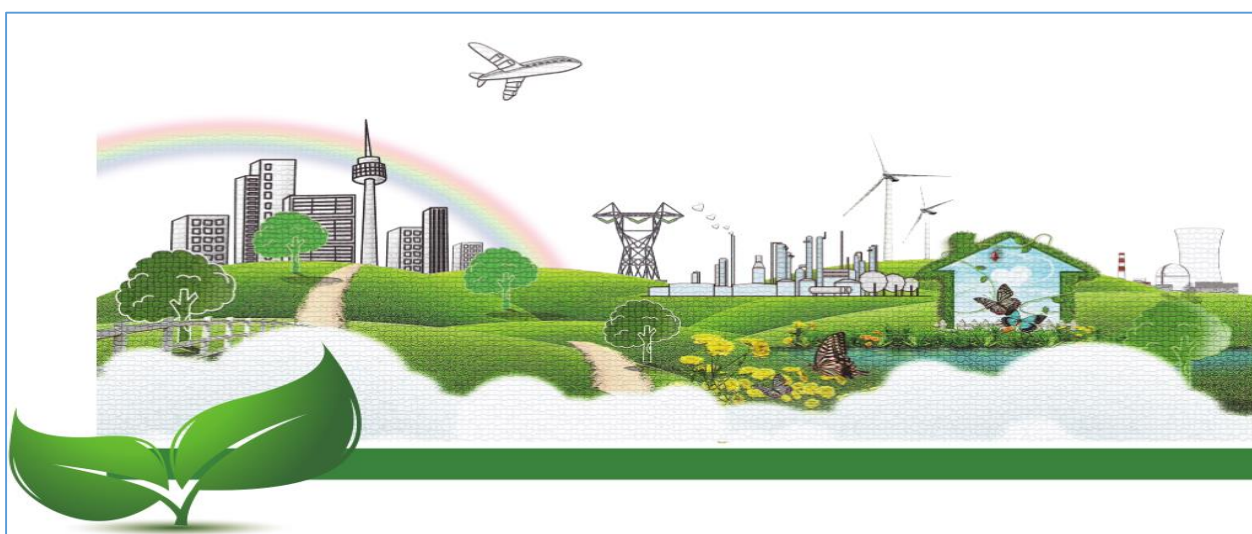


海岳环境

NEEQ : 872883

山东海岳环境科技股份有限公司

(Shandong Hai-yue Environmental Technology Inc., Ltd.)



年度报告

2020

公司年度大事记

1、2020 年 4 月 7 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过 2019 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 14,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.20 元人民币现金（含税）。权益登记日为：2020 年 4 月 17 日，除权除息日为：2020 年 4 月 20 日。

2、2020 年 8 月，公司取得山东省住房和城乡建设厅审批通过工程勘察资质—水文地质勘察专业类别增项，有效期 5 年，至 2025 年 8 月。

3、2020 年 10 月，公司与山东理工大学共同出资成立控股子公司山东海岳环境科学研究院有限公司，注册资本 700 万元，海岳环境股份占比 42%、烟台海岳投资中心（有限合伙）股份占比 15.5%。

4、2020 年 11 月 7 日，公司召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过 2020 年半年度权益分派方案，以公司现有总股本 14,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 0.8 股。权益登记日为：2020 年 11 月 18 日，除权除息日为：2020 年 11 月 19 日。分派后总股本增至 15,120,000 股。

5、2020 年 12 月 15 日，公司被山东省工业和信息化厅、山东省地方金融监督管理局、中国人民银行济南分行联合认定为 2020 年度山东省“瞪羚”企业，有效期三年。

6、2020 年 12 月 30 日，公司地质灾害危险性评估资质升级为乙级，同时获批山东省自然资源厅地质灾害治理工程设计和施工两项丙级资质，有效期至 2023 年 12 月 30 日。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	98

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。

公司负责人侯云洪、主管会计工作负责人矫琳及会计机构负责人（会计主管人员）蔡霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
公司治理机制及内部控制的风险	股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但由于相关治理机制建立运行时间较短，公司管理层规范意识的提高、相关制度的切实执行与完善尚需一定的过程和实践检验。因此，公司短期内可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
业务区域集中度较高的风险	公司主要业务收入来自山东地区，营业收入的区域集中度较高，一旦区域内市场竞争加剧或环保投资量下滑，将对公司经营业绩产生一定的不利影响。公司存在营业收入主要集中于核心市场区域的风险。
行业和市场竞争风险	公司目前已具备较强的专业技术实力，累积了丰富的项目经验，但行业技术发展迅速，在可预见的未来竞争将会进一步加剧，若公司不能持续提升技术优势及品牌知名度，开发新产品及时应对下游需求的变化，公司的持续增长将受到不利影响，存在因行业竞争加剧造成盈利能力下降的风险。
行业准入政策变化风险	公司从事的建设项目环境影响评价业务 2019 年取消机构资质限制，环保主体责任回归企业，监管部门在加大了对企业的违法处罚力度的同时，通过信用管理体系加大了对环评机构和编制人员的监管和处罚力度。短期内因行业准入门槛降低，环评机构将面临市场竞争及监管双重压力，企业面临行业准入政策变化带来的风险。

人才流失风险	公司从事的地质环境与生态环境综合性技术服务业务，环境及地质相关专业的注册类高端技术人才是公司核心竞争力的体现。但由于环境咨询方面部分行业准入门槛的进一步降低，导致市场小规模经营主体遍地开花。另外，2020 年国家在土壤污染防治工作方面全速推进，国内从事土壤污染场地调查及修复相关业务的企业数量激增，均导致地质与环境相关专业人才的需求日益增加，人才面临的选择越来越多，面临人才流失的风险。虽然公司可通过优化薪酬体系等多种方式稳定人才，但不排除人才流失的可能。
控股股东、实际控制人控制不当的风险	公司共同实际控制人侯云洪先生与孙嫣梅女士合计直接和间接持有公司 72.48%的股权。若实际控制人通过行使表决权或其他方式，对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东利益带来不利影响。
税收优惠政策变动风险	公司系高新技术企业，享受按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。若高企证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，届时将对公司的税负、盈利带来一定程度影响。
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
海岳环境、公司、本公司、股份公司	指	山东海岳环境科技股份有限公司
海岳有限、有限公司	指	山东海岳环境科学技术有限公司
海岳投资	指	烟台海岳投资中心（有限合伙）
股东大会	指	山东海岳环境科技股份有限公司股东大会
股东会	指	山东海岳环境科技股份有限公司股东会
董事会	指	山东海岳环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东海岳环境科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、市场总监、财务总监、技术总监
三会	指	股东（大）会、董事会、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》
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
会计师、永拓	指	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律所	指	山东舜天（烟台）律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东海岳环境科技股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东海岳环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Hai yue Environmental Technology Inc., Ltd. SDHYET
证券简称	海岳环境
证券代码	872883
法定代表人	侯云洪

二、 联系方式

董事会秘书	矫琳
联系地址	山东省烟台市经济技术开发区金沙江路 29 号宏源商务大厦 7 楼
电话	0535-6393998
传真	0535-6373320
电子邮箱	jiaol@sdhaiyue.net
公司网址	www.shhaiyue.net
办公地址	山东省烟台市经济技术开发区金沙江路 29 号宏源商务大厦 7 楼
邮政编码	264006
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	2016 年 11 月 20 日
挂牌时间	2018 年 7 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-749 其他专业技术服务业-7499 其他未列明专业技术服务业
主要业务	环境咨询、环境治理、环境运营
主要产品与服务项目	环境咨询服务、环境治理服务、环境运营服务
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	15,120,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	侯云洪
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（侯云洪、孙嫣梅），一致行动人为（烟台海岳投资中心有限合伙）

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	91370600796157387M	否
注册地址	山东省烟台市经济技术开发区金沙江路 29 号宏源商务大厦 7 楼	否
注册资本	15,120,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	上海证券			
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	上海证券			
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	田术会	谢家龙		
	4 年	4 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 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、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	34,200,373.93	31,269,259.26	9.37%
毛利率%	57.16%	61.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,696,826.73	10,200,601.83	4.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,187,695.53	10,005,174.97	1.82%
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)	26.12%	31.68%	-
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)	24.88%	31.07%	-
基本每股收益	0.71	0.73	-2.74%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	55,932,301.85	47,699,614.97	17.26%
负债总计	10,235,887.95	10,982,726.02	-6.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,733,715.68	36,716,888.95	24.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.02	2.62	15.27%
资产负债率%(母公司)	18.24%	23.02%	-
资产负债率%(合并)	18.30%	23.02%	-
流动比率	5.26	4.18	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,272,020.30	4,081,955.51	78.15%
应收账款周转率	2.03	2.58	-
存货周转率	5.93	3.78	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	17.26%	19.83%	-
营业收入增长率%	9.37%	29.97%	-
净利润增长率%	4.50%	40.15%	-

(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	15,120,000	14,000,000	8.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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	415,035.02
委托他人投资或管理资产的损益	201,618.48
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-53,151.68
非经常性损益合计	563,501.82
所得税影响数	54,370.62
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	509,131.20

(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

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

(十) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

新设控股子公司情况

子公司名称	成立时间	注册资本	法定代表人
山东海岳环境科学研究院有限公司	2020年9月25日	人民币700万元	侯云洪

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

本公司立足于环境技术服务行业，是融生态环境、地质环境于一体的环保管家综合服务提供商。拥有数量较多的、具各类国家注册执（职）业资格的环境咨询、治理及运营的专业技术及研发团队。凭借较为齐全的业务资质、专业的人才团队与先进的项目管理等诸多优势，通过参与投标、会议营销、线上推广及客户直接委托等方式，向有环保需求的排污企业、工业园区、乡镇政府及监管机构等提供全链式的以“咨询+治理+运营”为模式的环保管家综合技术服务。这其中，既有项目及规划环评、应急预案、环保竣工验收、土壤污染状况调查及风险评估、地质环境咨询等环境咨询服务，也包括环境监理、环保工程、地基基础施工、土壤（地下水）治理修复等环境治理服务，还包括设施运营、环保检查（顾问）、环境资产管理等环境运营服务。

（一）销售模式

本公司采用与发展阶段相适应的销售模式来获取客户，提高细分市场市占率。在保持老客户业务关系的基础上，通过参加行业交流会和展会，多渠道收集招投标信息、客户信息等，以直接推销、会议营销、借助互联网和平面媒体宣传等营销手段获取新客户资源。通过与客户议价、客户直接委托和参与招投标等方式获取业务。

为巩固提高客户满意度，公司在传统定期走访的基础上，借助公司自行研发的“蓝博士”环保管家服务系统以及微信公众号等平台，为客户提供诸如环保信息查询、巡检信息推送、环保诊断、整改建议以及风险预警、政策推送、在线咨询等流量性产品服务。为增强客户辨识度，公司在品牌建设上持续发力，积极宣传推广“蓝博士”环保管家服务品牌，通过会议、报纸、网络、移动广告等渠道宣传“蓝博士”环保管家品牌，以组合手段促进品牌影响力、提升品牌美誉度。此外，通过强化项目流程管理、推行自组织管理等方式，确保项目进度，提高服务质量，进而增强客户的体验感和满意度。

环境咨询类业务的销售模式主要是前期由公司业务人员洽谈，充分了解客户需求，并且根据环境政策、环境敏感度等因素确定业务的可操作性，之后签订咨询类合同，由对应技术部门编制实施方案，根据客户的可研报告、行业主管部门意见和建设项目技术资料等编制相应文件。环境治理及运营类业务由公司业务人员初步接洽初筛后，会同技术人员到现场进行踏勘，了解项目情况，对项目风险和成本进行综合分析，论证项目的可行性。市场部门根据会商分析的结果与客户进行洽谈、签订合同，随后由对应技术部门实施合同，交付客户或按照委托约定进行设施的运营。随着环保管家系统化服务模式的成熟，公司的销售模式也在做相应动态调整。跟客户对接洽商时，按照客户项目的生命周期，从立项、建设、验收、运营等全过程的服务视角，与客户开展沟通对接，了解和开发客户需求，以全过程系统化的服务锁定客户，增强了客户粘性，进而提高了市场占有率。

（二）服务模式

作为综合技术服务公司，服务模式与市场需求的契合度，决定了企业的能否生存和竞争力的强弱。根据市场形势变化，公司一直致力于业务范围的拓展和服务模式的创新发展。建立以来，服务模式的嬗变大致经历了“点---线---面”三个阶段：即单项环境服务模式（点）---贯穿项目全生命周期的环境服务模式（线）---“咨询+治理+运营”的系统化综合服务模式（面）。当前，公司已全面进入“咨询+治理+运营”的系统化综合服务模式阶段。该模式的创建、定型及发展，是公司转型发展的现实需求，也是顺应国家环保国策、行业趋势的主动举措。该模式面向排污企业和工业园区（乡镇园区），为客户提供全链式一体化服务，克服了以前阶段单项环境服务模式和围绕项目全生命周期环境服务模式的不足，从全面化、系统化角度为客户统筹解决环境问题，深受客户认可。自 2016 年下半年开始，经过四年多不断调整优化，“蓝博士”环保管家已在业内独树一帜，拥有良好的声誉，具有较高的品牌辨识度和影响力。目前，“咨询+治理+运营”的综合服务模式已成为公司开展环保管家服务的显著特色，区别于业内其他

企业的环保管家服务模式。随着服务实践的逐步深入，结合客户需求的不断提升，公司的服务模式将不断优化调整，朝着一站式专家化的更高阶段迈进。

（三）采购模式

公司采用与业务特点密切相关的采购模式并动态调整。在提供环境咨询服务时会产生服务采购需求；根据不同的咨询项目，采购不同类型的服务。主要涉及辅助环境质量现场监测服务、辅助现场勘查、环境现状数据检测等；在提供环境治理服务时会依据制定的设计方案或技术参数，从环保设备制造企业采购定制设备或委托加工非标设备；此外，公司还会采购环保设施运营服务所需的部分药剂、配件和治理工程等施工劳务。

2020年4月份起，为提高采购效率，在充分酝酿调研的基础上，公司对采购流程进行优化调整：业务部门提出采购需求，由业务部门责任人在合格供应商名录内询价比价，报业务部门经理审批同意后，由业务部门和供应商主管部门共同把关审批，签署采购合同。合同的履约、款项的支付均由业务部门督办跟进。在此过程中，如价格超过预算控制价时，报分管领导和总经理审批。当所询价购买产品或服务不在合格供应商名录中时，业务部门需征得供应商主管部门同意，方可例外询价采购。按供应商管理制度规定，供应商主管部门每年调整一次合格供应商名录，对供应商进行动态管理，确保采购产品及服务质量。当标准采购合同范本需要修改时，还需征得合同管理部门同意，必要时由合同管理部门提交法律顾问审核确认，以减少和规避法律风险。

（四）研发模式

公司重视研发创新工作。根据当前人力状况和发展阶段，依然采用自主研发为主、合作研发为辅的研发模式。

为提升技术水平和研发能力，制度化安排技术人员常态参加国内外相关技术交流及研讨会议，以掌握技术发展趋势，追踪技术前沿。积极开展与高校、业内企业的交流与合作，对工作中遇到的技术难点进行探讨交流，必要时组织课题组进行攻关；同时用研究成果来规范解决项目实施过程中遇到的问题。为提高公司和客户单位的污染治理水平，主动与高校及业内企业专家开展合作，引智借智，利用其专业技术，从工艺前端进行预防和治理，通过优化工艺，以减少客户单位的排污量，实行“前端减量+末端治理”的治污新思路。

自主研发方面，公司设置专门机构，负责研发的立项、选题、推进、验收及转化推广等全面工作。建立起专兼职相结合的研发团队，配备相关人员，开展技术研发及课题攻关工作。研发过程中，采用公司已较为完善的研发流程体系来规范开展。针对工作中遇到的技术难题或外部合作中产生的课题项目，先筛选并提交立项，待技术总监组织专家审议通过后编制可行性研究报告，提交总经理办公会审议，通过后给予经费及其他资源等支持。对产生的研发成果，由技术总监组织验收，通过后结题，申请专利并投入实际应用。

合作研发方面，公司积极与相关高校进行合作。目前，公司是山东科技大学设立在烟威地区唯一的毕业生创新创业基地，与该校化学与环境工程学院开展技术攻关、课题合作等技术提升工作。与该校等机构合作研发的成果，公司有明确的前置条件，约定为双方共同拥有。2020年9月，与山东理工大学资源与环境学院教授团队合作成立控股子公司山东海岳环境科学研究院有限公司，拟开展资源综合化利用、土壤治理修复等技术、装备及产品的研发与推广。目前，相关工作已按公司规划逐步展开。根据章程规定，研究院的研发成果为研究院所拥有。作为控股母公司，本公司在其科研成果的转让、推广、使用等方面具有多方面优势，这也是提升公司技术研发水平的重要保障和途径。

目前，公司已拥有实用新型专利 29 项，软件著作权 8 项，均已获得授权，系公司自主研发。与高校、其他企业的合作研发暂未有成果。合作研发对公司核心技术的贡献度较小，不存在对合作方的依赖。

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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	24,788,023.44	44.32%	27,022,981.26	56.65%	-8.27%
应收票据	480,000.00	0.86%	337,463.49	0.71%	42.24%
应收账款	19,262,767.75	34.44%	14,363,496.47	30.11%	34.11%
存货	1,768,521.32	3.16%	3,170,787.33	6.65%	-44.22%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,733,622.40	3.10%	1,516,241.69	3.18%	14.34%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	118,614.93	0.21%	130,027.72	0.27%	-8.78%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	7,202,260.15	12.88%	-	-	-
总资产	55,932,301.85	100%	47,699,614.97	100%	17.26%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本期期末金额 24,788,023.44 元，比本期期初减少 2,234,957.82 元，同比减少 8.27%，主要原因是本期经营活动产生的现金流量净额为 727.20 万元，投资活动产生的现金流量净额为-782.70 万元（其中购买固元三号集合资产管理计划金融资产支付 700.06 万元），筹资活动产生的现金流量净额为 168.00 万元（分配股利）。

2、应收票据：本期期末金额 480,000.00 元，比本期期初增加 142,536.51 元，同比增长 42.24%，主要原因是本期期末 48 万元均为未终止确认的已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑票据。

3、应收账款：本期期末金额 19,262,767.75 元，比本期期初增加 4,899,271.28 元，同比增长 34.11%，主要原因一是收入增长带动了应收账款的增长；二是政府客户付款周期由原来的 1 年延长至 2-3 年，三是本期工程类项目增多，而工程类较咨询类项目回款周期长。

4、存货：本期期末金额 1,768,521.32 元，比本期期初减少 1,402,266.01 元，同比减少 44.22%，主要原因是报告期内工程类项目均已完工结转，期末无库存未完工项目。

5、交易性金融资产：本期期末金额 7,202,260.15 元，比本期期初增加 7,202,260.15 元，是公司购买的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（固元三号集合资产管理计划）。

6、总资产：本期期末金额 55,932,301.85 元，比本期期初增加 8,232,686.88 元，同比增长 17.26%，主要原因是报告期内应收票据增加 14.25 万元，应收账款增加 489.93 万元，交易性金融资产增加 720.23 万元，货币资金减少 223.50 万元，存货减少 140.23 万元。

公司本期期末资产负债率 18.30%，本期期初资产负债率 23.02%，本期期末流动比率 5.26，本期期初流动比率 4.18，公司偿债能力得以提升。

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	34,200,373.93	-	31,269,259.26	-	9.37%
营业成本	14,651,250.42	42.84%	11,904,318.27	38.07%	23.08%
毛利率	57.16%	-	61.93%	-	-
销售费用	1,359,278.11	3.97%	1,612,830.74	5.16%	-15.72%
管理费用	4,301,470.88	12.58%	4,491,326.57	14.36%	-4.23%
研发费用	1,923,366.47	5.62%	1,715,018.36	5.48%	12.15%
财务费用	-627,246.16	-1.83%	-610,460.82	-1.95%	2.75%
信用减值损失	-660,014.04	1.93%	-381,022.89	1.22%	73.22%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	415,035.02	1.21%	212,984.87	0.68%	94.87%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	201,618.48	0.59%	-	-	-
资产处置收益	-	-	16,929.08	0.05%	-100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	12,337,195.84	36.07%	11,781,875.61	37.68%	4.71%
营业外收入	1.82	0.00%	-	-	-
营业外支出	53,153.50	0.16%	-	-	-
净利润	10,659,524.95	31.17%	10,200,601.83	32.62%	4.50%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期实现营业收入 34,200,373.93 元，比上年同期增加 2,931,114.67 元，同比增长 9.37%，主要原因是环境咨询业务收入增加 302.12 万元，环境治理业务收入增加 216.34 万元，环境运营业务收入减少 225.35 万元。

2、营业成本：本期发生营业成本 14,651,250.42 元，比上年同期增加 2,746,932.15 元，同比增长 23.08%，主要原因是环境治理业务毛利率远低于环境咨询和环境运营业务毛利率，本期环境治理业务收入增长 27%、营业成本增长 54.72%，导致营业成本增长比率大幅度高于营业收入增长比率。

3、销售费用：本期发生销售费用 1,359,278.11 元，比上年同期减少 253,552.63 元，同比减少 15.72%，主要原因是报告期内国家减免了职工养老保险、失业保险、工伤保险的企业缴纳部分，降低了职工医疗保险的企业缴纳比例。

4、管理费用：本期发生管理费用 4,301,470.88 元，比上年同期减少 189,855.69 元，同比减少 4.23%，主要原因是报告期内国家减免了职工养老保险、失业保险、工伤保险的企业缴纳部分，降低了职工医疗保险的企业缴纳比例。

5、研发费用：本期发生研发费用 1,923,366.47 元，比上年同期增加 208,348.11 元，同比增长 12.15%，主要原因是公司本期继续加大在研发方面的投入力度，对“冲击式便携深层土壤取土设备的研发”等 6 个研发课题进行立项研发，逐步提高产品核心竞争力。

6、信用减值损失：本期发生信用减值损失 660,014.04 元，比上年同期增加 278,991.15 元，同比增长 73.22%，主要原因一是应收账款增加导致坏账准备计提基数增大，二是政府及工程项目回款周期延长账龄结构变化导致坏账准备计提比例增大。

7、其他收益：本期发生其他收益 415,035.02 元，比上年同期增加 202,050.15 元，同比增长 94.87%，主要原因是本期收到新三板挂牌补助 9.00 万元、高企复审补助 5.00 万元。

8、公允价值变动收益：本期发生公允价值变动收益 201,618.48 元，比上年同期增加 201,618.48 元，主要原因是公司购买的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（固元三号集合资产管理计划），该金融资产本期公允价值变动收益为 20.16 万元。

9、营业利润：本期实现营业利润 12,337,195.84 元，比上年同期增加 555,320.23 元，同比增长 4.71%，主要原因是营业收入同比增长 9.37%，营业总成本同比增长 12.84%，信用减值损失同比增长 73.22%，其他收益同比增长 94.87%，综上因素实现营业利润的小幅度增长。

10、净利润：本期实现净利润 10,659,524.95 元，比上年同期增加 458,923.12 元，增长比率为 4.50%，营业利润的增长直接带动了净利润的增长。

(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	34,200,373.93	31,269,259.26	9.37%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	14,651,250.42	11,904,318.27	23.08%
其他业务成本	-	-	-

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%
环境咨询业务	20,411,426.67	6,522,976.64	68.04%	17.37%	23.03%	-2.11%
环境治理业务	10,176,914.09	6,926,753.18	31.94%	27.00%	54.72%	-27.62%
环境运营业务	3,612,033.17	1,201,520.60	66.74%	-38.42%	-43.47%	4.67%
合计	34,200,373.93	14,651,250.42	57.16%	9.37%	23.08%	-7.70%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、环境咨询业务：报告期内公司根据国家政策积极拓展新业务，新增土壤污染调查业务，报告期内该项业务实现营业收入 804.66 万元，弥补了因疫情原因导致的传统咨询业务营业收入减少的 502.54 万元，从而实现了本期营业收入比上年同期增长 17.37%；新增的土壤污染调查业务毛利率稍低于传统咨询业务毛利率，导致该业务板块本期毛利率比上年同期减少 2.11%。

2、环境治理业务：报告期内公司承接了八角湾国际会展中心抗浮锚杆工程项目，实现项目收入 254.11 万元，累计实现地基基础施工类项目收入 362.95 万元，从而实现了本期营业收入比上年同期增长 27.00%；报告期内承接的会展中心抗浮锚杆工程项目、锦昀石灰废气治理项目、汉高乐泰 VOC 处理项目等大项目，难度系数高，外协成本和人工成本高，从而导致该业务板块本期毛利率比上年同期减少 27.62%。

3、环境运营业务：上年同期公司在承接的第二次全国污染源普查项目中，实现营业收入 325.00 万元，本期实现二污普项目剩余营业收入 46.41 万元，从而导致本期营业收入比上年同期减少 38.42%，该业务板块毛利率基本稳定，本期毛利率比上年同期增加 4.67%，为小幅增加。

(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	烟台锦昀石灰有限公司	2,668,172.38	7.80%	否
2	青建集团股份有限公司	2,541,075.69	7.43%	否
3	烟台市土地储备中心	2,056,603.77	6.01%	否
4	万华化学集团股份有限公司	1,489,622.63	4.36%	否
5	仲量联行测量师事务所（上海）有限公司	1,344,299.00	3.93%	否
合计		10,099,773.47	29.53%	-

(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	青岛京诚检测科技有限公司	1,133,950.00	10.53%	否
2	烟台德晟环保工程有限公司	1,002,975.40	9.31%	否
3	烟台顺麒商贸有限公司	911,900.30	8.47%	否
4	烟台市八钢商贸有限公司	856,755.90	7.96%	否
5	青岛谱尼测试有限公司	530,650.00	4.93%	否
合计		4,436,231.60	41.20%	-

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	7,272,020.30	4,081,955.51	78.15%
投资活动产生的现金流量净额	-7,826,978.12	-627,502.98	-1,147.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,680,000.00	-1,400,000.00	-20.00%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期比上年同期增加 3,190,064.79 元，同比增长 78.15%，变动构成及变动原因如下：

①购销商品收支现金净额比上年同期增加 207.04 万元，同比增长 11.16%，主要原因一是销售商品、提供劳务收到的现金减少 136.74 万元，系本期期末应收账款增加所致，二是购买商品、接收劳务支付的现金减少 343.78 万元，系本期期末应付账款增加和存货减少所致；

②收到的税费返还比上年同期增加 13.75 万元，本期收到的是 2019 年度所得税汇算清缴退还的税款；

③其他与经营活动有关的收支现金净额比上年同期增加 10.79 万元，同比增长 5.29%，主要原因是报告期内收到政府补助 34.68 万元，比上年同期增加 19.97 万元；

④支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期减少 20.55 万元，同比减少 2.47%，主要原因是报告期内国家减免了职工养老保险、失业保险、工伤保险的企业缴纳部分，降低了职工医疗保险的企业缴纳比例；

⑤支付的各项税费比上年同期减少 66.88 万元，同比减少 16.23%，主要原因是项目完工即缴纳增值税，受项目完工时点的影响，本期实际缴纳增值税比上期减少 52.31 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期比上年同期减少 7,199,475.14 元，同比减少 1147.32%，主要原因是报告期内公司购买固元三号集合资产管理计划金融资产支付 700.06 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期比上年同期减少 280,000.00 元，同比减少 20.00%，主要原因是本期公司分配股利 168.00 万元，上年同期分配股利 140.00 万元。

(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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东海岳环境科学研究院有限公司	控股子公司	土壤污染治理与修复服务；土壤环境污染防治服务；生态恢复及生态保护服务；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；水污染治理；大气污染治理；固体废物治理；工程和技术研究和试验发展。	931,827.11	912,231.11	0	-87,768.89

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司新增控股子公司一个，基本情况如下：

山东海岳环境科学研究院有限公司，统一社会信用代码：91370600MA3U3G5YXY，住所：中国（山东）自由贸易试验区烟台片区长江路 300 号业达智谷孵化器 C1008 室，法定代表人：侯云洪，注册资本：700.00 万元，企业类型：有限责任公司，经营范围：土壤污染治理与修复服务；土壤环境污染防治服务；生态恢复及生态保护服务；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；水污染治理；大气污染治理；固体废物治理；工程和技术研究和试验发展。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

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，公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司拥有从事主营业务相应的资质和技术力量，随着环境保护市场化进程加快，各类环保服务业得到较快发展，市场化机制逐步建立，除了生态环境咨询、治理、运营项目外，随着国家净土保卫战的打响，土壤污染场地调查及修复等地质环境服务需求也越来越多，公司涉及的业务范围均顺应了国家环保行业发展的要求，在环保行业作为我国支柱产业培育发展的政策背景下，公司将依照既定的战略规划继续大力推行以咨询+治理+运营为服务模式的蓝博士环保管家综合服务，立足山东半岛，充分发挥资质、人才、品牌等竞争优势，进一步提高市场占有率，因此公司拥有良好的持续经营能力。

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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 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	-	-
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	360,000.00	360,000.00

说明：其他事项金额 360,000.00 元为报告期内承租关联方侯泮桐的办公用房发生的房屋租赁费用。

(四) 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

单位：元

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
对外投资	2020 年 10 月 9 日	2020 年 9 月 24 日	陶东平先生、烟台海岳投资中心（有限合伙）	山东海岳环境科学研究院有限公司 42% 股权	现金	2,940,000.00	是	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：

公司与山东理工大学陶东平教授、烟台海岳投资中心（有限合伙）三方共同出资设立子公司“山东海岳环境科学研究院有限公司”，注册资本为 700 万元，其中，本公司认缴出资 294 万元，占注册资本的 42%；烟台海岳投资中心（有限合伙）认缴出资 108.50 万元，占注册资本的 15.5%；陶东平教授认缴出资 297.50 万元，占注册资本的 42.5%。子公司经营范围：土壤污染治理与修复服务；土壤污染防治服务；生态恢复及生态保护服务；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；水污染治理；大气污染治理；固体废物治理；工程和技术研究和试验发展。

本次对外投资是公司基于未来整体发展战略考虑，有利于提升公司综合竞争能力，促进公司长期可持续发展，为股东创造更大价值，符合公司发展规划及经营方向，对公司业务连续性、管理层稳定性及未来财务状况和经营成果将产生积极影响。

(五) 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	2018年3月26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	2018年3月26日		挂牌	关联交易及不占用公司资金承诺	减少并规范关联交易，不发生占用公司资金情形	正在履行中
董监高	2018年3月26日		挂牌	保密及竞业禁止承诺	不存在违反关于保密或竞业禁止的情形	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免发生同业竞争，最大限度的维护公司利益，保证公司正常经营，公司共同实际控制人侯云洪、孙嫣梅已于挂牌前签署《避免同业竞争的承诺函》，至报告期末，公司共同实际控制人严格履行上述承诺，无违反承诺事项。

2、为减少并规范关联交易，杜绝占用公司资金情况，保证公司正常运营，公司全体董监高人员于就职前签署《关联交易及不占用公司资金的承诺函》，至报告期末，公司全体董监高人员严格履行上述承诺，无违反承诺事项。

3、为保证在公司任职期间不会给公司造成潜在的侵权风险或损失，公司全体董监高人员于就职前签署《关于保密及竞业禁止的承诺函》，至报告期末，公司全体董监高人员未发生与原单位签署保密或竞业禁止的协议导致给现任职公司造成侵权或损失的情况。

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	5,291,666	37.80%	1,971,334	7,263,000	48.04%
	其中：控股股东、实际控制人	2,175,000	41.10%	282,000	2,457,000	16.25%
	董事、监事、高管	450,000	8.50%	36,000	486,000	3.21%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,708,334	62.20%	-851,334	7,857,000	51.96%
	其中：控股股东、实际控制人	6,025,000	69.19%	374,000	6,399,000	42.32%
	董事、监事、高管	1,350,000	15.50%	108,000	1,458,000	9.64%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		14,000,000	-	1,120,000	15,120,000	-
普通股股东人数		4				

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	侯云洪	7,900,000	632,000	8,532,000	56.43%	6,399,000	2,133,000	0	0
2	烟台海岳投资中心（有限合伙）	4,000,000	320,000	4,320,000	28.57%	0	4,320,000	0	0
3	矫琳	1,800,000	144,000	1,944,000	12.86%	1,458,000	486,000	0	0
4	孙嫣梅	300,000	24,000	324,000	2.14%	0	324,000	0	0
合计		14,000,000	1,120,000	15,120,000	100%	7,857,000	7,263,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东侯云洪、孙嫣梅系夫妻关系。烟台海岳投资中心（有限合伙）系公司职工持股平台，侯云洪为海岳投资的执行事务合伙人。

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

侯云洪直接持有公司股份比例为 56.43%，通过海岳投资间接持有公司股份比例为 13.91%，合计持股比例为 70.34%，系公司第一大股东，并担任公司董事长、总经理、法定代表人职务，实际控制公司的经营管理，为公司的控股股东。

侯云洪，男，1966 年 4 月出生，民革党员，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工学硕士学位，高级工程师。1993 年 1 月至 1997 年 11 月，在烟台开发区岩土工程公司任技术员、副总经理、总经理；1997 年 12 月至 2016 年 12 月在烟台开发区勘泰岩土工程有限公司任董事长兼总经理；2016 年 12 月至 2017 年 6 月在烟台开发区勘泰岩土工程有限公司任执行董事兼总经理；2006 年 11 月至 2017 年 11 月，在山东海岳环境科学技术有限公司任执行董事兼总经理；2017 年 11 月至今，在山东海岳环境科技股份有限公司任董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

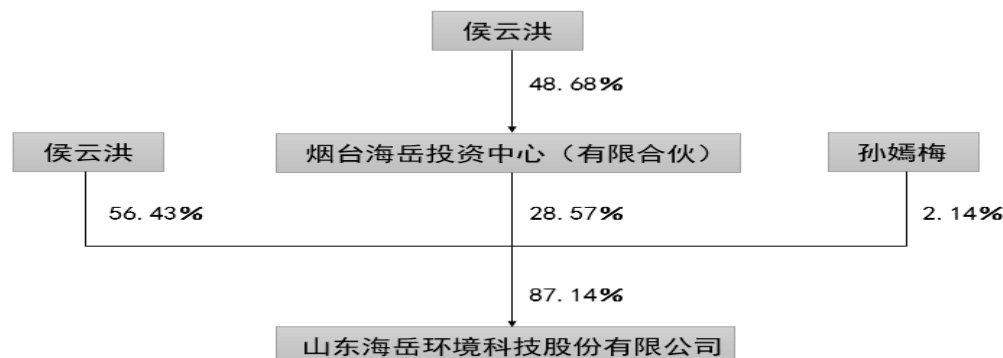
（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为侯云洪、孙嫣梅夫妻二人。侯云洪直接持有公司股份比例为 56.43%，通过海岳投资间接持有公司股份比例为 13.91%，合计持股比例为 70.34%，系公司第一大股东，并担任公司董事长、总经理、法定代表人职务，实际控制公司的经营管理，为公司的控股股东。侯云洪之妻孙嫣梅直接持有公司股份比例为 2.14%，侯云洪、孙嫣梅夫妻合计持有公司股份比例为 72.48%，为公司的共同实际控制人。

侯云洪，详见“第五节股份变动、融资及利润分配”之“三、控股股东、实际控制人情况之（一）控股股东情况”。

孙嫣梅（曾用名孙艳梅），1970 年 8 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工学学士、管理学硕士学位，高级工程师。1992 年 7 月至 1995 年 5 月，在烟台宽幅布厂任外经科科长；1995 年 6 月至 2000 年 5 月，在烟台霍富汽车锁有限公司任工程师；2000 年 6 月至今，在上汽通用东岳汽车有限公司任工程师，高级经理、计划物流部部长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



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**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**☐适用 ☒不适用**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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 4 月 20 日	1.20	0	0
2020 年 11 月 19 日	0	0	0.80
合计	1.20	0	0.80

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	1.20	0	0

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
侯云洪	董事长、总经理	男	1966 年 4 月	2020 年 11 月 7 日	2023 年 11 月 6 日
矫琳	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1970 年 3 月	2020 年 11 月 7 日	2023 年 11 月 6 日
刘海永	董事、市场总监	男	1982 年 10 月	2020 年 11 月 7 日	2023 年 11 月 6 日
张姗姗	董事	女	1983 年 10 月	2020 年 11 月 7 日	2023 年 11 月 6 日
赵瑞峰	董事	男	1984 年 5 月	2020 年 11 月 7 日	2023 年 11 月 6 日
张德刚	监事、监事会主席	男	1963 年 11 月	2020 年 11 月 7 日	2023 年 11 月 6 日
姜兆勇	监事	男	1987 年 1 月	2020 年 11 月 7 日	2023 年 11 月 1 日
郭腾飞	职工监事	男	1988 年 3 月	2020 年 11 月 7 日	2023 年 11 月 6 日
王艳萍	技术总监	女	1974 年 7 月	2020 年 11 月 7 日	2023 年 11 月 1 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、总经理侯云洪为公司控股股东，与股东孙嫣梅系夫妻关系，为公司的共同实际控制人；股东矫琳担任公司董事、财务总监、董事会秘书；股东烟台海岳投资中心（有限合伙）系公司职工持股平台，上述董监高成员均为海岳投资的合伙人，其中侯云洪为海岳投资的执行事务合伙人。

董事、监事、高级管理人员中，除了侯云洪与股东孙嫣梅系夫妻关系、董监高成员系海岳投资的合伙人外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与股东之间均无关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
侯云洪	董事长、总经理	7,900,000	632,000	8,532,000	56.43%	0	0
矫琳	董事、财务总监、 董事会秘书	1,800,000	144,000	1,944,000	12.86%	0	0
合计	-	9,700,000	-	10,476,000	69.29%	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
赵瑞峰	监事、监事会主席	离任	董事	换届
李景学	职工监事	离任	无	换届
张德刚	无	新任	监事、监事会主席	换届
郭腾飞	无	新任	职工监事	换届
王艳萍	董事、技术总监	离任	技术总监	换届

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

张德刚，男，汉族，1963年11月生，山东荣成人，中国国籍，无境外永久居留权。1981年7月烟台师范专科学校化学系毕业，大学专科学历，工程师。1990年11月至2000年9月，烟台开发区建设环保土地局环保处，科员；2000年10月至2005年10月，烟台开发区建设环保土地局土地管理服务处，站长；2005年10月至2016年8月，烟台国土资源局地质矿产处，处长；2016年8月16日，退休；2020年4月至11月，山东海岳环境科技股份有限公司，高级顾问；2020年11月至今，山东海岳环境科技股份有限公司监事、监事会主席。

郭腾飞，男，汉族，1988年3月生，山西祁县人，中国国籍，无境外永久居留权。2014年7月中国海洋大学环境工程专业毕业，研究生学历，工学硕士学位、经济学学士学位，工程师，国家注册一级建造师。2014年7月至2014年10月，延长壳牌山西石油有限公司，管理培训生；2014年11月至2015年8月，烟台埃维管业有限公司，董事长助理；2015年11月至2019年2月，山东深海海洋科技有限公司，项目经理；2019年3月至2020年10月，山东海岳环境科技股份有限公司，部门副经理；2020年11月至今，山东海岳环境科技股份有限公司部门经理、职工监事。

(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	4	-	-	4
销售人员	6	1	-	7
技术人员	37	-	5	32
财务人员	3	1	-	4
行政人员	6	1	-	7
员工总计	56	3	5	54

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	13
本科	22	24
专科	10	11
专科以下	11	6
员工总计	56	54

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律、法规与所有员工签订《劳动合同》，建立了完善的薪酬体系及相关管理标准，按月向员工支付工资薪金及绩效工资。依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

2、人才培养：公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，为不同层次人员提供多渠道多方面的能力培训，积极构建高质量可持续发展的良性人才梯队，保障公司经营的可持续发展。

3、报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(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

公司高度重视公司治理的制度体系建设，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公司公众公司监督管理办法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的健全、完善的公司治理架构，形成了权利机构、决策机构、监督机构和管理层之间职责明确、运作规范的相互协调和制衡机制，规范开展经营。股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均能忠实履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象，能够切实履行各自应尽的职责和义务。

报告期内，根据《公司法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》进行了修改和完善，并按相关规定经董事会或股东大会审议通过并予以披露。后续公司将继续密切关注行业发展动态及监管机构出台的新政策，结合公司实际情况适时制定或完善相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司能够按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则及内部管理制度等相关规定规范运行。现有公司治理能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，三会的召集、召开、通知方式、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求，不存在损害股东合法权益的情况。公司的治理机制能够给所有股东提供相应的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效的执行各项内部制度，更好地保护全体股东的权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的权益分派、制度修编、对外投资、关联交易、人事变动等重大事项均按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。公司“三会”和相关人员能够按照“三会”议事规则履行职责，“三会”决议均能够得到执行，履行了相应法律程序。截止报告期末，公司重大决策事项均程序合规、合法，决策有效，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司对《公司章程》进行了四次修改。

1、公司根据新出台的《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，结合公司实际情况，于2020年3月17日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于拟修订<公司章程>》的议案，对原《公司章程》条款进行了修改和完善，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《关于拟修订<公司章程>》的公告（公告编号：2020-007）。

2、公司因经营需要，于2020年8月3日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司变更经营范围并修订<公司章程>》的议案，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《关于拟变更经营范围并修订<公司章程>》的公告（公告编号：2020-023）。

3、公司因增设董事会秘书岗位，于2020年10月22日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于修改<山东海岳环境科技股份有限公司章程>》的议案，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《关于拟修订<公司章程>》的公告（公告编号：2020-036）。

4、公司因资本公积转增股本，于2020年11月23日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟修订<公司章程>》的议案，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《关于注册资本变更并修订<公司章程>》的公告（公告编号：2020-046）。

（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	7	1、2020年3月17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年度总经理工作报告》的议案、关于《公司2019年度董事会工作报告》的议案、关于《公司2019年度财务决算报告》的议案、关于《公司2020年度财务预算报告》的议案、关于《公司2019年度权益分派预案》的议案、关于《公司2019年年度报告及报告摘要》的议案、关于《公司2019年度财务报表和审计报告》的议案、《关于预计2020年度日常性关联交易》的议案、《关于续聘会计师事务所》的议案、《关于拟修订<公司章程>》的议案、《关于修订<股东大会议事规则>》的议案、《关于修订<董事会议事规则>》的议案、《关于修订<信息披露事务管理制度>》的议案、《关于提请股东大会授权董事会全权办理2019年度权益分派等相关事宜》的议案、《关于召开公司2019年年度股东大会》的议案。 2、2020年7月21日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司拟使用自有闲置资金进行投资理财》的议案。 3、2020年8月3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2020年半年度报告》的议案、《关于公司变更经营范围并修订<公司章程>》的议案、《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会》的议案。 4、2020年9月23日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于对外投资设立控股子公司》的议案、《关于提请召开公司2020年第二次临时股东大会》的议案。 5、2020年10月22日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于提名侯云洪先生为公司第二届董事会董事》的议案、《关于提

		名矫琳女士为公司第二届董事会董事》的议案、《关于提名刘海永先生为公司第二届董事会董事》的议案、《关于提名张姗姗女士为公司第二届董事会董事》的议案、《关于提名赵瑞峰先生为公司第二届董事会董事》的议案、《关于修改〈山东海岳环境科技股份有限公司章程〉》的议案、关于《2020年半年度权益分派预案》的议案、《关于提请召开2020年第三次临时股东大会》的议案。 6、2020年11月7日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举侯云洪先生担任公司第二届董事会董事长》的议案、《关于聘任侯云洪先生担任公司总经理》的议案、《关于聘任矫琳女士担任公司财务总监兼董事会秘书》的议案、《关于聘任刘海永先生担任公司市场总监》的议案、《关于聘任王艳萍女士担任公司技术总监》的议案。 7、2020年11月23日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于拟变更注册资本》的议案、《关于拟修订〈公司章程〉》的议案、《关于提请召开2020年第四次临时股东大会》的议案。
监事会	4	1、2020年3月17日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过关于《公司2019年度监事会工作报告》的议案、关于《公司2019年度财务决算报告》的议案、关于《公司2020年度财务预算报告》的议案、关于《公司2019年度权益分派预案》的议案、关于《公司2019年年度报告及报告摘要》的议案、关于《公司2019年度财务报表和审计报告》的议案、《关于修订〈监事会议事规则〉》的议案。 2、2020年8月3日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过关于《公司2020年半年度报告》的议案。 3、2020年10月22日，公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过《关于提名张德刚先生为公司第二届监事会监事》的议案、《关于提名姜兆勇先生为公司第二届监事会监事》的议案、关于《2020年半年度权益分派预案》的议案。 4、2020年11月7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。
股东大会	5	1、2020年4月7日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过关于《2019年度董事会工作报告》的议案、关于《2019年度监事会工作报告》的议案、关于《2019年度财务决算报告》的议案、关于《2020年度财务预算报告》的议案、关于《2019年度财务报表和审计报告》的议案、关于《2019年年度报告及报告摘要》的议案、关于《2019年度权益分派预案》的议案、《关于续聘会计师事务所》的议案、《关于预计2020年度日常性关联交易》的议案、《关于拟修订〈公司章程〉》的议案、《关于修订〈股东大会议事规则〉》的议案、《关于修订〈董事会议事规则〉》的议案、《关于修订〈监事会议事规则〉》的议案、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉》的议案、《关于提请股东大会授权董事会全权办理2019年度权益分派等相关事宜》的议案。 2、2020年8月19日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司变更经营范围并修订〈公司章程〉》的议案。 3、2020年10月9日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立控股子公司》的议案。 4、2020年11月7日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议

		通过《关于提名侯云洪先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名矫琳女士为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名刘海永先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名张姗姗女士为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名赵瑞峰先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名张德刚先生为公司第二届监事会监事的议案》、《关于提名姜兆勇先生为公司第二届监事会监事的议案》、《关于修改〈山东海岳环境科技股份有限公司章程〉的议案》、关于《2020年半年度权益分派预案的议案》。 5、2020年12月8日，公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过《关于拟变更注册资本的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序均符合法律、行政法规和《公司章程》、三会议事规则的规定，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》和三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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，公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序均符合相关规定。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》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度的规定规范运作，逐步建立健全了公司法人治理机构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均具备独立运营能力。

1、业务独立性

公司拥有独立的研发、采购、销售、管理及服务体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、独立面向市场自主经营的能力及独立承担责任和风险的能力，不存在依赖控股股东及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司控股股东、实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立性。

2、人员独立性

公司在劳动、人事及工资管理方面已形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司的高级管理人员未在实际控制人的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领取薪酬；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职；公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或解聘；公司与全体员工签订了劳动合同，能够严格执行《薪酬管理标准》，独立发放员工工资。

3、资产独立性

公司拥有独立、完整的生产经营所需的经营场所及经营设施，所有经营性资产、配套设施、无形资产等公司均拥有完全的控制权和支配权，不存在权属纠纷和潜在争议，不存在资产被控股股东或关联方占用的情形，不存在为控股股东或关联方提供资产担保的情形。

4、机构独立性

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结

构，并规范运作。公司制定了较为完备的内部管理制度，各职能部门能够按《公司法》、《公司章程》等相关法律法规及内部管理制度规定的职责独立运作，工作流程清晰，相互配合、相互制约，不存在控股股东和实际控制人及其关联方利用其地位影响公司经营管理独立性的情况，不存在与控股股东和实际控制人及其关联方合署办公或机构混用的情况。

5、财务独立性

公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员，制定了完善的财务管理制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，并依法独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其关联方企业混合纳税或共用银行账户的情况，不存在控股股东、实际控制人及其关联方企业干预公司资金使用的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为，公司现行的内部管理控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求。报告期内，公司各项内部管理方面在完整性和合理性方面均不存在重大缺陷，在会计核算、财务管理和风险控制体系方面评价如下：

1、关于会计核算体系

报告期内，公司能够严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，从公司自身情况出发，制定会计核算的相关制度，依法独立开展会计核算。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司能够严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理。公司配备从业经验丰富的专职财务人员 3 名，各财务岗位职责明确，能够满足公司现有财务核算的需要。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有消息、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度能够有效的保证公司经营业务的有效进行。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧密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、事后总结改进等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。公司建立了《薪酬管理标准》、《合同管理标准》、《印章管理标准》、《财务管理标准》、《技术档案管理标准》、《行政办公管理标准》、《人力资源管理标准》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、销售管理、研发管理、行政管理等各方面，确保各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。

由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司将根据发展需要，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司进一步提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	永证审字（2021）第 146004 号			
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层			
审计报告日期	2021 年 3 月 11 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	田术会	谢家龙		
	4 年	4 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	8 万元			

审 计 报 告

永证审字（2021）第 146004 号

山东海岳环境科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东海岳环境科技股份有限公司（以下简称“海岳环境”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2020 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海岳环境 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

海岳环境管理层对其他信息负责。其他信息包括海岳环境 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

海岳环境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，管理层负责评估海岳环境的持续经营能力，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海岳环境、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海岳环境的财务报告过程。

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，就可能导致对海岳环境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海岳环境不能持续经营。

（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）就海岳环境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。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：田术会

（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：谢家龙

二〇二一年三月十一日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	24,788,023.44	27,022,981.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	7,202,260.15	
衍生金融资产			
应收票据	五、3	480,000.00	337,463.49
应收账款	五、4	19,262,767.75	14,363,496.47
应收款项融资			
预付款项	五、5	14,860.00	915,120.00
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、6	300,681.19	79,578.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,768,521.32	3,170,787.33

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			
流动资产合计		53,817,113.85	45,889,427.08
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、8	1,733,622.40	1,516,241.69
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	118,614.93	130,027.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	262,950.67	163,918.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,115,188.00	1,810,187.89
资产总计		55,932,301.85	47,699,614.97
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、11	3,230,366.78	2,455,505.99
预收款项	五、12		5,690,961.56
合同负债	五、13	3,693,339.34	
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、14	1,694,000.85	1,982,140.69
应交税费	五、15	1,015,185.98	830,487.78

其他应付款	五、16	122,995.00	23,630.00
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	五、17	480,000.00	
流动负债合计		10,235,887.95	10,982,726.02
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		10,235,887.95	10,982,726.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	15,120,000.00	14,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	3,997,826.16	5,117,826.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	3,100,896.45	2,026,167.07
一般风险准备			
未分配利润	五、21	23,514,993.07	15,572,895.72
归属于母公司所有者权益合计		45,733,715.68	36,716,888.95
少数股东权益		-37,301.78	
所有者权益合计		45,696,413.90	36,716,888.95
负债和所有者权益总计		55,932,301.85	47,699,614.97

法定代表人：侯云洪

主管会计工作负责人：矫琳

会计机构负责人：蔡霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		23,879,802.60	27,022,981.26
交易性金融资产		7,202,260.15	
衍生金融资产			
应收票据		480,000.00	337,463.49
应收账款	十二、1	19,262,767.75	14,363,496.47
应收款项融资			
预付款项		14,860.00	915,120.00
其他应收款		294,966.28	79,578.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,768,521.32	3,170,787.33
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			
流动资产合计		52,903,178.10	45,889,427.08
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、2	1,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,715,806.24	1,516,241.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		118,614.93	130,027.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		262,875.47	163,918.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,097,296.64	1,810,187.89
资产总计		56,000,474.74	47,699,614.97

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	十二、3	3,230,366.78	2,455,505.99
预收款项			5,690,961.56
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,674,404.85	1,982,140.69
应交税费		1,015,185.98	830,487.78
其他应付款		122,995.00	23,630.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		3,693,339.34	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		480,000.00	
流动负债合计		10,216,291.95	10,982,726.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		10,216,291.95	10,982,726.02
所有者权益：			
股本		15,120,000.00	14,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,997,826.16	5,117,826.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,100,896.45	2,026,167.07
一般风险准备			

未分配利润		23,565,460.18	15,572,895.72
所有者权益合计		45,784,182.79	36,716,888.95
负债和所有者权益合计		56,000,474.74	47,699,614.97

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		34,200,373.93	31,269,259.26
其中：营业收入	五、22	34,200,373.93	31,269,259.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,819,817.55	19,336,274.71
其中：营业成本	五、22	14,651,250.42	11,904,318.27
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、23	211,697.83	223,241.59
销售费用	五、24	1,359,278.11	1,612,830.74
管理费用	五、25	4,301,470.88	4,491,326.57
研发费用	五、26	1,923,366.47	1,715,018.36
财务费用	五、27	-627,246.16	-610,460.82
其中：利息费用			
利息收入		632,734.56	613,628.29
加：其他收益	五、28	415,035.02	212,984.87
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）	五、29	201,618.48	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、30	-660,014.04	-381,022.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、31		16,929.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,337,195.84	11,781,875.61

加：营业外收入	五、32	1.82	-
减：营业外支出	五、33	53,153.50	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,284,044.16	11,781,875.61
减：所得税费用	五、34	1,624,519.21	1,581,273.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,659,524.95	10,200,601.83
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）		10,659,524.95	10,200,601.83
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）		-37,301.78	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,696,826.73	10,200,601.83
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		10,659,524.95	10,200,601.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,696,826.73	10,200,601.83
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-37,301.78	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.71	0.73
（二）稀释每股收益（元/股）		0.71	0.73

法定代表人：侯云洪

主管会计工作负责人：矫琳

会计机构负责人：蔡霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十二、4	34,200,373.93	31,269,259.26
减：营业成本	十二、4	14,651,250.42	11,904,318.27
税金及附加		211,697.83	223,241.59
销售费用		1,359,278.11	1,612,830.74
管理费用		4,240,297.50	4,491,326.57
研发费用		1,896,496.53	1,715,018.36
财务费用		-626,746.14	-610,460.82
其中：利息费用			
利息收入		632,057.89	613,628.29
加：其他收益		415,035.02	212,984.87
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）		201,618.48	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-659,713.25	-381,022.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			16,929.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,425,039.93	11,781,875.61
加：营业外收入		1.82	
减：营业外支出		53,153.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,371,888.25	11,781,875.61
减：所得税费用		1,624,594.41	1,581,273.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,747,293.84	10,200,601.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,747,293.84	10,200,601.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
六、综合收益总额		10,747,293.84	10,200,601.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		27,582,732.47	28,950,142.64
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		137,540.10	
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	1,102,669.91	836,887.94
经营活动现金流入小计		28,822,942.48	29,787,030.58
购买商品、接受劳务支付的现金		6,965,097.41	10,402,906.87
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		8,101,260.89	8,306,745.76
支付的各项税费		3,451,182.53	4,119,965.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	3,033,381.35	2,875,457.19

经营活动现金流出小计		21,550,922.18	25,705,075.07
经营活动产生的现金流量净额		7,272,020.30	4,081,955.51
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			35,720.00
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		-	35,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		826,336.45	663,222.98
投资支付的现金		7,000,641.67	
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		7,826,978.12	663,222.98
投资活动产生的现金流量净额		-7,826,978.12	-627,502.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,680,000.00	1,400,000.00
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		1,680,000.00	1,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,680,000.00	-1,400,000.00
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		-2,234,957.82	2,054,452.53
加：期初现金及现金等价物余额		27,022,981.26	24,968,528.73
六、期末现金及现金等价物余额		24,788,023.44	27,022,981.26

法定代表人：侯云洪

主管会计工作负责人：矫琳

会计机构负责人：蔡霞

(六) 母公司现金流量表

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		27,582,732.47	28,950,142.64
收到的税费返还		137,540.10	
收到其他与经营活动有关的现金		1,101,993.24	836,887.94
经营活动现金流入小计		28,822,265.81	29,787,030.58
购买商品、接受劳务支付的现金		6,965,097.41	10,402,906.87
支付给职工以及为职工支付的现金		8,076,223.59	8,306,745.76
支付的各项税费		3,451,182.53	4,119,965.25
支付其他与经营活动有关的现金		2,984,286.82	2,875,457.19
经营活动现金流出小计		21,476,790.35	25,705,075.07
经营活动产生的现金流量净额		7,345,475.46	4,081,955.51
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			35,720.00
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		-	35,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		808,012.45	663,222.98
投资支付的现金		8,000,641.67	
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		8,808,654.12	663,222.98
投资活动产生的现金流量净额		-8,808,654.12	-627,502.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,680,000.00	1,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,680,000.00	1,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,680,000.00	-1,400,000.00
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		-3,143,178.66	2,054,452.53
加：期初现金及现金等价物余额		27,022,981.26	24,968,528.73
六、期末现金及现金等价物余额		23,879,802.60	27,022,981.26

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	14,000,000.00				5,117,826.16				2,026,167.07		15,572,895.72		36,716,888.95
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	14,000,000.00	-	-	-	5,117,826.16	-	-	-	2,026,167.07	-	15,572,895.72	-	36,716,888.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,120,000.00	-	-	-	-1,120,000.00	-	-	-	1,074,729.38	-	7,942,097.35	-37,301.78	8,979,524.95
（一）综合收益总额											10,696,826.73	-37,301.78	10,659,524.95
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,074,729.38	-	-2,754,729.38	-	-1,680,000.00
1. 提取盈余公积									1,074,729.38		-1,074,729.38		-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,680,000.00		-1,680,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	1,120,000.00	-	-	-	-1,120,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,120,000.00				-1,120,000.00								
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	15,120,000.00	-	-	-	3,997,826.16	-	-	-	3,100,896.45	-	23,514,993.07	-37,301.78	45,696,413.90

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	14,000,000.00				5,117,826.16				1,006,106.89		7,792,354.07		27,916,287.12
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	14,000,000.00	-	-	-	5,117,826.16	-	-	-	1,006,106.89	-	7,792,354.07	-	27,916,287.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,020,060.18	-	7,780,541.65	-	8,800,601.83
（一）综合收益总额											10,200,601.83		10,200,601.83
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,020,060.18	-	-2,420,060.18	-	-1,400,000.00
1. 提取盈余公积									1,020,060.18		-1,020,060.18		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,400,000.00		-1,400,000.00
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	14,000,000.00	-	-	-	5,117,826.16	-	-	-	2,026,167.07	-	15,572,895.72	-	36,716,888.95

法定代表人：侯云洪

主管会计工作负责人：矫琳

会计机构负责人：蔡霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	14,000,000.00	-	-	-	5,117,826.16	-	-	-	2,026,167.07	-	15,572,895.72	36,716,888.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,000,000.00	-	-	-	5,117,826.16	-	-	-	2,026,167.07	-	15,572,895.72	36,716,888.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,120,000.00	-	-	-	-1,120,000.00	-	-	-	1,074,729.38	-	7,992,564.46	9,067,293.84
（一）综合收益总额											10,747,293.84	10,747,293.84
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,074,729.38	-	-2,754,729.38	-1,680,000.00

1. 提取盈余公积									1,074,729.38		-1,074,729.38	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,680,000.00	-1,680,000.00
4. 其他												-
（四）所有者权益内部结转	1,120,000.00	-	-	-	-1,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,120,000.00				-1,120,000.00							-
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、本年年末余额	15,120,000.00	-	-	-	3,997,826.16	-	-	-	3,100,896.45	-	23,565,460.18	45,784,182.79

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	14,000,000.00				5,117,826.16				1,006,106.89		7,792,354.07	27,916,287.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,000,000.00	-	-	-	5,117,826.16	-	-	-	1,006,106.89	-	7,792,354.07	27,916,287.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,020,060.18	-	7,780,541.65	8,800,601.83
（一）综合收益总额											10,200,601.83	10,200,601.83
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,020,060.18	-	-2,420,060.18	-1,400,000.00
1．提取盈余公积									1,020,060.18		-1,020,060.18	-
2．提取一般风险准备												-
3．对所有者（或股东）的分配											-1,400,000.00	-1,400,000.00

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	14,000,000.00	-	-	-	5,117,826.16	-	-	-	2,026,167.07	-	15,572,895.72	36,716,888.95

三、 财务报表附注

山东海岳环境科技股份有限公司 财务报表附注

截止2020年12月31日

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、 公司的基本情况

1、公司的挂牌及股本等基本情况

山东海岳环境科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由山东海岳环境科学技术有限公司（以下简称“有限公司”）整体改制而来，有限公司由侯云洪、李学顺、陈翠花、矫琳共同出资设立，于2006年11月20日在烟台市工商行政管理局登记注册。

2018年7月30日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股票代码872883。

2020年11月7日，公司召开2020年第三次临时股东大会，会议通过《2020年半年度权益分派预案的议案》，以总股本1,400.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增0.8股。变更后公司注册资本为人民币1,512.00万元，股份总数1,512.00万股（每股面值1元）。

法定代表人：侯云洪。

统一社会信用代码：91370600796157387M。

2、公司注册地、总部地址

公司注册地及总部地址：山东省烟台市经济技术开发区金沙江路29号宏源商务大厦7楼。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业：专业技术服务业。

经营范围：一般项目：环保咨询服务；环境保护监测；土壤污染治理与修复服务；土壤环境污染防治服务；地质灾害治理服务；海洋环境服务；工程管理服务；水利相关咨询服务；生态恢复及生态保护服务；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；水污染治理；大气污染治理；固体废物治理；噪声与振动控制服务；社会稳定风险评估；合同能源管理；节能管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程勘察；地质灾害危险性评估；地质灾害治理工程勘查；地质灾害治理工程施工；测绘服务；各类工程建设活动（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，具体经营项目以审批结果为准）。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

详见“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2021年3月11日经公司第二届董事会第四次会议批准报出。

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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

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。

3、 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。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 合并财务报表的编制办法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权

力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

6、 现金及现金等价物的确定标准

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

7、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

8、 金融工具（不包括减值）

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。

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。

9、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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，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，也应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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应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。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：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票据和应收款项等。

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，在组合的基础上评估信用风险。

（4）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。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，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。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（关联方组合）	关联方的应收账款和其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（关联方组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

10、 存货

（1） 存货分类

本公司存货主要包括：在产品、库存商品、低值易耗品等。

（2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品的摊销办法

低值易耗品采用一次转销法。

11、 长期股权投资

（1） 初始计量

本公司本公司的长期股权投资指除企业合并形成以外的、其他方式取得的长期股权投资，按

照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

本公司采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12、 固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10		10-20

电子设备	5		20
运输工具	5		20
其他设备	3-5		20-33.33

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

13、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

14、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
OA 办公系统	5 年
环评软件	6 年
环保管家信息管理平台	5 年

16、 长期待摊费用

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

17、 职工薪酬

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

（1）短期薪酬

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

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

18、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享

有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司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公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司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。

（2）收入计量原则

①公司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以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

③合同中存在重大融资成分的，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，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。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

（3）收入确认的具体方法

按时点确认的收入：公司提供的环保服务，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品（主要是指报告、方案或环保设备）交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

20、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补

助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

21、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

22、 租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

24、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在

减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、 股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务

或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

26、 公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用

相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

27、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①企业会计准则变化引起的会计政策变更

A. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表无影响。

B. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

②其他会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入(抵扣进项税后缴纳)	13%、9%、6%
城市建设维护税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%

税种	计税依据	税率
地方水利建设基金	应纳流转税	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

①公司于 2019 年 11 月 28 日经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准为高新技术企业(证书编号: GR201937001125), 有效期 3 年。公司 2020 年度按照 15% 的税率计缴企业所得税。

②依据财政部、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), 公司 2020 年度开展研发活动中实际发生的研发费用计入当期损益, 在按规定据实扣除的基础上, 按照本年度实际发生额的 75%, 从本年度应纳税所得额中扣除。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	5,903.10	2,279.38
银行存款	24,782,052.22	27,020,701.88
其他货币资金	68.12	
合计	24,788,023.44	27,022,981.26

2、交易性金融资产

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:	7,202,260.15	
其中: 其他	7,202,260.15	
合计	7,202,260.15	

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑票据	480,000.00	337,463.49
合计	480,000.00	337,463.49

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	104,259.67	480,000.00
合计	104,259.67	480,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,983,825.29	100.00	1,721,057.54	8.20	19,262,767.75
合计	20,983,825.29	100.00	1,721,057.54	8.20	19,262,767.75

续上表

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,430,374.32	100.00	1,066,877.85	6.91	14,363,496.47
合计	15,430,374.32	100.00	1,066,877.85	6.91	14,363,496.47

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	13,786,094.58	689,304.73	5.00
1—2 年	6,178,749.43	617,874.94	10.00
2—3 年	606,402.08	181,920.62	30.00
3—4 年	327,020.38	163,510.19	50.00
4—5 年	85,558.82	68,447.06	80.00
5 年以上			100.00
合计	20,983,825.29	1,721,057.54	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 654,179.69 元, 收回或转回坏账准备 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
烟台市土地储备中心	非关联方	2,180,000.00	1 年以内	10.39	109,000.00
山东正元建设有限公司	非关联方	1,506,313.00	1-2 年	7.18	150,631.30
		68,000.00	2-3 年	0.32	20,400.00
烟台经济技术开发区农业水利海洋局	非关联方	1,183,700.00	1-2 年	5.64	118,370.00
青建集团股份公司	非关联方	1,169,772.50	1 年以内	5.57	58,488.63
仲量联行测量师事务所(上海)有限公司	非关联方	1,090,799.10	1 年以内	5.20	54,539.96
合计	/	7,198,584.60	/	34.30	511,429.89

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,860.00	100.00	915,120.00	100.00
合计	14,860.00	100.00	915,120.00	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	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付款项总额的比例 (%)
山东格瑞特混凝土有限公司	非关联方	14,860.00	1 年以内	材料未到	100.00
合计	/	14,860.00	/		100.00

6、其他应收款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	300,681.19	79,578.53

合计	300,681.19	79,578.53
----	------------	-----------

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款	332,427.57	100.00	31,746.38	9.55	300,681.19
合计	332,427.57	100.00	31,746.38	9.55	300,681.19

续上表

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款	105,490.56	100.00	25,912.03	24.56	79,578.53
合计	105,490.56	100.00	25,912.03	24.56	79,578.53

组合中, 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内 (含 1 年)	309,927.57	15,496.38	5.00
1—2 年			10.00
2—3 年			30.00
3—4 年	12,500.00	6,250.00	50.00
4—5 年			80.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	332,427.57	31,746.38	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 5,834.35 元, 收回或转回坏账准备 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款 0 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
员工借款及备用金	1,352.89	3,926.15
保证金、押金	295,150.00	61,950.00
代扣个人社保、公积金	35,924.68	39,614.41
合计	332,427.57	105,490.56

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
山东裕龙石化有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	60.16	10,000.00
青建集团股份公司	保证金	50,000.00	1 年以内	15.04	2,500.00
上海汇众汽车制造有限公司	保证金	12,500.00	3-4 年	3.76	6,250.00
招远市招金金合科技有限公司	保证金	10,000.00	5 年以上	3.01	10,000.00
威海联东金岛实业有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	3.01	500.00
合计	/	282,500.00	/	84.98	29,250.00

7、 存货

(1) 存货分类

项目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目成本	1,768,521.32		1,768,521.32	3,170,787.33		3,170,787.33
合计	1,768,521.32		1,768,521.32	3,170,787.33		3,170,787.33

(2) 存货跌价准备

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司期末存货不存在减值迹象，故不需要计提存货跌价准备。

8、 固定资产

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	1,733,622.40	1,516,241.69
固定资产清理		
合计	1,733,622.40	1,516,241.69

8.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
1.2019 年 12 月 31 日	370,162.01	1,135,729.42	1,398,806.61	94,252.27	2,998,950.31
2.本期增加金额	319,557.53	165,287.89	217,989.00	15,089.39	717,923.81
(1) 购置	319,557.53	165,287.89	217,989.00	15,089.39	717,923.81
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 库存商品转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2020 年 12 月 31 日	689,719.54	1,301,017.31	1,616,795.61	109,341.66	3,716,874.12
二、累计折旧					
1.2019 年 12 月 31 日	344,437.78	551,023.74	513,672.32	73,574.78	1,482,708.62
2.本期增加金额	37,349.69	216,634.11	230,093.03	16,466.27	500,543.10
(1) 计提	37,349.69	216,634.11	230,093.03	16,466.27	500,543.10
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2020 年 12 月 31 日	381,787.47	767,657.85	743,765.35	90,041.05	1,983,251.72
三、减值准备					
1.2019 年 12 月 31 日					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2020 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1.2020 年 12 月 31 日	307,932.07	533,359.46	873,030.26	19,300.61	1,733,622.40
2.2019 年 12 月 31 日	25,724.23	584,705.68	885,134.29	20,677.49	1,516,241.69

(2) 截至2020年12月31日, 本公司固定资产不存在资产减值情况, 未计提固定资产减值准备。

9、无形资产

项目	OA 办公系统	环评软件	环保管家信息管理平台	合计
一、账面原值				
1.2019 年 12 月 31 日	87,000.00	43,000.00	145,631.06	275,631.06
2.本期增加金额	39,603.96			39,603.96
(1)购置	39,603.96			39,603.96
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.2020 年 12 月 31 日	126,603.96	43,000.00	145,631.06	315,235.02
二、累计摊销				
1.2019 年 12 月 31 日	71,050.00	43,000.00	31,553.34	145,603.34
2.本期增加金额	21,890.59		29,126.16	51,016.75
(1) 计提	21,890.59		29,126.16	51,016.75
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.2020 年 12 月 31 日	92,940.59	43,000.00	60,679.50	196,620.09
三、减值准备				
1.2019 年 12 月 31 日				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.2020 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1.2020 年 12 月 31 日	33,663.37		84,951.56	118,614.93

项目	OA 办公系统	环评软件	环保管家信息管理平台	合计
2019 年 12 月 31 日	15,950.00		114,077.72	130,027.72

10、 递延所得税资产

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	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	1,752,803.92	262,950.67	1,092,789.88	163,918.48
合计	1,752,803.92	262,950.67	1,092,789.88	163,918.48

11、 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	2,780,532.53	2,117,021.76
1-2 年	357,647.75	175,192.50
2-3 年	70,496.50	163,291.73
3-4 年	21,690.00	
合计	3,230,366.78	2,455,505.99

(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
泛测（北京）环境科技有限公司	130,000.00	结算手续尚未办理
合计	130,000.00	

12、 预收款项

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收环保服务费		5,690,961.56
合计		5,690,961.56

13、 合同负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收环保服务费	3,693,339.34	
合计	3,693,339.34	

14、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,982,140.69	7,786,278.85	8,074,418.69	1,694,000.85
二、离职后福利-设定提存计划		37,522.04	37,522.04	
三、辞退福利		7,800.00	7,800.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,982,140.69	7,831,600.89	8,119,740.73	1,694,000.85

(2) 短期薪酬列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,958,292.76	7,011,421.19	7,368,532.81	1,601,181.14
二、职工福利费		279,655.00	279,655.00	
三、社会保险费		163,808.51	163,808.51	
其中：医疗保险费		161,381.90	161,381.90	
工伤保险费		2,426.61	2,426.61	
生育保险费				
四、住房公积金		185,360.00	185,360.00	
五、工会经费和职工教育经费	23,847.93	146,034.15	77,062.37	92,819.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,982,140.69	7,786,278.85	8,074,418.69	1,694,000.85

(3) 设定提存计划列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		35,949.28	35,949.28	
2、失业保险费		1,572.76	1,572.76	
3、残联基金				
合计		37,522.04	37,522.04	

15、 应交税费

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
增值税	225,584.21	173,103.46
企业所得税	755,603.74	630,147.79
个人所得税	5,800.01	5,598.60

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
城市维护建设税	15,790.89	12,117.24
教育费附加	6,767.53	5,193.10
地方教育费附加	4,511.68	3,462.07
地方水利建设基金	1,127.92	865.52
合计	1,015,185.98	830,487.78

16、 其他应付款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	122,995.00	23,630.00
合计	122,995.00	23,630.00

16.1 其他应付款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证金、押金	80,000.00	18,000.00
其他	42,995.00	5,630.00
合计	122,995.00	23,630.00

17、 其他流动负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
未终止确认的已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据	480,000.00	
合计	480,000.00	

18、 股本

股东名称	2019 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)					2020 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,000,000.00			1,120,000.00		1,120,000.00	15,120,000.00
合计	14,000,000.00			1,120,000.00		1,120,000.00	15,120,000.00

19、 资本公积

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
----	------------------	------	------	------------------

资本溢价	5,117,826.16		1,120,000.00	3,997,826.16
合计	5,117,826.16		1,120,000.00	3,997,826.16

20、 盈余公积

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,026,167.07	1,074,729.38		3,100,896.45
合计	2,026,167.07	1,074,729.38		3,100,896.45

21、 未分配利润

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	15,572,895.72	7,792,354.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	15,572,895.72	7,792,354.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,696,826.73	10,200,601.83
减：提取法定盈余公积	1,074,729.38	1,020,060.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,680,000.00	1,400,000.00
转作股本的普通股股利		
整体改制		
期末未分配利润	23,514,993.07	15,572,895.72

22、 营业收入和营业成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,200,373.93	14,651,250.42	31,269,259.26	11,904,318.27
合计	34,200,373.93	14,651,250.42	31,269,259.26	11,904,318.27

23、 税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	110,672.95	118,209.50
教育费附加	47,431.26	50,661.22
地方教育费附加	31,620.85	33,774.13

项目	2020 年度	2019 年度
地方水利建设基金	7,905.22	8,443.54
车船使用税	3,484.65	3,300.00
印花税	10,582.90	8,853.20
合计	211,697.83	223,241.59

24、 销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	974,985.19	1,179,967.53
办公费	176,053.03	119,350.64
广告费	30,000.00	176,099.42
交通差旅费	593.33	71,833.59
业务招待费	88,854.70	65,579.56
其他	88,791.86	
合计	1,359,278.11	1,612,830.74

25、 管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	2,019,499.65	2,407,272.09
摊销及折旧	283,767.59	292,793.42
办公费	200,305.78	230,587.03
业务招待费	94,971.29	49,953.71
交通差旅费	168,338.60	212,774.06
水电费	56,780.46	56,120.00
房租物业费	463,331.33	425,559.04
培训费	38,466.08	118,175.32
工会经费	146,034.15	139,196.01
中介费	656,090.28	489,264.02
会务费	56,603.77	30,021.00
维修费	640.00	10,000.00
会费	21,000.00	19,000.00
广告费	77,686.46	

项目	2020 年度	2019 年度
其他	17,955.44	10,610.87
合计	4,301,470.88	4,491,326.57

26、 研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
直接投入	546,489.97	523,248.16
职工薪酬	1,236,455.96	1,102,509.28
折旧	51,779.54	44,027.97
其他	88,641.00	45,232.95
合计	1,923,366.47	1,715,018.36

27、 财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息支出		
减：利息收入	632,734.56	613,628.29
利息净支出	-632,734.56	-613,628.29
手续费	5,488.40	3,167.47
合计	-627,246.16	-610,460.82

28、 其他收益

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
稳岗就业补贴	42,259.38	11,349.15	42,259.38
科技发展资金		60,000.00	
进项税加计抵减	67,959.19	65,375.72	67,959.19
研究开发补助	161,500.00	75,700.00	161,500.00
新三板挂牌补助	90,000.00		90,000.00
防伪开票服务费减免税款	280.00	560.00	280.00
高企复审补助	50,000.00		50,000.00
个税手续费返还	3,036.45		3,036.45
合计	415,035.02	212,984.87	415,035.02

29、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020 年度	2019 年度
---------------	---------	---------

产生公允价值变动收益的来源	2020 年度	2019 年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	201,618.48	
合计	201,618.48	

30、信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
应收票据减值损失		
应收账款减值损失	-654,179.69	-376,293.08
其他应收款减值损失	-5,834.35	-4,729.81
合计	-660,014.04	-381,022.89

31、资产处置收益

项目	2020 年度	2019 年度
固定资产处置净收益		16,929.08
合计		16,929.08

32、营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	1.82		1.82
合计	1.82		1.82

33、营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	52,000.00		52,000.00
税收滞纳金	587.46		587.46
其他	566.04		566.04
合计	53,153.50		53,153.50

34、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	1,723,551.40	1,638,427.21
递延所得税费用	-99,032.19	-57,153.43
合计	1,624,519.21	1,581,273.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度	2019 年度
利润总额	12,284,044.16	11,781,875.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,842,606.61	1,767,281.34
子公司适用不同税率的影响	-8,784.41	
调整以前期间所得税的影响	1,295.90	
非应税收入的影响	-30,242.77	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,113.91	6,932.00
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	26,923.94	
税法规定的额外可扣除费用	218,393.97	192,939.56
所得税费用	1,624,519.21	1,581,273.78

35、 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	2020 年度	2019 年度
利息收入	632,734.56	613,628.29
单位往来及保证金	121,727.70	72,950.50
政府补助	346,797.65	147,049.15
其他	1,410.00	3,260.00
合计	1,102,669.91	836,887.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
各项费用	2,760,731.35	2,867,531.04
单位往来	272,650.00	7,926.15
合计	3,033,381.35	2,875,457.19

36、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

补充资料	2020 年度	2019 年度
净利润	10,659,524.95	10,200,601.83
加: 资产减值准备	660,014.04	381,022.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	500,543.10	355,769.09
无形资产摊销	51,016.75	46,526.16
长期待摊费用摊销		
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)		-16,929.08
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)	-201,618.48	
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)	-99,032.19	-57,153.43
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,402,266.01	-43,136.07
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-5,022,664.49	-5,837,493.42
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-678,029.39	-947,252.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,272,020.30	4,081,955.51
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	24,788,023.44	27,022,981.26
减: 现金的期初余额	27,022,981.26	24,968,528.73
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,234,957.82	2,054,452.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	24,788,023.44	27,022,981.26
其中：库存现金	5,903.10	2,279.38
可随时用于支付的银行存款	24,782,052.22	27,020,701.88
可随时用于支付的其他货币资金	68.12	
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：三个月内到期的理财产品		
用于银行借款质押的定期存单		
三、期末现金及现金等价物余额	24,788,023.44	27,022,981.26

六、合并范围的变更

新设控股子公司情况

子公司名称	设立时间	注册资本	法定代表人
山东海岳环境科学研究院有限公司	2020 年 9 月 25 日	人民币 700 万元	侯云洪

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
山东海岳环境科学研究院有限公司	烟台	环保服务与环保技术研究	42.00		设立

注：山东海岳环境科学研究院有限公司（以下简称“海岳研究院”）章程第十条规定：股东会会议由股东按照认缴出资比例行使表决权。海岳研究院其他股东及持股比例分别是陶东平 42.5%和烟台海岳投资中心（有限合伙）15.5%，公司通过与烟台海岳投资中心（有限合伙）签订股东一致行动协议，合计持有海岳研究院 57.5%的表决权，可以对海岳研究院实施控制。

八、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	与本公司关系
侯云洪	公司控股股东
孙嫣梅	公司股东

注：侯云洪、孙嫣梅系夫妻关系。

2、其他关联方情况

名称	与本公司关系
烟台海岳投资中心（有限合伙）	公司股东
矫琳	公司股东、董事
刘海永	董事
张姗姗	董事
赵瑞峰	董事
张德刚	监事
姜兆勇	监事
侯沅桐	实际控制人之子

3、关联交易情况

关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2020 年度的租赁费	2019 年度的租赁费
侯沅桐	房屋建筑物	360,000.00	360,000.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无应在本附注中披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无应在本附注中披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

2021 年 3 月 11 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过关于《公司 2020 年年度权益分派预案》的议案，公司拟以权益分派股权登记日总股本为基数，以未分配利润向股权登记日在册的全体股东派发现金红利，每 10 股派发 1.20 元（含税），实际分配结果以中国证券登记结算公司最终登记结果为准。本次权益分派预案尚需提请 2020 年年度股东大会审议批准后确定。

除上述事项外，本公司无应在本附注中披露的其他资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无应在本附注中披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,983,825.29	100.00	1,721,057.54	8.20	19,262,767.75
合计	20,983,825.29	100.00	1,721,057.54	8.20	19,262,767.75

续上表

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,430,374.32	100.00	1,066,877.85	6.91	14,363,496.47
合计	15,430,374.32	100.00	1,066,877.85	6.91	14,363,496.47

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	13,786,094.58	689,304.73	5.00
1—2 年	6,178,749.43	617,874.94	10.00
2—3 年	606,402.08	181,920.62	30.00
3—4 年	327,020.38	163,510.19	50.00
4—5 年	85,558.82	68,447.06	80.00
5 年以上			100.00
合计	20,983,825.29	1,721,057.54	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 654,179.69 元，收回或转回坏账准备 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
烟台市土地储备中心	非关联方	2,180,000.00	1 年以内	10.39	109,000.00
山东正元建设有限公司	非关联方	1,506,313.00	1-2 年	7.18	150,631.30
		68,000.00	2-3 年	0.32	20,400.00
烟台经济技术开发区农业水利海洋局	非关联方	1,183,700.00	1-2 年	5.64	118,370.00
青建集团股份有限公司	非关联方	1,169,772.50	1 年以内	5.57	58,488.63
仲量联行测量师事务所(上海)有限公司	非关联方	1,090,799.10	1 年以内	5.20	54,539.96
合计	/	7,198,584.60	/	34.30	511,429.89

2、长期股权投资

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
山东海岳环境科学研究院有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
合计		1,000,000.00		1,000,000.00

3、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	2,780,532.53	2,117,021.76
1-2 年	357,647.75	175,192.50
2-3 年	70,496.50	163,291.73
3-4 年	21,690.00	
合计	3,230,366.78	2,455,505.99

(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
泛测(北京)环境科技有限公司	130,000.00	结算手续尚未办理
合计	130,000.00	

4、营业收入和营业成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,200,373.93	14,651,250.42	31,269,259.26	11,904,318.27

合计	34,200,373.93	14,651,250.42	31,269,259.26	11,904,318.27
----	---------------	---------------	---------------	---------------

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助	415,035.02	212,984.87
委托他人投资或管理资产的损益	201,618.48	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-53,151.68	16,929.08
非经常性损益影响利润总额合计	563,501.82	229,913.95
减：非经常性损益的所得税影响数	54,370.62	34,487.09
减：少数股东损益影响数		
非经常性损益净额	509,131.20	195,426.86

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	26.12	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.88	0.67	0.67

山东海岳环境科技股份有限公司

二〇二一年三月十一日

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：

山东海岳环境科技股份有限公司 董事会办公室
