

**SMAIUN®**

时迈环境

时迈环境

839892

杭州时迈环境科技股份有限公司



年度报告

2019

## 公司年度大事记



2019年4月21日，时迈公司响应吴兴区应急处理工作，又为公司后续应急处理积累了经验。



2019年5月3日，时迈公司主设备炭化焚烧车获得国家发明专利



2019年5月6日，诸暨工厂完成三号炭化车制造，并顺利投入生产运营，标致炭化车进入标准化、规范化、固定化生产。



2019年8月6日，时迈公司与常熟市农业农村局正式签约病死动物无害化日常处理协议，开拓浙江省以外日常服务第一单。



浙江省农业农村厅畜牧农机发展中心领导到公司加工厂进行炭化焚烧设备现场调研，并提出宝贵意见。



2019年11月22日-26日，时迈公司受浙江再生公司邀请，移动式病死畜禽炭化设备做为农业机械装备参加2019年度浙江省农博会展出，得到省、市各级领导的认可。

---

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、时迈环境	指	杭州时迈环境科技股份有限公司
上海吉环	指	上海吉环科技有限公司
浣溪沙	指	杭州浣溪沙农业科技有限公司
杭州福派	指	杭州福派宠物服务有限公司
杭州众盈	指	杭州众盈宠物服务有限公司
广州福派	指	广州福派宠物服务有限公司
遂昌时迈	指	遂昌时迈农业科技有限公司
永宣乐丰	指	杭州永宣乐丰创业投资合伙企业(有限合伙)
倾力助合	指	杭州倾力助合创业投资合伙企业(有限合伙)
能特科技	指	能特科技有限公司
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、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师	指	北京康达(杭州)律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
环保设备	指	环境保护专用设备
审计报告	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)所出具的相关审计报告
报告期	指	2019 年年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人朱国均、主管会计工作负责人邵晓燕及会计机构负责人（会计主管人员）邵晓燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司治理风险	股份公司成立前,公司的管理结构不完善,内部控制存在欠缺。股份公司成立后,公司逐步建立健全了公司管理结构,制定适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短,各项管理制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验,公司管理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司管理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
2、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为朱国均、徐莉夫妇,两人合计持有公司 59.54% 的股份。朱国均现任公司董事长、总经理、法定代表人,若朱国均、徐莉利用公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营带来风险。
3、应收账款无法收回风险	报告期内随着公司业务持续开展,应收账款余额比上年有所减少,截至报告期末应收账款总余额为 1,729,749.50 元,计提的坏账准备也有所增加,虽然公司的应收账款均系由于项目结算周期产生的,且账龄较短,报告期内尚未存在无法收回的情形,但是由于所在行业的特性和部分偶然因素,公司仍旧面临部分应收账款



	无法回收的可能性。
4、政策调整不及时的风险	国家现有政策以及主要方针都向着对行业有利的方向推进,相关法律法规以及法制体系建设上也对行业发展起到了积极的作用。但政策及法律法规的制定对制定者的前瞻性要求非常高,而环境保护技术及设备行业的发展势头又非常强劲,技术升级产品更新换代越来越快。为更好的支持行业发展,现有政策和法律法规需要不定时的做出适当的调整和补充。如若国家政策和法律法规不能及时跟上环境保护技术革新,将抑制行业发展的积极性甚至对其发展构成实质性的障碍。
5、宏观经济形势的风险	行业下游的客户在选择市面上产品的过程中,受自身经济实力制约程度很大。如宏观经济形势下行,下游客户的经营状况会受到影响,具体体现为产量减少,利润下滑等,进而导致污染物处理需求减少,环保设备更新换代需求下降。同时,经济形势下滑致使国家税收下降,最终导致国家政策和经济补贴等扶持力度下滑影响行业整体利润水平。
6、技术升级风险	国内环保产业发展的现状决定了现有产能尚不足以覆盖环保处理需求。因此,业内企业在从事业务中虽然技术水平和业务水平有差异但始终能够获得一定的市场份额。然而,随着行业规模增长,市场供给将趋于饱和,同时为了响应国家产业升级转型等政策,未来的业内竞争将围绕企业产品和服务质量而不是价格展开。是故企业所具有的技术将决定了未来的竞争能力。同时,环保产业也会逐步对外开放并直接受到国外企业的竞争。综述,整个行业以及业内企业都将面临技术升级带来的竞争力、市场份额和利润水平下降的风险。此外,如果整个行业不能达到国家政策和法律法规制定的技术标准和要求,则整个行业都将面临技术升级不理想带来的重大风险。
7、核心技术人员流失风险	核心技术人员是企业生存和发展的根本,是企业的发展动力和核心竞争力。公司现有的专利技术,很大程度上依赖于技术研发团队的创新和研发。同时,为了应对后续技术升级带来的竞争以及现有产品的优化任务,公司对于核心技术人员的依赖程度逐步加大。此外在日常经营中,环保行业产品和服务的特殊性决定了该行业属于人才、技术密集型产业,对高端复合型技术人才存在较大需求。若公司出现核心技术人员流失的状况,有可能影响公司的持续研发能力乃至公司的业务能力,甚至造成公司的核心技术流失。
8、客户集中程度较高的风险	报告期内五大客户销售额为 154,838,274.01 元,占销售总额的比例为 43.54%。自 2019 年开始公司调整业务结构,收入主要来源于环保设备销售、病死动物无害化处理,考虑到业务的个性化定制程度较高且单笔金额较大,公司对大客户订单具备一定依赖性,一旦客户停止与公司的业务合作将对公司产生运营风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	杭州时迈环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Shimai Environmental Technology Co.,Ltd
证券简称	时迈环境
证券代码	839892
法定代表人	朱国均
办公地址	杭州市西湖区留泗路 239 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	翟勇发
职务	总经理
电话	0571-88999255
传真	0571-88999255
电子邮箱	171563226@qq.com
公司网址	http://www.smaiun.net/
联系地址及邮政编码	杭州市西湖区留泗路 239 号 310023
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	信息披露负责人办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 4 月 23 日
挂牌时间	2016 年 11 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	环保设备制造和销售、环保技术咨询服务、宠物善后服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	8,171,604
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱国均、徐莉
实际控制人及其一致行动人	朱国均、徐莉

### 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	913301060678550383	否

注册地址	杭州市西湖区西溪路 600 号 66 幢 201 室	否
注册资本	8,171,604	否

## 五、 中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	杭州市江干区五星路 201 号浙商证券
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭东星、杜建
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	35,460,197.00	11,021,681.03	221.73%
毛利率%	20.72%	29.84%	-30.56%
归属于挂牌公司股东的净利润	276,551.51	-1,989,717.23	113.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	225,187.19	-3,364,024.51	106.69%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	14.13%	-70.70%	2098.08%
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	11.5%	-119.54%	1062.31%
基本每股收益	0.03	-0.24	113.90%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	16,882,670.88	47,690,484.04	-64.60%
负债总计	14,786,798.08	45,871,162.75	-67.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,095,872.80	1,819,321.29	15.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.26	0.22	15.20%
资产负债率%(母公司)	75.48%	73.22%	3.09%
资产负债率%(合并)	87.59%	96.19%	-8.94%
流动比率	0.73	0.97	-25.48%
利息保障倍数	1.46	-3.26	144.63%

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,412,075.68	6,497,335.23	-137.12%
应收账款周转率	22.67	4.15	446.18%
存货周转率	2.26	0.55	309.94%

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-64.60%	63.83%	-201.20%
营业收入增长率%	221.73%	-38.46%	676.56%
净利润增长率%	113.90%	-150.74%	175.56%

**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	8,171,604	8,171,604	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	24,525.76
2.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)	100,000.00
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,161.44
<b>非经常性损益合计</b>	<b>51,364.32</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额(税后)	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>51,364.32</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》规定，公司所处行业属于C制造业门类中的C35专用设备制造业。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》公司所属行业为环境保护专用设备制造，代码C3591。公司是一家以热解炭化技术为依托，以环保技术和处理设备为载体，提供环保技术咨询，环保设备制造和销售以及污染治理服务的企业。拥有自主研发获得的专利技术和核心技术团队，主要向下游动物无害化处理及化工生产企、事业单位提供安全、无害和高效的处理技术服务以及配套设备，以满足客户在生产经营过程中对废弃污染物无害化处理的需求。同时，对于畜牧养殖业客户根据其需求程度，可承担设备运营服务。相比同行业的其他移动式处理设备，公司的产品拥有完整的尾气处理装置，能够真正意义上实现无害化处理。同时固体残渣可作为优质生物炭和钾肥也可用作助燃剂，处理过程中无废液排放；对于尾气的脱硫脱硝亦达到国家排放标准，并同时二恶英进行处理，有效消除其排放。综上，市场上现有移动式处理设备无法对公司产品形成有效竞争。公司产品在细化市场上处于领先地位。公司主要通过直销方式开拓业务，根据订单安排采购、组装、销售乃至运营服务等，并提供相应的咨询服务。作为制造型企业，公司具有一定的生产性质但较生产型企业在产量，规模，生产工序等多个指标和环节上，存在较大差异。这些差异体现为、公司订单总数较少，经营所需要资产规模小，生产工序少而简单，订单标的数额较少但单价金额较大。公司产品在制作过程中较少采用大型机械或流水线且定制化程度较高，更接近于各类元器件的组装和系统性集成。经过近几年的摸索，公司形成了符合自身发展的采购模式、业务模式、销售模式、盈利模式和研发模式。

公司的销售模式主要为直销。产品直销模式是指公司通过自身的销售渠道向客户直接销售产品，即由公司的营销人员与客户直接签订产品购销合同，明确合同标的、质量标准、交货期限、结算方式等，并按照合同约定委托生产、发货、验收、结算的一种销售方式。服务直销模式是指公司与畜牧养殖单位或其政府监管部门签订协议，并根据协议在客户出现动物无害化处理需求时，通过部署公司所拥有的移动病畜热解炭化设备开展处理业务并验收处理成果和结算的一种销售方式。此外，公司产品和服务得到了客户的广泛认可，因此也有部分客户直接与公司接洽，购买公司设备和服务。

公司产品定制化程度高，采用准时化采购模式。该采购模式的特点在于完全以满足需求来安排采购，有效减少库存压力。

公司采取按订单生产的业务模式，即根据订单情况安排相关服务的制定和配套设备的组装。报告期内公司利润主要来自销售环保处理设备。报告期内，公司在现有产品基础上通过不断优化产品性能和组装工艺，采用动物尸体热裂解炭化、电子脉冲气体净化和移动式回转窑等专利技术提高移动病畜热解炭化设备的处理能力，工作效率和无害化标准，从而提升公司服务和配套设备的质量以及毛利率水平。同时，公司结合市场需求及废弃物处理业务的发展趋势，根据客户需求，不断开发配套设备、改进工艺技术，提升设备品质，扩大市场份额，以实现盈利最大化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

#### (一) 动物无害化业务固老拓新

2019年，公司实现由研发型向市场型的转型目标，主要完成以下几项工作。一是立足浙江省内业务，优化提升丽水遂昌无害化运营服务项目；二是开拓江苏省常熟市无害化服务新市场，完成签约，标志着公司在无害化方面的处理技术、服务水平、方针战略得到社会认可，建立了很好的样板，为时迈模式成功在全国推广打下了良好的基础；三是强化疫情应急处理机制，目前湖州地区的德清、长兴等业务得到巩固，又新拓展了吴兴、舟山等地，业绩有一定提升。

#### (二) 公司设备品种基本成熟化

2019年，公司业务范围有较大扩展，将会成为2020年利润的主要增长点。

1、2019年12月16日，与杭州回利生物开发有限公司签订《移动式病畜热解炭化处理设备采购合同》，并在年内交付，成功运行，标志着设备趋向成熟，成为公司新的利润增长点。

2、2019年公司在炭化设备运营方面，接待了浙江省畜牧中心现场调研活动，并在10月受其邀请参加浙江省病死畜禽应急移动无害化处理体系建设座谈会，推介移动炭化设备，为省内新建5个应急中心设备采购奠定了基础。

#### (三) 内部治理体系得到有效提升

在公司转型的背景下，通过人员优化、体系梳理、激励考核、人才招聘，为公司发展提供了后劲。同时通过上海英格尔认证有限公司完成质量管理、环境管理和职业健康安全体系标准认证，进一步规范了公司的服务和配套设备质量管理水平，提升了公司盈利能力。

### (二) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,703,223.58	10.09%	8,177,816.67	17.15%	-79.17%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	
应收账款	1,729,749.50	10.25%	1,398,138.34	2.93%	23.72%
存货	5,785,728.85	34.27%	25,585,879.50	53.65%	-77.39%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	
固定资产	5,801,056.68	34.36%	2,739,896.34	5.75%	111.73%
在建工程	0	0.00%	0	0.00%	
短期借款	9,670,956.76	57.28%	9,817,536.68	20.59%	-1.49%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年同期减少了79.17%，主要是公司期末应收款回款减少所导致。
- 2、存货较上年同期减少了77.39%，主要是公司报告期内，销售收入增加结转成本所致。
- 3、固定资产较上年同期增加了111.17%，是报告期内，母公司新增固定资产智能无害病畜碳化设备壹台316.34万元所致。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入的	

		比重%		比重%	
营业收入	35,460,197.00		11,021,681.03	-	221.73%
营业成本	28,111,928.75	79.28%	7,732,669.35	70.16%	263.55
毛利率	20.72%	-	29.84%	-	-
销售费用	2,325,022.61	6.56%	2,082,813.69	18.90%	11.63%
管理费用	3,093,716.46	8.72%	2,995,320.91	27.18%	3.28%
研发费用	1,082,318.12	3.05%	1,000,939.85	9.08%	8.13%
财务费用	606,020.79	1.71%	469,890.94	4.26%	28.97%
信用减值损失	-177,262.00	-0.50%	0	0.00%	
资产减值损失	0	0.00%	-63,179.13	-0.57%	100.00%
其他收益	0	0.00%	0	0.00%	
投资收益	335,847.26	0.95%	0		
公允价值变动收益	0		0	0.00%	
资产处置收益	8,203.54	0.02%	28,782.34	0.26%	-71.50%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	273,960.43	0.77%	-3,324,909.17	-30.17%	91.76%
营业外收入	260,434.60	0.73%	1,335,191.94	12.11%	-80.49%
营业外支出	257,843.52	0.73%	0	0.00%	
净利润	276,551.51	0.78%	-1,989,717.23	-18.05%	86.10%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入为 35,460,197.00 元，较上年增长 221.73%，主要原因是本期环保设备销售和动物处置收入较上年同期增长所致，其中：

(1) 本期环保设备销售上年同期增长 1971.78 万元，增长 215.41%，其中：河北野田农用化学有限公司 380.39 万元、江苏长青农化股份有限公司 365.22 万元、江苏神彩科技股份有限公司 297.41 万元、高邮康博环境资源有限公司 253.02 万元、莱芜市海纳医疗废物处理有限公司 247.79 万元。

(2) 本期受非洲猪瘟影响对病死动物无害化处理需求增加，致使病死动物无害化处理收入较上年同期增长 562.15 万元，增长 872.57%，其中：湖州市吴兴区埭溪镇农业综合服务中心 77.84 万元、岱山县衡山镇人民政府 40.82 万元、舟山市定海区农业农村局 65.16 万元、湖州市南浔区农业农村局 66.84 万元。

2、营业成本 28,111,928.75 元，较上年增长 263.55%，主要原因本期环保设备销售和病死动物无害化处理处置成本增长所致。其中：

(1) 本期环保设备销售较上年同期增长 1633.48 万元，增长 249.24%。

(2) 本期病死动物无害化处理处置成本较上年同期增长 450.61 万元，增长 976.91%。

3、资产处置收益为 8,203.54 元，较上年减少 71.50%，主要原因是本期固定资产清理减少所致。

4、营业利润为 273,960.43 元，较上年增长 91.76%，主要原因是：主要原因是本期环保设备销售和动物处置收入较上年同期增长所致。

5、营业外收入为 260,434.60 元，较上年减少 80.49%，主要原因是：政府补助收入减少。

6、净利润为 276,551.51 元，较上年增长 86.10%，主要主要原因是：销售收入的增加。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	35,460,197.00	10,728,457.02	230.52%
其他业务收入	0	293,224.01	-100.00%
主营业务成本	28,111,928.75	7,681,237.35	265.98%
其他业务成本	0	51,432.00	-100.00%

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
宠物善后服务	275,726.22	0.78%	901,268.91	8.18%	-69.41%
环保设备销售	28,871,503.81	81.42%	9,153,693.66	83.05%	215.41%
技术咨询服务	47,169.81	0.13%	29,245.28	0.27%	61.29%
病死动物无害化处理	6,265,797.16	17.67%	644,249.17	5.85%	872.57%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

公司主要经营环保设备的销售、病死动物无害化处理服务、咨询服务、宠物善后服务业务。

1、报告期内宠物善后服务销售收入减少 62.55 万元，较上期减少 69.41%。

2、报告期内环保设备销售收入增加 1971.78 万元，较上期增长 215.41%。

3、报告期内技术咨询服务销售收入增加 1.79 万元，较上期增加 61.29%。

4、报告期内由于受非洲猪瘟疫情影响对各地对病死的动物处理的需求加大，同时公司对运营成本进行了重新核算规范了病死动物无害化处理的收费标准进而产生了收益增长，本期病死动物无害化处理收入 562.15 万元，增长率 872.57%。

报告期内公司根据市场的发展变化对原有的业务板块进行了调整，重点发展了环保设备销售和病死动物无害化处理两块业务的销售，故导致宠物善后服务销售收入下降 69.41%，而环保设备销售收入增长 215.41%，病死动物无害化处理收入增长 872.57%。

**(3) 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	诸暨龙塔环保设备有限公司	3,026,548.75	9.13%	是
2	江苏华俊环保科技有限公司	1,574,140.81	4.75%	否
3	上海旋超贸易有限公司	1,494,430.30	4.51%	否
4	大连太普热能新材料有限公司	1,192,706.76	3.60%	否
5	常州天兴环保科技有限公司	1,054,913.79	3.18%	否
合计		8,342,740.41	25.18%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,412,075.68	6,497,335.23	-137.12%
投资活动产生的现金流量净额	-3,309,296.49	-5238041.40	-36.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-753,220.92	4838241.68	-115.57%

**现金流量分析：**

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额下降的原因为：

(1) 报告期内环保设备销售和病死动物无害化处理业务力度加大导致应收账款增加，经营活动现金流



入较上期仅增加 184.34 万元。

(2) 报告期内经营活动现金流出增加 1075.28 万元。

公司加大了环保设备的销售力度致使采购材料金额较上期增长 761.88 万元，支付其他与经营活动有关的现金增长 243.53 万元。

(3) 鉴于上述原因导致经营活动产生的现金流量净额较上期减少 890.94 万元。

2、报告期内，公司处于产品定型业务调整期，减少了投资活动，本期投资活动产生的现金流量净额较上期金额减少 192.87 万元。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少的原因为：

(1) 本期短期借款减少筹资活动现金流入较上期减少 478 万元。

(2) 本期偿还短期借款和利息致现金流出较上期增加 81.14 万元。

(3) 鉴于上述原因导致筹资活动产生的现金流量净额减少 559.15 万元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，营业收入占公司收入 10%以上的控股子公司有上海吉环科技有限公司一家，主营环保设备销售，技术服务，截止至 2019 年 12 月 31 日，总资产为 19,110,917.67 元，净资产 682,172.64 元；2019 年度营业收入总额为 26,159,045.93 元。

2019 年 10 月 30 日召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过：《关于转让子公司上海吉环科技有限公司股权的议案》，公司以 1,000,000.00 元的价格将全资子公司上海吉环科技有限公司 100% 股权转让给汪俊。公告编号：2019-035。2019 年 12 月 27 日完成工商变更丧失对上海吉环科技有限公司控制权。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1.会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

### 三、 持续经营评价

2020 年是公司业务扩展的开局之年期间经历了新冠疫情的发生,对公司来讲既是冲击考验又是难得机遇。因此 2020 年公司仍将坚持“发展是硬道理”的指导思想,积极响应政府号召,全面提升应急处理服务和无害化日常服务水平,切实发挥出“星星之火可以燎原”的蝴蝶效应,由点带面,使公司的发展步入快车道。

2020 年公司将围绕“1615”的目标开展相关工作,努力实现营业收入 5000 万元,净利润 1500 万元。

1、加大加强运营基地建设。2020 年公司目标签约累计 10 个县,落地建设累计 6 个点。目前公司已签约遂昌、常熟、定海 3 个点,常熟、定海计划年内投入运营,再新增 3 个基地及 4 个签约县,争取营收 500 万。

2、增强增收应急业务板块。对于浙江无害化应急项目处理我们已有一定经验和基础,下一步计划向周边省市辐射,增强影响力,2020 年争取实现焚烧营收 1000 万元。

3、深化深挖河道业务渠道。2018 年公司与河道中心签订战略合作协议,2019 年公司启动河道生态治理业务,研发的初期雨水脱色除臭处理设备得到应用,取得政府部门的认可,计划 2020 年营收 1500 万元。

4、有声有色拳头产品销售。2019 年,植保机要在稳定销售的基础上实现提升;新拓消字号消毒机市场要抓突破,浙江省应急设备炭化车销售要抓跟踪,形成应急、农业、公共卫生等多领域的产品组合销售,扩大产品影响力,尤其在长三角和南方城市要加大推广力度,计划 2020 年营收 2000 万元。

5、平稳有序尝试合作模式探索。在公司日益发展的过程中,会遇到发展瓶颈和发展模式困局。公司下步考虑不仅要在产品上进行创新,更要在体制机制上进行创新,例如:在外省建立国有或民营合资分公司,以及合作运营、收购无害化企业等多模式的积极探索,为公司更好发展探索更具活力的前景。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、公司治理风险

股份公司成立前,公司的管理结构不完善,内部控制存在欠缺。股份公司成立后,公司逐步建立健全了公司管理结构,制定适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短,各项管理制度执行需要经过一个完整经营周期的实践检验,公司管理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司管理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险,公司的应对措施如下:公司需进一步完善法人治理结构,进一步完善纠纷解决机制、关联交易约束机制、利润分配等重要内部控制制度条款,完善现行的科研管理、质量管理、人力资源管理、财务管理、销售管理等相关管理制度。同时加大高级管理人员的培训力度,提高其管理水平,并吸纳更多的高级管理人员到公司参与管理。

##### 2、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为朱国均、徐莉夫妇,两人合计持有公司 59.54%的股份。朱国均现任公司董事长、总经理、法定代表人,若朱国均、徐莉利用公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营带来风险。

针对上述风险,公司自股份公司成立后按照《公司法》等相关法律法规的要求,建立并完善了公司治理结构。目前已形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构,制定了《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》、《关联交易决定制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作制度》等规章制度,进一步提高了管理层的决策能力和决策效率,加强了公司的稳定性。

##### 3、应收账款无法收回风险

报告期内随着公司业务持续开展,应收账款余额比上年有所减少,截至报告期末应收账款总余额为 1,729,749.50 元,计提的坏账准备也有所减少,虽然公司的应收账款均系由于项目结算周期产生的,且账龄较短,报告期内尚未存在无法收回的情形,但是由于所在行业的特性和部分偶然因素,公司仍旧面临部分应收账款无法回收的可能性。

针对上述风险,公司将强化对客户的跟踪分析,制定合理的信用政策,加强合同管理等措施,同时严格执行坏账准备计提政策,足额计提坏账准备,积极控制应收账款风险。

#### 4、政策调整不及时的风险

国家现有政策以及主要方针都向着对行业有利的方向推进,相关法律法规以及法制体系建设上也对行业发展起到了积极的作用。但政策及法律法规的制定对制定者的前瞻性要求非常高,而环境保护技术及设备行业的发展势头又非常强劲,技术升级产品更新换代越来越快。为更好的支持行业发展,现有政策和法律法规需要不定时的做出适当的调整和补充。如若国家政策和法律法规不能及时跟上环境保护技术革新,将抑制行业发展的积极性甚至对其发展构成实质性的障碍。

针对上述风险,公司将密切关注国家相关政策的调整,完善企业的内控制度,提高管理人员的风险意识,加强对政策的学习了解,对政策调整及时制定应对方案。目前,国家行业政策稳定,对公司经营管理未产生影响。

#### 5、宏观经济形势的风险

行业下游的客户在选择市面上产品的过程中,受自身经济实力制约程度很大。如宏观经济形势下行,下游客户的经营状况会受到影响,具体体现为产量减少,利润下滑等,进而导致污染物处理需求减少,环保设备更新换代需求下降。同时,经济形势下滑致使国家税收下降,最终导致国家政策和经济补贴等扶持力度下滑影响行业整体利润水平。

针对上述风险,公司首先将密切关注国家相关政策的调整,熟悉行业上下游的经营政策,保持密切的联系;其次开拓新的项目,拓展新出路。

#### 6、技术升级风险

国内环保产业发展的现状决定了现有产能尚不足以覆盖环保处理需求。因此,业内企业在从事业务中虽然技术水平和业务水平有差异但始终能够获得一定的市场份额。然而,随着行业规模增长,市场供给将趋于饱和,同时为了响应国家产业升级转型等政策,未来的业内竞争将围绕企业产品和服务质量而不是价格展开。是故企业所具有的技术将决定了未来的竞争能力。同时,环保产业也会逐步对外开放并直接受到国外企业的竞争。综述,整个行业以及业内企业都将面临技术升级带来的竞争力、市场份额和利润水平下降的风险。此外,如果整个行业不能达到国家政策和法律法规制定的技术标准和的要求,则整个行业都将面临技术升级不理想带来的重大风险。

针对上述风险,公司的应对措施如下:首先,公司研发以市场需求为导向,使公司的技术水平、新产品的研发尽可能的贴近市场需求;其次,在市场同类型产品技术上,公司针对原有技术不断进行改进,提升公司产品以及技术的适用性和稳定性,继续保持公司的优势地位;第三,在新技术的开发上加强可行性论证和项目获取可能性论证,严格控制新产品的研发投入成本。

#### 7、核心技术人员流失风险;

核心技术人员是企业生存和发展的根本,是企业的发展动力和核心竞争力。公司现有的专利技术,很大程度上依赖于技术研发团队的创新和研发。同时,为了应对后续技术升级带来的竞争以及现有产品的优化任务,公司对于核心技术人员的依赖程度逐步加大。此外在日常经营中,环保行业产品和服务的特殊性决定了该行业属于人才、技术密集型产业,对高端复合型技术人才存在较大需求。若公司出现核心技术人员流失的状况,有可能影响公司的持续研发能力乃至公司的业务能力,甚至造成公司的核心技术流失。

针对上述风险,公司的应对措施如下:公司建立了科学合理的工作绩效考核体系,为高级管理人员及核心技术人员提供行业内具有竞争力的薪酬待遇,并给予充分的发展空间和提升能力的机会;同时加强企业文化建设,创造和谐的工作环境,提升核心技术人员对企业的认同感与归属感;公司已与核心技术人员均签订了《劳动合同》,其中合同已包含保密条款。

#### 8、客户集中程度较高的风险

报告期内前五大客户销售额为 7,220,896.96 元,占销售总额的比例为 65.52%。自 2016 年开始公司调整业务结构,收入主要来源于环保设备销售,考虑到业务的个性化定制程度较高且单笔金额较大,公司对大客户订单具备一定依赖性,一旦客户停止与公司的业务合作将对公司产生运营风险。

针对上述风险,公司的应对措施如下:完善现有客户的合作关系,通过长期合作关系的确认和框架协议 的签订,稳定核心存量大客户资源;公司积极拓展市场范围,开拓新客户,逐步降低公司客户集中度。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内未发现对公司经营有重大影响的新风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	400,000	294,716.39
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
诸暨龙塔环保设备有限公司	商品采购	2,831,858.48	2,831,858.48	已事后补充履行	2019年12月16日
诸暨龙塔环保设备有限公司	服务采购	194,690.27	194,690.27	已事后补充履行	2019年12月16日

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

鉴于公司业务发展速度与规模，上述关联采购、维修、技改服务系公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，关联交易不会影响公司经营成果的真实性。



## (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019年10月11日	2019年10月14日	汪俊	其他(自行填写)	100万	100万	否	否

## 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次交易符合公司发展战略和经营需要，符合全体股东的利益，对公司生产经营和财务状况无重大不利影响。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,923,604	48.02%	0	3,923,604	48.02%
	其中：控股股东、实际控制人	1,216,000	14.88%	0	1,216,000	14.88%
	董事、监事、高管	1,051,200	12.86%	0	1,051,200	12.86%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	4,248,000	51.98%	0	4,248,000	51.98%
	其中：控股股东、实际控制人	3,648,000	44.64%	0	3,648,000	44.64%
	董事、监事、高管	3,153,600	38.59%	0	3,153,600	38.59%
	核心员工					
总股本		8,171,604	-	0	8,171,604	-
普通股股东人数		16				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱国均	3,404,800	0	3,404,800	41.68%	2,553,600	851,200
2	徐莉	1,459,200	0	1,459,200	17.86%	1,094,400	364,800
3	周书平	480,000	0	480,000	5.87%	360,000	120,000
4	永宣乐丰	400,000	0	400,000	4.89%	-	400,000
5	倾力助合	400,000	0	400,000	4.89%	-	400,000
合计		6,144,000	0	6,144,000	75.19%	4,008,000	2,136,000

普通股前十名股东间相互关系说明：股东朱国均和徐莉系夫妻关系。

### 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**

控股股东朱国均，男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码33901119721010\*\*\*\*，本科学历。1997年6月毕业于浙江工业大学工民建专业；1994年9月至2003年1月，于浙江工业大学任教师；2003年1月至2013年2月，于浙江长大建设有限公司任总经理；2013年2月至2016年3月，任时迈有限执行董事兼总经理；2019年3月起，任时迈环境董事长、总经理，任期三年。

**(二) 实际控制人情况**

实际控制人朱国均、徐莉夫妇，分别持公司的股份41.68%和17.86%，合计持股59.54%。

朱国均，男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码33901119721010\*\*\*\*，本科学历。1997年6月毕业于浙江工业大学工民建专业；1994年9月至2003年1月，于浙江工业大学任教师；2003年1月至2013年2月，于浙江长大建设有限公司任总经理；2013年2月至2016年3月，任时迈有限执行董事兼总经理；2019年3月起，任时迈环境董事长、总经理，任期三年。

徐莉，女，1973年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码33010619730618\*\*\*\*，本科学历。2000年6月毕业于浙江教育学院教育管理专业；2010年5月至2013年8月，任杭州市安吉路实验学校教师；2013年8月至2015年3月，任杭州市天长小学教师；2015年3月起至今，任杭州市永天实验小学教师。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### (一) 基本情况

#### (二) 利润分配情况

适用 不适用

#### (三) 回购情况

适用 不适用

#### (四) 转换情况

适用 不适用

#### (五) 表决权恢复情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	杭州联合银行龙坞支行	抵押担保借款	1,300,000.00	2019年4月23日	2020年3月5日	5.3%
2	银行贷款	杭州联合银行龙坞支行	抵押担保借款	1,200,000.00	2019年4月23日	2020年3月5日	5.3%
3	银行贷款	杭州联合银行龙坞支行	抵押担保借款	1,350,000.00	2019年4月23日	2020年3月5日	5.2%
4	银行贷款	杭州联合银行龙坞支行	抵押担保借款	2,000,000.00	2019年4月23日	2020年3月5日	5.2%

		支行					
5	银行贷款	杭州联合 银行龙坞 支行	抵押担保借款	1,800,000.00	2019年4月23 日	2020年3月5 日	5.2%
6	银行贷款	杭州联合 银行龙坞 支行	抵押担保借款	2,000,000.00	2019年4月23 日	2020年3月5 日	5.2%
合计	-	-	-	9,650,000.00	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### （二）权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

#### (二) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
朱国均	董事长兼总经理	男	1972年10月	本科	2019年3月2日	2022年3月1日	是
芦新亮	董事	男	1972年6月	硕士	2019年3月2日	2022年3月1日	是
毕文军	董事	男	1968年10月	硕士	2019年3月2日	2019年11月9日	是
翟勇发	董事兼总经理	男	1970年9月	本科	2019年11月19日	2022年3月1日	是
张小萍	董事兼财务总监	女	1963年10月	本科	2019年3月2日	2022年3月1日	是
李燕灵	董事兼董秘	女	1976年11月	本科	2019年3月2日	2022年3月1日	否
殷勇	监事会主席	男	1968年11月	大专	2019年3月2日	2022年3月1日	否
楼琼	监事	女	1970年9月	本科	2019年3月2日	2022年3月1日	否
周光彬	职工代表监事	男	1979年9月	中专	2019年3月2日	2022年3月1日	是
董事会人数：							6
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

#### (三) 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
朱国均	董事长兼总经理	3,404,800	0	3,404,800	41.68%	0
殷勇	监事会主席	320,000		320,000	3.92%	0
合计	-	4,204,800	0	4,204,800	45.6%	0

#### (四) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	√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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
周书平	董事兼副总经理	换届	董事兼副总经理	换届
刘超	董事	换届	董事	换届
方武泽	董事	换届	董事	换届
杨君慧	董事	换届	董事	换届
翟勇发	董事兼总经理	新任	董事兼总经理	新任
芦新亮	董事	新任	董事	新任
毕文军	董事	新任	董事	新任
张小萍	董事兼财务总监	新任	董事兼财务总监	新任
李燕灵	董事兼董秘	新任	董事兼董秘	新任

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

√适用 □不适用

翟勇发，男，1970年9月出生。中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码33012319700906\*\*\*\*，本科学历。1993年09月至2003年03月杭州市征地拆迁办公室任拆迁部副部长；2003年03月至2014年10月杭州市城市土地发展有限公司任征地拆迁部部长；2014年10月至2017年04月宁波银行西湖支行任零售公司部经理；2017年公告编号：2019-037 04至2019年07月杭州运河集团建设管理有限公司任拆迁部副部长；2019年08月至今杭州时迈环境科技股份有限公司任总经理。

芦新亮，男，1972年6月出生。中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码41070319720617\*\*\*\*，硕士学历。1993年07月至1995年10月杭州市勘察测绘院任工程师；1995年11月至2004年05月杭州华元计算机系统工程任副总经理；2004年06月至2007年12月杭州联梦娱乐软件有限公司任总裁助理；2008年01月至2010年04月浙江浙商创业投资管理有限公司任总裁助理；2010年05月至2013年11月杭州典度投资管理有限公司任副总经理；2013年12月至今杭州联创投资管理有限公司任副总裁。

毕文军，男，1968年10月出生。中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码33010319681002\*\*\*\*，硕士学历。2018年11月至今，兼任北京华凯置业投资有限公司董事；2011年1月至今，北京千乙金泰投资有限公司，任职董事长；2007年10月至2010年12月，北京三聚环保新材料股份有限公司任职董事、副总经理、董事会秘书等；2005年1月至2007年9月，中垦农业资源股份有限公司任职副董事长、董事、副总经理等。

张小萍，女，1963年10月出生。中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码33062419631012\*\*\*\*，本科学历。1981年12月至1998年5月，浙江赛丽丝绸有限公司及子公司任财务科长；1998年5月至2013年12月，交通银行新昌支行任客户经理；2013年12月至2015年10月，浙江恒通机械有限公司任常务副总裁；2018年5月至今，杭州时迈环境科技股份有限公司任财务总监。

李燕灵，女，1976年11月出生。中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码33072619761102\*\*\*\*，本科学历。2000年2月至2005年2月，杭州诚成加热设备有限公司任会计；2005年3月至2007年3月，杭州北联力合数码有限公司任会计主管；2007年4月至2009年7月，深圳天音科技发展有限公司浙江公司任财务主管；2009年8月至2013年1月，杭州龙泽电子商务有限公司任财务主管；2013年6月至2015年11月，杭州施诺菲美容咨询有限公司任财务主管；2016年3月至今，杭州时迈环境科技股份有限公司任财务经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	4
生产人员	6	6
销售人员	3	3
技术人员	5	5
财务人员	4	3
员工总计	22	23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	9	9
专科	8	8
专科以下	5	6
员工总计	22	23

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、本公司董事会于 2020 年 1 月 20 日收到董事会秘书（李燕灵）女士递交的辞职报告，自 2020 年 1 月 20 日起辞职生效。公告编号：2020-007

2、本公司董事会于 2020 年 1 月 20 日收到董事李燕灵女士递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。公告编号：2020-008

3、本公司董事会于 2020 年 3 月 6 日收到财务负责人张小萍女士递交的辞职报告，自 2020 年 3 月 6 日起辞职生效。公告编号：2020-010

4、本公司董事会于 2020 年 4 月 9 日任命周行先生为公司董事，任职期限至公司第二届董事会换届之日，自 2020 年第二次临时股东大会决议通过之日起生效。公告编号：2020-013

5、本公司董事会于 2020 年 4 月 9 日任命周焕明先生为公司董事，任职期限至公司第二届董事会换届之日，自 2020 年第二次临时股东大会决议通过之日起生效。公告编号：2020-013



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司建立健全了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》等规章制度。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》等法律法规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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (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	9	1、2019年2月15日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过：《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于召开2019年第一次临时股东大会的议案》。 2、2019年3月2日召开第二届董事会第一次会议，审议通过：《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

		<p>3、2019年4月18日召开第二届董事会第二次会议，审议通过：《公司2018年年度报告及其摘要》、《公司2018年度董事会工作报告》、《公司2018年度总经理工作报告》、《公司2018年度财务决算报告》、《公司2019年度财务预算报告》、《公司2018年度利润分配预案》、《关于公司2018年度&lt;审计报告&gt;的议案》、《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》、《关于审计报告带强调事项段无保留意见的专项说明》、《关于未弥补亏损达到实收资本总额三分之一的议案》、《关于补充确认2018年度关联交易的议案》、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《关于申请公司2019年度银行综合授信额度的议案》、《关于公司2019年度利用自有闲置资金适时购买理财产品的议案》、《关于召开2018年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、2019年6月18日召开第二届董事会第三次会议，审议通过：《关于转让子公司上海吉环科技有限公司股权的议案》、《关于注销子公司杭州众盈宠物服务有限公司的议案》、《关于召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2019年8月21日召开第二届董事会第四次会议，审议通过：《公司2019年半年度报告》。</p> <p>6、2019年9月3日召开第二届董事会第五次会议，审议通过：《关于聘任公司总经理的议案》。</p> <p>7、2019年10月11日召开第二届董事会第六次会议，审议通过：《关于转让子公司上海吉环科技有限公司股权的议案》、《关于召开2019年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>8、2019年11月1日召开第二届董事会第七次会议，审议通过：《关于补选第二届董事会董事的议案》、《关于召开2019年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>9、2019年12月16日召开第二届董事会第八次会议，审议通过：《关于补充确认2019年关联交易公告的议案》、《关于召开2019年第五次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	5	<p>1、2019年2月15日召开第一届监事会第七次会议，审议通过：《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>2、2019年3月2日召开第二届监事会第一次会议，审议通过：《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>3、2019年4月18日召开第二届监事会第二次会议，审议通过：《公司2018年度监事会工作报告》、《公司2018年年度报告及其摘要》、《公司2018年度财务决算报告》、《公司2019年度财务预算报告》、《公司2018年度</p>

		<p>利润分配预案》、《关于公司 2018 年度&lt;审计报告&gt;的议案》、《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于审计报告带强调事项段无保留意见的专项说明》、《关于未弥补亏损达到实收资本总额三分之一的议案》、《关于补充确认 2018 年度关联交易的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于申请公司 2019 年度银行综合授信额度的议案》、《关于公司 2019 年度利用自有闲置资金适时购买理财产品的议案》。</p> <p>4、2019 年 8 月 21 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过：《公司 2019 年半年度报告》。</p> <p>5、2019 年 12 月 16 日召开第二届监事会第四次会议，审议通过：《关于补充确认 2019 年关联交易公告的议案》。</p>
股东大会	6	<p>1、2019 年 3 月 2 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过：《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》</p> <p>2、2019 年 5 月 9 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过：《公司 2018 年年度报告及其摘要》、《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2019 年度财务预算报告》、《公司 2018 年度利润分配预案》、《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于审计报告带强调事项段无保留意见的专项说明》、《关于未弥补亏损达到实收资本总额三分之一的议案》、《关于补充确认 2018 年度关联交易的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于申请公司 2019 年度银行综合授信额度的议案》、《关于公司 2019 年度利用自有闲置资金适时购买 理财产品的议案》</p> <p>3、2019 年 7 月 4 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过：《关于注销子公司杭州众盈宠物服务有限公司的议案》；否决《关于转让子公司上海吉环科技有限公司股权的议案》</p> <p>4、2019 年 10 月 30 日召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过：《关于转让子公司上海吉环科技有限公司股权的议案》</p> <p>5、2019 年 11 月 19 日召开 2019 年第四次临时股东大会，审议通过：《关于补选第二届董事会董事的议案》。</p> <p>6、2019 年 12 月 31 日召开 2019 年第五次临时股东大会，审议通过：《关于补充确认 2019 年关联交易公告的议案》</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、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、

表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，且公司控股股东、实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺。因此，公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。

人员独立：公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度，完全独立于股东或其他关联方。公司与全体员工签订了劳动合同，并独立发放员工工资，不存在股东或其他关联方代发工资的情况。公司高级管理人员与核心技术人员均与公司签订了劳动合同，并且均在公司专职工作并领取薪金；高级管理人员及核心技术人员没有与以前任职的公司签订竞业禁止协议。公司高级管理人员与核心技术人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪金，也不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

资产独立：公司资产与股东或关联方的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前业务和生产经营必需的机器设备、设施、专利权及其他资产的所有权或使用权完全由公司独立享有，不存在与股东单位或关联方共用的情况。公司对所有资产拥有充分的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

机构独立：公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，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况。公司依法独立纳税，内部控制完整、有效。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

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

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，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。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截至报告期末，公司建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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	大信审字[2020]第 17-00036 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	郭东星、杜建
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	100,000

审计报告正文：

## 审计报告

大信审字[2020]第 17-00036 号

杭州时迈环境科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了杭州时迈环境科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 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

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭东星

中国 · 北京

中国注册会计师：杜建

二〇二〇年四月二十九日

## 二、 财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	1,703,223.58	8,177,816.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		0	0
应收账款	五（二）	1,729,749.50	1,398,138.34
应收款项融资	五（三）		1,650,000.00
预付款项	五（四）	654,781.86	2,929,776.24
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）	69,624.15	4,452,432.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	5,785,728.85	25,585,879.50
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）	780,020.82	447,291.86
<b>流动资产合计</b>		<b>10,723,128.76</b>	<b>44,641,335.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0	0
固定资产	五（八）	5,801,056.68	2,739,896.34
在建工程		0	0
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	五（九）	358,485.44	309,252.31
递延所得税资产	五（十）		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,159,542.12</b>	<b>3,049,148.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>16,882,670.88</b>	<b>47,690,484.04</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十一）	9,670,956.76	9,817,536.68
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	140,736.55	7,019,522.68
预收款项	五（十三）	4,010,256.41	26,429,798.83
合同负债			

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十四）	355,226.93	112,830.00
应交税费	五（十五）	857.52	250,465.04
其他应付款	五（十六）	608,763.91	2,241,009.52
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>14,786,798.08</b>	<b>45,871,162.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>14,786,798.08</b>	<b>45,871,162.75</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十七）	8,171,604.00	8,171,604.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	4,237,569.92	4,237,569.92
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	五（十九）	-10,313,301.12	-10,589,852.63
归属于母公司所有者权益合计		2,095,872.80	1,819,321.29
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,095,872.80</b>	<b>1,819,321.29</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>16,882,670.88</b>	<b>47,690,484.04</b>

法定代表人：朱国均

主管会计工作负责人：邵晓燕

会计机构负责人：邵晓燕

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,625,387.25	1,810,146.24
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	3,695,820.05	3,483,640.00
应收款项融资			
预付款项		654,781.86	429,580.27
其他应收款	十二（二）	240,266.25	4,561,518.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,778,402.98	6,096,201.33
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		277,736.02	
<b>流动资产合计</b>		<b>12,272,394.41</b>	<b>16,381,086.19</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	3,070,164.16	4,109,164.16
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		3,910,298.72	252,843.05
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		443,149.04	215,656.50
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,423,611.92</b>	<b>4,577,663.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>19,696,006.33</b>	<b>20,958,749.90</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,670,956.76	9,817,536.68

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		140,736.55	490,091.87
预收款项		4,010,256.41	4,303,946.07
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		341,847.28	94,500.00
应交税费		857.52	87,446.76
其他应付款		702,000.00	552,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>14,866,654.52</b>	<b>15,345,521.38</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>14,866,654.52</b>	<b>15,345,521.38</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		8,171,604.00	8,171,604.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,237,569.92	4,237,569.92
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		-7,579,822.11	-6,795,945.40
<b>所有者权益合计</b>		<b>4,829,351.81</b>	<b>5,613,228.52</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>19,696,006.33</b>	<b>20,958,749.90</b>

法定代表人：朱国均

主管会计工作负责人：邵晓燕

会计机构负责人：邵晓燕

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入	五（二十）	35,460,197.00	11,021,681.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本	五（二十）	28,111,928.75	7,732,669.35
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（二十一）	134,018.64	40,891.67
销售费用	五（二十二）	2,325,022.61	2,082,813.69
管理费用	五（二十三）	3,093,716.46	2,995,320.91
研发费用	五（二十四）	1,082,318.12	1,000,939.85
财务费用	五（二十五）	606,020.79	469,890.94
其中：利息费用		606,641.00	466,855.50
利息收入		11,756.11	9,026.16
加：其他收益	五（二十六）	0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十七）	335,847.26	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十八）	-177,262.00	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十九）	0	-63,179.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	8,203.54	28,782.34
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		273,960.43	-3,324,909.17
加：营业外收入	五（三十一）	260,434.60	1,335,191.94
减：营业外支出	五（三十二）	257,843.52	0
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		276,551.51	-1,989,717.23
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		276,551.51	-1,989,717.23
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）			
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		276,551.51	-1,989,717.23



“-”号填列)			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益			-
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备			
(8)外币财务报表折算差额			
(9)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		276,551.51	-1,989,717.23
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		276,551.51	-1,989,717.23
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		0.03	-0.24
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：朱国均 主管会计工作负责人：邵晓燕 会计机构负责人：邵晓燕

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十二(四)	7,868,863.01	1,733,445.13
减：营业成本	十二(四)	3,607,675.74	618,750.76
税金及附加		45,273.84	23,078.23
销售费用		875,703.42	561,682.68
管理费用		1,814,059.05	1,637,880.14
研发费用		1,082,318.12	1,000,939.85
财务费用		608,365.23	432,469.24
其中：利息费用		606,641.00	431,167.17
利息收入		1,237.45	1,110.93
加：其他收益			10,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十二(五)	-125,980.19	
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）		-556,754.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-161,552.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,203.54	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-839,063.05	-2,692,908.34
加：营业外收入		221,951.90	1,332,500.07
减：营业外支出		166,765.56	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-783,876.71	-1,360,408.27
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-783,876.71	-1,360,408.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-783,876.71	-1,360,408.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-783,876.71	-1,360,408.27
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱国均

主管会计工作负责人：邵晓燕

会计机构负责人：邵晓燕

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,026,996.28	23,198,390.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			-
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	2,573,232.62	1,558,423.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>26,600,228.90</b>	<b>24,756,814.34</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,096,821.41	11,477,985.41
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		3,077,901.96	2,734,831.50
支付的各项税费		1,413,638.24	1,058,020.05
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	5,423,942.97	2,988,642.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>29,012,304.58</b>	<b>18,259,479.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,412,075.68</b>	<b>6,497,335.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		18,019.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,999.54	184,920.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>28,019.44</b>	<b>184,920.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,944,741.06	955,311.40
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	五（三十二）	1,392,574.87	4,467,650.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,337,315.93</b>	<b>5,422,961.40</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,309,296.49</b>	<b>-5,238,041.40</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		9,650,000.00	14,190,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十二）		240,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>9,650,000.00</b>	<b>14,430,000.00</b>
偿还债务支付的现金		9,800,000.00	9,090,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		603,220.92	421,758.32
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	五（三十二）		80,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,403,220.92</b>	<b>9,591,758.32</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-753,220.92</b>	<b>4,838,241.68</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-6,474,593.09</b>	<b>6,097,535.51</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,177,816.67	2,080,281.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,703,223.58</b>	<b>8,177,816.67</b>

法定代表人：朱国均 主管会计工作负责人：邵晓燕 会计机构负责人：邵晓燕

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,417,849.96	4,053,600.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,482,857.35	1,743,010.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>14,900,707.31</b>	<b>5,796,610.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,246,262.07	5,050,177.82
支付给职工以及为职工支付的现金		1,721,846.40	1,487,322.59
支付的各项税费		423,322.29	269,095.40
支付其他与经营活动有关的现金		6,923,592.00	1,061,961.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,315,022.76</b>	<b>4,868,557.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,585,684.55</b>	<b>928,052.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		18,019.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,399.54	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,027,419.46</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,939,642.06	463,340.91
投资支付的现金		105,000.00	148,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			4,467,650.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,044,642.06</b>	<b>5,079,490.91</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,017,222.62</b>	<b>-5,079,490.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,650,000.00	14,190,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			237,720.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>9,650,000.00</b>	<b>14,427,720.00</b>
偿还债务支付的现金		9,800,000.00	9,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		603,220.92	421,758.32
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		10,403,220.92	9,511,758.32
筹资活动产生的现金流量净额		-753,220.92	4,915,961.68
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		-184,758.99	764,523.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,810,146.24	1,045,622.63
六、期末现金及现金等价物余额		1,625,387.25	1,810,146.24

法定代表人：朱国均      主管会计工作负责人：邵晓燕      会计机构负责人：邵晓燕

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	8,171,604.00				4,237,569.92						-10,589,852.63		1,819,321.29
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,171,604.00				4,237,569.92						-10,589,852.63		1,819,321.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											276,551.51		276,551.51
（一）综合收益总额											276,551.51		276,551.51
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													



(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>8,171,604.00</b>				<b>4,237,569.92</b>						<b>-10,313,301.12</b>	<b>2,095,872.80</b>

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合 计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	8,171,604.00				4,237,569.92						-8,600,135.40		3,809,038.52
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,171,604.00				4,237,569.92						-8,600,135.40		3,809,038.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,989,717.23		-1,989,717.23



## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,171,604.00				4,237,569.92						-6,795,945.40	5,613,228.52
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,171,604.00				4,237,569.92						-6,795,945.40	5,613,228.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-783,876.71	-783,876.71
（一）综合收益总额											-783,876.71	-783,876.71
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他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												
<b>四、本年期末余额</b>	8,171,604.00				4,237,569.92						-7,579,822.11	4,829,351.81

项目	2018年											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								
<b>一、上年期末余额</b>	8,171,604.00				4,237,569.92						-5,435,537.13	6,973,636.79
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	8,171,604.00				4,237,569.92						-5,435,537.13	6,973,636.79
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>											-1,360,408.27	-1,360,408.27
（一）综合收益总额											-1,360,408.27	-1,360,408.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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												
<b>四、本年期末余额</b>	8,171,604.00				4,237,569.92						-6,795,945.40	5,613,228.52

法定代表人：朱国均

主管会计工作负责人：邵晓燕

会计机构负责人：邵晓燕

# 杭州时迈环境科技股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

杭州时迈环境科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系杭州时迈建设科技有限公司，由朱国均、黄龙花共同出资组建，成立于2013年4月28日。

公司于2016年11月23日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌公开转让，证券简称“时迈环境”，证券代码“839892”。

经历次增资，截止至2019年12月31日公司股本为8,171,604.00元。公司现持有2019年3月18日由杭州市市场监督管理局换发的统一社会信用代码为913301060678550383营业执照，法定代表人：朱国均。注册地址：浙江省杭州市西湖区西溪路600号66幢201室。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：环保设备制造和销售、环保技术咨询服务、宠物善后服务。

（三）本财务报表业经本公司董事会于2020年4月29日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共5家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本年度纳入合并单位的子公司减少2家，详见附注六“合并范围的变更”。

### 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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

### 三、重要会计政策和会计估计

（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、完整地反映了本公司2019



年 12 月 31 日的财务状况、2019 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

本公司以一年 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) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本

公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

除分类为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，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①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金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②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（除属于套期关系的一部分金融资产外），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。

③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。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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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）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，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②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（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收

到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

## （2）金融负债

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）。

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。

## （十） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### （1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务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。

### （2） 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采



用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收除合并范围内关联方款项外的其余款项

应收账款组合 2：应收合并范围内关联方的款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### （3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

### （4）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

（1）信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。（4）金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。（5）对借款人实际或预期的内部信用评级下调。（6）预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。（7）借款人经营成果实际或预期的显著变化。（8）同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。（9）借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。（11）预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。（13）借款人预期表现和还款行为的显著变化。

(14) 企业对金融工具信用管理方法的变化。(15) 逾期信息。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## (十一) 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、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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。

### 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。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；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》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，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》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十三) 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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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：房屋及建筑物、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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备及其他	3-10	5.00	9.50-31.67

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。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及减值准备。

#### (十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### （十八） 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (十九) 收入

#### 1. 收入的总确认原则

##### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

##### (2) 提供劳务

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

##### (3) 让渡资产使用权

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

##### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

### (1) 环保设备销售

环保设备销售即公司与客户签订销售合同后，再进行相应原材采购，组织生产，生产完成发到客户单位并进行安装调试完成初验，待设备运行达到约定的实效或达到预定的净化率即完成终验。收入确认时点如下：1) 对签订销售合同并且合同中约定需要终验的客户，在发货后并取得终验证书时确认收入；2) 对签订销售合同并且合同中未约定需要终验的客户，在发货后并取得对方签收单时确认收入。

### (2) 宠物善后服务

宠物善后服务即向饲主提供宠物焚化服务，属于技术服务，在相关服务完成时按照合同金额或协议金额一次性确认收入。

### (3) 技术服务

- 1) 对于签订的技术咨询费合同，在服务完成后一次性确认收入；
- 2) 对于签订的维修服务类合同，在维修完毕后一次性确认收入。

## (二十) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补



助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

## （二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## （二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

### 2. 会计政策变更的影响

#### （1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
应收票据	1,650,000.00	-1,650,000.00	
应收账款融资		1,650,000.00	1,650,000.00
负债：			
短期借款	9,800,000.00	17,536.68	9,817,536.68
其他应付款	2,258,546.20	-17,536.68	2,241,009.52

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
负债：			
短期借款	9,800,000.00	17,536.68	9,817,536.68
其他应付款	569,536.68	-17,536.68	552,000.00

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

#### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 四、税项

### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、13%、16%、17%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

[注] 本公司及子公司上海吉环科技有限公司、遂昌时迈农业科技有限公司为增值税一般纳税人；子公司杭州福派宠物服务有限公司、杭州众盈宠物服务有限公司、杭州浣溪沙农业科技有限公司、杭州富阳时迈农业科技有限公司、广州福派宠物服务有限公司为小规模纳税人，采用简易征收办法缴纳增值税，税率为3%。

纳税主体名称	所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
杭州时迈环境科技股份有限公司	25%
上海吉环科技有限公司	25%
除上述以外的其他纳税主体	20%（小型微利企业，其所得税按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税）

## 五、合并财务报表重要项目注释

期初余额是指根据本年会计政策变更调整后 2019 年 1 月 1 日的金额，所涉及的相关科目详见“三、（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明”。

### （一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	1,698,986.58	8,177,816.67
其他货币资金	4,237.00	
合计	1,703,223.58	8,177,816.67

### （二）应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,820,788.95	100.00	91,039.45	5.00
其中：账龄组合	1,820,788.95	100.00	91,039.45	5.00
合计	1,820,788.95	100.00	91,039.45	5.00

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,632,279.24	100.00	234,140.90	14.34
其中：账龄组合	1,632,279.24	100.00	234,140.90	14.34
合计	1,632,279.24	100.00	234,140.90	14.34

#### （1）按组合计提坏账准备的应收账款

##### 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,820,788.95	5.00	91,039.45	1,254,140.44	5.00	62,707.02
1 至 2 年				40,038.80	10.00	4,003.88

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
2至3年				8,100.00	30.00	2,430.00
3至4年				330,000.00	50.00	165,000.00
合计	1,820,788.95	5.00	91,039.45	1,632,279.24	14.34	234,140.90

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 143,101.45 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖州市南浔区农业农村局	755,321.05	41.48	37,766.05
湖州市吴兴区东林镇农业综合服务中心	468,579.00	25.74	23,428.95
遂昌县畜牧兽医局	442,188.90	24.29	22,109.45
湖州市人民政府杨家埠街道办事处	154,100.00	8.46	7,705.00
个人客户 1	600.00	0.03	30.00
合计	1,820,788.95	100.00	91,039.45

## (三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,650,000.00
合计		1,650,000.00

## (四) 预付账款

## 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	654,781.86	100.00	2,276,765.56	77.71
1至2年			544,024.74	18.57
2至3年			87,550.94	2.99
3年以上			21,435.00	0.73
合计	654,781.86	100.00	2,929,776.24	100.00

## 2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
宁波朗迪智能机电有限公司	143,000.00	21.84
郓城瑞达专用车制造有限公司	137,000.00	20.92
江苏华俊环保科技有限公司	102,500.00	15.65
余姚市思帅模具厂	63,000.00	9.62
南通灵通风机有限公司	57,000.00	8.71

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
合计	502,500.00	76.74

## (五)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	82,657.00	4,773,402.93
减：坏账准备	13,032.85	320,970.15
合计	69,624.15	4,452,432.78

## 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款		4,467,650.00
押金保证金	58,000.00	193,000.00
其他		84,000.00
职工备用金	16,000.00	24,186.93
代扣代缴个人公积金	8,657.00	4,566.00
减：坏账准备	13,032.85	320,970.15
合计	69,624.15	4,452,432.78

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	24,657.00	29.84	4,639,402.93	98.93
1至2年	28,000.00	33.87	50,000.00	1.07
2至3年	30,000.00	36.29		
合计	82,657.00	100.00	4,689,402.93	100.00

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	320,970.15			320,970.15
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回	307,937.30			307,937.30
本期核销				
其他变动				
期末余额	13,032.85			13,032.85

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
遂昌县财政国库支付中心	押金保证金	30,000.00	2-3年	36.29	9,000.00
杭州产权交易所有限责任公司	押金保证金	28,000.00	1-2年	33.88	2,800.00
王新君	职工备用金	16,000.00	1年以内	19.36	800.00
代扣代缴个人公积金	代扣代缴个人公积金	8,657.00	1年以内	10.47	432.85
合计		82,657.00		100.00	13,032.85

## (六) 存货

存货类别	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	447,001.90		447,001.90	501,223.66		501,223.66
在产品				19,477,762.17		19,477,762.17
库存商品	2,652,912.58		2,652,912.58	2,984,527.58		2,984,527.58
发出商品	2,685,814.37		2,685,814.37	2,622,366.09		2,622,366.09
合计	5,785,728.85		5,785,728.85	25,585,879.50		25,585,879.50

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	645,680.69	447,291.86
预缴个税	1,006.80	
房租物业费	133,333.33	
合计	780,020.82	447,291.86

## (八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	5,801,056.68	2,739,896.34
合计	5,801,056.68	2,739,896.34

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,633,176.22	1,424,660.79	423,047.23	5,480,884.24
2. 本期增加金额	3,403,063.33	200,474.87	309,074.02	3,912,612.22
(1) 购置	770,563.33	200,474.87	309,074.02	1,280,112.22
(2) 其他转入	2,632,500.00			2,632,500.00
3. 本期减少金额	276,824.80	171,247.00	134,481.49	582,553.29



项目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1) 处置或报废		171,247.00	46,441.00	217,688.00
(2) 处置子公司转出	276,824.80		88,040.49	364,865.29
4.期末余额	6,759,414.75	1,453,888.66	597,639.76	8,810,943.17
<b>二、累计折旧</b>				
1.期初余额	1,596,987.82	901,075.95	242,924.13	2,740,987.90
2.本期增加金额	529,016.85	154,455.72	102,593.52	786,066.09
(1) 计提	529,016.85	154,455.72	102,593.52	786,066.09
3.本期减少金额	259,893.64	147,247.29	110,026.57	517,167.50
(1) 处置或报废		147,247.29	44,118.95	191,366.24
(2) 处置子公司转出	259,893.64		65,907.62	325,801.26
4.期末余额	1,866,111.03	908,284.38	235,491.08	3,009,886.49
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	4,893,303.72	545,604.28	362,148.68	5,801,056.68
2.期初账面价值	2,036,188.40	523,584.84	180,123.10	2,739,896.34

## (九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	266,417.05	421,671.77	329,603.38		358,485.44
房租物业费	42,835.26		42,835.26		
合计	309,252.31	421,671.77	372,438.64		358,485.44

## (十) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,320,042.40	1,018,601.10
可抵扣亏损	11,394,295.21	10,539,714.43
合计	12,714,337.61	11,558,315.53

## 2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2019年		424,334.82	
2020年	1,789,454.61	1,789,454.61	

年度	期末余额	期初余额	备注
2021年	2,001,477.70	2,001,964.59	
2022年	4,063,974.16	4,501,433.96	上海吉环科技有限公司本期已出售，杭州富阳时迈农业科技有限公司本期注销，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损转出
2023年	1,549,270.50	1,822,526.45	
2024年	1,990,118.24		
合计	11,394,295.21	10,539,714.43	

## (十一) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
担保借款	9,650,000.00	9,800,000.00
短期借款利息调整	20,956.76	17,536.68
合计	9,670,956.76	9,817,536.68

## (十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	140,736.55	4,638,361.40
1至2年		1,676,996.23
2至3年		495,280.05
3年以上		208,885.00
合计	140,736.55	7,019,522.68

## (十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,600,000.00	22,502,152.51
1至2年	660,000.00	2,952,238.00
2至3年	750,256.41	700,000.00
3至4年		275,408.32
合计	4,010,256.41	26,429,798.83

## (十四) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	112,830.00	3,013,927.37	2,771,530.44	355,226.93
离职后福利-设定提存计划		305,857.30	305,857.30	
合计	112,830.00	3,319,784.67	3,077,387.74	355,226.93

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	112,830.00	2,565,054.21	2,322,657.28	355,226.93

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工福利费		133,433.80	133,433.80	
社会保险费		192,150.36	192,150.36	
其中：医疗保险费		170,268.90	170,268.90	
工伤保险费		3,382.28	3,382.28	
生育保险费		18,499.18	18,499.18	
住房公积金		106,917.00	106,917.00	
工会经费和职工教育经费		16,372.00	16,372.00	
合计	112,830.00	3,013,927.37	2,771,530.44	355,226.93

## 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		295,729.57	295,729.57	
失业保险费		10,127.73	10,127.73	
合计		305,857.30	305,857.30	

## (十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		105,380.95
企业所得税		131,412.88
城市维护建设税		6,258.39
教育费附加		2,836.66
地方教育附加		1,710.86
代扣代缴个人所得税	857.52	1,371.74
印花税		852.00
其他		641.56
合计	857.52	250,465.04

## (十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	608,763.91	2,241,009.52
合计	608,763.91	2,241,009.52

## 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款		1,691,666.92
往来款		99,342.60
应归还投资款	450,000.00	450,000.00
其他	158,763.91	
合计	608,763.91	2,241,009.52

## (十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	8,171,604.00						8,171,604.00

## (十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,237,569.92			4,237,569.92
合计	4,237,569.92			4,237,569.92

## (十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	-10,589,852.63	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	276,551.51	
期末未分配利润	-10,313,301.12	

## (二十) 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
一、主营业务小计	35,460,197.00	28,111,928.75	10,728,457.02	7,681,237.35
宠物善后服务	275,726.22	70,283.17	901,268.91	143,315.83
环保设备销售	28,871,503.81	24,671,476.45	9,153,693.66	7,020,956.99
技术咨询服务	47,169.81		29,245.28	
病死动物无害化处理	6,265,797.16	3,370,169.13	644,249.17	516,964.53
二、其他业务小计			293,224.01	51,432.00
合计	35,460,197.00	28,111,928.75	11,021,681.03	7,732,669.35

## (二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	65,039.12	17,078.26
教育费附加	35,528.25	5,531.99
地方教育附加	17,579.28	6,953.74
印花税	6,929.10	3,860.10
残疾人保障金	8,942.89	7,467.58
合计	134,018.64	40,891.67

## (二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费		5,943.40
职工薪酬	208,327.46	286,197.44
交通差旅费	851,531.96	894,293.20

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	220,609.19	133,093.38
劳务费		62,280.28
运费	452,059.46	134,406.44
折旧	93,823.62	87,106.92
业务招待费	269,971.65	384,862.52
其他	228,699.27	94,630.11
合计	2,325,022.61	2,082,813.69

## (二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
装修费	198,007.20	155,936.67
折旧	280,984.81	444,106.25
业务招待费	23,057.10	53,025.49
职工薪酬	1,136,504.21	1,245,106.89
房租费	230,298.78	285,245.72
车辆费用	151,151.23	100,015.39
差旅费	17,759.29	14,009.99
办公费	100,614.81	87,339.20
保险费	283,291.28	
专利费	23,855.00	28,980.00
中介机构服务费	523,756.55	539,165.45
技术服务费	104,290.65	16,710.42
其他	20,145.55	25,679.44
合计	3,093,716.46	2,995,320.91

## (二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	890,115.02	447,338.13
材料费	147,313.85	450,701.09
其他	44,889.25	102,900.63
合计	1,082,318.12	1,000,939.85

## (二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	606,641.00	466,855.50
减：利息收入	11,756.11	9,026.16
手续费支出	11,135.90	12,061.60
合计	606,020.79	469,890.94

## (二十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利补贴		10,333.00	与收益相关
合计		10,333.00	

## (二十七) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	317,827.36	

类 别	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产的投资收益	18,019.90	--
合计	335,847.26	

## (二十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-354,419.05	--
其他应收款信用减值损失	177,157.05	--
合计	-177,262.00	--

## (二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	--	-35,333.39
商誉减值损失		-27,845.74
合计		-63,179.13

## (三十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	8,203.54	28,782.34
其中：固定资产	8,203.54	28,782.34
合计	8,203.54	28,782.34

## (三十一) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	100,000.00	1,200,000.00	100,000.00
增值税减免	7,991.78		7,991.78
债务重组利得		132,500.07	
赔款收入	151,951.90		151,951.90
其他	490.92	2,691.87	490.92
合计	260,434.60	1,335,191.94	260,434.60

## 2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
挂牌补助		1,200,000.00	与收益相关
企业扶持资金	30,000.00		与收益相关
科技型初创企业资助款	50,000.00		与收益相关
市级高新技术企业奖励	20,000.00		与收益相关
合计	100,000.00	1,200,000.00	

## (三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
非流动资产损坏报废损失	24,525.76		24,525.76
工资赔款	102,652.00		102,652.00
其他	30,665.76		30,665.76
合计	257,843.52		257,843.52

## (三十三) 现金流量表

## 1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	2,573,232.62	1,558,423.40
其中：		
收到的往来款	2,093,000.00	147,198.38
政府补助	100,000.00	1,210,333.00
押金保证金		60,000.00
利息收入	11,756.11	9,026.16
其他	368,476.51	131,865.86
支付其他与经营活动有关的现金	5,423,942.97	2,988,642.15
其中：		
付现费用	3,398,742.15	2,609,666.04
支付的往来款	1,750,000.00	235,976.11
押金保证金	275,200.82	143,000.00

## 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金	1,392,574.87	4,467,650.00
其中：		
与关联方的资金往来		4,467,650.00
处置子公司支付的现金	1,392,574.87	

## 3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		240,000.00
其中：		
与关联方的资金往来		240,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		80,000.00



项目	本期发生额	上期发生额
其中：		
与关联方的资金往来		80,000.00

## (三十四) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	276,551.51	-1,989,717.23
加：信用减值损失	177,262.00	--
资产减值准备		63,179.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	786,066.09	885,631.88
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	608,158.53	469,215.85
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）	-8,203.54	-28,782.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,525.76	
净敞口套期损失（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）	606,641.00	466,855.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-335,847.26	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,505,483.47	-11,198,764.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	582,422.63	2,151,206.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,635,135.87	15,678,510.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,412,075.68	6,497,335.23
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	1,703,223.58	8,177,816.67
减：现金的期初余额	8,177,816.67	2,080,281.16
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	-6,474,593.09	6,097,535.51

## 3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中：上海吉环科技有限公司	1,000,000.00

#### 4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,703,223.58	8,177,816.67
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,698,986.58	8,177,816.67
可随时用于支付的其他货币资金	4,237.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,703,223.58	8,177,816.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、合并范围的变更

### (一) 本期出售子公司股权情况

#### 1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
上海吉环科技有限公司	100 万元	100.00	转让	2019.12.27	工商变更完成	-317,827.36	0.00

(续上表)

丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资益的金额
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

### (二) 合并范围发生变化的其他原因

杭州富阳时迈农业科技有限公司本期已注销，不再纳入合并范围。

公司名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州富阳时迈农业科技有限公司	246.76	243.42

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
-------	-----	-------	------	----------	------

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州福派宠物服务有限公司	杭州	杭州	服务业	100.00		同一控制下企业合并
杭州众盈宠物服务有限公司	杭州	杭州	服务业		100.00	同一控制下企业合并
杭州浣溪沙农业科技有限公司	杭州	杭州	服务业	100.00		直接设立
广州福派宠物服务有限公司	广州	广州	服务业		100.00	同一控制下企业合并
遂昌时迈农业科技有限公司	遂昌	遂昌	服务业	100.00		直接设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 市场风险

利率风险—现金流量变动风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

#### 2. 信用风险

截至2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体

包括：

为降低信用风险，本公司对客户确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

本公司股东朱国均和徐莉夫妇持有本公司 59.54% 股权，为本公司实际控制人。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周书平	本公司股东
能特科技有限公司	本公司股东
诸暨龙塔环保设备有限公司	公司实际控制人朱国均亲属控制之公司

### (四) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
诸暨龙塔环保设备有限公司	商品采购	市场价	2,831,858.48	858,716.44
	服务采购	市场价	194,690.27	

#### 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱国均、徐莉	本公司	1,300,000.00	2019/4/23	2020/3/5	否
朱国均、徐莉	本公司	2,000,000.00	2019/8/21	2020/3/5	否
朱国均、徐莉	本公司	1,800,000.00	2019/8/26	2020/8/15	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱国均、徐莉	本公司	1,350,000.00	2019/8/13	2020/3/5	否
徐莉	本公司	1,200,000.00	2019/4/23	2020/3/5	否
朱国均	本公司	2,000,000.00	2019/8/29	2020/8/15	否

## 3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入金额	归还金额	说明
周书平	294,716.39	1,986,383.31	无需支付利息

## 4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
合计	68.95	48.60

## 5. 其他关联交易

2018年10月8日，本公司与诸暨龙塔环保设备有限公司签订《病畜炭化设备采购合同》，向诸暨龙塔环保有限公司采购病畜炭化设备3台，合同总价7,800,000.00元，并按照合同要求的付款进度支付了预付款总计4,467,650.00元。后因客观情形发生变化，本公司与诸暨龙塔环保设备有限公司协商一致，决定解除相关《病畜炭化设备采购合同》，并于2018年12月18日签订解除协议，相关已预付的货款，约定由诸暨龙塔环保设备有限公司全额退回。截至2019年12月31日止，诸暨龙塔环保设备有限公司已经归还2,093,000.00元，剩余2,374,650.00元转为商品采购款。

## (五) 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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	能特科技有限公司			529,750.44	26,487.52
预付款项	诸暨龙塔环保设备有限公司	45,856.86		206,206.86	
其他应收款	诸暨龙塔环保设备有限公司			4,467,650.00	223,382.50

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	周书平		1,691,666.92
其他应付款	能特科技有限公司	450,000.00	450,000.00

## 十、承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## （二）或有事项

2019 年 11 月 15 日，本公司对苏州讯通智能工程有限公司提起诉讼，要求苏州讯通智能工程有限公司支付设备销售余款及违约金共计 165 万元。截至审计报告日止，该诉讼尚未判决。

## 十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### （一）分部报告

本公司主营环保设备制造和销售和动物善后服务，业务分部在国内各地区，所处的经营环境与风险报酬不存在重大差异，故无需提供分部报告。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	4,787,600.05	100.00	1,091,780.00	22.80
其中：账龄组合	4,787,600.05	100.00	1,091,780.00	22.80
合计	4,787,600.05	100.00	1,091,780.00	22.80

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	3,859,600.00	100.00	375,960.00	9.74
其中：账龄组合	3,859,600.00	100.00	375,960.00	9.74
合计	3,859,600.00	100.00	375,960.00	9.74

#### （1）按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,378,000.05	5.00	68,900.00	200,000.00	5.00	10,000.00
1 至 2 年				3,659,600.00	10.00	365,960.00
2 至 3 年	3,409,600.00	30.00	1,022,880.00			

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
合计	4,787,600.05	22.80	1,091,780.00	3,859,600.00	9.74	375,960.00

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 715,820.00 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
遂昌时迈农业科技有限公司	3,409,600.00	71.21	1,022,880.00
湖州市南浔区农业农村局	755,321.05	15.78	37,766.05
湖州市吴兴区东林镇农业综合服务中心	468,579.00	9.79	23,428.95
湖州市人民政府杨家埠街道办事处	154,100.00	3.22	7,705.00
合计	4,787,600.05	100.00	1,091,780.00

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	382,175.00	4,862,493.00
减：坏账准备	141,908.75	300,974.65
合计	240,266.25	4,561,518.35

## 1. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	330,000.00	328,000.00
暂借款	16,000.00	4,467,650.00
押金保证金	28,000.00	63,000.00
代扣代缴个人公积金	8,175.00	3,843.00
减：坏账准备	141,908.75	300,974.65
合计	240,266.25	4,561,518.35

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	26,175.00	6.85	4,521,493.00	92.98
1 至 2 年	35,000.00	9.16	137,000.00	2.82
2 至 3 年	117,000.00	30.61	204,000.00	4.20
3 至 4 年	204,000.00	53.38		
合计	382,175.00	100.00	4,862,493.00	100.00



## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	300,974.65			300,974.65
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回	159,065.90			159,065.90
本期核销				
其他变动				
期末余额	141,908.75			141,908.75

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
杭州浣溪沙农业科技有 限公司	往来款	330,000.00	1-4 年	86.34	137,900.00
杭州产权交易所有限责 任公司	押金保证金	28,000.00	1-2 年	7.33	2,800.00
王新君	暂借款	16,000.00	1 年以内	4.19	800.00
代扣代缴个人公积金	代扣代缴个人公 积金	8,175.00	1 年以内	2.14	408.75
合计		382,175.00		100.00	141,908.75

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,070,164.16		3,070,164.16	4,109,164.16		4,109,164.16
合计	3,070,164.16		3,070,164.16	4,109,164.16		4,109,164.16

## 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
杭州福派宠物服 务有限公司	2,133,664.16			2,133,664.16		
杭州浣溪沙农业 科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海吉环科技有 限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
杭州富阳时迈农 业科技有限公司	144,000.00		144,000.00			
遂昌时迈农业科 技有限公司	331,500.00	105,000.00		436,500.00		
合计	4,109,164.16	105,000.00	1,144,000.00	3,070,164.16		

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	7,868,863.01	3,607,675.74	1,442,065.80	567,318.76
环保设备销售	2,759,627.69	1,169,465.91	1,412,820.52	567,318.76
技术咨询服务			29,245.28	
动物处置收入	5,109,235.32	2,438,209.83		
二、其他业务小计			291,379.33	51,432.00
合计	7,868,863.01	3,607,675.74	1,733,445.13	618,750.76

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-144,000.00	
处置交易性金融资产的投资收益	18,019.90	--
合计	-125,980.10	

## 十四、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	24,525.76	
2. 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）	100,000.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,161.44	
合计	51,364.32	

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	14.13	-70.70	0.03	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.50	-119.54	0.03	-0.41

杭州时迈环境科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十九日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

杭州时迈环境科技股份有限公司董事会秘书办公室