证券代码：872171 **证券简称：绿泉环保** **主办券商：中泰证券**

LV QUAN

绿泉环保

NEEQ : 872171

山东绿泉环保科技股份有限公司

ShanDong LvQuan Environmental Science and Technology Co.,Ltd

年度报告

2020

公司年度大事记

公司技术被评为“2020 年度国家重点环境保护实用技术”

2020 年 12 月 21 日，中国环境保护产业协会正式发布《2020 年重点环境保护实用技术及示范工程名录》（中环协【2020】216 号），我公司自主研发的“高硫酸难降解有机废水处理技术”凭借技术成熟先进、运行效果稳定良好、操作简单、清污分流等优点，获得评审专家的高度认可，成功入选《2020 年重点环境实用技术及示范工程名录》。

2020 年 10 月 28 日，中国环境保护产业协会水污染治理委员会（以下简称水委会）第六届第三次常委大会在天津顺利召开。中国环境保护产业协会邢振纲副会长、滕建礼副秘书长、会员部王玉红主任、水污染治理委员会王家廉主任、许丹宇秘书长、水委会常委单位的代表等近 30 余人出席了本次大会，会议由水委会秘书长许丹宇主持。我公司代表参加了本次会议。

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 24

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 28

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护 32

第八节 财务会计报告 38

第九节 备查文件目录 101

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。

公司负责人宗可卿、主管会计工作负责人杨海红及会计机构负责人（会计主管人员）杨海红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
客户集中度较高的风险	报告期内，公司主要客户为黑龙江龙力生物科技有限公司、科兴生物制药股份有限公司、山东安信制药有限公司、乐陵水务发展有限公司等。2020 年度，公司对前五名客户的销售收入占公司当期营业收入的比例为 87.08%，占比较高，原因为公司从事环保水处理工程的设计咨询、建设施工、设备安装调试业务，单个合同价值较大，公司受制于资金规模承接的大额合同不多，进而导致对前五名客户的销售占比较高。因此，公司报告期内存在客户集中度较高的风险。 解决措施：通过日程计划、要事提醒等快速跟进客户，支持洽谈进展、电话记录、短信记录自动关联日程，和客户沟通环环相扣，深刻洞察客户情况，精准制定销售方案；同时积极拓展新的优良客户，分散客户集中度较高的风险。
应收账款余额较大的风险	报告期末，公司应收账款账面价值为 22,090,574.25 元，占流动资产的比例为 60.66%。应收账款余额较大，存在不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。解决措施：应收账款余额较大，公司现金流承压较大，会带来坏账风险。 解决措施：公司建立了客户信用综合评估体系，持续跟踪客户信用的变化情况，并按信用等级，选择优良客户，减少坏账损

	失。
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
绿泉环保、股份公司、公司、本公司	指	山东绿泉环保科技股份有限公司
本期、报告期	指	2020 年度
上期	指	2019 年度
期末、本期末、报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
上期末	指	2019 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	山东绿泉环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Lvquan Environmental Science and Technology Co.,Ltd.
证券简称	绿泉环保
证券代码	872171
法定代表人	宗可卿

二、 联系方式

董事会秘书	宗可卿
联系地址	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 6 号楼 1602 室
电话	0531-88802759
传真	0531-83530922
电子邮箱	lqhb872171_dongmi@126.com
公司网址	www.lvquan.cn
办公地址	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 6 号楼 1602 室
邮政编码	250101
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	公司董事会秘书办公室

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	2001 年 6 月 17 日
挂牌时间	2017 年 9 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电力、热力、燃气及水生产和供应业-水的生产和供应业-污水处理及其再生利用-（D4620）
主要业务	浆造纸废水、啤酒废水、食品饮料废水、淀粉及其衍生物行业废水、医药化工废水、市政及建筑中水的污水处理
主要产品与服务项目	环保水处理工程的设计咨询、建设施工、设备安装调试
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）	17,218,950
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宗可卿
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（宗可卿、周焕祥），一致行动人为（周珏）

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	913701007292607555	否
注册地址	山东省济南市历下区舜华路 2000 号舜泰广场 6 号楼 1602 室	否
注册资本	17,218,950	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券	
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中泰证券	
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及连续签字年限	田景智	吴金锋
	4 年	1 年
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、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	32,294,877.88	31,832,465.76	1.45%
毛利率%	22.80%	25.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	210,841.24	1,011,127.01	-79.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,829.62	610,534.46	-
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）	1.01%	4.98%	-
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）	-0.09%	3.01%	-
基本每股收益	0.012	0.059	-79.66%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	41,525,739.84	48,047,234.26	-13.57%
负债总计	20,505,312.82	27,237,648.48	-24.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,020,427.02	20,809,585.78	1.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.21	0.83%
资产负债率%（母公司）	49.38%	56.69%	-
资产负债率%（合并）	49.38%	56.69%	-
流动比率	1.78	1.63	-
利息保障倍数	1.13	77.88	-

(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	-3,094,088.51	1,890,088.43	-
应收账款周转率	1.26	1.39	-
存货周转率	1.95	2.05	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.57%	24.30%	-
营业收入增长率%	1.45%	52.30%	-
净利润增长率%	-79.15%	60.93%	-

（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	17,218,950	17,218,950	0%
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
1．非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	62,105.00
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）	382,400.00
3．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-172,120.33
4．其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,335.76
非经常性损益合计	271,048.91
所得税影响数	41,378.05
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	229,670.86

（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

1.会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十二)。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2.会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
应收账款	24,728,357.29	-3,642,030.03	21,086,327.26
坏账准备-应收	2,866,970.79	-268,431.50	2,598,539.29
合同资产		3,642,030.03	3,642,030.03
合同资产减值准备		268,431.50	268,431.50
预收款项	16,290,981.19	-16,290,981.19	
合同负债		14,956,413.01	14,956,413.01
其他流动负债		1,334,568.18	1,334,568.18

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额

应收账款	24,728,357.29	-3,642,030.03	21,086,327.26
坏账准备-应收	2,866,970.79	-268,431.50	2,598,539.29
合同资产		3,642,030.03	3,642,030.03
合同资产减值准备		268,431.50	268,431.50
预收款项	16,290,981.19	-16,290,981.19	
合同负债		14,956,413.01	14,956,413.01
其他流动负债		1,334,568.18	1,334,568.18

（十） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司立足于环保水处理领域，以高效厌氧处理、泥膜共生深度脱氮技术等为核心，是集水处理工程设计、施工、安装、调试运营于一体的专业化污水处理领域整体解决方案提供商，是山东省高新技术企业，拥有一支在设计和工程实践过程中积累了丰富行业经验的专业研发及技术团队，公司目前共获得发明专利 3 项，实用新型专利 6 项，并已获得环境工程专项设计乙级资质、环保工程专业承包贰级资质，2019 年 8 月又新增了市政公用工程施工总承包叁级资质，2019 年 10 月份公司被评为济南市“专精特新”企业。公司凭借对行业深刻的理解和对用户需求的精准把握，采用直接销售和参与招投标相结合的业务模式，利用公司专业、经验丰富的技术团队和管理团队，面向制浆造纸、食品饮料、生物医疗等行业客户，为其提供水处理设计咨询、工程建设施工、设备安装调试于一体的综合治理解决方案，从而获取收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式较上期未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,909,351.65	7.01%	2,402,380.83	5.00%	21.10%
应收票据					
应收账款	22,090,574.25	53.20%	21,861,386.50	45.50%	1.05%
存货	8,378,914.78	20.18%	17,207,844.61	35.81%	-51.31%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	4,438,850.24	10.69%	3,097,423.29	6.45%	43.31%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	8,661,273.47	20.86%			
长期借款					
应付票据			1,118,525.80	2.33%	-100.00%
应付账款	5,468,275.73	13.17%	4,639,536.10	9.66%	17.86%
预收账款			16,290,981.19	33.91%	-100.00%
合同负债	3,403,055.78	8.20%			
应付职工薪酬	439,976.51	1.06%	417,738.10	0.87%	5.32%
应交税金	1,825,064.83	4.40%	259,972.32	0.54%	602.02%
其他应付款	271,507.78	0.65%	4,510,894.97	9.39%	-93.98%
其他流动负债	436,158.72	1.05%			
资产合计	41,525,739.84	100%	48,047,234.26	100%	-13.57%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货：本期末较上期末减少 882.89 万元，减少 51.31%，主要为上期报告期内有多个在建项目已达到工程量的 60%-70%，本期已经完工, 转入工程成本, 故工程施工余额减少较多。

2、短期借款：本期末银行贷款余额为 866.13 万元，主要为报告期内有项目需要进行垫资, 公司为资金周转, 申请银行贷款并正常放款，中国银行 535 万, 齐鲁银行 330 万。

3、固定资产：本期末较上期末增加 134.14 万元，增长 43.31%，主要为报告期内为研发项目购入固定资产，故增长较多。

4、预收账款：本期末余额为 0 元，两个原因，一是工程完工进行确认收入转入应收账款，二是根据新的会计政策，部分转入合同负债，故余额为零。

5、应交税费：本期末较上期末增加 156.51 万元，增长 602.02%，主要是报告期内有多个项目确认收入计提销项税金，需要在 2021 年交纳，故增长较多。

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	32,294,877.88	-	31,832,465.76	-	1.45%
营业成本	24,930,111.77	77.20%	23,675,540.44	74.38%	5.30%
毛利率	22.80%	-	25.62%	-	-
销售费用	934,607.54	2.89%	1,078,667.63	3.39%	-13.36%
管理费用	2,778,495.14	8.60%	3,554,683.93	11.17%	-21.84%
研发费用	1,909,192.59	5.91%	2,357,063.15	7.40%	-19.00%
财务费用	148,544.33	0.46%	14,549.23	0.05%	920.98%
信用减值损失	-1,714,790.68	-5.31%	-307,542.92	-0.97%	
资产减值损失	141,067.54	0.44%	0	-	
其他收益	179,400.00	0.56%	287,100.00	0.90%	-37.51%
投资收益	-1,335.76	-0.004%	-65,179.28	-0.20%	
公允价值变动收益	0	-	0	-	-
资产处置收益	62,105.00	0.19%	0	-	
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	-11,689.68	-0.04%	982,629.78	3.09%	-101.19%
营业外收入	203,000.00	0.63%	0.00	-	-

营业外支出	172,120.33	0.53%	778.17	0.002%	22,018.60%
净利润	210,841.24	0.65%	1,011,127.01	3.18%	-79.15%

项目重大变动原因：

1、本期营业收入与营业成本较上期保持稳定，毛利率波动较小。

2、财务费用：本期较上期增加 13.44 万元，上升 920.98%，主要原因为是报告期内增加银行贷款，利息费用增长所致。

3、信用减值损失：本期较上期末增加 140.72 万元，主要为报告期内计提了应收账款的坏账准备，因前五家应收账款余额较大，计提坏账金额较大，故本期余额增长较大。

4、营业利润：本期较上期减少 99.43 万元，主要是报告期内毛利较上期有所减少，加之计提了坏账准备 171.48 万元，故本期末营业利润下降较大。

(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	32,294,877.88	31,832,465.76	1.45%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	24,930,111.77	23,675,540.44	5.30%
其他业务成本	0	0	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
环保水处理工程业务	31,792,991.09	24,550,286.17	22.78%	0.55%	4.16%	24.32%
环保设计咨询	501,886.79	379,825.60	-2.67%	133.96%	258.33%	-26.27%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成结构较上期未发生变化，仍是环保水处理工程和环保设计咨询为主。报告期

内收入较上期有小幅上涨，虽然受疫情影响，5 月份才开始施工，但下半年项目积极开展，并承接了几个较大的新项目，所以收入较上期略有增长。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	黑龙江龙力生物科技有限公司	9,760,001.90	30.22%	否
2	科兴生物制药股份有限公司	8,335,650.19	25.81%	否
3	齐鲁安替制药有限公司	5,213,675.00	16.14%	否
4	华润雪花啤酒（吉林）有限公司	2,470,982.87	7.65%	否
5	乐陵水务发展有限公司	2,345,174.96	7.26%	否
合计		28,125,484.92	87.08%	-

(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	燕加隆机械科技（江苏）有限公司	2,203,539.82	8.83%	否
2	江苏新天煜环保工程有限公司	796,902.65	3.19%	否
3	西安德信诺自动化设备有限公司	650,884.96	2.61%	否
4	无锡冠亿不锈钢有限公司	572,285.58	2.29%	否
5	山东济安建筑安装工程有限公司	1,587,155.96	6.36%	否
合计		5,810,768.97	23.28%	-

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	-3,094,088.51	1,890,088.43	
投资活动产生的现金流量净额	-448,186.78	-59,837.17	
筹资活动产生的现金流量净额	4,267,771.91	-1,282,305.62	

现金流量分析：

1、报告期经营活动产生的现金流量净流出 309.41 万元，上期净流入 189.01 万元，主要为下述原因综合影响所致：本期公司营业收入较上期增加不大，上期已完工项目灌云利民应收账款数额较大且未能正常回款，科兴生物项目回款在 2021 年初，本期下半年新开工项目西藏雪花啤酒和甘肃雪花啤酒购入材料及支付人工费垫资较多，故造成经营活动现金流出现净流出。

本期实现净利润 21.08 万元，与经营活动现金流量净额差异较大，主要受信用减值损失（计提坏账

准备）、存货减少（很多上期未完工项目本期完工）、经营性应付项目减少（上期末预收账款本期确认收入）等因素影响。

2、报告期投资活动产生的现金流量净流出 44.82 万元，较上年增加 38.83 万元，主要是因报告期内购入研发项目使用的固定资产所致。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额为 426.78 万元，较上期增加 555.01 万元，变动较大，主要是因为增加银行贷款所致，包括：齐鲁银行贷款 330 万，中国银行贷款 700 万，本期归还中国银行贷款 165 万， 银行贷款本金余额为 865 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
山东蓝之源水务有限公司	控股子公司	水污染治理的配套服务	0	-361.14	0	-361.14

主要控股参股公司情况说明

山东蓝之源水务有限公司，成立时间 2019 年 4 月 2 日，注册资本 500 万元，100%控股子公司，认缴出资，报告期内尚未出资。经营范围：水污染治理服务；环境污染治理设施维护；固体废物治理；环保设备、废水处理药剂的制造、销售；水处理菌种、工业自动化控制设备的销售；环境保护监测；节能技术研发、技术咨询以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和不需经营许可的项目。子公司主要业务生态保护和环境治理业。

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，公司所属行业及商业模式未发生变化，股权结构清晰合理，资产负债结构合理，内部控制体系运行良好，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重

大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√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	
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	
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.(三)
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	四.二.(四)
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

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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	2,791,400.00	0.00	2,791,400.00	13.28%

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
山东绿泉环	北京汇源集	原告依约	2,791,400.00	13.28%	否	2020 年 5 月 8

保科技股份有限公司	团建昌有限公司	进行供货安装、调试、和建设，于 2018 年 9 月完成并交付使用，被告余款 279.14 万元至今未付				日
总计	-	-			-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

上述案件由辽宁省葫芦岛市建昌人民法院受理，公司作为原告起诉，涉诉金额 279.14 万元。于 2020 年 9 月 22 日开庭，2020 年 11 月 25 日收到法院判决书，判决被告应付设备及工程款 230.91 万元，目前对方已提起上诉，无最新进展。

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） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 31 日		挂牌	减少和规范关联交易承诺	1、本人将严格按照《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定行使股东及董事、高管权利义务，在股东大会或董事会等对有关涉及本人的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。2、本人将尽	正在履行中

					量减少和避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规范性文件及《山东绿泉环保科技股份有限公司章程》的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。本人与公司相互间关联事务及交易所作出的任何约定及安排，均不妨碍对方在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易时的利益。	
董监高	2017 年 3 月 31 日		挂牌	减少和规范关联交易承诺	同上	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 31 日		挂牌	同业竞争承诺	“自本承诺函签署之日起，本人将不以任何方式参与或从事与绿泉环保相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害绿泉环保利益的其他竞争行为。如绿泉环保将来扩展业务范	正在履行中

					围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与绿泉环保构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与绿泉环保的同业竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）如绿泉环保有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给绿泉环保；（4）如绿泉环保无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。如本人或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人承担由此给绿泉环保造成的全部经济损失。本承诺函自签署之日起生效，直至本人不再作为绿泉环保的实际控制人时终止。	
董监高	2017 年 3 月 31 日		挂牌	同业竞争承诺	同上	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 31 日		挂牌	资金占用承诺	本人及本人控制的其他企业承诺未来将不以借	

					款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用绿泉环保资金、资产或其他资源，且将严格遵守中国证监会及全国股份转让系统公司关于非上市公众公司法人治理的有关规定，自本承诺函签署之日起，避免本人及本人控制的其他企业与绿泉环保发生除正常业务外的一切资金往来。如若发生，本人及本人控制的其他企业愿意承担相应的法律责任。	
董监高	2017 年 3 月 31 日		挂牌	资金占用承诺	同上	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 31 日		挂牌	分包资质承诺	若公司因存在的部分分包商不具备相应资质的问题被相关部门处以罚款，或由其引致任何其他形式的处罚，则本人将承担全部责任并全额承担因此产生的损失。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员共同出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》；

2、为了避免同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、董监高等人员分别出具了《避免同业竞争承诺函》；

3、为防止资金占用事项发生，公司控股股东、实际控制人、董监高等人员分别出具了《关于资金

占用事项的承诺书》。

4、对于公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让前，存在部分分包商不具有分包资质的情况， 公司实际控制人周焕祥、宗可卿承诺“若公司因存在的部分分包商不具备相应资质的问题被相关部门处以罚款，或由其引致任何其他形式的处罚，则本人将承担全部责任并全额承担因此产生的损失。”

报告期内，上述承诺人均未违反相关承诺。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
办公楼	固定资产	抵押	1,561,533.84	3.76%	抵押借款
货币资金	货币资金	冻结	900,000.00	2.17%	诉讼冻结
总计	-	-	2,461,533.84	5.93%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

办公楼抵押用于办理银行贷款，不影响公司正常经营，对公司没有不利影响；公司将密切关注诉讼进展情况，其对公司的影响尚不确定。

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	4,440,363	25.79%	-308,063	4,132,300	24.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,086,903	17.93%	71,687	3,158,590	18.34%
	董事、监事、高管	1,128,710	6.56%	-224,750	903,960	5.25%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	12,778,587	74.21%	308,063	13,086,650	76.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,260,707	53.78%	215,063	9,475,770	55.03%
	董事、监事、高管	3,502,380	20.34%	-790,500	2,711,880	15.75%
	核心员工					
总股本		17,218,950	-	0	17,218,950	-
普通股股东人数		7				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	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	宗可卿	12,347,610	286,750	12,634,360	73.37%	9,475,770	3,158,590	0	0
2	周珏	3,538,340	0	3,538,340	20.55%	2,653,755	884,585	0	0
3	司马菱	899,000	0	899,000	5.22%	899,000	0	0	0
4	汪艳雯	77,500		77,500	0.45%	58,125	19,375	0	0
5	周文忠	37,200	0	37,200	0.22%	0	37,200	0	0
6	孙传太	31,000	0	31,000	0.18%	0	31,000	0	0
7	候思欣	1,550	0	1,550	0.01%	0	1,550	0	0
合计		16,932,200	286,750	17,218,950	100.00%	13,086,650	4,132,300	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

周珏为宗可卿之女，司马菱为周珏配偶之姐姐，除此之外公司前十名股东之间没有关联关系。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

至报告期末，宗可卿持有公司 12,634,360 股股份，占公司股本总额的 73.37%，为公司控股股东。宗可卿，女，1962 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1981 年 7 月至 2001 年 5 月，就职于济南市历下区人民医院，任财务科会计；2001 年 6 月至 2016 年 8 月，就职于有限公司，任执行董事、经理；2016 年 8 月至今就职于公司，现任董事、总经理、董事会秘书。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

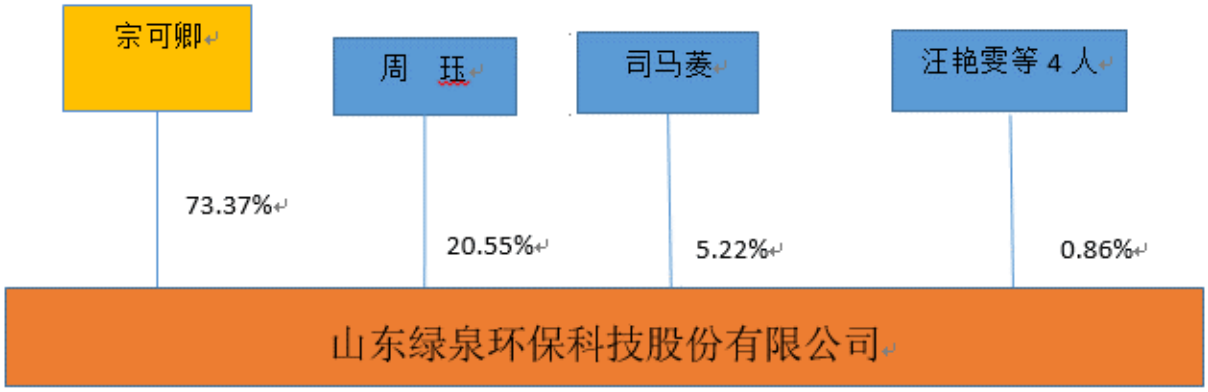
(二) 实际控制人情况

截至报告期末，宗可卿持有公司 12,634,360 股股份，占公司股本总额的 73.37%；宗可卿、周焕祥为夫妻关系，目前周焕祥任公司董事长、宗可卿任公司董事、总经理、董事会秘书，虽然周焕祥未持有公司股份，但二人能够对公司股东大会、董事会产生重大影响，因此认定周焕祥与宗可卿为共同实际控制人。

周焕祥，男，1960 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1981 年 7 月至 2007 年 4 月，就职于山东省轻工设计院，历任设计院环保设计室主任、主任工程师、副总工程师，曾获得山东省轻工系统专业技术拔尖人才、中国环境保护产业协会理事、山东建筑学会给水排水专业委员会副主任委员等荣誉称号；2007 年 5 月至 2016 年 8 月，就职于有限公司，任总工程师；2009 年 3 月至今，担任安多尼执行董事、总经理；2016 年 8 月至今，就职于公司，现任公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

宗可卿简历见上表。



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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	齐鲁银行	经营贷款	3,300,000	2020 年 5 月 4 日	2021 年 5 月 6 日	5.50%

2	抵押贷款	中国银行	经营贷款	1,650,000	2020 年 1 月 8 日	2020 年 10 月 19 日	4.5%
3	担保贷款	中国银行	经营贷款	2,000,000	2020 年 6 月 15 日	2021 年 6 月 18 日	4.00%
4	担保贷款	中国银行	经营贷款	3,350,000	2020 年 9 月 5 日	2021 年 9 月 9 日	3.70%
合计	-	-	-	10,300,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0	1	0.734914

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
周焕祥	董事长	男	1960 年 9 月	2020 年 1 月 2 日	2023 年 1 月 1 日
宗可卿	董事、总经理、董事会秘书	女	1962 年 7 月	2020 年 1 月 2 日	2020 年 1 月 1 日
周珏	董事	女	1985 年 5 月	2020 年 1 月 2 日	2023 年 1 月 1 日
张玉玲	董事	女	1972 年 11 月	2020 年 1 月 2 日	2023 年 1 月 1 日
刘胜利	董事	男	1977 年 5 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 6 月 30 日
汪艳雯	监事会主席	女	1985 年 6 月	2020 年 1 月 2 日	2023 年 1 月 1 日
刘士军	监事	男	1985 年 8 月	2020 年 1 月 2 日	2023 年 1 月 1 日
孙志强	职工监事	男	1984 年 12 月	2020 年 6 月 30 日	2023 年 6 月 30 日
杨海红	财务总监	女	1974 年 4 月	2020 年 1 月 2 日	2023 年 1 月 1 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

实际控制人周焕祥、宗可卿为夫妻关系；周珏为周焕祥之女；司马菱为周珏配偶之姐姐。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与股东、控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
周焕祥	董事长						
宗可卿	董事、总经理、董事会秘书	12,347,610	286,750	12,634,360	73.37%	0	0
周珏	董事	3,538,340	0	3,538,340	20.55%	0	0
张玉玲	董事	0	0	0	0%	0	0

刘胜利	董事	0	0	0	0%	0	0
汪艳雯	监事会主席	77,500	0	77,500	0.45%	0	0
刘士军	监事	0	0	0	0%	0	0
孙志强	职工监事	0	0	0	0%	0	0
杨海红	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	15,963,450	-	16,250,200	94.37%	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
周波	董事、副总经理	离任	无	离任
张玉玲	无	新任	董事	新任
司马菱	董事	离任	无	离任
刘胜利	无	新任	董事	新任
孙静	职工监事	离任	无	离任
孙志强	无	新任	职工监事	新任
丁胜军	财务总监	离任	无	离任
杨海红	无	新任	财务总监	新任

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

张玉玲，女，1972 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1991 年 7 月至 2017 年 7 月，就职于山东钢铁集团济南股份有限公司任职员工；2017 年 8 月至 2019 年 5 月，属于山东钢铁集团济南股份有限公司返聘员工；2019 年 6 月至 2019 年至今，就职于公司，任职财务出纳。

刘士军，男，1985 年 8 月 1 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2007 年 7 月至 2010 年 3 月，就职于山东安健源检测评价技术有限公司任职于职业卫生评价员；2010 年 4 月至 2019 年至今，就职于公司，任职设计部主任。

孙志强，男，1984 年 12 月 18 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2007 年 7 月至 2014 年 3 月，就职于盛安建设集团任职于电气仪表施工专业技术负责人；2014 年 4 月至 2020 年至今，就职于山东绿泉环保科技股份有限公司，任职设计员。

杨海红，女，1974 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1996 年 7 月大学专科毕业，1996 年 7 月至 1998 年 6 月，就职于平安保险公司济南分公司任职销售员，1998 年 7 月至 2008 年 12 月，就职于济南建工总承包集团有限公司任职出纳、会计；2009 年 1 月至 2013 年 10 月，就职于山东信达建设工程有限公司任职会计主管，2013 年 11 月至 2019 年 2 月，就职于山东星火科学技术研究院任职财务经理，2019 年 3 月至今，就职于公司，任职财务经理。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5			5
行政人员	5			5
生产人员	13			13
销售人员	3			3
技术人员	12			12
财务人员	3			3
员工总计	41			41

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	4	4
本科	16	16
专科	10	10
专科以下	11	11
员工总计	41	41

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

适应公司发展战略需要，大力实施“人才强企”战略，坚持以人为本理念，以加强人才素质能力建设为核心，以优化人才队伍结构为主线，以培养选拔高层次人才为重点，以创新人才工作机制为动力，以强化人才激励为突破口，紧紧抓住培养、使用、留住人才三个环节，营造集聚各类优秀人才的环境，发挥人力资本的作用，为公司的持续发展提供强有力的人才保证和智力支持，引进高素质技术、营销、管理人才。

2、培训计划

公司不断建立健全员工内训机制，鼓励员工自身的再深造和再学习，建立长效的培训制度，主动创造条件为一些核心和关键岗位员工提供外部培训机会。公司致力于为每一位员工提供最大程度提升自己业务水平和发展的空间。全面提升公司整体人员层次和知识结构，为公司的后续发展奠定良好的人才基础。

3、报告期末不存在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

报告期内，公司根据《公司法》、《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业务规则（试行）》、《公司章程》以及全国中小企业股份转让系统有关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。公司遵照执行了现有的《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》、《关联交易决策制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等规范制度，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》等法律法规、《公司章程》及公司各项内控管理制度的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。公司董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单及环保、食品药品、产品质量领域严重失信者名单的失信联合惩戒对象的情形，符合任职全国股转系统挂牌公司的资格。截至报告期末，上述机构和成员依法运作，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

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》相关规定，并在实际过程中严格按照规定执行，确保

全体股东享有合法权利及平等地位。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够给所有股东特别是中小股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司所有重大决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，根据不同事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会讨论、审议通过。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，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。报告期内未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

为提高公司治理水平，报告期内公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的相关规定，对公司章程和相关治理制度进行了修订，具体内容详见 2020 年 4 月 8 日公司在股转系统指定信息披露平台上发布的相关公告。

(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	4	（1）2020 年 1 月 2 日，召开第二届董事会第一次会议，审议通过关于周焕祥继任董事长、宗可卿继任总经理、董事会秘书、杨海红担任财务总监的议案。 （2）2020 年 4 月 8 日，召开第二届董事会第二次会议，审议通过关于 2019 年度总经理工作报告、2019 年度董事会工作报告、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、2019 年年度报告及年度报告摘要、2019 年度利润分配方案、续聘 2020 年度审计机构、修改山东绿泉公司章程、修订公司相关制度、提议如开 2019 年年度股东大会的议案。 （3）2020 年 7 月 1 日，召开第二届董事会第三次会议，审议通过关于选举刘胜利为公司董事、提请召开公司 2020 年第二次临时股东大

		会的议案 （4）2020 年 7 月 1 日，召开第二届董事会第四次会议，审议通过关于 2020 年半年度报告、补充审议对外借款的议案。
监事会	3	（1）2020 年 1 月 2 日，召开第二届监事会第一次会议，审议通过汪艳雯继任第二届监事会监事的议案。 （2）2020 年 4 月 8 日，召开第二届监事会第二次会议，审议通过 2019 年度监事会工作报告、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、2019 年度利润分配方案、2019 年年度报告及年度报告摘要、关于修订监事会议事规则的议案。 （3）2020 年 8 月 6 日，召开第二届监事会第三次会议，审议通过关于 2020 年半年度报告的议案。
股东大会	2	（1）2020 年 1 月 2 日，召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过关于周焕祥继任董事长、宗可卿继任董事、周珏继任董事、司马菱继任董事、张玉玲担任董事、汪艳雯继任监事会监事、刘士军担任监事的议案。 （2）2020 年 7 月 16 日，召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过选举刘胜利为第二届董事会董事的议案。

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、表决和决议等均符合法律、行政法规、《公司章程》和公司相关内控制度的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会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

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和直接面向市场自主持续经营的能力及风险承受能力。具体情况如下：

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，拥有完整的业务流程，独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在主要依赖公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。

2、资产独立

公司拥有与生产经营有关的固定资产、无形资产、知识产权的所有权或使用权。公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，资产独立分开，不存在资产混同的情况。

3、人员独立

公司建立了独立的劳动用工、人事、薪酬支付制度，公司董事、监事、高级管理人员均依据《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，合法有效。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事以外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。公司的人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离，公司的劳动、人事及工资管理独立、分开。

4、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司依法独立纳税。公司开立有独立银行基本账户，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。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税情形。公司根据生产经营需要独立做出财务决策，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业违规担保的情形。

5、机构独立

公司建立有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，聘任了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了从事相应业务的办公机构、职能部门。公司设有技术研发部、工程管理部、财务部等职能部门，各部门各司其职，分工协作。公司组织机构独立、分开，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。

（三） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《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企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时的进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司按照《企业会计准则》规定，制定了一套财务管理体系，能对公司财务会计进行有效核算，使会计报表及其相关说明能够恰当反应企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。

3、关于风险控制制度

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

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，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，促进公司管

理层恪尽职守，公司结合实际情况，制定了《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》。并在实际年报披露过程中严格按照制度要求执行。从而保证公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

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	大信审字[2021]第 3-10143 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	2021 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	田景智	吴金锋
	4 年	1 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	10 万元	

审计报告

大信审字[2021]第 3-10143 号

山东绿泉环保科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东绿泉环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 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。其他信息包括贵公司 2020 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并不涵盖其他信息，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。

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：吴金锋

中 国 • 北 京 中国注册会计师：田景智

二〇二一年四月二十六日

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	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,909,351.65	2,402,380.83
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	22,090,574.25	21,861,386.50
应收款项融资	五（三）	40,000.00	50,000.00
预付款项	五（四）	395,941.46	2,350,959.94
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）	145,485.00	622,648.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	8,378,914.78	17,207,844.61
合同资产	五（七）	2,419,915.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	31,485.73	15,427.34
流动资产合计		36,411,668.19	44,510,648.02
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（九）	4,438,850.24	3,097,423.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	675,221.41	439,162.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,114,071.65	3,536,586.24
资产总计		41,525,739.84	48,047,234.26
流动负债：			

短期借款	五（十一）	8,661,273.47	
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	五（十二）		1,118,525.80
应付账款	五（十三）	5,468,275.73	4,639,536.10
预收款项	五（十四）		16,290,981.19
合同负债	五（十五）	3,403,055.78	
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（十六）	439,976.51	417,738.10
应交税费	五（十七）	1,825,064.83	259,972.32
其他应付款	五（十八）	271,507.78	4,510,894.97
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十九）	436,158.72	
流动负债合计		20,505,312.82	27,237,648.48
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		20,505,312.82	27,237,648.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	17,218,950.00	17,218,950.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五（二十一）	1,265,459.70	1,265,459.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	753,542.85	732,422.61
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	1,782,474.47	1,592,753.47
归属于母公司所有者权益合计		21,020,427.02	20,809,585.78
少数股东权益			
所有者权益合计		21,020,427.02	20,809,585.78
负债和所有者权益总计		41,525,739.84	48,047,234.26

法定代表人：宗可卿 主管会计工作负责人：杨海红 会计机构负责人：杨海红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,909,351.65	2,402,380.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	22,090,574.25	21,861,386.50
应收款项融资		40,000.00	50,000.00
预付款项		395,941.46	2,350,959.94
其他应收款		145,485.00	622,648.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,378,914.78	17,207,844.61
合同资产		2,419,915.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,485.73	15,427.34
流动资产合计		36,411,668.19	44,510,648.02
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			

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		4,438,850.24	3,097,423.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		675,221.41	439,162.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,114,071.65	3,536,586.24
资产总计		41,525,739.84	48,047,234.26
流动负债：			
短期借款		8,661,273.47	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			1,118,525.80
应付账款		5,468,275.73	4,639,536.10
预收款项			16,290,981.19
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		439,976.51	417,738.10
应交税费		1,825,064.83	259,972.32
其他应付款		271,146.64	4,510,894.97
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		3,403,055.78	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		436,158.72	
流动负债合计		20,504,951.68	27,237,648.48
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		20,504,951.68	27,237,648.48
所有者权益：			
股本		17,218,950.00	17,218,950.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,265,459.70	1,265,459.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		753,542.85	732,422.61
一般风险准备			
未分配利润		1,782,835.61	1,592,753.47
所有者权益合计		21,020,788.16	20,809,585.78
负债和所有者权益合计		41,525,739.84	48,047,234.26

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		32,294,877.88	31,832,465.76
其中：营业收入	五（二十四）	32,294,877.88	31,832,465.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,973,013.66	30,764,213.78
其中：营业成本	五（二十四）	24,930,111.77	23,675,540.44
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（二十五）	272,062.29	83,709.40
销售费用	五（二十六）	934,607.54	1,078,667.63

管理费用	五（二十七）	2,778,495.14	3,554,683.93
研发费用	五（二十八）	1,909,192.59	2,357,063.15
财务费用	五（二十九）	148,544.33	14,549.23
其中：利息费用		153,501.56	12,771.37
利息收入		12,156.39	6,107.80
加：其他收益	五（三十）	179,400.00	287,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	-1,335.76	-65,179.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-1,714,790.68	-307,542.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十三）	141,067.54	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十四）	62,105.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,689.68	982,629.78
加：营业外收入	五（三十五）	203,000.00	0.00
减：营业外支出	五（三十六）	172,120.33	778.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,189.99	981,851.61
减：所得税费用	五（三十七）	-191,651.25	-29,275.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		210,841.24	1,011,127.01
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“-”号填列）		210,841.24	1,011,127.01
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		210,841.24	1,011,127.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		210,841.24	1,011,127.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.012	0.059
（二）稀释每股收益（元/股）		0.012	0.059

法定代表人：宗可卿 主管会计工作负责人：杨海红 会计机构负责人：杨海红

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入		32,294,877.88	31,832,465.76
减：营业成本		24,930,111.77	23,675,540.44
税金及附加		272,062.29	83,709.40
销售费用		934,607.54	1,078,667.63
管理费用		2,770,495.14	3,554,683.93
研发费用		1,909,192.59	2,357,063.15
财务费用		148,976.02	14,549.23
其中：利息费用			
利息收入		11,410.36	6,107.80
加：其他收益		179,400.00	287,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-8,542.93	-65,179.28
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）		-1,714,790.68	-307,542.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		141,067.54	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		62,105.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,328.54	982,629.78
加：营业外收入		203,000.00	

减：营业外支出		172,120.33	778.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,551.13	981,851.61
减：所得税费用		-191,651.25	-29,275.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		211,202.38	1,011,127.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		211,202.38	1,011,127.01
（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		211,202.38	1,011,127.01
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		12,276,971.67	30,390,386.05
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			291,734.20
收到其他与经营活动有关的现金		709,043.92	1,133,599.11
经营活动现金流入小计		12,986,015.59	31,815,719.36
购买商品、接受劳务支付的现金		9,447,769.74	21,909,347.08
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		3,033,722.29	4,771,182.98
支付的各项税费		346,326.83	474,210.44
支付其他与经营活动有关的现金		3,252,285.24	2,770,890.43
经营活动现金流出小计		16,080,104.10	29,925,630.93
经营活动产生的现金流量净额		-3,094,088.51	1,890,088.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		7,207.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,007,207.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		455,393.95	59,837.17
投资支付的现金		6,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,455,393.95	59,837.17
投资活动产生的现金流量净额		-448,186.78	-59,837.17
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		10,300,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,344,380.00	8,799,450.00
筹资活动现金流入小计		12,644,380.00	8,799,450.00
偿还债务支付的现金		1,650,000.00	5,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		250,528.09	201,755.62
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		6,476,080.00	4,880,000.00
筹资活动现金流出小计		8,376,608.09	10,081,755.62
筹资活动产生的现金流量净额		4,267,771.91	-1,282,305.62
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		725,496.62	547,945.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,283,855.03	735,909.39
六、期末现金及现金等价物余额		2,009,351.65	1,283,855.03

法定代表人：宗可卿 主管会计工作负责人：杨海红 会计机构负责人：杨海红

（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		12,276,971.67	30,390,386.05
收到的税费返还			291,734.20
收到其他与经营活动有关的现金		707,936.75	1,133,599.11
经营活动现金流入小计		12,984,908.42	31,815,719.36
购买商品、接受劳务支付的现金		9,447,769.74	21,909,347.08
支付给职工以及为职工支付的现金		3,033,722.29	4,771,182.98
支付的各项税费		346,326.83	474,210.44
支付其他与经营活动有关的现金		3,243,970.9	2,770,890.43
经营活动现金流出小计		16,071,789.76	29,925,630.93
经营活动产生的现金流量净额		-3,086,881.34	1,890,088.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		455,393.95	59,837.17
投资支付的现金			
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		455,393.95	59,837.17
投资活动产生的现金流量净额		-455,393.95	-59,837.17
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		10,300,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,344,380	8,799,450.00
筹资活动现金流入小计		12,644,380.00	8,799,450.00
偿还债务支付的现金		1,650,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		250,528.09	201,755.62
支付其他与筹资活动有关的现金		6,476,080.00	4,880,000.00
筹资活动现金流出小计		8,376,608.09	10,081,755.62
筹资活动产生的现金流量净额		4,267,771.91	-1,282,305.62
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		725,496.62	547,945.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,283,855.03	735,909.39
六、期末现金及现金等价物余额		2,009,351.65	1,283,855.03

（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	17,218,950.00				1,265,459.70				732,422.61		1,592,753.47		20,809,585.78
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	17,218,950.00				1,265,459.70				732,422.61		1,592,753.47		20,809,585.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									21,120.24		189,721.00		210,841.24
（一）综合收益总额											210,841.24		210,841.24
（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									21,120.24		-21,120.24		
1. 提取盈余公积									21,120.24		-21,120.24		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	17,218,950.00				1,265,459.70				753,542.85		1,782,474.47		21,020,427.02

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	17,218,950.00				1,265,459.70				631,309.91		682,739.16		19,798,458.77
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	17,218,950.00				1,265,459.70				631,309.91		682,739.16		19,798,458.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									101,112.70		910,014.31		1,011,127.01
（一）综合收益总额											1,011,127.01		1,011,127.01
（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									101,112.70		-101,112.70		
1. 提取盈余公积									101,112.70		-101,112.70		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	17,218,950.00				1,265,459.70				732,422.61		1,592,753.47		20,809,585.78

法定代表人：宗可卿 主管会计工作负责人：杨海红 会计机构负责人：杨海红

（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	17,218,950.00				1,265,459.70				732,422.61		1,592,753.47	20,809,585.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,218,950.00				1,265,459.70				732,422.61		1,592,753.47	20,809,585.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									21,120.24		190,082.14	211,202.38
（一）综合收益总额											211,202.38	211,202.38
（二）所有者投入和减少资本											0.00	
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									21,120.24		-21,120.24	
1．提取盈余公积									21,120.24		-21,120.24	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	17,218,950.00				1,265,459.70				753,542.85		1,782,835.61	21,020,788.16

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	17,218,950.00				1,265,459.70				631,309.91		682,739.16	19,798,458.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,218,950.00				1,265,459.70				631,309.91		682,739.16	19,798,458.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									101,112.70		910,014.31	1,011,127.01
（一）综合收益总额											1,011,127.01	1,011,127.01
（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									101,112.70		-101,112.70	
1．提取盈余公积									101,112.70		-101,112.70	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												

4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	17,218,950.00				1,265,459.70				732,422.61		1,592,753.47	20,809,585.78

三、 财务报表附注

山东绿泉环保科技股份有限公司
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

山东绿泉环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系山东绿泉环保工程有限公司整体变更的股份有限公司；2016 年 9 月 7 日公司整体改制为股份有限公司，股本为 17,218,950.00 元。公司法定代表人为宗可卿，实际控制人为宗可卿、周焕祥。

2017 年 9 月 12 日起，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开交易，股票简称：绿泉环保，股票代码 872171。

公司营业执照统一社会信用代码：913701007292607555

公司注册地：山东省济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 6 号楼 1602 号。

公司为污水处理及其再生利用行业，主要产品及服务为环保水处理工程业务及环保设计咨询等。

公司的主要经营活动为：环保水处理工程的设计咨询、建设施工、设备安装调试。

本财务报告业经本公司董事会于 2021 年 4 月 26 日决议批准报出。

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 个月的持续经营能力，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

(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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 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) 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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（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。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，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款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

单独评估信用风险的应收款项包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合依据
银行承兑汇票	承兑人为银行
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

银行承兑汇票组合：对于划分为该组合的应收票据，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，本公司对银行承兑汇票组合的预期信用损失率为 0%。

账龄组合组合：对于划分为组合的应收款项，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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（3）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）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（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是否发生显著变化；（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是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）

同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（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是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）本公司对金融工具信用管理方法是否变化等。

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、处于建造过程中的在制品等。

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，并对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。

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。

对于已售存货，应当将其成本结转为当期损益，相应的存货跌价准备也应当予以结转。

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) 合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之

外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 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。

(十四) 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（%）
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75
运输设备	4.00	5.00	23.75
电子设备及其他	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十八) 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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能

结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

收入确认

本公司与客户之间的环保水处理建设合同通常包含设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售和安装服务、以及由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

1、 环保水处理工程业务

公司环保水处理工程业务，按以下两种方式确认：对于不需建设施工、安装调试的环保水处理工程项目，在环保水处理设备发运至客户指定地点并验收合格后确认收入；对于需建设施工、安装调试的环保水处理工程项目，以该项目建设及安装调试完毕并经验收合格后确认收入。

2、 环保水处理设计咨询业务

在完成环保水处理设计咨询并将相关设计咨询资料提供给客户，与设计咨询服务相关的收入和成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入公司时确认收入。

3、 让渡资产使用权

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

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、(二十一)进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独

售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

1.如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未

转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未

转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(二十三) 政府补助

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，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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十二）。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
资产：			
应收账款	24,728,357.29	-3,642,030.03	21,086,327.26
坏账准备-应收	2,866,970.79	-268,431.50	2,598,539.29
合同资产		3,642,030.03	3,642,030.03
合同资产减值准备		268,431.50	268,431.50
负债：			
预收款项	16,290,981.19	-16,290,981.19	
合同负债		14,956,413.01	14,956,413.01
其他流动负债		1,334,568.18	1,334,568.18

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
资产：			
应收账款	24,728,357.29	-3,642,030.03	21,086,327.26
坏账准备-应收	2,866,970.79	-268,431.50	2,598,539.29
合同资产		3,642,030.03	3,642,030.03
合同资产减值准备		268,431.50	268,431.50
负债：			
预收款项	16,290,981.19	-16,290,981.19	

合同负债		14,956,413.01	14,956,413.01
其他流动负债		1,334,568.18	1,334,568.18

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、3%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
水利建设基金	应缴流转税税额	0.5%
所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 重要税收优惠及批文

经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局审核，公司于 2019 年 12 月 28 日再次通过高新技术企业复审，认定资格有效期三年，2020 年度企业所得税税率按 15.00%执行。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类列示

类 别	期末余额	期初余额
现金	7,935.11	14,911.70
银行存款	2,901,416.54	1,268,943.33
其他货币资金		1,118,525.80
合计	2,909,351.65	2,402,380.83

2、其他货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		1,118,525.80
合 计		1,118,525.80

注：货币资金受限金额及原因详见附注五（四十）所有权或使用权受到限制的资产。

(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(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	26,446,951.85	100.00	4,356,377.60	16.47
其中：账龄组合	26,446,951.85	100.00	4,356,377.60	16.47
合计	26,446,951.85	100.00	4,356,377.60	16.47

类　　别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	21,086,327.26	100.00	2,598,539.29	12.32
其中：账龄组合	21,086,327.26	100.00	2,598,539.29	12.32
合计	21,086,327.26	100.00	2,598,539.29	12.32

注：期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明。

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	10,351,223.20	5.00	517,561.16	11,068,918.91	5.00	553,445.95
1 至 2 年	8,922,450.42	10.00	892,245.04	6,098,765.44	10.00	609,876.54
2 至 3 年	4,808,362.12	30.00	1,442,508.64	2,938,159.50	30.00	881,447.85
3 至 4 年	1,407,506.70	50.00	703,753.35	785,500.00	50.00	392,750.00
4 至 5 年	785,500.00	80.00	628,400.00	169,822.31	80.00	135,857.85
5 年以上	171,909.41	100.00	171,909.41	25,161.10	100.00	25,161.10
合计	26,446,951.85	16.47	4,356,377.60	21,086,327.26	12.32	2,598,539.29

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 1,757,838.31 元；本期无收回或转回坏账准备。

3. 本报告期无实际核销的重要应收账款。

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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
前五名合计	20,197,271.61	76.37	2,480,854.35
合计	20,197,271.61	76.37	2,480,854.35

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	40,000.00	50,000.00
合计	40,000.00	50,000.00

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	350,018.60	88.40	2,291,222.84	97.46
1 至 2 年	26,426.89	6.67	31,022.67	1.32
2 至 3 年	3,862.06	0.98	28,714.43	1.22
3 年以上	15,633.91	3.95		
合计	395,941.46	100.00	2,350,959.94	100.00

注：截止期末公司无账龄超过 1 年的大额预付款项。

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
前五名合计	309,100.80	78.07
合计	309,100.80	78.07

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	163,219.54	683,430.97
减：坏账准备	17,734.54	60,782.17
合计	145,485.00	622,648.80

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
押金、保证金	8,350.00	233,827.50
备用金	130,221.17	353,364.40
应收外部单位往来款		55,801.06
其他	24,648.37	40,438.01
减：坏账准备	17,734.54	60,782.17
合计	145,485.00	622,648.80

（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	62,048.37	38.02	595,927.00	87.20
1 至 2 年	92,821.17	56.87	23,352.91	3.42
2 至 3 年			21,000.00	3.07
3 至 4 年	6,000.00	3.68	40,801.06	5.97
4 至 5 年			2,000.00	0.29
5 年以上	2,350.00	1.43	350.00	0.05
合计	163,219.54	100.00	683,430.97	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	60,632.17		150.00	60,782.17
期初余额在本期重新评估后	60,632.17		150.00	60,782.17
本期计提	-42,897.63		-150.00	-43,047.63
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	17,734.54			17,734.54

（4）本期收回或转回的重要坏账准备情况

本期无收回或转回的坏账准备。

（5）本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

本报告期无核销的其他应收款项。

（6）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	坏账准备余额

				计数的比例(%)	
宗泽晓	备用金	104,061.90	注 1	63.76	8,536.19
宗立新	备用金	26,109.27	1-2 年	16.00	2,610.93
社保	其他	24,648.37	1 年以内	15.10	1,232.42
济南高新控股集团有限公司	押金、保证金	8,000.00	注 2	4.90	6,800.00
济南舜德物业管理有限公司	押金、保证金	200.00	5 年以上	0.12	200.00
合计		163,019.54		99.88	19,379.54

注 1：账龄 1 年以内为 37,400.00 元、1-2 年 66,661.90 元；

注 2：账龄 3-4 年 6,000.00 元、5 年以上 2,000.00 元。

(六) 存货

存货类别	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
工程施工	8,378,914.78		8,378,914.78	17,207,844.61		17,207,844.61
合计	8,378,914.78		8,378,914.78	17,207,844.61		17,207,844.61

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

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
项目质保金	2,547,279.28	127,363.96	2,419,915.32	3,642,030.03	268,431.50	3,373,598.53
合计	2,547,279.28	127,363.96	2,419,915.32	3,642,030.03	268,431.50	3,373,598.53

注：期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明。

2.合同资产减值准备

（1）按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率（%）	减值准备	账面余额	预期信用损失率（%）	减值准备
1 年以内	2,547,279.28	5.00	127,363.96	1,915,430.03	5.00	95,771.50
1 至 2 年				1,726,600.00	10.00	172,660.00
合计	2,547,279.28	5.00	127,363.96	3,642,030.03	7.37	268,431.50

（2）本期计提或转回的合同资产减值准备情况

本期计提减值准备金额为-141,067.54 元；本期无转回减值准备。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	19,510.32	-
预缴所得税	11,975.41	15,427.34
合计	31,485.73	15,427.34

(九) 固定资产

类　别	期末余额	期初余额
固定资产	4,438,850.24	3,097,423.29
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	4,438,850.24	3,097,423.29

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,683,200.00	1,490,637.17	783,842.60	6,957,679.77
2.本期增加金额	440,946.87		1,186,836.28	1,627,783.15
（1）购置	440,946.87		1,186,836.28	1,627,783.15
3.本期减少金额		77,900.00		77,900.00
（1）处置或报废		77,900.00		77,900.00
4.期末余额	5,124,146.87	1,412,737.17	1,970,678.88	8,507,562.92
二、累计折旧				
1.期初余额	1,794,814.45	1,346,648.93	718,793.10	3,860,256.48
2.本期增加金额	245,749.91	13,451.28	23,260.01	282,461.20
（1）计提	245,749.91	13,451.28	23,260.01	282,461.20
3.本期减少金额		74,005.00		74,005.00
（1）处置或报废		74,005.00		74,005.00
4.期末余额	2,040,564.36	1,286,095.21	742,053.11	4,068,712.68
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				-
1.期末账面价值	3,083,582.51	126,641.96	1,228,625.77	4,438,850.24
2.期初账面价值	2,888,385.55	143,988.24	65,049.50	3,097,423.29

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 2,594,502.62 元；固定资产受限原因及金额详见附注五（四十）所有权或使用权受到限制的资产。

(十) 递延所得税资产

1、递延所得税资产情况

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	675,221.41	4,501,476.10	439,162.95	2,927,752.96
合 计	675,221.41	4,501,476.10	439,162.95	2,927,752.96

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	361.14	
合计	361.14	

3、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
2025	361.14		
合计	361.14		

(十一) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	3,305,041.67	
保证借款	5,356,231.80	
合计	8,661,273.47	

注 1：2020 年 5 月 7 日公司以自有房屋建筑物抵押借款，取得齐鲁银行股份有限公司济南自贸区支行短期借款 3,300,000.00 元；

注 2：2020 年 6 月 18 日、2020 年 9 月 10 日公司实际控制人为本公司担保从中国银行股份有限公司济南高新支行分别取得短期借款 2,000,000.00 元、3,350,000.00 元。

(十二) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,118,525.80
合计		1,118,525.80

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,822,535.89	3,598,501.55
1 年以上	645,739.84	1,041,034.55
合计	5,468,275.73	4,639,536.10

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
聊城博发建筑装饰工程有限公司	150,000.00	尚未结算
江苏博一环保科技有限公司	147,100.00	尚未结算
合计	297,100.00	

(十四) 预收款项

注：期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明。

(十五) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,403,055.78	13,350,785.67
1 年以上		1,605,627.34
合计	3,403,055.78	14,956,413.01

注：期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明。

(十六) 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	417,738.10	2,955,873.12	2,933,634.71	439,976.51
离职后福利-设定提存计划		100,690.70	100,690.70	
合计	417,738.10	3,056,563.82	3,034,325.41	439,976.51

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	204,084.67	2,768,745.37	2,786,611.44	186,218.60
社会保险费		141,261.52	141,261.52	
其中：医疗保险费		140,879.79	140,879.79	
工伤保险费		316.35	316.35	
生育保险费		65.38	65.38	
住房公积金		3,820.00	3,820.00	
工会经费和职工教育经费	213,653.43	42,046.23	1,941.75	253,757.91
合计	417,738.10	2,955,873.12	2,933,634.71	439,976.51

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		96,946.80	96,946.80	
失业保险费		3,743.90	3,743.90	
合计		100,690.70	100,690.70	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,560,508.49	188,487.28
房产税	56,515.13	53,737.16
土地使用税	3,294.73	3,761.93
城市维护建设税	114,140.09	4,977.99
教育费附加	81,528.60	2,133.42
印花税		4,774.87
其他税费	9,077.79	2,099.67
合计	1,825,064.83	259,972.32

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	271,507.78	4,510,894.97
合计	271,507.78	4,510,894.97

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
押金质保金	2,050.00	2,050.00
应付外部单位款项	172,000.00	

应付内部员工款项	97,096.64	268,844.97
关联方往来	361.14	4,240,000.00
合计	271,507.78	4,510,894.97

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	436,158.72	1,334,568.18
合计	436,158.72	1,334,568.18

注：期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明。

(二十) 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	17,218,950.00						17,218,950.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,265,459.70			1,265,459.70
合计	1,265,459.70			1,265,459.70

(二十二) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	732,422.61	21,120.24		753,542.85
合计	732,422.61	21,120.24		753,542.85

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,592,753.47	
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	1,592,753.47	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	210,841.24	
减：提取法定盈余公积	21,120.24	净利润 10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,782,474.47	

(二十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	32,294,877.88	24,930,111.77	31,832,465.76	23,675,540.44
其中：环保水处理工程业务	31,792,991.09	24,550,286.17	31,617,945.42	23,569,540.44
环保设计咨询	501,886.79	379,825.60	214,520.34	106,000.00
合计	32,294,877.88	24,930,111.77	31,832,465.76	23,675,540.44

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	环保水处理工程业务	环保设计咨询
在某一时点确认	31,792,991.09	501,886.79
合计	31,792,991.09	501,886.79

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	125,040.02	20,947.17
教育费附加	53,588.57	8,977.36
地方教育费附加	35,725.72	5,984.90
地方水利基金	8,931.43	1,496.22
印花税	2,226.10	4,774.87
房产税	42,116.85	39,338.88
其他税金	4,433.60	2,190.00
合计	272,062.29	83,709.40

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅交通费	70,945.28	109,729.64
职工薪酬	240,322.38	350,885.86

业务招待费	30,045.63	16,485.92
中标服务费	26,310.00	18,679.25
广告宣传费	59,942.27	125,103.19
售后服务费	323,467.76	452,353.35
其他	183,574.22	5,430.42
合计	934,607.54	1,078,667.63

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,108,110.93	1,401,129.96
折旧摊销费	279,134.07	258,946.15
中介服务费	548,360.44	881,691.37
办公费	134,849.17	126,768.26
差旅交通费	212,832.55	309,906.49
业务招待费	206,363.82	285,615.90
水电费及租赁费	23,131.06	150,958.19
其他	265,713.10	139,667.61
合计	2,778,495.14	3,554,683.93

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,041,089.13	1,412,185.99
材料	571,009.17	795,058.62
折旧费	3,327.13	9,981.53
其他	293,767.16	139,837.01
合计	1,909,192.59	2,357,063.15

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	153,501.56	12,771.37
减：利息收入	12,156.39	6,107.80
手续费支出	7,199.16	7,885.66
合计	148,544.33	14,549.23

(三十) 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
研发补助	179,400.00	287,100.00	与收益相关

合计	179,400.00	287,100.00	与收益相关

(三十一) 投资收益

类　别	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,207.17	
应收票据贴现息	-8,542.93	-65,179.28
合计	-1,335.76	-65,179.28

(三十二) 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	-1,757,838.31	-347,157.91
其他应收款信用减值损失	43,047.63	39,614.99
合计	-1,714,790.68	-307,542.92

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	141,067.54	
合计	141,067.54	

(三十四) 资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	62,105.00	
合计	62,105.00	

(三十五) 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	203,000.00		203,000.00
合计	203,000.00		203,000.00

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
高新技术企业认证补助	100,000.00		与收益相关
专精特新项目组补助	100,000.00		与收益相关
发明专利年费资助	3,000.00		与收益相关
合计	203,000.00		

(三十六) 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
诉讼赔偿金	172,000.00		172,000.00
滞纳金及罚款		4.59	
其他	120.33	773.58	120.33
合计	172,120.33	778.17	172,120.33

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	44,407.21	10,856.05
递延所得税费用	-236,058.46	-40,131.45
合计	-191,651.25	-29,275.40

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	金额
利润总额	19,189.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,878.50
子公司适用不同税率的影响	-36.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,200.24
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	90.28
研究开发费加计扣除的影响	-214,784.16

所得税费用	-191,651.25

(三十八) 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	709,043.92	1,133,599.11
其中：政府补助	382,400.00	287,100.00
利息收入	12,156.39	6,107.80
往来及其他	314,487.53	840,391.31
支付其他与经营活动有关的现金	3,252,285.24	2,770,890.43
其中：销售费用	694,285.16	727,781.77
管理费用	1,356,913.43	1,894,607.82
研发费用	293,767.16	139,837.01
财务费用	7,199.16	7,733.43
往来及其他	900,120.33	930.40

2. 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	2,344,380.00	8,799,450.00
其中：往来款	2,236,080.00	8,620,000.00
贷款利息补贴	108,300.00	179,450.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,476,080.00	4,880,000.00
其中：往来款	6,476,080.00	4,880,000.00

(三十九) 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	210,841.24	1,011,127.01
加：信用减值损失	1,714,790.68	307,542.92

资产减值准备	-141,067.54	
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	282,461.20	268,927.68
无形资产摊销		
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）	-62,105.00	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
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）	153,501.56	12,771.37
投资损失（收益以“－”号填列）	1,335.76	65,179.28
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-236,058.46	-40,131.45
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）	8,828,929.83	-11,340,855.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,796,702.32	2,619,538.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,050,015.46	8,985,988.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,094,088.51	1,890,088.43
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,009,351.65	1,283,855.03
减：现金的期初余额	1,283,855.03	735,909.39
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	725,496.62	547,945.64

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额

一、现金	2,009,351.65	1,283,855.03
其中：库存现金	7,935.11	14,911.70
可随时用于支付的银行存款	2,001,416.54	1,268,943.33
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,009,351.65	1,283,855.03

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	900,000.00	诉讼冻结
固定资产	1,561,533.84	抵押借款
合计	2,461,533.84	--

六、 合并范围的变更

本期公司合并范围未发生变更。

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	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东蓝之源水务有限公司	山东济南	山东济南	生态保护和环境治理业	100.00		投资设立

注：未实际对该公司投资。

八、 与金融工具相关的风险

公司生产经营的目标是使股东利益最大化，在正常的生产经营中主要会面临以下金融风险：市场风险、信用风险。

1、市场风险

公司的市场风险来源于合同不稳定，导致收入不确定性。公司将持续加大市场的开发力度，以确保收入不断的增长，使股东利益最大化。

2、信用风险

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生应收账款。

为降低信用风险，公司建立了明确催收政策、客户信用管理体系，对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催收回款。此外，每个资产负债表日就无法回收的款项计提充分的坏账准备。通过以上程序，公司所承担的信用风险大为降低，公司尚未发生大额应收账款逾期的

情况。

九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为周焕祥、宗可卿，二人系夫妻关系，宗可卿持有本公司表决权股份 73.37%。

(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

无

(四) 本公司关联自然人情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周珏	董事、监事及高级管理人员
司马菱	董事、监事及高级管理人员
汪艳雯	董事、监事及高级管理人员
孙志强	董事、监事及高级管理人员
张玉玲	董事、监事及高级管理人员
刘士军	董事、监事及高级管理人员
周文忠	关系密切的主要家庭成员
杨海红	董事、监事及高级管理人员

(五)关联交易情况

1.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
宗可卿	本公司	3,350,000.00	2020-09-10	2021-09-09	否
宗可卿	本公司	2,000,000.00	2020-06-18	2021-06-17	否

2.关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	拆入金额	偿还金额	期末余额	说明
宗可卿	4,240,000.00	2,236,080.00	6,476,080.00		借款

3．关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	733,204.81	672,096.52

(六)关联方应付款项

1.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	宗可卿	361.14	4,240,000.00

十、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止财务报告日，公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 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(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	26,446,951.85	100.00	4,356,377.60	16.47
其中：账龄组合	26,446,951.85	100.00	4,356,377.60	16.47
合计	26,446,951.85	100.00	4,356,377.60	16.47

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	21,086,327.26	100.00	2,598,539.29	12.32
其中：账龄组合	21,086,327.26	100.00	2,598,539.29	12.32
合计	21,086,327.26	100.00	2,598,539.29	12.32

注：期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明。

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	10,351,223.20	5.00	517,561.16	11,068,918.91	5.00	553,445.95
1 至 2 年	8,922,450.42	10.00	892,245.04	6,098,765.44	10.00	609,876.54
2 至 3 年	4,808,362.12	30.00	1,442,508.64	2,938,159.50	30.00	881,447.85
3 至 4 年	1,407,506.70	50.00	703,753.35	785,500.00	50.00	392,750.00
4 至 5 年	785,500.00	80.00	628,400.00	169,822.31	80.00	135,857.85
5 年以上	171,909.41	100.00	171,909.41	25,161.10	100.00	25,161.10
合计	26,446,951.85	16.47	4,356,377.60	21,086,327.26	12.32	2,598,539.29

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 1,757,838.31 元；本期无收回或转回坏账准备。

3.本报告期无实际核销的重要应收账款情况

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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
前五名合计	20,197,271.61	76.37	2,480,854.35
合计	20,197,271.61	76.37	2,480,854.35

(二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	163,219.54	683,430.97
减：坏账准备	17,734.54	60,782.17
合计	145,485.00	622,648.80

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
押金、保证金	8,350.00	233,827.50
备用金	130,221.17	353,364.40

应收外部单位往来款		55,801.06
其他	24,648.37	40,438.01
坏账准备	17,734.54	60,782.17
合计	145,485.00	622,648.80

（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	62,048.37	38.02	595,927.00	87.20
1 至 2 年	92,821.17	56.87	23,352.91	3.42
2 至 3 年			21,000.00	3.07
3 至 4 年	6,000.00	3.68	40,801.06	5.97
4 至 5 年			2,000.00	0.29
5 年以上	2,350.00	1.43	350.00	0.05
合计	163,219.54	100.00	683,430.97	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	60,632.17		150.00	60,782.17
期初余额在本期重新评估后	60,632.17		150.00	60,782.17
本期计提	-42,897.63		-150.00	-43,047.63
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	17,734.54			17,734.54

（4） 本期收回或转回的重要坏账准备情况

本期无收回或转回的坏账准备。

（5）本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

本报告期无核销的其他应收款项。

（6）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
宗泽晓	备用金	104,061.90	注 1	63.76	8,536.19

宗立新	备用金	26,109.27	1-2 年	16.00	2,610.93
社保	其他	24,648.37	1 年以内	15.10	1,232.42
济南高新控股集团有限公司	押金、保证金	8,000.00	注 2	4.90	6,800.00
济南舜德物业管理有限公司	押金、保证金	200.00	5 年以上	0.12	200.00
合计		163,019.54		99.88	19,379.54

注 1：账龄 1 年以内为 37,400.00 元、1-2 年 66,661.90 元；

注 2：账龄 3-4 年 6,000.00 元、5 年以上 2,000.00 元。

(三)营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	32,294,877.88	24,930,111.77	31,832,465.76	23,675,540.44
环保水处理工程业务	31,792,991.09	24,550,286.17	31,617,945.42	23,569,540.44
环保设计咨询	501,886.79	379,825.60	214,520.34	106,000.00
合计	32,294,877.88	24,930,111.77	31,832,465.76	23,675,540.44

2.本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	环保水处理工程业务	环保设计咨询
在某一时点确认	31,792,991.09	501,886.79
合计	31,792,991.09	501,886.79

(四)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现息	-8,542.93	-65,179.28
合计	-8,542.93	-65,179.28

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	62,105.00	
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）	382,400.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-172,120.33	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,335.76	

5.所得税影响	-41,378.05	
合计	229,670.86	

(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（%）		每股收益	
			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	1.01	4.98	0.012	0.059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	3.01	-0.001	0.035

山东绿泉环保科技股份有限公司
二〇二一年四月二十六日

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：

董事会秘书办公室

山东绿泉环保科技股份有限公司

董事会

二〇二一年四月二十六日