



证 券 简 称

NEEQ : 831208

上海洁昊环保股份有限公司
(Shanghai Gehope Environmental
Protection Co., Ltd)

年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019年4月10日，公司董事会收到独立董事唐松先生、唐大为女士、时永飞先生递交的辞职报告，公司决定改组董事会，不再设置独立董事，同时修改《公司章程》和相关公司制度，以上决定经2019年4月30日股东大会通过后生效。

2019年5月20日，公司与胡建华先生、何文俊先生签署了《江阴洁昊环保设备有限公司股权转让协议》，以2300万元的价格转让公司全资子公司江阴洁昊环保设备有限公司的全部股权，并于2019年6月初完成了股权转让和工商变更登记事宜。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
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	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	30

释义

释义项目		释义
洁昊环保、公司	指	上海洁昊环保股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
大信、会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	《上海洁昊环保股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
洁昊有限	指	公司前身上海洁昊环保设备有限公司
冉溪环保	指	江阴冉溪环保设备有限公司,系公司全资子公司
江阴洁昊	指	江阴洁昊环保设备有限公司,曾系公司全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

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。

公司负责人肖惠娥、主管会计工作负责人徐宁及会计机构负责人（会计主管人员）徐宁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
税收优惠政策变化风险	公司系高新技术企业，报告期内公司按 15%的税率缴纳企业所得税。如果国家关于企业所得税税收优惠政策发生变化，将对公司净利润产生较大影响。
应收账款坏账风险	随着公司主营业务的发展，公司加大催款力度，应收账款有较大幅度的减少。但若公司主要客户的财务状况发生恶化，致使应收账款不能收回，将对公司资产质量和财务状况产生较大不利影响，公司将面临一定的坏账风险。
经营业绩波动的风险	因公司产品销售受行业政策的影响，公司营业收入本期较上期减少 35,003,137.93 元，减少 67.52%；净利润减少 4,009,112.20 元，减少 56.56%。随着行业政策变化、终端客户需求波动，若企业自身应对不当，可能存在短期内业绩波动的风险。
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	上海洁昊环保股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Gehope Environmental Protection Co.,Ltd
证券简称	洁昊环保
证券代码	831208
法定代表人	肖惠娥
办公地址	上海市普陀区丹巴路 99 号 B3 栋 8 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐宁
职务	财务总监、董事会秘书
电话	021-32528162
传真	021-32528162-8008
电子邮箱	gehope@gehope.com
公司网址	www.gehope.com
联系地址及邮政编码	上海市普陀区丹巴路 99 号 B3 栋 8 层 200062
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

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 4 月 7 日
挂牌时间	2014 年 10 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3591 环境保护专用设备制造业
主要产品与服务项目	工业烟雾气污染治理设备的研发、设计、生产、销售和维修
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	97,512,147
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	肖惠娥、李靖苑母女
实际控制人及其一致行动人	肖惠娥、李靖苑母女

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	91310000572665876Q	否

注册地址	上海市奉贤区望园路 2165 弄 13 号 228 室	否
注册资本	97,512,147.00	否

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦 1401 室
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	王敏康、狄香雨
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 1504 室

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	16,838,766.33	51,841,904.26	-67.52%
毛利率%	51.34%	35.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,079,309.39	7,088,421.59	-56.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,300,796.85	5,665,801.03	-140.61%
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）	1.80%	4.27%	-
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）	-1.34%	3.41%	-
基本每股收益	0.03	0.07	-57.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	194,370,211.68	201,366,856.35	-3.47%
负债总计	21,575,199.95	31,651,154.01	-31.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	172,795,011.73	169,715,702.34	1.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	1.74	1.72%
资产负债率%（母公司）	8.10%	8.82%	-
资产负债率%（合并）	11.10%	15.72%	-
流动比率	5.3809	3.6067	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	13,115,328.48	6,579,780.20	99.33%
应收账款周转率	0.8086	1.9400	-
存货周转率	0.6889	2.7300	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.47%	-0.30%	-
营业收入增长率%	-67.52%	-26.77%	-
净利润增长率%	-56.56%	-62.39%	-

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	97,512,147	97,512,147	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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	31,837.16
委托他人投资或管理资产的损益	1,864,261.22
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	291,379.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	486,330.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目（处置子公司确认的投资收益）	3,693,635.93
非经常性损益合计	6,367,444.26
所得税影响数	987,338.02
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	5,380,106.24

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合并资产负债表				
应收票据及应收账款	36,012,989.22			
应收票据	8,150,000.00	8,150,000.00		
应收账款	27,862,989.22	27,862,989.22		
应付票据及应付账款	23,176,003.22			
应付票据				
应付账款		23,176,003.22		
母公司资产负债表				
应收票据及应收账款	34,353,319.22			
应收票据	8,150,000.00	8,150,000.00		
应收账款	26,203,319.22	26,203,319.22		
应付票据及应付账款	12,785,557.70			
应付票据				
应付账款		12,785,557.70		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司业务立足于大气环保设备制造业，为燃煤电厂与环保工程公司提供烟气脱硫脱硝设备、PM2.5 湿式（静电）除尘设备、换热消白设备。公司是国家高新技术企业，是湿法烟气脱硫装置专用设备（除雾器）与尿素热解室的标准起草单位，拥有稳定的技术研发团队与充足的技术储备，并拥有设备方案设计、技术研发、参数设置、设备选型、核心零部件生产、设备组装、设备调试等环节的核心技术，以及多项与产品直接相关的实用新型专利。公司的客户分为总包商与终端客户，其中，总包商是指为燃煤电厂提供环保工程建造、施工、运营的环保工程公司，终端客户是大型燃煤电厂、有色金属冶炼厂等。公司主要通过招投标的方式获取客户订单，并以直销模式实现销售。

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

报告期内，公司实现营业收入 16,838,766.33 元，较 2019 年度计划基础下降 66.32%；净利润 3,079,309.39 元，较 2019 年度计划基础下降 38.41%，未能完成年初制定 2019 年经营目标。未完成 2019 年经营目标的主要原因是，公司产品主要应用于大气治理，主要客户所属行业为火力发电，在宏观经济下行的形势下，火力发电的增速下行，与火力发电相关的环保设备工程建设规模大幅压缩，导致公司营收大幅下降。净利润下降的原因主要是受收入下降的影响。

报告期内，面临严峻的经营形势，公司努力盘活资产，溢价出售了江阴洁昊环保设备有限公司的股权，并将新建的江阴冉溪环保设备有限公司部分厂房办公楼出租，同时积极压降各项经营开支，优化公司的经营资源，有力提高了公司资产的使用效率和效益。

面对火电环保工程建设低位徘徊的局面，公司积极开拓新业务，加大对耦合水解项目的研发和投入，该研发项目的产品主要应用于造纸行业的环保处理，并已取得市场订单，预计将成为公司 2020 年新的经济增长点。

国家环保部门对有色金属冶炼厂、造纸等行业大气污染物排放达标等环保要求正进一步的落实，

因此相关行业的环保技术升级已成必然趋势。未来公司除继续加大对现有产品的研发投入外，将关注大气污染治理的新动向，积极开拓其他行业的环保产品市场。

公司计划在 2020 年实现年产值 3,500 万元至 5,000 万元，实现净利润 400 万元至 800 万元。

友情提示：上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（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	452,474.76	0.23%	2,386,060.12	1.18%	-81.04%
应收票据	2,324,000.00	1.20%	8,150,000.00	4.05%	-71.48%
应收账款	13,787,313.61	7.09%	27,862,989.22	13.84%	-50.52%
存货	12,947,935.19	6.66%	10,841,603.01	5.38%	19.43%
投资性房地产	29,890,735.73	15.38%	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	35,513,919.06	18.27%	32,402,774.89	16.09%	9.60%
在建工程	-	-	33,769,355.93	16.77%	-100.00%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	43,291,379.45	22.27%	0.00	0.00%	100.00%
其他流动资产	42,808,989.58	22.02%	50,670,878.49	25.16%	-15.52%
应付账款	15,538,766.31	7.99%	23,176,003.22	11.51%	-32.95%

资产负债项目重大变动原因：

（1）货币资金期末余额较期初减少1,379,216.76元，降低 81.04%，主要系购买的银行理财产品（含结构性存款）增加所致。

（2）应收票据及应收账款期末合计余额较期初减少 19,901,675.61元，下降 55.26%，主要系本期公司应收款回款较多所致。

（3）投资性房地产期末余额较期初增加29,890,735.73元，增长 100.00%，主要系再溪出租部分厂房办公楼所致。

（4）交易性金融资产期末余额较期初增加 43,291,379.45元，增长 100.00%，主要系购买的银行结构性存款所致。

（5）其他流动资产期末余额较期初减少 7,608,663.19元，下降15.52%，主要系部分理财资金转购结构性存款所致。

（6）应付账款期末余额较期初减少7,635,865.40元，降低32.95%，主要系本期按合同要求支付再溪工程款致应付工程款减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	16,838,766.33	-	51,841,904.26	-	-67.52%
营业成本	8,194,217.15	48.66%	33,616,991.75	64.85%	-75.62%
毛利率	51.34%	-	35.15%	-	-
销售费用	1,796,428.21	10.67%	1,784,729.18	3.44%	0.66%
管理费用	5,497,070.29	32.65%	6,318,984.19	12.19%	-13.01%
研发费用	2,787,144.05	16.55%	3,366,019.27	6.49%	-17.20%
财务费用	46,462.62	0.28%	195,240.00	0.38%	-76.20%
信用减值损失	-559,036.70	-3.32%			-100.00%
资产减值损失	-78,347.68	-0.47%	-114,680.27	-0.22%	31.68%
其他收益	0	0.00%	12,157.50	0.02%	-100.00%
投资收益	5,557,897.15	33.01%	1,597,842.82	3.08%	247.84%
公允价值变动收益	291,379.45	1.73%			100.00%
资产处置收益	31,837.16	0.19%	-666.85	0.00%	4,874.26%
汇兑收益	0	0.00%			-
营业利润	3,060,162.41	18.17%	7,328,587.21	14.14%	-58.24%
营业外收入	486,330.50	2.89%	73,461.56	0.14%	562.02%
营业外支出	0	0.00%	7,557.24	0.01%	-100.00%
净利润	3,079,309.39	18.29%	7,088,421.59	13.67%	-56.56%

项目重大变动原因：

- (1) 营业收入本期较上期减少35,003,137.93元，下降 67.52%，系 2019年产品销售受行业发展下滑影响所致。
- (2) 营业成本本期较上期减少 25,422,774.60 元，下降75.62%，主要系本年因营业收入减少导致相应成本减少所致。
- (3) 管理费用本期较上期减少 821,913.90元，下降 13.01%，主要系人工费用及停工损失减少。
- (4) 研发费用本期较上期减少578,875.22元，下降 17.20%，主要系火电环保的研发项目投入减少所致。
- (5) 投资收益本期较上期增加3,960,054.33元，增长247.84%，主要系本期出售子公司江阴洁昊股权增加的股权投资收益所致。
- (9) 营业利润本期较上期减少4,268,424.80元，下降 58.24%，主要系上述综合因素影响所致。
- (10) 营业外收入本期较上期增加412,868.94元，增长 562.02%，主要系本期债务清理收益增加所致。
- (11) 净利润本期较上期减少 4,009,112.20元，下降 56.56%，主要系上述综合因素扣除企业所得税费用影响所致。

(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	14,863,994.79	51,513,018.53	-71.15%
其他业务收入	1,974,771.45	328,885.73	500.44%
主营业务成本	9,104,495.30	33,460,258.42	-72.79%
其他业务成本	1,042,274.86	156,733.33	565.00%

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%	
除雾器净化系列产品	11,758,654.00	79.11%	31,314,855.11	60.40%	-62.45%
脱硝系列产品	2,818,628.06	18.96%	18,267,399.21	35.24%	-84.57%
湿式除尘系列产品	286,712.73	1.93%	1,930,764.21	3.72%	-85.15%
其他	-	-	328,885.73	0.63%	-100.00%

按区域分类分析：

√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%	
华东	8,074,066.04	54.32%	20,396,953.11	39.34%	-60.42%
华中	1,510,356.91	10.16%	6,483,586.62	12.51%	-76.70%
华北	3,471,597.49	23.36%	21,422,019.23	41.32%	-83.79%
东北	131,132.74	0.88%	571,951.08	1.10%	-77.07%
西南	833,457.42	5.61%	2,911,963.19	5.62%	-71.38%
西北	843,384.19	5.67%	55,431.03	0.11%	1,421.50%

收入构成变动的原因：

2019年，由于受行业宏观形势的影响，整体业务拓展放缓，反映在传统火电环保产品系列和主要区域均同比有较大减少，公司正努力开拓新产品新业务，期于2020年在非电领域业务方面有新的突破。

(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	客户 1	1,221,238.94	8.22%	否
2	客户 2	1,077,586.21	7.25%	否
3	客户 3	824,227.73	5.55%	否
4	客户 4	707,109.90	4.76%	否
5	客户 5	602,585.84	4.05%	否
	合计	4,432,748.62	29.83%	-

(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	供应商 1	1,969,617.73	12.92%	否
2	供应商 2	1,952,553.01	12.81%	否
3	供应商 3	803,982.43	5.27%	否
4	供应商 4	699,725.36	4.59%	否
5	供应商 5	661,695.28	4.34%	否
合计		6,087,573.81	39.93%	-

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	13,115,328.48	6,579,780.20	99.33%
投资活动产生的现金流量净额	-13,514,549.48	-56,185,106.83	75.95%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0.00%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期较上期增加 6,535,548.28 元, 增长 99.33%。主要原因系本期收回前期应收款金额较多, 其中应收票据及应收账款余额较上年减少 19,901,675.61 元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 42,670,557.35 元, 增长 75.95%。主要原因: 一方面系处置子公司收到现金 22,469,979.86 元; 二为本期银行理财产品到期赎回较上期增加现金 48,202,868.17 元; 三系投资活动现金流出较上期增加 26,498,259.08 元, 主要系本期购买银行理财产品较上年增加现金支出 34,311,496.13 元, 此外, 支付冉溪建设工程款等比上年减少 7,813,237.05 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内出售了江阴洁昊子公司 100% 股权, 江阴洁昊不再是公司全资子公司, 截止报告期末, 公司拥有一家子公司, 具体信息如下:

(1) 江阴冉溪环保设备有限公司为公司全资子公司, 注册资本为人民币 7,800 万元。经营范围: 电力环保脱硫除雾器、镍合金滤网、氧化空气管、湿式静电设备、脱硝设备、换热设备、档板门的制造、加工、销售; 从事环保设备领域内的技术研发及技术服务; 橡胶制品、塑料制品、五金产品、电器配件的销售 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截止 2019 年 12 月 31 日, 冉溪环保资产总额为 57,564,103.15 元, 负债总额为 7,393,041.30 元, 净资产为 50,171,061.85 元; 2019 年度实现营业收入 6,594,291.40 元, 利润总额为 763,962.05 元, 净利润为 572,971.53 元。

(2) 为公司经营发展需要, 公司于 2019 年 5 月 20 日签定出售江阴洁昊环保设备有限公司 100%

股权的合同，售价 2,300 万元，于 6 月份完成工商登记变更。

2、委托理财及衍生品投资情况

2019 年 4 月 30 日，公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于授权总经理决定公司利用闲置资金投资理财产品的议案》，授权公司总经理利用闲置资金投资理财产品，在不超过 2.5 亿元的额度内循环滚动操作。截止 2019 年末，公司循环使用不超过 2.5 亿元的额度内购买了民生银行、农业银行、交通银行、招商银行的理财产品（包括结构性存款），期限为 1 天、7 天至 180 天不等，2019 年度共取得和确认理财收益等 2,155,640.67 元（包括结构性存款公允价值变动损益）。

3、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。

2. 会计政策变更的影响

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”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“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。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司本年度继续加强产品开发与工艺创新，保持行业内的竞争优势。报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、税收优惠政策变化风险

公司系高新技术企业，报告期内公司按 15%的税率缴纳企业所得税。如果国家关于企业所得税税收优惠政策发生变化，将对公司净利润产生较大影响。

应对措施：公司将及时关注国家及地方政府税收优惠的出台及变动，严格按照对高新技术企业要求，加大研发力度，加快产品迭代升级。

2、应收账款坏账风险

随着公司主营业务的发展，公司加大催款力度，应收账款有一定幅度的减少。但若公司主要客户的财务状况发生恶化，致使应收账款不能收回，将对公司资产质量和财务状况产生较大不利影响，公司将面临一定的坏账风险。

应对措施：报告期内，公司进一步完善应收账款管理和催收制度，针对应收账款做出了详尽的回款计划，组织专人进行应收账款的管理。同时，加强对营业务的管控力度，注重提升客户满意度，从而促进应收账款的回款速度。

3、经营业绩波动的风险

因公司产品销售受宏观形势及行业政策的影响，公司营业收入本期较上期减少 35,003,137.93 元，下降 67.52%；净利润减少 4,009,112.20 元，下降 56.56%。随着宏观经济、行业政策变化、终端客户需求波动，若企业自身应对不当，可能存在短期内业绩波动的风险。

应对措施：公司将加大新产品新市场的开拓，努力开发非电行业业务，同时加大研发投入，扩展产品品类，以防范和减少相应风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无其他新增风险因素。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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	

一、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、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、控股股东	2014年10月21日	-	挂牌	其他承诺	冉溪环保税收事宜	正在履行中
实际控制人、控股股东	2014年10月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、本报告期内，公司实际控制人、控股股东肖惠娥女士（董事长）、李靖菀女士信守在公司挂牌并公开转让时所作关于冉溪环保税收事宜的承诺。

2、本报告期内，公司实际控制人、控股股东肖惠娥女士（董事长）、李靖菀女士信守关于避免同业竞争的承诺，未发生与公司同业竞争的行为。

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	75,798,209	77.73%	0	75,798,209	77.73%
	其中：控股股东、实际控制人	30,257,468	31.03%	21,168,000	51,425,468	52.74%
	董事、监事、高管	3,580,062	3.67%	32,000	3,612,062	3.70%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	21,713,938	22.27%	0	21,713,938	22.27%
	其中：控股股东、实际控制人	3,678,750	3.77%	0	3,678,750	3.77%
	董事、监事、高管	18,035,188	18.50%	0	18,035,188	18.50%
	核心员工					
总股本		97,512,147	-	0	97,512,147	-
普通股股东人数		176				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(一) 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	李靖菀	29,031,218	1,665,000	30,696,218	31.48%		30,696,218
2	肖惠娥	4,905,000	19,503,000	24,408,000	25.03%	3,678,750	20,729,250
3	李晓波	7,295,000	0	7,295,000	7.48%	7,295,000	0
4	张晶	4,207,000	0	4,207,000	4.31%	3,155,250	1,051,750
5	万波	3,863,000	0	3,863,000	3.96%		3,863,000
6	吴凤平	2,986,000	32,000	3,018,000	3.09%	2,239,500	778,500
7	章新伟	2,964,000	0	2,964,000	3.04%	2,223,000	741,000
8	姚岚	2,943,000	0	2,943,000	3.02%	2,207,250	735,750
9	缪国君	1,220,250	0	1,220,250	1.25%	915,188	305,062
10	刘世强	1,217,000	0	1,217,000	1.25%		1,217,000
合计		60,631,468	21,200,000	81,831,468	83.91%	21,713,938	60,117,530

普通股前十名股东间相互关系说明：除肖惠娥与李靖菀为母女关系，肖惠娥与李晓波为母子关系外，其他股东均无关联关系。

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

控股股东为肖惠娥、李靖菀母女。肖惠娥女士，1960 年出生，中国国籍，持有加拿大永久居留权，大专学历。历任江阴市化工机械厂技术副厂长，江阴市中立机械制造有限公司技术副总经理，上海冉溪国际贸易有限公司总经理，洁昊有限执行董事、总经理；现任公司董事长、总经理，冉溪环保监事，江阴洁昊监事。

李靖菀女士，1985 年出生，中国国籍，持有澳大利亚永久居留权，博士后。2011 年 3 月至 2013 年 8 月，任上海洁昊环保设备有限公司执行董事。2013 年 9 月至今，任公司技术顾问。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致，详见“控股股东情况”。报告期内，公司实际控制人未有变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、 普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

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

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	
肖惠娥	董事长、总经理	女	1960年4月	大专	2017年3月27日	2020年3月26日	是
章新伟	董事、常务副总经理、技术部部长	男	1977年12月	硕士	2017年3月27日	2020年3月26日	是
张晶	董事、销售副总经理	女	1967年12月	本科	2017年3月27日	2020年3月26日	是
吴凤平	董事、开发部部长	男	1966年7月	大专	2017年3月27日	2020年3月26日	是
姚岚	董事、计划部部长	女	1973年11月	本科	2017年3月27日	2020年3月26日	是
邱红玉	监事	女	1980年1月	中专	2018年10月31日	2020年3月26日	是
缪国君	监事	男	1974年10月	高中	2017年3月27日	2020年3月26日	是
吴军华	监事	男	1982年7月	本科	2019年4月10日	2020年3月26日	是
徐宁	董秘、财务总监	男	1976年10月	本科	2018年10月8日	2020年3月26日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

-

(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
肖惠娥	董事长、总经理	4,905,000	19,503,000	24,408,000	25.03%	0
章新伟	常务副总经理、技术部部长	2,964,000	0	2,964,000	3.04%	0
张晶	董事、销售副总经理	4,207,000	0	4,207,000	4.31%	0
吴凤平	董事、开发部部长	2,986,000	32,000	3,018,000	3.09%	0

姚岚	董事、计划部部长	2,943,000	0	2,943,000	3.02%	0
缪国君	监事	1,220,250	0	1,220,250	1.25%	0
合计	-	19,225,250	19,535,000	38,760,250	39.74%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
时永飞	独立董事	离任	无	离职
唐松	独立董事	离任	无	离职
唐大为	独立董事	离任	无	离职
段宇星	监事	离任	无	离职
吴军华	无	新任	监事	公司发展需要

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

吴军华先生，男，1982年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2001年1月至2006年8月，任江阴市中立机械设备有限公司冷作工，2006年8月至2010年9月任江阴冉溪电力设备有限公司职工，2010年10月至今任江阴冉溪环保设备有限公司职工。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
生产计划人员	33	29
销售人员	6	7
技术人员	16	11
财务人员	5	5
员工总计	66	58

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	13	10
专科	4	11
专科以下	47	35
员工总计	66	58

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法律法规及规范性文件的要求，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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》及《公司章程》的规定，公司于2019年4月10日召开第二届董事会第十一次会议，于2019年4月30日召开2018年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，修改的内容主要系：1、公司经营范围的变更；2、公司章程中涉及独立董事职能取消的相关修订；3、公司对

外投资标准的修订；4、公司有关内部审计的修订等（详见 2019-009 号特别决议公告）。

（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	3	第一次：审议公司披露 2018 年年度报告需要审议的重要事项，审议改组董事会取消独立董事及修改相关制度和章程等重要事项。第二次：审议《关于出售子公司股权的议案》。第三次：审议《2019 年半年度报告》。
监事会	2	第一次：审议公司披露 2018 年年度报告需要审议的重要事项，审议改组董事会取消独立董事及修改相关制度和章程等重要事项。第二次：审议《2019 年半年度报告》。
股东大会	1	审议公司披露 2018 年年度报告需要审议的重要事项，审议改组董事会取消独立董事及修改相关制度和章程等重要事项。

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、表决和决议严格按《公司法》、公司章程、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发出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

公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的产供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

（一） 业务独立

本公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

（二） 资产独立

公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立完整的生产经营场所，不存在与股东单位共用的情形；拥有与生产经营相关的机器设备，具有独立的原料

采购和产品销售系统。

（三）人员独立

经过多年的规范运作，公司逐步建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人、其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

（四）财务独立

公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算。公司成立后办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

（五）机构独立

本公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书等完备的法人治理结构；公司具有完备的内部管理制度，设有销售部、行政部、计划部、技术部、开发部、财务部等职能部门，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况：根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，按照公司治理方面的制度正在逐步进行内部管理及运行的规范化，以建立规范的内部控制体系。

2、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政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

3、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，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。

4、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，公司尚未建立《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"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	大信审字【2020】第 23-00216 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 1504 室
审计报告日期	2020 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	王敏康、狄香雨
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	130,000

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2020]第 23-00216 号

上海洁昊环保股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海洁昊环保股份有限公司（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。其他信息包括贵公司 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（包括披露），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：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二〇年四月十日

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
流动资产：			
货币资金	五、(一)	452,474.76	2,386,060.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	43,291,379.45	
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	五、(三)	2,324,000.00	8,150,000.00
应收账款	五、(四)	13,787,313.61	27,862,989.22
应收款项融资			
预付款项	五、(五)	212,544.29	1,851,955.54
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、(六)	34,190.64	1,035,697.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	12,947,935.19	10,841,603.01
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、(八)	42,808,989.58	50,670,878.49
流动资产合计		115,858,827.52	102,799,183.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(九)	29,890,735.73	
固定资产	五、(十)	35,513,919.06	32,402,774.89
在建工程	五、(十一)		33,769,355.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十二)	11,306,710.58	26,636,818.46
开发支出			

商誉	五、(十三)		4,096,841.17
长期待摊费用	五、(十四)	1,037,372.77	98,530.44
递延所得税资产	五、(十五)	762,646.02	1,563,351.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		78,511,384.16	98,567,672.61
资产总计		194,370,211.68	201,366,856.35
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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、(十六)	15,538,766.31	23,176,003.22
预收款项	五、(十七)	4,406,346.67	2,811,012.05
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、(十八)	582,414.17	790,185.29
应交税费	五、(十九)	471,816.00	488,530.81
其他应付款	五、(二十)	532,149.88	1,236,472.44
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,531,493.03	28,502,203.81
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	五、(十五)	43,706.92	3,148,950.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,706.92	3,148,950.20

负债合计		21,575,199.95	31,651,154.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十一）	97,512,147.00	97,512,147.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十二）	36,680,987.32	36,680,987.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十三）	11,359,212.39	10,910,194.79
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十四）	27,242,665.02	24,612,373.23
归属于母公司所有者权益合计		172,795,011.73	169,715,702.34
少数股东权益			
所有者权益合计		172,795,011.73	169,715,702.34
负债和所有者权益总计		194,370,211.68	201,366,856.35

法定代表人：肖惠娥

主管会计工作负责人：徐宁

会计机构负责人：徐宁

（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
流动资产：			
货币资金		310,276.01	1,772,368.10
交易性金融资产		43,291,379.45	
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		2,324,000.00	8,150,000.00
应收账款	十四、（一）	13,787,313.61	26,203,319.22
应收款项融资			
预付款项		159,953.87	2,155,477.12
其他应收款	十四、（二）	194,340.72	1,219,216.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,562,542.43	10,685,761.21
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		39,845,511.95	48,244,713.33
流动资产合计		113,475,318.04	98,430,855.09
非流动资产：			
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	十四、(三)	50,624,375.67	61,424,375.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,857,910.04	
固定资产		15,815,970.49	25,421,436.75
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		51,235.87	98,530.44
递延所得税资产		348,558.67	360,778.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		75,698,050.74	87,305,121.29
资产总计		189,173,368.78	185,735,976.38
流动负债：			
短期借款			
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		10,041,734.69	12,785,557.70
预收款项		4,406,346.67	2,811,012.05
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		324,591.00	482,108.88
应交税费		351,276.84	172,018.49
其他应付款		158,149.88	127,892.44
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			
流动负债合计		15,282,099.08	16,378,589.56
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		43,706.92	

其他非流动负债			
非流动负债合计		43,706.92	0.00
负债合计		15,325,806.00	16,378,589.56
所有者权益：			
股本		97,512,147.00	97,512,147.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,680,987.32	36,680,987.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,359,212.39	10,910,194.79
一般风险准备			
未分配利润		28,295,216.07	24,254,057.71
所有者权益合计		173,847,562.78	169,357,386.82
负债和所有者权益合计		189,173,368.78	185,735,976.38

法定代表人：肖惠娥

主管会计工作负责人：徐宁

会计机构负责人：徐宁

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五、(二十五)	16,838,766.33	51,841,904.26
其中：营业收入		16,838,766.33	51,841,904.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,022,333.30	46,007,970.25
其中：营业成本	五、(二十五)	8,194,217.15	33,616,991.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十六)	701,010.98	726,005.86
销售费用	五、(二十七)	1,796,428.21	1,784,729.18
管理费用	五、(二十八)	5,497,070.29	6,318,984.19
研发费用	五、(二十九)	2,787,144.05	3,366,019.27
财务费用	五、(三十)	46,462.62	195,240.00
其中：利息费用			

利息收入		87,853.58	94,532.50
加：其他收益		0	12,157.50
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	5,557,897.15	1,597,842.82
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	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	291,379.45	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	-559,036.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-78,347.68	-114,680.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	31,837.16	-666.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,060,162.41	7,328,587.21
加：营业外收入	五、(三十六)	486,330.50	73,461.56
减：营业外支出		0	7,557.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,546,492.91	7,394,491.53
减：所得税费用	五、(三十七)	467,183.52	306,069.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,079,309.39	7,088,421.59
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）		34,012.09	7,088,421.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,045,297.30	
（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）		3,079,309.39	7,088,421.59
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的			

金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,079,309.39	7,088,421.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,079,309.39	7,088,421.59
(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）	十五、 (二)	0.03	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：肖惠娥

主管会计工作负责人：徐宁

会计机构负责人：徐宁

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十四、(四)	15,302,509.20	50,366,904.23
减：营业成本	十四、(四)	8,730,855.23	34,127,867.57
税金及附加		235,958.97	397,689.94
销售费用		1,747,956.66	1,765,614.20
管理费用		3,493,701.00	4,000,167.34
研发费用		3,204,775.21	3,493,939.99
财务费用		45,695.90	241,956.30
其中：利息费用			
利息收入		86,970.15	45,974.20
加：其他收益			12,157.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	7,062,595.36	1,584,527.17
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）		291,379.45	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-544,094.96	-258,348.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,509.73	-666.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,673,955.81	7,677,338.32
加：营业外收入		177,109.94	73,461.56
减：营业外支出			7,557.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,851,065.75	7,743,242.64
减：所得税费用		360,889.79	572,882.71

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,490,175.96	7,170,359.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,175.96	7,170,359.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,420,000.00	
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. 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			
六、综合收益总额		4,490,175.96	7,170,359.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：肖惠娥

主管会计工作负责人：徐宁

会计机构负责人：徐宁

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,861,282.95	47,435,372.35
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、（三十八）	3,019,022.49	16,084,722.12
经营活动现金流入小计		32,880,305.44	63,520,094.47

购买商品、接受劳务支付的现金		9,282,004.22	27,860,827.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,640,284.92	6,812,373.31
支付的各项税费		1,466,223.53	5,267,145.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	3,376,464.29	16,999,967.79
经营活动现金流出小计		19,764,976.96	56,940,314.27
经营活动产生的现金流量净额		13,115,328.48	6,579,780.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		48,202,868.17	
取得投资收益收到的现金		1,864,261.22	1,597,842.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,800.00	250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		22,469,979.86	
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十八)		1,783,000.00
投资活动现金流入小计		72,549,909.25	3,381,092.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,550,094.43	11,363,331.48
投资支付的现金		82,514,364.30	48,202,868.17
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		86,064,458.73	59,566,199.65
投资活动产生的现金流量净额		-13,514,549.48	-56,185,106.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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		-399,221.00	-49,605,326.63
加：期初现金及现金等价物余额		684,828.68	50,290,155.31
六、期末现金及现金等价物余额		285,607.68	684,828.68

法定代表人：肖惠娥

主管会计工作负责人：徐宁

会计机构负责人：徐宁

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,603,947.28	47,435,372.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,928,227.00	18,893,899.23
经营活动现金流入小计		29,532,174.28	66,329,271.58
购买商品、接受劳务支付的现金		9,245,469.75	30,534,398.67
支付给职工以及为职工支付的现金		3,643,023.75	4,812,279.09
支付的各项税费		740,539.65	4,595,054.10
支付其他与经营活动有关的现金		5,601,968.09	16,593,998.02
经营活动现金流出小计		19,231,001.24	56,535,729.88
经营活动产生的现金流量净额		10,301,173.04	9,793,541.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		48,202,868.17	
取得投资收益收到的现金		1,862,595.36	1,584,527.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		22,470,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,535,463.53	1,584,777.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			12,799.00
投资支付的现金		82,514,364.30	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		250,000.00	13,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			48,202,868.17
投资活动现金流出小计		82,764,364.30	61,215,667.17
投资活动产生的现金流量净额		-10,228,900.77	-59,630,890.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		72,272.27	-49,837,348.30
加：期初现金及现金等价物余额		71,136.66	49,908,484.96
六、期末现金及现金等价物余额		143,408.93	71,136.66

法定代表人：肖惠娥

主管会计工作负责人：徐宁

会计机构负责人：徐宁

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	97,512,147.00				36,680,987.32				10,910,194.79		24,612,373.23		169,715,702.34
加：会计政策变更	0				0				0		0		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	97,512,147.00				36,680,987.32				10,910,194.79		24,612,373.23		169,715,702.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									449,017.60		2,630,291.79		3,079,309.39
（一）综合收益总额											3,079,309.39		3,079,309.39
（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									449,017.60		-449,017.60		
1. 提取盈余公积									449,017.60		-449,017.60		
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	97,512,147.00				36,680,987.32				11,359,212.39		27,242,665.02	172,795,011.73

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		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	97,512,147.00				36,680,987.32				10,193,158.80		18,240,987.63	162,627,280.75
加：会计政策变更	0				0				0		0	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	97,512,147.00				36,680,987.32				10,193,158.80		18,240,987.63	162,627,280.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									717,035.99		6,371,385.60	7,088,421.59
（一）综合收益总额											7,088,421.59	7,088,421.59
（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									717,035.99		-717,035.99	
1. 提取盈余公积									717,035.99		-717,035.99	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	97,512,147.00				36,680,987.32				10,910,194.79		24,612,373.23	169,715,702.34

法定代表人：肖惠娥

主管会计工作负责人：徐宁

会计机构负责人：徐宁

(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	97,512,147.00				36,680,987.32				10,910,194.79		24,254,057.71	169,357,386.82
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	97,512,147.00				36,680,987.32				10,910,194.79		24,254,057.71	169,357,386.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								449,017.60			4,041,158.36	4,490,175.96
（一）综合收益总额											4,490,175.96	4,490,175.96
（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								449,017.60			-449,017.60	
1. 提取盈余公积								449,017.60			-449,017.60	
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	97,512,147.00				36,680,987.32				11,359,212.39		28,295,216.07	173,847,562.78

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								
一、上年期末余额	97,512,147.00				36,680,987.32				10,193,158.80		17,800,733.77	162,187,026.89
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	97,512,147.00				36,680,987.32				10,193,158.80		17,800,733.77	162,187,026.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									717,035.99		6,453,323.94	7,170,359.93
（一）综合收益总额											7,170,359.93	7,170,359.93
（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								717,035.99		-717,035.99	
1. 提取盈余公积								717,035.99		-717,035.99	
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	97,512,147.00			36,680,987.32				10,910,194.79		24,254,057.71	169,357,386.82

法定代表人：肖惠娥

主管会计工作负责人：徐宁

会计机构负责人：徐宁

上海洁昊环保股份有限公司

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

上海洁昊环保股份有限公司(以下简称“洁昊环保”、“本公司”或“公司”)于2011年4月7日成立, 依法取得上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91310000572665876Q《营业执照》, 公司法定代表人: 肖惠娥。住所: 上海市奉贤区望园路2165弄13号228室。营业期限: 2011年4月7日至不约定期限。

经2014年3月11日洁昊环保股东会决议和2014年3月26日洁昊环保创立大会暨第一次股东大会决议批准, 由洁昊环保原有股东作为发起人, 洁昊环保整体变更为股份有限公司。根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(天职业字[2014]6742号), 洁昊环保截至2014年2月28日经审计的净资产为30,011,262.32元。洁昊环保以截至2014年2月28日经审计的净资产30,011,262.32元扣除因整体变更应缴纳的个人所得税后的余额27,273,762.32元, 按1.051:1的比例折合股本25,950,000股。2014年3月26日, 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为天职业字[2014]6986号《验资报告》, 经审验, 截至2014年3月26日, 洁昊环保已收到全体股东以其拥有的洁昊环保净资产折合的股本人民币25,950,000元。

2014年6月3日, 洁昊环保召开2014年第四次临时股东大会, 同意洁昊环保申请股票在股转系统挂牌并公开转让。2014年9月26日, 股转公司出具《关于同意上海洁昊环保股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2014]1448号), 同意洁昊环保在股转系统挂牌。2014年10月21日, 洁昊环保进入股转系统挂牌并公开转让, 证券代码为“831208”, 证券简称为“洁昊环保”。

截至2019年12月31日止, 公司股份总数为97,512,147股, 注册资本(股本)为人民币97,512,147.00元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司所处烟雾气领域环保设备制造业, 主要产品包括烟气脱硫、脱销以及除尘设备等。主要经营范围: 从事环保设备领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让, 环保设备及配件、机械设备及配件、机电设备及配件、仪器仪表、水管阀门、金属材料、建筑装饰

材料销售，环保设备的设计，环保建设工程专业施工、安装，机电安装建设工程施工，钢结构建设工程施工，土石方建设工程专业施工。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会于 2020 年 4 月 10 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日，公司直接控制子公司 1 家，江阴冉溪环保设备有限公司纳入公司财务报表的合并范围。

公司子公司详细情况见本附注“七、在其他主体中的权益”所述。

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：本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本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资产负债表为基础，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时控制时已经发生，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) 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。

(十) 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。

（十一）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：

组合		计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承兑 汇票组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，估计预期信用损失。
应收账款-信用风险 特征组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，估计预期信用损失。
应收账款-合并范围 内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，估计预期信用损失。

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，估计预期信用损失。

（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、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。

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）。

(十二) 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、委托加工物资、在产品、半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

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) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五) 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：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等；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	20-50	0-5	1.90—5.00
机器设备	3-10	0-5	9.50-33.33
电子及办公设备	3-5	0-5	19.00-33.33
运输设备	3-5	0-5	19.00-33.33

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。

(十六) 在建工程

本公司在建工程主要为出包方式建造。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。

(十七) 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。

(十八) 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。

开发支出转入无形资产需满足的条件：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用时，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

本公司开发项目研发结束并经检测通过后，公司判断开发项目满足资本化条件时由开发支出转入无形资产。

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。

(十九) 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、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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 收入

1. 销售商品

在将商品出售并交付给购货方时，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，确认销售商品收入。

公司具体的收入确认原则如下：公司按照销售合同约定的时间、交货方式及交货地点，将合同约定的货物全部交付给买方，若合同规定需要进行安装调试，则按合同要求完成安装调试，在客户验收后确认收入；若不需要安装或由客户自行安装，经客户签收确认后，公司不再保留与该项目相关的货物的继续管理权，也不对该货物实施控制，货物的全部重要风险和报酬转移给买方，与交易相关的经济利益能够流入企业时确认收入。

2. 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

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，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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资

产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十八) 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

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”拆分离示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分离示为“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

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	16%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、

(二)重要税收优惠及批文

本公司于 2019 年 10 月 8 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为：GR201931000419，有效期为三年。因此公司 2019-2022 年度适用 15%的企业所得税税率。

纳税主体名称	所得税税率
上海洁昊环保股份有限公司	15%

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	17,495.08	10,984.35
银行存款	268,112.60	673,844.33
其他货币资金	166,867.08	1,701,231.44
合计	452,474.76	2,386,060.12

注：其他货币资金为保函保证金。

(二)交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
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	43,291,379.45	
其中：其他	43,291,379.45	
合计	43,291,379.45	

注：公司期末持有的交易性金融资产为结构性存款。

(三)应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,324,000.00	8,150,000.00
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合计	2,324,000.00	8,150,000.00

注：截止 2019 年 12 月 31 日公司已背书或已贴现尚未到期的应收票据金额为 1,897,000.00 元。

(四) 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	16,068,065.29	100.00	2,280,751.68	14.19
其中：按组合计提预期信用损失	16,068,065.29	100.00	2,280,751.68	14.19
合计	16,068,065.29	100.00	2,280,751.68	14.19

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	30,266,399.33	100.00	2,403,410.11	7.94
其中：按组合计提预期信用损失	30,266,399.33	100.00	2,403,410.11	7.94
合计	30,266,399.33	100.00	2,403,410.11	7.94

按组合计提预期信用损失的应收账款

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	4,277,226.39	3.00	128,316.79	21,887,968.91	3.00	656,639.07
1 至 2 年	8,523,348.90	10.00	852,334.89	4,460,920.42	10.00	446,092.04
2 至 3 年	1,280,300.00	20.00	256,060.00	3,104,520.00	20.00	620,904.00
3 至 4 年	1,335,000.00	30.00	400,500.00	171,100.00	30.00	51,330.00
4 至 5 年	17,300.00	50.00	8,650.00	26,890.00	50.00	13,445.00
5 年以上	634,890.00	100.00	634,890.00	615,000.00	100.00	615,000.00
合计	16,068,065.29	14.19	2,280,751.68	30,266,399.33	7.94	2,403,410.11

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 71,328.43 元，本期处置子公司江阴洁昊环保设备有限公司导致公司坏账准备减少 51,330.00 元。

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位 1	销售货款	295,560.00	达成调解协议核销部分应收款	坏账核销审批流程	否
单位 2	销售货款	245,000.00	达成调解协议核销部分应收款	坏账核销审批流程	否
单位 3	销售货款	85,000.00	达成调解协议核销部分应收款	坏账核销审批流程	否
合计		625,560.00			

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
客户 1	5,847,405.40	36.39	561,283.54
客户 2	1,476,440.00	9.19	147,644.00
客户 3	1,284,000.00	7.99	298,400.00
客户 4	1,023,128.02	6.37	64,390.18
客户 5	656,619.44	4.09	22,321.41
合计	10,287,592.86	64.03	1,094,039.13

(五) 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	210,188.46	98.89	1,849,909.60	99.89
1 至 2 年	310.00	0.15		
2 至 3 年			944.94	0.05
3 年以上	2,045.83	0.96	1,101.00	0.06
合计	212,544.29	100.00	1,851,955.54	100.00

2. 期末大额预付款项金额

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
单位 1	147,012.58	69.17
单位 2	52,590.42	24.74
合计	199,603.00	93.91

(六) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	36,162.00	1,068,638.00
减：坏账准备	1,971.36	32,940.64
合计	34,190.64	1,035,697.36

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	8,450.00	1,068,638.00
其他	27,712.00	
减：坏账准备	1,971.36	32,940.64
合计	34,190.64	1,035,697.36

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	32,712.00	90.46	1,063,188.00	99.49
1 至 2 年			450.00	0.04
2 至 3 年	450.00	1.24	5,000.00	0.47
3 至 4 年	3,000.00	8.30		
合计	36,162.00	100.00	1,068,638.00	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	32,940.64			32,940.64
本期转回	30,969.28			30,969.28
期末余额	1,971.36			1,971.36

(七) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	7,093,245.95		7,093,245.95	7,617,638.60		7,617,638.60
在产品	757,485.29		757,485.29	973,351.20		973,351.20
库存商品	2,022,233.79		2,022,233.79	1,815,953.12		1,815,953.12
发出商品	2,995,655.86		2,995,655.86	434,660.09		434,660.09
委托加工物资	79,314.30		79,314.30			
合 计	12,947,935.19		12,947,935.19	10,841,603.01		10,841,603.01

(八)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	39,514,364.30	48,202,868.17
待抵扣进项税	3,294,625.28	2,468,010.32
合计	42,808,989.58	50,670,878.49

(九)投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额			
2.本期增加金额	25,419,023.50	6,122,707.36	31,541,730.86
(1) 固定资产、无形资产转入	25,419,023.50	6,122,707.36	31,541,730.86
3.本期减少金额			
4.期末余额	25,419,023.50	6,122,707.36	31,541,730.86
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额			
2.本期增加金额	1,487,157.03	163,838.10	1,650,995.13
(1) 固定资产、无形资产转入	841,529.77	82,202.00	923,731.77
(2) 计提或摊销	645,627.26	81,636.10	727,263.36
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,487,157.03	163,838.10	1,650,995.13
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	23,931,866.47	5,958,869.26	29,890,735.73
2.期初账面价值			

(十)固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	35,513,919.06	32,573,715.07
减：减值准备		170,940.18
合计	35,513,919.06	32,402,774.89

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,909,842.69	3,002,400.41	403,255.35	826,690.05	38,142,188.50
2.本期增加金额	34,034,253.87	1,559,463.07	423,927.13		36,017,644.07
(1) 购置		68,401.53	75,917.69		144,319.22
(2) 在建工程转入	34,034,253.87	1,491,061.54	348,009.44		35,873,324.85
3.本期减少金额	32,457,367.44	399,484.17	11,616.90		32,868,468.51
(1) 转入投资性房地产	25,419,023.50				25,419,023.50
(2) 处置子公司减少	7,038,343.94	57,603.81	11,616.90		7,107,564.65
(3) 处置或报废		341,880.36			341,880.36
4.期末余额	35,486,729.12	4,162,379.31	815,565.58	826,690.05	41,291,364.06
二、累计折旧					
1.期初余额	2,673,385.28	1,933,869.04	338,683.96	622,535.15	5,568,473.43
2.本期增加金额	1,417,850.65	540,270.66	92,188.55	157,081.19	2,207,391.05
(1) 计提	1,417,850.65	540,270.66	92,188.55	157,081.19	2,207,391.05
3.本期减少金额	1,879,814.80	109,790.00	8,814.68		1,998,419.48
(1) 转入投资性房地产	841,529.77				841,529.77
(2) 处置子公司减少	1,038,285.03	17,197.50	8,814.68		1,064,297.21
(3) 处置或报废		92,592.50			92,592.50
4.期末余额	2,211,421.13	2,364,349.70	422,057.83	779,616.34	5,777,445.00
三、减值准备					
1.期初余额		170,940.18			170,940.18
2.本期增加金额		78,347.68			78,347.68
(1) 计提		78,347.68			78,347.68
3.本期减少金额		249,287.86			249,287.86
(1) 处置或报废		249,287.86			249,287.86
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	33,275,307.99	1,798,029.61	393,507.75	47,073.71	35,513,919.06
2.期初账面价值	31,236,457.41	897,591.19	64,571.39	204,154.90	32,402,774.89

2. 截止 2019 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
房屋及建筑物	23,931,866.47
合计	23,931,866.47

注：上述经营租赁租出的固定资产已重分类为投资性房地产。

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目		33,769,355.93
减：减值准备		
合计		33,769,355.93

1. 在建工程项目基本情况

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
江阴冉溪湿式静电除尘器生产及环保设备的研发项目工程				33,769,355.93		33,769,355.93
合计				33,769,355.93		33,769,355.93

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
江阴冉溪湿式静电除尘器生产及环保设备的研发项目工程	32,703,482.60	33,769,355.93	2,103,968.92	35,873,324.85	
合计	32,703,482.60	33,769,355.93	2,103,968.92	35,873,324.85	

(十二) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	28,228,915.95	81,538.47	28,310,454.42
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	15,885,762.31		15,885,762.31
1) 转入投资性房地产	6,122,707.36		6,122,707.36
2) 处置子公司减少	9,763,054.95		9,763,054.95
4. 期末余额	12,343,153.64	81,538.47	12,424,692.11
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,592,097.49	81,538.47	1,673,635.96
2. 本期增加金额	287,681.18		287,681.18
(1) 计提	287,681.18		287,681.18
本期减少金额	843,335.61		843,335.61
(1) 转入投资性房地产	82,202.00		82,202.00
(2) 处置子公司减少	761,133.61		761,133.61
期末余额	1,036,443.06	81,538.47	1,117,981.53
三、减值准备			
期初余额			

项目	土地使用权	软件	合计
本期增加金额			
本期减少金额			
期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	11,306,710.58		11,306,710.58
2. 期初账面价值	26,636,818.46		26,636,818.46

(十三) 商誉

商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额 (处置子公司)	期末余额
江阴洁昊环保设备有限公司	4,096,841.17		4,096,841.17	
合计	4,096,841.17		4,096,841.17	

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	98,530.44	1,207,514.54	268,672.21	1,037,372.77
合计	98,530.44	1,207,514.54	268,672.21	1,037,372.77

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
坏账准备	342,422.07	2,282,723.04	370,625.62	2,436,350.75
可抵扣亏损	321,305.03	1,285,220.13	1,163,446.90	4,653,787.58
未实现内部交易损益	98,918.92	659,459.47	29,279.20	195,194.65
小计	762,646.02	4,227,402.64	1,563,351.72	7,285,332.98
递延所得税负债：				
交易性金融工具公允价值变动	43,706.92	291,379.45		
非同一控制下企业合并资产评估增值			3,148,950.20	12,595,800.80
小计	43,706.92	291,379.45	3,148,950.20	12,595,800.80

(十六) 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)	10,806,433.37	10,948,176.31
1年以上	4,732,332.94	12,227,826.91
合计	15,538,766.31	23,176,003.22

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
供应商1	1,056,365.00	尚未结算
供应商2	2,654,921.07	尚未结算
供应商3	609,954.81	尚未结算
合计	4,321,240.88	

(十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,269,877.76	2,629,206.92
1年以上	1,136,468.91	181,805.13
合计	4,406,346.67	2,811,012.05

账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
客户1	954,663.78	尚未结算
客户2	180,000.00	尚未结算
合计	1,134,663.78	

(十八) 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	752,664.01	4,763,404.74	4,969,958.24	546,110.51
离职后福利-设定提存计划	37,521.28	595,105.80	596,323.42	36,303.66
合计	790,185.29	5,358,510.54	5,566,281.66	582,414.17

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	557,525.92	3,909,297.08	4,092,282.32	374,540.68
职工福利费		272,326.40	272,326.40	
社会保险费	16,367.92	308,145.42	305,992.02	18,521.32
其中：医疗保险费	14,869.42	269,569.49	267,741.29	16,697.62
工伤保险费	206.70	15,001.37	14,836.47	371.60
生育保险费	1,291.80	23,574.56	23,414.26	1,452.10

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金	12,832.00	271,746.00	266,056.00	18,522.00
工会经费和职工教育经费	165,938.17	1,889.84	33,301.50	134,526.51
合计	752,664.01	4,763,404.74	4,969,958.24	546,110.51

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	36,226.08	574,194.89	575,571.19	34,849.78
失业保险费	1,295.20	20,910.91	20,752.23	1,453.88
合计	37,521.28	595,105.80	596,323.42	36,303.66

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	164,216.87	220,411.52
企业所得税	165,620.88	152,010.53
城市维护建设税	1,596.23	11,038.85
房产税	107,239.58	13,299.66
土地使用税	9,999.90	53,670.90
个人所得税	11,965.69	20,053.99
教育费附加	4,788.69	6,667.16
地方教育费附加	3,192.46	4,426.50
印花税	3,195.70	6,951.70
合计	471,816.00	488,530.81

(二十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	532,149.88	1,236,472.44
合计	532,149.88	1,236,472.44

1. 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金		800,000.00
押金	450,740.00	76,740.00
应付外部款项		308,580.00
其他	81,409.88	51,152.44
合计	532,149.88	1,236,472.44

2. 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
单位 1	76,740.00	押金

单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	76,740.00	—

(二十一) 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	97,512,147.00						97,512,147.00

(二十二) 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	36,680,987.32			36,680,987.32
合计	36,680,987.32			36,680,987.32

(二十三) 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	10,910,194.79	449,017.60		11,359,212.39
合计	10,910,194.79	449,017.60		11,359,212.39

(二十四) 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	24,612,373.23	
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	24,612,373.23	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,079,309.39	
减: 提取法定盈余公积	449,017.60	10%
期末未分配利润	27,242,665.02	

(二十五) 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	14,863,994.79	9,104,495.30	51,513,018.53	33,460,258.42
除雾器净化系列产品	11,758,654.00	5,646,573.60	31,314,855.11	18,215,063.41
脱硝系列产品	2,818,628.06	1,404,421.60	18,267,399.21	14,426,380.24
湿式除尘系列产品	286,712.73	100,947.09	1,930,764.21	818,814.77
二、其他业务小计	1,974,771.54	1,042,274.86	328,885.73	156,733.33
合计	16,838,766.33	8,194,217.15	51,841,904.26	33,616,991.75

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,061.44	53,131.33
教育费附加	22,316.96	142,905.26
房产税	595,195.95	291,289.77
土地使用税	55,613.63	215,404.80
印花税	17,223.00	21,774.70
车船税	3,600.00	1,500.00
合计	701,010.98	726,005.86

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	535,767.17	951,265.61
员工费用	696,976.26	599,234.17
差旅费	156,852.87	106,427.96
招待费	40,064.00	17,700.00
邮寄费	13,054.02	15,040.73
标书费用	322,923.83	23,060.37
其他	30,790.06	72,000.34
合计	1,796,428.21	1,784,729.18

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	2,495,111.08	3,443,595.78
折旧费	992,326.00	633,933.60
办公费	44,952.97	29,715.70
无形资产摊销	170,344.15	620,028.60
审计咨询及顾问费	1,150,439.47	664,336.52
水电费	18,809.20	26,265.21
业务招待费	23,286.00	39,085.00
差旅费	266,453.52	277,354.82
通讯费	18,823.14	29,027.05
装修费	107,670.29	47,294.52
租赁费	7,385.79	3,044.15
停工损失		355,764.51
其他	201,468.68	149,538.73
合计	5,497,070.29	6,318,984.19

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	1,412,277.94	1,468,700.24
直接投入	701,336.08	1,393,494.16
委外加工费	433,139.87	281,193.98
折旧费	136,057.32	129,200.22
专利费用	5,716.98	29,202.09
设计费用	13,364.78	
其他费用	85,251.08	64,228.58
合计	2,787,144.05	3,366,019.27

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	87,853.58	94,532.50
手续费支出	9,716.20	36,922.50
其他支出	124,600.00	252,850.00
合计	46,462.62	195,240.00

(三十一) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,864,261.22	1,597,842.82
处置长期股权投资产生的投资收益	3,693,635.93	
合计	5,557,897.15	1,597,842.82

(三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（结构性存款）	291,379.45	--
合计	291,379.45	

(三十三) 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	-559,036.70	--
合计	-559,036.70	--

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	-78,347.68	-8,547.02
坏账损失		-106,133.25
合计	-78,347.68	-114,680.27

(三十五) 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	31,837.16	-666.85
合计	31,837.16	-666.85

(三十六) 营业外收入

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
债务清理收益	485,689.94		485,689.94
其他	640.56	73,461.56	640.56
合计	486,330.50	73,461.56	486,330.50

(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	304,963.11	610,352.92
递延所得税费用	162,220.41	-304,282.98
合计	467,183.52	306,069.94

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	3,546,492.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	531,973.94
子公司适用不同税率的影响	76,396.20
研发费用加计扣除	-344,930.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,429.85
使用前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	200,313.59
所得税费用	467,183.52

(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	3,019,022.49	16,084,722.12
其中：收到的利息收入	87,853.58	48,532.50
收到的保函保证金	1,726,357.18	4,023,908.30
收到的保证金	835,223.00	471,159.99
收到的押金退还		25,000.00
收到的股东股权转让个税代缴款		11,262,757.14
其他	369,588.73	253,364.19
支付其他与经营活动有关的现金	3,376,464.29	16,999,967.79
其中：费用支出	2,790,164.29	3,369,523.15
支付的保函保证金	159,800.00	2,271,887.50
支付的保证金	426,500.00	95,800.00
支付的股东股权转让个税代缴款		11,262,757.14

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
收到其他与投资活动有关的现金		1,783,000.00
其中：收到的履约保证金		1,783,000.00

(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	3,079,309.39	7,088,421.59
加：信用减值损失	559,036.70	--
资产减值准备	78,347.68	114,680.27
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	2,934,654.41	1,633,825.33
无形资产摊销	287,681.18	642,064.32
长期待摊费用摊销	268,672.21	47,294.52
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）	-31,837.16	666.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-291,379.45	
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,557,897.15	-1,597,842.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	118,513.49	-242,634.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	43,706.92	-61,648.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,106,332.18	2,945,543.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,703,563.22	4,037,929.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,970,710.78	-8,028,520.69
经营活动产生的现金流量净额	13,115,328.48	6,579,780.20
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	285,607.68	684,828.68
减：现金的期初余额	684,828.68	50,290,155.31
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	-399,221.00	49,605,326.63

2. 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收到的现金或现金等价物	22,470,000.00
其中：江阴洁昊环保设备有限公司	22,470,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	20.14
其中：江阴洁昊环保设备有限公司	20.14
处置子公司收到的现金净额	22,469,979.86

3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	285,607.68	684,828.68

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	17,495.08	10,984.35
可随时用于支付的银行存款	268,112.60	673,844.33
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	285,607.68	684,828.68

(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	166,867.08	保函保证金
合计	166,867.08	--

六、合并范围的变更

本期出售子公司股权情况

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
江阴洁昊环保设备有限公司	23,000,000.00	100.00	现金出售	2019-5-28	工商登记变更之日	3,693,635.93

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	
江阴冉溪环保设备有限公司	江阴市	江阴市	电力环保设备制造、加工、销售	100.00		同一控制下企业合并

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款等，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。

本公司在经营过程中面临各种金融风险包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

（一）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不至面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

a) 利率风险

本公司报告期内由于没有金融机构借款与长期负债，因此本公司面临较小的市场利率变动风险。

b) 汇率风险

本公司报告期内由于不持有外汇货币资金或其他各类外币金融资产，同时也无金融负债，因此本公司基本无汇率风险。

c) 其他价格风险

本公司报告期内由于未持有分类为交易性金融资产的投资，因此不存在因为其他价格变动产生的风险。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			43,291,379.45	43,291,379.45
其中：结构性存款			43,291,379.45	43,291,379.45
非持续以公允价值计量的资产总额			43,291,379.45	43,291,379.45

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末公允价值=本金+本金*预期到期收益率*自起息日到资产负债表日的天数

在产品存续期内波动到收益区间以外的可能性基本不存在，依据该区间对应的收益率，且本产品持有期较短，故简化按预期收益率*本金*已存天数预计公允价值。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

最终控制方名称	性质	出资金额	持股比例 (%)
李靖苑	自然人股东	30,696,218.00	31.48%
肖惠娥	自然人股东	24,408,000.00	25.03%

注：本公司实际控制人为肖惠娥与李靖苑（肖惠娥与李靖苑为母女关系）。

(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
李晓波	持股 5%以上的股东、董事、公司实际控制人亲属
吴风平	董事
姚 岚	董事
张 晶	董事、副总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
章新伟	董事、副总经理
邱红玉	职工代表监事
缪国君	监事
吴军华	监事
徐宁	财务总监、董事会秘书

(四)关联交易情况

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	1,498,215.35	2,339,083.77

十一、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承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有事项及其财务影响：

2017 年洁昊环保作为原告向北京市丰台区人民法院诉请客户 3 支付拖欠的货款 1,220,000.00 元。北京市丰台区人民法院 2019 年 12 月 31 日作出一审判决（2017）京 0106 民初 28959 号《民事判决书》，判决洁昊环保败诉。洁昊环保于 2020 年 1 月 13 日向北京市第二中级法院提交民事上诉状，提出上诉，目前案件处于上诉审理阶段。

洁昊环保对上述应收账款计提了坏账准备，期末账面净额为 934,400.00 元。

2. 公司不存在需要披露的其他重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

自新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）从 2020 年 1 月起在全国爆发以来，本公司按照党和政府要求努力开展防御和抗击疫情的工作，积极采取措施保障员工及家属健康、履行社会责任。本公司及所属子公司自 2 月 24 日起陆续开始有序复工，并积极与客户和供应商沟通，努力减少和克服产品生产进度的不利影响。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的经营造成一定的暂时性影响，影响程

度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

十三、其他重要事项

分部报告

本公司从事工业烟雾气污染治理设备的生产和销售业务，业务分布于全国各地，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。

十四、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	16,068,065.29	100.00	2,280,751.68	14.19
其中：按组合计提预期信用损失	16,068,065.29	100.00	2,280,751.68	14.19
合计	16,068,065.29	100.00	2,280,751.68	14.19

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	28,555,399.33	100.00	2,352,080.11	8.24
其中：按组合计提预期信用损失	28,555,399.33	100.00	2,352,080.11	8.24
合计	28,555,399.33	100.00	2,352,080.11	8.24

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	4,277,226.39	3.00	128,316.79	20,176,968.91	3.00	605,309.07

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 至 2 年	8,523,348.90	10.00	852,334.89	4,460,920.42	10.00	446,092.04
2 至 3 年	1,280,300.00	20.00	256,060.00	3,104,520.00	20.00	620,904.00
3 至 4 年	1,335,000.00	30.00	400,500.00	171,100.00	30.00	51,330.00
4 至 5 年	17,300.00	50.00	8,650.00	26,890.00	50.00	13,445.00
5 年以上	634,890.00	100.00	634,890.00	615,000.00	100.00	615,000.00
合计	16,068,065.29	14.19	2,280,751.68	28,555,399.33	8.24	2,352,080.11

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 71,328.43 元。

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位 1	销售货款	295,560.00	达成调解协议核销部分应收款	坏账核销审批流程	否
单位 2	销售货款	245,000.00	达成调解协议核销部分应收款	坏账核销审批流程	否
单位 3	销售货款	85,000.00	达成调解协议核销部分应收款	坏账核销审批流程	否
合计		625,560.00			

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
客 户 1	5,847,405.40	36.39	561,283.54
客 户 2	1,476,440.00	9.19	147,644.00
客 户 3	1,284,000.00	7.99	298,400.00
客 户 4	1,023,128.02	6.37	64,390.18
客 户 5	656,619.44	4.09	22,321.41
合计	10,287,592.86	64.03	1,094,039.13

(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	237,313.50	1,272,325.50
减：坏账准备	42,972.78	53,109.39
合计	194,340.72	1,219,216.11

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
投标保证金	8,450.00	1,066,638.00
内部关联方往来款	205,687.50	205,687.50
其他	23,176.00	
减：坏账准备	42,972.78	53,109.39
合计	194,340.72	1,219,216.11

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	28,176.00	11.87	1,063,188.00	83.56
1至2年			206,137.50	16.20
2至3年	206,137.50	86.86	3,000.00	0.24
3至4年	3,000.00	1.27		
合计	237,313.50	100.00	1,272,325.50	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	53,109.39			53,109.39
本期转回	10,136.61			31,050.36
期末余额	42,972.78			42,972.78

4. 按欠款方归集的期末大额其他应收款项情况

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
江阴再溪环保设备有限公司	内部关联方往来款	205,687.50	2-3年	86.67	41,137.50
合计		205,687.50		86.67	41,137.50

(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	50,624,375.67		50,624,375.67	61,424,375.67		61,424,375.67
合计	50,624,375.67		50,624,375.67	61,424,375.67		61,424,375.67

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
江阴再溪环保设备有限公司	43,624,375.67	7,000,000.00		50,624,375.67		

江阴洁昊环保设备有限公司	17,800,000.00		17,800,000.00		
合计	61,424,375.67	7,000,000.00	17,800,000.00	50,624,375.67	

(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	14,863,994.79	8,521,916.27	50,038,018.50	33,971,134.24
二、其他业务小计	438,514.41	208,938.96	328,885.73	156,733.33
合计	15,302,509.20	8,730,855.23	50,366,904.23	34,127,867.57

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,862,595.36	1,584,527.17
处置长期股权投资产生的投资收益	5,200,000.00	
合计	7,062,595.36	1,584,527.17

十五、 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	31,837.16	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	1,864,261.22	
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	291,379.45	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	486,330.50	
5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目（处置子公司确认的投资收益）	3,693,635.93	
6. 减：所得税影响额	987,338.02	
合计	5,380,106.24	

(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	1.80	4.27	0.0316	0.0727
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.34	3.41	-0.0236	0.0581

上海洁昊环保股份有限公司

二〇二〇年四月十日

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：

公司董事会秘书办公室