



摩特威尔

NEEQ : 871990

上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司

Shanghai MTW Automatic Control Equipment &
Engineering Corp.,Ltd

年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年度公司成功通过了高新技术企业资质复审工作并取得了证书，证书编号：GR201931005808。

2019 年度公司成功获得了 7 项专利证书：一种插杆固定式离岸取水装置；一种高效沉淀分离装置；一种管道式 pH 测量块；一种管道在线式高效过滤装置；一种梯式双 C 型导轨流速剖面仪探头安装固定装置；一种梯式双旋转轴取水浮筒固定装置；一种用于水质在线监测的浸入式高效过滤装

2019 年度公司的扬尘在线监测系统，获得了中环保(北京)认证中心的“中国环境保护产品认证证书”，证书编号：CCAEP1-EP-2016-538。

2019 年度公司成功通过了上海专精特新企业资质。

2019 年，公司圆满完成了一系列污染源水质在线监测系统验收工作；扬尘与噪声在线监测系统业务发展情况良好。公司在水质、扬尘、噪声站点运行维护方面，公司运维人员专业、规范、认真的运维工作取得业主方的广泛认可。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 10 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 | 重要事项 | 20 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 23 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 25 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 26 |
| 第九节 | 行业信息 | 29 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 30 |
| 第十一节 | 财务报告 | 34 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|--------------|---|--------------------------------------|
| 公司、股份公司、摩特威尔 | 指 | 上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司 |
| 枫侑合伙 | 指 | 上海枫侑企业管理合伙企业(有限合伙) |
| 泓旻环保 | 指 | 公司全资子公司上海泓旻环保科技有限公司 |
| 泓旻检测 | 指 | 泓旻环保全资子公司上海泓旻检测技术咨询有限公司 |
| 润漪环保 | 指 | 公司控股子公司上海润漪环保科技有限公司 |
| 摩特环保 | 指 | 公司全资子公司嘉兴摩特环保工程股份有限公司 |
| 绿嗨环保 | 指 | 公司控股子公司上海绿嗨环保科技有限公司 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、太平洋证券 | 指 | 太平洋证券股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司监事会 |
| 公司高级管理人员 | 指 | 公司高级管理人员 |
| 公司管理层 | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 公司章程 | 指 | 上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司章程 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 业务规则 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》 |
| 报告期、本期、本年度 | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日、2019年度 |
| 上期、上年、上年度 | 指 | 2018年1月1日至2018年12月31日、2018年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人张木根、主管会计工作负责人阮洁琼及会计机构负责人（会计主管人员）阮洁琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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 |
|-------------------|--|
| 公司治理风险 | 公司 2017 年 4 月完成由有限责任公司变更为股份有限公司。在有限公司阶段,公司治理结构较为简单,治理机制不够完善,未能形成完整的内部控制体系,存在“三会”层次不清晰,会议记录不完整现象。公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 |
| 实际控制人不当控制和公司治理的风险 | 张木根、王伟慧、奚森斌为公司的共同实际控制人,其三人直接及间接控制公司 100%股权,公司实际控制人处于绝对控股地位,能够通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配、人事任免等事项进行控制。虽然公司已建立了完善的法人治理结构,从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生,但并不排除实际控制人利用其绝对控制地位从事相关活动,对公司产生不利影响。 |
| 市场竞争风险 | 公司是一家长期致力于环境保护领域的开拓和创新,是一家在水质在线监测项目和环境自动监测网络方面的国家高新技术企业。公司主营业务为环境在线监测系统的开发、生产与销售,提供水环境及空气环境监测、运维服务。公司产品的性能和质量处于国内较为领先的水平,但与国际竞争对手及国内大型厂商相比,本公司存在起步晚、规模小,技术上仍须完善提高等不利因素。在环境监测领域,近年来业内的厂家数量不断增加,竞争趋于激烈,如果公司无法根据市场变化及时调整竞争战略,并积极推动资源整合和模式创新,则有可能在未来的激烈的市场竞争中处于不利地位。 |
| 关联交易决策不当的风险 | 报告期内,公司存在向关联方采购商品及劳务、出售商品、租赁房的情形,根据公司的实际经营现状,部分关联交易将在一定时期内持续存在,但公司未来仍存在因对关联交易决策不当,导致损害公司利益的情形。 |
| 项目周期性经营性风险 | 水质在线监测产品销售、挥发性有机物治理工程等以政府采购为主,因而受政府采购计划的影响。环境监测设备的客户主要是地方环保局、环境监测站以及污染源排放企业,因此上述环境监测产品销售大部分通过政府采购。由于各政府部门项目从申请立项到审批、财政资金从预算审批到实际拨款、项目完工到验收完毕均有一定的时间周期,从而导致公司订单、销售回款及收入确认呈现周期性波动。 |
| 税收优惠风险 | 公司于 2013 年 9 月 11 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201331000206 的《高新技术企业证书》,有效期 3 年;2016 年 11 月 24 日取得编号为 GR201631000826 的《高新技术企业证书》,有效期 3 年,2019 年 12 月 06 日取得编号为 GR201931005808 的《高新技术企业证书》,有效期 3 年,依据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技 |

| | |
|-----------------|---|
| | <p>术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业,可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定,公司通过高新技术企业重新认定,继续享受高新技术企业 15%的企业所得税税率,有效期三年。若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件,将无法继续获得企业所得税税收优惠,可能恢复执行 25%的企业所得税税率,将给公司的税负及盈利情况带来一定程度影响。</p> |
| 关联交易的风险 | <p>报告期内,公司存在关联方交易,2018 年度、2019 年度,公司经常性关联交易中,向关联方采购不锈钢定制品、试剂等的金额分别为 612,616.68 元、9,309,284.35 元,2018 年度、2019 年度公司的关联方销售金额分别为 667,707.54 元、487,862.20 元,由于关联交易采购金额较公允,销售金额较小,不存在对关联方的重大依赖。但由于该等经常性的关联交易今后还会根据新建项目情况陆续发生,若相关的关联交易定价不公允,将会对中小股东的利益造成影响。同时,对于可能发生的偶发性关联交易,若定价不公允、违反公司关联交易决策制度,也会对中小股东的利益造成影响。</p> |
| 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 | 上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shanghai MTW Automatic Control Equipment & Engineering Corp., Limited |
| 证券简称 | 摩特威尔 |
| 证券代码 | 871990 |
| 法定代表人 | 张木根 |
| 办公地址 | 上海市松江区佘山工业区明业路 252 号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|-----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 朱丽 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 021-57790190 |
| 传真 | 021-57796119-8015 |
| 电子邮箱 | l.zhu@shmultiweal.com |
| 公司网址 | www.shmultiweal.com |
| 联系地址及邮政编码 | 上海市松江区佘山工业区明业路 252 号，201602 |
| 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 | 上海市松江区佘山工业区明业路 252 号 |

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 | 2004 年 12 月 2 日 |
| 挂牌时间 | 2017 年 8 月 10 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-40 仪器仪表制造业-402 专用仪器仪表制造-4021 环境监测专用仪器仪表制造 |
| 主要产品与服务项目 | 以地表水、污染源水质在线监测系统的新建以及运营维护为主，开拓扬尘在线监测系统及废水/废气治理工程等新兴业务，并以全国范围内的仪表销售为辅 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 15,800,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 无 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 张木根、奚森斌、王伟慧 |

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 | 91310117769663241F | 否 |
| 注册地址 | 上海市松江区佘山工业区强业路8号 | 否 |
| 注册资本 | 15,800,000.00 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-------------------------|
| 主办券商 | 太平洋证券 |
| 主办券商办公地址 | 云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 王兴华、冯克华 |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市浦东新区世纪大道88号金茂大厦13楼 |

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 | 76,064,278.26 | 64,986,907.60 | 17.05% |
| 毛利率% | 21.98% | 31.67% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,981,085.89 | 7,521,974.20 | -73.66% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,939,809.97 | 5,969,066.35 | -67.50% |
| 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) | 7.21% | 33.12% | - |
| 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) | 7.06% | 26.28% | - |
| 基本每股收益 | 0.13 | 0.48 | -73.66% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 86,252,099.31 | 94,756,977.38 | -8.98% |
| 负债总计 | 59,486,169.34 | 68,484,971.51 | -13.14% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 28,774,888.88 | 26,471,606.24 | 8.70% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.82 | 1.68 | 8.70% |
| 资产负债率%(母公司) | 55.42% | 66.73% | - |
| 资产负债率%(合并) | 68.97% | 72.27% | - |
| 流动比率 | 1.3442 | 1.3214 | - |
| 利息保障倍数 | 18.14 | 422.00 | - |

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 | -1,882,594.68 | 6,019,182.90 | -131.28% |
| 应收账款周转率 | 4.7648 | 5.8521 | - |
| 存货周转率 | 1.5429 | 1.3744 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率% | -8.98% | 61.70% | - |
| 营业收入增长率% | 17.05% | 42.43% | - |
| 净利润增长率% | -78.93% | 82.79% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 15,800,000 | 15,800,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------------|------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 29,670.26 |
| 计入当期损益的政府补助 | 62,929.2 |
| 其他营业外收入和支出 | -50,604.95 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 6,975.73 |
| 非经常性损益合计 | 48,970.24 |
| 所得税影响数 | 7,694.32 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 41,275.92 |

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于 C4021-环境监测专用仪器仪表制造行业的，提供环境在线监测系统的开发、生产与销售，提供水环境及空气环境监测、运维服务、扬尘与噪声在线监测系统的供应商。公司拥有 7 项专利，21 项软件著作权，并拥有国家高新技术企业资质、ISO9001：2015 质量管理体系认证、ISO14001：2015 环境管理体系认证证书。公司为政府部门、污水处理厂、自来水厂等市政单位及污染源企业提供地表水、污染源在线监测系统的新建以及运营维护服务等。公司通过向客户提供能够满足客户需求的水质在线监测系统解决方案及运营维护服务，帮助客户创造价值。公司在为客户创造价值的过程中，同时赢得了市场和客户的认可并以此获取收入和利润。公司通过直销方式开拓业务即直接销售给主管环境部门及其下属环境监测机构等客户，收入来源以上海地区地表水、污染源在线监测系统的新建以及运营维护为主，扬尘与噪声在线监测系统及 VOC 治理工程等新兴业务和全国范围内的仪表销售为辅。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生任何变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生任何变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

伴随着国家政策红利的支持和市场热度的逐步释放，2019 年公司聚焦环保监管需求，围绕水质在线监测系统设备销售、系统运行维护和 2019 年新增了杭州扬尘销售及租赁业务，使公司保持了稳健和良好的发展态势。

公司管理层切实履行公司发展战略，经营计划有序实施，但由于子公司 2019 年经验状况不佳导致 2019 年度总的经营情况一般。

报告期内，公司完成营业收入 7606.42 万元，同比增长 17.05%；发生营业成本 5934.22 万元，较上年同期增加 33.63%；实现净利润 155.39 万元，较上年同期下降 581.98 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 8625.21 万元，较年初下降 8.98%；净资产 2877.49 万元，较年初增加 8.7%。

(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 | 14,601,495.11 | 16.93% | 15,693,122.75 | 16.56% | -6.96% |
| 应收票据 | | | 100,000.00 | 0.11% | |
| 应收账款 | 15,765,223.82 | 18.28% | 16,162,116.18 | 17.06% | -2.46% |
| 存货 | 36,156,059.47 | 41.92% | 40,766,770.53 | 43.02% | -11.31% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 9,650,230.15 | 11.19% | 3,963,787.89 | 4.18% | 143.46% |
| 在建工程 | | | | | |
| 短期借款 | 5,000,000.00 | 5.80% | | | |
| 长期借款 | 2,644,637.96 | 3.07% | | | |
| 资产总计 | 86,252,099.31 | | 94,756,977.38 | | -8.98% |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款较期初减少396,892.36元，较上期下降2.46%，主要原因系公司2019年度回款情况较上年有一定的改善。
- 2、存货较期初减少4,610,711.06元，较上期下降11.31%，主要原因系2019年度项目验收较多。
- 3、固定资产较期初增加5,686,442.26元，较上期增长143.46%，主要原因系2019年厂房的购买和扬尘设备的增加。
- 4、短期借款较期初增加5,000,000.00元，主要是2019年度开展了扬尘监测设备杭州的业务资金需求。
- 5、长期借款较期初增加2,644,637.96元，主要是2019年度购买厂房的资金需求。

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 | 76,064,278.26 | - | 64,986,907.60 | - | 17.05% |
| 营业成本 | 59,342,273.68 | 78.02% | 44,406,384.24 | 68.33% | 33.63% |
| 毛利率 | 21.98% | - | 31.67% | - | - |
| 销售费用 | 2,734,178.29 | 3.59% | 2,568,640.06 | 3.95% | 6.44% |
| 管理费用 | 5,937,909.62 | 7.81% | 6,869,815.40 | 10.57% | -13.57% |
| 研发费用 | 4,828,391.93 | 6.35% | 3,385,119.67 | 5.21% | 42.64% |
| 财务费用 | 147,737.31 | 0.19% | 24,739.71 | 0.04% | 497.17% |
| 信用减值损失 | -330,914.35 | -0.44% | | | |
| 资产减值损失 | 0 | 0.00% | -622,745.77 | -0.96% | 100.00% |
| 其他收益 | 37,281.93 | 0.05% | 3,326.51 | 0.01% | 1,020.75% |
| 投资收益 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 公允价值变动收益 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 资产处置收益 | 32,897.32 | 0.04% | 0 | 0.00% | |
| 汇兑收益 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 营业利润 | 2,533,403.11 | 3.33% | 6,829,566.45 | 10.51% | -62.91% |
| 营业外收入 | 35,618.05 | 0.05% | 1,870,995.90 | 2.88% | -98.10% |
| 营业外支出 | 56,827.06 | 0.07% | 47,372.00 | 0.07% | 19.96% |
| 净利润 | 1,553,924.10 | 2.04% | 7,373,785.96 | 11.35% | -78.93% |

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较期初增加11,077,370.66元，较上期增长17.05%，营业成本较期初增加14,935,889.44元，较上期增长33.63%，主要原因系公司2019年度完成了较多水质在线监测系统验收工作，项目收入增加的同时相应的成本增加。
- 2、财务费用变动主要系公司2019年度贷款对应的利息支出。
- 3、研发费用本期较上期增加1,443,272.26元，较上期增长42.64%，主要系本期加大了研发的投入。
- 4、营业外收入本期较上期减少1,835,377.85元，较上期下降98.10%，主要系上期有新三板补贴180多万，本期无。
- 5、营业利润本期较上期减少4,296,163.34元，下降幅度为62.92%，主要原因是由于成本的上升导致本期毛利率较上期有所降低，并且本期加大了研发投入，综合导致本期营业利润较上期下降幅度较大；
- 6、净利润本期较上期减少5,819,861.86元，下降幅度为78.93%，主要是本期营业利润的减少和营业外收入（新三板补贴）的减少。

(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 | 76,064,278.26 | 64,986,907.60 | 17.05% |
| 其他业务收入 | 0 | 0 | |
| 主营业务成本 | 59,342,273.68 | 44,406,384.24 | 33.63% |
| 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 | 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% | |
| 环境检测及备件销售 | 55,214,636.16 | 72.59% | 49,100,536.73 | 75.55% | 12.45% |
| 运维服务 | 13,678,212.12 | 17.98% | 10,670,109.72 | 16.42% | 28.19% |
| 废气处理及减排方案 | 2,845,439.51 | 3.74% | 2,072,880.94 | 3.19% | 37.27% |
| 扬尘与噪声监测租赁 | 4,325,990.47 | 5.69% | 3,143,380.21 | 4.84% | 37.62% |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

营业收入变动系公司2019年度完成了较多水质在线监测系统验收工作,并确认收入。上述项目属于环境检测及备件销售,因此环境检测及备件销售增加额较大。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----|------|---------|----------|
|----|----|------|---------|----------|

| | | | | |
|----|---------------|---------------|--------|---|
| 1 | 山东省环境保护信息中心 | 7,610,344.55 | 10.01% | 否 |
| 2 | 上海市松江区环境保护局 | 3,927,833.92 | 5.16% | 否 |
| 3 | 上海致力诚建设工程有限公司 | 3,821,640.04 | 5.02% | 否 |
| 4 | 上海市环境监测中心 | 2,898,396.22 | 3.81% | 否 |
| 5 | 东陶华东有限公司 | 1,840,517.20 | 2.42% | 否 |
| 合计 | | 20,098,731.93 | 26.42% | - |

(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 | 上海佘山自动化控制设备厂有限公司 | 7,450,877.35 | 25.39% | 是 |
| 2 | 哈希水质分析仪器(上海)有限公司 | 2,578,328.70 | 8.79% | 否 |
| 3 | 上海启远自控设备工程有限公司 | 1,858,407.00 | 6.33% | 是 |
| 4 | 上海毓恺工程技术有限公司 | 991,150.44 | 3.38% | 否 |
| 5 | 深圳市朗石科学仪器有限公司 | 906,301.50 | 3.09% | 否 |
| 合计 | | 13,785,064.99 | 47% | - |

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 | -1,882,594.68 | 6,019,182.90 | -131.28% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,734,344.89 | -1,870,181.71 | -260.09% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,412,694.69 | 2,053,197.25 | 261.03% |

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量金额较上期下降系上期的预收款较多，本年的销售商品收到的现金较上年少了2024.57万，下降了23.96%。本期销售收入增长的同时各项税费也增长，较上期增长了50.85%。投资活动产生的现金流量金额变动系本期投资的固定资产较上期有所增加。筹资活动产生的现金流量变动系本期新增了银行贷款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司：上海泓旻环保科技有限公司
统一社会信用代码：913101173246258409
注册资本：2000万元
主要业务：挥发性有机物（VOC）治理工程
报告期内实现营业收入约512,992.8元

控股子公司：上海润漪环保科技有限公司
统一社会信用代码：91310117324625656H
主要业务：废水治理工程
报告期内实现营业收入约2,332,446.69元

控股孙公司：上海泓旻检测技术咨询有限公司
统一社会信用代码：91310117351160663T
主要业务：实验室第三方检测
报告期内实现营业收入约4,298,157.29元

全资子公司：嘉兴摩特环保工程股份有限公司
统一社会信用代码：91330400MA2BCQ1L5Q
注册资本：500 万元
主要业务：自有设备租赁和在线检测设备的租赁和销售
报告期内实现营业收入约 215,929.20 元

控股子公司：上海绿嗨环保科技有限公司
统一社会信用代码：91310117MA1J3EGF5K
主要业务：环保设备和仪器仪表销售
报告期内实现营业收入约 0 元

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

| | |
|-------------------------------------|---|
| 将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示 | 2019 年 12 月 31 日，合并资产负债表应收票据列示金额 0.00 元，应收账款列示金额 15,765,223.82 元；2018 年 12 月 31 日，合并资产负债表应收票据列示金额 100,000.00 元，应收账款列示金额 16,162,116.18 元。 |
| 将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示 | 2019 年 12 月 31 日，合并资产负债表应付票据列示金额 0.00 元，应付账款列示金额 9,825,128.51 元；2018 年 12 月 31 日，合并资产负债应付票据列示金额 0.00 元，应付账款列示金额 6,163,587.06 元。 |
| 将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）” | 2019 年度，合并利润表资产减值损失列示金额 0.00 元； 2018 年度，合并利润表资产减值损失列示金额-622,745.77 元。 |
| 新增“信用减值损失”报表科目 | 2019 年度，合并利润表信用减值损失列示金额为-330,914.35 元； 2019 年度，母公司利润表资产减值损失列示金额 0.00 元； 2018 年度，母公司利润表资产减值损失列示金额-390,136.69 元。 2019 年度，合并利润表信用减值损失列示金额为-407,133.53 元； 2019 年度，母公司利润表信用减值损失列示金额为-407,133.53 元。 |

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕

7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。此会计政策变更对本公司无影响。

(3)本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。此会计政策变更对本公司无影响。

(4)本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。此会计政策变更对本公司无影响。

三、 持续经营评价

报告期内,公司营业收入7606.42万元,净利润155.39万元,净资产2676.59万元,归属于挂牌公司股东的净资产为2877.49万元,不存在债务违约、实际控制人或高管无法履职、拖欠员工工资或贷款等情况。报告期内,公司各项业务进展顺利,资产、人员、财务情况完全独立,保持持续独立自主经营的能力。企业治理规范有序,会计核算、财务管理和风险控制等重大内部控制体系良好。董事会、监事会、股东大会运作合理。报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

公司2017年4月完成由有限责任公司变更为股份有限公司。在有限公司阶段,公司治理结构较为简单,治理机制不够完善,未能形成完整的内部控制体系,存在“三会”层次不清晰,会议记录不完整现象。公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施:2017年4月7日,公司整体变更为股份公司,公司正在逐步建立健全法人治理结构体系,逐步完善内部控制体系,对有限公司阶段存在的问题以及原有管理制度正在完善和规范。针对公司内部管理,分别制定了采购相关的《采购与付款管理制度》、《存货管理制度》、生产过程相关的《安全生产管理制度》,财务相关的《财务管理制度》等;针对保护股东权利,分别制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易管理办法》等一系列内部管理制度。在建立上述完善制度基础上,股份公司已经在生产经营过程中严格执行上述相关制度,并正逐步规范和完善公司经营活动。

2、实际控制人不当控制和公司治理的风险

张木根、王伟慧、奚森斌为公司的共同实际控制人,其三人直接及间接控制公司100%股权,公司实际控制人处于绝对控股地位,能够通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配、人事任免等事项进行控制。虽然公司已建立了完善的法人治理结构,从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生,但并不排除实际控制人利用其绝对控制地位从事相关活动,对公司产生不利影响。

应对措施:公司将严格贯彻“三会议事规则”以及各项管理制度,提高公司的管理水平,确保中小股东的知情权、参与权、质询权、表决权、保障中小股东的利益。同时实际控制人也在不断得学习知识,提高素养和职业道德水平。

3、市场竞争风险

公司是一家长期致力于环境保护领域的开拓和创新,是一家在水质在线监测项目和环境自动监测网

络方面的国家高新技术企业。公司主营业务为环境在线监测系统的开发、生产与销售,提供水环境及空气环境监测、运维服务。公司产品的性能和质量处于国内较为领先的水平,但与国际竞争对手及国内大型厂商相比,本公司存在起步晚、规模小,技术上仍须完善提高等不利因素。在环境监测领域,近年来业内的厂家数量不断增加,竞争趋于激烈,如果公司无法根据市场变化及时调整竞争战略,并积极推动资源整合和模式创新,则有可能在未来的激烈的市场竞争中处于不利地位。

应对措施:公司将利用公司在现有领域内的行业经验,积极开拓自身研发技术实力,在仪器仪表开发、水质在线监测系统集成设计优化方面开拓进取。自身研发方面一方面依托有经验且知识水平储备充实的技术人员,一方面不断加大研发费用投入,对研发活动进行规范化管理,使研发活动快速发展。

4、关联交易决策失当的风险

报告期内,公司存在向关联方采购商品及劳务、出售商品、租房的情形,根据公司的实际经营现状,部分关联交易将在一定时期内持续存在,但公司未来仍存在因对关联交易决策不当,导致损害公司利益的情形。

应对措施:股份公司成立后,公司完善了治理结构和内部控制程序,规范了各项管理制度。制定了《关联交易公允决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度。公司在日常经营中,通过上述制度的实施,已经规范关联方交易相关事项。

5、项目周期性经营性风险

水质在线监测产品销售、挥发性有机物治理工程等以政府采购为主,因而受政府采购计划的影响。环境监测设备的客户主要是地方环保局、环境监测站以及污染源排放企业,因此上述环境监测产品销售大部分通过政府采购。由于各政府部门项目从申请立项到审批、财政资金从预算审批到实际拨款、项目完工到验收完毕均有一定的时间周期,从而导致公司订单、销售回款及收入确认呈现周期性波动。

应对措施:公司产品销售以政府采购计划为主,因而受政府用款计划的影响。公司一方面将加强对现金流及预算管控,灵活调整不同时段的费用开支,以降低上述情况对公司现金流的不利影响;另一方面,公司将不断研发,努力推出新产品,拓展销售渠道,构建多维度营销网络,扩大企业辐射能力,降低上述情况对公司的不利影响。

6、税收优惠风险

公司于2013年9月11日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的证书编号为GR201331000206的《高新技术企业证书》,有效期3年;2016年11月24日取得编号为GR201631000826的《高新技术企业证书》,有效期3年,2019年12月06日取得编号为GR201931005808的《高新技术企业证书》,有效期3年,依据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业,可以依照2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定,公司通过高新技术企业重新认定,继续享受高新技术企业15%的企业所得税税率,有效期三年。若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件,将无法继续获得企业所得税税收优惠,可能恢复执行25%的企业所得税税率,将给公司的税负及盈利情况带来一定程度影响。

应对措施:根据高新技术企业认定条件,公司需持续开展研发工作并有一定比例研发支出。目前,公司的研发支出主要是研究开发水质在线监测系统集成以及扬尘在线监测系统集成。2018年、2019年研发支出占比分别为6.66%、6.35%,持续符合高新技术企业认定条件。公司日常经营中的研发工作一直在持续进展中,符合高新技术企业认定条件。此外,环保是国家重点支持领域,很可能会推出更多优惠政策。

7、关联交易的风险

报告期内,公司存在关联方交易,2018年度、2019年度,公司经常性关联交易中,向关联方采购不锈钢制品、试剂等的金额分别为612,616.68元、9,309,284.35元,2018年度、2019年度公司的关联方销售金额分别为667,707.54元、487,862.20元,由于关联交易采购金额较公允,销售金额较小,不存在对关联方的重大依赖。但由于该等经常性的关联交易今后还会根据新建项目情况陆续发生,若相关的关联交易定价不公允,将会对中小股东的利益造成影响。同时,对于可能发生的偶发性关联交易,若定价不公允、违反公司关联交易决策制度,也会对中小股东的利益造成影响。

应对措施:公司已经制定了《关联交易管理办法》等相关制度,对关联交易决策制度进行了严格规定,并由控股股东、实际控制人出具了《关于减少和规范关联交易承诺函》。通过《关联交易管理办法》,公司按照该办法对资金往来及其他关联交易进行规范,严格履行内部审批流程,关联股东或董事回避表决,关联交易定价公允合理,进一步完善了对关联交易的管理,确保了关联交易的公允性。

| |
|--|
| |
|--|

(二) 报告期内新增的风险因素

| |
|---|
| 无 |
|---|

第五节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|-------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.一 |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.二 |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input 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 | 五.二.三 |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.二 |
| 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、报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 500,000.00 | 460,470.69 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | 1,400,000.00 | 865,624.00 |

二、报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 审议金额 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 |
|------------------|------|--------------|--------------|------------|------------|
| 上海佘山自动化控制设备厂有限公司 | 借款 | 2,969,370.70 | 2,969,370.70 | 已事后补充履行 | 2019年8月20日 |
| 张木根、奚秋娟、奚森斌 | 担保 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年8月20日 |
| 上海青彤金属处理材料有限公司 | 出售商品 | 21,518.00 | 21,518.00 | 已事后补充履行 | 2019年8月20日 |
| 上海青彤金属处理材料有限公司 | 出售商品 | 5,873.51 | 5,873.51 | 已事后补充履行 | 2020年4月16日 |
| 上海佘山自动化控 | 采购商品 | 5,950,877.35 | 5,950,877.35 | 已事后补充履 | 2020年4月16 |

| | | | | | |
|--------------------|------|--------------|--------------|-------------|----------------|
| 制设备厂有限公司 | | | | 行 | 日 |
| 上海启远自控设备 工程有限公司 | 采购商品 | 1,858,407.00 | 1,858,407.00 | 已事后补充履 行 | 2020年4月16 日 |
| 奚秋娟 | 房屋租赁 | 2,072.38 | 2,072.38 | 已事后补充履 行 | 2020年4月16 日 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

第一项关联交易为公司实际控制人关联公司，为确保全资子公司日常流动资金向全资子公司提供借款，对全资子公司的生产经营有积极的影响。

第二项关联交易为公司实际控制人及关联人，为确保公司日常流动资金，为公司提供借款担保，对公司的生产经营有积极的影响。

第三项至第七项关联交易是与日常经营相关的关联交易，属于正常的商业行为，遵循公平、资源的商业原则，交易价格按照市场行情确定，定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不良影响，不存在损害公司利益及其他股东利益的情形。

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24日 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2017年3月24日 | | 挂牌 | 规范关联交易 | 规范关联交易 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2017年3月24日 | | 挂牌 | 资金占用承诺 | 规范资金往来、防范资金占用 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2017年3月24日 | | 挂牌 | 资金占用承诺 | 规范资金往来、防范资金占用 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2017年3月24日 | | 挂牌 | 限售承诺 | 限售安排及自愿锁定承诺 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2017年3月24日 | | 挂牌 | 限售承诺 | 限售安排及自愿锁定承诺 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人出具了关于避免同业竞争的承诺函，具体内容如下：股东将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；截至报告期末，公司控股股东、实际控制人严格履行了上述承诺，不存在同业竞争的情况。

2、规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺将严格按照公司章程和《关联交易管理制度》的规定，尽量避免与公司产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易履行相关的董事会或股东大会等审批程序。

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人将在未来持续履行上述承诺。

3、防范资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事以及高级管理人员出具了《规范资金往来承诺函》承诺不会以任何理由和方式占用股份公司的资金或其他资产，规范资金往来，不会利用在公司的地位，损害公司及其他股东的合法权益。”

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员将在未来持续履行上述承诺。

4、股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事以及高级管理人员承诺根据《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》的相关股份限售承诺。

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员将在未来持续履行上述承诺。

二、 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 |
|-----------|------|--------|--------------|----------|--------|
| 房产 | 抵押 | 抵押 | 5,399,016.72 | 6.26% | 银行长期借款 |
| 保函保证金 | 货币资金 | 冻结 | 718,796.44 | 0.83% | 保函保证金 |
| 总计 | - | - | 6,117,813.16 | 7.09% | - |

第六节 股本变动及股东情况

三、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 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 15,800,000 | 100.00% | 0 | 15,800,000 | 100.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,220,000 | 90.00% | 0 | 14,220,000 | 90.00% |
| | 董事、监事、高管 | 14,220,000 | 90.00% | 0 | 14,220,000 | 90.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 15,800,000 | - | 0 | 15,800,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | 4 | | |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 王伟慧 | 7,110,000 | 0 | 7,110,000 | 45.00% | 7,110,000 | 0 |
| 2 | 奚森斌 | 6,320,000 | 0 | 6,320,000 | 40.00% | 6,320,000 | 0 |
| 3 | 张木根 | 790,000 | 0 | 790,000 | 5.00% | 790,000 | 0 |
| 4 | 上海枫侷企业管理合伙企业(有限合伙) | 1,580,000 | 0 | 1,580,000 | 10.00% | 1,580,000 | 0 |
| 合计 | | 15,800,000 | 0 | 15,800,000 | 100.00% | 15,800,000 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人为：王伟慧、奚森斌、张木根，其中奚森斌与张木根系父子关系。奚森斌持有上海枫侷企业管理合伙企业（有限合伙）50%的股权，为普通合伙人。王伟慧持有上海枫侷企业管理合伙企业（有限合伙）50%的股权，为有限合伙人。

四、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

五、 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

公司不存在单一股东持股比例超过 50.00%的情况，且公司任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响。因此公司目前无控股股东。报告期内，控股股东情况未发生变化。

(二) 实际控制人情况

奚森斌、张木根、王伟慧签订有《一致行动人协议》，协议中约定，三人就公司日常治理和运营过程保持一致行动，并就经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权以及在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致意见。该三人为持续有效、合法的一致行动人。三人持有摩特威尔的股权比例超过 50%，应此应认定为摩特威尔的共同实际控制人。

张木根，男，1963 年 3 月 29 日出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历。1990 年 3 月至 2004 年 12 月，就职于上海佘山自动化控制设备有限公司；2004 年 12 月至 2017 年 4 月，在上海摩特威尔自控设备工程有限公司担任经理、执行董事，2017 年 4 月至今，担任上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司董事长。

王伟慧，男，1982 年 4 月 10 日出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2005 年 1 月至今，上海众新五金有限公司担任经理；2015 年 7 月至今，上海泓旻环保科技有限公司担任法定代表人、执行董事；2015 年 7 月至今，上海润漪环保科技有限公司担任法定代表人、执行董事；2017 年 4 月至今，担任上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司董事。

奚森斌，董事，男，1987 年 7 月 1 日出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历，并获得学士学位。2010 年 9 月至 2013 年 6 月，上海摩特威尔自控设备工程有限公司担任销售助理，2013 年 6 月至 2015 年 9 月，上海摩特威尔自控设备工程有限公司担任销售经理，2015 年 9 月至 2017 年 4 月，上海摩特威尔自控设备工程有限公司担任副总经理、总经理；2017 年 4 月至今，上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司担任总经理、董事。

报告期内，公司实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

四、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

五、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、债券融资情况

适用 不适用

七、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 | 担保 | 中国建设银行上海佘山支行 | 银行 | 2,000,000.00 | 2019年6月26日 | 2019年10月9日 | 4.35 |
| 2 | 担保 | 中国建设银行上海佘山支行 | 银行 | 3,000,000.00 | 2019年7月23日 | 2019年7月23日 | 4.35 |
| 3 | 担保 | 中国建设银行上海佘山支行 | 银行 | 3,000,000.00 | 2019年9月3日 | 2019年11月20日 | 4.30 |
| 4 | 担保 | 中国建设银行上海佘山支行 | 银行 | 5,000,000.00 | 2019年12月27日 | 2020年12月21日 | 4.20 |
| 5 | 房产抵押 | 浙江嘉善农村商业银行股份有限公司惠民支行 | 银行 | 2,750,000.00 | 2019年6月10日 | 2029年6月9日 | 5.39 |
| 合计 | - | - | - | 15,750,000.00 | - | - | - |

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

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 | |
| 张木根 | 董事长 | 男 | 1963年3月 | 高中 | 2017年4月1日 | 2020年3月31日 | 否 |
| 奚森斌 | 董事、总经理 | 男 | 1987年7月 | 大学本科 | 2017年4月1日 | 2020年3月31日 | 是 |
| 王伟慧 | 董事 | 男 | 1982年4月 | 大学本科 | 2017年4月1日 | 2020年3月31日 | 否 |
| 王宝林 | 董事 | 男 | 1954年3月 | 大学本科 | 2017年4月1日 | 2020年3月31日 | 否 |
| 陈文海 | 董事 | 男 | 1970年10月 | 大学本科 | 2017年4月1日 | 2020年3月31日 | 是 |
| 姚一 | 监事会主席 | 男 | 1978年8月 | 中专 | 2017年4月1日 | 2020年3月31日 | 是 |
| 朱婷 | 监事 | 女 | 1993年1月 | 大学专科 | 2017年4月1日 | 2020年3月31日 | 是 |
| 倪秦静 | 职工代表监事 | 女 | 1991年8月 | 大学专科 | 2017年4月1日 | 2020年3月31日 | 是 |
| 阮洁琼 | 财务负责人 | 女 | 1979年12月 | 大学专科 | 2019年3月1日 | 2020年3月31日 | 是 |
| 朱丽 | 董事会秘书 | 女 | 1986年7月 | 大学专科 | 2019年8月1日 | 2020年3月31日 | 是 |
| 高春燕 | 董事会秘书 | 女 | 1987年3月 | 硕士 | 2017年4月1日 | 2019年4月30日 | 否 |
| 彭韵竹 | 财务总监 | 女 | 1982年5月 | 大学本科 | 2018年4月1日 | 2019年2月18日 | 否 |
| 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、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员间关系为：公司董事奚森斌与公司董事张木根系父子关系、公司董事王伟慧与公司董事王宝林系父子关系。公司董事王伟慧与公司财务总监彭韵竹系夫妻关系。公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间关系为：公司董事张木根、奚森斌、王伟慧为公司实际控制人，签订有一致行动人协议。

(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 |
|-----|--------|------------|------|------------|------------|------------|
| 张木根 | 董事长 | 790,000 | 0 | 790,000 | 5% | 0 |
| 奚森斌 | 董事、总经理 | 6,320,000 | 0 | 6,320,000 | 40% | 0 |
| 王伟慧 | 董事 | 7,110,000 | 0 | 7,110,000 | 45% | 0 |
| 合计 | - | 14,220,000 | 0 | 14,220,000 | 90% | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |
|-----|-------|----------------|-------|--------|
| 彭韵竹 | 财务总监 | 离任 | 无 | 公司管理调动 |
| 阮洁琼 | 无 | 新任 | 财务总监 | 公司管理调动 |
| 高春燕 | 董事会秘书 | 离任 | 无 | 公司管理调动 |
| 朱丽 | 人事主管 | 新任 | 董事会秘书 | 公司管理调动 |

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

阮洁琼，女，1979年12月30日出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2007年1月至2014年12月上海恒钰金属制品有限公司财务。2015年1月至2019年2月上海尚色金属制品有限公司财务。2019年3月至今，担任上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司财务负责人。

朱丽，1986年7月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2012年9月至2015年9月，上海摩特威尔自控设备工程有限公司担任人事专员。2015年10月至2018年2月，上海佘山自动化控制设备厂有限公司担任办公室主任。2018年3月至今，上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司担任行政人事主管。2018年9月至今，上海或瑞贸易有限公司担任法人代表。

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 | 16 | 12 |
| 财务人员 | 3 | 4 |
| 销售人员 | 9 | 10 |
| 生产人员 | 78 | 77 |
| 员工总计 | 106 | 103 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
|---------|------|------|

| | | |
|------|-----|-----|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 3 | 1 |
| 本科 | 22 | 21 |
| 专科 | 40 | 39 |
| 专科以下 | 41 | 42 |
| 员工总计 | 106 | 103 |

(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

上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司（以下简称“公司”）第一届董事会、监事会，于2020年3月31日任期届满，鉴于2020年新型冠状病毒疫情的影响，新一届董事会候选人，监事会候选人的提名工作尚未完成，公司正在积极筹备中。为了保持相关工作的准确性、连续性，公司决定第二届董事会、监事会延期换届选举，公司将有关事宜确认后，尽快完成董事会，监事会的换届选举工作并及时履行相应的信息披露义务。董事会、监事会延期换届不影响公司的正常经营工作，在董事会、监事会换届选举工作完成之前，公司第一届董事会，监事会全体成员及高级管理人员将依照法律法规和《公司章程》的相关规定，继续履行勤勉义务和职责。

详见披露的关于补发董事会、监事会延期换届的公告，公告编号：2020-001；关于补发董事会、监事会延期换届的公告的声明，公告编号：2020-002。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《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，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。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。截止报告期末，公司治理合法合规，未出现违法违规和重大缺陷

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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规及公司制度的要求，简历了规范的法人治理结构，充分保护中小股东的利益，依法保障股东对公司重大事务享有知情权。

公司在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司全体股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大人事变动、内控制度的制定、重大关联交易等均通过了公司董事会、股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者《公司章程》，或者决议内容违反《公司章程》的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效地执行，对于公司加强管理、规范运营、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效地作用

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订了《公司章程》的部分条款。

(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 | 6 | 1) 2019年1月3日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过了关于对外投资设立控股子公司的议案； 2) 2019年3月1日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了关于任命阮洁琼女士为财务负责人的议案 |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>3) 2019年3月15日, 公司召开第一届董事会第十次会议, 审议通过了关于对外投资设立控股子公司上海绿嗨环保科技有限公司的议案</p> <p>4) 2018年4月17日, 公司召开第一届董事会第十一次会议, 审议通过了关于2018年度董事会工作报告; 2018年度总经理工作报告; 关于2018年度财务决算与2019年度财务预算报告; 关于2018年度利润分配预案; 关于公司2018年年度报告及摘要; 关于续聘会计师事务所; 关于2018年度审计报告; 关于预计2019年日常性关联交易; 补充确认关联交易; 关于提请召开2018年度股东大会;</p> <p>5) 2019年8月6日, 公司召开第一届董事会第十二次会议, 审议通过了关于任命朱丽女士为董事会秘书; 关于出售全资孙公司部分股权。</p> <p>6) 2019年8月20日, 公司召开第一届董事会第十三次会议, 审议通过了关于补充确认关联交易第一项议案; 补充确认关联交易第二项议案; 补充确认关联交易第三项议案; 2019半年度报告议案</p> |
| 监事会 | 2 | <p>1、2019年4月17日, 公司召开第一届监事会第五次会议, 审议通过了关于2018年度监事会工作报告, 关于2018年度财务决算与2019年度财务预算报告, 关于2018年度利润分配预案, 关于公司2018年年度报告及摘要, 关于2018年度审计报告。</p> <p>2、2019年8月20日, 公司召开第一届监事会第六次会议, 审议通过了关于2019半年度报告的议案。</p> |
| 股东大会 | 2 | <p>1、2019年5月15日 公司召开2018年年度股东大会, 审议通过了2018年度董事会工作报告, 2018年度监事会工作报告, 关于2018年度财务决算与2019年度财务预算报告, 关于2018年度利润分配预案, 关于公司2018年年度报告及摘要, 关于续聘会计师事务所, 关于2018年度审计报告, 补充确认关联交易, 关于预计2019年度日常性关联交易。</p> <p>2、2019年9月5日, 公司召开2019年第一次临时股东大会, 审议通过了关于补充确认关联交易。</p> |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司于2019年度召开的历次股东大会、董事会、监事会, 均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求, 决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形, 会议程序规范, 公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求, 能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度的规定勤勉、诚信得履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况、监事会对本年度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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联方不存在依赖关系，业务结构完整，独立开展业务，与控股股东及控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。公司拥有独立的设计、生产、销售等体系，拥有独立的知识产权。

2、人员独立情况

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；公司高级管理人员专职在公司工作，公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，用于独立的专利及软件著作权等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立进行财务决算，财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设银行帐户，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。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、加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。

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，置项会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。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。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|--|---|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | 2020-18951 |
| 审计机构名称 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 中国上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 13 楼 |
| 审计报告日期 | 2020 年 4 月 15 日 |
| 注册会计师姓名 | 王兴华、冯克华 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 3 |
| 会计师事务所审计报酬 | 160,000.00 |
| 审计报告正文： | |
| 天职业字[2020]18951 号 | |
| 上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司全体股东： | |
| <h3>一、 审计意见</h3> <p>我们审计了上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司（以下简称“摩特威尔”）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。</p> <p>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，公允反映了摩特威尔 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。</p> | |
| <h3>二、 形成审计意见的基础</h3> <p>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，我们独立于摩特威尔，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。</p> | |
| <h3>三、 其他信息</h3> <p>摩特威尔管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括摩特威尔 2019 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。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>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。</p> | |

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，管理层负责评估摩特威尔的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督摩特威尔的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就摩特威尔中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中国注册会计师： 王兴华

 中国·北京
 二〇二〇年四月十五日
 中国注册会计师： 冯克华

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 | 六、（一） | 14,601,495.11 | 15,693,122.75 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、（二） | | 100,000.00 |
| 应收账款 | 六、（三） | 15,765,223.82 | 16,162,116.18 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、（四） | 2,944,894.41 | 11,938,751.48 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、（五） | 6,451,738.61 | 5,711,420.92 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、（六） | 36,156,059.47 | 40,766,770.53 |
| 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 | 六、（七） | 415,585.04 | 23,056.84 |
| 流动资产合计 | | 76,334,996.46 | 90,395,238.70 |
| 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 | | | |
| 固定资产 | 六、(八) | 9,650,230.15 | 3,963,787.89 |
| 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 | 六、(九) | 266,872.70 | 397,950.79 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 9,917,102.85 | 4,361,738.68 |
| 资产总计 | | 86,252,099.31 | 94,756,977.38 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、(十) | 5,000,000.00 | |
| 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 | 六、(十一) | 9,825,128.51 | 6,163,587.06 |
| 预收款项 | 六、(十二) | 33,367,040.82 | 52,464,217.86 |
| 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 | 六、(十三) | 1,976,805.98 | 1,745,859.82 |
| 应交税费 | 六、(十四) | 1,301,299.35 | 3,106,028.11 |
| 其他应付款 | 六、(十五) | 5,319,252.77 | 4,930,091.16 |
| 其中：应付利息 | 六、(十五) | 27,230.12 | |
| 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 | | 56,789,527.43 | 68,409,784.01 |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 六、(十六) | 2,644,637.96 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | 0.00 | |
| 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 | 六、(九) | 52,003.95 | 75,187.50 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,696,641.91 | 75,187.50 |
| 负债合计 | | 59,486,169.34 | 68,484,971.51 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、(十七) | 15,800,000.00 | 15,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | 0.00 | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、(十八) | 322,196.75 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、(十九) | 1,862,280.22 | 1,109,996.23 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、(二十) | 10,790,411.91 | 9,561,610.01 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 28,774,888.88 | 26,471,606.24 |
| 少数股东权益 | | -2,008,958.91 | -199,600.37 |
| 所有者权益合计 | | 26,765,929.97 | 26,272,005.87 |
| 负债和所有者权益总计 | | 86,252,099.31 | 94,756,977.38 |

法定代表人：张木根

主管会计工作负责人：阮洁琼

会计机构负责人：阮洁琼

(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 | | 12,417,911.41 | 13,896,166.32 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 100,000.00 |
| 应收账款 | 十七、(一) | 14,339,901.58 | 10,125,867.84 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 5,236,196.18 | 4,048,143.22 |
| 其他应收款 | 十七、(二) | 8,665,624.49 | 9,065,768.16 |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 26,596,358.46 | 38,380,006.34 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 67,255,992.12 | 75,615,951.88 |
| 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 | 十七、(三) | 6,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 3,194,181.84 | 3,038,505.56 |
| 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 | | 266,872.70 | 205,802.67 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 9,961,054.54 | 5,244,308.23 |
| 资产总计 | | 77,217,046.66 | 80,860,260.11 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,000,000.00 | |
| 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 | | 9,229,591.46 | 5,409,505.61 |
| 预收款项 | | 23,448,482.43 | 42,520,538.50 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,476,667.92 | 1,349,833.49 |
| 应交税费 | | 1,227,852.07 | 1,747,866.07 |
| 其他应付款 | | 2,411,650.62 | 2,932,554.21 |
| 其中：应付利息 | | 2,876.71 | |
| 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 | | 42,794,244.50 | 53,960,297.88 |
| 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 | | 42,794,244.50 | 53,960,297.88 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 15,800,000.00 | 15,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,862,280.22 | 1,109,996.23 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 16,760,521.94 | 9,989,966.00 |
| 所有者权益合计 | | 34,422,802.16 | 26,899,962.23 |
| 负债和所有者权益合计 | | 77,217,046.66 | 80,860,260.11 |

法定代表人：张木根

主管会计工作负责人：阮洁琼

会计机构负责人：阮洁琼

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|----------------|---------|----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | | 76,064,278.26 | 64,986,907.60 |
| 其中：营业收入 | 六、(二十一) | 76,064,278.26 | 64,986,907.60 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 73,270,140.05 | 57,537,921.89 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十一) | 59,342,273.68 | 44,406,384.24 |
| 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 | 六、(二十二) | 279,649.22 | 283,222.81 |
| 销售费用 | 六、(二十三) | 2,734,178.29 | 2,568,640.06 |
| 管理费用 | 六、(二十四) | 5,937,909.62 | 6,869,815.40 |
| 研发费用 | 六、(二十五) | 4,828,391.93 | 3,385,119.67 |
| 财务费用 | 六、(二十六) | 147,737.31 | 24,739.71 |
| 其中：利息费用 | 六、(二十六) | 146,556.15 | 20,553.75 |
| 利息收入 | 六、(二十六) | 22,857.51 | 23,615.55 |
| 加：其他收益 | 六、(二十七) | 37,281.93 | 3,326.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、(二十八) | -330,914.35 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六、(二十九) | 0 | -622,745.77 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、(三十) | 32,897.32 | 0 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,533,403.11 | 6,829,566.45 |
| 加：营业外收入 | 六、(三十一) | 35,618.05 | 1,870,995.90 |
| 减：营业外支出 | 六、(三十二) | 56,827.06 | 47,372.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,512,194.10 | 8,653,190.35 |
| 减：所得税费用 | 六、(三十三) | 958,270.00 | 1,279,404.39 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,553,924.10 | 7,373,785.96 |
| 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） | | 1,553,924.10 | 7,373,785.96 |
| 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） | | -427,161.79 | -148,188.24 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,981,085.89 | 7,521,974.20 |
| 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 | | 1,553,924.10 | 7,373,785.96 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,981,085.89 | 7,521,974.20 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -427,161.79 | -148,188.24 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | 十八、(二) | 0.13 | 0.48 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | 十八、(二) | 0.13 | 0.48 |

法定代表人：张木根 主管会计工作负责人：阮洁琼 会计机构负责人：阮洁琼

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 十七、(四) | 71,853,854.62 | 50,766,908.39 |
| 减：营业成本 | 十七、(四) | 52,275,268.39 | 35,559,085.08 |
| 税金及附加 | | 249,195.69 | 233,939.24 |
| 销售费用 | | 2,008,577.79 | 1,845,249.06 |
| 管理费用 | | 4,013,033.94 | 3,481,847.77 |
| 研发费用 | | 4,565,303.13 | 3,385,119.67 |
| 财务费用 | | 56,757.24 | 24,577.88 |
| 其中：利息费用 | | 56,201.72 | 20,553.75 |
| 利息收入 | | 17,458.28 | 16,763.38 |
| 加：其他收益 | | 30,306.20 | 3,326.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -407,133.53 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -390,136.69 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 57,096.54 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 8,365,987.65 | 5,850,279.51 |
| 加：营业外收入 | | 35,618.00 | 1,868,663.00 |
| 减：营业外支出 | | 56,827.06 | 47,372.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 8,344,778.59 | 7,671,570.51 |
| 减：所得税费用 | | 821,938.66 | 890,395.82 |

| | | | |
|--------------------------|--|--------------|--------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 7,522,839.93 | 6,781,174.69 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 7,522,839.93 | 6,781,174.69 |
| （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. 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 | | 7,522,839.93 | 6,781,174.69 |
| 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：张木根 主管会计工作负责人：阮洁琼 会计机构负责人：阮洁琼

（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 | | 64,263,695.60 | 84,509,346.92 |
| 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 | | | 295,337.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、（三十四） | 1,628,773.49 | 7,233,374.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 65,892,469.09 | 92,038,059.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 40,607,008.22 | 61,023,682.04 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 12,704,153.26 | 10,879,768.35 |
| 支付的各项税费 | | 4,416,737.69 | 2,927,931.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十四) | 10,047,164.60 | 11,187,494.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 67,775,063.77 | 86,018,876.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 六、(三十五) | -1,882,594.68 | 6,019,182.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 440,000.00 | |
| 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 | | 92,683.92 | |
| 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 | 六、(三十四) | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 532,683.92 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,267,028.81 | 1,870,181.71 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 六、(三十四) | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 7,267,028.81 | 1,870,181.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,734,344.89 | -1,870,181.71 |
| 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 | | 15,750,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、(三十四) | 3,476,798.15 | 7,650,749.75 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 19,226,798.15 | 7,650,749.75 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,105,362.04 | 2,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 119,326.03 | 20,553.75 |
| 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 | 六、(三十四) | 3,589,415.39 | 3,576,998.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 11,814,103.46 | 5,597,552.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 7,412,694.69 | 2,053,197.25 |
| 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 | 六、(三十五) | -1,204,244.88 | 6,202,198.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、(三十五) | 15,086,943.55 | 8,884,745.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、(三十五) | 13,882,698.67 | 15,086,943.55 |

法定代表人：张木根 主管会计工作负责人：阮洁琼 会计机构负责人：阮洁琼

(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 | | 54,612,468.03 | 71,484,525.99 |
| 收到的税费返还 | | | 295,337.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,616,398.48 | 8,231,476.57 |
| 经营活动现金流入小计 | | 57,228,866.51 | 80,011,340.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 34,999,568.20 | 52,023,038.29 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,236,038.32 | 8,191,920.81 |
| 支付的各项税费 | | 3,900,061.00 | 2,483,053.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 9,030,538.16 | 9,283,842.70 |
| 经营活动现金流出小计 | | 57,166,205.68 | 71,981,855.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 62,660.83 | 8,029,484.85 |
| 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 | | 92,683.92 | |
| 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 | | 92,683.92 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,430,274.65 | 1,463,322.71 |
| 投资支付的现金 | | 4,500,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 650,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,580,274.65 | 1,463,322.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,487,590.73 | -1,463,322.71 |
| 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 | | 13,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 507,427.45 | 7,650,749.75 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 13,507,427.45 | 7,650,749.75 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 53,325.01 | 20,553.75 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 620,044.69 | 3,576,998.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 8,673,369.70 | 5,597,552.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 4,834,057.75 | 2,053,197.25 |
| 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 | | -1,590,872.15 | 8,619,359.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 13,289,987.12 | 4,670,627.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,699,114.97 | 13,289,987.12 |

法定代表人：张木根

主管会计工作负责人：阮洁琼

会计机构负责人：阮洁琼

(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 | 15,800,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,109,996.23 | - | 9,561,610.01 | -199,600.37 | 26,272,005.87 |
| 加：会计政策变更 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 15,800,000.00 | | | | | | | | 1,109,996.23 | | 9,561,610.01 | -199,600.37 | 26,272,005.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 322,196.75 | | | | 752,283.99 | | 1,228,801.90 | -1,809,358.54 | 493,924.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,981,085.89 | -427,161.79 | 1,553,924.10 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 322,196.75 | | | | | | - | -1,382,196.75 | -1,060,000.00 |
| 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 | | | | | 322,196.75 | | | | | | | -1,382,196.75 | -1,060,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---|---|---|------------|---|---|---|--------------|--|---------------|---------------|---------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 752,283.99 | | -752,283.99 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 752,283.99 | | -752,283.99 | | - |
| 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 | 15,800,000.00 | - | - | - | 322,196.75 | - | - | - | 1,862,280.22 | | 10,790,411.91 | -2,008,958.91 | 26,765,929.97 |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|-------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 15,800,000.00 | | | | | | | | 431,878.76 | | 2,717,753.28 | -51,412.13 | 18,898,219.91 |
| 加：会计政策变更 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 15,800,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 431,878.76 | - | 2,717,753.28 | -51,412.13 | 18,898,219.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 678,117.47 | - | 6,843,856.73 | -148,188.24 | 7,373,785.96 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 7,521,974.20 | -148,188.24 | 7,373,785.96 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 678,117.47 | - | -678,117.47 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 678,117.47 | | -678,117.47 | | - |
| 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 | 15,800,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,109,996.23 | - | 9,561,610.01 | -199,600.37 | 26,272,005.87 | |

法定代表人：张木根 主管会计工作负责人：阮洁琼 会计机构负责人：阮洁琼

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019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 | 15,800,000.00 | | | | | | | | 1,109,996.23 | | 9,989,966.00 | 26,899,962.23 |
| 加：会计政策变更 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|--|--|--|--|--|--|------------------|--|-------------------|-------------------|
| 二、本年期初余额 | 15,800,00 0.00 | | | | | | | 1,109,99 6.23 | | 9,989,96 6.00 | 26,899,96 2.23 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | 752,283. 99 | | 6,770,55 5.94 | 7,522,839. 93 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 7,522,83 9.93 | 7,522,839. 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 | | | | | | | | 752,283. 99 | | -752,28 3.99 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 752,283. 99 | | -752,28 3.99 | |
| 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、本年年末余额 | 15,800,00 0.00 | | | | | | | 1,862,28 0.22 | | 16,760,5 21.94 | 34,422,80 2.16 |

| 项目 | 2018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 | 15,800,00 0.00 | | | | | | | 431,87 8.76 | | | 3,886,9 08.78 | 20,118, 787.54 |
| 加：会计政策变更 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 15,800,00 0.00 | | | | | | | 431,87 8.76 | | | 3,886,9 08.78 | 20,118, 787.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 678,11 7.47 | | | 6,103,0 57.22 | 6,781,1 74.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 6,781,1 74.69 | 6,781,1 74.69 |
| （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 | | | | | | | | 678,11 7.47 | | | -678,11 7.47 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 678,11 7.47 | | | -678,11 7.47 | |
| 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 | 15,800.00 | | | | | | | | 1,109,9 | | 9,989,9 | 26,899, | |
| | 0.00 | | | | | | | | 96.23 | | 66.00 | 962.23 | |

法定代表人：张木根

主管会计工作负责人：阮洁琼

会计机构负责人：阮洁琼

上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司

2019 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司（以下简称“摩特威尔”、“本公司”或“公司”）注册成立于 2004 年 12 月 2 日，其前身为上海申根环保设备有限公司（以下简称“申根环保设备”）。本公司法定代表人：张木根。公司住所：上海市松江区佘山工业区强业路 8 号。本公司统一社会信用代码：91310117769663241F。营业期限：2004 年 12 月 2 日至不约定期限。

（二）历史沿革

2004 年 11 月 20 日，张木根、丁明光、王经纶共同签署申根环保设备章程，同意分别出资 240 万元、175 万元、85 万元，共同设立申根环保设备。2004 年 11 月 29 日，上海安信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（安业私字（2004）第 4609 号），验证确认截至 2004 年 11 月 29 日，申根环保设备（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计 500 万元，均为货币出资。2004 年 12 月 2 日，申根环保设备取得上海市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，其登记的注册资本为 500 万元。

2005 年 11 月 29 日，申根环保设备股东会作出决议，同意将申根环保设备的名称由上海申根环保设备有限公司变更为上海摩特威尔自控设备工程有限公司。2005 年 12 月 2 日，上海市工商行政管理局松江分局核准前述变更。

2006 年 11 月 27 日，王经纶与张木根、丁明光签署《股权转让协议》，王经纶分别将其持有的摩特威尔 2%的股权转让给张木根；将其持有的摩特威尔 15%的股权转让给丁明光。2006 年 12 月 29 日，上海市工商行政管理局松江分局核准前述变更。

2010 年 1 月 18 日，丁明光与徐晓辉、张坚签署《股权转让协议》，丁明光分别将其持有的摩特威尔 30%的股权转让给徐晓辉；将其持有的摩特威尔 20%的股权转让给张坚。2010 年 2 月 5 日，上海市工商行政管理局松江分局核准前述变更。

2010 年 8 月 19 日，摩特威尔股东会作出决议，同意将摩特威尔的注册资本由 500 万元增加至 1,580 万元，全体原股东按各自的出资比例共同认缴新增注册资本。2010 年 8 月 20 日，上海安信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（安信验（2010）1069 号），验证确认截至 2010 年 8 月 19 日，摩特威尔已收到张木根、徐晓辉、张坚缴纳的新增注册资本合计 1,080 万元，均为货币出资；摩特威尔变更后的累计注册资本为 1,580 万元，实收资本为 1,580 万元。2010 年 8 月 26 日，上海市工商行政管理局松江分局核准前述变更。

2015年10月28日，张坚、徐晓辉、张木根、王伟慧、王宝林、奚森斌共同签署《股权转让协议》，张坚将其持有的摩特威尔5%的股权转让给王伟慧；张坚将其持有的摩特威尔15%的股权转让给王宝林；徐晓辉将其持有的摩特威尔30%的股权转让给王伟慧；张木根将其持有的摩特威尔10%的股权转让给奚森斌。2015年11月27日，上海市松江区市场监督管理局核准前述变更。

2016年12月29日，王宝林、张木根、王伟慧、奚森斌、上海枫侷企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“枫侷管理”）共同签署《股权转让协议》，王宝林将其持有的摩特威尔5%的股权转让给王伟慧，将其持有的摩特威尔10%的股权转让给枫侷管理；张木根将其持有的摩特威尔5%的股权转让给王伟慧，将其持有的摩特威尔30%的股权转让给奚森斌。2016年12月30日，上海市松江区市场监督管理局核准前述变更。

根据本公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程（草案）的规定，改制变更后公司申请登记的注册资本为人民币15,800,000.00元，由摩特威尔全体出资人以其拥有的该公司的净资产份额于2017年3月25日之前折合为公司的股本。摩特威尔以2016年12月31日为基准日的净资产，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于2017年3月24日出具了天职业字[2017]9359号审计报告。经审计后的净资产为16,001,185.65元，各出资人在此基础上确认的摩特威尔净资产价值为16,001,185.65元。摩特威尔以2016年12月31日为基准日的净资产，已经沃克森（北京）国际资产评估有限公司评估，并由其于2017年3月24日出具了沃克森评报字[2017]第0349号资产评估报告，经评估后的净资产价值为1,678.46万元。

变更后各股东出情况如下：王伟慧出资7,110,000.00元，占注册资本的45.00%；奚森斌出资6,320,000.00元，占注册资本的40.00%；上海枫侷企业管理合伙企业（有限合伙）出资1,580,000.00元，占注册资本的10.00%；张木根出资790,000.00元，占注册资本的5.00%。

根据2017年7月26日全国中小企业股份转让系统文件《关于同意上海摩特威尔自控设备工程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【2017】4543号），本公司股票于2017年8月10日在全国股份转让系统挂牌，公司证券简称：摩特威尔，证券代码：871990。

截止至2019年12月31日，公司的股权结构如下：

| 投资方 | 出资金额 | 出资比例（%） |
|--------------------|----------------------|------------|
| 王伟慧 | 7,110,000.00 | 45.00 |
| 奚森斌 | 6,320,000.00 | 40.00 |
| 上海枫侷企业管理合伙企业（有限合伙） | 1,580,000.00 | 10.00 |
| 张木根 | 790,000.00 | 5.00 |
| 合计 | <u>15,800,000.00</u> | <u>100</u> |

（三） 公司所属行业和经营范围

公司所处行业：专用设备制造业。

从事工业自动化控制设备的组装，自控设备领域内的技术开发、技术咨询、技术服务，环保建设工程专业施工，环保设备、电气控制设备、实验设备及配件、水检测处理仪器设备的销售，水质及气体在线自动化检测系统集成，仪器仪表研制、开发、销售（除计量器具），自有设备租赁，计算机系统集成，数据处理与储存服务，计算机软件开发，计算机网络工程，从事货物及技术的进出口业务。【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】

（四）本财务报告经公司管理层批准，于2020年4月15日报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司四家。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况：本期新设子公司嘉兴摩特环保工程股份有限公司、上海绿嗨环保科技有限公司。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本公司主要从事环保专用设备的生产和销售，营业周期与产品的生产销售周期有关，相关的资产和负债以相关业务的营业周期作为流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会

计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值

变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）

的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根

据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款,本公司作出会计政策选择,选择采用预期信用损失的简化模型,即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

(十一) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型:始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为如下组合:

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|----------|
| 组合 1 | 银行承兑汇票组合 |
| 组合 2 | 商业承兑汇票组合 |

本公司对于承兑行信用等级较高的银行承兑汇票,资产相关的主要风险是利率风险,信用损失风险极低,不计提坏账准备。

对于商业承兑汇票,本公司考虑与客户业务往来的频率及客户信誉度,如是否出现违约情况,外部评级机构给予的评级结果,按照当年的实际损失率,即该期间商业承兑汇票实际

发生的坏账损失/该期间商业承兑汇票总额确定损失率。同时结合宏观经济预测数据，判断是否需要对该历史损失率进行调整及调整的比例，确定预期信用损失率。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

| | |
|-----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 一般以“金额 100 万元以上（含）应收款项”等为标准。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |
| 单项金额不重大的判断依据或金额标准 | 期末对于账龄较长但金额不属于重大的应收款项，或属于特定对象的应收款项等。 |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

除了单项评估信用风险的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|---|------------------|
| 组合 1：信用风险组合 | 以应收账款的账龄作为信用风险特征 |
| 对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考公司历史信用损失经验，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，计算预期信用损失。 | |
| 账 龄 | 应收账款预期信用损失率（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 30.00 |
| 3-4 年（含 4 年） | 50.00 |
| 4-5 年（含 5 年） | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|---------------|--------------------|
| 组合 1：信用风险组合 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2：保证金备用金组合 | 本组合为员工备用金及支付的各种保证金 |

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司参考公司历史信用损失经验，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，计算预期信用损失。

| 账 龄 | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|--------------|-----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 10.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 30.00 |
| 3-4 年（含 4 年） | 50.00 |
| 4-5 年（含 5 年） | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

对于划分为组合 2 的其他应收款，该组合账龄时间较短，本公司参考历史信用损失经验，采用个别认定法计提坏账准备。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）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；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债

表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十七）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|---------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 50 | 5 | 1.90 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-8 | 5 | 11.88-19.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十二）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已

经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十三）长期待摊费用

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

（二十四）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除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①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；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

（二十五）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十六）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条

件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十七）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司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。

收入确认的具体方法：

公司销售商品收入具体判断标准：对于需安装调试且需要客户验收，在符合上述条件情

况下，于客户验收合格后确认收入的实现。对不需要安装的仪器、备件的销售在满足上述条件下，于商品发出后确认收入的实现。

运营维护服务具有长期和重复性的特点，在运营维护期内分期确认收入。扬尘设备租赁在设备租赁期内分期确认收入。

（二十八）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

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

6. 本公司将与本公司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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

（2）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。

（二十九）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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 |
|---------|-------------|------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 16%、13%、6% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |

| | | |
|---------|---------|-------------|
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 1%、2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司 | 15% |
| 上海泓旻环保科技有限公司 | 20% |
| 上海润漪环保科技有限公司 | 20% |
| 嘉兴摩特环保工程股份有限公司 | 20% |
| 上海泓旻检测技术咨询有限公司 | 25% |

（二）重要税收优惠政策及其依据

1、本公司已于2019年12月6日取得《高新技术企业证书》，证书编号GR201931005808，有效期三年，执行15%企业所得税税率。

2、本公司之子公司上海泓旻环保科技有限公司、上海润漪环保科技有限公司、嘉兴摩特环保工程股份有限公司属于符合《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自2019年1月1日采用财政部《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）、《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|----------------------------|--|
| 将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示 | 2019年12月31日，合并资产负债表应收票据列示金额0.00元，应收账款列示金额15,765,223.82元；2018年12月31日，合并资产负债表应收票据列示金额100,000.00元，应收账款列示金额16,162,116.18元。 |
| 将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示 | 2019年12月31日，母公司资产负债表应收票据列示金额0.00元，应收账款列示金额14,339,901.58元；2018年12月31日，母公司资产负债表应收票据列示金额100,000.00元，应收账款列示金额10,125,867.84元。 |
| | 2019年12月31日，合并资产负债表应付票据列示金额0.00元，应付账款列示金额9,825,128.51元；2018年12月31日，合并资产负债表应付票据列示金额0.00元，应付账款列示金额6,163,587.06元。 |
| | 2019年12月31日，母公司资产负债表应付票据列示金额0.00元，应付账款 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|-------------------------------------|--|
| | 列示金额 9,229,591.46 元；2018 年 12 月 31 日，母公司资产负债表应付票据列示金额 0.00 元，应付账款列示金额 5,409,505.61 元。 |
| 将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”号填列)” | 2019 年度，合并利润表资产减值损失列示金额 0.00 元； 2018 年度，合并利润表资产减值损失列示金额-622,745.77 元。 2019 年度，母公司利润表资产减值损失列示金额 0.00 元； 2018 年度，母公司利润表资产减值损失列示金额-390,136.69 元。 |
| 新增“信用减值损失”报表科目 | 2019 年度，合并利润表信用减值损失列示金额为-330,914.35 元； 2019 年度，母公司利润表信用减值损失列示金额为-407,133.53 元。 |

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。此会计政策变更对本公司无影响。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。此会计政策变更对本公司无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。此会计政策变更对本公司无影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

| 项 目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 15,693,122.75 | 15,693,122.75 | |
| △结算备付金 | | | |

| 项 目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|----------------------|----------------------|-----|
| △拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 100,000.00 | 100,000.00 | |
| 应收账款 | 16,162,116.18 | 16,162,116.18 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 11,938,751.48 | 11,938,751.48 | |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 5,711,420.92 | 5,711,420.92 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 40,766,770.53 | 40,766,770.53 | |
| 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 | 23,056.84 | 23,056.84 | |
| 流动资产合计 | 90,395,238.70 | 90,395,238.70 | |
| 非流动资产 | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| 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 | | | |

| 项 目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|----------------------|----------------------|-----|
| 固定资产 | 3,963,787.89 | 3,963,787.89 | |
| 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 | 397,950.79 | 397,950.79 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 4,361,738.68 | 4,361,738.68 | |
| 资产总计 | 94,756,977.38 | 94,756,977.38 | |
| 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 | 6,163,587.06 | 6,163,587.06 | |
| 预收款项 | 52,464,217.86 | 52,464,217.86 | |
| 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 | 1,745,859.82 | 1,745,859.82 | |
| 应交税费 | 3,106,028.11 | 3,106,028.11 | |
| 其他应付款 | 4,930,091.16 | 4,930,091.16 | |
| 其中：应付利息 | | | |

| 项 目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|----------------|---------------|---------------|-----|
| 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 | 68,409,784.01 | 68,409,784.01 | |
| 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 | 75,187.50 | 75,187.50 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 75,187.50 | 75,187.50 | |
| 负 债 合 计 | 68,484,971.51 | 68,484,971.51 | |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 15,800,000.00 | 15,800,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,109,996.23 | 1,109,996.23 | |
| △一般风险准备 | | | |

| 项 目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|---------------------|----------------------|----------------------|-----|
| 未分配利润 | 9,561,610.01 | 9,561,610.01 | |
| 归属于母公司股东权益合计 | 26,471,606.24 | 26,471,606.24 | |
| 少数股东权益 | -199,600.37 | -199,600.37 | |
| 股东权益合计 | 26,272,005.87 | 26,272,005.87 | |
| 负债及股东权益合计 | 94,756,977.38 | 94,756,977.38 | |

母公司资产负债表

金额单位：元

| 项 目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|---------------|---------------|-----|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 13,896,166.32 | 13,896,166.32 | |
| △结算备付金 | | | |
| △拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 100,000.00 | 100,000.00 | |
| 应收账款 | 10,125,867.84 | 10,125,867.84 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 4,048,143.22 | 4,048,143.22 | |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 9,065,768.16 | 9,065,768.16 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 38,380,006.34 | 38,380,006.34 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |

| 项 目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|---------------|---------------|-----|
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 75,615,951.88 | 75,615,951.88 | |
| 非流动资产 | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| 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 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 3,038,505.56 | 3,038,505.56 | |
| 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 | 205,802.67 | 205,802.67 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 5,244,308.23 | 5,244,308.23 | |
| 资产总计 | 80,860,260.11 | 80,860,260.11 | |
| 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 | | | |

| 项 目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|---------------|----------------------|----------------------|-----|
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 5,409,505.61 | 5,409,505.61 | |
| 预收款项 | 42,520,538.50 | 42,520,538.50 | |
| 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 | 1,349,833.49 | 1,349,833.49 | |
| 应交税费 | 1,747,866.07 | 1,747,866.07 | |
| 其他应付款 | 2,932,554.21 | 2,932,554.21 | |
| 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 | 53,960,297.88 | 53,960,297.88 | |
| 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 | | | |

| 项 目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|-----------|---------------|---------------|-----|
| 非流动负债合计 | | | |
| 负 债 合 计 | 53,960,297.88 | 53,960,297.88 | |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 15,800,000.00 | 15,800,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | | |
| 减:库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,109,996.23 | 1,109,996.23 | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 9,989,966.00 | 9,989,966.00 | |
| 股东权益合计 | 26,899,962.23 | 26,899,962.23 | |
| 负债及股东权益合计 | 80,860,260.11 | 80,860,260.11 | |

5. 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 现金 | 53,876.51 | 45,103.32 |
| 银行存款 | 13,828,822.16 | 15,041,840.23 |
| 其他货币资金 | 718,796.44 | 606,179.20 |
| 合计 | <u>14,601,495.11</u> | <u>15,693,122.75</u> |

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项系保函保证金718,796.44元。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | | 100,000.00 |
| 合计 | | <u>100,000.00</u> |

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据：无。

3. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

5. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面 价值 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------|------|-----------|------|-----------|-------------------|---------------|-----------|------|-------------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | <u>100,000.00</u> | <u>100.00</u> | | | <u>100,000.00</u> | |
| 其中：银行承兑汇票组 合 | | | | | 100,000.00 | 100.00 | | | 100,000.00 | |
| 合计 | | | | | <u>100,000.00</u> | <u>100.00</u> | | | <u>100,000.00</u> | |

6. 坏账准备的情况：无。

7. 本期实际核销的应收票据情况：无。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|
| 1年以内（含1年） | 14,724,700.25 |
| 1-2年（含2年） | 1,585,092.36 |
| 2-3年（含3年） | 388,271.64 |
| 3-4年（含4年） | 432,502.08 |
| 4-5年（含5年） | 292,662.52 |
| 5年以上 | 345,561.50 |
| 合计 | <u>17,768,790.35</u> |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | 坏账准备 计提比例 (%) | 账面价值 |
|-----------|-------------------|-------------|-------------------|------|
| | 账面余额 金额 | 比例 (%) | | |
| 按单项计提坏账准备 | <u>378,860.00</u> | <u>2.13</u> | <u>378,860.00</u> | |

| 类别 | 账面余额 | | 期末余额 | | 账面价值 |
|---------------------------------|----------------------|--------------|---------------------|------------------|----------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 坏账准备 计提比例 (%) | |
| 其中：单项金额重大但单 项计提减值准备的应收 账款 | | | | | |
| 单项金额虽不重 大但单项计提减值准备 的应收账款 | 378,860.00 | 2.13 | 378,860.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | <u>17,389,930.35</u> | <u>97.87</u> | <u>1,624,706.53</u> | | <u>15,765,223.82</u> |
| 其中：信用风险组合 | 17,389,930.35 | 97.87 | 1,624,706.53 | 9.34 | 15,765,223.82 |
| 合计 | <u>17,768,790.35</u> | <u>100</u> | <u>2,003,566.53</u> | | <u>15,765,223.82</u> |

续上表：

| 类别 | 账面余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|---------------------------------|----------------------|--------------|---------------------|------------------|----------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 坏账准备 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | <u>238,860.00</u> | <u>1.34</u> | <u>238,860.00</u> | | |
| 其中：单项金额重大但单 项计提减值准备的应收 账款 | | | | | |
| 单项金额虽不重 大但单项计提减值准备 的应收账款 | 238,860.00 | 1.34 | 238,860.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | <u>17,595,908.36</u> | <u>98.66</u> | <u>1,433,792.18</u> | | <u>16,162,116.18</u> |
| 其中：信用风险组合 | 17,595,908.36 | 98.66 | 1,433,792.18 | 8.15 | 16,162,116.18 |
| 合计 | <u>17,834,768.36</u> | <u>100</u> | <u>1,672,652.18</u> | | <u>16,162,116.18</u> |

按单项计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------------|------------|------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 上海鸿鸿表面处理有限公司 | 188,860.00 | 188,860.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 陕西中圣环境科技发展有限公司上海分公司 | 85,000.00 | 85,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海大松机械有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海厚贞涂层科技有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海悦融工贸有限公司 | 15,000.00 | 15,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|--------------|-------------------|-------------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 豪殷电器(上海)有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海华哲印务有限公司 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海建旺储运有限公司 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | <u>378,860.00</u> | <u>378,860.00</u> | | |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内（含1年） | 14,558,500.25 | 727,925.00 | 5.00 |
| 1-2年（含2年） | 1,611,292.36 | 161,129.24 | 10.00 |
| 2-3年（含3年） | 359,639.16 | 107,891.75 | 30.00 |
| 3-4年（含4年） | 432,502.08 | 216,251.04 | 50.00 |
| 4-5年（含5年） | 82,435.00 | 65,948.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 345,561.50 | 345,561.50 | 100.00 |
| 合计 | <u>17,389,930.35</u> | <u>1,624,706.53</u> | |

3. 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|---------------|---------------------|-------------------|-------|-------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提 坏账准备 | 238,860.00 | 140,000.00 | | | 378,860.00 |
| 按组合计提 坏账准备 | 1,433,792.18 | 190,914.35 | | | 1,624,706.53 |
| 合计 | <u>1,672,652.18</u> | <u>330,914.35</u> | | | <u>2,003,566.53</u> |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

4. 本期实际核销的应收账款情况：无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

| 客户名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 占应收账款期末余额比例（%） |
|----------------|--------|--------------|------------|----------------|
| 上海开天建设（公司）有限公司 | 非关联方 | 2,069,100.09 | 103,455.00 | 11.64 |
| 台积电（中国）有限公司 | 非关联方 | 965,995.68 | 48,299.78 | 5.44 |

| 客户名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 占应收账款期末余额比例 (%) |
|-----------------|--------|---------------------|-------------------|-----------------|
| 上海城投原水有限公司 | 非关联方 | 759,594.83 | 37,979.74 | 4.27 |
| 深圳市摩特威尔环境科技有限公司 | 非关联方 | 600,000.00 | 140,000.00 | 3.38 |
| 上海帕卡瀚精有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 50,000.00 | 2.81 |
| 合计 | | <u>4,894,690.60</u> | <u>379,734.52</u> | <u>27.54</u> |

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(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 | |
|------------|---------------------|------------|----------------------|------------|
| | 余额 | 比例 (%) | 余额 | 比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 1,595,170.28 | 54.17 | 8,640,903.94 | 72.38 |
| 1-2年 (含2年) | 1,154,651.36 | 39.21 | 1,824,770.58 | 15.28 |
| 2-3年 (含3年) | 92,015.00 | 3.12 | 1,473,076.96 | 12.34 |
| 3年以上 | 103,057.77 | 3.50 | | |
| 合计 | <u>2,944,894.41</u> | <u>100</u> | <u>11,938,751.48</u> | <u>100</u> |

账龄超过1年且金额重要的预付款项：

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|--------------|--------------|-------------------|------|--------|
| 上海泓旻环保科技有限公司 | 上海步鹤环保设备销售中心 | 650,000.00 | 1-2年 | 项目未结算 |
| 合计 | | <u>650,000.00</u> | | |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|--------------------|--------|---------------------|------|----------------|
| 上海步鹤环保设备销售中心 | 非关联方 | 650,000.00 | 1-2年 | 22.07 |
| 中节能(嘉善)环保科技园发展有限公司 | 非关联方 | 277,043.40 | 1年以内 | 9.41 |
| 上海麦越环境技术有限公司 | 非关联方 | 225,000.00 | 1年以内 | 7.64 |
| 上海市环境监测技术装备有限公司 | 非关联方 | 201,988.75 | 4年以内 | 6.86 |
| 上海左岸芯慧电子科技有限公司 | 非关联方 | 76,000.00 | 1年以内 | 2.58 |
| 合计 | | <u>1,430,032.15</u> | | <u>48.56</u> |

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款 | 6,484,511.95 | 5,744,194.26 |
| 合计 | <u>6,484,511.95</u> | <u>5,744,194.26</u> |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|
| 1年以内(含1年) | 1,568,574.13 |
| 1-2年(含2年) | 2,876,907.86 |
| 2-3年(含3年) | 27,140.08 |
| 3-4年(含4年) | 2,011,889.88 |
| 合计 | <u>6,484,511.95</u> |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 押金、保证金 | 6,321,036.38 | 5,380,431.50 |
| 备用金 | 78,503.24 | 252,641.61 |
| 代垫款 | | 44,178.81 |
| 其他 | 84,972.33 | 66,942.34 |
| 合计 | <u>6,484,511.95</u> | <u>5,744,194.26</u> |

(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) | |
| 2019年1月1日余额 | 32,773.34 | | | <u>32,773.34</u> |
| 2019年1月1日其他应收款账面余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| 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） | |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 32,773.34 | | | 32,773.34 |

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|--------|-------|---------------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 32,773.34 | | | | 32,773.34 |
| 合计 | 32,773.34 | | | | 32,773.34 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|--------------|-------|---------------------|----------|
| 上海市环境监测中心 | 保证金 | 1,978,227.00 | 1 年以内 | 30.51 | |
| 山东省环境保护信息中心 | 保证金 | 882,800.00 | 1 年以内 | 13.61 | |
| 上海市松江区生态环境局 | 保证金 | 278,400.00 | 1 年以内 | 4.29 | |
| 上海百通项目管理咨询有限公司 | 保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 1.54 | |
| 公司员工 | 备用金 | 78,503.24 | 1 年以内 | 1.21 | |
| 合计 | | 3,317,930.24 | | 51.16 | |

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(六) 存货

1. 分类列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | | | |
|-----|--------------|---------------------------------------|--------------|--------------|----------------------------|--------------|
| | 账面 余额 | 存货跌 价准备 /合同 履约成 本减值 准备 | 账面 价值 | 账面 余额 | 存 货 跌 价 准 备 | 账面 价值 |
| 原材料 | 4,778,542.35 | | 4,778,542.35 | 4,563,891.10 | | 4,563,891.10 |

| 项目 | 账面 余额 | 期末余额 | 账面 价值 | 账面 余额 | 期初余额 | |
|-----|----------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|
| | | 存货跌 价准备 /合同 履约成 本减值 准备 | | | 存 货 跌 价 准 备 | 账面 价值 |
| 在产品 | 28,038,706.85 | | 28,038,706.85 | 35,650,872.01 | | 35,650,872.01 |
| 产成品 | 3,338,810.27 | | 3,338,810.27 | 552,007.42 | | 552,007.42 |
| 合计 | <u>36,156,059.47</u> | | <u>36,156,059.47</u> | <u>40,766,770.53</u> | | <u>40,766,770.53</u> |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|------------------|
| 待抵扣进项税 | 415,585.04 | 5,727.83 |
| 预缴所得税 | | 17,329.01 |
| 合计 | <u>415,585.04</u> | <u>23,056.84</u> |

(八) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------------|---------------------|
| 固定资产 | 9,650,230.15 | 3,963,787.89 |
| 合计 | <u>9,650,230.15</u> | <u>3,963,787.89</u> |

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 机器设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 3,426,806.99 | 3,032,577.72 | 813,700.33 | <u>7,273,085.04</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>5,399,016.72</u> | <u>232,028.78</u> | <u>1,576,370.64</u> | <u>59,778.59</u> | <u>7,267,194.73</u> |
| (1) 购置 | 5,399,016.72 | 232,028.78 | 1,576,370.64 | 59,778.59 | <u>7,267,194.73</u> |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | <u>40,000.00</u> | <u>129,082.20</u> | | <u>169,082.20</u> |
| (1) 处置或报废 | | 40,000.00 | 129,082.20 | | <u>169,082.20</u> |
| 4. 期末余额 | <u>5,399,016.72</u> | <u>3,618,835.77</u> | <u>4,479,866.16</u> | <u>873,478.92</u> | <u>14,371,197.5</u> |

二、累计折旧

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 机器设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|-----------|--------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 1. 期初余额 | | 1,949,220.48 | 739,424.97 | 620,651.70 | <u>3,309,297.15</u> |
| 2. 本期增加金额 | | <u>105,636.81</u> | <u>1,338,096.82</u> | <u>69,580.40</u> | <u>1,513,314.03</u> |
| (1) 计提 | | 105,636.81 | 1,338,096.82 | 69,580.40 | <u>1,513,314.03</u> |
| 3. 本期减少金额 | | <u>11,376.00</u> | <u>90,267.76</u> | | <u>101,643.76</u> |
| (1) 处置或报废 | | 11,376.00 | 90,267.76 | | <u>101,643.76</u> |
| 4. 期末余额 | | <u>2,043,481.29</u> | <u>1,987,254.03</u> | <u>690,232.10</u> | <u>4,720,967.42</u> |

三、减值准备

1. 期初余额

2. 本期增加金额

(1) 计提

3. 本期减少金额

(1) 处置或报废

4. 期末余额

四、账面价值

| | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 1. 期末账面价值 | <u>5,399,016.72</u> | <u>1,575,354.48</u> | <u>2,492,612.13</u> | <u>183,246.82</u> | <u>9,650,230.15</u> |
| 2. 期初账面价值 | | <u>1,477,586.51</u> | <u>2,293,152.75</u> | <u>193,048.63</u> | <u>3,963,787.89</u> |

(2) 暂时闲置固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|---------------------|-----------------|
| 嘉兴房产 | 5,399,016.72 | 房产证等待园区统一办理 |
| 宝骏牌小型轿车 | 30,545.40 | 沪C无法进外环，业务需要办外牌 |
| 五菱牌小型普通客车 | 67,735.58 | 沪C无法进外环，业务需要办外牌 |
| 五菱牌小型普通客车 | 67,735.58 | 沪C无法进外环，业务需要办外牌 |
| 五菱牌小型普通客车 | 35,565.86 | 沪C无法进外环，业务需要办外牌 |
| 合计 | <u>5,600,599.14</u> | |

(九) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,779,151.34 | 266,872.70 | 1,705,425.52 | 289,154.60 |
| 可抵扣亏损 | | | 435,184.72 | 108,796.19 |

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 合计 | <u>1,779,151.34</u> | <u>266,872.70</u> | <u>2,140,610.24</u> | <u>397,950.79</u> |

2. 未抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产折旧差异 | 208,015.80 | 52,003.95 | 300,750.00 | 75,187.50 |
| 合计 | <u>208,015.80</u> | <u>52,003.95</u> | <u>300,750.00</u> | <u>75,187.50</u> |

3. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------------|-------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 257,188.53 | |
| 可抵扣亏损 | 7,900,708.73 | 669,356.99 |
| 合计 | <u>8,157,897.26</u> | <u>669,356.99</u> |

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|------|---------------------|-------------------|----|
| 2023 | 929,416.88 | 669,356.99 | |
| 2024 | 6,971,291.85 | | |
| 合计 | <u>7,900,708.73</u> | <u>669,356.99</u> | |

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------------|------|
| 保证借款 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | <u>5,000,000.00</u> | |

2. 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

(十一) 应付账款

1. 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1年以内(含1年) | 8,967,634.93 | 5,810,501.56 |
| 1-2年(含2年) | 845,899.08 | 340,000.00 |
| 2-3年(含3年) | | 3,300.00 |
| 3年以上 | 11,594.50 | 9,785.50 |
| 合计 | <u>9,825,128.51</u> | <u>6,163,587.06</u> |

2. 账龄超过1年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|-------------------|-----------|
| 泛测（北京）环境科技有限公司 | 660,000.00 | 对方未催讨 |
| 合计 | <u>660,000.00</u> | |

(十二) 预收款项

1. 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1年以内（含1年） | 15,623,261.55 | 48,225,841.22 |
| 1-2年（含2年） | 15,702,385.55 | 2,283,621.22 |
| 2-3年（含3年） | 1,992,792.16 | 1,886,153.86 |
| 3年以上 | 48,601.56 | 68,601.56 |
| 合计 | <u>33,367,040.82</u> | <u>52,464,217.86</u> |

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------------|-----------|
| 上海市环境监测中心 | 9,934,840.41 | 项目尚未验收通过 |
| 上海帕卡瀚精有限公司 | 2,074,671.84 | 项目尚未验收通过 |
| 葵和精密电子（上海）有限公司 | 1,068,376.05 | 项目尚未验收通过 |
| 上海宝岛游艇有限公司 | 621,538.48 | 项目尚未验收通过 |
| 上海宏端精密机械有限公司 | 712,459.50 | 项目尚未验收通过 |
| 上海比雷福实业有限公司 | 650,000.00 | 项目尚未验收通过 |
| 上海环境保护有限公司 | 299,401.72 | 项目尚未验收通过 |
| 纪州喷码技术（上海）有限公司 | 294,444.35 | 项目尚未验收通过 |
| 合计 | <u>15,655,732.35</u> | |

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 1,642,956.12 | 11,761,502.39 | 11,531,087.43 | 1,873,371.08 |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 | 102,903.70 | 1,173,787.31 | 1,173,256.11 | 103,434.90 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | <u>1,745,859.82</u> | <u>12,935,289.70</u> | <u>12,704,343.54</u> | <u>1,976,805.98</u> |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,463,701.36 | 9,145,599.63 | 8,936,433.77 | 1,672,867.22 |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 二、职工福利费 | | 1,048,441.06 | 1,048,441.06 | |
| 三、社会保险费 | 54,217.70 | 731,892.60 | 717,270.50 | 68,839.80 |
| 其中：医疗保险费 | 46,410.20 | 627,418.20 | 614,492.10 | 59,336.30 |
| 工伤保险费 | 3,836.40 | 30,082.50 | 30,659.70 | 3,259.20 |
| 生育保险费 | 3,971.10 | 66,040.30 | 63,767.10 | 6,244.30 |
| 其他 | | 8,351.60 | 8,351.60 | |
| 四、住房公积金 | 26,620.00 | 347,815.00 | 341,188.00 | 33,247.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 98,417.06 | 487,754.10 | 487,754.10 | 98,417.06 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | <u>1,642,956.12</u> | <u>11,761,502.39</u> | <u>11,531,087.43</u> | <u>1,873,371.08</u> |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1. 基本养老保险 | 100,393.80 | 1,140,716.81 | 1,140,805.71 | 100,304.90 |
| 2. 失业保险费 | 2,509.90 | 33,070.50 | 32,450.40 | 3,130.00 |
| 3. 企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | <u>102,903.70</u> | <u>1,173,787.31</u> | <u>1,173,256.11</u> | <u>103,434.90</u> |

(十四) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 企业所得税 | 547,594.88 | 259,135.74 |
| 增值税 | 640,672.75 | 2,676,625.50 |
| 城市维护建设税 | 33,440.29 | 72,572.13 |
| 教育费附加 | 17,547.62 | 57,581.78 |
| 代扣代缴个人所得税 | 8,204.84 | 8,014.56 |
| 其他 | 53,838.97 | 32,098.40 |
| 合计 | <u>1,301,299.35</u> | <u>3,106,028.11</u> |

(十五) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 27,230.12 | |
| 其他应付款 | 5,292,022.65 | 4,930,091.16 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------------|---------------------|
| 合计 | <u>5,319,252.77</u> | <u>4,930,091.16</u> |

2. 应付利息

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 24,353.41 | |
| 短期借款应付利息 | 2,876.71 | |
| 合计 | <u>27,230.12</u> | |

(2) 重要的已逾期未支付利息情况：无。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 企业往来款 | 3,405,676.92 | 677,085.98 |
| 应付租赁费 | 1,325,396.82 | 725,396.82 |
| 资金拆借款 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 待退回工程款 | | 2,714,600.00 |
| 其他 | 160,948.91 | 413,008.36 |
| 合计 | <u>5,292,022.65</u> | <u>4,930,091.16</u> |

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款：无。

(十六) 长期借款

| 借款条件类别 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间 |
|--------|---------------------|------|--------|
| 抵押借款 | 2,644,637.96 | | 4.4920 |
| 合计 | <u>2,644,637.96</u> | | |

(十七) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | 合计 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|-------------|----|-----------|----|----|----------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | | |
| 一、有限售条件股份 | <u>15,800,000.00</u> | | | | | | <u>15,800,000.00</u> |
| 其他内资持股 | <u>15,800,000.00</u> | | | | | | <u>15,800,000.00</u> |
| 其中：境内法人持股 | 1,580,000.00 | | | | | | 1,580,000.00 |
| 境内自然人持股 | 14,220,000.00 | | | | | | 14,220,000.00 |
| 股份合计 | <u>15,800,000.00</u> | | | | | | <u>15,800,000.00</u> |

(十八) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|-------------------|------|-------------------|
| 其他资本公积 | | 322,196.75 | | 322,196.75 |
| 合计 | | <u>322,196.75</u> | | <u>322,196.75</u> |

注：1、本公司之子公司上海泓旻环保科技有限公司本年出售孙公司上海泓旻检测技术咨询有限公司30%股权，处置价款与处置长期股权投资相对应享有孙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，导致本公司享有的其他资本公积增加454,196.75元。

2、本公司之子公司上海泓旻环保科技有限公司本年对孙公司上海泓旻检测技术咨询有限公司未按持股比例增资，导致本公司享有的其他资本公积减少132,000.00元。

(十九) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 1,109,996.23 | 752,283.99 | | 1,862,280.22 |
| 合计 | <u>1,109,996.23</u> | <u>752,283.99</u> | | <u>1,862,280.22</u> |

注：公司法定盈余公积本期增加系按母公司本期实现净利润的10%提取。

(二十) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------------|---------------------|
| 调整前上期期末未分配利润 | 9,561,610.01 | 2,717,753.28 |
| 调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | <u>9,561,610.01</u> | <u>2,717,753.28</u> |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,981,085.89 | 7,521,974.20 |
| 减：提取法定盈余公积 | 752,283.99 | 678,117.47 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | <u>10,790,411.91</u> | <u>9,561,610.01</u> |

(二十一) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 76,064,278.26 | 59,342,273.68 | 64,986,907.60 | 44,406,384.24 |
| 合计 | <u>76,064,278.26</u> | <u>59,342,273.68</u> | <u>64,986,907.60</u> | <u>44,406,384.24</u> |

(二十二) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|-------------------|-------------------|------------|
| 城市维护建设税 | 125,440.65 | 121,785.05 | 详见本附注“四、税项 |
| 教育费附加 | 114,999.77 | 103,750.66 | 详见本附注“四、税项 |
| 印花税 | 39,208.80 | 57,687.10 | |
| 合计 | <u>279,649.22</u> | <u>283,222.81</u> | |

(二十三) 销售费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 办公费用 | 1,062,921.98 | 839,510.31 |
| 职工薪酬 | 882,892.22 | 791,427.90 |
| 业务招待费 | 665,127.20 | 762,977.28 |
| 业务宣传费 | 61,659.78 | 22,653.03 |
| 折旧费 | 52,077.11 | 52,797.79 |
| 其他 | 9,500.00 | 99,273.75 |
| 合计 | <u>2,734,178.29</u> | <u>2,568,640.06</u> |

(二十四) 管理费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 2,190,283.55 | 2,457,419.29 |
| 办公费用 | 671,595.41 | 846,691.10 |
| 租赁费 | 1,148,973.08 | 1,587,054.10 |
| 聘请中介机构费用 | 550,481.54 | 414,025.70 |
| 业务招待费 | 208,069.00 | 364,341.07 |
| 水电及燃料费 | 66,134.01 | 182,171.52 |
| 固定资产折旧 | 224,939.67 | 167,476.99 |
| 差旅费 | 170,252.51 | 147,025.70 |
| 运输费 | | 121,480.77 |
| 其他 | 707,180.85 | 582,129.16 |
| 合计 | <u>5,937,909.62</u> | <u>6,869,815.40</u> |

(二十五) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,508,191.80 | 2,402,018.97 |
| 技术服务费 | 1,699,530.15 | 200,650.00 |
| 聘请中介机构费用 | | 43,980.26 |
| 办公费用 | 10,497.58 | 35,548.62 |
| 固定资产折旧 | 19,028.30 | 13,669.92 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 差旅费 | 87,697.66 | 91,680.46 |
| 水电及燃料费 | 502,222.44 | 594,028.22 |
| 其他 | 1,224.00 | 3,543.22 |
| 合计 | <u>4,828,391.93</u> | <u>3,385,119.67</u> |

(二十六) 财务费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------|------------------|
| 利息费用 | 146,556.15 | 20,553.75 |
| 减：利息收入 | 22,857.51 | 23,615.55 |
| 手续费 | 24,038.67 | 27,801.51 |
| 合计 | <u>147,737.31</u> | <u>24,739.71</u> |

(二十七) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|-----------------|
| 稳岗补贴 | 20,331.00 | |
| 进项税加计扣除 | 6,975.73 | |
| 松江区职工培训补贴 | 8,640.00 | |
| 残疾人补贴 | 1,335.20 | |
| 个税返还 | | 3,326.51 |
| 合计 | <u>37,281.93</u> | <u>3,326.51</u> |

(二十八) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | -330,914.35 | |
| 合计 | <u>-330,914.35</u> | |

(二十九) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|--------------------|
| 坏账损失 | | -622,745.77 |
| 合计 | | <u>-622,745.77</u> |

(三十) 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 | 32,897.32 | |
| 合计 | <u>32,897.32</u> | |

(三十一) 营业外收入

1. 分类列示

| 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 |
|------|------------------|---------------------|-------------------|
| 政府补助 | 32,623.00 | 1,864,963.00 | 32,623.00 |
| 其他 | 2,995.05 | 6,032.90 | 2,995.05 |
| 合计 | <u>35,618.05</u> | <u>1,870,995.90</u> | <u>35,618.05</u> |

2. 计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|------------------|---------------------|-------------|
| 财政补贴 | | 23,963.00 | 与收益相关 |
| 新三板挂牌补贴 | | 1,841,000.00 | 与收益相关 |
| 小微企业财政扶持款 | 32,623.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | <u>32,623.00</u> | <u>1,864,963.00</u> | |

(三十二) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性 损益的金额 |
|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失合计： | <u>3,227.06</u> | | <u>3,227.06</u> |
| 其中：固定资产毁损报废损失 | 3,227.06 | | 3,227.06 |
| 其他 | 53,600.00 | 47,372.00 | 53,600.00 |
| 合计 | <u>56,827.06</u> | <u>47,372.00</u> | <u>56,827.06</u> |

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 850,375.46 | 1,058,586.08 |
| 递延所得税费用 | 107,894.54 | 220,818.31 |
| 合计 | <u>958,270.00</u> | <u>1,279,404.39</u> |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 利润总额 | 2,512,194.10 | 8,653,190.35 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 376,829.12 | 1,297,978.55 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -461,751.21 | 98,161.98 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 120,665.50 | 91,904.79 |
| 非应税收入的影响 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 95,894.86 | 162,833.80 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | | -347,498.53 |
| 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 | 1,507,389.15 | 356,849.76 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -526,662.64 | -380,825.96 |
| 其他 | -154,094.78 | |
| 所得税费用合计 | <u>958,270.00</u> | <u>1,279,404.39</u> |

(三十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 收到的保证金、往来款 | 1,533,016.00 | 5,337,769.67 |
| 收到的项目启动款 | | |
| 收到的经营性利息收入 | 22,857.51 | 23,615.55 |
| 收到的政府补助 | 69,904.93 | 1,868,289.51 |
| 收到的废料销售收入及其他 | 2,995.05 | 3,700.00 |
| 合计 | <u>1,628,773.49</u> | <u>7,233,374.73</u> |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 支付的保证金及押金、备用金、往来款 | 5,054,144.33 | 4,047,276.72 |
| 支付的销售费用 | 1,786,773.10 | 1,724,414.37 |
| 支付的管理费用 | 3,128,608.50 | 5,340,630.17 |
| 支付的银行手续费 | 24,038.67 | 27,801.51 |
| 支付的滞纳金、罚款 | 53,600.00 | 47,372.00 |
| 合计 | <u>10,047,164.60</u> | <u>11,187,494.77</u> |

3. 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

4. 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

5. 收到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 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 收到的关联方资金拆入款 | 2,969,370.70 | 3,000,000.00 |
| 支付的保函保证金 | 507,427.45 | 4,650,749.75 |
| 合计 | <u>3,476,798.15</u> | <u>7,650,749.75</u> |

6. 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 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 偿还的关联方资金拆入款 | 2,969,370.70 | 3,000,000.00 |
| 支付的保函保证金 | 620,044.69 | 576,998.75 |
| 合计 | <u>3,589,415.39</u> | <u>3,576,998.75</u> |

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 1,553,924.10 | 7,373,785.96 |
| 加：资产减值准备 | 330,914.35 | 622,745.77 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,513,314.03 | 1,098,253.46 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 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） | -32,897.32 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 3,227.06 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 146,556.15 | 20,553.75 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 131,078.09 | 145,630.81 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -23,183.55 | 75,187.50 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 4,570,715.57 | -16,913,105.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 8,076,150.65 | -17,174,213.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -18,152,393.81 | 30,770,344.31 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>-1,882,594.68</u> | <u>6,019,182.90</u> |

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 现金的期末余额 | 13,882,698.67 | 15,086,943.55 |
| 减：现金的期初余额 | 15,086,943.55 | 8,884,745.11 |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------------|---------------------|
| 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 | <u>-1,204,244.88</u> | <u>6,202,198.44</u> |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 一、现金 | <u>13,882,698.67</u> | <u>15,086,943.55</u> |
| 其中：库存现金 | 53,876.51 | 45,103.32 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 13,828,822.16 | 15,041,840.23 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <u>13,882,698.67</u> | <u>15,086,943.55</u> |

其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物

(三十六) 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 | 718,796.44 | 保函保证金 |
| 房屋及建筑物 | 5,399,016.72 | 抵押借款 |
| 合计 | <u>6,117,813.16</u> | |

(三十七) 政府补助

1. 政府补助基本情况

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------|------------------|-------|------------------|
| 稳岗补贴 | 20,331.00 | 其他收益 | 20,331.00 |
| 松江区职工培训补贴 | 8,640.00 | 其他收益 | 8,640.00 |
| 残疾人补贴 | 1,335.20 | 其他收益 | 1,335.20 |
| 进项税加计扣除 | 6,975.73 | 其他收益 | 6,975.73 |
| 小微企业财政扶持款 | 32,623.00 | 营业外收入 | 32,623.00 |
| 合计 | <u>69,904.93</u> | | <u>69,904.93</u> |

2. 政府补助退回情况：无。

七、合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

| 子公司全称 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 取得方式 |
|----------------------|--------------|--------------|----------|-----------|------|
| 嘉兴摩特环保工程股份有限公司 (注 1) | 水利、环境和公共设施管理 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 设立 |
| 上海绿嗨环保科技有限公司 (注 2) | 批发和零售业 | 505.00 | 51.00 | 51.00 | 设立 |

注 1：本公司之子公司嘉兴摩特环保工程股份有限公司于 2019 年 1 月 10 日新设成立，注册地址为浙江省嘉兴市嘉善县惠民街道鑫达路 99 号 5 号厂房。

注 2：本公司之子公司上海绿嗨环保科技有限公司于 2019 年 3 月 18 日新设成立，注册地址为上海市松江区佘山镇陶干路 701 号 5 幢，本年度尚未营业。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|----------------|----------|----|-----------|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 上海泓旻环保科技有限公司 | 上海 | 上海 | 信息传输、软件和信息技术服务 | 100.00 | | 100.00 | 同一控制合并 |
| 上海润漪环保科技有限公司 | 上海 | 上海 | 信息传输、软件和信息技术服务 | 70.00 | | 70.00 | 非同一控制合并 |
| 嘉兴摩特环保工程股份有限公司 | 浙江 | 浙江 | 水利、环境和公共设施管理 | 100.00 | | 100.00 | 设立 |
| 上海绿嗨环保科技有限公司 | 上海 | 上海 | 批发和零售业 | 51.00 | | 51.00 | 设立 |

2. 重要非全资子公司

| 子公司全称 | 少数股东的持股比例 | 少数股东的表决权比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|-----------|------------|--------------|----------------|-------------|
| 上海润漪环保科技有限公司 | 30.00 | 30.00 | -140,893.12 | | -340,493.49 |

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 项目 | 期末余额或本期发生额 | 期初余额或上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| | 上海润漪环保科技有限公司 | 上海润漪环保科技有限公司 |
| 流动资产 | 7,745,803.39 | 7,615,897.18 |

| 项目 | 期末余额或本期发生额 | 期初余额或上期发生额 |
|----------|---------------------|---------------------|
| | 上海润漪环保科技有限公司 | 上海润漪环保科技有限公司 |
| 非流动资产 | 102,112.99 | 118,396.19 |
| 资产合计 | <u>7,847,916.38</u> | <u>7,734,293.37</u> |
| 流动负债 | 8,982,894.67 | 8,399,627.91 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | <u>8,982,894.67</u> | <u>8,399,627.91</u> |
| 营业收入 | 2,332,446.69 | |
| 净利润（净亏损） | -469,643.75 | -493,960.79 |
| 综合收益总额 | -469,643.75 | -493,960.79 |
| 经营活动现金流量 | -83,848.95 | 13,497.71 |

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2019年12月31日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量 | 以公允价值计量且其变动 | 以公允价值计量且其变动计 | 合计 |
|--------|---------------|-------------|--------------|----------------------|
| | 的金融资产 | 计入当期损益的金融资产 | 入其他综合收益的金融资产 | |
| 货币资金 | 14,601,495.11 | | | <u>14,601,495.11</u> |
| 应收账款 | 15,765,223.82 | | | <u>15,765,223.82</u> |
| 其他应收款 | 6,451,738.61 | | | <u>6,451,738.61</u> |

（2）2019年1月1日

| 金融资产项目 | 以公允价值计量且其 | | | 可供出售金融资产 | 合计 |
|--------|-----------|---------|---------------|----------|----------------------|
| | 变动计入当期损益的 | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | | |
| | 金融资产 | | | | |
| 货币资金 | | | 15,693,122.75 | | <u>15,693,122.75</u> |
| 应收票据 | | | 100,000.00 | | <u>100,000.00</u> |
| 应收账款 | | | 16,162,116.18 | | <u>16,162,116.18</u> |
| 其他应收款 | | | 5,711,420.92 | | <u>5,711,420.92</u> |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|--------|----------------------------|--------------|---------------------|
| 短期借款 | | 5,000,000.00 | <u>5,000,000.00</u> |
| 应付账款 | | 9,825,128.51 | <u>9,825,128.51</u> |
| 其他应付款 | | 5,319,252.77 | <u>5,319,252.77</u> |
| 长期借款 | | 2,644,637.96 | <u>2,644,637.96</u> |

(2) 2019年1月1日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|--------|----------------------------|--------------|---------------------|
| 应付账款 | | 6,163,587.06 | <u>6,163,587.06</u> |
| 其他应付款 | | 4,930,091.16 | <u>4,930,091.16</u> |

(二) 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，以确保本公司不致面临重大坏账风险。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，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/交易对手、地理区域和行业进行管理。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。

信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例

- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算。

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六.（三）、六.（五）中。

2019年12月31日

| 项目 | 合计 | 未逾期且未减值 | 逾期 | | |
|-------|----------------------|---------------|-------|-------|----------|
| | | | 1个月以内 | 1至3个月 | 或其他适当时间段 |
| 应收账款 | <u>15,765,223.82</u> | 15,765,223.82 | | | |
| 其他应收款 | <u>6,451,738.61</u> | 6,451,738.61 | | | |
| 预付款项 | <u>2,944,894.41</u> | 2,944,894.41 | | | |

接上表：

2019年1月1日

| 项目 | 合计 | 未逾期且未减值 | 逾期 | | |
|-------|----------------------|---------------|-------|-------|----------|
| | | | 1个月以内 | 1至3个月 | 或其他适当时间段 |
| 应收账款 | <u>16,162,116.18</u> | 16,162,116.18 | | | |
| 其他应收款 | <u>5,711,420.92</u> | 5,711,420.92 | | | |
| 应收票据 | <u>100,000.00</u> | 100,000.00 | | | |
| 预付款项 | <u>11,938,751.48</u> | 11,938,751.48 | | | |

截至2019年12月31日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。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的财务部门集中控制。财务部分通过监控现金余额、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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2019年12月31日

| 项目 | 2019年12月31日 | | | | | 合计 |
|------|-------------|-------|--------------|---------|--------------|---------------------|
| | 1个月以内 | 1至3个月 | 3个月以上至1年 | 1年以上至5年 | 5年以上 | |
| 短期借款 | | | 5,000,000.00 | | | <u>5,000,000.00</u> |
| 长期借款 | | | | | 2,644,637.96 | <u>2,644,637.96</u> |

接上表：

2019年1月1日

| 项目 | 2019年1月1日 | | | | | 合计 |
|----|-----------|-------|----------|---------|------|----|
| | 1个月以内 | 1至3个月 | 3个月以上至1年 | 1年以上至5年 | 5年以上 | |

| 项目 | 2019年1月1日 | | | | | 合计 |
|------|-----------|-------|----------|---------|------|----|
| | 1个月以内 | 1至3个月 | 3个月以上至1年 | 1年以上至5年 | 5年以上 | |
| 短期借款 | | | | | | |
| 长期借款 | | | | | | |

上表系根据本公司金融负债可能的最早偿还日的未折现现金流编制的。合同到期日基于本公司可能被要求偿付的最早之日。

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司短期借款和长期借款为固定利率借款，不存在相关利率风险。

2. 汇率风险

截至2019年12月31日，本公司无以外币计价的应收账款和货币资金，不存在汇率风险。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2019年12月31日，本公司无权益投资工具，不存在权益工具投资价格风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控

制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的实际控制人有关信息

公司无控股股东，共同实际控制人为张木根、奚森斌、王伟慧。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、(一)“在子公司中的权益”。

(四) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------|--------------------|
| 上海佘山自动化控制设备厂有限公司 | 本公司主要股东控股的企业 |
| 上海启远自控设备工程有限公司 | 本公司主要股东控股的企业 |
| 上海青彤金属处理材料有限公司 | 本公司主要股东控股的企业 |
| 上海众新五金有限公司 | 本公司主要股东控股的企业 |
| 上海舒欧实业有限公司 | 本公司主要股东控股的企业 |
| 上海启远宠物用品服务有限公司 | 本公司主要股东控股的企业 |
| 上海松江新桥五金厂有限公司 | 本公司主要股东控股的企业 |
| 上海琅科环保设备有限公司 | 本公司子公司主要股东控制的企业 |
| 上海纵益机械设备有限公司 | 本公司主要股东具有重大影响的企业 |
| 奚森斌 | 本公司主要股东、董事、总经理 |
| 王伟慧 | 本公司主要股东、董事 |
| 奚秋娟 | 与本公司的主要股东关系密切的家庭成员 |
| 陶珍妍 | 与本公司的主要股东关系密切的家庭成员 |

(五) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|------------|
| 上海佘山自动化控制设备厂有限公司 | 采购商品 | 7,450,877.35 | 608,616.68 |
| 上海启远自控设备工程有限公司 | 采购商品 | 1,858,407.00 | |
| 上海青彤金属处理材料有限公司 | 采购商品 | | 4,000.00 |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 上海众新五金有限公司 | 出售商品 | 460,470.69 | 667,707.54 |
| 上海青彤金属处理材料有限公司 | 检测费 | 27,391.51 | |

2. 关联租赁情况

(2) 本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------|--------|-----------|-------------|---------|-------------------|---------------------|
| 上海青彤金属处理材料有限公司 | 房屋 | 2019年1月1日 | 2019年12月31日 | 市场价格 | 765,624.00 | 739,427.80 |
| 上海松江新桥五金厂有限公司 | 房屋 | 2019年1月1日 | 2019年12月31日 | 市场价格 | | 476,190.48 |
| 奚秋娟 | 房屋 | 2019年1月1日 | 2019年12月31日 | 市场价格 | 102,072.38 | 44,640.00 |
| 合计 | | | | | <u>867,696.38</u> | <u>1,260,258.28</u> |

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 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 |
|-----------------|--------------|-----------|------------|------------|
| 张木根、奚秋娟、奚森斌、陶珍妍 | 5,000,000.00 | 2019-6-25 | 2020-12-21 | 否 |

4. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆入金额 | 归还金额 | 说明 |
|------------------|--------------|--------------|----|
| 上海佘山自动化控制设备厂有限公司 | 2,969,370.70 | 2,969,370.70 | |

5. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

6. 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 702,556.20 | 572,385.00 |

7. 其他关联交易：无。

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|------|------------|----------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 上海青彤金属处理材料 | 7,517.00 | | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|-------|--------------|------------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 有限公司 | | | | |
| 应收账款 | 上海众新五金有限公司 | 236,270.00 | | | |
| 其他应收款 | 奚森斌 | | | 38,292.80 | |
| 预付款项 | 上海琅科环保设备有限公司 | 68,025.00 | | 1,541,101.96 | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 上海佘山自动化控制设备厂有限公司 | 5,009,546.00 | |
| 应付账款 | 上海松江新桥五金厂有限公司 | 500,000.00 | |
| 其他应付款 | 奚森斌 | 20,800.80 | |
| 预收款项 | 上海众新五金有限公司 | | 1,922,873.44 |
| 其他应付款 | 上海松江新桥五金厂有限公司 | | 225,396.82 |
| 其他应付款 | 王伟慧 | 400,000.00 | 400,000.00 |

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

(三) 其他

无。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

本公司所得税金额以汇算清缴为准，本次审计未对所得税进行纳税调整。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|
| 1年以内（含1年） | 13,817,249.48 |
| 1-2年（含2年） | 810,032.36 |
| 2-3年（含3年） | 388,271.64 |
| 3-4年（含4年） | 432,502.08 |
| 4-5年（含5年） | 292,662.52 |
| 5年以上 | 345,561.50 |
| 合计 | <u>16,086,279.58</u> |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 账面余额 | | 期末余额 | | 账面价值 |
|----------------------------------|----------------------|--------------|---------------------|-----------------|----------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 坏账准备 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | <u>238,860.00</u> | <u>1.48</u> | <u>238,860.00</u> | | |
| 其中：单项金额不重大 但单独计提坏账准备 的应收账款 | 238,860.00 | 1.48 | 238,860.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | <u>15,847,419.58</u> | <u>98.52</u> | <u>1,507,518.00</u> | | <u>14,339,901.58</u> |
| 其中：信用风险组合 | 15,847,419.58 | 98.52 | 1,507,518.00 | 9.51 | 14,339,901.58 |
| 合计 | <u>16,086,279.58</u> | <u>100</u> | <u>1,746,378.00</u> | | <u>14,339,901.58</u> |

续上表：

| 类别 | 账面余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|---------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-----------------|------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 坏账准备 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | <u>238,860.00</u> | <u>2.08</u> | <u>238,860.00</u> | | |
| 其中：单项金额不重大但 单独计提坏账准备的应 | 238,860.00 | 2.08 | 238,860.00 | 100.00 | |

| 类别 | 账面余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|------------|---------------------|----------|----------------------|
| | | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 11,226,252.31 | 97.92 | 1,100,384.47 | | 10,125,867.84 |
| 其中：信用风险组合 | 11,226,252.31 | 97.92 | 1,100,384.47 | 9.80 | 10,125,867.84 |
| 合计 | <u>11,465,112.31</u> | <u>100</u> | <u>1,339,244.47</u> | | <u>10,125,867.84</u> |

按单项计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|-------------------|-------------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 上海鸿鸿表面处理有限公司 | 188,860.00 | 188,860.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海大松机械有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | <u>238,860.00</u> | <u>238,860.00</u> | | |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 13,817,249.48 | 690,862.47 | 5 |
| 1-2年(含2年) | 810,032.36 | 81,003.24 | 10 |
| 2-3年(含3年) | 359,639.16 | 107,891.75 | 30 |
| 3-4年(含4年) | 432,502.08 | 216,251.04 | 50 |
| 4-5年(含5年) | 82,435.00 | 65,948.00 | 80 |
| 5年以上 | 345,561.50 | 345,561.50 | 100 |
| 合计 | <u>15,847,419.58</u> | <u>1,507,518.00</u> | |

3. 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|---------------------|-------------------|-------|-------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计 | | | | | |
| 提坏账准 | 238,860.00 | | | | 238,860.00 |
| 备 | | | | | |
| 按组合计 | | | | | |
| 提坏账准 | 1,100,384.47 | 407,133.53 | | | 1,507,518.00 |
| 备 | | | | | |
| 合计 | <u>1,339,244.47</u> | <u>407,133.53</u> | | | <u>1,746,378.00</u> |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

4. 本期实际核销的应收账款情况：无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

| 客户名称 | 与本公司关系 | 期末金额 | 坏账准备期末 余额 | 占应收账款期 末余额比例(%) |
|-----------------|--------|---------------------|-------------------|--------------------|
| 上海开天建设(集团)有限公司 | 非关联方 | 2,069,100.09 | 103,455.00 | 12.86 |
| 台积电(中国)有限公司 | 非关联方 | 965,995.68 | 48,299.78 | 6.01 |
| 上海城投原水有限公司 | 非关联方 | 759,594.83 | 37,979.74 | 4.72 |
| 深圳市摩特威尔环境科技有限公司 | 非关联方 | 600,000.00 | 140,000.00 | 3.73 |
| 淮安市环境监察局 | 非关联方 | 400,000.00 | 20,000.00 | 2.49 |
| 合计 | | <u>4,794,690.60</u> | <u>349,734.52</u> | <u>29.81</u> |

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款 | 8,698,397.83 | 9,098,541.50 |
| 合计 | <u>8,698,397.83</u> | <u>9,098,541.50</u> |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|
| 1年以内(含1年) | 1,811,602.49 |
| 1-2年(含2年) | 2,821,905.46 |
| 2-3年(含3年) | 4,053,000.00 |
| 3-4年(含4年) | 11,889.88 |
| 4-5年(含5年) | |
| 合计 | <u>8,698,397.83</u> |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 关联方往来 | 4,626,168.51 | 5,523,721.31 |
| 保证金 | 3,960,045.78 | 3,292,756.32 |

| | | | |
|-----|--|---------------------|---------------------|
| 备用金 | | 74,410.20 | 215,501.53 |
| 其他 | | 37,773.34 | 66,562.34 |
| 合计 | | <u>8,698,397.83</u> | <u>9,098,541.50</u> |

(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） | |
| 2019年1月1日余额 | 32,773.34 | | | <u>32,773.34</u> |
| 2019年1月1日其他应收款账面余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | <u>32,773.34</u> | | | <u>32,773.34</u> |

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|------------------|--------|-------|-------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | <u>32,773.34</u> | | | | <u>32,773.34</u> |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|--------------|------|----------------|----------|
| 上海润漪环保科技有限公司 | 关联方往来 | 4,053,000.00 | 1年以内 | 46.59 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|---------------------|------|--------------|----------|
| | | | | 总额的比例 (%) | |
| 上海市环境监测中心 | 保证金 | 1,978,227.00 | 1年以内 | 22.74 | |
| 山东省环境保护信息中心 | 保证金 | 573,168.51 | 1年以内 | 6.59 | |
| 上海泓旻检测技术咨询有限公司 | 关联方往来 | 882,800.00 | 1年以内 | 10.15 | |
| 上海市松江区生态环境局 | 保证金 | 278,400.00 | 1年以内 | 3.20 | |
| 合计 | | <u>7,765,595.51</u> | | <u>89.27</u> | |

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(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 | 6,500,000.00 | | 6,500,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 合计 | <u>6,500,000.00</u> | | <u>6,500,000.00</u> | <u>2,000,000.00</u> | | <u>2,000,000.00</u> |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|----------|----------|
| 上海泓旻环保科技有 限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 嘉兴摩特环 保工程股份 有限公司 | | 4,500,000.00 | | 4,500,000.00 | | |
| 合计 | <u>2,000,000.00</u> | <u>4,500,000.00</u> | | <u>6,500,000.00</u> | | |

2. 对联营企业、合营企业投资：无。

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 71,853,854.62 | 52,275,268.39 | 50,766,908.39 | 35,559,085.08 |

合计 71,853,854.62 52,275,268.39 50,766,908.39 35,559,085.08

十八、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|--|------------------|-----------|
| (1) 非流动性资产处置损益 | 29,670.26 | |
| (2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| (3) 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） | 62,929.20 | |
| (4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| (5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| (6) 非货币性资产交换损益 | | |
| (7) 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| (8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| (9) 债务重组损益 | | |
| (10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| (11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| (12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| (13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| (14) 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| (16) 对外委托贷款取得的损益 | | |
| (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| (18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| (19) 受托经营取得的托管费收入 | | |
| (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -50,604.95 | |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 6,975.73 | 进项税加计抵扣金额 |
| 非经常性损益合计 | <u>48,970.24</u> | |

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|------------------------|-------------------------|----|
| 减：所得税影响金额 | 7,694.32 | |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | <u>41,275.92</u> | |
| 其中：归属于母公司股东的非经常性损益 | 41,275.92 | |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.21 | 0.1254 | 0.1254 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.06 | 0.1228 | 0.1228 |

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司
2020年04月15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：

上海市松江区佘山工业区明业路 252 号