

证券代码：871727

证券简称：浩达智能

主办券商：安信证券



浩达智能  
NEEQ : 871727

福建浩达智能科技股份有限公司  
FUJIAN HADA INTELLIGENCE TECHNOLOGY CO.,LTD.



年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记



2020 年初疫情期间，公司积极响应政府疫情防控措施，加急开启智能化次氯酸钠发生器系统生产消毒剂，以保障卫生消毒需求。

浩达智能先后向福州市高新区、福州市工信局、福建省第三人民医院、福州市仓山区福湾小学等多家单位以及福州市福晟印江南、宜家（融侨）等多个社区免费捐赠大量次氯酸钠消毒剂，并得到了受赠方的衷心感谢和一致好评。此次免费捐赠的次氯酸钠消毒剂均用于肺炎疫情的防控工作，覆盖机关单位、省级医院、居民小区、小学院校及基层一线，可有效杀灭外环境中的病菌，为他们有效落实疫情防控工作提供了有力支持。



2020 年 4 月，由福建浩达智能科技股份有限公司及福州高新区投资控股有限公司共同出资设立福建省浩达优水科技有限公司。

该控股子公司主营业务涉及广泛，包含直饮水净化、污水处理及其再生利用、基于水务场景智慧系统的云平台服务等。未来，浩达优水将以浩达智能核心技术和自主知识产权为基础，并依托福州高新区的整体优势，力争成为一家科研实力雄厚、管理服务高效、资产效益优质、品牌形象良好，具有一定影响力和竞争力的企业。



2020 年 6 月，浩达智能正式落户福建省福州高新技术产业开发区。此次入驻福州高新区，浩达智能和浩达优水将以更好的企业面貌、更好的产品质量、更好的客户服务谱写企业发展的新篇章。同时，浩达智能将与高新区所有企业们一起共同打造园区蒸蒸日上的磅礴气势，助力园区产业发展。

2020 年 10 月，浩达智能荣获由福建省环境保护产业协会颁发的“福建省环境保护产业企业信用评价 AAA 级信用企业”证书，获此殊荣的公司全省仅 18 家，我司荣列其中。

2020 年 11 月，浩达智能荣获“2018-2019 年度福州市守合同重信用企业”。

2020 年 11 月，浩达智能推出的新产品“优净宝”荣获第二十二届中国国际高新技术成果交易会“优秀产品奖”。

2020 年 12 月，浩达智能通过“国家高新技术企业”复审，高新技术企业认定时间延续至 2023 年 12 月。此次延续是福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建税务局对企业的肯定和认可，也有利于公司进行研究开发与技术成果转化。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件.....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	32
第八节	财务会计报告 .....	39
第九节	备查文件目录.....	129

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人刘文崇、主管会计工作负责人林晓芳及会计机构负责人（会计主管人员）林晓芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
政策风险	环保装备制造行业对国家环保产业政策依赖性较强。近年来，环境污染事件频频发生，国家和社会各界的环保意识不断加强，政府亦推出一系列产业政策支持环保行业健康发展，环保装备制造行业面临广阔的发展空间。如果未来相关产业政策和行业管理法律法规发生不利变化，行业内企业将面临较大的行业风险。
应收账款回收风险	2019年12月31日、2020年12月31日公司应收账款净额分别为36,907,479.90元、23,539,578.17元，占资产总额比例分别为73.74%和37.29%。虽然报告期内公司应收账款净额较上年期末减少36.22%，但随着公司业务规模的扩大，公司应收账款可能保持在较高水平，影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。如果公司对应收账款催收不力，或者客户的资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司利润情况。
税收政策风险	2020年12月1日，本公司通过福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局审核发放的新的《高新技术企业证书》（证书编号为“GR202035000555”），有效期为三年，本公司将在2021年度-2023年度享受15%的企业

	<p>所得税优惠税率。若公司高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度的影响。</p>
市场技术和人才风险	<p>近年来，国家对污染物排放标准的提高，对我国环保装备制造企业提出了更高的要求，一些企业在技术提升和设施工艺的改造过程中，基本都是照搬国外技术，自主研发投入比例非常小，这对我国环保装备制造企业长远发展产生不利影响。而技术和人才是水处理技术服务行业的核心竞争力。经过长期的研究和实践，本公司已经培育和储备了一批专业且稳定的技术人才，并积累了四十项专利和非专利技术，这些人才和技术对于保持本公司市场竞争力具有十分重要的作用。但随着市场竞争的加剧和技术人员流动的增加，本公司面临着人才流失和专业技术保护的风险。水处理技术服务行业具有较强的技术壁垒，属于技术推动型。市场上各种新技术、新产品、新工艺不断出现，本公司只有通过不断加强各种新技术、新产品、新工艺的研究，才能紧跟行业发展趋势，保持长期竞争力。因此存在一定的技术风险。</p>
行业规范发展风险	<p>目前在环境保护专用设备制造行业中，由于缺乏产品及服务的相关细化标准，不同设备厂商、配件供应商及服务提供商之间存在责权不明晰的情形，产品合同对服务质量及标准的要求不统一。另外，各类企业产品及服务报价体系的非标准化，也给市场的规范竞争增加了难度。相关细化标准的缺乏导致监管部门对企业的产品、服务、营销等方面难以进行系统规范与指导，导致一些企业浑水摸鱼，水处理并不达标，给用户造成了不良的口碑和对行业错误的理解，这制约了行业的健康规范发展，造成行业规范发展风险。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>近年来，国家大力倡导发展“绿色经济”、构建和谐社会，政府对于环境污染治理的投资逐年增加，环保设备制造行业面临着良好的发展机遇，市场前景广阔。产业政策的支持在推动行业发展的同时加剧了行业竞争，许多投资者通过各种渠道进入该行业，其中不乏具备技术优势和项目经验的海外巨头，新的市场参与者的陆续加入会造成行业竞争加剧的风险。</p>
销售季节性波动风险	<p>本公司的客户主要为应用于市政自来水、市政污水处理、海水循环处理、海水淡化处理、水产养殖等行业。对公司产品和服务的购买遵守较为严格的预算管理和采购制度，通常在下半年制定次年年度预算计划，预算审批通常集中在次年第一季度，采购招标多安排在次年第二、三、四季度，第四季度（尤其是年末）通常是验收的高峰期。公司的会计核算以验收为确认收入的时点，因此报告期内各年第四季度收入相对比较集中，因此存在季节性波动风险。</p>
内部控制制度未有效执行的风险	<p>股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司章程、三会议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《内部控制制度》等内部规章制度，但股份公司成立时间较短，公司及管</p>

	理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
实际控制人控制不当风险	<p>刘文崇为公司实际控制人、董事长、总经理，直接持有浩达智能 1,232.50 万股股份，持股比例为 34.43%，且通过福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业间接持有公司股份。福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业(有限合伙)持有浩达智能 634.50 万股股份，持股比例为 17.72%，其中，刘文崇在福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业(有限合伙)出资 1,039.50 万元，出资比例为 99%，并担任其执行事务合伙人。刘文崇与刘文凯签订一致行动协议，协议约定在双方意见不一致时，以刘文崇意见为准，刘文凯直接持有浩达智能 452.40 万股，持股比例为 12.64%。</p> <p>刘文崇直接和间接控制公司股份超过 50%，同时担任公司董事长，能够通过股东大会行使表决权对公司实施控制，具有对公司股东会决议产生重大影响或者能够实际支配公司行为的权力，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，为公司实际控制人。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司日常经营活动、运营安全以及公司日后发展壮大带来较大的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、我司、浩达智能、股份公司	指	福建浩达智能科技股份有限公司
三会	指	福建浩达智能科技股份有限公司董事会、监事会、股东大会
高级管理人员	指	福建浩达智能科技股份有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	福建浩达智能科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员
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》
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
永拓、会计师事务所	指	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
本期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	福建浩达智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	FUJIAN HADA INTELLIGENCE TECHNOLOGY CO., LTD. HADA
证券简称	浩达智能
证券代码	871727
法定代表人	刘文崇

### 二、 联系方式

董事会秘书	林晓芳（财务总监兼董事会秘书）
联系地址	福建省福州高新区乌龙江中大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层
电话	0591-83836677
传真	0591-83836677
电子邮箱	Linxhf@fjhada.com
公司网址	http://www.fjhada.com
办公地址	福建省福州高新区乌龙江中大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层
邮政编码	350000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 10 月 9 日
挂牌时间	2017 年 8 月 8 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-35 专用设备制造业-359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-3597 水资源专用机械制造
主要业务	环保水处理设备生产、销售、运营服务
主要产品与服务项目	水处理设备、环保设备、消毒设备及配件的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	35,800,000
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	实际控制人为（刘文崇），一致行动人为（刘文凯）

#### 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	91350100779628634H	否
注册地址	福建省福州市高新区乌龙江中大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层	是
注册资本	35,800,000.00 元	否

注：福建浩达智能科技股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 3 月 26 日审议通过《关于变更公司经营地址》的议案，同意公司经营地址变更为“福建省福州市高新区乌龙江中大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层”，公司于 2020 年 4 月 9 日取得福州市市场监督管理局颁发的新《营业执照》。

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券			
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	安信证券			
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈晓鸿	何瑜		
	4 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	42,518,803.31	35,689,640.33	19.13%
毛利率%	44.09%	44.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,636,236.40	2,246,970.84	61.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,449,526.13	2,148,399.83	60.56%
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)	9.04%	6.03%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	8.58%	5.76%	-
基本每股收益	0.10	0.06	66.67%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	63,130,418.16	50,050,436.79	26.13%
负债总计	20,364,125.14	11,641,900.28	74.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,044,772.91	38,408,536.51	9.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.07	9.35%
资产负债率%(母公司)	32.51%	23.26%	-
资产负债率%(合并)	32.26%	23.26%	-
流动比率	2.91	4.12	-
利息保障倍数	7.63	11.69	-

##### (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	-1,517,673.57	-3,687,355.35	58.84%
应收账款周转率	1.22	0.97	-
存货周转率	3.62	4.03	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	26.13%	5.80%	-
营业收入增长率%	19.13%	9.78%	-
净利润增长率%	61.90%	-15.03%	-

**(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	35,800,000	35,800,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	214,678.50
其他营业外收入和支出	3,974.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,006.75
<b>非经常性损益合计</b>	<b>219,659.34</b>
所得税影响数	32,949.02
少数股东权益影响额（税后）	0.05
<b>非经常性损益净额</b>	<b>186,710.27</b>

**(八) 补充财务指标**适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用

- 1、公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。
- 2、公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### (十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

福建浩达智能科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2020 年 3 月 9 日召开第一届董事会第十八次会议,审议通过了《关于设立控股子公司》议案。新增的控股子公司已于 2020 年 4 月 29 日完成工商登记手续,并取得福州市市场监督管理局颁发的《营业执照》:

公司名称:福建省浩达优水科技有限公司

统一社会信用代码:91350100MA33TG1L5M

类型:有限责任公司

住所:福建省福州高新区乌龙江中大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层 2001 室

法定代表人:刘文崇

注册资本:贰仟万元整

经营范围:环保技术推广服务;水资源管理;水土保持技术咨询服务;节水管理与技术咨询服务;水污染治理;城市排水设施管理服务;引水、提水设施管理服务;水利设施管理咨询服务;污水处理及其再生利用;其他水的处理、利用与分配;生态环境材料销售;智能化管理系统开发应用;信息安全服务;物联网技术服务;信息技术咨询服务;大数据服务;云平台服务;其他未列明信息技术服务;气体、液体分离及纯净设备制造;对水利、环境和公共设施管理业的投资;对居民服务、修理和其他服务业的投资;其他未列明批发业;其他未列明零售业;互联网零售;其他日用品零售;日用家电零售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

福建省浩达优水科技有限公司从成立之日起列入公司合并报表范畴。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

1、福建浩达智能科技股份有限公司主营业务是与水治理、水消毒相关的智能电解设备的研发、制造和运营服务。

##### ① 产品与服务：

A 公司自创立以来，专注于次氯酸钠发生器及相关配套消毒剂的研发、生产和销售，为广大国内外客户提供水处理技术、系统、设备及配套服务的技术性企业。产品主要应用于饮用水及污水处理消毒、工业废水氨氮氧化处理、海水制氯消毒、食品工业工艺消毒，海水淡化处理、废水重金属提纯、制药行业液体阳离子提纯工艺等领域。

B 2020 年已拓展一体化污水处理设备、一体化净水处理设备、直接饮用水净化系统、家用小型净化设备。其中，一体化污水处理设备以中小型污水处理设备为基础，有效整合多种水处理工艺，以实现生活、工业等分散式污水的就地处理和就地回用；一体化净水处理设备是一款净水能力强劲、安装简单便捷、运营成本较低的模块化净水系统，可有助于解决我国农村地区的饮水难问题；直接饮用水净化系统是一种饮用水净化处理和供应的系统解决方案，可有助于提升我国居民的饮水质量。

② 经营模式：公司采用“设计+生产+销售”型经营模式。基于专业的技术研发团队、水务消毒的标准及规范、客户需求及各国和各地的不同需求，向客户提供不同型号、不同类别的消毒设备、后续销售配套的消毒剂和配套的产品服务。

③ 客户类型：国内外各类水务公司、自来水厂及部分大型工程施工项目以及有水处理、消毒需求的企业；高端住宅社区、办公写字楼、学校等；有直饮水需求的单位；有日常家庭需求的消费者。

④ 关键资源：电解电极的纳米晶钛阳极涂层配方及涂层工艺、电解电极的物理结构、成套设备的智能控制管理系统、电解电源、碳化硅陶瓷膜技术。

⑤ 销售渠道：公司依靠市场口碑和行业客户积累，采用直销模式、招投标方式和经销模式进行市场开发与销售。

⑥ 收入模式：通过向客户销售设备，提供设备安装调试和培训指导的服务，收取设备合同款，通过设备销售收入与原料采购成本、生产成本及相关费用之间的差额获取利润。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

3、报告期后至报告披露日内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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

□是 √否

**(二) 财务分析****1、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,493,537.48	15.04%	2,489,954.49	4.97%	281.27%
应收票据	700,800.00	1.11%			100.00%
应收账款	23,539,578.17	37.29%	36,907,479.90	73.74%	-36.22%
存货	8,011,131.20	12.69%	5,121,057.17	10.23%	56.44%
合同资产	11,208,822.53	17.76%			100.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	795,466.99	1.26%	622,830.90	1.24%	27.72%
在建工程					
无形资产	24,803.43	0.04%	102,093.51	0.20%	-75.71%
商誉					
短期借款	9,500,000.00	15.05%	4,800,000.00	9.59%	97.92%
长期借款					
预付账款	4,929,542.37	7.81%	2,514,377.56	5.02%	96.05%
资产总计	63,130,418.16	100.00%	50,050,436.79	100.00%	26.13%

**资产负债项目重大变动原因：****1、货币资金**

报告期末，公司货币资金总额为 9,493,537.48 元，上年同期末货币资金总额为 2,489,954.49 元，增长 281.27%，主要原因是应收款在本年度末集中回款，致使货币金额增加。

**2、应收账款**

报告期末，公司应收账款净额为 23,539,578.17 元，上年同期末应收账款净额为 36,907,479.90 元，减少 36.22%，主要原因公司 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》核算方法，将已验收未到付款期末开票的款项计入合同资产，致使应收账款净额下降。

**3、存货**

报告期末，公司存货 8,011,131.20 元，上年同期末存货 5,121,057.17 元，增长 56.44%，主要原因是龙海城投水务投资有限公司净水项目未完全生产完成，未出库，致使存货增加。

**4、合同资产**

报告期末，公司合同资产 11,208,822.53 元，上年同期末合同资产 0.00 元，增长 100.00%，主要原因是公司 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》核算方法，将已验收未到付款期末开票的款项计入合同资产所致。

**5、短期借款**

报告期末，公司短期借款 9,500,000.00 元，上年同期末短期借款 4,800,000.00 元，增长 97.92%，

主要原因是随着公司经营项目不断增加，同时加大研发的投入，资金需求增大，故增加上海浦东发展银行福州分行贷款 2,000,000.00 元、厦门国际银行福州分行贷款 3,500,000.00 元，福建海峡银行股份有限公司福州科技支行贷款 4,000,000.00 元，致使短期借款总额增加。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	42,518,803.31	-	35,689,640.33	-	19.13%
营业成本	23,770,319.96	55.91%	19,765,612.85	55.38%	20.26%
毛利率	44.09%	-	44.62%	-	-
销售费用	6,880,365.62	16.18%	7,240,888.99	20.29%	-4.98%
管理费用	3,561,971.73	8.38%	3,882,800.60	10.88%	-8.26%
研发费用	4,372,310.16	10.28%	3,312,339.84	9.28%	32.00%
财务费用	518,614.68	1.22%	193,825.99	0.54%	167.57%
信用减值损失	-1,043,142.76	-2.45%	-291,241.08	-0.82%	258.17%
资产减值损失	-487,460.79	-1.15%	-	-	-100.00%
其他收益	1,766,482.12	4.15%	1,233,178.43	3.46%	43.25%
投资收益	25,043.62	0.06%	-	-	100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,376,376.72	7.94%	1,982,921.06	5.56%	70.27%
营业外收入	10,220.40	0.02%	0.13	0.00%	7,861,746.15%
营业外支出	6,246.31	0.01%	-	-	100.00%
净利润	3,637,756.51	8.56%	2,246,970.84	6.30%	61.90%

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入

报告期内，营业收入 42,518,803.31 元，上年同期营业收入 35,689,640.33 元，增长 19.13%，主要原因是本年新增销售一体化污水处理设备 7,330,215.40 元所致。

#### 2、营业成本

报告期内，营业成本 23,770,319.96 元，上年同期营业成本 19,765,612.85 元，增长 20.26%，主要原因是本年营业收入增长，随之营业成本金额也增加。

#### 3、研发费用

报告期内，研发费用支出 4,372,310.16 元，上年同期研发费用支出 3,312,339.84 元，增长 32.00%，主要原因是为紧跟行业发展趋势，保持长期竞争力，公司通过不断加强各种新技术、新产品、新工艺的研究投入，使得公司新产品一体化污水处理设备、一体化净水处理设备、直接饮用水净化系统、家用小型净化设备等能更快适应市场，保证优质产品供给，致使研发费用支出增加。

## 4、财务费用

报告期内，财务费用支出 518,614.68 元，上年同期财务费用支出 193,825.99 元，增长 167.57%，主要原因是本年度新增 4,700,000.00 元贷款本金，使得贷款利息费用增加 324,503.45 元，致使财务费用增加。

## 5、其他收益

报告期内，其他收益 1,766,482.12 元，上年同期其他收益 1,233,178.43 元，增长 43.25%，主要原因是本年度经营收入增长，随之开票总额增加，退税额较上年也增加 433,584.20 元所致。

## 6、净利润

报告期内，净利润 3,637,756.51 元，上年同期净利润 2,246,970.84 元，增长 61.90%，主要原因是本年度营业收入增加的一体化污水处理设备，带来销售毛利额 1,463,088.86 元及退税额增加 433,584.20 元，使得净利润额增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	40,956,534.88	33,867,030.08	20.93%
其他业务收入	1,562,268.43	1,822,610.25	-14.28%
主营业务成本	23,241,717.89	19,448,276.19	19.51%
其他业务成本	528,602.07	317,336.66	66.57%

## 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
次氯酸钠发生器	33,303,974.71	17,047,007.87	48.81%	-0.75%	-11.39%	14.41%
污水处理设备	7,641,853.99	6,178,765.13	19.15%	2,352.15%	2,845.02%	-41.41%
优净宝	10,706.18	15,944.89	-48.93%	100.00%	100.00%	100.00%
合计	40,956,534.88	23,241,717.89	43.25%	20.93%	19.51%	1.59%

## 1、次氯酸钠发生器

报告期内，次氯酸钠发生器产品毛利率比上年同期增加 14.41%，主要原因是本年研发团队不断研发新工艺，优化产品结构，创新产品功能，提升产品模块，在保证客户满意且用的放心的宗旨下，节约控制生产成本，使得毛利率有所提升。

## 2、污水处理设备

报告期内，污水处理设备营业收入比上年同期增加 2,352.15%，主要原因是本年新增销售一体化污水处理设备，此设备为公司新研发的污水处理系统设备，为第一批产品，故毛利率仅为 19.15%，广泛用于农村分散式污水处理，公司将不断探索研究，加强产品的结构成本优化，使得毛利率能有所上升。

## 3、优净宝

报告期内，优净宝产品毛利率为-48.93%，主要原因为本产品属于试生产的个人消费端产品，在制造

车间进行了三批次的小样外观生产，在一定程度上产生较大损耗，公司将不断加大市场拓展及产品成本控制，使得产品毛利率不断提高。

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务次氯酸钠发生器系统，主营业务没有发生变化。次氯酸钠发生器占营业收入比例为 81.32%，污水处理设备、优净宝等项目，为公司新产品，公司将不断加大市场扩展及产品结构优化。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	烟台市众志供水建设有限公司	10,862,484.93	25.55%	否
2	福建凯利源机电科技有限公司	5,199,376.11	12.23%	否
3	晋江泉荣远东水处理有限公司	2,654,867.26	6.24%	否
4	江西银龙水环境建设有限责任公司	2,442,477.88	5.74%	否
5	古田县碧源自来水有限公司	1,511,505.29	3.55%	否
合计		22,670,711.47	53.31%	-

### (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	福建斯特克阀门有限公司	2,521,162.02	15.19%	否
2	福建南方博瑞特阀门有限公司	2,035,473.00	12.26%	否
3	上海靖涪水处理工程有限公司	1,267,748.93	7.64%	否
4	马赫内托特殊阳极（苏州）有限公司	1,119,388.00	6.74%	否
5	中山市华星电源科技有限公司	749,149.22	4.51%	否
合计		7,692,921.17	46.34%	-

### 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	-1,517,673.57	-3,687,355.35	58.84%
投资活动产生的现金流量净额	-33,672.22	-115,903.57	70.95%
筹资活动产生的现金流量净额	8,554,928.78	1,608,124.19	431.98%

#### 现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-151.77 万元，较上年同期净流量增加 58.84%，主要原因是年末销售商品提供劳务收到的现金增加，致使现金净流入增加。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-3.37 万元，较上年同期净流量增加 70.95%，主要原因固定资产采购减少所致。



3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额 855.49 万元，较上年同期增加 431.98%，主要原因是增加上海浦东发展银行福州分行贷款 2,000,000.00 元、厦门国际银行福州分行贷款 3,500,000.00 元，福建海峡银行股份有限公司福州科技支行贷款 4,000,000.00 元的贷款所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
福建省浩达优水科技有限公司	控股子公司	提供水处理设备的运营管理服务	4,124,856.70	4,008,445.03	1,472,246.02	8,445.03

#### 主要控股参股公司情况说明

公司于 2020 年对外投资设立福建省浩达优水科技有限公司，注册地福州市闽侯县上街镇乌龙江大道 7# 创新园二期 20 号楼 20 层 01 单元，注册资本为人民币 2,000 万元，公司现金出资 1,640 万元，占 82%；法人及其他经济组织福州高新区投资控股有限公司出资 360 万元，占 18%。投资设立公司主要经营：水质提升改造系统、直饮净化水系统、二次供水系统、一体化供水系统、污水处理系统、自动化控制智慧系统的运维服务、物联网设备租赁服务。

福建省浩达优水科技有限公司于 2020 年 4 月 29 日取得营业执照，截止 2020 年 12 月 31 日，公司营业收入为 1,472,246.02 元，净利润 8,445.03 元，总资产 4,124,856.70 元，净资产 4,008,445.03 元。

#### 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务进展顺利，业务、资产、人员、财务、机构完全独立，拥有完善的治理机制与经营所需的各种资源。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等各项经营指标健康，经营管理层及业务人员未发生重大变化，公司和全体员工未发生违法、违规行为，所属行业也未发生重大变化。报告期内，公司强化管理、深研技术、严抓品质，在行业内具有较高知名度和良好的口碑，行业前景良好，为公司拓展市场、实现战略目标，做足了充分的准备，为公司的可持续经营奠定了坚实的基础。在主营业务方面，公司 2020 年度次氯酸钠发生器销售收入占主营业务收入比例为 81.32%，并且公司属于科技创新类企业，公司业务明确，不存在对持续经营能力产生重大不利影响的事项。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 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6月13日		挂牌	避免同业竞争承诺	公司实际控制人刘文崇出具《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年6月13日		挂牌	其他承诺（关于减少及避免关联交易的承诺）	实际控制人刘文崇出具《关于减少及避免关联交易的承诺》	正在履行中
其他股东	2017年6月13日		挂牌	避免同业竞争承诺	全体股东出具《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他股东	2017年6月13日		挂牌	其他承诺（关于减少及避免关联交易的承诺）	股东出具《关于减少及避免关联交易的承诺》	正在履行中
董监高	2017年6月13日		挂牌	其他承诺（高级管理人员兼职情况）	董事、监事、高级管理人员出具《高级管理人员兼职情况声明》	正在履行中
董监高	2017年6月13日		挂牌	避免同业竞争承诺	董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2017年6月13日		挂牌	其他承诺（关于减少及避免关联交易的承诺）	其他（董事、监事、高级管理人员出具《关于减少及避免关联交易的承诺》）	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、公司实际控制人刘文崇已出具《避免同业竞争承诺函》，确认未从事或参与公司存在同业竞争的活动，承诺避免与公司的同业竞争。此外，公司全体股东均出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺避免与公司的同业竞争。同时，浩达智能董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺避免与公司的同业竞争。报告期内，上述人员均严格履行了承诺，不存在同业竞争。

2、公司董事、监事、高级管理人员均向公司出具了《高级管理人员兼职情况声明》，主要内容为：“本人作为福建浩达智能科技股份有限公司董事/监事/高级管理人员，具备和遵守《中华人民共和国公司法》规定的任职资格和义务，不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；

没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）公司重大违法违规行为而被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚实行为。”报告期内，上述人员均严格履行了承诺，不存在违反相应承诺的情况。

3、公司的实际控制人、主要股东及董事、监事、高级管理人员均已出具《关于减少及避免关联交易的承诺》，就避免发生关联交易作出了相应承诺，报告期内，上述人员均严格履行了承诺，不存在违反相应承诺的情况。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	15,092,500	42.16%	-985,500	14,107,000	39.41%
	其中：控股股东、实际控制人	4,765,000	13.31%	-1,683,750	3,081,250	8.61%
	董事、监事、高管	1,293,750	3.61%	2,580,000	3,873,750	10.82%
	核心员工	0			0	
有限售条件股份	有限售股份总数	20,707,500	57.84%	985,500	21,693,000	60.59%
	其中：控股股东、实际控制人	7,560,000	21.12%	1,683,750	9,243,750	25.82%
	董事、监事、高管	8,707,500	24.32%	-4,826,250	3,881,250	10.84%
	核心员工					
总股本		35,800,000	-	0	35,800,000	-
普通股股东人数						10

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘文崇	12,325,000	0	12,325,000	34.4274%	9,243,750	3,081,250	-	-
2	福州浩达惠金企业	6,345,000	0	6,345,000	17.7235%	4,230,000	2,115,000	-	-

	管理 咨询 合伙 企业 (有 限合 伙)								
3	周宇	5,175,000	0	5,175,000	14.4553%	3,881,250	1,293,750	-	-
4	刘文 凯	4,524,000	0	4,524,000	12.6369%	3,393,000	1,131,000	-	-
5	卢有 才	0	2,580,000	2,580,000	7.2067%	0	2,580,000	-	-
6	陈军	1,260,000	0	1,260,000	3.5196%	945,000	315,000	-	-
7	福建 优势 财富 投资 咨询 有限 公司	700,000	0	700,000	1.9553%	0	700,000	-	-
8	林志 强	630,000	0	630,000	1.7598%	0	630,000	-	-
9	林健	630,000	0	630,000	1.7598%	0	630,000	-	-
10	彭勇	630,000	1,000,000	1,631,000	4.5559%	0	1,631,000	-	-
合计		32,219,000	3,580,000	35,800,000	100.00%	21,693,000	14,107,000	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

刘文崇为公司实际控制人、董事长、总经理，直接持有浩达智能 1,232.50 万股股份，持股比例为 34.43%，且通过福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业(有限合伙)间接持有公司股份。福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业(有限合伙)持有浩达智能 634.50 万股股份，持股比例为 17.72%，其中，刘文崇在福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业出资 1,039.50 万元，出资比例为 99%，并担任其执行事务合伙人。刘文崇与刘文凯为兄弟关系，且签订一致行动协议，协议约定在双方意见不一致时，以刘文崇意见为准，刘文凯直接持有浩达智能 452.40 万股，持股比例为 12.64%。彭勇为刘文崇的姐夫，持有浩达智能 163.10 万股股份，持股比例为 4.56%。其他股东之间无相互关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

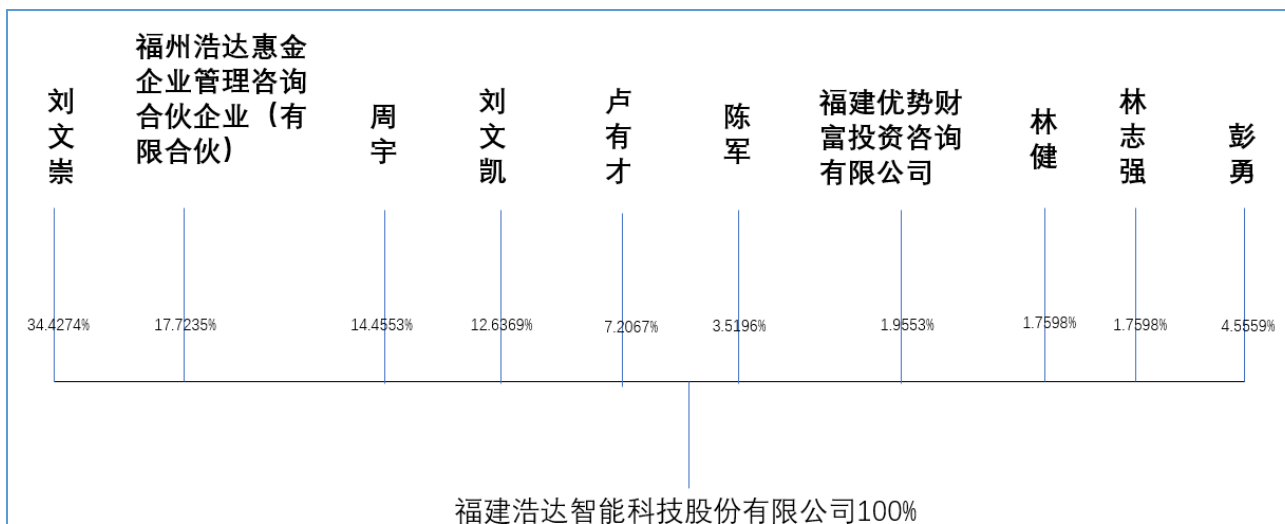
是否合并披露：

是 否

## （一） 控股股东情况

刘文崇直接持有浩达智能 1,232.50 万股股份，持股比例为 34.43%，为公司第一大股东，因公司股权比例较为分散，并无单一股东凭其直接持有的有表决权股份可对股东大会决议产生重大影响的情形，因此公司无控股股东。报告期内，公司控股股东情况未发生变化。

## （二） 实际控制人情况



股东刘文崇是具有完全民事行为能力的自然人，刘文崇直接持有浩达智能1,232.50万股股份，持股比例为34.43%，且通过福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业(有限合伙)间接持有公司股份。福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业(有限合伙)持有浩达智能634.50万股股份，持股比例为17.72%，其中，刘文崇在福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业出资1,039.50万元，出资比例为99%，并担任其执行事务合伙人。刘文崇与刘文凯签订一致行动协议，协议约定在双方意见不一致时，以刘文崇意见为准，刘文凯直接持有浩达智能452.40万股，持股比例为12.64%。因此刘文崇直接和间接控制公司股份超过50.00%，能够通过股东会行使表决权对公司实施控制，能够对公司股东会决议产生重大影响及能够实际支配公司行为，刘文崇同时担任公司董事长、总经理，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，因此，刘文崇为公司实际控制人。

刘文崇，男，1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1997年9月毕业于长春冶金工业高等专科学校，大专学历，会计与审计专业，经济师。主要工作经历：1997年9月至1999年10月，任福建闽邮通信发展有限公司会计、财务经理；1999年10月至2005年8月，任福州缔傲科技有限公司总经理；2005年8月至9月，自由职业；2005年10月至2017年3月，任福建浩达智能科技有限公司董事长；2017年3月至2018年1月任福建浩达智能科技股份有限公司董事长，2018年1月至今，任福建浩达智能科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	上海浦东发展银行股份有限公司福州分行	流动资金贷款	1,000,000.00	2020年6月9日	2021年6月9日	4.80%
2	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	上海浦东发展银行股份有限公司福州分行	流动资金贷款	310,000.00	2020年6月18日	2021年6月18日	4.80%
3	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	上海浦东发展银行股份有限公司福州分行	流动资金贷款	430,000.00	2020年7月2日	2021年7月2日	4.80%



4	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	上海浦东发展银行股份有限公司福州分行	流动资金贷款	260,000.00	2020年7月10日	2021年7月10日	4.80%
5	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	厦门国际银行股份有限公司福州分行	流动资金贷款	500,000.00	2020年6月23日	2021年6月23日	5.50%
6	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	厦门国际银行股份有限公司福州分行	流动资金贷款	3,000,000.00	2020年12月28日	2021年12月28日	5.40%
7	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	厦门国际银行股份有限公司福州分行	流动资金贷款	3,000,000.00	2020年1月6日	2020年6月6日	7.00%
8	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	厦门国际银行股份有限公司福州分行	流动资金贷款	3,000,000.00	2020年6月7日	2020年12月27日	7.00%
9	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	福建海峡银行股份有限公司福州科技支行	流动资金贷款	800,000.00	2018年11月14日	2020年8月11日	4.35%
10	信用贷款(含刘文崇及其配偶、刘文卿、刘文凯担保)	福建海峡银行股份有限公司福州科技支行	流动资金贷款	4,000,000.00	2020年8月10日	2021年8月9日	3.35%

11	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	交通银行股份有限公司福建省分行(支)行	流动资金贷款	1,000,000.00	2019年8月15日	2020年7月27日	5.05%
12	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	交通银行股份有限公司福建省分行(支)行	流动资金贷款	1,000,000.00	2020年7月27日	2020年11月30日	5.05%
13	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	兴业银行股份有限公司福州分行	流动资金贷款	3,000,000.00	2019年7月26日	2020年6月13日	6.09%
14	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	中国建设银行股份有限公司福州城东支行	小微企业快贷借款	230,000.00	2020年4月30日	2020年5月19日	4.50%
15	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	中国建设银行股份有限公司福州城东支行	小微企业快贷借款	100,000.00	2020年5月8日	2020年5月19日	4.50%
16	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	中国建设银行股份有限公司福州城东支行	小微企业快贷借款	670,000.00	2020年5月15日	2020年5月19日	4.50%
17	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	中国建设银行股份有限公司福州城东支行	小微企业快贷借款	550,000.00	2020年5月27日	2020年6月11日	4.50%
18	信用贷款(含	中国建设银行	小微企业快贷借款	450,000.00	2020年5月29日	2020年6月11日	4.50%

	刘文崇及其配偶担保)	股份有限公司福州城东支行					
19	信用贷款(含刘文崇及其配偶担保)	中国建设银行股份有限公司福州城东支行	小微企业快贷借款	480,000.00	2020年6月15日	2020年6月18日	4.50%
<b>合计</b>	-	-	-	23,780,000.00	-	-	-

## 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

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘文崇	董事长兼总经理	男	1974 年 5 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
刘文卿	董事	女	1971 年 11 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
周宇	董事	女	1982 年 10 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
吴铮强	董事	男	1974 年 11 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
卢有才	董事	男	1979 年 3 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
许成建	监事会主席	男	1961 年 8 月	2020 年 12 月 28 日	2023 年 3 月 26 日
张生荣	监事	男	1983 年 9 月	2020 年 3 月 11 日	2023 年 3 月 26 日
陈武辉	监事	男	1982 年 4 月	2020 年 12 月 28 日	2023 年 3 月 26 日
林晓芳	财务总监董事会秘书	女	1979 年 1 月	2020 年 3 月 27 日	2023 年 3 月 26 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司实际控制人、董事长、总经理刘文崇与公司董事刘文卿系姐弟关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘文崇	董事长、总经理	12,325,000	0	12,325,000	34.4274%	0	0
周宇	董事	5,175,000	0	5,175,000	14.4553%	0	0
卢有才	董事	0	2,580,000	2,580,000	7.2067%	0	0
合计	-	17,500,000	-	20,080,000	56.0894%	0	0

#### (三) 变动情况

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

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘文凯	董事	离任	无	换届选举刘文卿为第二届董事
刘文卿	无	新任	董事	换届选举
陈军	监事会主席	离任	无	换届选举王莲珠为第二届监事会主席
郑伊	职工代表监事	离任	无	因人个原因离职，2020年职工代表大会选举张生荣为新职工代表监事
张生荣	无	新任	职工代表监事	2020年职工表大会选举产生新职工代表监事
王莲珠	无	离任	无	2020年3月27日换届选举王莲珠为第二届监事会主席，于2020年12月28日因个人原因离职，补选许成建为新任监事会主席
郑振天	监事	离任	生产运营中心副主任	因个人原因辞职，补选陈武辉为新任监事
许成建	无	新任	监事会主席	原监事会主席王莲珠女士因个人原因离职，补选其为公司新任监事会主席
陈武辉	无	新任	监事	原监事郑振天先生因个人原因离职，补选其为公司新任监事

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**√适用 不适用

刘文卿，女，汉族，1971年11月出生，中国国籍，无境外居留权，1995年7月福州大学轻工系发酵工程专业毕业，大专学历。2002年10月至2017年8月任福州名成食品工业有限公司厂长；2017年10月至今任福建浩达智能科技股份有限公司供应链总监；持有本公司股份0股，与公司控股股东及实际控制人刘文崇属姐弟关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

王莲珠，女，汉族，1972年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1993年7月毕业于湖南大学，本科学历，1993年01月至2005年06月，任福建路桥建设有限公司经营部主任；2005年07月至2009年03月，任福建市政建设有限公司办公室主任；2018年01月至今，任福建宣芯科技有限公司总

经理；2020 年 2 月至今，任福建振芯科技有限公司执行董事兼总经理；2020 年 2 月至今，任福建省四网四流科技有限公司监事；2019 年 12 月至今，任福建真感芯科技有限公司董事。持有本公司股份 0 股，与公司控股股东及实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。王莲珠于 2020 年 12 月 28 日因个人原因离职，补选许成建为公司新任监事会主席。

张生荣，男，汉族，1983 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 6 月毕业于重庆三峡学院计算机应用与维护，大专学历。2012 年 2 月至 2016 年 4 月，任太仓协鑫光伏科技有限公司生产主管；2016 年 4 月至 2017 年 2 月，任福州恩健贸易有限公司业务经理；2017 年 2 月至今，福建浩达智能科技股份有限公司商务经理。持有本公司股份 0 股，与公司控股股东及实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

许成建，男，中国国籍，无境外永久居留权，1961 年 8 月出生，大专学历，主要工作经历：1981 年 6 月至 2001 年 9 月任福州橡胶厂董事长；2001 年 10 月至 2005 年 12 月任福州企业托管运营公司运营部副总经理；2006 年 1 月至 2014 年 9 月任福州冠洲电子有限公司运营部副总经理；2014 年 10 月至 2017 年 12 月任福建聚能机械有限公司经营部经理；2018 年 1 月至今退休；2020 年 1 月至今任福建浩达智能科技股份有限公司企管总监。持有本公司股份 0 股，与公司控股股东及实际控制人刘文崇先生无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所的惩戒。

陈武辉，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年 4 月出生，大专学历，主要工作经历：2003 年 7 月至 2014 年 5 月任北京医药集团有限责任公司业务代表；2014 年 6 月至今任福州原筑装饰工程有限公司业务经理。持有本公司股份 0 股，与公司控股股东及实际控制人刘文崇先生无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所的惩戒。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3	-	—	3
生产人员	32	-	9	23
销售人员	17	—	1	16
财务人员	4	—	—	4
技术人员	17	1	—	18
行政人员	5	-	—	5
<b>员工总计</b>	<b>78</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>69</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	23	29
专科	35	26
专科以下	20	13
<b>员工总计</b>	<b>78</b>	<b>69</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况****1、员工薪酬政策**

2020 年发布了《员工薪酬激励机制及调整方案》。在公司各职位薪酬体系中，在原有纵向上升空间的基础之上，增加横向发展空间及薪酬匹配。

**2、培训计划**

为提升员工综合能力素质，公司 2020 年共开展 5 次员工培训，培训主题分别为：《好心态成就好未来》、《塑造正能量，创造高绩效》、《商务谈判及营销技巧的提升》、《设备安装过程的案例分析》、《膜分离技术的原理及应用》。

3、公司承担费用的离退休职工人数：0 人。

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

单位：股

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，除公司成立之初建立的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，以及《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《委托理财管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《投资者关系管理制度》等一系列制度外，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。为提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，公司于2018年4月制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均依法正常运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，符合相关法律法规及规范性文件的要求。

报告期内，公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《公司章程》等相关规定，公司修订《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《投融资管理制度》、《公司章程》的部分条款。

报告期内，为规范公司利润分配行为，建立科学、持续、稳定的分配机制，增强利润分配的透明度，维护投资者合法权益，保证公司长远可持续发展，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《公司章程》等相关规定，公司于2020年3月制定了《利润分配管理制度》。

##### 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

公司现有的治理机制较为完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障，公司也将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》等法律法规的要求，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序



符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务，公司未发生损害公司及第三人合法权益的情形。

#### 4、 公司章程的修改情况

福建浩达智能科技股份有限公司第一届董事会第十八次会议于 2020 年 3 月 9 日审议通过《关于修改公司章程》议案，将经营地址变更至“福建省福州市闽侯县上街镇乌龙江大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层”及根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规定，公司对现行公司章程的相关条款进行修订。本议案于 2020 年 3 月 26 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

具体内容详见 2020 年 3 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neep.com.cn)上披露的《关于拟修订公司章程公告》(公告编号：2020-003)。

### (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	5	<p>1、2020年3月9日召开了第一届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人》议案、《关于设立控股子公司》议案、《关于变更公司经营地址》议案、《关于修改公司章程》议案、《关于修改投融资管理制度》议案、《关于修改关联交易管理制度》议案、《关于修改对外担保制度》议案、《关于制定利润分配管理制度》议案、《关于授权董事会办理公司工商变更登记》议案、《关于公司利用闲置资金购买理财产品》议案、《关于公司向金融机构申请授信》议案、《关于召开2020年第一次临时股东大会》议案、《关于修改信息披露事务管理制度》议案。</p> <p>2、2020年3月27日第二届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长》议案、《关于聘任公司总经理》议案、《关于聘任公司财务总监》议案、《关于聘任公司董事会秘书》议案、《关于聘任公司副总经理》议案。</p> <p>3、2020年4月6日第二届董事会第二次会议，会议审议通过了《2019年年度报告及摘要》议案、《2019年年度董事会工作报告》议案、《2019年年度财务决算报告》议案、《2020年年度财务预算报告》议案、《关于2019年年度权益分派预案》</p>

		<p>议案、《关于续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为2020年度审计机构》议案、《关于提议召开2019年年度股东大会》议案、《2019 年年度总经理工作报告》议案、《关于修改股东大会议事规则》议案、《关于修改董事会议事规则》议案。</p> <p>4、2020年8月17日第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《2020年半年度报告》议案。</p> <p>5、2020年12月9日第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围》议案、《关于修改公司章程》议案、《关于授权董事会办理公司工商变更登记》议案、《关于公司利用闲置资金购买理财产品》议案、《关于公司向金融机构申请授信》议案、《关于召开2020年第二次临时股东大会》议案。</p>
监事会	6	<p>1、2020 年 3 月 9 日第一届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会监事候选人》议案。</p> <p>2、2020 年 3 月 27 日第二届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席》议案。</p> <p>3、2020 年 4 月 6 日第二届监事会第二次会议，会议审议通过了《2019 年年度报告及摘要》议案、《2019 年年度监事会工作报告》议案、《2019 年年度财务决算报告》、议案、《2020 年年度财务预算报告》议案、《关于 2019 年年度权益分派预案》议案、《关于续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度审 计机构》议案、《关于修改监事会议事规则》议案。</p> <p>4、2020 年 8 月 17 日第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《2020 年半年度报告》议案。</p> <p>5、2020 年 12 月 9 日第二届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于提名许成建先生为公司监事会成员》议案、《关于提名陈武辉先生为公司监事会成员》议案。</p> <p>6、2020 年 12 月 28 日第二届监事会第五次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席》议案。</p>
股东大会	3	<p>1、2020 年 3 月 26 日 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更公司经营地址》议案、《关于修改公司章程》议案、《关于修改投融资管理制度》的议案、《关于修改对外担保制度》议案、《关于修改关联交易管理制度》议案、《关于制定利润分配管理制度》议案、《关</p>

		<p>于授权董事会办理公司工商变更登记》议案、《关于公司利用闲置资金购买理财产品》议案、《关于公司向金融机构申请授信》议案。</p> <p>2、2020 年 4 月 28 日 2019 年年度股东大会，会议审议通过了《2019 年年度报告及摘要》议案、《2019 年年度董事会工作报告》议案、《2019 年年度监事会工作报告》议案、《2019 年年度财务决算报告》议案、《2020 年年度财务预算报告》议案、《关于 2019 年年度权益分派预案》议案、《关于续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度审计机构》议案、《关于修改股东大会议事规则》议案、《关于修改董事会议事规则》议案、《关于修改监事会议事规则》议案。</p> <p>3、2020 年 12 月 28 日 2020 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更公司经营范围》议案、《关于修改公司章程》议案、《关于授权董事会办理公司工商变更登记》议案、《关于公司利用闲置资金购买理财产品》议案、《关于公司向金融机构申请授信》议案、《关于提名许成建先生为公司监事会成员》议案、《关于提名陈武辉先生为公司监事会成员》议案。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人机构，具有健全的组织机构。公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，符合相关法律、法规和规范性文件的规定。公司设立以来的历次股东大会、董事会和监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合相关法律、行政法规及规范性文件和《公司章程》的规定。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司控股股东和实际控制人在业务、资产、人员、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务独立：公司主要从事水处理设备、环保设备、消毒设备及配件的研发、生产和销售。公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立：公司股东已全额缴纳出资，公司独立地拥有与经营有关的经营设备等主要资产的的所有权和使用权，公司资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确。

3、人员独立：公司具有独立的劳动人事管理体系，独立聘用员工，建立独立的人事聘用、考勤、薪酬福利、劳动纪律、员工守则以及独立的奖惩管理制度。公司高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立：公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定相应的公司制度，公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作。公司与实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设有独立的财务部门进行独立的财务会计核算，独立作出财务决策。报告期内，实际控制人及其控制的其他企业不存在利用其股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害挂牌公司及其他股东的利益的情形。

### （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，结合公司自身的实际情况制定的，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。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，于2018年4月制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，并于2018年4月18日召开的第一届董事会第八次会议审议通过该制度。报告期内，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，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏等情况。

## 三、投资者保护

### （一）公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <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	永证审字（2021）第 146020 号			
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 6 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈晓鸿	何瑜		
	4 年	2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	10.00 万元			

审计报告正文：

## 审 计 报 告

永证审字（2021）第 146020 号

福建浩达智能科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

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

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

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浩达智能，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

### 收入确认

#### 1、关键审计事项

浩达智能主要从事次氯酸钠发生器开发、销售与技术服务业务。浩达智能收入确认根据不同的销售模式，分为销售商品收入模式、销售技术服务收入模式。2020 年度浩达智能营业收入 42,518,803.31 元，较上年增加 19.13%。由于收入是公司的关键业务指标一，从而存在管理层为达到特定目标或期望有操纵收入确认时点的固有风险，因此我们确定营业收入的确认为关键审计事项。

#### 2、审计中的应对

- (1) 了解、测试浩达智能与销售、收款相关的内部控制制度的设计和执行；
- (2) 执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；
- (3) 执行细节测试，检查合同、验收单等外部证据，检查收款记录，对期末应收账款及当年的销售收入进行函证，评价销售收入确认的真实性；
- (4) 对资产负债表日前后记录的销售收入，执行截止测试程序，评价浩达智能销售收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

浩达智能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式

的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

浩达智能公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估浩达智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算浩达智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浩达智能公司的财务报告过程。

## 六、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，就可能导致对浩达智能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浩达智能不能持续经营。

(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) 就浩达智能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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈晓鸿

中国·北京

中国注册会计师：何瑜

二〇二一年四月六日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	9,493,537.48	2,489,954.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	700,800.00	
应收账款	五、3	23,539,578.17	36,907,479.90
应收款项融资			
预付款项	五、4	4,929,542.37	2,514,377.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	788,214.82	568,144.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	8,011,131.20	5,121,057.17
合同资产	五、6	11,208,822.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、12	533,953.06	
<b>流动资产合计</b>		<b>59,205,579.63</b>	<b>47,601,013.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	795,466.99	622,830.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、9	24,803.43	102,093.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	1,714,239.91	573,500.64
递延所得税资产	五、11	1,390,328.20	1,150,998.12
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		3,924,838.53	2,449,423.17
<b>资产总计</b>		63,130,418.16	50,050,436.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	9,500,000.00	4,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	3,249,108.83	2,750,514.75
预收款项	五、15	390,963.70	1,300.00
合同负债	五、16	1,947,067.60	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	607,124.67	448,555.02
应交税费	五、18	420,385.33	379,287.75
其他应付款	五、19	42,692.92	158,844.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、20	4,206,782.09	3,026,333.11
<b>流动负债合计</b>		20,364,125.14	11,564,834.63
<b>非流动负债：</b>			
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	五、21		56,233.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			20,832.21
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			77,065.65
<b>负债合计</b>		20,364,125.14	11,641,900.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、22	35,800,000.00	35,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	1,146,718.14	1,146,718.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	509,112.99	146,181.84
一般风险准备			
未分配利润	五、25	4,588,941.78	1,315,636.53
归属于母公司所有者权益合计		42,044,772.91	38,408,536.51
少数股东权益		721,520.11	
<b>所有者权益合计</b>		42,766,293.02	38,408,536.51
<b>负债和所有者权益总计</b>		63,130,418.16	50,050,436.79

法定代表人：刘文崇

主管会计工作负责人：林晓芳

会计机构负责人：林晓芳

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,481,927.65	2,489,954.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十、1	700,800.00	
应收账款	十、2	23,536,068.87	36,907,479.90
应收款项融资			
预付款项		4,677,542.37	2,514,377.56
其他应收款	十、3	766,036.06	568,144.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,011,131.20	5,121,057.17
合同资产	十、4	10,868,010.03	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		488,665.30	
<b>流动资产合计</b>		55,530,181.48	47,601,013.62
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、6	3,280,000.00	
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		793,031.67	622,830.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,803.43	102,093.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,271,756.16	573,500.64
递延所得税资产		1,385,788.72	1,150,998.12
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		6,755,379.98	2,449,423.17
<b>资产总计</b>		62,285,561.46	50,050,436.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,500,000.00	4,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	十、5	3,245,692.01	2,750,514.75
预收款项		390,963.70	1,300.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		540,134.52	448,555.02
应交税费		415,892.72	379,287.75
其他应付款		42,452.92	158,844.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,947,067.60	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,165,510.00	3,026,333.11
<b>流动负债合计</b>		20,247,713.47	11,564,834.63

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			56,233.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			20,832.21
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			77,065.65
<b>负债合计</b>		20,247,713.47	11,641,900.28
<b>所有者权益：</b>			
股本		35,800,000.00	35,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,146,718.14	1,146,718.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		509,112.99	146,181.84
一般风险准备			
未分配利润		4,582,016.86	1,315,636.53
<b>所有者权益合计</b>		42,037,847.99	38,408,536.51
<b>负债和所有者权益合计</b>		62,285,561.46	50,050,436.79

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业总收入</b>		42,518,803.31	35,689,640.33
其中：营业收入	五、26	42,518,803.31	35,689,640.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		39,403,348.78	34,648,656.62
其中：营业成本	五、26	23,770,319.96	19,765,612.85

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	299,766.63	253,188.35
销售费用	五、28	6,880,365.62	7,240,888.99
管理费用	五、29	3,561,971.73	3,882,800.60
研发费用	五、30	4,372,310.16	3,312,339.84
财务费用	五、31	518,614.68	193,825.99
其中：利息费用		509,912.00	185,408.55
利息收入		5,585.09	4,262.76
加：其他收益	五、32	1,766,482.12	1,233,178.43
投资收益（损失以“-”号填列）		25,043.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-1,043,142.76	-291,241.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-487,460.79	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,376,376.72</b>	<b>1,982,921.06</b>
加：营业外收入	五、35	10,220.40	0.13
减：营业外支出	五、36	6,246.31	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,380,350.81</b>	<b>1,982,921.19</b>
减：所得税费用	五、37	-257,405.70	-264,049.65
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,637,756.51</b>	<b>2,246,970.84</b>
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）		3,637,756.51	2,246,970.84
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）		1,520.11	
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,636,236.40	2,246,970.84
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		3,637,756.51	2,246,970.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,636,236.40	2,246,970.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,520.11	
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.06

法定代表人：刘文崇

主管会计工作负责人：林晓芳

会计机构负责人：林晓芳

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业收入</b>		42,209,370.56	35,689,640.33
减：营业成本		23,770,319.96	19,765,612.85
税金及附加		299,150.65	253,188.35
销售费用		6,607,984.80	7,240,888.99
管理费用		3,533,913.51	3,882,800.60
研发费用		4,372,310.16	3,312,339.84
财务费用		519,486.01	193,825.99
其中：利息费用		509,912.00	185,408.55
利息收入		4,311.23	4,262.76
加：其他收益		1,766,482.12	1,233,178.43
投资收益（损失以“-”号填列）		9,473.72	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止			



确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,042,922.34	-291,241.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-469,523.29	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,369,715.68	1,982,921.06
加：营业外收入		10,219.30	0.13
减：营业外支出		6,246.31	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,373,688.67	1,982,921.19
减：所得税费用		-255,622.81	-264,049.65
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,629,311.48	2,246,970.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,629,311.48	2,246,970.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		3,629,311.48	2,246,970.84
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.06

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
----	----	--------	--------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,936,578.40	23,734,369.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,551,864.03	1,311,489.40
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	2,759,143.05	2,480,395.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		50,247,585.48	27,526,253.91
购买商品、接受劳务支付的现金		35,476,605.92	16,410,079.49
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		6,106,236.83	7,138,204.46
支付的各项税费		3,120,485.14	1,990,956.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	7,061,931.16	5,674,368.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		51,765,259.05	31,213,609.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,517,673.57	-3,687,355.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		21,700,000.00	
取得投资收益收到的现金		25,043.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,298.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		21,732,341.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,013.84	115,903.57
投资支付的现金		21,700,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		21,766,013.84	115,903.57

投资活动产生的现金流量净额		-33,672.22	-115,903.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		720,000.00	
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		18,980,000.00	9,330,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,700,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>23,400,000.00</b>	<b>9,330,000.00</b>
偿还债务支付的现金		14,339,759.47	7,559,998.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			161,877.78
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		505,311.75	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,845,071.22</b>	<b>7,721,875.81</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,554,928.78</b>	<b>1,608,124.19</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、39	<b>7,003,582.99</b>	<b>-2,195,134.73</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,489,954.49	4,464,129.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、39	<b>9,493,537.48</b>	<b>2,268,994.56</b>

法定代表人：刘文崇

主管会计工作负责人：林晓芳

会计机构负责人：林晓芳

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,948,463.40	23,734,369.09
收到的税费返还		1,551,864.03	1,311,489.40
收到其他与经营活动有关的现金		2,746,702.39	2,480,395.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>50,247,029.82</b>	<b>27,526,253.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		34,781,285.92	16,410,079.49
支付给职工以及为职工支付的现金		5,982,420.03	7,138,204.46
支付的各项税费		3,115,927.90	1,990,956.99
支付其他与经营活动有关的现金		6,883,709.47	5,674,368.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>50,763,343.32</b>	<b>31,213,609.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-516,313.50</b>	<b>-3,687,355.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		9,473.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,298.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

<b>投资活动现金流入小计</b>		10,916,771.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,413.84	115,903.57
投资支付的现金		14,180,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		14,243,413.84	115,903.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,326,642.12	-115,903.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,980,000.00	9,330,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,700,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		22,680,000.00	9,330,000.00
偿还债务支付的现金		14,339,759.47	7,559,998.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			161,877.78
支付其他与筹资活动有关的现金		505,311.75	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		14,845,071.22	7,721,875.81
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,834,928.78	1,608,124.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,991,973.16	-2,195,134.73
加：期初现金及现金等价物余额		2,489,954.49	4,464,129.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,481,927.65	2,268,994.56

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	35,800,000.00				1,146,718.14				146,181.84		1,315,636.53		38,408,536.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,800,000.00				1,146,718.14				146,181.84		1,315,636.53		38,408,536.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								362,931.15		3,273,305.25	721,520.11		4,357,756.51
（一）综合收益总额										3,636,236.40	1,520.11		3,637,756.51
（二）所有者投入和减少资本											720,000.00		720,000.00
1. 股东投入的普通股											720,000.00		720,000.00
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								362,931.15	-362,931.15				
1. 提取盈余公积								362,931.15	-362,931.15				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	35,800,000.00			1,146,718.14				509,112.99	4,588,941.78	721,520.11	42,766,293.02		

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	35,800,000.00				1,146,718.14						-785,152.47		36,161,565.67
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,800,000.00				1,146,718.14						-785,152.47		36,161,565.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								146,181.84		2,100,789.00			2,246,970.84
（一）综合收益总额										2,246,970.84			2,246,970.84
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								146,181.84		-146,181.84		
1. 提取盈余公积								146,181.84		-146,181.84		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	35,800,000.00				1,146,718.14			146,181.84		1,315,636.53		38,408,536.51

法定代表人：刘文崇

主管会计工作负责人：林晓芳

会计机构负责人：林晓芳



## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,800,000.00				1,146,718.14				146,181.84		1,315,636.53	38,408,536.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,800,000.00				1,146,718.14				146,181.84		1,315,636.53	38,408,536.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									362,931.15		3,266,380.33	3,629,311.48
（一）综合收益总额											3,629,311.48	3,629,311.48
（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									362,931.15		-362,931.15	
1. 提取盈余公积									362,931.15		-362,931.15	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	35,800,000.00				1,146,718.14				509,112.99		4,582,016.86	42,037,847.99

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他								
一、上年期末余额	35,800,000.00				1,146,718.14						-785,152.47	36,161,565.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,800,000.00				1,146,718.14						-785,152.47	36,161,565.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								146,181.84			2,100,789.00	2,246,970.84
（一）综合收益总额											2,246,970.84	2,246,970.84
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								146,181.84			-146,181.84	
1. 提取盈余公积								146,181.84			-146,181.84	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结												

转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	35,800,000.00				1,146,718.14				146,181.84		1,315,636.53	38,408,536.51

### 三、 财务报表附注

## 福建浩达智能科技股份有限公司财务报表附注

截止2020年12月31日

### 一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

#### 1、公司的发行上市及股本等基本情况

福建浩达智能科技股份有限公司（以下简称浩达智能、公司或者本公司）原名福州浩达智能科技有限公司，系由江星、黄瑞莉、刘文崇、刘文凯、蒋晓瑜投资设立的有限公司，成立日期 2005 年 10 月 9 日，初始注册资本和实收资本均为人民币 50 万元，股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
江星	18.75	18.75	37.50
刘文崇	9.38	9.38	18.76
刘文凯	9.37	9.37	18.74
黄瑞莉	6.25	6.25	12.50
蒋晓瑜	6.25	6.25	12.50
合计	50.00	50.00	100.00

2007 年 3 月 12 日，经股东会批准决议，原股东江星分别将其持有的 21.24%、11.26%、5%股份转让给刘文崇、刘文凯、彭勇；原股东黄瑞莉分别将其持有的公司 2.5%、10%股份转让给刘文崇、简注清；原股东蒋晓瑜分别将其持有的公司 10%、2.5%股份转让给简注清、刘伟英。本次变更后股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	20.00	20.00	40.00
刘文凯	15.00	15.00	30.00
简注清	10.00	10.00	20.00
彭勇	3.75	3.75	7.50
刘伟英	1.25	1.25	2.50
合计	50.00	50.00	100.00

2012 年 4 月 18 月，经股东会决议批准，公司新增注册资本人民币 1,000 万

元，由原股东同比例出资。本次增资完成后注册资本和实收资本均为人民币 1,050 万元，股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	400.00	400.00	40.00
刘文凯	300.00	300.00	30.00
简注清	210.00	210.00	20.00
彭勇	78.75	78.75	7.50
刘伟英	26.25	26.25	2.50
合计	1,050.00	1,050.00	100.00

2012 年 12 月 22 日，经股东会批准决议，股东刘文凯将其持有的公司 10% 股份转让给王海键，股东彭勇将其持有的公司 5% 股份转让给刘文凯。本次变更后股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	420.00	420.00	40.00
刘文凯	262.50	262.50	25.00
简注清	210.00	210.00	20.00
王海键	105.00	105.00	10.00
彭勇	26.25	26.25	2.50
刘伟英	26.25	26.25	2.50
合计	1,050.00	1,050.00	100.00

2015 年 3 月 28 月，经股东会决议批准，公司新增注册资本人民币 2,100 万元。本次增资完成后注册资本为人民币 3,150 万元，新增注册资本在 2016 年度缴足。本次增资后股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	1,260.00	420.00	40.00
刘文凯	787.50	262.50	25.00
简注清	630.00	210.00	20.00
王海键	105.00	105.00	10.00
彭勇	315.00	26.25	2.50
刘伟英	78.75	26.25	2.50

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
合计	3,150.00	1,050.00	100.00

2015年5月4日，经股东会批准决议，原股东王海键、刘文崇、刘文凯、简注清、彭勇、刘伟英分别将其持有的公司10%、30%、25%、20%、2.5%、2.5%股份转让给福建浩达水务科技有限公司，原股东刘文崇将其持有的公司5%股份转让给周林强。本次变更后，股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
福建浩达水务科技有限公司	2,835.00	945.00	90.00
刘文崇	157.50	52.50	5.00
周林强	157.50	52.50	5.00
合计	3,150.00	1,050.00	100.00

2015年12月20日，经股东会批准决议，原股东周林强将其持有的公司5%股份转让给刘文崇；原股东福建浩达水务科技有限公司分别将其持有的公司22%、20%、20%、4%、2%、2%股份转让给刘文崇、刘文凯、简注清、陈军、林志强、彭勇。本次变更后股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	1,008.00	336.00	32.00
刘文凯	630.00	210.00	20.00
简注清	630.00	210.00	20.00
周宇	630.00	210.00	20.00
陈军	126.00	42.00	4.00
彭勇	63.00	21.00	2.00
林志强	63.00	21.00	2.00
合计	3,150.00	1,050.00	100.00

2016年8月17日，经股东会批准决议，股东刘文凯将其持有公司2%股份转让给林健。本次变更后股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	1,008.00	705.60	32.00
周宇	630.00	441.00	20.00

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
简注清	630.00	441.00	20.00
刘文凯	567.00	396.90	18.00
陈军	126.00	88.20	4.00
林志强	63.00	44.10	2.00
彭勇	63.00	44.10	2.00
林健	63.00	44.10	2.00
<b>合计</b>	<b>3,150.00</b>	<b>2,205.00</b>	<b>100.00</b>

2016年12月19日，经股东会决议批准，股东刘文凯、周宇、简注清分别将其持有的公司1.38%、3.14%、3.14%股份转让给福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业。同时公司新增注册资本人民币430万元，其中福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业认缴人民币360万元，福建优势财富投资咨询有限公司认缴人民币70万元。本次增资完成后公司注册资本为人民币3,580万元，股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	1,008.00	1,008.00	28.16
福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业	634.50	634.50	17.72
刘文凯	517.50	517.50	14.46
简注清	517.50	517.50	14.46
周宇	517.50	517.50	14.46
陈军	126.00	126.00	3.52
福建优势财富投资咨询有限公司	70.00	70.00	1.94
彭勇	63.00	63.00	1.76
林健	63.00	63.00	1.76
林志强	63.00	63.00	1.76
<b>合计</b>	<b>3,580.00</b>	<b>3,580.00</b>	<b>100.00</b>

本公司于2017年3月9日换取得统一社会信用代码：91,350,100,779,628,634H号《营业执照》，注册资本3,580万元，股本3,580万元，注册住所：福建省福州市仓山区建新镇金山大道618号金山工业区桔园洲园



62#楼，法定代表人：刘文崇。经营范围：自动化智能控制产品、消毒设备、环保设备、水处理设备、电子产品、日用消毒剂（不包含医用消毒剂）及家用电器的开发、批发、代购代销、零售、制造；节能系统设计及技术改造服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）

根据全国中小企业股份转让系统出具的股转系统函【2,017】4,061号，公司于2017年7月11日通过审核，2017年8月8日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“浩达智能”，证券代码：871,727。

2019年3月27日，公司召开股东大会纪要并形成决议、章程修正案：同意公司经营范围变更为“自动化智能控制产品、消毒设备、环保设备、水处理设备、电子产品、日用消毒剂（不包含医用消毒剂）及家用电器的开发、批发、代购代销、零售、制造；节能系统设计及技术改造服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；环境保护专用设备制造；物联网设备制造；果蔬清洁、分选机械制造；生态环境材料制造（不含危险化学品及易制毒化学品）；家用厨房电器具制造；家用清洁卫生电器具制造；其他未列明的工业自动控制系统装置制造；海洋水质与生态环境监测仪器设备销售；生态环境材料销售；食用盐批发；厨房用具批发；其他机械设备及电子产品批发；其他预包装食品零售（不含国境口岸）；智能控制系统集成；物联网技术服务；信息技术咨询服务；水污染治理；云平台服务；其他数字内容服务；其他未列明的机械设备租赁服务；土壤污染治理与修复服务。（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）”。福州市市场监督管理局核准了此次变更，并核发了变更后的营业执照。

2021年1月5日，公司召开股东大会纪要并形成决议、章程修正案：同意公司经营范围变更为：一般经营项目：智能水务系统开发；智能仪器仪表制造；水资源专用机械设备制造；环境保护专用设备销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；污水处理及其再生利用；仪器仪表销售；生态环境监测及检测仪器仪表销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；信息系统集成服务；人工智能应用软件开发；机械电气设备制造；家用电器研发；家用电器制造；家用电器销售；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；海洋水质与生态环境监

测仪器设备销售；生态环境材料销售；厨具卫具及日用杂品批发；计算机软硬件及辅助设备批发；智能控制系统集成；物联网技术研发；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术服务；信息技术咨询服务；水污染治理；云计算设备制造；云计算设备销售；数字内容制作服务（不含出版发行）；机械设备租赁；土壤污染治理与修复服务；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；水资源管理；工程管理服务；市政设施管理；工程和技术研究和试验发展；新材料技术研发；机械设备研发；电气机械设备销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；环境保护专用设备制造；资源循环利用服务技术咨询；环保咨询服务；技术推广服务；水利相关咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：消毒器械生产；消毒剂生产（不含危险化学品）；技术进出口；货物进出口；食盐批发；食品经营（销售预包装食品）；建设工程勘察；建设工程设计；各类工程建设活动；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。福州市市场监督管理局核准了此次变更，并核发了变更后的营业执照。

## 2、公司注册地、总部地址

公司名称：福建浩达智能科技股份有限公司。

公司注册地：福建省福州高新区乌龙江中大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层。

公司总部地址：福建省福州高新区乌龙江中大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层。

## 3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：根据国民经济行业分类标准，公司属于环保行业水处理专业设备制造业；主要销售：次氯酸钠发生器、污水处理设备、优质饮用水设备、消毒设备、次氯酸钠溶液及配件。

一般经营项目：智能水务系统开发；智能仪器仪表制造；水资源专用机械设备制造；环境保护专用设备销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；污水处理及其再生利用；仪器仪表销售；生态环境监测及检测仪器仪表销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；信息系统集成服务；人工智能应用软件开发；机械电气设备制造；家用电器研发；家用电器制造；家用电器销售；工业自动控制系统

装置制造；工业自动控制系统装置销售；海洋水质与生态环境监测仪器设备销售；生态环境材料销售；厨具卫具及日用杂品批发；计算机软硬件及辅助设备批发；智能控制系统集成；物联网技术研发；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术服务；信息技术咨询服务；水污染治理；云计算设备制造；云计算设备销售；数字内容制作服务（不含出版发行）；机械设备租赁；土壤污染治理与修复服务；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；水资源管理；工程管理服务；市政设施管理；工程和技术研究和试验发展；新材料技术研发；机械设备研发；电气机械设备销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；环境保护专用设备制造；资源循环利用服务技术咨询；环保咨询服务；技术推广服务；水利相关咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：消毒器械生产；消毒剂生产（不含危险化学品）；技术进出口；货物进出口；食盐批发；食品经营（销售预包装食品）；建设工程勘察；建设工程设计；各类工程建设活动；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

公司主要经营活动为：从事水资源专用设备的开发、销售与技术服务业务。

#### **4、本期合并财务报表范围及其变化情况**

##### **（1）本期合并财务报表范围**

本期财务报表合并范围包括公司及公司的控股子公司福建省浩达优水科技有限公司。

#### **5、财务报告批准报出日**

本财务报表于2021年4月6日经公司第二届董事会第五次会议批准报出。

## **二、 财务报表的编制基础**

### **1、 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号

——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## **2、 持续经营**

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

## **三、 重要会计政策和会计估计**

### **1、 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **2、 会计期间**

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### **3、 营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **4、 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **（1）同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、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账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合

并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

**确定企业合并成本：**企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，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。

## 6、 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表编制方法

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

公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### （3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

### （4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在

合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

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



## 9、 金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清

偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 10、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计

量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备

的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

##### ① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（资产状态组合）	关联方往来以及保证金、押金等有明显证据证明无收回风险的款项不计提。

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

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（资产状态组合）	不计提

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

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

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失 率 (%)
5 年以上	100	100

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

## 11、 存货

### （1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### （2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### （3） 期末存货的计量

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

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### （4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### （5） 低值易耗品的摊销办法

低值易耗品采用一次转销法

## 12、 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收

取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 13、 长期股权投资

#### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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



要支出。

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

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

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## （2） 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 14、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### （1）固定资产的分类

本公司固定资产分为机器设备、电子设备、运输工具、办公设备。

### （2）固定资产折旧

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

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

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
办公设备	5	5	19
电子设备	5	5	19

### （3）融资租入固定资产

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

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

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

## 15、 借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

已经开始。

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

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

## (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 16、 无形资产

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

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

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

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

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发

是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

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

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3	直线法
专利使用权	3	直线法

### 17、 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。

### 18、 职工薪酬

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

#### （1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，

并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利

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

### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利

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

## 19、 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

### （2）预计负债的计量方法

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

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

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时

间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

## 20、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### （1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### （2）收入确认的具体方法

#### ①本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

##### A.国内客户

根据合同约定，对于不需要本公司安装的产品，公司在商品发出并经客户签收后确认产品销售收入；对于需要本公司安装调试的产品，公司在商品安装、调试并取得验收证明后确认相关销售商品收入。

##### B.国外客户

根据合同约定，对于不需要本公司安装的产品，在产品完成海关报关手续时确认产品销售收入；对于需要本公司安装调试的产品，公司在商品安装、调试并取得验收证明后确认相关销售商品收入。

#### ②技术服务收入确认的具体方法如下：

技术服务在服务已经完成并经客户确认后确认收入。

## 21、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

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



②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## （2）递延所得税负债

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

## 23、 租赁

### （1）经营租赁

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

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

### （2）融资租赁

#### ①作为承租人

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

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得

出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## ②作为出租人

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

## 24、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。

可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

## 26、重要会计政策和会计估计的变更

### 1. 重要会计政策变更

#### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整 影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	36,907,479.90		36,907,479.90
应收款项融资			
合同资产			
其他非流动资产			
预收款项	1,300.00		1,300.00
合同负债			
其他流动负债	3,026,333.11		3,026,333.11
其他非流动负债			
未分配利润	1,315,636.53		1,315,636.53
盈余公积	146,181.84		146,181.84
.....			

2) 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解

释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 2.重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 四、 税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

### 2、税收优惠

#### (1) 企业所得税

a) 本公司于 2020 年 12 月 01 日被福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合授予《高新技术企业证书》(编号为 GR202035000555)，资格有效期三年，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》减按 15% 的税率征收企业所得税。

b) 根据财税〔2017〕34 号，研究开发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按其当年研究开发费用实际发生额的 75%，直接抵扣当年应纳税所得额。

#### (2) 印花税

根据《财政部 税务总局关于对营业账簿减免印花税的通知》(财税〔2018〕50 号) 的规定，自 2018 年 5 月 1 日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。

## 五、 财务报表项目注释

### 1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金		
银行存款	9,493,537.48	2,268,994.56
其他货币资金		220,959.93
<b>合计</b>	<b>9,493,537.48</b>	<b>2,489,954.49</b>
其中：存放在境外的款项总额		

## 2、 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	135,800.00	
商业承兑票据	565,000.00	
<b>合计</b>	<b>700,800.00</b>	

## 3、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,757,536.63	100.00	5,217,958.46	18.14	23,539,578.17
其中：账龄组合	28,757,536.63	100.00	5,217,958.46	18.14	23,539,578.17
资产状态组合					
组合小计	28,757,536.63	100.00	5,217,958.46	18.14	23,539,578.17
<b>合计</b>	<b>28,757,536.63</b>	<b>100.00</b>	<b>5,217,958.46</b>	<b>18.14</b>	<b>23,539,578.17</b>

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,082,407.22	100.00	4,174,927.32	10.16	36,907,479.90
其中：账龄组合	41,082,407.22	100.00	4,174,927.32	10.16	36,907,479.90
资产状态组合					
组合小计	41,082,407.22	100.00	4,174,927.32	10.16	36,907,479.90
合计	41,082,407.22	100.00	4,174,927.32	10.16	36,907,479.90

本期期末无单项计提坏帐准备的应收账款

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	8,581,903.94	429,095.20	5
1 至 2 年	12,245,096.03	1,224,509.60	10
2 至 3 年	4,403,718.01	1,321,115.40	30
3 至 4 年	2,216,375.55	1,108,187.78	50
4 至 5 年	876,963.10	701,570.48	80
5 年以上	433,480.00	433,480.00	100
合计	28,757,536.63	5,217,958.46	—

(续表)

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,127,053.02	1,306,352.65	5

1 至 2 年	10,159,464.05	1,015,946.41	10
2 至 3 年	3,438,284.05	1,031,485.21	30
3 至 4 年	924,126.10	462,063.05	50
4 至 5 年	372,000.00	297,600.00	80
5 年以上	61,480.00	61,480.00	100
合计	41,082,407.22	4,174,927.32	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,043,031.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
福建凯利源机电科技有限公司	5,760,952.00	1 年以内	20.03	288,047.60
福州河海环保科技有限公司	4,823,589.40	1-2 年	16.77	482,358.94
贵州银达汇智大数据应用有限公司	1,579,750.00	1 年以内、1-2 年	5.49	131,487.50
ZMC GENERAL TRADING LLC	1,235,125.76	1-2 年	4.29	123,512.58
厦门水务集团有限公司	1,069,339.00	1-2 年、2-3 年	3.72	177,013.90
合计	14,468,756.16	/	50.30	1,202,420.52

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,850,640.14	98.40	1,815,683.18	72.21
1 至 2 年	19,098.84	0.39	22,680.00	0.90
2 至 3 年	18,726.39	0.38	676,014.38	26.89
3 至以上	41,077.00	0.83		
合计	4,929,542.37	100.00	2,514,377.56	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
甘肃梵清水处理设备工程有限公司	1,374,994.91	1 年以内	暂未结算	27.89
上海昊佃营销策划中心	1,075,380.00	1 年以内	暂未结算	21.82
上海衽颌营销策划中心	522,000.00	1 年以内	暂未结算	10.59
福建新大陆环保科技有限公司	414,000.00	1 年以内	暂未结算	8.40
福建省众烁科技有限公司	407,891.66	1 年以内	暂未结算	8.27
合计	3,794,266.57	/	/	76.97

## 5、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	788,946.04	568,764.10
合计	788,946.04	568,764.10

### 5.1 本期无应收利息

### 5.2 本期无应收股利

### 5.3 其他应收款

#### (1) 其他应收款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
保证金	709,521.56	505,318.10

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	64,800.00	51,054.00
代扣代缴社保	13,174.48	12,392.00
其他	1,450.00	
合计	788,946.04	568,764.10

### (2) 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）	
2020年1月1日余额	619.60			619.60
2020年1月1日余额在本期：	--	--	--	--
本期计提	111.62			111.62
2020年12月31日期末余额	731.22			731.22

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	619.60	111.62				731.22
合计	619.60	111.62				731.22

### (4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福州高新区投资控股有限公司	租赁保证金	184,506.26	1 年以内	23.39	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
成都兴蓉沱源自来水有限责任公司	履约保证金	94,794.00	2-3 年	12.02	
甘肃水务凉州供水有限公司	履约保证金	93,678.40	2-3 年	11.87	
泉州市泉港区水利水务建设发展有限公司	履约保证金	78,034.40	2-3 年	9.89	
莆田市水务集团函江自来水有限公司	履约保证金	72,900.00	1 年以内	9.24	
合计	/	523,913.06	/	66.41	

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

## 6、 合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元 币种：人民币

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
已完工未结算资产	11,696,283.32	487,460.79	11,208,822.53			
合计	11,696,283.32	487,460.79	11,208,822.53			

### (2) 本期合同资产计提减值准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销或核销	原因
已完工未结算资产	487,460.79			
合计	487,460.79			/

## 7、 存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,169,990.03		2,169,990.03	1,630,405.07		1,630,405.07
在产品	3,968,373.22		3,968,373.22	1,743,073.33		1,743,073.33
库存商品	1,633,948.84		1,633,948.84	1,747,578.77		1,747,578.77
发出商品	238,819.11		238,819.11			
<b>合计</b>	<b>8,011,131.20</b>		<b>8,011,131.20</b>	<b>5,121,057.17</b>		<b>5,121,057.17</b>

## 8、 固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	795,466.99	622,830.90
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>795,466.99</b>	<b>622,830.90</b>

### 8.1 固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	72,237.56	1,613,152.05	109,607.79	143,900.27	1,938,897.67
2、本期增加金额		53,490.62	108,391.51	279,940.33	441,822.46
其中：购置		53,490.62	108,391.51	279,940.33	441,822.46
3、本期减少金额		113,769.25		5,391.23	119,160.48
其中：处置或报废		113,769.25		5,391.23	119,160.48
4、期末余额	72,237.56	1,552,873.42	217,999.30	418,449.37	2,261,559.65
二、累计折旧					
1、期初余额	64,696.08	1,144,692.94	51,676.93	55,000.82	1,316,066.77
2、本期增加金额	3,930.12	183,869.46	28,524.77	45,026.88	261,351.23
其中：计提	3,930.12	183,869.46	28,524.77	45,026.88	261,351.23
3、本期减少金额		108,080.79		3,244.55	111,325.34

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
其中：处置或报废		108,080.79		3,244.55	111,325.34
4、期末余额	68,626.20	1,220,481.61	80,201.70	96,783.15	1,466,092.66
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
其中：计提					
3、本期减少金额					
其中：处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末余额	3,611.36	332,391.81	137,797.60	321,666.22	795,466.99
2、期初余额	7,541.48	468,459.11	57,930.86	88,899.45	622,830.90

注：期末公司固定资产无减值，无需计提减值准备。

## 9、 无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	专利使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	51,452.83	409,852.46	461,305.29
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	51,452.83	409,852.46	461,305.29
二、累计摊销			
1、期初余额	34,302.00	324,909.78	359,211.78
2、本期增加金额	17,150.83	60,139.25	77,290.08

项目	专利使用权	软件	合计
(1) 计提	17,150.83	60,139.25	77,290.08
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	51,452.83	385,049.03	436,501.86
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、期末余额		24,803.43	24,803.43
2、期初余额	17,150.83	84,942.68	102,093.51

注：①期末无形资产无对外抵押担保情况。

②公司无形资产期末无明显减值迹象，故无需计提减值准备。

## 10、 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
展厅装修	228,304.91		88,376.04		139,928.87
一楼厂房改造	321,923.93	1,324.95	102,071.67		221,177.21
办公楼1、5层局部装修费	23,271.80		4,814.88		18,456.92
公租房14套装修及家具配套		46,745.80	46,745.80		
车间修缮及消毒剂车间装修		9,960.00	1,328.00		8,632.00
高新区20号楼20层装修		878,359.61	69,470.91		808,888.70
高新区顶楼广告制作		660,550.46	330,275.23		330,275.23
高新区海西创新园二期		100,000.00	6,666.68		93,333.32

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
项目 20 号楼 20 层租赁费					
新办公区展厅设计制作		42,615.09	2,841.00		39,774.09
消防改造		56,603.77	2,830.20		53,773.57
合计	573,500.64	1,796,159.68	655,420.41		1,714,239.91

## 11、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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	5,718,476.15	857,738.36	4,175,546.93	626,332.04
折旧及摊销	303,031.53	45,454.73	250,206.47	37,530.97
可弥补亏损	3,247,567.40	487,135.11	3,247,567.40	487,135.11
合计	9,269,075.08	1,390,328.20	7,673,320.80	1,150,998.12

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

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			138,881.40	20,832.21
合计			138,881.40	20,832.21

## 12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	533,953.06	
合计	533,953.06	

## 13、 短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,500,000.00	4,800,000.00
信用借款		
合计	9,500,000.00	4,800,000.00

### (2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况

#### 14、 应付账款

##### (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,022,066.42	2,452,805.76
1—2 年	168,483.84	278,422.73
2—3 年	58,558.57	19,286.26
3 年以上		
合计	3,249,108.83	2,750,514.75

##### (2) 期末余额前五名的应付账款分析情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	性质或内容
中山市华星电源科技有限公司	423,798.76	1 年以内	13.04	货款
上海靖涪水处理工程有限公司	370,958.74	1 年以内	11.42	货款
福建华拓自动化技术有限公司	277,327.43	1 年以内	8.54	货款
莆田市涵江区识途电子贸易商行	247,389.47	1 年以内	7.61	货款
福州腾盛自动化工程有限公司	240,271.08	1 年以内	7.39	货款
合计	1,559,745.48	/	48.00	/

#### 15、 预收款项

##### (1) 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
1 年以内	390,963.70	1,300.00
1—2 年		
2—3 年		
3 年以上		
<b>合计</b>	<b>390,963.70</b>	<b>1,300.00</b>

## 16、 合同负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	1,947,067.60	
<b>合计</b>	<b>1,947,067.60</b>	

## 17、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	448,555.02	6,467,593.74	6,309,024.09	607,124.67
二、离职后福利-设定提存计划		28,654.36	28,654.36	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>448,555.02</b>	<b>6,496,248.10</b>	<b>6,337,678.45</b>	<b>607,124.67</b>

### (2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

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	448,555.02	5,774,733.22	5,623,815.14	599,473.10
二、职工福利费		310,585.99	310,585.99	
三、社会保险费		169,878.43	169,878.43	
其中：医疗保险费		155,418.73	155,418.73	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		709.77	709.77	
生育保险费		13,749.93	13,749.93	
四、住房公积金		82,696.00	82,696.00	
五、工会经费和职工教育经费		129,700.10	122,048.53	7,651.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>448,555.02</b>	<b>6,467,593.74</b>	<b>6,309,024.09</b>	<b>607,124.67</b>

### (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		27,785.76	27,785.76	
2、失业保险费		868.60	868.60	
<b>合计</b>		<b>28,654.36</b>	<b>28,654.36</b>	

## 18、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	365,163.87	329,225.89
城市维护建设税	18,306.37	23,045.82
教育费附加	10,963.73	9,876.78
地方教育费附加	7,309.16	6,584.52
印花税	15,885.61	10,554.74
企业所得税	2,756.59	
<b>合计</b>	<b>420,385.33</b>	<b>379,287.75</b>

## 19、 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,248.59	8,174.37
其他应付款	33,444.33	150,669.63
<b>合计</b>	<b>42,692.92</b>	<b>158,844.00</b>

### 19.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付借款利息	9,248.59	8,174.37
合计	9,248.59	8,174.37

### 19.2 本期无应付股利

### 19.3 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
阳光基金	17,645.00	
保证金		67,317.50
报销款		65,917.13
其他	15,799.33	17,435.00
合计	33,444.33	150,669.63

#### (2) 按账龄列示的其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,009.33	142,554.63
1 至 2 年	6,435.00	8,115.00
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	33,444.33	150,669.63

### 20、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,206,782.09	3,026,333.11
合计	4,206,782.09	3,026,333.11

### 21、 长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
奔驰 GLE320 车贷		59,759.47
未确认融资费用		3,526.03
合计		56,233.44

## 22、 股本

单位：元 币种：人民币

期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
35,800,000.00						35,800,000.00

## 23、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢 价)	1,146,718.14			1,146,718.14
合计	1,146,718.14			1,146,718.14

## 24、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	146,181.84	362,931.15		509,112.99
合计	146,181.84	362,931.15		509,112.99

盈余公积说明：按本期净利润的 10% 提取法定盈余公积。

## 25、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,315,636.53	-785,152.47

项目	本期	上期
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		
调整后期初未分配利润	1,315,636.53	-785,152.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,636,236.40	2,246,970.84
减：提取法定盈余公积	362,931.15	146,181.84
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		
<b>期末未分配利润</b>	<b>4,588,941.78</b>	<b>1,315,636.53</b>

## 26、 营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,956,534.88	23,241,717.89	33,867,030.08	19,448,276.19
其他业务	1,562,268.43	528,602.07	1,822,610.25	317,336.66
<b>合计</b>	<b>42,518,803.31</b>	<b>23,770,319.96</b>	<b>35,689,640.33</b>	<b>19,765,612.85</b>

### （2）主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
次氯酸钠发生器	33,303,974.71	17,047,007.87	33,555,391.49	19,238,472.46
污水处理设备	7,641,853.99	6,178,765.13	311,638.59	209,803.73
优净宝	10,706.18	15,944.89		
<b>合计</b>	<b>40,956,534.88</b>	<b>23,241,717.89</b>	<b>33,867,030.08</b>	<b>19,448,276.19</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
烟台市众志供水建设有限公司	10,862,484.93	25.55
福建凯利源机电科技有限公司	5,199,376.11	12.23
晋江泉荣远东水处理有限公司	2,654,867.26	6.24
江西银龙水环境建设有限责任公司	2,442,477.88	5.74
古田县碧源自来水有限公司	1,511,505.29	3.55
<b>合计</b>	<b>22,670,711.47</b>	<b>53.31</b>

27、 税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	138,899.17	141,615.18
教育费附加	81,269.09	60,692.22
地方教育费附加	54,179.40	40,461.47
车船税	3,100.00	4,440.00
印花税	22,318.97	5,979.48
<b>合计</b>	<b>299,766.63</b>	<b>253,188.35</b>

28、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,993,934.19	1,594,434.97
汽车、差旅、通讯等办公费用	718,297.98	998,950.87
运费	277,140.98	203,174.14
宣传广告费	1,309,080.45	2,263,465.91
业务招待费	625,921.93	666,224.48
招投标服务费	65,186.89	91,292.91
售后	1,095,403.20	1,423,345.71

项目	本期金额	上期金额
服务费	795,400.00	
<b>合计</b>	<b>6,880,365.62</b>	<b>7,240,888.99</b>

### 29、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,310,549.20	1,969,338.32
汽车、差旅、通讯等办公费用	693,090.98	476,390.26
咨询、审计、律师等中介费用	317,370.07	627,206.55
房租、水电及物业管理费	854,781.22	387,020.15
业务招待费	15,700.33	36,755.08
低值易耗品	10,350.09	47,338.62
折旧及摊销	352,848.68	355,070.09
服务费	2,219.92	
其他	5,061.24	-16,318.47
<b>合计</b>	<b>3,561,971.73</b>	<b>3,882,800.60</b>

### 30、 研发费用

#### (1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
研发费用总额	4,372,310.16	3,312,339.84

#### (2) 研发费用按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
人工费	1,641,020.95	1,590,545.59
材料费	2,381,726.49	1,516,538.18
动力费	36,979.11	31,652.46
用于试制产品的检验费	252,726.81	38,050.94

项目	本期金额	上期金额
折旧费	2,183.94	1,629.75
其他	57,672.86	133,922.92
<b>合计</b>	<b>4,372,310.16</b>	<b>3,312,339.84</b>

### 31、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利息支出	509,912.00	185,408.55
减：利息收入	5,585.09	4,262.76
汇兑损益	1,745.84	-889.94
手续费及其他	12,541.93	13,570.14
<b>合计</b>	<b>518,614.68</b>	<b>193,825.99</b>

### 32、 其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益 的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	214,678.50	111,549.74	214,678.50
增值税即征即退	1,550,796.87	1,117,212.67	
个税手续费返还	1,006.75	4,416.02	1,006.75
<b>合计</b>	<b>1,766,482.12</b>	<b>1,233,178.43</b>	<b>215,685.25</b>

### 33、 信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、应收票据减值损失		
二、应收账款减值损失	-1,043,031.14	-291,592.34
三、其他应收款减值损失	-111.62	351.26
<b>合计</b>	<b>-1,043,142.76</b>	<b>-291,241.08</b>



### 34、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-487,460.79	
<b>合计</b>	<b>-487,460.79</b>	

### 35、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	10,220.40	0.13	10,220.40
<b>合计</b>	<b>10,220.40</b>	<b>0.13</b>	<b>10,220.40</b>

### 36、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款损失	1.38		1.38
固定资产处置	6,244.93		6,244.93
<b>合计</b>	<b>6,246.31</b>		<b>6,246.31</b>

### 37、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-674,921.32	
递延所得税费用	417,515.62	-264,049.65
<b>合计</b>	<b>-257,405.70</b>	<b>-264,049.65</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	3,380,350.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	507,718.84
子公司适用不同税率的影响	

项目	本期金额
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,234.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-312,474.64
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	
研发费加计扣除的影响	-491,884.89
<b>所得税费用</b>	<b>-257,405.70</b>

### 38、 现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
政府补助	214,678.50	99,620.00
利息收入	5,585.51	5,102.76
其他往来	2,538,879.04	2,375,672.66
<b>合计</b>	<b>2,759,143.05</b>	<b>2,480,395.42</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
销售费用、管理费用、研发费用中支付的现金（除职工薪酬）	2,753,876.46	2,428,652.52
其他往来款	3,254,678.85	1,630,199.57
支付保证金净额		903,900.00
银行手续费	12,233.85	14,410.14
利息支出		
代扣代缴五险一金	22,570.98	697,206.09
长期待摊费用	1,018,571.02	
<b>合计</b>	<b>7,061,931.16</b>	<b>5,674,368.32</b>

### 39、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,637,756.51	2,246,970.84
加：资产减值准备	584,814.17	
信用减值准备	1,043,142.76	-291,241.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	261,351.23	234,512.35
无形资产摊销	77,290.08	133,324.78
长期待摊费用摊销	655,420.41	189,925.24
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-4,100.00	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,473.72	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-253,933.09	-284,881.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,832.21	20,832.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,890,074.03	-424,398.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,769,752.58	-5,118,479.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,368,788.26	-769,866.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,517,673.57	-4,063,300.70
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	9,493,537.48	2,268,994.56
减：现金的期初余额	2,489,954.49	4,464,129.29
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	7,003,582.99	-2,195,134.73

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,493,537.48	2,268,994.56
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	9,493,537.48	2,268,994.56
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	9,493,537.48	2,268,994.56
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		220,959.93

## 40、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
固定资产-运输设备		

## 六、 关联方及关联交易

### 1、公司实际控制人情况

截至本报告日，公司股份比例较为分散，并无单一股东凭其直接持有的有表决权股份可对股东大会决议产生重大影响的情形，故公司无控股股东。公司实际控制人为刘文崇，持有

本公司 34.43%股权，担任董事长兼总经理。

## 2、本企业的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
福建省浩达优水科技有限公司	福州	福州	零售业	82%		设立

## 3、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
福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	参股股东、公司股东、公司实际控制人刘文崇为执行事务合伙人的企业
刘文凯	参股股东
卢有才	参股股东、董事、
周宇	参股股东，董事
陈军	参股股东
福建优势财富投资咨询有限公司	参股股东、关联公司法人代表、执行董事、总经理为公司股东林健
林健	参股股东
彭勇	参股股东，公司实际控制人、董事长刘文崇之姐夫
林志强	参股股东
杨升	公司实际控制人、董事长刘文崇之配偶
刘文卿	公司董事，公司实际控制人、董事长刘文崇之姐
刘英	公司股东刘文凯之配偶
福建省利嘉台隆跨境电商有限公司	股东、董事周宇父亲担任董事的企业
福建省利嘉股权投资管理有限公司	股东、董事周宇父亲担任监事的企业
恒锋信息科技股份有限公司	公司股东林健投资并担任董事的企业
福建藏雅斋艺术品投资有限公司	公司股东林健控制并担任执行董事和总经理的企业
福建闽商投资管理有限公司	公司股东林健持股 32%并担任总经理的企业
重庆鹏方交通科技股份有限公司	公司股东林健担任董事的企业
福州驿动在线传媒股份有限公司	公司股东林健投资并担任董事的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
福建优势企业管理有限公司	公司股东林健投资并担任总经理的企业
福建天成元秋企业管理顾问有限公司	公司股东林健控制并担任执行董事和总经理的企业
福建浩达盈丰投资有限公司	受同一实际控制人控制（名称曾为福建浩达创纪投资有限公司）
修武县天牧水处理有限公司	福建浩达盈丰投资有限公司持有该公司 47%股权，可施加重大影响。
福建浩达信息科技有限公司	公司原股东（名称曾为福建浩达水务科技有限公司）
林晓芳	财务总监兼董事会秘书

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

无。

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

##### (3) 关联租赁情况

无。

##### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
/	/	/	/	/

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
刘文崇	上海浦东发展银行股份有限公司福州分行借款 100 万元	2,020/6/9	2,021/6/9	否
杨升		2,020/6/9	2,021/6/9	否
刘文崇	上海浦东发展银行股份有限公司福州分行借款 31 万元	2,020/6/18	2,021/6/18	否
杨升		2,020/6/18	2,021/6/18	否
刘文崇	厦门国际银行股份有限公司福州分行借款 50 万元	2,020/6/23	2,021/6/23	否

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
杨升		2,020/6/23	2,021/6/23	否
刘文崇		2,020/7/2	2,021/7/2	否
杨升	上海浦东发展银行股份有限公司福州分行借款 43 万	2,020/7/2	2,021/7/2	否
刘文崇	上海浦东发展银行股份有限公司福州分行借款 26 万	2,020/7/10	2,021/7/10	否
杨升		2,020/7/10	2,021/7/10	否
刘文崇	福建海峡银行股份有限公司福州科技支行 400 万	2,020/8/10	2,021/8/9	否
杨升		2,020/8/10	2,021/8/9	否
刘文崇	厦门国际银行股份有限公司福州分行借款 300 万	2,020/12/28	2,021/12/28	否
杨升		2,020/12/28	2,021/12/28	否

备注：2020 年度，厦门国际银行股份有限公司福州分行借款 300 万已结清；交通银行股份有限公司福州金山支行借款 100 万已结清；福建海峡银行股份有限公司福州科技支行借款 80 万已结清、中国建设银行股份有限公司福州城东支行借款 248 万已结清、兴业银行股份有限公司福州城北支行借款 300 万已结清。

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关键管理人员报酬

本公司 2020 年度关键管理人员 7 人，2019 年度关键管理人员 7 人，支付薪酬情况见下表：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	784,852.72	666,384.32
合计	784,852.72	666,384.32

### 七、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

截止至 2020 年 12 月 31 日，公司不存需要披露的重大承诺事项。

#### 2、 或有事项

(1) 截止至资产负债表日，公司不存在重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项。

## 八、 资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 九、 其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	135,800.00	
商业承兑票据	565,000.00	
合计	700,800.00	

### 2、 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人  
民币

类别	期末余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率(%)	
单项计提坏账准备的 应收账款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	28,753,842.63	100.00	5,217,773.76	18.15	23,536,068.87
其中：账龄组合	28,753,842.63	100.00	5,217,773.76	18.15	23,536,068.87
资产状态组合					
组合小计	28,753,842.63	100.00	5,217,773.76	18.15	23,536,068.87
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合计	28,753,842.63	100.00	5,217,773.76	18.15	23,536,068.87

(续表)



类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,082,407.22	100.00	4,174,927.32	10.16	36,907,479.90
其中：账龄组合	41,082,407.22	100.00	4,174,927.32	10.16	36,907,479.90
资产状态组合					
组合小计	41,082,407.22	100.00	4,174,927.32	10.16	36,907,479.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>41,082,407.22</b>	<b>100.00</b>	<b>4,174,927.32</b>	<b>10.16</b>	<b>36,907,479.90</b>

本期期末无单项计提坏帐准备的应收账款

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	8,578,209.94	428,910.50	5
1 至 2 年	12,245,096.03	1,224,509.60	10
2 至 3 年	4,403,718.01	1,321,115.40	30
3 至 4 年	2,216,375.55	1,108,187.78	50
4 至 5 年	876,963.10	701,570.48	80
5 年以上	433,480.00	433,480.00	100
<b>合计</b>	<b>28,753,842.63</b>	<b>5,217,773.76</b>	<b>—</b>

(续表)

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	26,127,053.02	1,306,352.65	5
1 至 2 年	10,159,464.05	1,015,946.41	10
2 至 3 年	3,438,284.05	1,031,485.21	30
3 至 4 年	924,126.10	462,063.05	50
4 至 5 年	372,000.00	297,600.00	80
5 年以上	61,480.00	61,480.00	100
合计	41,082,407.22	4,174,927.32	——

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,042,846.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(7) 本期无实际核销的应收账款情况

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
福建凯利源机电科技有限公司	5,760,952.00	1 年以内	20.04	288,047.60
福州河海环保科技有限公司	4,823,589.40	1-2 年	16.78	482,358.94
贵州银达汇智大数据应用有限公司	1,579,750.00	1 年以内、1-2 年	5.49	131,487.50
ZMC GENERAL TRADING LLC	1,235,125.76	1-2 年	4.30	123,512.58
厦门水务集团有限公司	1,069,339.00	1-2 年、2-3 年	3.72	177,013.90
合计	14,468,756.16	/	50.32	1,202,420.52

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(10) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	766,731.56	568,764.10
合计	766,731.56	568,764.10

3.1 本期无应收利息

3.2 本期无应收股利

3.3 其他应收款

(1) 其他应收款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
保证金	688,021.56	505,318.10
押金	64,800.00	51,054.00
代扣代缴社保	12,460.00	12,392.00
其他	1,450.00	
合计	766,731.56	568,764.10

(2) 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）	
2020年1月1日余额	619.60			619.60
2020年1月1日余额在本期：	--	--	--	--
本期计提	75.90			75.90
2020年12月31日期末余额	695.50			695.50

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	619.60	75.90				695.50
合计	619.60	75.90				695.50

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福州高新区投资控股有限公司	租赁保证金	184,506.26	1年以内	24.06	
成都兴蓉沱源自来水有限责任公司	履约保证金	94,794.00	2-3年	12.36	
甘肃水务凉州供水有限公司	履约保证金	93,678.40	2-3年	12.22	
泉州市泉港区水利水务建设发展有限公司	履约保证金	78,034.40	2-3年	10.18	
莆田水务集团有限公司	履约保证金	72,900.00	1年以内	9.51	
合计	/	523,913.06	/	68.33	

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元 币种：人民币

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
已完工未结算资产	11,337,533.32	469,523.29	10,868,010.03			
合计	11,337,533.32	469,523.29	10,868,010.03			

(2) 本期合同资产计提减值准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销或核销	原因
已完工未结算资产	469,523.29			
合计	469,523.29			/

5、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	3,018,649.60	2,452,805.76
1—2 年	168,483.84	278,422.73
2—3 年	58,558.57	19,286.26
3 年以上		
<b>合计</b>	<b>3,245,692.01</b>	<b>2,750,514.75</b>

(2) 期末余额前五名的应付账款分析情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	性质或内容
中山市华星电源科技有限公司	423,798.76	1 年以内	13.06	货款
上海靖涪水处理工程有限公司	370,958.74	1 年以内	11.43	货款
福建华拓自动化技术有限公司	277,327.43	1 年以内	8.54	货款
莆田市涵江区识途电子贸易商行	247,389.47	1 年以内	7.62	货款
福州腾盛自动化工程有限公司	240,271.08	1 年以内	7.40	货款
<b>合计</b>	<b>1,559,745.48</b>	<b>/</b>	<b>48.06</b>	<b>/</b>

6、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,280,000.00		3,280,000.00			
<b>合计</b>	<b>3,280,000.00</b>		<b>3,280,000.00</b>			

(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
福建省浩达优水科技股份有 限公司		3,280,000.00		3,280,000.00		
<b>合计</b>		<b>3,280,000.00</b>		<b>3,280,000.00</b>		

## 十一、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损益		
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）	214,678.50	111,549.74
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	3,974.09	0.13
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,006.75	4,416.02
<b>非经常性损益总额</b>	<b>219,659.34</b>	<b>115,965.89</b>

项目	本期发生额	上期发生额
所得税影响额	32,949.02	17,394.88
少数股东权益影响额	0.05	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收
归属于公司普通股股东的净利润	9.04	0.1016	0.1016
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.58	0.0964	0.0964

福建浩达智能科技股份有限公司

二〇二一年四月六日

## 第九节 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室