



洁华控股

NEEQ : 832537

洁华控股股份有限公司

JIEHUA HOLDINGS CO.,LTD.



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



洁华控股 3 个科研项目通过鉴定

2021 年 4 月 29 日，由洁华控股承担的“HMCC 型脉冲袋式除尘器”、“JH 超低排放复合过滤材料”、“JRY 纺织染整废气高效净化装置”三项省级科研项目鉴定（验收）会在洁华总部党群服务中心三楼会议室召开。

鉴定（验收）委员会听取了项目研制工作总结，检测、用户使用、科技查新等报告，审查了有关资料。经质询与讨论，鉴定（验收）委员会认为，产品的研发是成功的，同意通过鉴定（验收）。

三个省级新产品项目的成功实施，进一步提高了企业的整体技术水平、竞争能力和系统创新能力，促进烟气治理装备业的技术进步。

出席本次鉴定会的专家有东北大学柳静献教授、嘉兴学院钱程教授、浙江理工大学余厚咏教授、浙江机电职业技术学院田志勇教授、嘉兴市机械工业联合会祝高永高工。



迎战超低排放 洁华控股全面出击

作为环保产业的知名企业，洁华控股未雨绸缪，开发了一系列具有极强竞争力的技术产品，在钢铁、水泥、电解铝、冶金、锂电池等非电领域均取得重大突破，为非电行业超低排放提供坚实的技术支撑。

近期，公司承接的赣锋锂业新余马洪三期的除尘和脱硝烟气治理系统完成安装调试。该项目是我公司自主开发的锂辉石焙烧烟气尘硫硝一体化净化系统，采用超高温除尘、SCR 脱硝、湿法脱硫、湿电除尘、换热脱白等综合工艺实现烟气的超低排放。该系统不仅对烟气 NOx 的控制效果十分显著，使焙烧料煅烧系统烟气中的氮氧化物达到了国家要求排放标准，还具有占地面积小，反应温度低，技术成熟可靠，易于操作，脱硝效率高等优点，赢得了客户的认可和赞赏。赣锋锂业 SCR 烟气脱硝系统是我公司脱硝设备在锂行业的又一次成功运用，标志着洁华控股在烟气环保治理领域再次站在了市场前沿。

面对未来良好的行业发展前景，公司将立足国家生态文明战略，坚持面向国家大气治理的重大需求，全力推动非电行业烟气超低排放的综合治理工作。

我司荣获中材国际（南京）2021 年度“优秀合作伙伴”称号

9 月 10 日，在中材国际（南京）举办的“2021 供应商廉洁共建”年度座谈会上，我司荣获“优秀合作伙伴”称号。中国中材国际工程股份有限公司（南京）是国务院国资委所属中国建材集团旗下重要成员单位，是全球领先的水泥技术装备工程系统集成服务商，业务覆盖水泥技术装备与工程、综合性工程、低碳环保、境外产业投资等多条价值链及领域。2020 年，中材国际（南京）实现营业收入 224.92 亿元，有效结转合同额为 402.57 亿元。

我司自从与中材国际（南京）建立友好业务关系，经过 28 年的共同发展，现已成为中材国际（南京）的重要战略合作伙伴。此次获得“优秀合作伙伴”称号，将使洁华控股与中材国际（南京）在今后的业务往来中更具战略优势，随着中材国际（南京）业务的全面拓展，洁华控股在中材国际（南京）的供货量也将随之大幅度增涨。作为中材国际（南京）的核心供应商，相信洁华控股通过自身开发、生产、物流配送等方面的进一步完善与发展，产品研发能力和企业管理水平的进一步提升，将大大促进双方公司的合作更顺畅。

洁华控股始终把客户需求摆在第一位，把经营目标从产品竞争延伸到服务竞争，使客户实现绿色采购、安全采购。未来，洁华控股争取早日实现“国际一流的环保综合解决方案提供商”的目标，使公司的产品达到国内尖端水平，尽全力满足客户的需求，创建产品的美誉度和影响力，竭诚为与广大客户建立长期稳定、互利共赢的良好合作创造条件。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	113

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。

公司负责人钱怡松、主管会计工作负责人沈琴及会计机构负责人（会计主管人员）沈琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
税收优惠政策变动风险	1) 不能持续享受高新技术企业税收优惠的风险。未来如果国家高新技术企业税收政策发生变化或公司研发费用投入力度不足而未能持续获得高新技术企业资格，公司的所得税费用将会上升，进而对公司业绩产生一定的影响。 2) 不能持续享受社会福利企业税收优惠政策的风险。公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局联合下发的财税〔2016〕52号文，公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月以经省人民政府批准的月最低工资标准4倍的限额即征即退政策。如果国家社会福利企业相关税收优惠政策发生变化或者公司不再持续符合社会福利企业的认定条件而不再享受税收优惠政策，将会对公司的经营业绩造成不利影响。
应收款回收的风险	应收款回款较慢，截至2021年12月31日，应收款期末余额为175,705,830.36元，其中1年以内54,751,306.19元，占总应收款的31.16%，1-2年45,169,035.64元，占总应收款的25.71%，2年以上应收款75,785,488.53元，占总应收款的

	43.13%，如应收款项不能如期收回将对公司经营业绩产生不利影响。
行业竞争风险	公司所处的行业属于充分竞争性行业，多数企业规模较小，但随着进入该细分行业的竞争对手不断增多，未来行业竞争加剧，行业集中度较低，行业内无巨头企业，竞争激烈，公司将面临市场份额下降、经营成本上升、利润空间被压缩的风险。
经营业绩大幅波动的风险	公司的主要原材料为钢材，报告期内主要原材料市场价格出现较大幅度波动，对公司采购价格产生一定影响，进而影响到公司生产成本，最终影响到公司利润，如果未来主要原材料价格持续上升，公司将面临着主要原材料价格波动对公司经营业绩带来不利影响的风险。
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
报告期、本期报告、本年度	指	2021年1月1日至2021年12月31日
董秘	指	董事会秘书
副总	指	公司副总经理
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、副总工程师
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
董事会	指	洁华控股股份有限公司董事会
监事会	指	洁华控股股份有限公司监事会
股东大会	指	洁华控股股份有限公司股东大会
公司章程	指	洁华控股股份有限公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
浙江锐捷	指	浙江锐捷滤材科技有限公司，为洁华控股全资子公司
海宁锐捷	指	海宁锐捷环保科技有限公司，为洁华控股子公司
海宁分公司	指	洁华控股股份有限公司海宁分公司
洁华设备	指	海宁洁华环保设备有限公司，为洁华控股全资子公司
江西洁华	指	江西洁华环保设备有限公司，为洁华控股全资子公司
资产经营公司	指	海宁市马桥街道资产经营有限公司，原海宁市湖塘镇资产经营公司、海宁市马桥镇湖塘资产经营公司、海宁市马桥街道湖塘资产经营公司，洁华控股的发起人
洁华投资	指	浙江洁华投资有限公司，为洁华控股控股股东
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
洁华控股、公司、本公司	指	洁华控股股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	洁华控股股份有限公司
英文名称及缩写	JIEHUA HOLDINGS CO.,LTD.
证券简称	洁华控股
证券代码	832537
法定代表人	钱怡松

二、 联系方式

董事会秘书	钱烨
联系地址	浙江省海宁市马桥镇湖塘金鸡路3号
电话	0573-87856388
传真	0573-87855268
电子邮箱	Gejianfeng@jiehua.com
公司网址	www.jiehua.com
办公地址	浙江省海宁市马桥镇湖塘金鸡路3号
邮政编码	314419
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	2003年6月6日
挂牌时间	2015年6月3日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C3）-专业设备制造业（C35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）-环境保护专用设备制造(3591)
主要业务	袋式除尘设备的研发、设计、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务以及过滤袋、无纺布制造、加工。
主要产品与服务项目	袋式除尘设备和烟气脱硫脱硝设备。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	控股股东为（浙江洁华投资有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（钱怡松），无一致行动人

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	913300001467070921	否
注册地址	浙江省嘉兴市海宁市马桥街道湖塘金鸡路3号	否
注册资本	100,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	民生证券	
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区浦明路8号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	民生证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈彩琴 5年	郑丹美 1年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座29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	400,513,535.47	394,797,618.88	1.45%
毛利率%	14.74%	18.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,959,154.74	16,928,224.52	-82.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,304,614.06	15,585,242.80	-91.63%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.02%	5.39%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.45%	4.96%	-
基本每股收益	0.03	0.17	-82.35%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	620,623,600.70	636,941,374.42	-2.56%
负债总计	343,003,768.04	342,207,858.24	0.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	277,619,832.66	294,660,677.92	-5.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.78	2.95	-5.76%
资产负债率%（母公司）	49.97%	47.02%	-
资产负债率%（合并）	55.25%	53.73%	-
流动比率	1.37	1.41	-
利息保障倍数	1.58	5.16	-

(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	4,059,497.31	54,946,558.15	-92.61%
应收账款周转率	3.10	2.68	-
存货周转率	1.35	1.4	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.59%	7.92%	-
营业收入增长率%	1.45%	15.60%	-
净利润增长率%	-79.93%	-34.21%	-

(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	100,000,000	100,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-274,474.21
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,807,540.86
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	139,904.95
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	420,057.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	64,617.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,782.70
非经常性损益合计	2,160,429.39
所得税影响数	503,423.13
少数股东权益影响额（税后）	2,465.58
非经常性损益净额	1,654,540.68

(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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1)本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称新租赁准则）。对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2)公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3)公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

合并范围减少：公司根据经营发展状况，决定对子公司海宁锐捷环保科技有限公司进行清算注销。于 2021 年 12 月 16 日正式成立清算组，并于 2022 年 2 月 11 日完成工商注销。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司的主营业务为袋式除尘设备的研发、设计、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务以及过滤袋、无纺布制造、加工。公司的主要产品为袋式除尘设备和烟气脱硫脱硝设备，其中袋式除尘设备系治理大气污染的高效除尘设备，目前已经形成了适用于不同行业及不同应用条件下的多系列产品，广泛应用于水泥、钢铁、有色金属、电力、机械、化工、市政等行业。公司系根据客户的具体要求采用订制生产的模式进行袋式除尘设备的研发、设计、生产、安装与调试。为最大程度地提高生产效率，不断巩固并增强公司在袋式除尘行业的竞争优势，公司形成了适合企业自身发展的经营模式：即通过投标的方式获取项目合同，根据设备制造需要进行原材料采购，根据合同和客户需求进行订制生产。对需要安装调试的工程项目，除部分袋式除尘设备系由客户自主安装外，大多数设备由公司通过外协的方式委托安装公司进行设备安装，并由公司技术人员对安装进行现场指导、监督，以确保安装质量；设备安装完成后，由公司派出人员进行设备调试。公司烟气脱硫脱硝系统业务采取工程总承包的经营模式。即公司对烟气脱硫脱硝项目的整体方案和工艺设计、设备选型和供货、设备安装和调试等实行整体承包，并对项目的质量、进度、费用进行全过程管理和控制。公司通过外协的方式委托安装公司进行设备安装，并由公司技术人员对安装进行现场管理，以确保工程质量。设备安装完成后，由公司派出人员进行设备调试。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	“高新技术企业”认定情况： 2008年9月19日，公司首次被认定为高新技术企业，后续公司持续被认定为高新技术企业。依据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)，2020年12月1日公司被重新认定为“高新技术企业”，有效期三年。 “科技型中小企业”认定： 2014年12月被浙江省科学技术厅认定为“浙江省科技型中小企业”。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	7,581,966.14	1.22%	14,062,153.12	2.21%	-46.08%
应收票据	34100500.59	5.50%	27,370,192.81	4.30%	24.59%
应收账款	122,011,529.75	19.67%	136,719,993.03	21.47%	-10.76%
存货	252,453,048.00	40.69%	253,522,494.53	39.80%	-0.42%
投资性房地产	13720369.63	2.21%	14,349,490.99	2.25%	-4.38%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	100,793,301.29	16.25%	104,537,608.25	16.41%	-3.58%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	17,864,245.95	2.88%	18,414,390.85	2.89%	-2.99%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	80,106,626.67	12.91%	65,286,661.67	10.25%	22.70%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：货币资金期末余额为 7,581,966.14 元，变动比例为-46.08%，系公司本年销售回款中的银行承兑汇票较多，相应银行存款余额有所减少。

2、应收票据：应收票据期末余额为 34,100,500.59 元，较上年上升 24.59%，系公司本年销售回款中的银行承兑汇票较多，期末存在未到期的票据较多，应收票据余额相应增加。

3、短期借款：短期借款的期末余额为 80,106,626.67 元，较上年上升 22.70%，系本年度公司的主要原材料钢材大幅涨价，公司采购资金短缺，相应增加了银行贷款。

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	400,513,535.47	-	394,797,618.88	-	1.45%
营业成本	341,486,953.50	85.26%	323,250,092.64	81.88%	5.64%
毛利率	14.74%	-	18.12%	-	-

销售费用	8,179,125.66	2.04%	7,275,515.07	1.84%	12.42%
管理费用	25,661,955.63	6.41%	19,268,989.96	4.88%	33.18%
研发费用	10,890,309.81	2.72%	8,381,698.39	2.12%	29.93%
财务费用	3,343,929.38	0.83%	4,012,462.39	1.02%	-16.66%
信用减值损失	-5026281.02	-1.25%	-19,756,210.84	-5.00%	-74.56%
资产减值损失	-7,016,214.00	-1.75%	-199,638.32	-0.05%	3,414.46%
其他收益	5,843,763.56	1.46%	7,644,005.75	1.94%	-23.55%
投资收益	-19,744.07	0.00%	-320,089.34	-0.08%	93.83%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	2,901.75	0.00%	-7,092.64	0.00%	-140.91%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	2,151,033.78	0.54%	16,226,270.75	4.11%	-86.74%
营业外收入	284,622.03	0.07%	374,716.25	0.09%	-24.04%
营业外支出	497,380.10	0.12%	412,395.06	0.10%	20.61%
净利润	3,340,074.80	0.83%	16,641,127.68	4.22%	-79.93%

项目重大变动原因:

1、管理费用：管理费用为 25,661,995.63 元，较上年上升 33.18%，系公司本年度管理员工资增加，员工福利提高，加受疫情影响减免社保费用政策的取消，使得公司员工薪酬支出增加。

2、研发费用：研发费用为 10,890,309.81 元，较上年上升 29.93%，系公司本年度研发项目较多，增加了研发费用的支出。

3、信用减值损失：信用减值损失为-5,026,281.02 元，较上年下降 74.56%，系公司本年度计提的应收账款坏账准备较去年有所减少。

4、资产减值损失：资产减值损失为-7,016,214.00 元，较上年上升 3414.46%，系本年度公司主要原材料钢材大幅涨价，已签订好的销售合同由于成本上涨原因造成的损失计提了减值损失。

5、营业利润：营业利润为 2,151,033.78 元，较上年下降 86.74%，系公司本年度购进的原材料由于市场原因大幅涨价，销售毛利率下降，营业成本增加，使得营业利润下降。

6、净利润：净利润为 3,340,074.80 元，比上年下降 79.93%，主要是公司本年度的营业利润下降所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	395,243,702.03	389,972,253.36	1.35%
其他业务收入	5,269,833.44	4,825,365.52	9.21%
主营业务成本	339,406,289.14	321,443,498.14	5.59%
其他业务成本	2,080,664.36	1,806,594.50	15.17%

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	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	----------	----------	-------------

				期 增减%	期 增减%	
袋式除尘设备	382,640,782.70	328,370,242.70	14.18%	4.31%	7.59%	-15.59%
脱硫脱硝设备	9,125,314.08	8,062,691.67	11.64%	-51.58%	-37.17%	-63.50%
覆膜滤料	2,051,380.19	1,978,751.16	3.54%	-10.26%	348.79%	-95.61%
其他环保设备	1,426,225.05	994,603.58	30.26%	-28.56%	-66.48%	162.24%
材料销售等	2,639,700.82	1,451,542.99	45.01%	112.48%	118.59%	-3.30%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

无

(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	南京凯盛国际工程有限公司	51,463,966.09	12.85%	否
2	中国中材国际工程股份有限公司	44,382,288.49	11.08%	否
3	成都建筑材料工业设计研究院有限公司	38,287,524.76	9.56%	否
4	马来西亚齐力科技有限公司	29,381,984.55	7.34%	否
5	中信重工工程技术有限责任公司	22,149,557.52	5.53%	否
合计		185,665,321.41	46.36%	-

(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	浙江华展钢铁有限公司	51,769,236.12	20.15%	否
2	江苏兰陵高分子材料有限公司	7,564,408.69	2.94%	否
3	海宁市盐官洁龙金属制品厂	6,979,332.50	2.72%	否
4	泰安市新华物资有限公司	6,453,583.72	2.51%	否
5	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	6,178,992.00	2.40%	否
合计		78,945,553.03	30.72%	-

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	4,059,497.31	54,946,558.15	-92.61%
投资活动产生的现金流量净额	-146,727.55	-13,858,938.17	98.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,983,708.24	-36,770,130.47	75.57%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：经营活动产生的现金流量净额较上年下降 92.61%，主要是由于本期经营活动现金流入较上年度减少 13,408,292.74 元，期中销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 5,241,766.67 元，而本期经营活动流出现金较上年增加了 37,478,768.10 元，其中购买商品、接受劳务支付的现金增加 33,224,630.54 元。

2、投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额较上年上升 98.94%，系公司在本年度的投资活动现金流出较上年减少 40,030,159.47 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额较上年上升 75.57%，系公司在本年度增加了银行贷款，本期用于贷款周转的现金流出减少了 50,400,000.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江西洁华环保设备有限公司	控股子公司	环保设备技术开发；环保设备设计、制造、安装；圆盘干燥机设计、生产、安装。	100,000,000	120,144,796.86	62,066,018.01	141,755,539.08	1,022,115.06
海宁洁华环保设备有限公司	控股子公司	环保设备技术开发；环保设备设计、制造、安装。	20,000,000	32,216,706.78	20,283,898.10	92,856,402.84	-30,364.13
浙江锐捷滤材科技有限公司	控股子公司	环保过滤材料的研发及技术咨询；除尘设备配件、过滤袋、无纺布制造、加工。	20,000,000	21,960,307.49	16,171,641.39	9,896,284.66	-2,175,283.61
海宁锐捷环保科技有限公司	控股子公司	有机废气处理技术开发；烟气除尘脱硫脱硝技术开发；大气净化治理、大气污染治理设施运行、维护；环境检测、监测服务。	5,000,000	0	0	6,102,932.20	1,269,733.56

主要参股公司业务分析

适用 不适用

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，公司的商业模式、产品及服务未发生重大变化；公司资产、人员、财务等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；公司各项财务指标健康、良好，经营稳健；公司主要财务、业务等经营指标持续增长；公司目前不存在影响持续经营能力的重大不利风险；公司不存在实际控制人或高级管理人员无法履职。综上，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有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)
是否存在提供担保事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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

（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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	100,000,000.00	23,597,188.06

注：报告期内，因补充流动资金等其他事项为公司业务发展向银行申请贷款时，为使贷款更加快捷便利，公司已于 2021 年 4 月 25 日在第六届董事会第四次会议和 2021 年 5 月 17 日的 2020 年度股东大会，审议通过公司实际控制人钱怡松及实际控制人配偶葛二宝为公司与兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行、中国农业银行股份有限公司海宁支行、杭州银行股份有限公司嘉兴海宁科技支行、交通银行股份有限公司嘉兴海宁支行的借款提供合计最高额不超过 10,000 万元的保证担保的议案；出于业务经营需要，公司接受关联方钱怡松、葛二宝为公司的银行借款提供关联担保的关联交易将长期存在，不会损害公司和其他非关联股东的合法利益，也不会对公司的经营造成影响。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
配套件采购		3,471,305.32

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

无

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

单位：元

关联交易对象	关联交易对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否已被采取行政监管措施	是否已被采取自律监管措施	是否履行必要决策程序	是否完成整改
海宁传承环保服务有限公司	否	3,471,305.32	否	否	已事后补充履行	是
总计	-	3,471,305.32	-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

公司采购关联方的电磁阀，用于公司产品的配套外购件，交易价格按市场方式确定，定价公允合理。上述关联交易不存在损害公司及其他股东利益的情形。公司于 2022 年 3 月 23 日公司第七届董事会第五次会议审议通过《关于追认关联交易的议案》，审议表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票；回避 2 票。详见公司于 2022 年 3 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)公告的《洁华控股股份有限公司追认关联交易的公告》(公告编号：2022-002)。上述关联交易均遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，依据市场价格定价、交易，不存在损害公司利益的情形。

(五) 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	2015年6月3日	-	挂牌	限售承诺	其他(对所持股票自愿锁定)	正在履行中
其他股东	2015年6月3日	-	挂牌	限售承诺	其他(对所持股票自愿锁定)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年6月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年6月3日	-	挂牌	其他承诺(关联交易承诺)	其他(避免和规范关联交易)	正在履行中
其他股东	2015年6月3日	-	挂牌	其他承诺(关联交易承诺)	其他(避免和规范关联交易)	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因,导致承诺无法履行或无法按期履行的,承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外,承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的,承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外,承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

- 1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺,截至本期末,上述承诺人均履行承诺。
- 2、公司控股股东洁华投资、实际控制人钱怡松以及公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员,避免同业竞争的承诺,截至本期末,上述承诺人均履行承诺。
- 3、公司主要股东、董事、监事、高级管理人员,关于避免和规范关联交易的承诺,在报告期内均严格履行上述承诺,未有违背承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动	其他(保证金)	1,281,631.75	0.21%	开立保函、银行承兑汇票存入保证金。
应收票据	流动	质押	7,834,361.19	1.26%	开具银行承兑汇票设定质押。
固定资产	非流动	抵押	50,944,718.10	8.21%	开具银行承兑汇票、

					银行借款设定抵押。
无形资产	非流动	抵押	17,761,588.69	2.86%	开具银行承兑汇票、 银行借款设定抵押。
投资性房地产	非流动	抵押	7,637,471.53	1.23%	开具银行承兑汇票、 银行借款设定抵押。
总计	-	-	85,459,771.26	13.77%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，公司因正常抵押、质押融资，抵押、质押占公司总资产的比例较低，融资利息不高，是正常的贷款业务，不会对公司的经营产生不利影响。

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	42,765,550	42.77%		42,765,550	42.77%
	其中：控股股东、实际控制人	19,385,054	19.39%	85,300	19,470,354	19.47%
	董事、监事、高管	2,876,996	2.88%		2,876,996	2.88%
	核心员工	-	-		-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	57,234,450	57.23%		57,234,450	57.23%
	其中：控股股东、实际控制人	47,016,112	47.02%		47,016,112	47.02%
	董事、监事、高管	8,685,004	8.69%		8,685,004	8.69%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数						41

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	浙江洁华投资有限公司	50,623,666		50,623,666	50.62%	33,741,112	16,882,554	0	0
2	钱怡松	15,777,500	85,300	15,862,800	15.86%	13,275,000	2,587,800	0	0
3	海宁市马桥街道资产经营有限公司	5,808,334		5,808,334	5.81%	0	5,808,334	0	0
4	钱泉松	4,399,000		4,399,000	4.40%	0	4,399,000	0	0
5	孙国浩	3,982,334		3,982,334	3.98%	2,992,752	989,582	0	0
6	叶方涛	3,000,000		3,000,000	3.00%	0	3,000,000	0	0
7	钱水林	2,599,000		2,599,000	2.60%	1,949,250	649,750	0	0
8	魏中浩	2,300,000		2,300,000	2.30%	1,533,334	766,666	0	0
9	许雪祥	1,984,000		1,984,000	1.98%	0	1,984,000	0	0
10	钱建龙	1,732,334		1,732,334	1.73%	1,297,752	434,582	0	0
	合计	92,206,168	85,300	92,291,468	92.28%	54,789,200	37,502,268	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

浙江洁华投资有限公司的法定代表人为钱怡松，其中钱怡松持有 65.19%的股权，钱焯（系钱怡松之子）持有其 34.81%的股权；钱泉松系钱怡松胞弟，持有本公司 4.40%的股份。除此之外，公司普通股前十名股东之间不存在近亲属关系或其它关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押	工行海宁支行	银行	5,000,000.00	2021年3月16日	2022年3月15日	4.35
2	抵押	工行海宁支行	银行	5,000,000.00	2021年3月23日	2022年3月22日	4.35
3	抵押	工行海宁支行	银行	4,500,000.00	2021年4月13日	2022年4月12日	4.35
4	抵押	工行海宁支行	银行	4,000,000.00	2021年4月19日	2022年4月18日	4.35
5	抵押	工行海宁支行	银行	5,000,000.00	2021年5月10日	2022年5月9日	4.35
6	抵押	工行海宁支行	银行	4,000,000.00	2021年5月12日	2022年5月11日	4.35
7	抵押	工行海宁支行	银行	5,500,000.00	2021年5月20日	2022年5月19日	4.35
8	抵押	农行海宁支行	银行	5,000,000.00	2021年6月8日	2022年6月7日	4.35
9	抵押	农行海宁支行	银行	5,000,000.00	2021年6月17日	2022年6月16日	4.35
10	保证	兴业银行海宁支行	银行	7,000,000.00	2021年12月9日	2022年12月8日	3.85
11	抵押	交行海宁支行	银行	6,000,000.00	2021年5月11日	2022年5月10日	4.35
12	抵押	交行海宁支行	银行	6,000,000.00	2021年5月19日	2022年5月18日	4.35
13	抵押	交行海宁支行	银行	5,000,000.00	2021年10月9日	2022年6月8日	4.35
14	保证	杭州银行海宁支行	银行	5,000,000.00	2021年10月11日	2022年10月10日	3.85
合计	-	-	-	72,000,000.00	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021年6月28日	1.00		
2021年10月15日	1.00		

合计			
----	--	--	--

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00		

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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
钱怡松	董事长	男	否	1959年8月	2021年3月26日	2024年3月25日
钱焯	董事、总经理、董秘	男	否	1984年1月	2021年3月26日	2024年3月25日
孙国浩	副董事长、副总经理	男	否	1966年7月	2021年3月26日	2024年3月25日
钱建龙	董事、副总经理	男	否	1970年3月	2021年3月26日	2024年3月25日
尤周波	董事	男	否	1979年10月	2021年3月26日	2024年3月25日
葛建峰	董事	男	否	1977年1月	2021年3月26日	2024年3月25日
夏国平	董事	男	否	1965年11月	2021年3月26日	2024年3月25日
钱水林	监事会主席	男	否	1957年11月	2021年3月26日	2024年3月25日
贝娟玉	监事	女	否	1972年9月	2021年3月26日	2024年3月25日
褚雪祥	监事	男	否	1961年12月	2021年3月26日	2024年3月25日
孙立	副总经理	男	否	1979年10月	2021年3月26日	2024年3月25日
顾利定	总工程师	男	否	1967年11月	2021年3月26日	2024年3月25日
沈琴	财务负责人	女	否	1981年8月	2021年3月26日	2024年3月25日
董事会人数:					7	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					6	

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、董事长钱怡松与董事、总经理钱焯为父子关系，其他人员无关联关系。

(二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
尤周波	无	新任	董事	新任董事
沈琴	财务部部长	新任	财务负责人	新聘任

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、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:

新任董事:

尤周波: 性别: 男; 年龄: 42 岁; 国籍: 中国; 暂无其他国家永久居留权; 毕业于东北财经大学, 本科学历。1999.4-1999.9 在海宁市精益五金有限公司工作, 任总经理助理; 1999.9-2001.6 在海宁市马桥镇经管站工作, 任会计、统计; 2001.6-200.12 在海宁市马桥镇水机站工作, 任工程测量; 2003.12-2010.3 在海宁市马桥街道财政所工作, 任出纳; 2010.3-2013.3 在海宁市马桥街道农技水利服务中心, 任主任; 2013.3-2014.2 在海宁马桥街道经济建设中心, 劳动保障站工作, 任副主任兼站长; 2014.2-2016.3 在海宁市马桥街道经济建设中心, 五水共治班工作, 任副主任、专职副主任; 2016.3-2019.5 在海宁市马桥街道经济建设中心、企业服务中心工作, 任主任、常务副主任; 2019.5 至今在海宁市马桥街道经济发展办工作, 任常务副主任; 2019.5 至今在浙江海宁经编产业园区项目推进办工作, 任主任; 2019.11 至今任海宁市马桥街道资产管理有限公司董事长; 2019.11 至今担任浙江海宁经编产业园区开发有限公司监事会主席。

新任高级管理人员:

财务负责人: 沈琴: 性别: 女; 年龄: 40 岁; 国籍: 中国; 暂无其他国家永久居留权; 本科学历, 中级会计职称。2003.01 至 2008.12 在洁华控股股份有限公司任统计工作; 2009.01 至 2012.12 在洁华控股股份有限公司任出纳工作; 2013.01 至 2017.12 在洁华控股股份有限公司任会计工作; 2018.01 至今在洁华控股股份有限公司担任财务部部长及会计工作。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选, 期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分, 期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的	否	

情形		
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	具有中级会计师职称
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

（六） 独立董事任职履职情况

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
财务人员	7			7
技术人员	58		1	57
销售人员	26		1	25
生产人员	194		4	190
管理人员	38			38
员工总计	323			317

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	28	29
专科	53	53
专科以下	238	231
员工总计	323	317

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

<p>公司根据自身情况制定了完整的薪酬体系和绩效考核制度，员工薪酬包括基本工资、绩效工资、技能工资、专项津贴及年终奖金。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司遵循国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。</p>
--

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，与会股东对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、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。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

经公司第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于拟修订公司章程的议案》。详见公司于2020年4

月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上发布了《关于拟修订公司章程公告（公告编号：2020-006）》。公司章程的修订符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	5	5

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	-
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	-
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	-
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	-
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	-
股东大会是否实施过征集投票权	否	-
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	-

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、《公司章程》、《三会议事规则》的规定执行，会议的召集、召开、表决符合公告法律、行政法规和公司章程的规定。

公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序等相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司业务独立。公司建立了完整的业务流程、拥有独立的生产经营场所以及独立的业务部门和渠道；业务上独立于控股股东及实际控制人，独立开展业务，不依赖于控股股东及实际控制人。公司资产完整。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，资产独立、完整，产权清晰。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。公司没有为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供过担保；公司为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排。

公司机构独立。公司依据业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构。公司设立了技术中心、市场部、财务部、工程部、生产中心、综合部等职能部门，各部门之间分工明确，协调合作；公司根据《公司法》等法律法规，建立了较为完善的治理结构；股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规范运作；公司具有独立的经营与办公场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。

公司人员独立。公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举或聘任产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在股东单位兼职或领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；财务人员专职在公司工作并在公司领取薪酬。

公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立做出财务决策。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情形。公司实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保证独立性，能够保持自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
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。 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，结合公司实际情况，制定公司会计核算流程，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、关于财务管理和风险控制： 报告期内，公司贯彻执行各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系，报告期内未发现内部管理制度出现重大缺陷情况。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立年度报告重大差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理制度》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东

权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审（2022）3866 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 29 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈彩琴	郑丹美
	5 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	14 年	
会计师事务所审计报酬	30 万元	
审计报告正文：	<p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: center;">天健审〔2022〕3866 号</p> <p>洁华控股股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了洁华控股股份有限公司（以下简称洁华控股公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了洁华控股公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于洁华控股公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相</p>	

信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

洁华控股公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估洁华控股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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

洁华控股公司治理层（以下简称治理层）负责监督洁华控股公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对洁华控股公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致洁华控股公司不能持续经营。

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

(六) 就洁华控股公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈彩琴

中国·杭州

中国注册会计师：郑丹美

二〇二二年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	7,581,966.14	14,062,153.12
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（一）2	34,100,500.59	27,370,192.81
应收账款	五（一）3	122,011,529.75	136,719,993.03
应收款项融资	五（一）4	6,176,500.00	8,241,417.12
预付款项	五（一）5	12,835,500.69	8,741,877.27
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（一）6	3,790,797.89	3,187,163.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	252,453,048.00	253,522,494.53
合同资产	五（一）8	25,759,211.52	23,232,691.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）9	432,251.21	3,498,715.94
流动资产合计		465,141,305.79	478,576,698.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（一）10	13,720,369.63	14,349,490.99
固定资产	五（一）11	100,793,301.29	104,537,608.25
在建工程	五（一）12	0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五（一）13	17,864,245.95	18,414,390.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）14	22,369,331.49	20,274,965.87
其他非流动资产	五（一）15	735,046.55	788,220.00
非流动资产合计		155,482,294.91	158,364,675.96
资产总计		620,623,600.70	636,941,374.42
流动负债：			
短期借款	五（一）16	80,106,626.67	65,286,661.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）17	7,171,600.00	8,283,744.00
应付账款	五（一）18	59,304,746.21	61,636,814.03
预收款项			
合同负债	五（一）19	177,778,150.55	179,144,974.64
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（一）20	8,482,487.46	7,230,118.58
应交税费	五（一）21	3,277,060.13	4,598,142.26
其他应付款	五（一）22	1,592,414.90	1,553,536.08
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（一）23	1,641,074.12	12,538,029.47
流动负债合计		339,354,160.04	340,272,020.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（一）24	85,888.06	111,453.65
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五（一）25	3,563,719.94	1,824,383.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,649,608.00	1,935,837.51
负债合计		343,003,768.04	342,207,858.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）26	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）27	4,797,291.85	4,797,291.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（一）28		
盈余公积	五（一）29	29,116,615.47	28,480,660.52
一般风险准备			
未分配利润	五（一）30	143,705,925.34	161,382,725.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		277,619,832.66	294,660,677.92
少数股东权益		0.00	72,838.26
所有者权益（或股东权益）合计		277,619,832.66	294,733,516.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		620,623,600.70	636,941,374.42

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：沈琴

会计机构负责人：沈琴

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,903,232.57	8,479,232.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		30,410,500.59	25,260,192.81
应收账款	十四（一）1	91,343,150.23	100,710,838.58
应收款项融资		2,922,500.00	7,953,305.95
预付款项		14,858,406.29	5,221,425.00
其他应收款	十四（一）2	2,699,204.15	2,194,201.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		187,607,608.52	175,757,906.23

合同资产		21,084,836.35	21,269,294.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	1,902,385.32
流动资产合计		357,829,438.70	348,748,782.37
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（一）3	100,000,000.00	101,050,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		28,655,822.01	30,489,136.93
固定资产		58,060,081.94	59,798,022.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,863,374.85	12,247,636.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,825,981.09	10,821,628.54
其他非流动资产		735,046.55	788,220.00
非流动资产合计		212,140,306.44	215,194,643.83
资产总计		569,969,745.14	563,943,426.20
流动负债：			
短期借款		72,093,866.67	65,286,661.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,821,600.00	8,483,744.00
应付账款		42,538,178.21	32,729,274.80
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,357,325.24	4,220,947.81
应交税费		2,174,177.05	2,155,495.35
其他应付款		1,091,541.59	1,195,636.92
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		152,233,446.90	139,523,832.86
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,178,849.77	11,173,078.94

流动负债合计		284,488,985.43	264,768,672.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		343,572.18	397,115.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		343,572.18	397,115.82
负债合计		284,832,557.61	265,165,788.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,797,291.85	4,797,291.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,116,615.47	28,480,660.52
一般风险准备			
未分配利润		151,223,280.21	165,499,685.66
所有者权益（或股东权益）合计		285,137,187.53	298,777,638.03
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		569,969,745.14	563,943,426.20

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入	五（二）1	400,513,535.47	394,797,618.88
其中：营业收入	五（二）1	400,513,535.47	394,797,618.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		392,146,927.91	365,932,322.74

其中：营业成本	五（二）1	341,486,953.50	323,250,092.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	2,584,613.93	3,743,564.29
销售费用	五（二）3	8,179,125.66	7,275,515.07
管理费用	五（二）4	25,661,955.63	19,268,989.96
研发费用	五（二）5	10,890,309.81	8,381,698.39
财务费用	五（二）6	3,343,929.38	4,012,462.39
其中：利息费用	五（二）6	3,324,349.33	3,891,760.98
利息收入	五（二）6	45,124.69	67,414.87
加：其他收益	五（二）7	5,843,763.56	7,644,005.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-19,744.07	-320,089.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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（二）9	-5,026,281.02	-19,756,210.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-7,016,214.00	-199,638.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	2,901.75	-7,092.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,151,033.78	16,226,270.75
加：营业外收入	五（二）12	284,622.03	374,716.25
减：营业外支出	五（二）13	497,380.10	412,395.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,938,275.71	16,188,591.94
减：所得税费用	五（二）14	-1,401,799.09	-452,535.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,340,074.80	16,641,127.68
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）		3,340,074.80	16,641,127.68
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）		380,920.06	-287,096.84
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,959,154.74	16,928,224.52
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,340,074.80	16,641,127.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,959,154.74	16,928,224.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		380,920.06	-287,096.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.03	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.03	0.17

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：沈琴

会计机构负责人：沈琴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十四（二）1	298,286,604.79	330,186,170.22
减：营业成本	十四（二）1	255,000,524.16	274,480,263.85
税金及附加		1,321,061.14	2,411,900.45
销售费用		5,782,970.24	5,272,907.95
管理费用		15,485,132.76	11,592,472.43
研发费用	十四（二）2	10,757,380.61	7,905,224.08
财务费用		2,993,431.72	3,637,821.40
其中：利息费用		2,979,286.59	3,584,191.82
利息收入		34,019.63	58,987.96
加：其他收益		4,488,482.14	5,999,991.69
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（二）3	1,411,334.14	5,024,626.17

其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“-”号填列)			
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)		-2,314,626.87	-5,224,016.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-6,027,867.72	-261,418.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)		2,901.75	-7,092.64
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,506,327.60	30,417,669.94
加：营业外收入		54,300.54	349,107.23
减：营业外支出		200,000.00	252,395.06
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,360,628.14	30,514,382.11
减：所得税费用		-1,998,921.36	2,203,099.62
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,359,549.50	28,311,282.49
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		6,359,549.50	28,311,282.49
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填 列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		6,359,549.50	28,311,282.49
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		244,104,331.91	249,346,098.58
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		4,120,847.18	5,782,272.74
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	13,732,354.57	20,237,455.08
经营活动现金流入小计		261,957,533.66	275,365,826.40
购买商品、接受劳务支付的现金		172,716,436.12	139,491,805.58
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		51,058,937.72	43,121,926.94
支付的各项税费		15,097,314.49	15,279,794.17
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	19,025,348.02	22,525,741.56
经营活动现金流出小计		257,898,036.35	220,419,268.25
经营活动产生的现金流量净额		4,059,497.31	54,946,558.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,650,000.00	163,500.00
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	五（三）3	138,489,904.95	166,294,353.80
投资活动现金流入小计		140,139,904.95	166,457,853.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,236,632.50	10,846,791.97
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4	135,050,000.00	169,470,000.00
投资活动现金流出小计		140,286,632.50	180,316,791.97
投资活动产生的现金流量净额		-146,727.55	-13,858,938.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		99,000,000.00	106,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		99,000,000.00	106,800,000.00
偿还债务支付的现金		84,200,000.00	134,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,751,208.24	8,942,630.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	32,500.00	27,500.00
筹资活动现金流出小计		107,983,708.24	143,570,130.47
筹资活动产生的现金流量净额		-8,983,708.24	-36,770,130.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,070,938.48	4,317,489.51
加：期初现金及现金等价物余额		11,371,272.87	7,053,783.36
六、期末现金及现金等价物余额		6,300,334.39	11,371,272.87

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：沈琴

会计机构负责人：沈琴

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		205,374,615.77	210,432,161.44
收到的税费返还		4,110,998.23	5,774,400.00
收到其他与经营活动有关的现金		102,377,502.03	135,703,823.51
经营活动现金流入小计		311,863,116.03	351,910,384.95
购买商品、接受劳务支付的现金		156,922,155.73	128,233,376.45
支付给职工以及为职工支付的现金		26,340,702.65	22,948,291.34
支付的各项税费		6,307,897.19	7,517,058.73
支付其他与经营活动有关的现金		107,313,862.86	154,368,526.25
经营活动现金流出小计		296,884,618.43	313,067,252.77
经营活动产生的现金流量净额		14,978,497.60	38,843,132.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		1,437,205.80	971,878.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,650,000.00	18,500.00
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		127,377,922.80	151,557,635.89
投资活动现金流入小计		130,465,128.60	152,548,014.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,979,895.71	6,448,667.07
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		125,350,000.00	153,350,000.00
投资活动现金流出小计		130,329,895.71	159,798,667.07
投资活动产生的现金流量净额		135,232.89	-7,250,652.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		87,000,000.00	106,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		87,000,000.00	106,800,000.00
偿还债务支付的现金		80,200,000.00	126,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,972,081.59	8,621,237.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		103,172,081.59	135,221,237.98
筹资活动产生的现金流量净额		-16,172,081.59	-28,421,237.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,058,351.10	3,171,241.44
加：期初现金及现金等价物余额		6,679,951.92	3,508,710.48
六、期末现金及现金等价物余额		5,621,600.82	6,679,951.92

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	100,000,000.00				4,797,291.85				28,480,660.52		161,382,725.55	72,838.26	294,733,516.18
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	100,000,000.00				4,797,291.85				28,480,660.52		161,382,725.55	72,838.26	294,733,516.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								635,954.95		-17,676,800.21	-72,838.26		-17,113,683.52
（一）综合收益总额										2,959,154.74		380,920.06	3,340,074.80
（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								635,954.95	-20,635,954.95	-453,758.32	-20,453,758.32	
1. 提取盈余公积								635,954.95	-635,954.95			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-20,000,000.00		-20,000,000.00	
4. 其他										-453,758.32	-453,758.32	
(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								4,723,632.73				4,723,632.73

2. 本期使用							-4,723,632.73					-4,723,632.73
(六) 其他												
四、本期末余额	100,000,000.00				4,797,291.85				29,116,615.47		143,705,925.34	277,619,832.66

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	100,000,000.00				4,797,291.85				27,531,979.87		176,209,861.65	359,935.10	308,899,068.47
加：会计政策变更									-1,882,447.60		-23,924,232.37		-25,806,679.97
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		152,285,629.28	359,935.10	283,092,388.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,831,128.25		9,097,096.27	-287,096.84	11,641,127.68
（一）综合收益总额											16,928,224.52	-287,096.84	16,641,127.68
（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								2,831,128.25	-7,831,128.25			-5,000,000.00	
1. 提取盈余公积								2,831,128.25	-2,831,128.25				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,000,000.00		-5,000,000.00	
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							3,833,929.64					3,833,929.64
2. 本期使用							-3,833,929.64					-3,833,929.64
(六) 其他												
四、本期末余额	100,000,000.00				4,797,291.85			28,480,660.52		161,382,725.55	72,838.26	294,733,516.18

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：沈琴

会计机构负责人：沈琴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	100,000,000.00				4,797,291.85				28,480,660.52		165,499,685.66	298,777,638.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				4,797,291.85				28,480,660.52		165,499,685.66	298,777,638.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								635,954.95		-14,276,405.45	-13,640,450.50	
(一) 综合收益总额										6,359,549.50		6,359,549.50
(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								635,954.95		-20,635,954.95		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积								635,954.95		-635,954.95		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00
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								2,221,978.21				2,221,978.21

2. 本期使用								-2,221,978.21				-2,221,978.21
(六) 其他												
四、本期末余额	100,000,000.00				4,797,291.85				29,116,615.47		151,223,280.21	285,137,187.53

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	100,000,000.00				4,797,291.85				27,531,979.87		165,720,981.75	298,050,253.47
加：会计政策变更									-1,882,447.60		-20,701,450.33	-22,583,897.93
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				4,797,291.85				25,649,532.27		145,019,531.42	275,466,355.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,831,128.25		20,480,154.24	23,311,282.49
（一）综合收益总额											28,311,282.49	28,311,282.49
（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									2,831,128.25		-7,831,128.25	-5,000,000.00

1. 提取盈余公积								2,831,128.25		-2,831,128.25	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,000,000.00	-5,000,000.00
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								1,409,710.30			1,409,710.30
2. 本期使用								-1,409,710.30			-1,409,710.30
（六）其他											
四、本年期末余额	100,000,000.00				4,797,291.85				28,480,660.52	165,499,685.66	298,777,638.03

三、 财务报表附注

洁华控股股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

洁华控股股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2003)34号文批准,由海宁市马桥镇湖塘资产经营公司和钱怡松等7位自然人发起设立,于2003年6月6日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为913300001467070921的营业执照,注册资本10,000万元,股份总数10,000万股(每股面值1元)。公司已于2015年6月3日在全国中小企业股份转让系统挂牌,并自2016年2月1日起,普通股股票转让方式由协议转让变更为做市转让。

本公司属专用设备制造行业,主要经营活动为袋式除尘设备的研发、设计、生产和销售,覆膜滤料的研发、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务。

本财务报表业经公司2022年4月27日第七届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将江西洁华环保设备有限公司(以下简称江西洁华)、海宁洁华环保设备有限公司(以下简称海宁洁华)、浙江锐捷滤材科技有限公司(以下简称浙江锐捷)3家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收

益中转出，计入留存收益。

2) 金融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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款 ——信用风险特征组合	除合并范围内关联方以外以及出口退税的全部其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据 ——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据 ——商业承兑汇票		
应收账款 ——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款 ——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产 ——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	2
1-2 年	8
2-3 年	30
3-5 年	50
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关

的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20-30	5	3.17-4.75
专用设备	平均年限法	10	5	9.50
运输工具	平均年限法	6	5	15.83
其他设备	平均年限法	3-6	5	15.83-31.67

(十五)在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件等	5-10

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

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

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

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

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内

有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司销售袋式除尘设备等产品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、

系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产

生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余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，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以

资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十七) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，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。

(二十八) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十九) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

1) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%或 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	4.5 元/m ² /年、6 元/m ² /年
企业所得税	应纳税所得额	[注]

[注]不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江西洁华	25%
海宁洁华、浙江锐捷	20%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税

(2016) 52 号), 公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月以经省人民政府批准的月最低工资标准 4 倍的限额即征即退政策。

2. 企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》(国科发火(2020) 251 号), 公司通过高新技术企业的重新认定, 自 2020 年起按 15% 的税率计缴企业所得税, 有效期 3 年, 本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税(2015) 34 号和财税(2015) 99 号文, 海宁洁华、浙江锐捷属小型微利企业且本期应纳税所得额低于 100 万元, 本期按 5% 的税率计缴企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号) 的规定, 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在现行优惠政策基础上, 再减半征收所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明: 本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	21,069.33	38,673.07
银行存款	6,279,265.06	11,332,599.80
其他货币资金	1,281,631.75	2,690,880.25
合 计	7,581,966.14	14,062,153.12

(2) 其他说明

其他货币资金期末余额包括保函保证金 1,281,631.75 元使用受限。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	34,179,296.19	100.00	78,795.60	0.23	34,100,500.59
其中：银行承兑汇票	31,259,516.19	91.46			31,259,516.19
商业承兑汇票	2,919,780.00	8.54	78,795.60	2.70	2,840,984.40
合 计	34,179,296.19	100.00	78,795.60	0.23	34,100,500.59

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	27,370,192.81	100.00			27,370,192.81
其中：银行承兑汇票	27,370,192.81	100.00			27,370,192.81
商业承兑汇票					
合 计	27,370,192.81	100.00			27,370,192.81

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	31,259,516.19		
商业承兑汇票组合	2,919,780.00	78,795.60	2.70
小 计	34,179,296.19	78,795.60	0.23

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备		78,795.60					78,795.60	
合 计		78,795.60					78,795.60	

(3) 本期实际核销的应收票据情况

本期无实际核销应收票据。

(4) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	7,834,361.19
小 计	7,834,361.19

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	14,894,072.89	8.48	14,894,072.89	100.00	
按组合计提坏账准备	160,811,757.47	91.52	38,800,227.72	24.13	122,011,529.75
合 计	175,705,830.36	100.00	53,694,300.61	30.56	122,011,529.75

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	15,314,130.09	8.24	15,314,130.09	100.00	
按组合计提坏账准备	170,624,461.70	91.76	33,904,468.67	19.87	136,719,993.03
合 计	185,938,591.79	100.00	49,218,598.76	26.47	136,719,993.03

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青海益和检修安装有限公司[注]	7,720,227.60	7,720,227.60	100.00	预计无法收回
青海西部水电有限公司[注]	4,287,422.69	4,287,422.69	100.00	预计无法收回
青海百河铝业有限责任公司[注]	1,056,000.00	1,056,000.00	100.00	预计无法收回
青海盐湖海纳化工有限公司	1,617,422.60	1,617,422.60	100.00	预计无法收回
云南云铝中信塑木新型材料有限公司	213,000.00	213,000.00	100.00	预计无法收回
小 计	14,894,072.89	14,894,072.89		

[注] 详见本财务报表附注十一(一)2之说明

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	54,751,306.19	1,095,026.12	2.00
1-2年	45,169,035.64	3,613,522.86	8.00
2-3年	25,541,128.94	7,662,338.69	30.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-5 年	17,841,893.32	8,920,946.67	50.00
5 年以上	17,508,393.38	17,508,393.38	100.00
小 计	160,811,757.47	38,800,227.72	24.13

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	54,751,306.19
1-2 年	45,169,035.64
2-3 年	29,768,211.83
3-5 年	22,908,790.25
5 年以上	23,108,486.45
合 计	175,705,830.36

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	15,314,130.09				420,057.20			14,894,072.89
按组合计提坏账准备	33,904,468.67	5,434,853.38				539,094.33		38,800,227.72
合 计	49,218,598.76	5,434,853.38			420,057.20	539,094.33		53,694,300.61

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
青海百河铝业有限责任公司	370,057.20	货币
小 计	370,057.20	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 539,094.33 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
乌苏市青松建材有限责任公司	货款	182,201.76	预计无法收回	经内部审批	否
重庆赛迪热工环保工程技术有限公司	货款	102,500.00	预计无法收回	经内部审批	否
甘肃恒昌商贸有限责任公司	货款	100,000.00	预计无法收回	经内部审批	否

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
小 计		384,701.76			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司	14,387,301.72	8.19	2,386,720.83
青海益和检修安装有限公司	7,720,227.60	4.39	7,720,227.60
唐山洁城能源股份有限公司	7,363,960.00	4.19	589,116.80
昆明有色冶金设计研究院股份公司	6,433,430.17	3.66	591,418.48
北京凯盛建材工程有限公司	5,342,713.86	3.04	607,566.98
小 计	41,247,633.35	23.47	11,895,050.69

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	6,176,500.00		8,241,417.12	
合 计	6,176,500.00		8,241,417.12	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	135,896,423.40
小 计	135,896,423.40

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	11,222,246.57	87.44		11,222,246.57	7,880,697.16	90.15		7,880,697.16
1-2 年	1,086,327.76	8.46		1,086,327.76	549,192.94	6.28		549,192.94

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
2-3年	286,691.40	2.23		286,691.40	99,174.04	1.13		99,174.04
3年以上	240,234.96	1.87		240,234.96	212,813.13	2.44		212,813.13
合计	12,835,500.69	100.00		12,835,500.69	8,741,877.27	100.00		8,741,877.27

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
物产中大金属集团有限公司	1,553,022.00	12.10
成都易态科技有限公司	1,228,800.00	9.57
泰安市新华物资有限公司	1,047,697.65	8.16
必达福环境技术(无锡)有限公司	914,492.58	7.12
山东省章丘鼓风机股份有限公司	716,300.00	5.58
小计	5,460,312.23	42.53

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1)类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,957,411.55	100.00	166,613.66	4.21	3,790,797.89
合计	3,957,411.55	100.00	166,613.66	4.21	3,790,797.89

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,421,087.95	100.00	233,924.42	6.84	3,187,163.53
合计	3,421,087.95	100.00	233,924.42	6.84	3,187,163.53

2)采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数
------	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	3,957,411.55	166,613.66	4.21
小 计	3,957,411.55	166,613.66	4.21

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	3,568,461.52
1-2 年	275,977.60
2-3 年	41,600.00
3-5 年	21,372.43
5 年以上	50,000.00
合 计	3,957,411.55

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初数	53,926.48	129,997.94	50,000.00	233,924.42
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-22,078.21	22,078.21		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	39,520.96	-106,831.72		-67,310.76
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	71,369.23	45,244.43	50,000.00	166,613.66

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款。

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,590,232.00	2,855,512.00
其他	367,179.55	565,575.95
合计	3,957,411.55	3,421,087.95

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
唐山冀东机电设备有限公司	押金保证金	926,000.00	1 年以内	23.40	18,520.00
潍坊特钢集团有限公司	押金保证金	676,000.00	1 年以内	17.08	13,520.00
合肥水泥研究设计院有限公司	押金保证金	401,500.00	1 年以内	10.15	8,030.00
雅化锂业(雅安)有限公司	押金保证金	392,000.00	1 年以内	9.91	7,840.00
宁波众茂杭州湾热电有限公司	押金保证金	208,000.00	[注]	5.26	10,640.00
小计		2,603,500.00		65.80	58,550.00

[注]其中 1 年以内金额 100,000.00 元, 1-2 年金额 108,000.00 元

7. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,780,472.24		36,780,472.24	29,969,566.82		29,969,566.82
在产品	75,333,699.02	1,248,246.05	74,085,452.97	148,506,160.08	207,221.70	148,298,938.38
低值易耗品	148,382.27		148,382.27	151,917.61		151,917.61
发出商品	147,362,368.53	5,923,628.01	141,438,740.52	75,102,071.72		75,102,071.72
合计	259,624,922.06	7,171,874.06	252,453,048.00	253,729,716.23	207,221.70	253,522,494.53

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	207,221.70	1,041,024.35				1,248,246.05
发出商品		5,923,628.01				5,923,628.01
合计	207,221.70	6,964,652.36				7,171,874.06

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

8. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	26,284,909.71	525,698.19	25,759,211.52	23,706,827.66	474,136.55	23,232,691.11
合 计	26,284,909.71	525,698.19	25,759,211.52	23,706,827.66	474,136.55	23,232,691.11

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	474,136.55	51,561.64					525,698.19
合 计	474,136.55	51,561.64					525,698.19

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	26,284,909.71	525,698.19	2.00
小 计	26,284,909.71	525,698.19	2.00

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财产品				3,300,000.00		3,300,000.00
待抵扣增值税进项税额	432,251.21		432,251.21	157,931.59		157,931.59
预缴税费				40,784.35		40,784.35
合 计	432,251.21		432,251.21	3,498,715.94		3,498,715.94

10. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	16,177,166.51	3,847,078.92	20,024,245.43
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	16,177,166.51	3,847,078.92	20,024,245.43
累计折旧和累计摊销			
期初数	4,577,207.96	1,097,546.48	5,674,754.44
本期增加金额	552,099.54	77,021.82	629,121.36
1) 计提或摊销	552,099.54	77,021.82	629,121.36
本期减少金额			
期末数	5,129,307.50	1,174,568.30	6,303,875.80
账面价值			
期末账面价值	11,047,859.01	2,672,510.62	13,720,369.63
期初账面价值	11,599,958.55	2,749,532.44	14,349,490.99

11. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初数	142,049,275.75	75,507,542.87	10,851,645.61	9,507,362.71	237,915,826.94
本期增加金额	595,013.18	5,185,175.27	4,333,192.10	449,252.41	10,562,632.96
1) 购置		1,268,056.36	4,333,192.10	449,252.41	6,050,500.87
2) 在建工程转入	595,013.18	3,917,118.91			4,512,132.09
本期减少金额		1,270,232.10	2,322,000.20		3,592,232.30
1) 处置或报废		823,076.92	2,322,000.20		3,145,077.12
2) 转入在建工程		447,155.18			447,155.18
期末数	142,644,288.93	79,422,486.04	12,862,837.51	9,956,615.12	244,886,227.60
累计折旧					
期初数	67,900,386.75	49,253,767.38	8,657,215.79	7,566,848.77	133,378,218.69
本期增加金额	6,133,615.97	4,157,489.79	1,122,077.46	639,885.16	12,053,068.38
计提	6,133,615.97	4,157,489.79	1,122,077.46	639,885.16	12,053,068.38
本期减少金额		636,500.57	701,860.19		1,338,360.76

1) 处置或报废		565,700.97	701,860.19		1,267,561.16
2) 转入在建工程		70,799.60			70,799.60
期末数	74,034,002.72	52,774,756.60	9,077,433.06	8,206,733.93	144,092,926.31
账面价值					
期末账面价值	68,610,286.21	26,647,729.44	3,785,404.45	1,749,881.19	100,793,301.29
期初账面价值	74,148,889.00	26,253,775.49	2,194,429.82	1,940,513.94	104,537,608.25

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
除尘设备						
零星项目						
合 计						

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
除尘设备			3,917,118.91	3,917,118.91		
零星项目			595,013.18	595,013.18		
小 计			4,512,132.09	4,512,132.09		

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
除尘设备						自有资金
零星项目						自有资金
小 计						

13. 无形资产

项目	土地使用权	管理软件等	合计
账面原值			
期初数	24,623,804.04	1,992,110.16	26,615,914.20
本期增加金额		29,377.19	29,377.19
1) 购置		29,377.19	29,377.19
本期减少金额			
期末数	24,623,804.04	2,021,487.35	26,645,291.39

累计摊销			
期初数	6,321,847.92	1,879,675.43	8,201,523.35
本期增加金额	492,395.81	87,126.28	579,522.09
计提	492,395.81	87,126.28	579,522.09
本期减少金额			
期末数	6,814,243.73	1,966,801.71	8,781,045.44
账面价值			
期末账面价值	17,809,560.31	54,685.64	17,864,245.95
期初账面价值	18,301,956.12	112,434.73	18,414,390.85

14. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	61,470,668.46	12,131,233.37	49,899,957.01	10,197,219.46
政府补助形成的递延收益	3,563,719.94	820,164.52	1,824,383.86	375,930.77
计税方法不同形成的递延收益	1,749,451.49	437,362.87	11,375,525.94	2,299,219.28
存货中包含的未实现损益	5,199,992.97	596,971.68	4,543,904.74	652,419.43
可抵扣亏损	58,642,424.80	8,383,599.05	46,388,401.43	6,750,176.93
合 计	130,626,257.66	22,369,331.49	114,032,172.98	20,274,965.87

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	166,613.66	233,924.42
可抵扣亏损		1,325,172.43
合 计	166,613.66	1,559,096.85

15. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	735,046.55		735,046.55	788,220.00		788,220.00
合 计	735,046.55		735,046.55	788,220.00		788,220.00

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	50,066,458.33	50,266,724.17
抵押及保证借款	18,026,051.67	15,019,937.50
保证借款	12,014,116.67	
合 计	80,106,626.67	65,286,661.67

17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,171,600.00	8,283,744.00
合 计	7,171,600.00	8,283,744.00

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	45,999,881.00	46,529,848.13
应付长期资产购置款	1,040,652.29	1,864,927.84
安装费	8,392,364.80	8,924,869.05
运 费	3,799,519.41	4,312,679.41
其 他	72,328.71	4,489.60
合 计	59,304,746.21	61,636,814.03

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	177,778,150.55	179,144,974.64
合 计	177,778,150.55	179,144,974.64

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,230,118.58	49,597,451.93	48,345,083.05	8,482,487.46
离职后福利—设定提存计划		2,686,530.88	2,686,530.88	
合 计	7,230,118.58	52,283,982.81	51,031,613.93	8,482,487.46

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,151,667.38	43,973,912.45	42,725,656.21	8,399,923.62
职工福利费		3,128,213.40	3,128,213.40	
社会保险费		1,365,059.69	1,365,059.69	
其中：医疗保险费		1,264,249.30	1,264,249.30	
工伤保险费		100,810.39	100,810.39	
住房公积金		798,162.00	798,162.00	
工会经费和职工教育经费	78,451.20	332,104.39	327,991.75	82,563.84
小 计	7,230,118.58	49,597,451.93	48,345,083.05	8,482,487.46

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,560,454.74	2,560,454.74	
失业保险费		126,076.14	126,076.14	
小 计		2,686,530.88	2,686,530.88	

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,558,296.10	1,749,143.71
企业所得税	181,020.55	1,045,842.49
代扣代缴个人所得税	84,113.75	35,699.18
城市维护建设税	133,397.05	98,160.00
房产税	1,051,754.31	1,226,582.63
土地使用税	124,590.00	319,472.30
印花税	31,912.60	22,512.80
教育费附加	90,806.75	57,137.49
地方教育附加	15,669.02	38,091.66
环境保护税	5,500.00	5,500.00
合 计	3,277,060.13	4,598,142.26

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	811,420.60	972,707.37

项 目	期末数	期初数
应付费用款	604,587.37	443,525.23
其 他	176,406.93	137,303.48
合 计	1,592,414.90	1,553,536.08

23. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	1,641,074.12	12,538,029.47
合 计	1,641,074.12	12,538,029.47

24. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
非金融机构借款	85,888.06	111,453.65
合 计	85,888.06	111,453.65

25. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,824,383.86	2,000,000.00	260,663.92	3,563,719.94	与资产相关的政府补助
合 计	1,824,383.86	2,000,000.00	260,663.92	3,563,719.94	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
高效除尘成套设备产业化项目补助	1,225,000.00		150,000.00	1,075,000.00	与资产相关
浙江省洁华大气污染防治技术研究院补助	358,187.44		49,257.84	308,929.60	与资产相关
水泥窑尾高效长袋脉冲除尘器项目补助	38,928.38		4,285.80	34,642.58	与资产相关
工业生产性设备投资项目财政奖励	202,268.04		40,453.61	161,814.43	与资产相关
废气净化治理工程项目补助		2,000,000.00	16,666.67	1,983,333.33	与资产相关
小 计	1,824,383.86	2,000,000.00	260,663.92	3,563,719.94	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

26. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）	期末数
-----	-----	------------------	-----

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00						100,000,000.00

27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,599,999.00			2,599,999.00
其他资本公积	2,197,292.85			2,197,292.85
合 计	4,797,291.85			4,797,291.85

28. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		4,723,632.73	4,723,632.73	
合 计		4,723,632.73	4,723,632.73	

29. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,480,660.52	635,954.95		29,116,615.47
合 计	28,480,660.52	635,954.95		29,116,615.47

(2) 其他说明

根据公司章程，按 2021 年度母公司实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积 635,954.95 元。

30. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	161,382,725.55	176,209,861.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-23,924,232.37
调整后期初未分配利润	161,382,725.55	152,285,629.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,959,154.74	16,928,224.52
减：提取法定盈余公积	635,954.95	2,831,128.25
应付普通股股利	20,000,000.00	5,000,000.00

项 目	本期数	上年同期数
期末未分配利润	143,705,925.34	161,382,725.55

(2)其他说明

2021年6月24日,根据公司2020年度股东大会审议通过的《关于公司2020年度利润分配预案》议案,公司以总股本100,000,000.00股为基数,向全体股东按每10股派发现金红利1.00元(含税),合计共派发现金红利10,000,000.00元。

2021年10月13日,根据公司2021年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司2021年半年度利润分配预案》议案,公司以总股本100,000,000.00股为基数,向全体股东按每10股派发现金红利1.00元(含税),合计共派发现金红利10,000,000.00元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	395,243,702.03	339,406,289.14	389,972,253.36	321,443,498.14
其他业务收入	5,269,833.44	2,080,664.36	4,825,365.52	1,806,594.50
合 计	400,513,535.47	341,486,953.50	394,797,618.88	323,250,092.64
其中:与客户之间的合同产生的收入	397,883,402.85	340,857,832.13	391,214,606.04	322,107,553.80

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
袋式除尘设备	382,640,782.71	328,370,242.73	366,843,120.86	305,202,324.72
脱硫脱硝设备	9,125,314.08	8,062,691.67	18,847,036.07	12,833,428.19
履膜滤料	2,051,380.19	1,978,751.16	2,285,838.23	440,905.15
其他环保设备	1,426,225.05	994,603.58	1,996,258.20	2,966,840.08
材料销售等	2,639,700.82	1,451,542.99	1,242,352.68	664,055.66
小 计	397,883,402.85	340,857,832.13	391,214,606.04	322,107,553.80

2)收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境 内	368,501,418.30	320,380,491.91	363,860,216.04	306,205,239.56
境 外	29,381,984.55	20,477,340.22	27,354,390.00	15,902,314.24
小 计	397,883,402.85	340,857,832.13	391,214,606.04	322,107,553.80

3)收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	397,883,402.85	391,214,606.04
小 计	397,883,402.85	391,214,606.04

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 151,181,020.22 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	597,134.41	798,313.59
教育费附加	337,830.75	477,142.25
地方教育附加	225,220.51	318,094.83
印花税	157,554.60	136,233.50
房产税	1,032,993.44	1,386,308.89
土地使用税	178,887.70	568,652.30
车船税	32,992.52	36,782.52
环保税	22,000.00	22,000.00
地方水利建设基金		36.41
合 计	2,584,613.93	3,743,564.29

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,275,366.38	6,218,023.37
广告费	19,801.98	22,180.17
差旅费	721,677.99	790,433.99
招标费	162,279.31	244,877.54
合 计	8,179,125.66	7,275,515.07

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,835,815.47	8,168,639.85
劳动保险费	4,008,305.62	2,047,962.83
办公经费	2,556,370.69	2,373,236.08
业务招待费	2,553,527.52	2,080,689.57
折旧摊销费	2,568,907.54	2,059,586.32
差旅费	828,927.68	632,015.70
中介费	946,613.23	1,017,711.72
其 他	1,363,527.88	889,147.89
合 计	25,661,995.63	19,268,989.96

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,229,500.22	6,470,712.62
折旧及摊销费	1,151,437.14	955,263.13
差旅费	77,051.71	116,274.61
研发领料	2,432,320.74	839,448.03
合 计	10,890,309.81	8,381,698.39

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,324,349.33	3,891,760.98
减：利息收入	45,124.69	67,414.87
其 他	64,704.74	188,116.28
合 计	3,343,929.38	4,012,462.39

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	260,663.92	243,997.25	260,663.92

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	5,580,316.94	7,356,544.50	1,546,876.94
代扣个人所得税手续费返还	2,782.70	43,464.00	2,782.70
合 计	5,843,763.56	7,644,005.75	1,810,323.56

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置金融工具取得的投资收益	-159,649.02	-185,888.14
理财产品持有期间取得的投资收益	139,904.95	124,353.80
债务重组收益		-258,555.00
合 计	-19,744.07	-320,089.34

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-5,026,281.02	-19,756,210.84
合 计	-5,026,281.02	-19,756,210.84

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-6,964,652.36	
合同资产减值损失	-51,561.64	-199,638.32
合 计	-7,016,214.00	-199,638.32

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	2,901.75	-7,092.64	2,901.75
合 计	2,901.75	-7,092.64	2,901.75

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔款收入		374,108.51	
其 他	284,622.03	607.74	284,622.03
合 计	284,622.03	374,716.25	284,622.03

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	220,000.00	380,000.00	220,000.00
非流动资产毁损报废损失	277,375.96	32,395.06	277,375.96
其 他	4.14		4.14
合 计	497,380.10	412,395.06	497,380.10

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	692,566.53	333,302.07
递延所得税费用	-2,094,365.62	-785,837.81
合 计	-1,401,799.09	-452,535.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,938,275.71	16,188,591.94
按母公司适用税率计算的所得税费用	290,741.36	2,428,288.79
子公司适用不同税率的影响	435,101.30	-357,202.23
调整以前期间所得税的影响	188,324.13	-1,072,409.96
非应税收入的影响[注]	-605,016.00	-919,257.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	178,903.18	121,078.14
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-1,958,961.01	-763,628.18
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	74,498.06	110,595.05
前期未确认递延所得税资产的暂时性差异的影响	-5,390.11	
所得税费用	-1,401,799.09	-452,535.74

[注] 系财政部、国家税务总局下发的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》相关的

增值税返还（财税〔2016〕52号）

(三)合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回投标保证金及履约保证金	7,089,385.00	6,668,958.00
收回的保函、票据保证金	2,473,908.50	7,329,627.51
收到的政府补助	3,558,876.94	1,582,144.50
收到非关联方资金拆借款		3,452,000.00
其 他	610,184.13	1,204,725.07
合 计	13,732,354.57	20,237,455.08

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付投标保证金及履约保证金	7,710,604.00	5,853,612.00
付现的经营、管理费用	9,600,700.36	7,919,194.71
支付保函、票据保证金	1,064,660.00	7,228,830.55
其 他	649,383.66	1,524,104.30
合 计	19,025,348.02	22,525,741.56

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	138,489,904.95	166,294,353.80
合 计	138,489,904.95	166,294,353.80

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	135,050,000.00	169,470,000.00
合 计	135,050,000.00	169,470,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
归还非金融机构借款	32,500.00	27,500.00
合 计	32,500.00	27,500.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,340,074.80	16,641,127.68
加: 资产减值准备	12,042,495.02	19,955,849.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,605,167.92	12,265,154.21
使用权资产折旧		
无形资产摊销	656,543.91	692,227.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-2,901.75	7,092.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	277,375.96	32,395.06
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,324,349.33	3,891,760.98
投资损失(收益以“-”号填列)	19,744.07	320,089.34
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,094,365.62	-785,837.81
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,895,205.83	62,723,868.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,041,126.83	-14,836,868.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-11,172,653.67	-45,960,301.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,059,497.31	54,946,558.15
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本期数	上年同期数
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,300,334.39	11,371,272.87
减: 现金的期初余额	11,371,272.87	7,053,783.36
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	-5,070,938.48	4,317,489.51

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	6,300,334.39	11,371,272.87
其中: 库存现金	21,069.33	38,673.07
可随时用于支付的银行存款	6,279,265.06	11,332,599.80
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	6,300,334.39	11,371,272.87
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	265,227,873.99	202,250,236.55
其中: 支付货款	262,377,873.99	200,000,236.55
支付固定资产等长期资产购置款	2,850,000.00	2,250,000.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

2021 年度合并现金流量表中现金期末数为 6,300,334.39 元, 资产负债表中货币资金期末数为 7,581,966.14 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 1,281,631.75 元。

2020 年度合并现金流量表中现金期末数为 11,371,272.87 元, 资产负债表中货币资金期末数为 14,062,153.12 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物 标准的票据及保函保证金 2,690,880.25 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,281,631.75	开立保函存入保证金
应收票据	7,834,361.19	开具银行承兑汇票设定质押
固定资产	50,944,718.10	开立保函、银行借款设定抵押
无形资产	17,761,588.69	开立保函、银行借款设定抵押
投资性房地产	7,637,471.53	开立保函、银行借款设定抵押
合计	85,459,771.26	

2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			17.92
其中：美元	2.81	6.3757	17.92

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
高效除尘成套设备产业化项目补助	1,225,000.00		150,000.00	1,075,000.00	其他收益	江西省扶持高新产业协调推进领导小组办公室下发的赣高新产业办(2011)06号
浙江省洁华大气污染防治技术研究院补助	358,187.44		49,257.84	308,929.60	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局下发的海财预(2016)185号和海财预(2017)485号
水泥窑尾高效长袋脉冲除尘器项目补助	38,928.38		4,285.80	34,642.58	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局下发的海财预(2016)185号
工业生产性设备投资项目财政奖励	202,268.04		40,453.61	161,814.43	其他收益	海宁市财政局、海宁市经济和信息化局、海宁市科学技术局下发的海财预(2017)319号
废气净化治理工程项目补助		2,000,000.00	16,666.67	1,983,333.33	其他收益	上饶市财政局关于下发饶财资环指(2021)2号、饶财资环指(2021)9号
小计	1,824,383.86	2,000,000.00	260,663.92	3,563,719.94		

2)与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税返还	4,033,440.00	其他收益	财政部、国家税务总局下发的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)
产业引导资金政府奖励	846,414.00	其他收益	婺源县财政局下发的《关于拨付2020年度县产业发展引导资金的通知》(婺工信字〔2021〕9号)
人才奖励	300,000.00	其他收益	海宁市财政局、中共海宁市委组织部、海宁市科学技术局、海宁市人力资源和社会保障局下发的《海宁市财政局等四部门关于下达2021年企业引育人才专项奖励资金的通知》(海财预〔2021〕169号)
稳增提速财政奖励	200,000.00	其他收益	婺源县工业和信息化局下发的《关于要求拨付2020年度进一步促进工业企业稳增长提增速扶持政策奖励资金的函》(婺工信字〔2021〕9号)
企业收入增量奖励	100,000.00	其他收益	婺源县工业和信息化局下发的《婺源县工业和信息化局关于要求拨付2020年度企业主营业务收入增量奖励资金的函》(婺工信字〔2021〕6号)
专利补助	40,000.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市市场监督管理局下发的《海宁市财政局海宁市市场监督管理局关于下达2021年第二批专利补助经费的通知》(海财预〔2021〕332号)
稳岗补贴	28,798.50	其他收益	海宁市人力资源和社会保障局下发的《关于做好2021年失业保险稳岗返还有关工作的通知》(海人社〔2021〕76号)
人才奖励	25,500.00	其他收益	海宁市财政局、中共海宁市委组织部、海宁市科学技术局、海宁市人力资源和社会保障局下发的《海宁市财政局等四部门关于下达2020年引育人才专项奖励资金的通知》(海财预〔2020〕411号)
稳岗补贴	10,964.44	其他收益	江西省人力资源和社会保障厅、江西省财政厅下发的《江西省人力资源和社会保障厅江西省财政厅关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作有关问题的通知》(赣人社发〔2015〕35号)
专利补助	7,200.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市市场监督管理局下发的《海宁市财政局海宁市市场监督管理局关于下达2020年第二批专利补助经费的通知》(海财预〔2020〕460号)
小计	5,592,316.94		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为**5,840,980.86**元。

(3) 本期退回的政府补助

项目	退回金额	退回原因
以工代训补贴	12,000.00	退回2020年度重复收到的以工代训补贴
合计	12,000.00	

六、合并范围的变更

(一)其他原因的合并范围变动

1. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
海宁锐捷环保科技有限公司	注销	2021-12-16[注]	151.25万元	126.97万元

[注]公司根据经营发展状况,2021年7月19日经董事会批准,决定对子公司海宁锐捷环保科技有限公司(以下简称锐捷环保)进行清算注销。于2021年12月14日完成税务注销,2021年12月16日正式成立清算组,并于2022年2月11日完成工商注销

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
江西洁华	江西婺源	江西婺源	制造业	100		设立
海宁洁华	浙江海宁	浙江海宁	制造业	100		设立
浙江锐捷	浙江海宁	浙江海宁	制造业	100		设立

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:

- 1) 债务人发生重大财务困难;

- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)6、五(一)8之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款余额的23.47%（2020年12月31日：30.63%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期 末 数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	80,106,626.67	81,553,726.81	81,553,726.81		

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	7,171,600.00	7,171,600.00	7,171,600.00		
应付账款	59,304,746.21	59,304,746.21	59,304,746.21		
其他应付款	1,592,414.90	1,592,414.90	1,592,414.90		
长期应付款	85,888.06	90,000.00	30,000.00	60,000.00	
小 计	148,261,275.84	149,712,487.92	149,652,487.92	60,000.00	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	65,286,661.67	66,364,482.92	66,364,482.92		
应付票据	8,283,744.00	8,283,744.00	8,283,744.00		
应付账款	61,636,814.03	61,636,814.03	61,636,814.03		
其他应付款	1,553,536.08	1,553,536.08	1,553,536.08		
长期应付款	111,453.65	122,500.00	32,500.00	60,000.00	30,000.00
小 计	136,872,209.43	137,961,077.03	137,871,077.03	60,000.00	30,000.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币7,000,000.00元（截至2020年12月31日无以浮动利率计息的银行借款），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			6,176,500.00	6,176,500.00
持续以公允价值计量的资产总额			6,176,500.00	6,176,500.00

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司期末持有的应收款项融资均为未到期的银行承兑汇票，信用状况良好，风险较低，到期日小于6个月，不进行折现，以票据账面金额作为其公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江洁华投资有限公司	浙江海宁	投资	2,000万	50.62	50.62

(2) 本公司最终控制方是钱怡松。

钱怡松直接持有本公司15.86%的股份，其通过浙江洁华投资有限公司间接持有本公司50.62%的股份，合计持有公司66.48%的股份，为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
葛二宝	实际控制人配偶
钱汀	实际控制人子女
海宁传承环保服务有限公司	钱汀控制的企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
海宁传承环保服务有限公司	电磁阀等采购	3,471,305.32	

2. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱怡松	1,000.00[注1]	2019.2.21	2022.2.20	否
钱怡松	8.59[注2]	2019.11.20	2024.12.20	否
钱怡松、葛二宝	851.13[注3]	2019.2.28	2022.2.28	否
钱怡松、葛二宝	500.00[注4]	2021.10.9	2022.10.8	否

[注1] 根据钱怡松与中国农业银行股份有限公司海宁支行签订的《最高额保证合同》，钱怡松对本公司向中国农业银行股份有限公司海宁支行的融资业务所发生的债务提供4,000万元的最高额保证担保。该担保项下截至2021年12月31日借款余额1,000.00万元

[注2] 根据海宁洁华与上海蔚来融资租赁有限公司签订的《NI0CBL191100148》汽车融资租赁合同（售后回租），钱怡松对海宁洁华在本合同项下对上海蔚来融资租赁有限公司负有的所有债务承担无限连带责任担保。该担保项下截至2021年12月31日融资余额85,888.06元

[注3] 根据钱怡松、葛二宝与兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行签订《最高额保证合同》，钱怡松、葛二宝对本公司向兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行的融资业务所发生的债务提供3,000万元的最高额保证担保。该担保项下截至2021年12月31日借款余额700.00万元，为开立保函担保余额151.13万元

[注4] 根据钱怡松、葛二宝与杭州银行股份有限公司嘉兴海宁科技支行签订《保证合同》，钱怡松、葛二宝对本公司向杭州银行股份有限公司嘉兴海宁科技支行的融资业务所发生的债务提供500万元的保证担保。该担保项下截至2021年12月31日借款余额500.00万元

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	288.96万元	261.19万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	海宁传承环保服务有限公司	235,013.24			

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小 计		235,013.24			

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 截至 2021 年 12 月 31 日，公司未到期的保函协议合计人民币 2,792,250.00 元。

2. 债务重组

公司的客户青海益和检修安装有限公司、青海西部水电有限公司和青海百河铝业有限责任公司同属于青海省投资集团有限公司下属公司。2020 年 6 月 19 日，经债权人申请，青海省西宁市中级人民法院（以下简称西宁中院）依法裁定受理青海省投资集团有限公司等十七家企业破产重整案。2020 年度公司已将涉及客户相关应收账款余额全额计提坏账，截至 2021 年 12 月 31 日应收账款余额为 1,306.37 万元，已计提坏账准备 1,306.37 万元，账面价值为 0 万元。2021 年 12 月 24 日，西宁中院裁定批准《青海省投资集团有限公司等十七家企业重整计划》（以下简称《重整计划》）。根据《重整计划》的规定，公司就剩余债权选择了按照统一比例分别进行债转股加领受信托受益权份额。截至报告出具日重整工作尚未完成，公司对此次债务重组暂不进行会计处理。

(二) 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	10,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2022 年 4 月 27 日公司第七届董事会第六次会议通过的 2021 年度利润分配预案，以 2021 年 12 月 31 日的公司总股本 100,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计共派发现金红利 10,000,000.00 元，不送红股，不以公积金转增股本。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

(二) 租赁

1. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	2,630,132.62

2) 经营租赁资产

项 目	期末数
固定资产	469.74
投资性房地产	13,720,369.63
小 计	13,720,839.37

3)根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1年以内	1,998,651.80
1-2年	1,452,411.80
2-3年	1,314,411.80
3-4年	101,411.80
4-5年	101,411.80
5年以后	904,255.22
合 计	5,872,554.22

(2) 其他信息

租出资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
房屋建筑物	250.00 平方米	2020/9/15-2022/9/14	否
房屋建筑物	14.80 平方米	2020/7/1-2025/6/30	否
房屋建筑物	932.00 平方米	2019/10/15-2024/10/14	否
房屋建筑物	16,635.30 平方米	2015/11/24-2035/11/23	否
房屋建筑物	6,016.00 平方米	2017/4/21-2023/4/20	否
房屋建筑物	3,910.53 平方米	2018/4/1-2028/3/31	否
房屋建筑物	2,520.00 平方米	2020/1/1-2025/1/1	否
房屋建筑物	1,152.00 平方米	2020/8/5-2022/8/4	否
房屋建筑物	2,880.00 平方米	2020/2/1-2025/1/31	否
机器设备	1 台	2019/10/15-2024/10/14	否

(三) 拟出售资产

根据海宁市黄湾镇人民政府的整体规划,海宁市黄湾镇人民政府拟回购公司位于海宁市黄湾镇尖山新区安仁路2号的国有土地使用权,同时收购在该土地上的建筑物(房屋)、构筑物、附属设施及绿化树木等资产。双方于2021年12月30日签订《土地使用权及地上房屋收回补偿协议书》,约定回购总价1.41亿元,收储操作基准日为2022年12月15日,第一期补偿款6,000.00万元将在收储操作基准日后15个工作日内支付。公司需在收到第一笔补偿款次日起六个月内腾空所有房屋并移交给海宁市黄湾镇人民政府。公司已于2022年1月17日收到海宁市黄湾镇人民政府支付的1,200.00万元的履约保证金。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,830,422.60	1.60	1,830,422.60	100.00	
按组合计提坏账准备	112,587,436.36	98.40	21,244,286.13	18.87	91,343,150.23
合计	114,417,858.96	100.00	23,074,708.73	20.17	91,343,150.23

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,617,422.60	1.33	1,617,422.60	100.00	
按组合计提坏账准备	120,445,010.87	98.67	19,734,172.29	16.38	100,710,838.58
合计	122,062,433.47	100.00	21,351,594.89	17.49	100,710,838.58

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青海盐湖海纳化工有限公司	1,617,422.60	1,617,422.60	100.00	预计无法收回
云南云铝中信塑木新型材料有限公司	213,000.00	213,000.00	100.00	预计无法收回
小计	1,830,422.60	1,830,422.60	100.00	

3)采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	43,028,262.94	860,565.26	2.00
1-2年	40,351,827.62	3,228,146.21	8.00
2-3年	11,541,798.26	3,462,539.48	30.00
3-5年	7,945,024.73	3,972,512.37	50.00
5年以上	9,720,522.81	9,720,522.81	100.00
小 计	112,587,436.36	21,244,286.13	18.87

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	43,028,262.94
1-2年	40,351,827.62
2-3年	11,541,798.26
3-5年	9,101,707.98
5年以上	10,394,262.16
合 计	114,417,858.96

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,617,422.60	213,000.00						1,830,422.60
按组合计提坏账准备	19,734,172.29	2,049,208.17				539,094.33		21,244,286.13
合 计	21,351,594.89	2,262,208.17				539,094.33		23,074,708.73

(4)本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 539,094.33 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
乌苏市青松建材有限公司	货款	182,201.76	预计无法收回	经内部审批	否
重庆赛迪热工环保工程技术有限公司	货款	102,500.00	预计无法收回	经内部审批	否
甘肃恒昌商贸有限责任公司	货款	100,000.00	预计无法收回	经内部审批	否
小 计		384,701.76			

(5)应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司	14,387,301.72	12.57	2,386,720.83
唐山洁城能源股份有限公司	7,363,960.00	6.44	589,116.80
昆明有色冶金设计研究院股份公司	6,433,430.17	5.62	591,418.48
马鞍山钢铁股份有限公司	5,180,416.55	4.53	103,608.33
国网冀北节能服务有限公司	4,670,427.37	4.08	178,762.39
小 计	38,035,535.81	33.24	3,849,626.83

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1)类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,824,328.72	100.00	125,124.57	4.43	2,699,204.15
合 计	2,824,328.72	100.00	125,124.57	4.43	2,699,204.15

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,345,702.98	100.00	151,501.47	6.46	2,194,201.51
合 计	2,345,702.98	100.00	151,501.47	6.46	2,194,201.51

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	2,824,328.72	125,124.57	4.43
小 计	2,824,328.72	125,124.57	4.43

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	2,587,028.72

1-2 年	167,300.00
3-5 年	20,000.00
5 年以上	50,000.00
合 计	2,824,328.72

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初数	36,518.25	64,983.22	50,000.00	151,501.47
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-13,384.00	13,384.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	28,606.32	-54,983.22		-26,376.90
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	51,740.57	23,384.00	50,000.00	125,124.57

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款。

(5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,699,332.00	2,067,912.00
其 他	124,996.72	277,790.98
合 计	2,824,328.72	2,345,702.98

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例（%）	坏账准备
唐山冀东机电设备有限公司	押金保证金	926,000.00	1 年以内	32.79	18,520.00

潍坊特钢集团有限公司	押金保证金	676,000.00	1年以内	23.93	13,520.00
宁波众茂杭州湾热电有限公司	押金保证金	208,000.00	[注]	7.36	10,640.00
浙江新都绿色能源有限公司	押金保证金	200,000.00	1年以内	7.08	4,000.00
江苏中顺节能科技有限公司	押金保证金	150,000.00	1年以内	5.31	3,000.00
小计		2,160,000.00		76.47	49,680.00

[注]其中1年以内金额100,000.00元,1-2年金额108,000.00元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	100,000,000.00		100,000,000.00	101,050,000.00		101,050,000.00
合 计	100,000,000.00		100,000,000.00	101,050,000.00		101,050,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江西洁华	60,000,000.00			60,000,000.00		
海宁洁华	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江锐捷	20,000,000.00			20,000,000.00		
锐捷环保	1,050,000.00		1,050,000.00			
小 计	101,050,000.00		1,050,000.00	100,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	290,831,125.45	252,393,837.28	323,096,151.67	272,130,351.02
其他业务收入	7,455,479.34	2,606,686.88	7,090,018.55	2,349,912.83
合 计	298,286,604.79	255,000,524.16	330,186,170.22	274,480,263.85
其中:与客户之间的合同产生的收入	292,827,899.36	253,167,209.24	324,090,732.68	272,693,431.46

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
袋式除尘设备	281,705,811.37	244,331,145.61	304,249,115.60	259,296,922.83
脱硫脱硝设备	9,125,314.08	8,062,691.67	18,847,036.07	12,833,428.19
材料销售等	1,996,773.91	773,371.96	994,581.01	563,080.44
小 计	292,827,899.36	253,167,209.24	324,090,732.68	272,693,431.46

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境 内	263,445,914.81	232,689,869.02	296,736,342.68	256,791,117.22
境 外	29,381,984.55	20,477,340.22	27,354,390.00	15,902,314.24
小 计	292,827,899.36	253,167,209.24	324,090,732.68	272,693,431.46

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	292,827,899.36	324,090,732.68
小 计	292,827,899.36	324,090,732.68

(3)在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 114,547,647.34 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,052,411.06	6,242,257.94
折旧及摊销费	1,062,225.66	796,665.05
差旅费	77,051.71	116,274.61
研发领料	2,405,314.82	750,026.48
其 他	160,377.36	
合 计	10,757,380.61	7,905,224.08

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,443,060.36	5,102,878.42
处置金融工具取得的投资收益	-159,649.02	-185,888.14

理财产品持有期间取得的投资收益	127,922.80	107,635.89
合 计	1,411,334.14	5,024,626.17

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-274,474.21	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,807,540.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	139,904.95	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	420,057.20	
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	64,617.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,782.70	

小 计	2,160,429.39	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	503,423.13	
少数股东权益影响额（税后）	2,465.58	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,654,540.68	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45	0.01	0.01

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,959,154.74	
非经常性损益	B	1,654,540.68	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,304,614.06	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	294,660,677.92	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	10,000,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	10,000,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	2	
其他	a. 股份支付计入所有者权益	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	b. 外币报表折算差额	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	289,473,588.62	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	1.02%	

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.45%
-------------------	-------	-------

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,959,154.74
非经常性损益	B	1,654,540.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,304,614.06
期初股份总数	D	100,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	100,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.01

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

洁华控股股份有限公司
二〇二二年四月二十七日

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：

公司董事会办公室。