

广东嘉得力清洁科技股份有限公司
2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月
合并及母公司财务报表
审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、审计报告	1-3
二、审计报告附录	
1. 合并资产负债表	4-5
2. 合并利润表	6
3. 合并现金流量表	7
4. 合并股东权益变动表	8-10
5. 母公司资产负债表	11-12
6. 母公司利润表	13
7. 母公司现金流量表	14
8. 母公司股东权益变动表	15-17
9. 财务报表附注	18-101
三、审计报告附件	
1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	
3. 注册会计师执业证书复印件	



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审计报告

中兴华审字（2022）第 410320 号

广东嘉得力清洁科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东嘉得力清洁科技股份有限公司（以下简称“嘉得力科技公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了嘉得力科技公司 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

嘉得力科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括嘉得力科技公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，管理层负责评估嘉得力科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算嘉得力科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督嘉得力科技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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计



证据，就可能导致对嘉得力科技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嘉得力科技公司不能持续经营。

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

（6）就嘉得力科技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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二二年十一月七日

合并资产负债表

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	24,665,946.48	34,636,676.66	14,355,508.81
交易性金融资产	六、2	3,521,070.62	-	2,700,000.00
衍生金融资产		-	-	-
应收票据	六、3	-	-	603,731.10
应收账款	六、4	18,118,155.15	13,705,237.18	16,115,756.47
应收款项融资		-	-	-
预付款项	六、5	1,793,079.65	1,040,159.09	2,219,833.33
其他应收款	六、6	1,085,110.80	948,776.90	975,312.50
存货	六、7	21,091,225.82	22,975,605.99	21,269,609.58
合同资产		-	-	-
持有待售资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产	六、8	22,910,051.39	20,570,503.94	11,085,470.93
其他流动资产	六、9	13,494.07	8,400.51	6,361.48
流动资产合计		93,198,133.98	93,885,360.27	69,331,584.20
非流动资产：				
债权投资		-	-	-
其他债权投资		-	-	-
长期应收款	六、10	14,797,332.81	20,054,438.39	17,703,313.75
长期股权投资	六、11	2,995,992.08	2,995,992.08	3,000,000.00
其他权益工具投资		-	-	-
其他非流动金融资产		-	-	-
投资性房地产		-	-	-
固定资产	六、12	2,268,816.90	2,227,891.78	2,456,055.14
在建工程		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
使用权资产	六、13	12,402,375.31	10,652,381.47	-
无形资产	六、14	75,028.93	106,343.83	31,123.17
开发支出		-	-	-
商誉	六、15	70,219.66	70,219.66	70,219.66
长期待摊费用	六、16	486,288.98	976,147.23	1,883,529.66
递延所得税资产	六、17	524,610.22	581,987.81	242,870.97
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		33,620,664.89	37,665,402.25	25,387,112.35
资产总计		126,818,798.87	131,550,762.52	94,718,696.55

合并资产负债表（续）

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：				
短期借款	六、18	-	6,250,000.00	11,400,000.00
交易性金融负债		-	-	-
衍生金融负债		-	-	-
应付票据	六、19	2,150,438.91	2,948,418.53	4,588,424.00
应付账款	六、20	8,219,847.91	9,638,256.32	7,508,884.80
预收款项		-	-	-
合同负债	六、21	3,050,053.29	4,403,837.10	2,268,861.14
应付职工薪酬	六、22	2,501,841.27	4,246,517.43	3,241,529.56
应交税费	六、23	3,972,278.13	3,110,239.52	2,200,988.52
其他应付款	六、24	4,422,065.30	4,220,221.66	5,050,562.86
持有待售负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债	六、25	5,360,504.76	2,633,033.30	-
其他流动负债	六、26	5,667,890.84	5,393,627.60	4,274,836.66
流动负债合计		35,344,920.41	42,844,151.46	40,534,087.54
非流动负债：				
长期借款	六、27	6,500,000.00	9,500,000.00	-
应付债券		-	-	-
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
租赁负债	六、28	9,541,300.60	8,439,661.56	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益		-	-	-
递延所得税负债	六、17	1,384,517.11	1,713,439.24	789,954.59
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		17,425,817.71	19,653,100.80	789,954.59
负债合计		52,770,738.12	62,497,252.26	41,324,042.13
股东权益：				
股本	六、29	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-	-
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
资本公积	六、30	6,511,524.48	6,511,524.48	6,511,524.48
减：库存股		-	-	-
其他综合收益		-	-	-
专项储备		-	-	-
盈余公积	六、31	4,889,082.10	4,889,082.10	3,490,771.38
未分配利润	六、32	47,333,585.97	42,264,517.12	28,409,355.63
归属于母公司股东权益合计		68,734,192.55	63,665,123.70	48,411,651.49
少数股东权益		5,313,868.20	5,388,386.56	4,983,002.93
股东权益合计		74,048,060.75	69,053,510.26	53,394,654.42
负债和股东权益总计		126,818,798.87	131,550,762.52	94,718,696.55

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	六、33	51,328,390.22	124,066,703.52	121,187,512.96
其中：营业收入	六、33	51,328,390.22	124,066,703.52	121,187,512.96
二、营业总成本		44,515,611.20	106,051,325.17	106,985,032.23
其中：营业成本	六、33	32,982,501.55	78,862,188.83	78,964,004.85
税金及附加	六、34	286,504.20	721,016.42	385,308.33
销售费用	六、35	4,752,894.31	10,956,240.28	13,666,047.70
管理费用	六、36	4,448,632.43	8,836,186.19	9,028,018.82
研发费用	六、37	1,771,105.62	5,224,139.08	4,827,207.52
财务费用	六、38	273,973.09	1,451,554.37	114,445.01
其中：利息费用		221,251.25	727,485.75	394,954.56
利息收入		36,065.18	71,010.05	38,802.44
加：其他收益	六、39	227,860.89	986,078.02	357,439.42
投资收益（损失以“-”号填列）	六、40	15,538.36	220,914.55	20,641.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-4,007.92	-
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）	六、41	21,070.62	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、42	-633,678.21	-1,473,198.69	-629,833.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、43	-828,007.39	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、44	11,664.57	253.81	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,627,227.86	17,749,426.04	13,950,727.36
加：营业外收入	六、44	228,725.19	322,803.46	39,638.89
减：营业外支出	六、46	61,434.71	156,547.22	92,704.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,794,518.34	17,915,682.28	13,897,661.83
减：所得税费用	六、47	799,967.85	2,256,826.44	1,509,818.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,994,550.49	15,658,855.84	12,387,843.62
（一）按经营持续性分类：				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,994,550.49	15,658,855.84	12,387,843.62
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,069,068.85	15,253,472.21	12,492,377.06
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-74,518.36	405,383.63	-104,533.44
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属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		4,994,550.49	15,658,855.84	12,387,843.62
归属于母公司股东的综合收益总额		5,069,068.85	15,253,472.21	12,492,377.06
归属于少数股东的综合收益总额		-74,518.36	405,383.63	-104,533.44
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	十七、2	0.5069	1.5253	1.2492
（二）稀释每股收益（元/股）	十七、2	0.5069	1.5253	1.2492

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
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		53,168,292.39	127,828,143.30	107,482,330.04
收到的税费返还		436,624.22	1,113,001.59	1,398,291.17
收到其他与经营活动有关的现金	六、48	638,801.79	1,548,764.00	1,767,992.05
经营活动现金流入小计		54,243,718.40	130,489,908.89	110,648,613.26
购买商品、接受劳务支付的现金		34,123,029.20	78,027,103.06	76,854,762.89
支付给职工以及为职工支付的现金		11,636,275.52	19,907,922.63	19,798,381.67
支付的各项税费		2,536,738.56	5,286,946.63	3,371,813.94
支付其他与经营活动有关的现金	六、48	3,244,318.73	11,586,749.87	10,745,497.17
经营活动现金流出小计		51,540,362.01	114,808,722.19	110,770,455.67
经营活动产生的现金流量净额		2,703,356.39	15,681,186.70	-121,842.41
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		15,538.36	224,922.47	20,641.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		1,100.00	-	-
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	六、48	2,000,000.00	3,500,000.00	1,800,000.00
投资活动现金流入小计		2,016,638.36	3,724,922.47	1,820,641.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,949.84	673,861.22	1,809,249.55
质押贷款净增加额		-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	六、48	5,500,000.00	800,000.00	1,500,000.00
投资活动现金流出小计		5,509,949.84	1,473,861.22	3,309,249.55
投资活动产生的现金流量净额		-3,493,311.48	2,251,061.25	-1,488,608.46
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		-	20,000,000.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	20,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,250,000.00	15,650,000.00	8,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		221,251.25	727,485.75	394,954.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、48	1,731,743.14	3,280,512.00	-
筹资活动现金流出小计		9,202,994.39	19,657,997.75	9,314,954.56
筹资活动产生的现金流量净额		-9,202,994.39	342,002.25	5,685,045.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,219.30	-93,082.35	-61,934.90
五、现金及现金等价物净增加额		-9,970,730.18	18,181,167.85	4,012,659.67
加：期初现金及现金等价物余额		32,536,676.66	14,355,508.81	10,342,849.14
六、期末现金及现金等价物余额		22,565,946.48	32,536,676.66	14,355,508.81

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2022 年 1-6 月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	4,889,082.10	42,264,517.12	63,665,123.70	5,388,386.56	69,053,510.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-		42,264,517.12	63,665,123.70	5,388,386.56	69,053,510.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,069,068.85	5,069,068.85	-74,518.36	4,994,550.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,069,068.85	5,069,068.85	-74,518.36	4,994,550.49
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-		47,333,585.97	68,734,192.55	5,313,868.20	74,048,060.75

合并股东权益变动表（续）

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2021 年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	3,490,771.38	28,409,355.63	48,411,651.49	4,983,002.93	53,394,654.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	3,490,771.38	28,409,355.63	48,411,651.49	4,983,002.93	53,394,654.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,398,310.72	13,855,161.49	15,253,472.21	405,383.63	15,658,855.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,253,472.21	15,253,472.21	405,383.63	15,658,855.84
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,398,310.72	-1,398,310.72	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,398,310.72	-1,398,310.72	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	4,889,082.10	42,264,517.12	63,665,123.70	5,388,386.56	69,053,510.26

合并股东权益变动表（续）

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	2,217,980.06	17,189,769.89	35,919,274.43	5,087,536.37	41,006,810.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	2,217,980.06	17,189,769.89	35,919,274.43	5,087,536.37	41,006,810.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,272,791.32	11,219,585.74	12,492,377.06	-104,533.44	12,387,843.62
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,492,377.06	12,492,377.06	-104,533.44	12,387,843.62
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,272,791.32	-1,272,791.32	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,272,791.32	-1,272,791.32	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	3,490,771.38	28,409,355.63	48,411,651.49	4,983,002.93	53,394,654.42

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金		20,456,538.15	27,216,504.29	12,237,320.33
交易性金融资产		-	-	-
衍生金融资产		-	-	-
应收票据		-	-	603,731.10
应收账款	十五、1	14,982,325.02	10,848,356.27	14,078,037.65
应收款项融资		-	-	-
预付款项		2,106,128.33	966,713.37	2,166,570.72
其他应收款	十五、2	1,013,624.70	897,288.90	753,454.50
存货		18,465,308.80	20,407,367.73	19,078,188.95
合同资产		-	-	-
持有待售资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产		22,300,172.40	19,892,563.42	10,917,613.39
其他流动资产		10,214.07	447.89	-
流动资产合计		79,334,311.47	80,229,241.87	59,834,916.64
非流动资产：				
债权投资		-	-	-
其他债权投资		-	-	-
长期应收款		14,538,477.69	19,534,701.09	17,516,035.92
长期股权投资	十五、3	10,555,992.08	11,755,992.08	11,760,000.00
其他权益工具投资		-	-	-
其他非流动金融资产		-	-	-
投资性房地产		-	-	-
固定资产		1,787,956.22	1,670,966.53	1,729,582.20
在建工程		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产		9,405,200.89	10,652,381.47	-
使用权资产		75,028.93	106,343.83	28,184.52
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		380,333.38	769,270.52	1,465,474.79
递延所得税资产		461,007.89	517,732.04	178,684.57
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		37,203,997.08	45,007,387.56	32,677,962.00
资产总计		116,538,308.55	125,236,629.43	92,512,878.64

母公司资产负债表（续）

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：				
短期借款		-	6,250,000.00	11,400,000.00
交易性金融负债		-	-	-
衍生金融负债		-	-	-
应付票据		2,150,438.91	2,948,418.53	4,588,424.00
应付账款		8,222,525.03	9,675,012.57	7,617,511.39
预收款项		-	-	-
合同负债		1,557,919.64	2,685,985.79	2,268,861.14
应付职工薪酬		1,901,177.24	3,164,922.80	2,640,248.89
应交税费		3,791,477.02	2,657,332.22	2,106,430.95
其他应付款		4,289,191.05	4,186,837.59	5,558,791.97
持有待售负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债		4,809,592.89	2,633,033.30	-
其他流动负债		5,336,036.94	5,219,480.07	4,064,338.99
流动负债合计		32,058,358.72	39,421,022.87	40,244,607.33
非流动负债：				
长期借款		6,500,000.00	9,500,000.00	-
应付债券		-	-	-
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
租赁负债		7,088,311.01	8,439,661.56	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益		-	-	-
递延所得税负债		1,374,168.47	1,673,599.39	849,032.93
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		14,962,479.48	19,613,260.95	849,032.93
负债合计		47,020,838.20	59,034,283.82	41,093,640.26
所有者权益：				
实收资本		10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-	-
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
资本公积		6,511,524.48	6,511,524.48	6,511,524.48
减：库存股		-	-	-
其他综合收益		-	-	-
专项储备		-	-	-
盈余公积		4,889,082.10	4,889,082.10	3,490,771.38
未分配利润		48,116,863.77	44,801,739.03	31,416,942.52
所有者权益合计		69,517,470.35	66,202,345.61	51,419,238.38
负债和所有者权益总计		116,538,308.55	125,236,629.43	92,512,878.64

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十五、4	48,448,994.23	117,800,859.44	115,564,644.09
减：营业成本	十五、4	33,549,397.90	78,704,650.03	77,501,127.02
税金及附加		249,498.20	528,217.13	289,015.70
销售费用		2,625,283.13	7,807,955.33	11,420,620.57
管理费用		3,650,103.24	6,873,928.94	6,652,293.41
研发费用		1,705,874.99	5,224,139.08	4,827,207.52
财务费用		265,717.35	1,449,260.05	114,932.51
其中：利息费用		221,251.25	727,485.75	394,954.56
利息收入		30,276.26	64,777.67	27,356.00
加：其他收益		189,775.26	977,835.13	330,064.78
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-4,007.92	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-4,007.92	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	-
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）		-578,156.41	-1,466,506.43	-630,456.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,028,007.39	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,986,730.88	16,720,029.66	14,459,056.00
加：营业外收入		193,347.42	260,584.21	15,647.90
减：营业外支出		60,799.43	127,027.09	89,085.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,119,278.87	16,853,586.78	14,385,618.45
减：所得税费用		804,154.13	2,070,479.55	1,657,705.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,315,124.74	14,783,107.23	12,727,913.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,315,124.74	14,783,107.23	12,727,913.21
（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		3,315,124.74	14,783,107.23	12,727,913.21

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
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		50,325,089.36	121,394,532.88	101,638,928.23
收到的税费返还		432,310.39	1,113,001.59	1,398,291.17
收到其他与经营活动有关的现金		441,024.19	1,298,252.91	1,611,059.85
经营活动现金流入小计		51,198,423.94	123,805,787.38	104,648,279.25
购买商品、接受劳务支付的现金		37,381,730.18	79,886,005.60	78,628,618.75
支付给职工以及为职工支付的现金		8,082,713.53	14,075,336.72	15,292,397.51
支付的各项税费		1,469,576.61	3,813,753.50	2,532,907.41
支付其他与经营活动有关的现金		1,889,601.97	12,667,814.61	8,536,604.05
经营活动现金流出小计		48,823,622.29	110,442,910.43	104,990,527.72
经营活动产生的现金流量净额		2,374,801.65	13,362,876.95	-342,248.47
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		1,100.00	-	-
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		-	-	-
投资活动现金流入小计		1,100.00	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,949.84	632,612.89	1,125,283.47
投资支付的现金		-	-	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流出小计		9,949.84	632,612.89	1,625,283.47
投资活动产生的现金流量净额		-8,849.84	-632,612.89	-1,625,283.47
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		-	20,000,000.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	20,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,250,000.00	15,650,000.00	8,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		221,251.25	727,485.75	394,954.56
支付其他与筹资活动有关的现金		1,676,886.00	3,280,512.00	-
筹资活动现金流出小计		9,148,137.25	19,657,997.75	9,314,954.56
筹资活动产生的现金流量净额		-9,148,137.25	342,002.25	5,685,045.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,219.30	-93,082.35	-61,934.90
五、现金及现金等价物净增加额		-6,759,966.14	12,979,183.96	3,655,578.60
加：期初现金及现金等价物余额		25,216,504.29	12,237,320.33	8,581,741.73
六、期末现金及现金等价物余额		18,456,538.15	25,216,504.29	12,237,320.33

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2022 年 1-6 月份										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	4,889,082.10	44,801,739.03	66,202,345.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	4,889,082.10	44,801,739.03	66,202,345.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,315,124.74	3,315,124.74
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,315,124.74	3,315,124.74
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	4,889,082.10	48,116,863.77	69,517,470.35

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2021 年度										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	3,490,771.38	31,416,942.52	51,419,238.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	3,490,771.38	31,416,942.52	51,419,238.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	-	-	-	-	-	-	-	-	1,398,310.72	13,384,796.51	14,783,107.23
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,783,107.23	14,783,107.23
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,398,310.72	-1,398,310.72	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,398,310.72	-1,398,310.72	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	4,889,082.10	44,801,739.03	66,202,345.61

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：广东嘉得力清洁科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年度										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	2,217,980.06	19,961,820.63	38,691,325.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	2,217,980.06	19,961,820.63	38,691,325.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	-	-	-	-	-	-	-	-	1,272,791.32	11,455,121.89	12,727,913.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,727,913.21	12,727,913.21
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,272,791.32	-1,272,791.32	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,272,791.32	-1,272,791.32	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	6,511,524.48	-	-	-	3,490,771.38	31,416,942.52	51,419,238.38

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东嘉得力清洁科技股份有限公司 财务报表附注

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

广东嘉得力清洁科技股份有限公司(以下简称“公司”,在包含子公司时统称本集团)原名佛山市嘉得力清洁科技有限公司、佛山市嘉得力环保设备有限公司。

公司于2003年5月30日取得佛山市南海区工商行政管理局核发的440602000010784号企业法人营业执照。2016年8月26日取得由广东省佛山市工商行政管理局核发的914406007510571717号企业法人营业执照。

公司于2014年4月3日召开股东会,股东会决议一致同意:公司依法整体变更为股份有限公司,整体变更后的股份有限公司名称为“广东嘉得力清洁科技股份有限公司”;并以2013年12月31日经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计的账面净资产16,511,524.48元,按1:0.605637的折股比例折为股份有限公司股份10,000,000.00股,每股面值1元,股份有限公司的注册资本为10,000,000.00元,超出注册资本的剩余净资产6,511,524.48元计入股份有限公司资本公积。

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后,公司股份通过股转系统进行协议转让。截至2022年6月30日公司股权结构如下:

股东名称	金额(元)	所占比例(%)
杨伟光	5,599,000.00	55.99
佛山嘉旭管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	25.00
刘务贞	500,000.00	5.00
郭超键	500,000.00	5.00
叶淑晖	500,000.00	5.00
叶淑娟	400,000.00	4.00
郭惜来	402.00	0.004
李祥华	399.00	0.004
潘俊明	101.00	0.001
张雯华	98.00	0.001
合计	10,000,000.00	100.00

注册地址:佛山市南海区桂城街道夏南路59号

法定代表人:杨伟光

经营范围:研发、生产、组装、加工、销售:清洁器材,并提供相关售后服务、设备租赁;销售:清洁用品、清洁剂,建筑、装饰材料,电动工具,起重工具,普通机电产品,家用电器,日用百货,针织

品,皮革制品,陶瓷制品,文化办公用品,照相器材,工艺美术品(不含金银首饰),摩托车配件;货物进出口、技术进出口。(法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,须取得许可并经工商登记机关登记注册后方可经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

公司的主要产品包括:清洁设备、清洁剂等。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括佛山市嘉得力生物科技有限公司、上海嘉得力清洁科技有限公司、深圳市嘉得力清洁科技有限公司以及广东嘉德力环境科技有限公司四家公司。详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大不利因素。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期本集团的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，属非同一控制下的吸收合并计入当期损益，属非同一控制下的控股合并，在购买日合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的

其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

7、现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币业务

本集团外币业务采用交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价，下同）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

本集团外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除

被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础

的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备: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租赁应收款;④合同资产。

本集团对于下列各项目,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备,无论该项目是否包含重大融资成分。②应收融资租赁款;③应收经营租赁款。

除上述项目外,对其他项目,本集团按照下列情形计量损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具,本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具,本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融工具,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备,并将减值损失或利得计入当期损益,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

①金融资产,信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项,信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中,用于确定预期信用损失的现金流量,与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承

诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵消

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如

果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果本计提作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

10、应收票据

本集团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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
组合 1：商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

账龄与整个存续期预期信用损失率参照本附注四、11“应收账款”账龄组合执行。

11、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照信

用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

除了单独评估信用风险的应收款项外，本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。本集团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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：账龄组合	按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2：合并范围内关联方	信用损失风险极低	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

预期信用损失计量。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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

项目	预期信用损失率
	应收账款
1 年以内（含 1 年）	3.00%
1 至 2 年	10.00%
2 至 3 年	30.00%
3 至 4 年	50.00%
4 至 5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且集团管理此类金融资产的业务模式为既以收

取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

13、其他应收款

公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：□信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；□信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；□购买或源生已发生信用减值的金融资产，本按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合3：合并范围内关联方应收账款	信用损失风险极低	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
组合4：保证金、押金等	信用损失风险极低	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

14、存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

15、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之

外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述应收票据及应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

16、长期应收款

对于租赁应收款，本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的金
额计量长期应收款减值损失。

公司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

组合项目	确定组合的依据	计提方法
长期应收款——融资租赁款组合	款项性质	根据非银行金融机构信贷资产五级分类管理办法计算预期信用损失：正常类 1.5%，关注类 3%，次级类 30%，可疑类 60%，损失类 100%

17、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

18、固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括机器设备、运输设备、办公设备、电子设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生

时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	5-10	5	9.5-19
2	运输设备	5-10	5	9.5-19
3	办公设备	3-5	5	19-31.67
4	电子设备	3-5	5	19-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

19、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧（如果企业选择自租赁期开始的下月计提折旧，需要根据描述具体情况）。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做

出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

21、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

22、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

23、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

24、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

25、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

26、职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于离职产生，在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，折现后计入当期损益。

27、租赁负债

（1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款

额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

28、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

29、收入确认方法

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团将拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团营业收入主要是产品销售收入，具体确认政策为：

本集团产品确认收入具体情况：在同时满足上述收入确认原则的情况下，通常在公司根据合同将商品交付客户并经客户签收，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。具体可细分为：

本集团内销产品确认收入具体情况：在同时满足上述收入确认原则的情况下，通常在本集团根据合同将商品交付客户并经客户签收或验收，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

本集团外销产品确认收入具体情况：公司已完成出口商品的报关手续并装船取得装船单据，确认产品销售收入。

30、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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（1元）计量。

政府补助为与资产相关的，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均方法分期计入当期损益。

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。

政府补助为与收益相关的，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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

31、递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税

负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

32、租赁

（1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四、20“使用权资产”以及附注四、27“租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁

进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团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。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

33、持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持

有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

34、终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

35、其他重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

1) 2020 年度会计政策变更

2017 年 7 月，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会【2017】22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据本公司按前述规定本集团于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入确认准则。该项政策变更已经本公司第三届董事会第五次会议决议通过。本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行新准则，不涉及对集团以前年度的追溯调整。对 2020 年期初相关报表项目影响如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 1 月 1 日
合并资产负债表			
预收账款	2,372,454.76	-2,372,454.76	-
合同负债	-	2,281,422.61	2,281,422.61
其他流动负债	-	91,032.15	91,032.15
母公司资产负债表			
预收账款	2,255,685.76	-2,255,685.76	-
合同负债	-	2,178,087.21	2,178,087.21
其他流动负债	-	77,598.55	77,598.55

2) 2021 年度会计政策变更

自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部发布修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号），该项会计政策变更业经本公司第三届董事会第六次会议审议通过。

根据新租赁准则，本集团自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

执行新租赁准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	调整数	2021 年 1 月 1 日
合并资产负债表			

项目	2020年12月31日	调整数	2021年1月1日
使用权资产	-	13,493,016.53	13,493,016.53
一年内到期的非流动负债	-	2,420,321.64	2,420,321.64
租赁负债	-	11,072,694.89	11,072,694.89
母公司资产负债表			
使用权资产	-	13,493,016.53	13,493,016.53
一年内到期的非流动负债	-	2,420,321.64	2,420,321.64
租赁负债	-	11,072,694.89	11,072,694.89

注：上表仅列示受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

(2) 重要会计估计变更

报告期重要会计估计未发生变更。

五、税项

1、公司主要税种和税率

(1) 流转税税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在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%、9%
城市建设维护税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

(2) 不同纳税主体企业所得税税率说明

公司名称	2022年1-6月	2021年度	2020年度
本公司	15.00%	15.00%	15.00%
佛山市嘉得力生物科技有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
上海嘉得力清洁科技有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
深圳市嘉得力清洁科技有限公司	20.00%	20.00%	20.00%
广东嘉德力环境科技有限公司	20.00%	20.00%	20.00%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司于2020年12月1日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044000078），有效期三年，本公司2020年至2022年按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号）的规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；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》（财政部 税务总局公告2021年第12号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日；根据《财政部 关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。

公司子公司深圳市嘉得力清洁科技有限公司、佛山市嘉得力生物科技有限公司、上海嘉得力清洁科技有限公司以及广东嘉德力环境科技有限公司属于小型微利企业，符合上述条件。

(3) 根据《国家税务总局 财政部关于制造业中小微企业延缓缴纳2021年第四季度部分税费有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第30号）的规定：自2021年11月1日起，制造业中小微企业延缓缴纳的税费包括所属期为2021年10月、11月、12月（按月缴纳）或者2021年第四季度（按季缴纳）的企业所得税、个人所得税（代扣代缴除外）、国内增值税、国内消费税及附征的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加，不包括向税务机关申请代开发票时缴纳的税费。制造业中型企业可以延缓缴纳上述规定的各项税费金额的50%，暂缓的期限为3个月；根据《国家税务总局 财政部关于延续实施制造业中小微企业延缓缴纳部分税费有关事项的公告》（国家税务总局公告2022年第2号）的规定：继续延缓缴纳2021年第四季度部分税费，缓缴期限继续延长6个月；延缓缴纳2022年第一季度、第二季度部分税费，制造业中型企业可以延缓缴纳本公告规定的各项税费金额的50%，延缓的期限为6个月。

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
现金	5,994.84	5,950.49	3,779.61
银行存款	24,559,951.64	34,530,726.17	14,351,729.20
其他货币资金	100,000.00	100,000.00	-
合计	24,665,946.48	34,636,676.66	14,355,508.81
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
冻结存款	2,000,000.00	2,000,000.00	-
保函保证金	100,000.00	100,000.00	-
合计	2,100,000.00	2,100,000.00	-

2、交易性金融资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,521,070.62	-	2,700,000.00
其中：理财产品	3,521,070.62	-	2,700,000.00
合计	3,521,070.62	-	2,700,000.00

3、应收票据

(1) 明细情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	-	-	603,731.10
小计	-	-	603,731.10
减：坏账准备	-	-	-
合计	-	-	603,731.10

(2) 报告期各期末无已质押的应收票据情况。

(3) 报告期各期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	78,228.00	-	50,000.00	-	380,000.00	-

4、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

种类	2022年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,518,892.30	12.11	2,018,892.30	80.15	500,000.00
按组合计提坏账准备	18,275,672.22	87.89	657,517.07	3.60	17,618,155.15

种类	2022年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 1:	18,275,672.22	87.89	657,517.07	3.60	17,618,155.15
合计	20,794,564.52	100.00	2,676,409.37	12.87	18,118,155.15

(续)

种类	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,518,892.30	15.88	1,718,892.30	68.24	800,000.00
按组合计提坏账准备	13,340,963.60	84.12	435,726.42	3.27	12,905,237.18
组合 1:	13,340,963.60	84.12	435,726.42	3.27	12,905,237.18
合计	15,859,855.90	100.00	2,154,618.72	18.63	13,705,237.18

(续)

种类	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	17,004,379.56	100.00	888,623.09	5.23	16,115,756.47
组合 1:	17,004,379.56	100.00	888,623.09	5.23	16,115,756.47
合计	17,004,379.56	100.00	888,623.09	5.23	16,115,756.47

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	2022年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
沈阳瑞诚环保科技有限公司(原名称: 沈阳嘉得力环保科技有限公司)	2,518,892.30	2,018,892.30	80.15	买卖合同纠纷诉讼

(续)

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
沈阳瑞诚环保科技有限公司(原名称: 沈阳嘉得力环保科技有限公司)	2,518,892.30	1,718,892.30	68.24	买卖合同纠纷诉讼

2) 按组合1计提坏账准备:

账龄	2022年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	17,347,170.80	520,415.12	3.00
1至2年	709,653.38	70,965.34	10.00
2至3年	216,437.04	64,931.11	30.00
3至4年	2,411.00	1,205.50	50.00
4至5年	-	-	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	18,275,672.22	657,517.07	3.60

(续)

账龄	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	12,881,717.12	386,451.52	3.00
1至2年	442,495.20	44,249.52	10.00
2至3年	16,751.28	5,025.38	30.00
3至4年	-	-	50.00
4至5年	-	-	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	13,340,963.60	435,726.42	3.27

(续)

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,421,441.80	462,643.25	3.00
1至2年	248,372.46	24,837.25	10.00
2至3年	1,330,700.30	399,210.09	30.00
3至4年	3,865.00	1,932.50	50.00
4至5年	-	-	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	17,004,379.56	888,623.09	5.23

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2022年6月30日 账面余额	2021年12月31日 账面余额	2020年12月31日 账面余额
1年以内	17,347,170.80	12,898,037.42	15,421,441.80
1至2年	725,973.68	1,470,596.20	248,372.46
2至3年	1,244,538.04	180,207.48	1,330,700.30
3至4年	165,867.20	1,311,014.80	3,865.00
4至5年	1,311,014.80	-	-
5年以上	-	-	-
合计	20,794,564.52	15,859,855.90	17,004,379.56

(3) 报告期各期应收账款坏账准备情况

类别	2021年12月 31日余额	本期变动金额			2022年6月 30日余额
		计提	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	2,154,618.72	678,108.04	156,317.39	-	2,676,409.37

(续)

类别	2020年12月 31日余额	本期变动金额			2021年12月 31日余额
		计提	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	888,623.09	1,292,952.63	26,957.00	-	2,154,618.72

(续)

类别	2020年1月1 日余额	本期变动金额			2020年12月 31日余额
		计提	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	697,197.10	191,425.99	-	-	888,623.09

(4) 报告期各期核销的应收账款情况

项目	2022年1-6月核销金额	2021年度核销金额	2020年度核销金额
实际核销的应收账款	156,317.39	26,957.00	-

注：报告期核销的应收账款为零星应收账款尾款。

(5) 报告期各期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备 年末余额
2022年6月30日					
沈阳瑞诚环保科技有限公司（原名称：沈阳嘉得力环保科技有限公司）	否	2,518,892.30	1-5年	12.11	2,018,892.30
海南万净环卫科技服务有限公司	否	2,312,557.97	1年以内	11.12	69,376.74

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
深圳招商到家汇科技有限公司	否	1,208,985.00	1年以内	5.81	36,269.55
广州奥德航空服务有限公司	否	733,719.72	1年以内	3.53	22,011.59
广西南宁绿高环境工程有限公司贵州分公司	否	505,776.84	1年以内	2.43	15,173.31
小计	——	7,279,931.83	——	35.01	2,161,723.49
2021年12月31日					
沈阳瑞诚环保科技有限公司（原名称：沈阳嘉得力环保科技有限公司）	否	2,518,892.30	1-4年	15.88	1,718,892.30
浙江吉美环境服务有限公司（原名称：诸暨市吉美酒店管理有限公司）	否	754,231.75	1年以内	4.76	22,626.95
北京豫兴盛达商贸有限公司	否	440,678.00	1年以内	2.78	13,220.34
广州市升辉清洁服务有限公司	否	416,261.98	1年以内	2.62	12,487.86
青岛凯瑞和昇清洁设备有限公司	否	398,011.73	1年以内	2.51	11,940.35
小计	——	4,528,075.76	——	28.55	1,779,167.80
2020年12月31日					
沈阳瑞诚环保科技有限公司（原名称：沈阳嘉得力环保科技有限公司）	否	2,521,037.50	1-3年	14.83	446,032.74
深圳玉禾田智慧城市运营集团有限公司（原名称：深圳市玉禾田物业清洁管理有限公司）	否	845,043.50	1年以内	4.97	25,351.31
南京嘉得力清洁设备有限公司	否	806,655.81	1年以内	4.74	24,199.67
嘉得力智诚（天津）环保科技有限公司	否	425,115.00	1年以内	2.50	12,753.45
上海凯顿设施管理有限公司	否	403,327.00	1年以内	2.37	12,099.81
小计	——	5,001,178.81	——	29.41	520,436.98

（6）报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

（7）报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,470,217.65	81.99	903,759.09	86.89	2,176,195.37	98.03

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1至2年	186,462.00	10.40	136,400.00	13.11	-	-
2至3年	136,400.00	7.61	-	-	43,637.96	1.97
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,793,079.65	100.00	1,040,159.09	100.00	2,219,833.33	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
2022年6月30日			
浙江超威宏创新能源技术有限公司	224,000.00	1年以内	12.49
Amer Spa	168,848.21	1年以内	9.42
中山军塑科技有限公司	159,000.00	1-2年	8.87
SIR srl	139,471.14	1年以内	7.78
佛山市陆盈鸿达金属制品有限公司	136,400.00	2-3年	7.61
小计	827,719.35	——	46.16
2021年12月31日			
浙江超威宏创新能源技术有限公司	192,000.00	1年以内	18.46
中山军塑科技有限公司	159,000.00	1年以内	15.29
佛山市陆盈鸿达金属制品有限公司	136,400.00	1-2年	13.11
宁波奥锐恒智能科技有限公司	79,200.00	1年以内	7.61
中国石化销售股份有限公司广东佛山石油分公司	76,985.45	1年以内	7.40
小计	643,585.45	——	61.87
2020年12月31日			
汇智机器人科技(深圳)有限公司	900,000.00	1年以内	40.54
浙江超威动力能源有限公司	378,000.00	1年以内	17.03
佛山市陆盈鸿达金属制品有限公司	136,400.00	1年以内	6.14
莱州结力工贸有限公司	93,000.00	1年以内	4.19
佛山市南海品嘉机电有限公司	50,127.93	1年以内	2.26
小计	1,557,527.93	——	70.16

6、其他应收款

种类	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	1,085,110.80	948,776.90	975,312.50
合计	1,085,110.80	948,776.90	975,312.50

6.1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
保证金押金	928,762.00	935,112.00	919,874.00
备用金借支	156,348.80	13,664.90	55,438.50
合计	1,085,110.80	948,776.90	975,312.50

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	215,606.80	153,034.90	100,738.50
1 至 2 年	88,762.00	37,300.00	673,008.00
2 至 3 年	549,176.00	556,876.00	50,800.00
3 至 4 年	30,000.00	50,800.00	135,726.00
4 至 5 年	50,800.00	135,726.00	-
5 年以上	150,766.00	15,040.00	15,040.00
合计	1,085,110.80	948,776.90	975,312.50

(3) 报告期各期其他应收款坏账准备情况

根据公司会计政策，其他应收款主要是保证金以及备用金，预计损失率很低，因此不计提信用减值损失。

(4) 报告期各期末按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）
2022 年 6 月 30 日				
佛山市南华仪器股份有限公司	保证金	526,876.00	2-3 年	48.56
佛山市威民朗物业投资有限公司	保证金	90,000.00	5 年以上	8.29
深圳市集贸市场有限公司	押金	61,488.00	5 年以上	5.67
江苏京东旭科信息技术有限公司	保证金	50,000.00	2-4 年	4.61

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
上海盒马网络科技有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	4.61
小计	——	778,364.00	——	71.74
2021年12月31日				
佛山市南华仪器股份有限公司	保证金	526,876.00	2-3年	55.53
佛山市威民朗物业投资有限公司	保证金	90,000.00	4-5年	9.49
深圳市集贸市场有限公司	押金	35,762.00	1年以内	6.48
		25,726.00	4-5年	
万物云空间科技服务股份有限公司(原名称:万科物业发展股份有限公司)	保证金	50,000.00	3-4年	5.27
上海盒马网络科技有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	5.27
小计	——	778,364.00	——	82.04
2020年12月31日				
佛山市南华仪器股份有限公司	押金	526,876.00	1-2年	54.02
中海物业管理有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	10.25
佛山市威民朗物业投资有限公司	保证金	90,000.00	1-2年	9.23
万科物业发展股份有限公司	保证金	50,000.00	2-3年	5.13
江松飞	备用金	36,000.00	1年以内	3.69
小计	——	802,876.00	——	82.32

7、存货

(1) 存货分类

项目	2022年6月30日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	8,195,816.16	20,543.30	8,175,272.86
在产品	345,416.65	-	345,416.65
产成品	13,083,864.43	807,464.09	12,276,400.34
周转材料	198,945.99	-	198,945.99
委托加工物资	95,189.98	-	95,189.98
合计	21,919,233.21	828,007.39	21,091,225.82

(续)

项目	2021年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	10,357,882.87	-	10,357,882.87
在产品	286,126.57	-	286,126.57
产成品	12,047,620.00	-	12,047,620.00
周转材料	223,500.62	-	223,500.62
委托加工物资	60,475.93	-	60,475.93
合计	22,975,605.99	-	22,975,605.99

(续)

项目	2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	9,590,093.90	-	9,590,093.90
在产品	510,778.97	-	510,778.97
产成品	11,007,472.26	-	11,007,472.26
周转材料	161,264.45	-	161,264.45
委托加工物资	-	-	-
合计	21,269,609.58	-	21,269,609.58

(2) 存货跌价准备

项目	2021年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2022年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	20,543.30	-	-	-	20,543.30
产成品	-	807,464.09	-	-	-	807,464.09
合计	-	828,007.39	-	-	-	828,007.39

8、一年内到期的非流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的长期应收款	22,910,051.39	20,570,503.94	11,085,470.93
合计	22,910,051.39	20,570,503.94	11,085,470.93

9、其他流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
待抵扣以及待认证进项税	10,494.07	6,303.93	6,361.48
预提费用	3,000.00	-	-

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
预缴企业所得税	-	2,096.58	-
合计	13,494.07	8,400.51	6,361.48

10、长期应收款

项目	2022年6月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	15,371,556.93	574,224.12	14,797,332.81
合计	15,371,556.93	574,224.12	14,797,332.81

(续)

项目	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	20,673,092.34	618,653.95	20,054,438.39
合计	20,673,092.34	618,653.95	20,054,438.39

(续)

项目	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	18,141,721.64	438,407.89	17,703,313.75
合计	18,141,721.64	438,407.89	17,703,313.75

11、长期股权投资

被投资单位	2021年12月31日余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
山东嘉得力清洁科技股份有限公司	2,995,992.08	-	-	-	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			2022年6月30日余额	减值准备 2022年6月30日余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
山东嘉得力清洁科技股份有限公司	-	-	-	2,995,992.08	-

(续)

被投资单位	2020年12月 31日余额	本期增减变动				
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动
一、联营企业						
山东嘉得力清洁科技 股份有限公司	3,000,000.00	-	-	-4,007.92	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			2021年12 月31日余 额	减值准备 2021年12 月31日余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
山东嘉得力清洁科技股 份有限公司	-	-	-	2,995,992.08	-

(续)

被投资单位	2020年1月 1日余额	本期增减变动				
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动
一、联营企业						
山东嘉得力清洁科技 股份有限公司	3,000,000.00	-	-	-	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			2020年12 月31日余 额	减值准备 2020年12 月31日余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
山东嘉得力清洁科技 股份有限公司	-	-	-	3,000,000.00	-

12、固定资产

种类	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
固定资产	2,268,816.90	2,227,891.78	2,456,055.14
固定资产清理	-	-	-
合计	2,268,816.90	2,227,891.78	2,456,055.14

12.1、固定资产

(1) 固定资产明细

项目	机器设备	运输设备	办公电子设备	合计
一、账面原值				
1.2021年12月31日余额	4,816,977.99	2,757,812.73	1,790,309.79	9,365,100.51
2.本期增加金额	259,601.77	94,536.28	44,872.84	399,010.89
(1) 购置	259,601.77	94,536.28	44,872.84	399,010.89
3.本期减少金额	-	33,100.00	1,926.88	35,026.88
(1) 处置或报废	-	33,100.00	1,926.88	35,026.88
4.2022年6月30日余额	5,076,579.76	2,819,249.01	1,833,255.75	9,729,084.52
二、累计折旧				
1.2021年12月31日余额	3,419,769.90	2,518,074.08	1,199,364.75	7,137,208.73
2.本期增加金额	205,680.54	43,315.61	108,296.47	357,292.62
(1) 计提	205,680.54	43,315.61	108,296.47	357,292.62
3.本期减少金额	-	31,444.80	2,788.93	34,233.73
(1) 处置或报废	-	31,444.80	2,788.93	34,233.73
4.2022年6月30日余额	3,625,450.44	2,529,944.89	1,304,872.29	7,460,267.62
三、减值准备				
1.2021年12月31日余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.2022年6月30日余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.2022年6月30日账面价值	1,451,129.32	289,304.12	528,383.46	2,268,816.90
2.2021年12月31日账面价值	1,397,208.09	239,738.65	590,945.04	2,227,891.78

(续)

项目	机器设备	运输设备	办公电子设备	合计
一、账面原值				
1.2020年12月31日余额	4,722,018.00	2,757,812.73	1,542,712.77	9,022,543.50
2.本期增加金额	151,797.60	-	294,387.99	446,185.59
(1) 购置	151,797.60	-	294,387.99	446,185.59

项目	机器设备	运输设备	办公电子设备	合计
3.本期减少金额	56,837.61	-	46,790.97	103,628.58
（1）处置或报废	56,837.61	-	46,790.97	103,628.58
4.2021年12月31日余额	4,816,977.99	2,757,812.73	1,790,309.79	9,365,100.51
二、累计折旧				
1.2020年12月31日余额	3,096,957.18	2,421,812.12	1,047,719.06	6,566,488.36
2.本期增加金额	376,808.45	96,261.96	195,448.92	668,519.33
（1）计提	376,808.45	96,261.96	195,448.92	668,519.33
3.本期减少金额	53,995.73	-	43,803.23	97,798.96
（1）处置或报废	53,995.73	-	43,803.23	97,798.96
4.2021年12月31日余额	3,419,769.90	2,518,074.08	1,199,364.75	7,137,208.73
三、减值准备				
1.2020年12月31日余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4.2021年12月31日余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.2021年12月31日账面价值	1,397,208.09	239,738.65	590,945.04	2,227,891.78
2.2020年12月31日账面价值	1,625,060.82	336,000.61	494,993.71	2,456,055.14

（续）

项目	机器设备	运输设备	办公电子设备	合计
一、账面原值				
1.2020年1月1日余额	4,169,537.89	2,894,992.22	1,354,352.63	8,418,882.74
2.本期增加金额	408,762.16	-	217,749.02	626,511.18
（1）购置	408,762.16	-	217,749.02	626,511.18
3.本期减少金额	2,435.90	-	20,414.52	22,850.42
（1）处置或报废	2,435.90	-	20,414.52	22,850.42
4.2020年12月31日余额	4,575,864.15	2,894,992.22	1,551,687.13	9,022,543.50
二、累计折旧				
1.2020年1月1日余额	2,552,013.99	2,368,683.13	881,616.64	5,802,313.76
2.本期增加金额	483,107.43	158,162.74	144,612.62	785,882.79

项目	机器设备	运输设备	办公电子设备	合计
(1) 计提	483,107.43	158,162.74	144,612.62	785,882.79
3.本期减少金额	2,314.11	-	19,394.08	21,708.19
(1) 处置或报废	2,314.11	-	19,394.08	21,708.19
4.2020 年 12 月 31 日余额	3,032,807.31	2,526,845.87	1,006,835.18	6,566,488.36
三、减值准备				
1.2020 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.2020 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.2020 年 12 月 31 日账面价值	1,543,056.84	368,146.35	544,851.95	2,456,055.14
2.2020 年 1 月 1 日账面价值	1,617,523.90	526,309.09	472,735.99	2,616,568.98

13、使用权资产

项目	房屋建筑物租赁
一、账面原值	
1. 2021 年 12 月 31 日余额	13,493,016.53
2.本期增加金额	3,301,896.02
(1) 租入	3,301,896.02
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
4. 2022 年 6 月 30 日余额	16,794,912.55
二、累计折旧	
1. 2021 年 12 月 31 日余额	2,840,635.06
2.本期增加金额	1,551,902.18
(1) 计提	1,551,902.18
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
(2) 其他减少	-
4. 2022 年 6 月 30 日余额	4,392,537.24

项目	房屋建筑物租赁
三、减值准备	
1. 2021 年 12 月 31 日余额	-
2. 本期增加金额	-
(1) 计提	-
3. 本期减少金额	-
(1) 处置	-
(2) 其他减少	-
4. 2022 年 6 月 30 日余额	-
四、账面价值	
1. 2022 年 6 月 30 日账面价值	12,402,375.31
2. 2021 年 12 月 31 日账面价值	10,652,381.47
(续)	
项目	房屋建筑物租赁
一、账面原值	
1. 2021 年 1 月 1 日余额	13,493,016.53
2. 本期增加金额	-
(1) 租入	-
3. 本期减少金额	-
(1) 处置	-
4. 2021 年 12 月 31 日余额	13,493,016.53
二、累计折旧	
1. 2021 年 1 月 1 日余额	-
2. 本期增加金额	2,840,635.06
(1) 计提	2,840,635.06
3. 本期减少金额	-
(1) 处置	-
(2) 其他减少	-
4. 2021 年 12 月 31 日余额	2,840,635.06
三、减值准备	
1. 2021 年 1 月 1 日余额	-
2. 本期增加金额	-

项目	房屋建筑物租赁
(1) 计提	-
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
(2) 其他减少	-
4.2021 年 12 月 31 日余额	-
四、账面价值	
1.2021 年 12 月 31 日账面价值	10,652,381.47
2.2021 年 1 月 1 日账面价值	13,493,016.53

14、无形资产

项目	软件
一、账面原值	
1.2021 年 12 月 31 日余额	285,261.99
2.本期增加金额	-
(1) 购置	-
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
4.2022 年 6 月 30 日余额	285,261.99
二、累计摊销	
1.2021 年 12 月 31 日余额	178,918.16
2.本期增加金额	31,314.90
(1) 计提	31,314.90
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
4.2022 年 6 月 30 日余额	210,233.06
三、减值准备	
1.2021 年 12 月 31 日余额	-
2.本期增加金额	-
(1) 计提	-
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
4.2022 年 6 月 30 日余额	-

项目	软件
四、账面价值	
1.2022 年 6 月 30 日账面价值	75,028.93
2.2021 年 12 月 31 日账面价值	106,343.83
(续)	
项目	软件
一、账面原值	
1.2020 年 12 月 31 日余额	221,097.33
2.本期增加金额	96,498.64
(1) 购置	96,498.64
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
4.2021 年 12 月 31 日余额	317,595.97
二、累计摊销	
1.2020 年 12 月 31 日余额	189,974.16
2.本期增加金额	21,277.98
(1) 计提	21,277.98
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
4.2021 年 12 月 31 日余额	211,252.14
三、减值准备	
1.2020 年 12 月 31 日余额	-
2.本期增加金额	-
(1) 计提	-
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
4.2021 年 12 月 31 日余额	-
四、账面价值	
1.2021 年 12 月 31 日账面价值	106,343.83
2.2020 年 12 月 31 日账面价值	31,123.17

(续)

项目	软件
一、账面原值	
1.2020 年 1 月 1 日余额	189,238.92
2.本期增加金额	31,858.41
(1) 购置	31,858.41
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
4.2020 年 12 月 31 日余额	221,097.33
二、累计摊销	
1.2020 年 1 月 1 日余额	171,641.45
2.本期增加金额	18,332.71
(1) 计提	18,332.71
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
4.2020 年 12 月 31 日余额	189,974.16
三、减值准备	
1.2020 年 1 月 1 日余额	-
2.本期增加金额	-
(1) 计提	-
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
4.2020 年 12 月 31 日余额	-
四、账面价值	
1.2020 年 12 月 31 日账面价值	31,123.17
2.2020 年 1 月 1 日账面价值	17,597.47

15、商誉

被投资单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日余额
		企业合并形成的	处置	
深圳市嘉得力清洁科技股份有限公司	70,219.66	-	-	70,219.66
合计	70,219.66	-	-	70,219.66

(续)

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日余 额
		企业合并形成的	处置	
深圳市嘉得力清洁科技有限公司	70,219.66	-	-	70,219.66
合计	70,219.66	-	-	70,219.66

(续)

被投资单位名称	2020 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日余 额
		企业合并形成的	处置	
深圳市嘉得力清洁科技有限公司	70,219.66	-	-	70,219.66
合计	70,219.66	-	-	70,219.66

16、长期待摊费用

项目	2021 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他 减少额	2022 年 6 月 30 日余额
装修工程款	811,847.57		529,048.05	-	282,799.52
其他支出	164,299.66	95,566.04	56,376.24	-	203,489.46
合计	976,147.23	95,566.04	585,424.29	-	486,288.98

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他 减少额	2021 年 12 月 31 日余额
装修工程款	1,635,105.42	93,800.00	917,057.85	-	811,847.57
其他支出	248,424.24	160,910.78	245,035.36	-	164,299.66
合计	1,883,529.66	254,710.78	1,162,093.21	-	976,147.23

(续)

项目	2020 年 1 月 1 日余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他 减少额	2020 年 12 月 31 日余额
装修工程款	2,219,146.44	268,560.00	852,601.02	-	1,635,105.42
其他支出	285,091.74	81,708.85	118,376.35	-	248,424.24
合计	2,504,238.18	350,268.85	970,977.37	-	1,883,529.66

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	2022 年 6 月 30 日余额		2021 年 12 月 31 日余额		2020 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂 时性差异	递延所得 税资产
坏账准备	3,250,633.49	505,319.78	3,573,272.67	548,163.48	1,327,030.98	212,634.70

项目	2022年6月30日余额		2021年12月31日余额		2020年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
未实现毛利	126,088.23	19,290.44	214,872.26	33,824.33	158,207.85	30,236.27
合计	3,376,721.72	524,610.22	3,788,144.93	581,987.81	1,485,238.83	242,870.97

(2) 递延所得税负债明细

项目	2022年6月30日余额		2021年12月31日余额		2020年12月31日余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
生产商融资租赁税费差异	9,181,447.05	1,379,249.45	11,316,688.57	1,713,439.24	5,423,906.13	789,954.59
交易性金融资产公允价值变动	21,070.64	5,267.66	-	-	-	-
合计	9,202,517.69	1,384,517.11	11,316,688.57	1,713,439.24	5,423,906.13	789,954.59

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
可抵扣暂时性差异	907,124.05	-	-
可抵扣亏损	3,180,499.69	3,133,942.84	2,627,975.70
合计	4,087,623.74	3,133,942.84	2,627,975.70

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。上述可抵扣亏损由子公司佛山市嘉得力生物科技有限公司以及上海嘉得力清洁科技有限公司产生。

18、短期借款

借款类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
保证+质押借款	-	6,250,000.00	11,400,000.00
合计	-	6,250,000.00	11,400,000.00

(1) 保证借款的保证人为本公司股东杨伟光，详见“九、（二）、4”。期末无已到期未偿还的借款。

19、应付票据

票据种类	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
远期支票	163,125.00	59,050.00	228,500.00
票据	1,987,313.91	2,889,368.53	4,359,924.00
合计	2,150,438.91	2,948,418.53	4,588,424.00

20、应付账款

(1) 应付账款按种类披露

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
结算货款	4,729,956.25	5,290,126.73	3,435,141.73
暂估货款	3,489,891.66	4,348,129.59	4,073,743.07
合计	8,219,847.91	9,638,256.32	7,508,884.80

(2) 报告期各期末应付账款余额中无账龄超过一年的重要应付款项。

21、合同负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
预收账款	3,050,053.29	4,403,837.10	2,268,861.14
合计	3,050,053.29	4,403,837.10	2,268,861.14

注：截至2022年6月30日止，预收款项余额中无账龄超过1年的大额预收款项情况。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年6月30日
短期薪酬	4,246,517.43	9,229,873.36	10,974,549.52	2,501,841.27
离职后福利-设定提存计划	-	510,910.52	510,910.52	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	4,246,517.43	9,740,783.88	11,485,460.04	2,501,841.27

(续)

项目	2020年12月31日	本年增加	本年减少	2021年12月31日
短期薪酬	3,241,529.56	19,955,430.94	18,950,443.07	4,246,517.43
离职后福利-设定提存计划	-	940,240.99	940,240.99	-
辞退福利	-	43,192.00	43,192.00	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,241,529.56	20,938,863.93	19,933,876.06	4,246,517.43

(续)

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
短期薪酬	3,496,835.54	19,137,170.53	19,392,476.51	3,241,529.56
离职后福利-设定提存计划	-	91,382.03	91,382.03	-
辞退福利	-	290,143.15	290,143.15	-

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,496,835.54	19,518,695.71	19,774,001.69	3,241,529.56

(2) 短期薪酬

项目	2021年12月31日	本期增加额	本期减少额	2022年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	4,246,517.43	8,848,580.07	10,593,256.23	2,501,841.27
职工福利费	-	124,891.36	124,891.36	-
社会保险费	-	231,070.93	231,070.93	-
其中：医疗保险费	-	225,103.22	225,103.22	-
工伤保险费	-	5,967.71	5,967.71	-
生育保险费	-	-	-	-
住房公积金	-	25,331.00	25,331.00	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	4,246,517.43	9,229,873.36	10,974,549.52	2,501,841.27

(续)

项目	2020年12月31日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,241,529.56	19,004,709.09	17,999,721.22	4,246,517.43
职工福利费	-	413,648.77	413,648.77	-
社会保险费	-	484,116.99	484,116.99	-
其中：医疗保险费	-	370,164.65	370,164.65	-
工伤保险费	-	8,022.94	8,022.94	-
生育保险费	-	105,929.40	105,929.40	-
住房公积金	-	45,751.00	45,751.00	-
工会经费和职工教育经费	-	7,205.09	7,205.09	-
合计	3,241,529.56	19,955,430.94	18,950,443.07	4,246,517.43

(续)

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,496,835.54	18,556,794.06	18,812,100.04	3,241,529.56
职工福利费	-	60,016.14	60,016.14	-
社会保险费	-	450,511.33	450,511.33	-
其中：医疗保险费	-	342,836.00	342,836.00	-
工伤保险费	-	610.67	610.67	-

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
生育保险费	-	107,064.66	107,064.66	-
住房公积金	-	69,699.00	69,699.00	-
工会经费和职工教育经费	-	150.00	150.00	-
合计	3,496,835.54	19,137,170.53	19,392,476.51	3,241,529.56

(3) 设定提存计划

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年6月30日
基本养老保险	-	498,437.37	498,437.37	-
失业保险费	-	12,473.15	12,473.15	-
合计	-	510,910.52	510,910.52	-

(续)

项目	2020年12月31日	本年增加	本年减少	2021年12月31日
基本养老保险	-	921,707.14	921,707.14	-
失业保险费	-	18,533.85	18,533.85	-
合计	-	940,240.99	940,240.99	-

(续)

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
基本养老保险	-	89,364.40	89,364.40	-
失业保险费	-	2,017.63	2,017.63	-
合计	-	91,382.03	91,382.03	-

23、应交税费

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
企业所得税	1,119,842.64	586,786.39	284,776.84
增值税	1,310,588.54	1,025,193.52	480,542.84
城市维护建设税	130,115.67	90,701.03	53,173.92
教育费附加	55,763.95	38,871.87	22,935.44
地方教育费附加	37,175.92	25,914.58	15,290.28
个人所得税	1,315,557.14	1,337,574.92	1,340,273.46
印花税	3,234.27	5,197.21	3,995.74
合计	3,972,278.13	3,110,239.52	2,200,988.52

24、其他应付款

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	4,422,065.30	4,220,221.66	5,050,562.86
合计	4,422,065.30	4,220,221.66	5,050,562.86

24.1、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
往来款	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
保证金押金	1,095,370.00	953,350.00	935,965.00
其他经营费用	326,695.30	266,871.66	1,114,597.86
合计	4,422,065.30	4,220,221.66	5,050,562.86

(2) 年末账龄超过1年的重要其他应付款。

单位名称	2022年6月30日余额	未偿还或结转的原因
山东嘉得力清洁科技股份有限公司	3,000,000.00	往来款

25、一年内到期的其他非流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的租赁负债 (附注六、28)	3,360,504.76	2,633,033.30	-
其中：应付租赁款	3,804,366.45	3,099,930.28	-
未确认融资费用	-443,861.69	-466,896.98	-
一年内到期的长期借款 (附注六、27)	2,000,000.00	-	-
合计	5,360,504.76	2,633,033.30	-

26、其他流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
待转销项税	5,667,890.84	5,393,627.60	4,274,836.66
合计	5,667,890.84	5,393,627.60	4,274,836.66

27、长期借款

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
保证借款	8,500,000.00	9,500,000.00	-

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
减：一年内到期的长期借款（附注六、25）	2,000,000.00	-	-
合计	6,500,000.00	9,500,000.00	-

（1）保证借款的保证人为本公司股东杨伟光，详见“九、（二）、4”。期末无已到期未偿还的借款。

28、租赁负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2021年1月1日
应付租赁款	13,872,644.53	12,103,186.21	15,112,830.28
未确认融资费用	-970,839.17	-1,030,491.35	-1,619,813.75
减：一年内到期的租赁负债（附注六、25）	3,360,504.76	2,633,033.30	2,420,321.64
合计	9,541,300.60	8,439,661.56	11,072,694.89

29、股本

项目	2021年12月31日	本年变动增减（+、-）					2022年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00

（续）

项目	2020年12月31日	本年变动增减（+、-）					2021年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00

（续）

项目	2020年1月1日	本年变动增减（+、-）					2020年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00

30、资本公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
股本溢价	6,511,524.48	-	-	6,511,524.48

（续）

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
股本溢价	6,511,524.48	-	-	6,511,524.48

(续)

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
股本溢价	6,511,524.48	-	-	6,511,524.48

31、盈余公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
法定盈余公积	4,889,082.10	-	-	4,889,082.10

(续)

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积	3,490,771.38	1,398,310.72	-	4,889,082.10

(续)

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	2,217,980.06	1,272,791.32	-	3,490,771.38

32、未分配利润

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度
上年年末未分配利润	42,264,517.12	28,409,355.63	17,189,769.89
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	-	-
本期年初未分配利润	42,264,517.12	28,409,355.63	17,189,769.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,069,068.85	15,253,472.21	12,492,377.06
减：提取法定盈余公积	-	1,398,310.72	1,272,791.32
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
所有者权益内部结转	-	-	-
期末未分配利润	47,333,585.97	42,264,517.12	28,409,355.63

33、营业收入和营业成本

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,073,188.72	32,969,697.78	123,727,991.56	78,834,099.74	120,636,678.30	78,924,000.23
其他业务	255,201.50	12,803.77	338,711.96	28,089.09	550,834.66	40,004.62
合计	51,328,390.22	32,982,501.55	124,066,703.52	78,862,188.83	121,187,512.96	78,964,004.85

34、税金及附加

税种	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	155,668.63	386,902.45	198,297.96
教育费附加	66,626.54	165,839.46	85,338.46
地方教育费附加	44,417.64	110,559.58	56,892.29
印花税	18,067.07	45,610.37	39,995.06
车船税	1,724.32	12,104.56	4,784.56
合计	286,504.20	721,016.42	385,308.33

35、销售费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	2,830,585.54	5,955,674.39	7,147,853.72
差旅费	895,300.58	1,094,173.51	1,223,624.66
运输费	664.00	13,938.70	1,347,981.43
业务招待费	75,313.63	325,865.66	302,832.78
售后服务费	146,061.75	917,434.45	1,593,125.20
市场推广费	154,848.23	777,480.27	286,896.85
租金和水电费	207,551.79	448,333.25	352,485.91
折旧与摊销费	102,379.70	210,299.22	174,003.74
招商代理费	-	2,750.43	-
其他杂费	52,388.19	400,936.40	340,869.06
汽车费	93,282.45	208,531.56	301,296.12
广告费	9,000.00	329,990.66	233,581.07
办公费	185,518.45	270,831.78	361,497.16
合计	4,752,894.31	10,956,240.28	13,666,047.70

36、管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	2,813,571.13	5,427,879.44	5,390,692.71
折旧与摊销费	623,914.20	1,138,742.16	372,266.31
行政办公费	90,564.62	207,512.33	311,962.59
绿化环保费	13,296.00	-	-
中介服务费	353,283.96	925,095.27	568,388.12
通讯费	46,392.51	89,349.05	82,281.01

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
车辆费	64,565.73	152,874.25	146,654.04
劳动保护费	-	-	39,288.61
其他杂费	197,445.59	397,700.17	581,230.99
租赁费和水电费	71,526.82	153,594.57	1,192,782.60
交通与差旅费	32,483.06	229,958.17	181,198.37
业务招待费	141,588.81	113,480.78	161,273.47
合计	4,448,632.43	8,836,186.19	9,028,018.82

37、研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
直接人工费用	1,048,081.20	2,143,018.52	1,923,077.60
直接投入费用	362,102.94	2,227,450.75	2,532,484.18
折旧与摊销费用	215,499.84	417,842.96	112,549.01
委托外部研究开发费用	49,528.30	203,056.60	194,150.94
设计费用	-	130,591.48	20,757.19
其他费用	95,893.34	102,178.77	44,188.60
合计	1,771,105.62	5,224,139.08	4,827,207.52

38、财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
利息支出	221,251.25	727,485.75	394,954.56
减：利息收入	36,065.18	71,010.05	38,802.44
汇兑损益	-63,581.60	126,804.17	-341,871.86
手续费及其他	31,869.46	78,952.10	100,164.75
未确认融资费用	120,499.16	589,322.40	-
合计	273,973.09	1,451,554.37	114,445.01

39、其他收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
与日常经营活动有关的政府补助	220,878.89	977,904.95	348,504.76
个人所得税手续费返还	6,982.00	8,173.07	8,934.66
合计	227,860.89	986,078.02	357,439.42

(1) 政府补助基本情况

补助项目	2022 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关	计入当期损益的金额
2021 年度佛山市南海区科技创新平台发展扶持奖励大型骨干企业研发费补贴	163,349.16	与收益相关	163,349.16
社保局 2022 年一次性留工培训补助金	8,125.00	与收益相关	8,125.00
社保生育津贴款	19,955.20	与收益相关	19,955.20
失业稳岗补贴	29,449.53	与收益相关	29,449.53
合计	220,878.89	——	220,878.89

(续)

补助项目	2021 年度	与资产相关/ 与收益相关	计入当期损益的金额
2020 年度第三批南海区高企专项扶持奖励	200,000.00	与收益相关	200,000.00
2020 年度佛山市南海区科技创新平台发展扶持奖励大型骨干企业研发费补贴	173,652.71	与收益相关	173,652.71
高新技术企业发展专项奖励金	130,000.00	与收益相关	130,000.00
财政扶持资金区中小企业融资风险补偿专项基金受保企业贴息资金	193,098.00	与收益相关	193,098.00
高新技术企业研发费用补贴	104,200.00	与收益相关	104,200.00
2020 年高新技术企业认定补助资金	100,000.00	与收益相关	100,000.00
桂城街道品牌企业对符合创新型、科技型企业，实行贷款贴息扶持奖励金	38,916.01	与收益相关	38,916.01
安排残疾人就业社会保险补贴	17,776.89	与收益相关	17,776.89
深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持计划款	6,846.00	与收益相关	6,846.00
2020 年稳岗就业补贴	7,415.34	与收益相关	7,415.34
2019 年度南海区推进高新技术企业高质量发展专项扶持奖励资金	4,000.00	与收益相关	4,000.00
2021 年南海区高新技术企业专项扶持奖励资金	2,000.00	与收益相关	2,000.00
合计	977,904.95	——	977,904.95

(续)

补助项目	2020 年度	与资产相关/ 与收益相关	计入当期损益的金额
2018 年区中小企业融资补偿专项子基金首保企业贴	112,535.00	与收益相关	112,535.00
2019 年佛山市高企研发费用后补助资金	86,900.00	与收益相关	86,900.00
2018 年度外经贸发展专项资金（外国展会）	39,511.00	与收益相关	39,511.00
收到失业津贴以及稳岗补贴	35,584.32	与收益相关	35,584.32

补助项目	2020 年度	与资产相关/ 与收益相关	计入当期损益的金额
2019 年物博会参展商展位费补贴	22,170.00	与收益相关	22,170.00
残疾人就业保障金扶持残疾人就业补贴奖励	47,804.44	与收益相关	47,804.44
2018 年高品奖励	4,000.00	与收益相关	4,000.00
合计	348,504.76	——	348,504.76

40、投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
购买理财产品收益	15,538.36	224,922.47	20,641.09
权益法核算的长期股权投资收益	-	-4,007.92	-
合计	15,538.36	220,914.55	20,641.09

41、公允价值变动损益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产	21,070.62	-	-
合计	21,070.62	-	-

42、信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
应收账款坏账损失	-678,108.04	-1,292,952.63	-191,425.99
长期应收款减值损失	44,429.83	-180,246.06	-438,407.89
合计	-633,678.21	-1,473,198.69	-629,833.88

43、资产减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-828,007.39	-	-
合计	-828,007.39	-	-

44、资产处置收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
固定资产处置收益	11,664.57	253.81	-
合计	11,664.57	253.81	-

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额		
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
固定资产处置收益	11,664.57	253.81	-
合计	11,664.57	253.81	-

45、营业外收入

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
其他杂项	222,171.61	154,395.55	15,649.71
赠品收入	6,553.58	168,407.91	23,989.18
合计	228,725.19	322,803.46	39,638.89

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额		
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
其他杂项	222,171.61	154,395.55	15,649.71
赠品收入	6,553.58	168,407.91	23,989.18
合计	228,725.19	322,803.46	39,638.89

46、营业外支出

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
存货报废	41,071.30	28,096.15	-
赞助支出	-	-	1,000.00
赔偿支出	-	-	409.12
固定资产报废	438.08	73,694.03	4,152.08
罚款支出	200.00	3,305.00	200.00
其他支出	19,725.33	51,452.04	-
捐赠支出	-	-	86,943.22
合计	61,434.71	156,547.22	92,704.42

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额		
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
存货报废	41,071.30	28,096.15	-
赞助支出	-	-	1,000.00
赔偿支出	-	-	409.12
固定资产报废	438.08	73,694.03	4,152.08
罚款支出	200.00	3,305.00	200.00
其他支出	19,725.33	51,452.04	-
捐赠支出	-	-	86,943.22
合计	61,434.71	156,547.22	92,704.42

47、所得税费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,071,512.39	1,672,458.63	830,062.42
递延所得税调整	-271,544.54	584,367.81	679,755.79
合计	799,967.85	2,256,826.44	1,509,818.21

(1) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
本年合并利润总额	5,794,518.34	17,915,682.28	13,897,661.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	869,177.74	2,687,352.34	2,084,649.27
子公司适用不同税率的影响	19,322.77	-175,934.63	-116,170.85
调整以前期间所得税的影响	976.81	-	-110,474.32
非应税收入的影响	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,151.22	240,771.92	29,241.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	120,000.00	-139.23	-
本年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	194,874.23	178,936.88	146,994.78
加计扣除所得税影响	-245,354.06	-363,363.98	-524,422.23
其他影响	-173,180.86	-310,796.87	-
所得税费用	799,967.85	2,256,826.44	1,509,818.21

48、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金/支付其他与投资活动有关的现金/支付其他与筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要为:

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
政府补助	220,878.89	986,078.02	357,439.42
往来及借支款	195,281.72	273,514.33	202,152.05
保证金、押金	186,576.00	203,410.00	1,138,005.90
利息及其他	36,065.18	85,761.65	70,394.68
合计	638,801.79	1,548,764.00	1,767,992.05

2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要为:

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
冻结存款	-	2,000,000.00	-
保证金押金	158,058.29	185,162.00	886,416.00

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度
往来及借支款	320,626.24	260,420.41	354,229.50
期间费用	2,765,634.20	9,141,167.46	9,504,851.67
合计	3,244,318.73	11,586,749.87	10,745,497.17

3) 收到的其他与投资活动有关的现金主要为:

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度
赎回理财产品	2,000,000.00	3,500,000.00	1,800,000.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金主要为:

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度
购买理财产品	5,500,000.00	800,000.00	1,500,000.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金主要为:

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度
偿还租赁负债本金和利息	1,731,743.14	3,280,512.00	-

(2) 合并现金流量表补充资料:

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	4,994,550.49	15,658,855.84	12,387,843.62
加: 资产减值准备	828,007.39	-	-
信用减值损失	633,678.21	1,473,198.69	629,833.88
固定资产折旧、使用权资产折旧	1,909,194.80	3,899,564.25	852,432.25
无形资产摊销	31,314.90	21,277.98	18,332.71
长期待摊费用摊销	585,424.29	1,162,093.21	970,977.37
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)	-11,664.57	-253.81	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	438.08	73,694.03	4,152.08
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-21,070.62	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	341,750.41	1,316,808.15	394,954.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,538.36	-220,914.55	-20,641.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	57,377.59	-339,116.84	-110,198.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-328,922.13	923,484.65	789,954.58
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,056,372.78	-1,705,996.41	2,061,243.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,377,195.01	5,092,598.79	-3,588,871.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,980,361.86	-11,674,107.28	-14,511,855.55

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,703,356.39	15,681,186.70	-121,842.41
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	22,565,946.48	32,536,676.66	14,355,508.81
减：现金的年初余额	32,536,676.66	14,355,508.81	10,342,849.14
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-9,970,730.18	18,181,167.85	4,012,659.67

(3) 现金和现金等价物的构成：

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度
一、现金	22,565,946.48	32,536,676.66	14,355,508.81
其中：库存现金	5,994.84	5,950.49	3,779.61
可随时用于支付的银行存款	22,559,951.64	32,530,726.17	14,351,729.20
二、现金等价物	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	22,565,946.48	32,536,676.66	14,355,508.81

49、所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	
货币资金	2,000,000.00	2,000,000.00	-	受限的冻结存款
	100,000.00	100,000.00	-	受限的保函保证金

注：公司受限的冻结存款已于2022年7月29日解冻。

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	2022年6月30日外币余额	折算汇率	2022年6月30日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11.39	6.7114	76.44

项目	2022 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	2022 年 6 月 30 日 折算人民币余额
港币	1.12	0.8552	0.95
应收账款			
其中：美元	110,470.44	6.7114	741,411.31

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2021 年 12 月 31 日 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11.39	6.3757	72.55
港币	1.12	0.8176	0.92
应收账款			
其中：美元	35,448.25	6.3757	226,007.38

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11.39	6.5249	74.32
港币	1.10	0.8416	0.93
应收账款			
其中：美元	89,179.78	6.5249	581,889.15

(2) 境外经营实体

报告期公司无境外经营实体。

七、合并范围的变化

广东嘉德力环境科技有限公司：由公司投资设立，于 2020 年 5 月 15 日成立，取得佛山市南海区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91440605MA54NBGFYG 的《营业执照》，注册地为广东省佛山市，注册资本为人民币 1,000 万元。截止 2022 年 6 月 30 日，累计实缴注册资本 50 万元。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
佛山市嘉得力生物科技有限公司	佛山市	佛山市	清洁剂等销售	51.00	--	设立

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	
上海嘉得力清洁科技有限公司	上海市	上海市	清洁技术开发	60.00	--	设立
深圳市嘉得力清洁科技有限公司	深圳市	深圳市	清洁设备等销售	51.00	--	非同一控制企业合并
广东嘉德力环境科技有限公司	佛山市	佛山市	技术推广服务	100.00	--	设立

2、在联营企业中的权益

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东嘉得力清洁科技股份有限公司	青岛市	青岛市	生产销售	20.00	--	权益法

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

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

1、市场风险

（1）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。本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除母公司部分采购和销售业务以美元和欧元进行结算外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。

本集团进出口业务占比不高。本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，若发生人民币汇率大幅变动等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整进口采购及出口销售政策降低由此带来的风险。

本公司期末外币货币性项目情况详见本财务报表附注六、50之说明。

（2）价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司选择信用评级较高的银行进行投资，并密切关注市场变动对本公司价格风险的影响。

2、信用风险

于2022年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体应对措施包括：

为降低信用风险，本集团有专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保主要销售客户均具有良好的信用记录。

3、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	2022年6月30日公允价值			
	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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	-	3,521,070.62	-	3,521,070.62
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	3,521,070.62	-	3,521,070.62
（1）理财产品	-	3,521,070.62	-	3,521,070.62
持续以公允价值计量的资产总额	-	3,521,070.62	-	3,521,070.62

（续）

项 目	2021年12月31日公允价值			
	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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	-	-	-	-
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（1）理财产品	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-

（续）

项 目	2020年12月31日公允价值			
	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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	-	2,700,000.00	-	2,700,000.00
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	2,700,000.00	-	2,700,000.00
（1）理财产品	-	2,700,000.00	-	2,700,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	-	2,700,000.00	-	2,700,000.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

3、持续和非持续第二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

本集团第二层次公允价值计量项目系净值型理财产品，根据所观察市场的金融产品收益率来估算银行理财产品的收益率而得出公允价值变动损益，并最终确认交易性金融资产价值。

4、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

不适用。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1、控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
杨伟光	55.99	80.99
叶淑娟	4.00	4.00

注1：杨伟光与叶淑娟于2018年8月28日重新签订了《嘉得力一致行动人协议》

注 2：控股股东持股比例与表决权比例不一致原因：实际控制人杨伟光对本公司直接持股比例为 55.99%，通过公司其他股东佛山嘉旭管理咨询合伙企业(有限合伙)间接对本公司持有表决权为 25.00%，因此合计对本公司的表决权比例为 80.99%。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额			持股比例(%)		
	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额	2022年6月30日比例	2021年12月31日比例	2020年12月31日比例
杨伟光	5,599,000.00	5,599,000.00	5,599,000.00	55.99	55.99	55.99
叶淑娟	400,000.00	400,000.00	400,000.00	4.00	4.00	4.00
合计	5,999,000.00	5,999,000.00	5,999,000.00	59.99	59.99	59.99

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、合营及联营企业

合营企业及联营企业情况详见附注八、2、在联营企业中的权益。

4、其他关联方

(1) 公司持股 5%（含 5%）股东

序号	关联方名称	与本公司关系
1	刘务贞	持股 5%及以上的股东
2	郭超键	持股 5%及以上的股东
3	叶淑晖	持股 5%及以上的股东
4	佛山嘉旭管理咨询合伙企业(有限合伙)	持股 5%及以上的股东

(2) 公司董事、监事以及高层管理人员

序号	关联方名称	与本公司关系	备注
1	杨伟光	董事长	
2	郭超键	董事兼总经理及财务负责人	
3	于梅	董事兼副总经理	
4	刘务贞	董事	
5	杨嘉骏	董事兼董事会秘书	
6	关俊键	监事会主席	
7	梁子锐	职工监事	
8	黄远耀	第二届董事会董事兼总经理	
9	罗自标	非职工代表监事	
10	刘芳	原财务总监兼董事会秘书	注 1

注1、公司董事会于2020年12月11日收到董事会秘书刘芳女士递交的辞职报告，自2020年12月11日起辞职生效。

(3) 公司持股5%股东或者董事、监事以及高层管理人员直接或间接控制或者担任董事和高级管理人员职务的企业

序号	关联方名称	与本公司关系	备注
1	嘉得力环保设备(香港)有限公司	控股股东暨实际控制人杨伟光胞姐杨丽霞控制的公司	
2	佛山市南华仪器股份有限公司	控股股东暨实际控制人杨伟光持有该公司7.93%股权	
3	深圳市捷尔达环保设备有限公司	公司董事刘务贞持有该公司50%的股权	
4	深圳市捷保环境服务有限公司	公司董事刘务贞持有该公司98%的股权	
5	广州氢婕丽化学技术研究院有限公司	持有控股子公司佛山市嘉得力生物科技有限公司5%股权	2022年2月21日注销
6	广州钜骅力生物科技有限公司	持有控股子公司佛山市嘉得力生物科技有限公司22%股权	
7	ADVANCED BIOCHEM RESEARCH PTE.LTD	持有控股子公司佛山市嘉得力生物科技有限公司22%股权	
8	青岛金鼎电力设备工程有限公司	联营企业山东嘉得力清洁科技股份有限公司控股股东	
9	王广东	持有控股子公司上海嘉得力清洁科技有限公司持股40%股权	

(二) 关联交易

1、销售商品、提供劳务等关联交易

关联方名称	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度
佛山市南华仪器股份有限公司	销售配件	-	-	523.89
深圳市捷保环境服务有限公司	销售商品	33,433.53	131,322.84	196,413.63
	维修服务	176.99	2,716.80	929.21
合计	——	33,610.52	134,039.64	197,866.73

2、购买商品、提供劳务等关联交易

关联方名称	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度
嘉得力环保设备(香港)有限公司	采购商品	-	1,414,949.71	1,223,635.54
深圳市捷保环境服务有限公司	清洁服务	64,882.10	151,913.17	144,679.22
广州氢婕丽化学技术研究院有限公司	采购商品	-	-	28,495.58
深圳市捷尔达环保设备有限公司	采购商品	-	-	7,135.92
合计	——	64,882.10	1,566,862.88	1,403,946.26

3、关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2022 年 1-6 月 确认的租赁费	2021 年度 确认的租赁费	2020 年度 确认的租赁费
佛山市南华仪器股份有限公司	房产租赁	1,538,427.54	3,009,644.07	2,921,986.26

2019 年 10 月 1 日，公司与佛山市南华仪器股份有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁佛山市南华仪器股份有限公司位于佛山市南海区桂城街道夏南路 59 号物业租赁，租赁期限为三年，自 2019 年 10 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止，第一年月租金为人民币 263,438.00 元（含税），后续每年在原有的月租金基础上递增 3%。到期公司计划续租 3 年。

4、关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
杨伟光	广东嘉得力清洁科技股份有限公司	10,000,000.00	2017-11-6	2022-11-5	否
杨伟光	广东嘉得力清洁科技股份有限公司	20,000,000.00	2020-3-10	2026-12-31	否
杨伟光	广东嘉得力清洁科技股份有限公司	30,000,000.00	2020-8-15	2023-12-31	否
杨伟光	广东嘉得力清洁科技股份有限公司	10,000,000.00	2021-1-1	2026-12-31	否
杨伟光、叶淑娟	广东嘉得力清洁科技股份有限公司	15,000,000.00	2015-11-1	2020-12-31	是

5、关键管理人员报酬

交易类型	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
高管薪酬	1,307,218.14	2,041,093.41	2,158,329.70

(三) 关联方往来余额

1、应收项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市捷保环境服务有限公司	14,420.00	432.60	3,391.00	101.73	27,608.64	828.26
其他应收款	佛山市南华仪器股份有限公司	526,876.00	-	526,876.00	-	526,876.00	-
其他应收款	王广东	20,000.00		-	-	-	-

2、应付项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付账款	深圳市捷保环境服务有限公司	-	7,755.00	-
应付账款	广州氢捷丽化学技术研究院有限公司	-	-	50,000.00
其他应付款	山东嘉得力清洁科技股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00

（四）关联方承诺

本公司无需要披露的关联方承诺事项。

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

（1）2022 年 7 月 1 日，公司部分股东与佛山市南华仪器股份有限公司签订了《收购意向书》，佛山市南华仪器股份有限公司拟以现金收购公司 35%-60%股份的方式，取得公司控制权。公司股东与南华仪器本次签署的《收购意向书》为意向性协议，本次交易尚处于初步筹划阶段，交易方案涉及并最终收购比例、交易价格、业绩承诺、交易进程等核心要素仍需进一步论证和协商，并需按照相关法律、法规及公司章程的规定履行必要的决策和审批程序。

（2）公司（原告）与沈阳嘉得力环保科技有限公司（被告）买卖合同纠纷（（2021）粤 06 05 民初 12087 号）一案于 2022 年 6 月 28 日在广东省佛山市中级人民法院主持下进行了调解（（2022）粤 06 民终 6068 号），双方达成如下主要协议：一、在法院根据本调解协议制作的调解书发生法律效力后广东嘉得力清洁科技股份有限公司于 2022 年 7 月 5 日前向一审法院申请解除本案中实施的所有财产保全措施，在法院解除财产保全措施后的十日内，沈阳嘉得力环保科技有限公司向公司支付 50 万元货款；二、沈阳嘉得力环保科技有限公司于 2022 年 7 月 5 日前申请撤回（2021）辽 0103 民初 19959 号股东出资纠纷一案的起诉，同时向法院申请解除该案所有的财产保全措施；三、在双方履行完毕上述协议内容后的四十五个工作日内（不可抗力除外），沈阳嘉得力环保科技有限公司在符合法律、法规、当地行政部门要求的情况下申请变更名称，变更后的名称不得含有“嘉得力”字样”。公司已于 2022 年 7 月 14 日收到被告支付的 50 万货款。

（3）2022 年 7 月 1 日，《沈阳市沈河区人民法院民事裁定书》（（2021）辽 0103 民初 19959 号）裁定，同意原告沈阳嘉得力环保科技有限公司与公司（被告）股东资格确认纠纷一案的撤诉申请。

（4）2013 年 12 月 2 日，根据有关股东会决议，公司进行利润分配，以未分配利润 500.00 万元转增注册资本，以 125.00 万元用于支付未分配利润转增资本需缴纳的个人所得税。该款项于 2022 年 7 月 15 日缴纳。

除上述资产负债表日后事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、2014年4月3日，公司依法整体变更为股份有限公司，截至审计报告日，公司未对其中留存收益6,511,524.48元转为资本公积行为执行代扣代缴个人所得税。

2、前期重要会计差错更正和影响：

报告期本公司对出租业务收入政策由原按租赁期内直线法摊销确认调整为：对其中设备出租部分按融资租赁进行处理，对其中维保业务按时段法在租赁期内分摊确认，并对报告期内进行追溯调整；

上述差错更正对合并及母公司财务报表影响如下：

1) 追溯重述法

一、前期会计差错更正事项对合并财务报表的财务状况和经营成果的影响

(一) 对2020年度合并资产负债表项目及金额具体影响

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
一年内到期的非流动资产	-	11,085,470.93	11,085,470.93
流动资产合计	58,246,113.27	11,085,470.93	69,331,584.20
长期应收款	-	17,703,313.75	17,703,313.75
固定资产	22,699,142.05	-20,243,086.91	2,456,055.14
递延所得税资产	176,568.97	66,302.00	242,870.97
非流动资产合计	27,860,583.51	-2,473,471.16	25,387,112.35
资产总计	86,106,696.78	8,611,999.77	94,718,696.55
其他流动负债	714,637.13	3,560,199.53	4,274,836.66
流动负债合计	36,973,888.01	3,560,199.53	40,534,087.54
递延所得税负债	-	789,954.59	789,954.59
非流动负债合计	-	789,954.59	789,954.59
负债合计	36,973,888.01	4,350,154.12	41,324,042.13
盈余公积	3,046,457.70	444,313.68	3,490,771.38
未分配利润	24,502,991.00	3,906,364.63	28,409,355.63
归属于母公司股东权益合计	44,060,973.18	4,350,678.31	48,411,651.49
少数股东权益	5,071,835.59	-88,832.66	4,983,002.93
股东权益合计	49,132,808.77	4,261,845.65	53,394,654.42
负债和股东权益合计	86,106,696.78	8,611,999.77	94,718,696.55

(二) 对2020年度合并利润表项目及金额具体影响

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
一、营业总收入	95,520,519.92	25,666,993.04	121,187,512.96

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
其中：营业收入	95,520,519.92	25,666,993.04	121,187,512.96
二、营业总成本	58,720,917.94	20,243,086.91	78,964,004.85
其中：营业成本	58,720,917.94	20,243,086.91	78,964,004.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-191,425.99	-438,407.89	-629,833.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,965,229.12	4,985,498.24	13,950,727.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,912,163.59	4,985,498.24	13,897,661.83
减：所得税费用	786,165.62	723,652.59	1,509,818.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,125,997.97	4,261,845.65	12,387,843.62
（一）按持续性经营分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,125,997.97	4,261,845.65	12,387,843.62
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	8,141,698.75	4,350,678.31	12,492,377.06
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-15,700.78	-88,832.66	-104,533.44
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	8,141,698.75	4,350,678.31	12,492,377.06
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-15,700.78	-88,832.66	-104,533.44
八、每股收益			
（一）基本每股收益	0.8142	0.4350	1.2492
（二）稀释每股收益	0.8142	0.4350	1.2492

（三）对 2021 年度合并资产负债表项目及金额具体影响

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
一年内到期的非流动资产	-	20,570,503.94	20,570,503.94
流动资产合计	73,314,856.33	20,570,503.94	93,885,360.27
长期应收款	-	20,054,438.39	20,054,438.39
固定资产	27,189,432.11	-24,961,540.33	2,227,891.78
递延所得税资产	487,365.84	94,621.97	581,987.81
非流动资产合计	42,477,882.22	-4,812,479.97	37,665,402.25
资产总计	115,792,738.55	15,758,023.97	131,550,762.52
其他流动负债	428,260.22	4,965,367.38	5,393,627.60
流动负债合计	37,878,784.08	4,965,367.38	42,844,151.46
递延所得税负债	-	1,713,439.24	1,713,439.24

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
非流动负债合计	17,939,661.56	1,713,439.24	19,653,100.80
负债合计	55,818,445.64	6,678,806.62	62,497,252.26
盈余公积	3,991,744.41	897,337.69	4,889,082.10
未分配利润	34,134,499.28	8,130,017.84	42,264,517.12
归属于母公司股东权益合计	54,637,768.17	9,027,355.53	63,665,123.70
少数股东权益	5,336,524.74	51,861.82	5,388,386.56
股东权益合计	59,974,292.91	9,079,217.35	69,053,510.26
负债和股东权益合计	115,792,738.55	15,758,023.97	131,550,762.52

(四) 对 2021 年度合并利润表项目及金额具体影响

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
一、营业总收入	113,455,467.66	10,611,235.86	124,066,703.52
其中：营业收入	113,455,467.66	10,611,235.86	124,066,703.52
二、营业总成本	74,143,735.41	4,718,453.42	78,862,188.83
其中：营业成本	74,143,735.41	4,718,453.42	78,862,188.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,292,952.63	-180,246.06	-1,473,198.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,036,889.66	5,712,536.38	17,749,426.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,203,145.90	5,712,536.38	17,915,682.28
减：所得税费用	1,361,661.76	895,164.68	2,256,826.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,841,484.14	4,817,371.70	15,658,855.84
（一）按持续性经营分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,841,484.14	4,817,371.70	15,658,855.84
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	10,576,794.99	4,676,677.22	15,253,472.21
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	264,689.15	140,694.48	405,383.63
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	10,576,794.99	4,676,677.22	15,253,472.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额	264,689.15	140,694.48	405,383.63
八、每股收益			
（一）基本每股收益	1.0577	0.4676	1.5253
（二）稀释每股收益	1.0577	0.4676	1.5253

二、前期会计差错更正事项对母公司财务报表的财务状况和经营成果的影响

（一）对 2020 年度母公司资产负债表项目及金额具体影响

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
一年内到期的非流动资产	-	10,917,613.39	10,917,613.39
流动资产合计	48,917,303.25	10,917,613.39	59,834,916.64
长期应收款	-	17,516,035.92	17,516,035.92
固定资产	21,427,119.42	-19,697,537.22	1,729,582.20
递延所得税资产	113,734.61	64,949.96	178,684.57
非流动资产合计	34,794,513.34	-2,116,551.34	32,677,962.00
资产总计	83,711,816.59	8,801,062.05	92,512,878.64
其他流动负债	555,446.66	3,508,892.33	4,064,338.99
流动负债合计	36,735,715.00	3,508,892.33	40,244,607.33
递延所得税负债	-	849,032.93	849,032.93
非流动负债合计	-	849,032.93	849,032.93
负债合计	36,735,715.00	4,357,925.26	41,093,640.26
盈余公积	3,046,457.70	444,313.68	3,490,771.38
未分配利润	27,418,119.41	3,998,823.11	31,416,942.52
股东权益合计	46,976,101.59	4,443,136.79	51,419,238.38
负债和股东权益合计	83,711,816.59	8,801,062.05	92,512,878.64

(二) 对 2020 年度母公司利润表项目及金额具体影响

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
一、营业收入	90,206,887.37	25,357,756.72	115,564,644.09
减：营业成本	57,803,589.80	19,697,537.22	77,501,127.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-197,456.40	-432,999.74	-630,456.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,231,836.24	5,227,219.76	14,459,056.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,158,398.69	5,227,219.76	14,385,618.45
减：所得税费用	873,622.27	784,082.97	1,657,705.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,284,776.42	4,443,136.79	12,727,913.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,284,776.42	4,443,136.79	12,727,913.21
六、综合收益总额	8,284,776.42	4,443,136.79	12,727,913.21

(三) 对 2021 年度母公司资产负债表项目及金额具体影响

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
一年内到期的非流动资产	-	19,892,563.42	19,892,563.42
流动资产合计	60,336,678.45	19,892,563.42	80,229,241.87

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
长期应收款	-	19,534,701.09	19,534,701.09
固定资产	25,729,984.93	-24,059,018.40	1,670,966.53
递延所得税资产	427,669.76	90,062.28	517,732.04
非流动资产合计	49,441,642.59	-4,434,255.03	45,007,387.56
资产总计	109,778,321.04	15,458,308.39	125,236,629.43
其他流动负债	408,147.96	4,811,332.11	5,219,480.07
流动负债合计	34,609,690.76	4,811,332.11	39,421,022.87
递延所得税负债	-	1,673,599.39	1,673,599.39
非流动负债合计	17,939,661.56	1,673,599.39	19,613,260.95
负债合计	52,549,352.32	6,484,931.50	59,034,283.82
盈余公积	3,991,744.41	897,337.69	4,889,082.10
未分配利润	36,725,699.83	8,076,039.20	44,801,739.03
股东权益合计	57,228,968.72	8,973,376.89	66,202,345.61
负债和股东权益合计	109,778,321.04	15,458,308.39	125,236,629.43

(四) 对 2021 年度母公司利润表项目及金额具体影响

受影响的报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
一、营业收入	107,942,268.56	9,858,590.88	117,800,859.44
减：营业成本	74,343,168.85	4,361,481.18	78,704,650.03
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,299,090.97	-167,415.46	-1,466,506.43
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	11,390,335.42	5,329,694.24	16,720,029.66
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	11,523,892.54	5,329,694.24	16,853,586.78
减：所得税费用	1,271,025.41	799,454.14	2,070,479.55
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	10,252,867.13	4,530,240.10	14,783,107.23
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	10,252,867.13	4,530,240.10	14,783,107.23
六、综合收益总额	10,252,867.13	4,530,240.10	14,783,107.23

3、租赁

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、13 和附注六、28。

②计入本年损益情况

项 目	计入 2022 年 1-6 月损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	120,499.16

项 目	计入 2022 年 1-6 月损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	120,499.16
短期租赁费用（适用简化处理）	营业成本、销售费用、管理费用	349,648.70

（续）

项 目	计入 2021 年度损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	589,322.40
短期租赁费用（适用简化处理）	营业成本、销售费用、管理费用	755,405.55

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	2022 年 1-6 月金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	1,731,743.14
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	318,135.70
支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额	经营活动现金流出	-
合 计	—	2,049,878.84

（续）

项 目	现金流量类别	2021 年度金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	3,280,512.00
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	722,397.12
支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额	经营活动现金流出	-
合 计	—	4,002,909.12

（2）本公司作为出租人

①与融资租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

项 目	计入 2022 年 1-6 月损益	
	列报项目	金额
销售损益（生产商或经销商出租人）	主营业务收入	629,151.76
租赁投资净额的融资收益	主营业务收入	845,670.38
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	—	-
合 计	—	1,474,822.14

(续)

项 目	计入 2021 年损益	
	列报项目	金额
销售损益（生产商或经销商出租人）	主营业务收入	9,625,093.75
租赁投资净额的融资收益	主营业务收入	1,483,735.80
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	——	-
合 计	——	11,108,829.55

B、融资租赁收款额的收款情况

期 间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	24,035,412.70
资产负债表日后第 2 年	12,522,760.90
资产负债表日后第 3 年	3,260,940.15
资产负债表日后第 4 年	-
资产负债表日后第 5 年	-
剩余年度	-
合 计	39,819,113.75

②与经营租赁有关的信息

本公司无与经营租赁有关的信息。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按坏账计提方法分类列示

种类	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,518,892.30	14.40	2,018,892.30	80.15	500,000.00
按组合计提坏账准备	14,975,823.98	85.60	493,498.96	3.30	14,482,325.02
组合 1:	14,284,857.59	95.39	493,498.96	3.45	13,791,358.63
组合 2:	690,966.39	4.61	-	-	690,966.39
合计	17,494,716.28	100.00	2,512,391.26	14.36	14,982,325.02

(续)

种类	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,518,892.30	19.53	1,718,892.30	68.24	800,000.00
按组合计提坏账准备	10,380,595.68	80.47	332,239.41	3.20	10,048,356.27
组合 1:	9,925,054.08	95.61	332,239.41	3.35	9,592,814.67
组合 2:	455,541.60	4.39	-	-	455,541.60
合计	12,899,487.98	100.00	2,051,131.71	22.10	10,848,356.27

(续)

种类	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	14,836,268.39	100.00	758,230.74	5.11	14,078,037.65
组合 1:	12,799,947.60	86.27	758,230.74	5.92	12,041,716.86
组合 2:	2,036,320.79	13.73	-	-	2,036,320.79
合计	14,836,268.39	100.00	758,230.74	5.11	14,078,037.65

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	2022年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
沈阳瑞诚环保科技有限公司(原名称: 沈阳嘉得力环保科技有限公司)	2,518,892.30	2,018,892.30	80.15	买卖合同纠纷诉讼

(续)

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
沈阳瑞诚环保科技有限公司(原名称: 沈阳嘉得力环保科技有限公司)	2,518,892.30	1,718,892.30	68.24	买卖合同纠纷诉讼

2) 按组合 1 计提的应收账款坏账准备

账龄	2022年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,975,345.73	419,260.37	3.00

账龄	2022年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1至2年	93,074.82	9,307.48	10.00
2至3年	216,437.04	64,931.11	30.00
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	14,284,857.59	493,498.96	3.45

(续)

账龄	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,473,343.60	284,200.31	3.00
1至2年	437,370.20	43,737.02	10.00
2至3年	14,340.28	4,302.08	30.00
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	9,925,054.08	332,239.41	3.35

(续)

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	11,277,858.34	338,335.75	3.00
1至2年	187,523.96	18,752.40	10.00
2至3年	1,330,700.30	399,210.09	30.00
3至4年	3,865.00	1,932.50	50.00
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	12,799,947.60	758,230.74	5.92

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	14,666,312.12	9,945,205.50	13,314,179.13
1至2年	109,395.12	1,465,471.20	187,523.96
2至3年	1,244,538.04	177,796.48	1,330,700.30

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
3至4年	163,456.20	1,311,014.80	3,865.00
4至5年	1,311,014.80	-	-
5年以上	-	-	-
合计	17,494,716.28	12,899,487.98	14,836,268.39

(3) 报告期各期应收账款坏账准备情况

类别	2021年12月31日余额	本期变动金额			2022年6月30日余额
		计提	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	2,051,131.71	617,576.94	156,317.39	-	2,512,391.26

(续)

类别	2020年12月31日余额	本期变动金额			2021年12月31日余额
		计提	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	758,230.74	1,299,090.97	6,190.00	-	2,051,131.71

(续)

类别	2020年1月1日余额	本期变动金额			2020年12月31日余额
		计提	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	560,774.34	197,456.40	-	-	758,230.74

(4) 报告期核销的应收账款情况

项目	2022年1-6月核销金额	2021年度核销金额	2020年度核销金额
实际核销的应收账款	156,317.39	6,190.00	-

注：报告期各期核销的应收账款为零星应收账款尾款。

(5) 报告期各期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
2022年6月30日					
沈阳瑞诚环保科技有限公司（原名称：沈阳嘉得力环保科技有限公司）	否	2,518,892.30	1-5年	14.40	2,018,892.30
海南万净环卫科技服务有限公司	否	2,312,557.97	1年以内	13.22	69,376.74
深圳招商到家汇科技有限公司	否	1,208,985.00	1年以内	6.91	36,269.55
广州奥德航空服务有限公司	否	733,719.72	1年以内	4.19	22,011.59
上海嘉得力清洁科技有限公司	是	628,700.20	1年以内	3.59	-
小计	——	7,402,855.19	——	42.31	2,146,550.18

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
2021年12月31日					
沈阳瑞诚环保科技有限公司（原名称：沈阳嘉得力环保科技有限公司）	否	2,518,892.30	1-4年	19.53	2,518,892.30
浙江吉美环境服务有限公司（原名称：诸暨市吉美酒店管理有限公司）	否	754,231.75	1年以内	5.85	22,626.95
北京豫兴盛达商贸有限公司	否	440,678.00	1年以内	3.42	13,220.34
广州市升辉清洁服务有限公司	否	416,261.98	1年以内	3.23	12,487.86
青岛凯瑞和昇清洁设备有限公司	否	398,011.73	1年以内	3.09	11,940.35
小计	——	4,528,075.76	——	35.10	2,579,167.80
2020年12月31日					
沈阳瑞诚环保科技有限公司（原名称：沈阳嘉得力环保科技有限公司）	否	2,521,037.50	1-3年	16.99	446,032.74
深圳市嘉得力清洁科技有限公司	是	1,729,425.10	1年以内	11.66	51,882.75
南京嘉得力清洁设备有限公司	否	806,655.81	1年以内	5.44	24,199.67
嘉得力智诚（天津）环保科技有限公司	否	403,327.00	1年以内	2.72	12,099.81
杭州美而达贸易有限公司	否	372,823.60	1年以内	2.51	11,184.71
小计	——	5,833,269.01	——	39.32	545,399.68

（6）报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

（7）报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

2、其他应收款

种类	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	1,013,624.70	897,288.90	753,454.50
合计	1,013,624.70	897,288.90	753,454.50

2.1 其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
保证金押金	759,774.00	783,624.00	698,016.00

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
备用金借支	53,850.70	13,664.90	55,438.50
合并范围内往来	200,000.00	100,000.00	-
合计	1,013,624.70	897,288.90	753,454.50

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	295,608.70	217,272.90	100,738.50
1至2年	53,000.00	37,300.00	566,876.00
2至3年	549,176.00	556,876.00	50,800.00
3至4年	30,000.00	50,800.00	20,000.00
4至5年	50,800.00	20,000.00	-
5年以上	35,040.00	15,040.00	15,040.00
合计	1,013,624.70	897,288.90	753,454.50

(3) 其他应收款坏账准备情况

根据公司会计政策，其他应收款主要是保证金以及备用金，预计损失率很低，因此不计提信用减值损失。

(4) 报告期各期末按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
2022年6月30日					
佛山市南华仪器股份有限公司	是	保证金	526,876.00	2-3年	51.98
上海嘉得力清洁科技有限公司	是	保证金	200,000.00	1年以内	19.73
江苏京东旭科信息技术有限公司	否	保证金	50,000.00	2-4年	4.93
上海盒马网络科技有限公司	否	保证金	50,000.00	1-2年	4.93
万科物业发展股份有限公司	否	保证金	50,000.00	4-5年	4.93
小计	——	——	876,876.00	——	86.51
2021年12月31日					
佛山市南华仪器股份有限公司	是	保证金	526,876.00	2-3年	58.72
万科物业发展股份有限公司	否	保证金	50,000.00	3-4年	5.57
江苏京东旭科信息技术有限公司	否	保证金	20,000.00	1-2年	2.23
			30,000.00	2-3年	3.34
上海盒马网络科技有限公司	否	保证金	50,000.00	1年以内	5.57

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
广东美房智高机器人有限公司	否	保证金	40,000.00	1年以内	4.46
小计	——	——	716,876.00	——	79.89
2020年12月31日					
佛山市南华仪器股份有限公司	是	押金	526,876.00	1-2年	69.93
万科物业发展股份有限公司	否	保证金	50,000.00	2-3年	6.64
江松飞	否	备用金	36,000.00	1年以内	4.78
江苏京东旭科信息技术有限公司	否	保证金	30,000.00	1-2年	3.98
绿城物业服务集团有限公司	否	保证金	20,000.00	3-4年	2.65
小计	——	——	662,876.00	——	87.98

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2022年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,760,000.00	1,200,000.00	7,560,000.00
对联营、合营企业投资	2,995,992.08	-	2,995,992.08
合计	11,755,992.08	1,200,000.00	10,555,992.08

(续)

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,760,000.00	-	8,760,000.00
对联营、合营企业投资	2,995,992.08	-	2,995,992.08
合计	11,755,992.08	-	11,755,992.08

(续)

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,760,000.00	-	8,760,000.00
对联营、合营企业投资	3,000,000.00	-	3,000,000.00
合计	11,760,000.00	-	11,760,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	2021年12月31日余额	本期增加	本期减少	2022年6月30日余额	本期计提减值准备	减值准备2022年6月30日余额
成本法核算						
佛山市嘉得力生物科技有限公司	3,060,000.00	-	-	3,060,000.00	-	-
上海嘉得力清洁科技股份有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
深圳市嘉得力清洁科技股份有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	-	-
广东嘉德力环境科技有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
小计	8,760,000.00	-	-	8,760,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
权益法核算						
山东嘉得力清洁科技股份有限公司	2,995,992.08	-	-	2,995,992.08	-	-
合计	11,755,992.08	-	-	11,755,992.08	1,200,000.00	1,200,000.00

(续)

被投资单位名称	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额	本期计提减值准备	减值准备2021年12月31日余额
成本法核算						
佛山市嘉得力生物科技有限公司	3,060,000.00	-	-	3,060,000.00	-	-
上海嘉得力清洁科技股份有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-	-
深圳市嘉得力清洁科技股份有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	-	-
广东嘉德力环境科技有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
小计	8,760,000.00	-	-	8,760,000.00	-	-
权益法核算						
山东嘉得力清洁科技股份有限公司	3,000,000.00		4,007.92	2,995,992.08	-	-
合计	11,760,000.00	-	4,007.92	11,755,992.08	-	-

(续)

被投资单位名称	2020年1月1日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额	本期计提减值准备	减值准备2020年12月31日余额
成本法核算						
佛山市嘉得力生物科技有限公司	3,060,000.00	-	-	3,060,000.00	-	-

被投资单位名称	2020年1月1日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额	本期计提减值准备	减值准备 2020年12月31日余额
上海嘉得力清洁科技股份有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-	-
深圳市嘉得力清洁科技股份有限公司	4,000,000.00		-	4,000,000.00	-	-
广东嘉德力环境科技有限公司		500,000.00	-	500,000.00	-	-
小计	8,260,000.00	500,000.00	-	8,760,000.00	-	-
权益法核算						
山东嘉得力清洁科技股份有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
合计	11,260,000.00	500,000.00	-	11,760,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,127,305.31	33,545,897.08	117,398,510.86	78,676,560.95	114,831,391.68	77,501,127.02
其他业务	321,688.92	3,500.82	402,348.58	28,089.08	733,252.41	-
合计	48,448,994.23	33,549,397.90	117,800,859.44	78,704,650.03	115,564,644.09	77,501,127.02

十六、财务报告批准

本财务报告于2022年11月7日由本公司董事会批准报出。

十七、补充资料

1、报告期非经常性损益明细表

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度
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	11,226.49	-73,440.22	-4,152.08
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）	220,878.89	986,078.02	348,504.76
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	-	-	-

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
委托他人投资或管理资产的损益	15,538.36	-	20,641.09
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	220,914.55	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
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	174,710.56	239,950.27	-39,978.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
少数股东损益的影响数	-71,844.75	-14,802.65	-8,500.29
所得税的影响数	-35,344.92	-166,107.65	-44,276.60
合 计	315,164.63	1,192,592.32	272,238.09

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2022 年 1-6 月	7.66	0.5069	0.5069
	2021 年度	27.22	1.5253	1.5253
	2020 年度	29.63	1.2492	1.2492
扣除非经常性损益后归属于	2022 年 1-6 月	7.18	0.4754	0.4754

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
母公司股东的净利润	2021 年度	25.09	1.4061	1.4061
	2020 年度	28.98	1.2220	1.2220

广东嘉得力清洁科技股份有限公司

二〇二二年十一月七日