



富森环保

NEEQ：837991

广州富森环保科技股份有限公司
Guangzhou Fussen Environmental
Protection Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



公司于 2020 年 4 月 21 日取得“一种密封组件以及具有密封组件的柱塞泵”发明专利证书，体现公司持续自主研发及创新能力，巩固保持公司的技术优势。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	114

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人蓝卫红、主管会计工作负责人刘丽萍及会计机构负责人（会计主管人员）刘丽萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司治理风险	<p>股份公司成立以来，逐步完善了法人治理结构与三会制度，公司的规范运作得到进一步提高。由于规模较小且股权关系简单，管理层规范治理意识相对薄弱，公司的规范运作仍需进一步地提高。</p> <p>应对措施：公司加强董事、监事、高级管理人员合法合规的意识培训，增强“三会一层”的有效运行，随着公司业务发展，根据公司实际情况，相关规则对管理制度进行完善，健全监督制约机制与责任追究制度以应对公司经营管理和内部控制风险。</p>
实际控制人控制不当的风险	<p>公司实际控制人为蓝卫红先生与刘丽女士，两人直接和间接共持有公司的股份超过 73.4%，且同时担任公司董事、高级管理人员职务。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理结构及实际控制人不当控制风险，给公司经营和持续发展带来不利影响。</p> <p>应对措施：按照三会议事规则履行其义务，完善公司组织结构，并且加强制度建设，使公司管理逐步走向制度化，明确各岗位职责及责任，减少实际控制人不当控制的影响。</p>

公司经营风险小的风险	<p>公司现有人员 48 人，2020 年度实现收入 1,753.83 万元，净利润-79.05 万元，2020 年 12 月 31 日净资产为 2.837.24 万元。公司规模较小，若要实现技术和研发领域的突破，特别要在清洁方案设计和清洁系统供应这一高端领域有更大作为，公司现有的员工数量有待提升、资本实力有待加强。</p> <p>应对措施：公司逐步加大研发力度及营销力度，完善公司产品系列，不断开拓新的市场区域，逐步提高公司研发能力及产、销能力。根据公司业务需要适时增资，满足公司运营的资金需求，提高资本实力。</p>
人才储备不够充足	<p>公司现有员工 48 人，随着公司经营规模的不断扩大和产业链的不断延伸，对人力资源的要求也相应提高，如果公司的人力资源管理和人才储备不能满足公司发展需要，可能导致公司面临人力资源风险，降低公司竞争优势。</p> <p>应对措施：扩充了营销、技术方面的人才储备，随着公司经营规模的不断扩大和产业链的不断延伸，对人力资源的要求也相应提高，公司将会以员工持股的形式对于核心员工、核心技术员工进行股权激励，激励员工持续创新的活力。</p>
宏观政策变化导致的经营风险	<p>公司所处行业为高压清洗行业，一方面公司的发展动力来自于国家对于高压清洗行业的支持与推动；另一方面公司目前的客户主要集中于工业清洗、市政环卫等行业，无论公司业务发展本身还是下游客户所处行业都与国家宏观产业政策相关度较高。公司在业务拓展方面，细分行业客户，开拓不同客户群，但公司目前规模较小，一旦宏观经济、产业政策发生变化，将会影响公司的未来发展。</p> <p>应对措施：公司在业务拓展方面，细分行业客户，开拓不同客户群，淡化对于某一特定客户的依赖。积极跟进国家宏观及行业政策的变化，适时调整公司战略，使公司运营始终朝着国家及行业政策的方向发展。</p>
公司未来发展加快带来的管理风险	<p>公司未来发展加快，将使得公司资产规模、人员规模及区域分布进一步扩大，需要公司从内部控制、资源整合、市场开拓、企业文化等各方面提升管理水平，对公司核心管理人员的能力也提出了更高的要求。如果公司的管理制度、管理构架及管理人员的能力不能适应规模扩展的需要，治理机制未能随着公司发展及时进行完善，则将存在规模扩张导致的管理风险，从而削弱公司的竞争力。</p> <p>应对措施：股份公司成立之后，公司增加了管理人员的储备，引入先进的管理理念的管理机制，同时加强制度建设，逐步提高公司管理水平。</p>
高新技术企业资格复审风险	<p>报告期内，公司已通过高新技术企业资格复审工作，已收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》证书编号：GR201944008017，有效期三年。在证书有效期内，公司所得税税率适用 15% 优惠税率。公司的高新技术企业证书将于 2022 年到期，届时将面临复审，若未来公司不被相关部门认定为高新技术企业或相应</p>

	<p>的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按 25% 的税率征收企业所得税，公司经营业绩将会受到影响。</p> <p>应对措施：公司将严格按照《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面持续保持高新技术企业认定条件，进而能够继续享受高新技术企业的相关税收优惠政策。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	广州富森环保科技股份有限公司
股东大会	指	广州富森环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州富森环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州富森环保科技股份有限公司监事会
有限合伙	指	广州博彦投资咨询合伙企业（有限合伙）
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股转中心	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
标准设备	指	高压清洗机，主要用于市政领域的设施清洁
非标设备	指	根据工业企业客户的实际需求订制的高压清洗设备
高压泵	指	将水从常压状态加压至高压状态的装置
高压清洗机	指	采用高度聚能的水射流完成清洗的设备

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州富森环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Fussen Environmental Protection Technology Co.,Ltd
	fussen
证券简称	富森环保
证券代码	837991
法定代表人	蓝卫红

二、 联系方式

董事会秘书	刘丽萍
联系地址	广州市天河区黄埔大道西 100 号之一 509 室
电话	020-38602351
传真	020-38602351
电子邮箱	734536824@qq.com
公司网址	Fussen.com.cn
办公地址	广州市天河区黄埔大道西 100 号之一 509 室
邮政编码	510630
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 11 月 19 日
挂牌时间	2016 年 7 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3599 其他专用设备制造
主要业务	研发制造高压清洗机
主要产品与服务项目	高压清洗机，自动化高压清洗设备
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	蓝卫红
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（蓝卫红、刘丽），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440106732952074W	否
注册地址	广州市天河区黄埔大道西 100 号之一 509 室	是
注册资本	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	开源证券	
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	袁汝麒	崔晓普
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,538,323.01	22,850,852.72	-23.25%
毛利率%	32.85%	44.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-678,263.75	1,551,569.78	-143.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,236,261.68	1,121,504.85	-210.23%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.40%	5.58%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.38%	4.04%	-
基本每股收益	-0.03	0.08	-143.69%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	42,585,855.64	39,809,088.95	6.98%
负债总计	14,213,473.20	10,740,186.03	32.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,889,954.76	28,568,218.51	-2.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.43	-2.80%
资产负债率%（母公司）	30.52%	26.11%	-
资产负债率%（合并）	33.38%	26.98%	-
流动比率	2.51	6.96	-
利息保障倍数	-0.77	269.04	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,970,493.34	1,668,123.82	78.07%
应收账款周转率	4.01	5.51	-
存货周转率	2.04	2.42	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.98%	31.44%	-
营业收入增长率%	-23.25%	-12.64%	-
净利润增长率%	-166.36%	-70.97%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-8,252.72
计入当期损益的政府补助，但与企业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	598,243.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,748.07
非经常性损益合计	588,242.44
所得税影响数	29,912.26
少数股东权益影响额（税后）	332.25
非经常性损益净额	557,997.93

(八) 补充财务指标适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、重要会计政策变更**(1) 执行新收入准则导致的会计政策变更**

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2020年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019年度的财务报表未予重述。

(2) 执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下：

期初受影响的合并资产负债表项目：

列报项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	684,194.00		-684,194.00
合同负债		616,000.70	616,000.70
其他流动负债		68,193.30	68,193.30

期初受影响的母公司资产负债表项目：

列报项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	572,950.84		-572,950.84
合同负债		507,036.14	507,036.14
其他流动负债		65,914.70	65,914.70

2、重要会计估计变更

本公司本期无重大会计估计变更

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）标准，公司所属行业为“C35专用设备制造业”。是一家从事高压清洗机、超高压清机装置开发制造，以及提供清洗解决方案的专业化技术型企业。广泛应用于市政环卫、工业企业、地面除标、建筑物表面除标签。

公司采取直销为主、经销为辅的销售模式：1、公司积极参与广州市各区环卫部门招投标，获得高压清洗机、高压清洗车订单；2、公司直销团队通过了解客户的需求与生产环境，为客户提供超高压清洗装置；3、通过各地经销商渠道把富森高压清洗机销往各行各业。4、公司新成立全资子公司及控股子公司，拓展了清洗服务业务、水破除服务。

公司经过多年经营与技术沉淀，已拥有资深技术团队、专业的加工配套、卓越的研发能力，能为客户提供更高效、智能的解决方案。

报告期内公司商业模式无重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,792,172.63	6.56%	2,204,549.99	5.54%	26.65%

应收票据	414,339.25	0.97%	176,386.13	0.44%	134.90%
应收账款	4,441,017.90	10.43%	4,310,350.45	10.83%	3.03%
存货	7,671,929.79	18.02%	9,538,115.10	23.96%	-19.57%
投资性房地产	0	0%	0	0%	
长期股权投资	0	0%	0	0%	
固定资产	24,937,020.96	58.56%	4,379,651.67	11.00%	469.38%
在建工程	0	0%	17,470,931.17	43.89%	-100.00%
无形资产	0	0%	0	0%	
商誉	0	0%	0	0%	
短期借款	2,000,000.00	4.70%	10,000.00	0.03%	19,900.00%
长期借款	7,335,000.00	17.22%	8,187,000.00	20.57%	-10.41%
资产总计	42,585,855.64	-	39,809,088.95	-	6.98%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、固定资产及在建工程：公司固定资产和在建工程的变动主要是由于公司前期自建厂房已达使用状态，本期自在建工程转入固定资产所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	17,538,323.01	-	22,850,852.72	-	-23.25%
营业成本	11,776,890.49	67.15%	12,741,421.12	55.76%	-7.57%
毛利率	32.85%	-	44.24	-	-
销售费用	2,415,878.64	13.77%	3,409,055.91	14.92%	-29.13%
管理费用	2,841,448.68	16.20%	2,982,851.02	13.05%	-4.74%
研发费用	1,297,121.35	7.40%	2,719,679.38	11.90%	-52.31%
财务费用	588,669.95	3.36%	873.86	0%	67,264.33%
信用减值损失	-90,698.18	-0.52%	-83,683.15	-0.37%	-8.38%
资产减值损失	0	0%	0	0%	-
其他收益	1,598.77	0.01%	50,300.00	0.22%	-96.82%
投资收益	0	0%	0	0%	-
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	
资产处置收益	0	0%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	-1,614,307.13	-9.20%	842,671.04	3.69%	-291.57%
营业外收入	596,646.39	3.40%	421,100.62	1.84%	41.69%

营业外支出	10,002.72	0.06%	45,817.65	0.02%	-78.17%
净利润	-790,520.48	-4.51%	1,191,256.30	5.21%	-166.36%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：报告期内营业收入 1,753.83 万元，较上年同期下降了 23.25%，由于公司受到大环境的影响，营业收入整体下降。
- 2、营业成本：报告期内营业成本 1,177.69 万元，主要原因是报告期内的营业收入下降较大，主营业务变动成本跟着下降，但由于租金、人工等固定成本没有变化，因此主营业务成本较上年同期下降了 7.75%。
- 3、研发费用：报告期内研发费 129.71 万元，下降了 52.31%，由于报告期疫情影响，工程师离职导致工资薪酬减少；报告期内使用自购厂房，减少了房屋租赁的费用。
- 4、净利润：报告期内净利润-79.05 万元，较上年同期下降了 166.36%，由于公司业务下降较大，公司出现亏损。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	13,261,739.55	17,345,640.93	-23.54%
其他业务收入	4,276,583.46	5,505,211.79	-22.32%
主营业务成本	9,767,793.58	11,073,292.84	-11.79%
其他业务成本	2,009,096.91	1,668,128.28	20.44%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
产品销售	10,020,850.56	8,039,167.17	19.78%	-21.10%	-10.23%	-9.72%
配件销售	3,240,888.99	1,728,626.41	46.66%	-30.22%	-18.39%	-7.73%
其他业务	4,276,583.46	2,009,096.91	53.02%	-22.32%	20.44%	-16.68%
合计	17,538,323.01	11,776,890.49	32.85%	-23.25%	-7.57%	-11.39%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	-------	------	-------

				上年同期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减%
华北地区	429,356.66	423,300.52	1.41%	-36.08%	-2.1%	-34.22%
华东地区	3,124,516.96	2,597,528.61	16.87%	-23.77%	-5.19%	-16.29%
华南地区	8,714,481.69	5,726,683.36	34.29%	-13.95%	3.06%	-10.85%
华中地区	2,843,349.22	1,649,296.79	41.99%	-0.56%	24.12%	-11.53%
西北地区	294,433.55	147,452.80	49.92%	-81.45%	-80.70%	-1.94%
西南地区	1,992,510.59	1,129,114.18	43.33%	-40.54%	-38.24%	-2.11%
东北地区	139,674.34	103,514.23	25.89%	-10.10%	12.84%	-15.06%
合计	17,538,323.01	11,776,890.49	32.85%	-23.25%	-7.57%	-11.39%

收入构成变动的原因：

- 1、华北地区销售额 42.94 万元，较上年同期下降了 36.08%；西北地区销售额 29.44 万元，较上年同期下降了 81.45%；公司在华北地区、西北地区这两个地区的销售额不大，报告期内，受到疫情等因素影响，业务员不能更好地跟进业务，导致业务量下降。
- 2、西南地区销售额 199.25 万元，较上年同期下降了 40.54%，由于水泥行业受大环境影响，采购量下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占 比%	是否存在关联关 系
1	广东南牧机械设备有限公司	2,576,562.96	14.69%	否
2	佛山市南海区桂城街道城市管理运营中心	855,424.78	4.88%	否
3	佛山市顺德区容桂土地发展有限公司	739,737.84	4.22%	否
4	杭州宙龙汇臣环保科技有限公司	717,088.50	4.09%	否
5	山东省路桥集团有限公司	701,568.33	4.00%	否
	合计	5,590,382.41	31.88%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占 比%	是否存在关联关 系
1	安徽华信电动科技股份有限公司	1,983,982.30	19.19%	否
2	北京凯堡清洁设备有限公司	1,455,473.45	14.08%	否
3	艾热（上海）商贸有限公司	669,580.47	6.48%	否
4	浙江金龙电机股份有限公司	398,836.40	3.86%	否
5	LEUCO.SP.A	395,812.39	3.83%	否
	合计	4,903,685.01	47.44%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,970,493.34	1,668,123.82	78.07%
投资活动产生的现金流量净额	-3,045,506.77	-9,285,762.46	67.20%
筹资活动产生的现金流量净额	602,636.07	8,463,529.09	-92.88%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额 297.05 万元，较上年度增加了 78.07%，由于公司业务下降，支付税金减少，以及购买商品、接受劳务支付的现金减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少了 304.55 万元，较上年度增加了 67.20%，上年度现金流出是购置厂房，报告期内增加了厂房投入使用前的配套。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额 60.26 万元，较上年度下降了 92.88%，上年度购置厂房使用长期借款按揭分期付款，报告期内流量净额是使用短期借款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东水拓工程科技有限公司	控股子公司	拓展桥梁工程水破除业务	5,904,553.46	944,758.59	1,509,689.08	-229,095.36

主要控股参股公司情况说明

截止报告期末，公司拥有 1 家控股子公司及 1 家全资子公司，具体情况如下：

广东水拓工程科技有限公司成立于 2018 年 7 月 20 日，注册资本 1,000 万元，公司持有 51% 的股份。水拓工程 2020 年度的营业收入为 1,509,689.08 元，净利润为-229,095.36 元，对公司 2020 年度净利润-790,520.48 元的影响，达到公司 2020 年度净利润的 10% 以上。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、 持续经营评价

公司坚持依法合规、规范管理，公司经营持续正常。公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定，严格建立规范的公司法人治理结构和“三会”议事规则，明确决策、执行、监管等方面的职责权限，不断完善公司治理，保障了公司的合法合规稳健经营和持续发展。

公司在业务、人员、资产、财务上保持独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司严格按照相关规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。

本年度公司经营情况保持健康持续，不存在以下事项：

- 1、存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- 2、实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- 3、拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；

4、主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	16,000.00	16,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年6月27日	-	挂牌	限售承诺	详见承诺事项详细情况	已履行完毕
董监高	2016年6月27日	-	挂牌	限售承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年6月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月27日	-	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司股东蓝卫红、刘丽承诺：所持有公司的股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

根据持股平台《合伙协议》的约定及各自签订的承诺函，通过持股平台间接持有公司股份的激励对象应遵守自认购日起 36 个月的锁定期，锁定期内，各合伙人认购的持股平台出资额及间接持有的公司股份应予锁定，合伙人无权亦不得转让（除经普通合伙人书面同意），不得用于担保、偿还债务或在其上设置任何他项权利，无权亦不得指示普通合伙人出售其通过持股平台持有的公司股票。锁定期届满，合伙人可在各自锁定期届满及未来 36 个月内分 4 期解锁。

截止本年报披露日，公司全体股东均严格遵守该承诺。

2、公司全体股东均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：截至本承诺函出具之日，本人未以任何方式直接或间接从事与富森环保相竞争的业务，未拥有与公司存在同业竞争企业的股份、股权或其他任何其他权益；本人承诺不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助；如违反上述承诺，将承担由此给公司造成的全部损失。

公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：1、本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或是在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。2、如公司将来扩展业务范围，导致本人及本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用自身特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。3、本人及本人拥有实际控制权的除公司及其控股子公司外的其他方（如有）目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与公司及其控股子公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务；不会利用从公司及其控股子公司获取的信息从事、直接或间接参与公司及其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害公司及其控股子公司利益的其他竞争行为；本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与公司及其控股子公司产生同业竞争。如本人或本人拥有实际控制权的除公司及其控股子公司外的其他方（如有）获得与公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给公司或其控股子公司。若公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及相关主管部门许可的方式加以解决，且给予公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。4、本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。5、本人在担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间，本承诺函持续有效。

截止本年报披露日，公司对同业竞争的规范措施已实际执行，规范措施有效合理。

3、公司全体股东签署了《股东关于避免资金和其他资产占用的声明和承诺》，内容如下：本人保证本人及本人控制的除公司以外的其他企业严格遵守法律法规和《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度的规定，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。本人承诺如违反上述保证，违

法违规占用公司及其控股公司的资金或其他资产，而给公司及公司其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。

截止本年报披露日，公司对资金往来的规范措施已实际执行，规范措施有效合理，公司全体股东均严格遵守该承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
顺德厂房	房产	抵押	15,402,968.30	36.14%	担保借款
总计	-	-	15,402,968.30	36.14%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

本公司以顺德厂房为抵押物向中国农业银行股份有限公司顺德大良支行借款，截止报告期末，公司尚未取得房地产权利证书，尚未办妥抵押登记手续，当阶段按约定提供保证担保。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	10,354,607	51.77%	0	10,354,607	51.77%
	其中：控股股东、实际控制人	3,829,781	19.15%	0	3,829,781	19.15%
	董事、监事、高管	1,787,235	8.94%	0	1,787,235	8.94%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,645,393	48.23%	0	9,645,393	48.23%
	其中：控股股东、实际控制人	6,382,979	31.91%	0	6,382,979	31.91%
	董事、监事、高管	5,361,705	26.81%	0	5,361,705	26.81%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	广州博彦投资咨询合伙企业（有限合伙）	9,787,240	0	9,787,240	48.94%	3,262,414	6,524,826	0	0
2	蓝卫红	7,148,940	0	7,148,940	35.74%	5,361,705	1,787,235	0	0
3	刘丽	3,063,820	0	3,063,820	15.32%	1,021,274	2,042,546	0	0
	合计	20,000,000	0	20,000,000	100%	9,645,393	10,354,607	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东蓝卫红与刘丽系夫妻关系；

广州博彦投资咨询合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，蓝卫红为有限合伙企业唯一的普通合伙人。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截止 2020 年 12 月 31 日，蓝卫红持有公司 7,148,940 股股份，占公司股本总额 35.7447%；广州博彦投资咨询合伙企业（有限合伙）（执行事务合伙人：蓝卫红，统一社会信用代码 91440101MA59ADGE0G；成立时间：2015 年 10 月 16 日；注册资金 1,150 万元。）持有公司 9,787,240 股股份。

于 2020 年 6 月 29 日，广州博彦投资咨询合伙企业（有限合伙）原合伙人蓝小豪、刘成、兰盼分别将持有合伙企业份额 180 万、40 万、5 万转让给蓝卫红。报告期止，蓝卫红持有广州博彦投资咨询

合伙企业（有限合伙）45.65%的出资比例，并为该有限合伙企业唯一的普通合伙人。蓝卫红直接及间接持有公司 58.085%的股份，为公司控股股东。

报告期内公司控股股东无变化。

（二） 实际控制人情况

蓝卫红、刘丽为公司的实际控制人。

截止 2020 年 12 月 31 日，蓝卫红持有公司 7,148,940 股股份，占公司股本总额 35.7447%；蓝卫红持有广州博彦投资咨询合伙企业（有限合伙）45.65%的出资比例，并为该有限合伙企业唯一的普通合伙人。蓝卫红直接及间接持有公司 58.085%的股份。

刘丽直持有公司 3,063,820 股股份，占公司股本总额 15.3191%的股份；蓝卫红与刘丽为夫妻关系。二人合计直接和间接持有公司的 73.40%的股份。蓝卫红、刘丽二人对公司具有控制地位。

蓝卫红，男，1970 年 1 月 12 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，毕业于中南财经大学工商管理专业。1996 年 12 月至 1999 年 8 月在香港高洁有限公司任广州办事处负责人。2001 年 12 月至今在广州富森清洁设备有限公司任执行董事兼经理。现任股份公司的董事长、总经理。

刘丽，女，1976 年 12 月 9 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。中专学历，毕业益阳外国语学校。1994 年 9 月至 1997 年 9 月在广东纺织有限责任公司任生产部部长，1997 年 10 月至 1998 年 3 月在中保人寿保险有限公司（现中国人寿保险股份有限公司）任保险销售人员，1998 年 3 月至 1998 年 12 月在广州荔华塑料五金厂任业务员，1999 年 1 月至 1999 年 12 月在广州迪卡彩印公司任销售员，2000 年 1 月至 2001 年 10 月在广州恒霸集团市场部任经理，2001 年 11 月至今在股份公司任采购部经理。

报告期公司实际控制人无变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况适用 不适用**七、 存续至本期的可转换债券情况**适用 不适用**八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	小微企业工商物业置业贷款	中国农业银行股份有限公司顺德大良支行	银行	8,400,000.00	2019年8月8日	2029年8月7日	一年期LPR加壹佰零捌BP
2	经营快贷	中国工商银行股份有限公司广州五羊支行	银行	2,000,000	2019年12月18日	2021年6月9日	4.65%
合计	-	-	-	10,400,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用**(二) 权益分派预案**适用 不适用**十、 特别表决权安排情况**适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
蓝卫红	董事长、总经理	男	1970年1月	2019年5月15日	2022年5月14日
蓝小豪	董事	男	1976年10月	2019年5月15日	2022年5月14日
刘成	董事	男	1983年3月	2019年5月15日	2022年5月14日
刘晋	董事	男	1975年3月	2019年5月15日	2022年5月14日
李书超	董事、副总经理	男	1982年12月	2019年5月15日	2022年5月14日
谢毅	监事会主席	男	1981年12月	2019年5月15日	2022年5月14日
申晶林	监事	男	1989年11月	2019年5月15日	2022年5月14日
李燕泥	监事	男	1966年7月	2020年5月25日	2022年5月14日
刘丽萍	董事会秘书兼财务总监	女	1975年5月	2019年5月15日	2022年5月14日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、蓝卫红与蓝小豪为兄弟关系；
- 2、刘晋与刘丽为兄妹关系；
- 3、除上人员，公司董事、监事、高级管理人员中不存在关联关系，董事、监事、高级管理人员均不属于失信联合惩戒对象。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数
----	----	----------	------	----------	------------	------------	--------------

							量
蓝卫红	董事长、总经理	7,148,940	0	7,148,940	35.74%	0	0
蓝小豪	董事	0	0	0	0%	0	
刘成	董事	0	0	0	0%	0	0
刘晋	董事	0	0	0	0%	0	0
李书超	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	
谢毅	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
申晶林	监事	0	0	0	0%	0	0
李燕泥	监事	0	0	0	0%	0	0
刘丽萍	董事会秘书兼 财务总监	0	0	0	0%	0	
合计	-	7,148,940	0-	7,148,940	35.74%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邹圣云	监事	离任	-	个人原因离职
李燕泥	-	新任	监事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

李燕泥，男，1966年7月19日出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历，1985年1月至2010年1月务农，2010年1月至今任职于公司，现任技术员工，2020年5月25日任公司股东监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	7	1	0	8
生产人员	6	7	0	13

销售人员	14	1	6	9
技术人员	14	2	4	12
财务人员	3	3	0	6
员工总计	44	14	10	48

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	11	12
专科	10	13
专科以下	22	22
员工总计	44	48

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、薪酬政策：公司制定完善的薪酬制度，并与全体员工签订了《劳动合同》，按照相关法律、法规及地方相关社保保险政策，保障员工合法权益，依法为员工缴纳社会保障金及住房公积金。
- 2、培训计划：公司根据发展与经营需求，开展培训。
- 3、报告期内无离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，建立了较为完善的公司法人治理结构，维护了公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。股改之初，公司建立了以《公司章程》为基础，以股东大会、董事会、监事会三会议事规则等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、全国中小企业股份公司等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司最高权力机构，报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东和实际控制人：蓝卫红为公司的创始人之一，现任公司董事长、总经理，负责公司的日常经营活动。公司在业务、人员、资产、机构、财务上均具有独立性，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：董事会是公司的常设决策机构。董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议，各位董事均能勤勉尽责、诚信自律，且对公司重大决策事项、战略规划以及内部控制等方面提出建设性意见。公司已制定《董事会议事规则》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议 6 次。

4、关于监事和监事会：监事会是公司的监督机构，负责对公司董事及高级管理人员行为及公司财务状况进行监督。公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会议严格按照监事会议事规则召开。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，并指定全国中小企业股份转让系统网站 www.neeq.com.cn 为信息披露平台。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司公布 2020 年度半年报，经营场所变更。公司重大决策治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》做以下修订：

- 1、2020 年 3 月 23 日，公司披露了《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-003）；
- 2、2020 年 4 月 30 日，公司披露了《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-010）；
- 3、2020 年 11 月 30 日，公司披露了《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-031）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2020 年 3 月 23 日召开第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司与中信证券华南股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与开源证券股份有限公司签署持续督导协议书的议案》、《关于与中信证券华南股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于授权公司董事会全权办理持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于减少经营场所并修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理工商登记手续等一切事宜的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会》。</p> <p>2、2020 年 4 月 30 日召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于<2019 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2019 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2019 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2019 年度利润分配方案>的议案》、《关于<2020 年度财务预算>的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》、《关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》、《关于提议召开 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2020 年 5 月 15 日召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于<信息披露事务管理制度>的议案》。</p> <p>4、2020 年 5 月 25 日召开第二届董事会第九次会议审议通过了《关于召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2020 年 8 月 24 日召开第二届董事会第十次会议审议通过了</p>

		<p>《关于 2020 年半年度报告的议案》。</p> <p>6、2020 年 11 月 26 日召开第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于拟租赁办公场所暨关联交易的议案》、《关于变更公司住所并修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理工商登记手续等一切事宜的议案》、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所的议案》、《关于召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>7、2020 年 12 月 9 日召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于向工商银行股份有限公司广州五羊支行申请银行保函的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、2020 年 4 月 30 日召开第二届监事会第四次会议审议通过了《关于〈2019 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2019 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2019 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2020 年度财务预算〉的议案》、《关于修订〈公司监事会议事规则〉的议案》。</p> <p>2、2020 年 5 月 25 日召开第二届监事会第五次会议审议通过了《关于提名李燕泥为第二届监事会监事候选人的议案》、《关于提请董事会召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2020 年 8 月 24 日召开第二届监事会第六次会议审议通过了《关于 2020 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2020 年 4 月 8 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与中信证券华南股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与开源证券股份有限公司签署持续督导协议书的议案》、《关于与中信证券华南股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于授权公司董事会全权办理持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于减少经营场所并修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理工商登记手续等一切事宜的议案》</p> <p>2、2020 年 5 月 25 日召开 2019 年年度股东大会审议通过了《关于〈2019 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2019 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2019 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2020 年度财务预算〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈公司董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈公司监事会议事规则〉的议案》</p> <p>3、2020 年 6 月 15 日召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于提名李燕泥为第二届监事会监事候选人的议案》。</p> <p>4、2020 年 12 月 15 日召开 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟租赁办公场所暨关联交易的议案》、《关于变更公司住所并修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理工商登记手续等一切事宜的议案》、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等有关规定的要求。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司拥有独立的业务体系，在业务上完全独立于其他关联方，不存在被实际控制人或其他关联方影响业务独立性的情况

2、人员独立情况

公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务。

3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施，不存在资产、资金被实际控制人占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况

公司设立了健全的组织架构，独立行使经营管理职权，公司相应部门与其他关联企业之间没有上下级的领导关系。

5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并配备了财务人员，公司建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司在银行独立开户，依法纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格遵守国家相关法律法规关于会计核算的规定，结合公司实际情况，制定会计核算具体实施细则，并进行独立核算，确保会计核算工作的正常开展。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在密切关注和分析潜在的市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范，事中控制等措施，不断完善风险控制体系。

公司现行的内控制度均依据《公司法》、《证券法》等国家有关法律法规及《公司章程》编制、执行，在执行过程中未发现存在重大缺陷。公司将根据自身情况，密切关注并持续改进相关制度，确保公司经营健康、平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	亚会审字（2021）第 01670009 号	
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室	
审计报告日期	2021 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	袁汝麒	崔晓普
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告

亚会审字（2021）第 01670009 号

广州富森环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州富森环保科技股份有限公司（以下简称“富森环保”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了富森环保 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于富森环保，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

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估富森环保的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

富森环保治理层（以下简称治理层）负责监督富森环保的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对富森环保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富森环保不能持续经营。

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

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

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

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

亚太（集团）会计师事务所

中国注册会计师

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

袁汝麒

中国注册会计师

崔晓普

中国·北京

二〇二一年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	2,792,172.63	2,204,549.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	414,339.25	176,386.13
应收账款	五、（三）	4,441,017.90	4,310,350.45
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	272,812.24	203,505.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	363,768.33	980,231.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	7,671,929.79	9,538,115.10

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	1,292,024.62	355,339.88
流动资产合计		17,248,064.76	17,768,478.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	24,937,020.96	4,379,651.67
在建工程	五、(九)	0	17,470,931.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	112,362.88	140,343.55
递延所得税资产	五、(十一)	288,407.04	49,683.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,337,790.88	22,040,610.27
资产总计		42,585,855.64	39,809,088.95
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	2,000,000.00	10,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十三)	1,729,667.36	925,781.83
预收款项			
合同负债	五、(十四)	1,007,179.51	684,194.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十五)	424,197.98	596,091.94
应交税费	五、(十六)	75,855.88	25,694.81

其他应付款	五、(十七)	1,481,262.25	258,595.15
其中：应付利息		12,639.35	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十八)	160,310.22	52,828.30
流动负债合计		6,878,473.20	2,553,186.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(十九)	7,335,000.00	8,187,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,335,000.00	8,187,000.00
负债合计		14,213,473.20	10,740,186.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	1,066,425.58	1,066,425.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	1,078,610.16	1,073,605.38
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	5,744,919.02	6,428,187.55
归属于母公司所有者权益合计		27,889,954.76	28,568,218.51
少数股东权益		482,427.68	500,684.41
所有者权益合计		28,372,382.44	29,068,902.92
负债和所有者权益总计		42,585,855.64	39,809,088.95

法定代表人：蓝卫红

主管会计工作负责人：刘丽萍

会计机构负责人：刘丽萍

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,210,513.78	1,931,990.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十四、（一）	114,339.25	176,386.13
应收账款	十四、（二）	7,500,112.13	3,023,652.87
应收款项融资			
预付款项		184,872.24	163,705.92
其他应收款	十四、（三）	325,974.63	1,016,104.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,238,934.59	9,538,115.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		698,856.60	238,636.65
流动资产合计		18,273,603.22	16,088,591.23
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（四）	2,720,000.00	2,020,000.00
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		20,304,497.72	3,343,713.05
在建工程			17,470,931.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		35,644.02	9,880.65
递延所得税资产		190,237.49	48,913.01

其他非流动资产			
非流动资产合计		23,250,379.23	22,893,437.88
资产总计		41,523,982.45	38,982,029.11
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	10,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,713,667.36	709,361.03
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		233,394.80	468,500.27
应交税费		74,721.13	21,032.13
其他应付款		297,182.25	157,877.15
其中：应付利息		12,639.35	
应付股利			
合同负债		865,670.08	572,950.84
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		151,819.65	52,828.30
流动负债合计		5,336,455.27	1,992,549.72
非流动负债：			
长期借款		7,335,000.00	8,187,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,335,000.00	8,187,000.00
负债合计		12,671,455.27	10,179,549.72
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,066,425.58	1,066,425.58
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		1,078,610.16	1,073,605.38
一般风险准备			
未分配利润		6,707,491.44	6,662,448.43
所有者权益合计		28,852,527.18	28,802,479.39
负债和所有者权益合计		41,523,982.45	38,982,029.11

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		17,538,323.01	22,850,852.72
其中：营业收入	五、(二十四)	17,538,323.01	22,850,852.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,063,530.73	21,974,798.53
其中：营业成本	五、(二十四)	11,776,890.49	12,741,421.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十五)	143,521.62	120,917.24
销售费用	五、(二十六)	2,415,878.64	3,409,055.91
管理费用	五、(二十七)	2,841,448.68	2,982,851.02
研发费用	五、(二十八)	1,297,121.35	2,719,679.38
财务费用	五、(二十九)	588,669.95	873.86
其中：利息费用		582,003.28	4,543.97
利息收入		5,128.41	8,924.62
加：其他收益	五、(三十)	1,598.77	50,300
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十一）	-90,698.18	-83,683.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,614,307.13	842,671.04
加：营业外收入	五、（三十二）	596,646.39	421,100.62
减：营业外支出	五、（三十三）	10,002.72	45,817.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,027,663.46	1,217,954.01
减：所得税费用	五、（三十四）	-237,142.98	26,697.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-790,520.48	1,191,256.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-790,520.48	1,191,256.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-112,256.73	-360,313.48
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-678,263.75	1,551,569.78
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-790,520.48	1,191,256.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-678,263.75	1,551,569.78
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-112,256.73	-360,313.48
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.03	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.03	0.08

法定代表人：蓝卫红

主管会计工作负责人：刘丽萍

会计机构负责人：刘丽萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十四、（五）	18,692,035.85	20,270,403.65
减：营业成本	十四、（五）	13,388,914.99	11,240,653.89
税金及附加		96,450.32	114,678.66
销售费用		1,993,376.37	3,165,616.33
管理费用		1,928,547.32	2,212,359.01
研发费用		1,297,121.35	2,300,284.36
财务费用		587,460.34	-336.88
其中：利息费用		582,003.28	4,543.97
利息收入		3,771.02	7,294.86
加：其他收益		1,571.90	50,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-79,570.54	-17,962.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			76,225.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-677,833.48	1,345,711.36
加：营业外收入		595,959.51	421,100.57
减：营业外支出		9,402.72	616.50

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-91,276.69	1,766,195.43
减：所得税费用		-141,324.48	10,630.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,047.79	1,755,565.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,047.79	1,755,565.43
（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		50,047.79	1,755,565.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	0.09

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,314,518.51	23,956,583.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		82,739.24	278,815.24
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)、1	2,807,226.85	1,034,727.95
经营活动现金流入小计		21,204,484.60	25,270,127.09
购买商品、接受劳务支付的现金		10,142,146.32	12,513,563.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,862,815.85	5,602,413.13
支付的各项税费		312,237.93	1,303,727.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)、2	2,916,791.16	4,182,299.22
经营活动现金流出小计		18,233,991.26	23,602,003.27
经营活动产生的现金流量净额		2,970,493.34	1,668,123.82
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		150.00	
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		150	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,045,656.77	9,285,762.46
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,045,656.77	9,285,762.46
投资活动产生的现金流量净额		-3,045,506.77	-9,285,762.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		94,000.00	396,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		94,000.00	396,000.00
取得借款收到的现金		4,250,000.00	8,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		4,344,000.00	9,346,000.00
偿还债务支付的现金		3,112,000.00	763,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		569,363.93	119,470.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十五)、3	60,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		3,741,363.93	882,470.91
筹资活动产生的现金流量净额		602,636.07	8,463,529.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、(三十六)、4	527,622.64	845,890.45
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十六)、4	2,204,549.99	1,358,659.54
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十六)、4	2,732,172.63	2,204,549.99

法定代表人：蓝卫红

主管会计工作负责人：刘丽萍

会计机构负责人：刘丽萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,913,987.52	22,059,558.90
收到的税费返还		82,739.24	278,815.24
收到其他与经营活动有关的现金		1,261,432.71	664,513.03
经营活动现金流入小计		17,258,159.47	23,002,887.17
购买商品、接受劳务支付的现金		9,191,330.84	11,199,598.20
支付给职工以及为职工支付的现金		3,538,233.92	4,740,725.50
支付的各项税费		228,864.02	1,254,437.14
支付其他与经营活动有关的现金		1,675,805.22	3,524,858.40
经营活动现金流出小计		14,634,234.00	20,719,619.24
经营活动产生的现金流量净额		2,623,925.47	2,283,267.93
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		150.00	888,000.00
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		150.00	888,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		2,214,188.16	8,897,812.77

付的现金			
投资支付的现金		700,000.00	1,510,000.00
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		2,914,188.16	10,407,812.77
投资活动产生的现金流量净额		-2,914,038.16	-9,519,812.77
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		4,250,000.00	8,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,250,000.00	8,950,000.00
偿还债务支付的现金		3,112,000.00	763,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		569,363.93	119,470.91
支付其他与筹资活动有关的现金		60,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,741,363.93	882,470.91
筹资活动产生的现金流量净额		508,636.07	8,067,529.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		218,523.38	830,984.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,931,990.40	1,101,006.15
六、期末现金及现金等价物余额		2,150,513.78	1,931,990.40

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				1,066,425.58				1,073,605.38		6,428,187.55	500,684.41	29,068,902.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				1,066,425.58				1,073,605.38		6,428,187.55	500,684.41	29,068,902.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								5,004.78		-683,268.53	-18,256.73	-18,256.73	-696,520.48
（一）综合收益总额										-678,263.75	-	-	-790,520.48
（二）所有者投入和减少资本												112,256.73	112,256.73
1. 股东投入的普通股												94,000.00	94,000.00
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								5,004.78		-5,004.78			
1. 提取盈余公积								5,004.78		-5,004.78			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													

四、本年期末余额	20,000,000.00				1,066,425.58				1,078,610.16		5,744,919.02	482,427.68	28,372,382.44
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	--------------	------------	---------------

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				1,066,425.58				898,048.84		5,052,174.31	464,997.89	27,481,646.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				1,066,425.58				898,048.84		5,052,174.31	464,997.89	27,481,646.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									175,556.54		1,376,013.24	35,686.52	1,587,256.30
（一）综合收益总额											1,551,569.78	-360,313.48	1,191,256.30
（二）所有者投入和减少资本												396,000.00	396,000.00
1. 股东投入的普通股												396,000.00	396,000.00
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								175,556.54		-175,556.54			
1. 提取盈余公积								175,556.54		-175,556.54			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期末余额	20,000,000.00				1,066,425.58				1,073,605.38		6,428,187.55	500,684.41	29,068,902.92
---------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	--------------	------------	---------------

法定代表人：蓝卫红

主管会计工作负责人：刘丽萍

会计机构负责人：刘丽萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				1,066,425.58				1,073,605.38		6,662,448.43	28,802,479.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				1,066,425.58				1,073,605.38		6,662,448.43	28,802,479.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								5,004.78			45,043.01	50,047.79
(一) 综合收益总额											50,047.79	50,047.79
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权												

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								5,004.78		-5,004.78		
1. 提取盈余公积								5,004.78		-5,004.78		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				1,066,425.58			1,078,610.16		6,707,491.44	28,852,527.18	

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				1,066,425.58				898,048.84		5,082,439.54	27,046,913.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				1,066,425.58				898,048.84		5,082,439.54	27,046,913.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								175,556.54			1,580,008.89	1,755,565.43
（一）综合收益总额											1,755,565.43	1,755,565.43
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								175,556.54			-175,556.54	
1. 提取盈余公积								175,556.54			-175,556.54	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				1,066,425.58				1,073,605.38		6,662,448.43	28,802,479.39

三、 财务报表附注

广州富森环保科技股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

广州富森环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2016年4月由蓝卫红、刘丽、广州博彦投资咨询合伙企业(有限合伙)共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为91440106732952074W。2016年7月在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券代码：837991。所属行业为其他专用设备制造业。

截止2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数2000万股，注册资本为2000万元，注册地址：广州市天河区黄埔大道西100号之一509室。本公司主要经营范围为研究和试验发展(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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)。经营期限为长期。本公司的实际控制人为蓝卫红、刘丽夫妇，二人合计直接和间接持有公司的73.4%的股份。

本财务报表业经公司全体董事于2021年4月23日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2020年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

广东水拓工程科技有限公司(以下简称“水拓公司”)

广东富森水射流科技有限公司(以下简称“富森水射流”)

(曾用名：广州富森流体科技有限公司、广东富森科技有限公司)

本期合并财务报表范围详见本附注“七、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对自报告期末起 12 月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确

认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、

利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

2、金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利

息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认

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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5、金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、九。

6、金融资产减值

本公司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应收款项和债权投资；③租赁应收款；④财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

（1）预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如

下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：无风险组合

应收账款组合 2：账龄分析法组合

对于划分为组合的应收票据，本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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本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预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、其他应收款

本公司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：

其他应收款组合 1：无风险组合

其他应收款组合 2：账龄分析法组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 预期信用损失的核算方法

公司采用备抵法核算预期信用损失。资产负债表日，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计提预期信用损失；本公司确认损失的标准是：

因债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足。

因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经法定程序审核批准，确认为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提预期信用损失的应收款项

本公司将期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，

将其归入相应组合计提预期信用损失。

(2) 按信用风险特征组合后计提预期信用损失的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组，考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以组合的方式对预期信用损失进行估计。

确定组合的依据：

确定组合的依据	
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括合并内关联方款项，股东往来款项等。
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。
按组合计提预期信用损失的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
无风险组合	不计量预期信用损失
账龄分析法组合	采用账龄分析法计量预期信用损失

组合中，采用账龄分析法计提预期信用损失率的：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	60.00	60.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的应收款项

单项计提预期信用损失的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

预期信用损失的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(3) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(4) 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的

风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑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。本公司考虑的信息包括：

①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

（5）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

（6）预期信用损失准备的列报

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

（7）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（九）公允价值计量

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

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

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

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

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

（十） 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十一） 合同资产

本公司已向客户转让商品或服务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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（八）、（6）“金融资产减值”。

（十二） 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损

益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其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损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子及办公设备	年限平均法	3	5	31.67
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
房屋建筑物	年限平均法	30	5	3.17
房屋装修	年限平均法	5/20	5	4.75/19.00

（十四）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性

质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
用友软件使用权	3年	预计使用年限
用友软件新增固定资产模块	1年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。本期无使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

报告期内公司不存在开发阶段支出资本化的情形。

（十七）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项

资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、网站建设费、五金铁架、推广费、商标设计与网站制作费、名称广告牌等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

按受益期摊销。

（十九）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

（二十）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应

的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“四、(十五) 应付职工薪酬”。

3、辞退福利的会计处理方法

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

（二十一）预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十二）收入

1、收入确认的一般原则

本公司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（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

（1）销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司主要销售产品为清洗设备，属于在某一时点履约合同，产品收入确认需满足以下条件：

公司将产品交付购货方，如需安装，安装调试完毕购货方确认即转移货物控制权时确认收入。

对于客户取得所转让商品控制权时，交易价格已确认的销售，按确认价格确认收入；部分交易价格基于远期铜价结算的销售，采用最佳估计价格确认收入；应收款项的合同现金流量随最终结算日期铜价变动，且不会导致仅就支付本金和未偿还本金部分产生的利息的现金流量，因而对该部分交易形成的应收账款以公允价值计量且其变动计入当期损益；最终结算价格与收入确认金额的差额计入投资收益，同时将按公允价值计量的应收账款转入按摊余成本计量的应收账款。

（2）提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要为清洗服务等履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（二十三）合同成本

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报

2、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4、合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十四）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

2、确认时点

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相

关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十六）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁的会计处理方法

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

期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

（二十七）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行新收入准则导致的会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2020年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019年度的财务报表未予重述。

（2）执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下：

期初受影响的合并资产负债表项目：

列报项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	684,194.00		-684,194.00
合同负债		616,000.70	616,000.70
其他流动负债		68,193.30	68,193.30

期初受影响的母公司资产负债表项目：

列报项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	572,950.84		-572,950.84
合同负债		507,036.14	507,036.14
其他流动负债		65,914.70	65,914.70

2、重要会计估计变更

本公司本期无重大会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种和税率

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%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

（二）税收优惠

本公司 2019 年 12 月 2 日取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR202044008017。根据规定，本公司自 2019 年开始享受减按 15% 的所得税率计缴企业所得税的优惠政策，有效期三年。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	47,299.37	58,436.16
银行存款	2,684,873.26	2,146,113.83
其他货币资金	60,000.00	
合计	2,792,172.63	2,204,549.99
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
履约保证金	60,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	60,000.00	

截止 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中 6 万元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		176,386.13
商业承兑汇票	414,339.25	
合计	414,339.25	176,386.13

2、期末公司已质押的应收票据：无

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	488,125.00	
商业承兑汇票		
合计	488,125.00	

4、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

5、其他说明：无

（三）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 无风险组合					
组合 2 账龄分析法	4,925,523.71	100.00	484,505.81	9.84	4,441,017.90
组合小计	4,925,523.71	100.00	484,505.81	9.84	4,441,017.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,925,523.71	100.00	484,505.81	9.84	4,441,017.90

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 无风险组合					
组合 2 账龄分析法	4,704,158.08	100.00	393,807.63	8.37	4,310,350.45
组合小计	4,704,158.08	100.00	393,807.63	8.37	4,310,350.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,704,158.08	/	393,807.63	/	4,310,350.45

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,573,710.29	178,685.51	5.00
1 至 2 年	1,032,834.50	103,283.45	10.00
2 至 3 年	38,329.05	11,498.72	30.00
3 至 4 年	72,917.87	36,458.94	50.00
4 至 5 年	132,882.00	79,729.19	60.00
5 年以上	74,850.00	74,850.00	100.00
合计	4,925,523.71	484,505.81	/

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 281,280.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 190,582.63 元。其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
广东永和建设集团有限公司	590,455.03	11.99	59,045.50
山东省路桥集团有限公司	464,709.47	9.43	23,235.47

成都西南交大驱动技术有限责任公司	380,000.00	7.71	19,000.00
广东南牧机械设备有限公司	348,262.03	7.07	17,413.10
广东省大泽通科技有限公司	270,000.00	5.48	13,500.00
合计	2,053,426.53	41.69	132,194.07

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	262,253.53	96.13	201,725.46	99.13
1至2年	8,923.08	3.27	759.87	0.37
2至3年	615.04	0.23	440.59	0.22
3年以上	1,020.59	0.37	580.00	0.28
合计	272,812.24	100.00	203,505.92	100.00

2、账龄超过一年且金额重大的预付款项：无

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
佛山市力赫司科技有限公司	49,040.00	17.98
浙江酷泓机械科技有限公司	38,400.00	14.08
上海振颀机械设备有限公司	26,543.19	9.73
深圳市雷克斯工控系统有限公司	25,900.00	9.49
上海新璋贸易有限公司	20,400.00	7.48
合计	160,283.19	58.75

（五）其他应收款

其他应收款组成列示

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	363,768.33	980,231.21
合计	363,768.33	980,231.21

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 无风险组合	363,768.33	100.00			363,768.33
组合 2 账龄分析法					
组合小计	363,768.33	100.00			363,768.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	363,768.33	100.00			363,768.33

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 无风险组合	980,231.21	100.00			980,231.21
组合 2 账龄分析法					
组合小计	980,231.21	100.00			980,231.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	980,231.21	100.00			980,231.21

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

②组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	191,785.98		
1 至 2 年	65,879.44		
2 至 3 年	99,013.91		

3年以上	7,089.00		
合计	363,768.33		

确定组合 1 依据的说明：有确凿证据、性质特殊表明其信用风险特征不同于账龄信用风险的应收款项（如合同期内的押金、保证金和预付性质款项，职工借款，股东借款备用金等），不计提坏账准备。

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	254,689.00	714,553.50
企业所得税退税		82,739.24
借出存货	28,296.03	44,902.10
代付员工社保及公积金	33,026.23	33,028.29
员工备用金	30,000.00	58,760.32
其他	17,757.07	46,247.76
合计	363,768.33	980,231.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
上海锦富物业管理有限公司顺德分公司	厂房装修押金	60,000.00	1 年以内	16.49	
山东省路桥集团有限公司	保证金	39,000.00	1 年以内	10.72	
杭州君联信科技有限公司	租赁押金	36,400.00	1 年以内	10.01	
冯灼宏	租赁押金	36,000.00	2-3 年	9.9	
云南西南水泥有限公司	保证金	30,000.00	2-3 年	8.25	
合计	——	201,400.00	——	55.37	

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,137,954.14		3,137,954.14	3,478,653.29		3,478,653.29
库存商品	2,081,545.13		2,081,545.13	6,023,100.28		6,023,100.28

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	2,019,435.32		2,019,435.32			
合同履行成本	432,995.20		432,995.20			
在途物资				36,361.53		36,361.53
合计	7,671,929.79		7,671,929.79	9,538,115.10		9,538,115.10

2、存货跌价准备：无

3、存货跌价准备计提依据及本期转销原因：无

4、存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

5、建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

（七）其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
租金和物业管理费	68,131.21	136,783.87
维修及服务费	52,770.62	52,850.92
业务宣传费		9,433.96
增值税留底税额	1,167,622.79	156,271.13
杭州办公室装修费	3,500.00	
合计	1,292,024.62	355,339.88

（八）固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	24,937,020.96	4,379,651.67
固定资产清理		
合计	24,937,020.96	4,379,651.67

2、固定资产情况

项目	机器设备	电子及办公设备	运输设备	房屋建筑物	房屋装修	合计
1. 账面原值						
（1）年初余额	5,117,154.57	604,027.31	1,226,574.54			6,947,756.42
（2）本期增加金额	3,679,585.33	171,643.77		15,777,688.40	2,327,868.95	21,956,786.45
—购置	3,679,585.33	171,643.77				3,851,229.10

—在建工程转入				15,777,688.40	2,327,868.95	18,105,557.35
(3) 本期减少金额		66,396.40	20,085.47			86,481.87
—处置或报废		66,396.40	20,085.47			86,481.87
(4) 期末余额	8,796,739.90	709,274.68	1,206,489.07	15,777,688.40	2,327,868.95	28,818,061.00
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	1,338,914.16	371,816.34	857,374.25			2,568,104.75
(2) 本期增加金额	584,277.09	98,747.50	105,112.09	374,720.10	228,157.66	1,391,014.44
—计提	584,277.09	98,747.50	105,112.09	374,720.10	228,157.66	1,391,014.44
(3) 本期减少金额		58,997.95	19,081.20			78,079.15
—处置或报废		58,997.95	19,081.20			78,079.15
(4) 期末余额	1,923,191.25	411,565.89	943,405.14	374,720.10	228,157.66	3,881,040.04
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	6,873,548.65	297,708.79	263,083.93	15,402,968.30	2,099,711.29	24,937,020.96
(2) 年初账面价值	3,778,240.41	232,210.97	369,200.29			4,379,651.67

3、暂时闲置的固定资产：无

4、通过融资租赁租入的固定资产情况：无

5、通过经营租赁租出的固定资产情况：无

6、未办妥产权证书的固定资产情况：

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司购置的房屋建筑物：佛山市顺德区杏坛镇齐杏社区居民委员会顺盈路 9 号顺德高科智能科技产业中心 3 栋 101、102 房，尚未办妥产权证书，根据购房发票金额及相关金额入账。

7、固定资产清理：无

8、其他说明：无

(九) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程		17,470,931.17
工程物资		
合计		17,470,931.17

2、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
顺德厂房				17,470,931.17		17,470,931.17
合计				17,470,931.17		17,470,931.17

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
顺德厂房	/	17,470,931.17	634,626.18	18,105,557.35		
合计	/	17,470,931.17	634,626.18	18,105,557.35		

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
顺德厂房	100	已结转固定资产				银行贷款 840 万元，其余自有资金
合计	100					

4、本期计提在建工程减值准备情况：无

5、工程物资：无

6、其他说明：无

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	115,488.84		49,436.74		66,052.10
网站建设费	24,854.71		14,187.95		10,666.76
新工厂的名称广告牌		44,247.79	8,603.77		35,644.02
合计	140,343.55	44,247.79	72,228.46		112,362.88

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	436,505.76	62,391.02	341,504.09	49,683.88
内部交易未实现利润	620,360.13	93,054.02		
可抵扣亏损	934,054.57	132,962.00		
合计	1,990,920.46	288,407.04	341,504.09	49,683.88

2、未经抵销的递延所得税负债：无

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	12,000.01	13,075.89
可抵扣亏损	238,780.06	180,948.09
合计	250,780.07	194,023.98

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2021 年			
2022 年			
2023 年	11,256.18		子公司水拓公司可弥补亏损
2024 年	169,691.91		子公司水拓公司可弥补亏损
2025 年	57,831.97		子公司水拓公司可弥补亏损
合计	238,780.06		

（十二）短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,000,000.00	10,000.00
合计	2,000,000.00	10,000.00

短期借款分类的说明：借款为信用小额借款，中国工商银行广州五羊支行授予贷款总额度 200 万元人民币。

2、已逾期未偿还的短期借款：无

3、其他说明：无

(十三) 应付账款

1、应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付货款	1,729,667.36	925,781.83
合计	1,729,667.36	925,781.83

2、账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常州苏玛清洁设备有限公司	80,725.32	未能取得发票故暂未结算
合计	80,725.32	

3、按债权方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	期末余额		
	应付账款	占应付账款合计数的比例(%)	账龄
安徽华信电动科技股份有限公司	999,994.93	57.81	3年以上 25000.00 元，2-3 年 224.14 元，其余 1 年以内
广州集艺机械设备有限公司	83,485.55	4.83	1 年以内
常州苏玛清洁设备有限公司	80,725.32	4.67	3 年以上
广州连盈橡塑新材料有限公司	73,545.60	4.25	1 年以内
广州玉隆阀门有限公司	64,005.02	3.70	1 年以内
合计	1,301,756.42	75.26	

(十四) 合同负债

1、合同负债列示

项目	期末余额	年初余额
预收合同未履约货款	1,007,179.51	616,000.70
合计	1,007,179.51	616,000.70

注：年初余额与上年期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三、（二十七）、1。

2、账龄超过一年的重要合同负债：

项目	金额	未结转的原因
光华绿色建设科技（深圳）有限公司	399,557.52	双方签订了铝膜清洗的合作协议，但因市场原因，双方现有争议，暂未结转
合计	399,557.52	

（十五）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	596,091.94	4,670,917.53	4,842,811.49	424,197.98
离职后福利-设定提存计划		17,900.50	17,900.50	
辞退福利		5,000.00	5,000.00	
一年内到期的其他福利				
合计	596,091.94	4,693,818.03	4,865,711.99	424,197.98

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	596,091.94	4,323,992.75	4,496,811.71	423,272.98
(2) 职工福利费		67,943.33	67,943.33	
(3) 社会保险费		138,616.45	138,616.45	
其中：医疗保险费		117,443.01	117,443.01	
工伤保险费		201.55	201.55	
生育保险费		20,971.89	20,971.89	
(4) 住房公积金		140,365.00	139,440.00	925.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	596,091.94	4,670,917.53	4,842,811.49	424,197.98

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		17,569.86	17,569.86	
失业保险费		330.64	330.64	
企业年金缴费				
合计		17,900.50	17,900.50	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		
企业所得税	85.97	15,165.90
城市维护建设税		2.28
教育费附加		0.98
地方教育费附加		0.65
房产税	65,842.34	
印花税	1,222.83	1,135.45
个人所得税	8,704.74	9,389.55
合计	75,855.88	25,694.81

(十七) 其他应付款**1、其他应付组成列示：**

项目	期末余额	年初余额
应付利息	12,639.35	
应付股利		
其他应付款	1,468,622.90	258,595.15
合计	1,481,262.25	258,595.15

2、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
审计费、服务费	190,231.37	145,631.07
往来借款	1,120,000.00	100,000.00
租金	51,000.00	
装修费	101,214.67	
其他	6,176.86	12,964.08
合计	1,468,622.90	258,595.15

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款：无

(3) 按债权方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	期末余额

	其他应付款	占其他应付款合计数的比例(%)	账龄
王海洋	700,000.00	47.66	1年以内
广州展亚土木工程技术有限公司	420,000.00	28.60	1年以内
山东龙腾环保科技有限公司	95,891.75	6.53	1年以内
亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	94,339.62	6.42	1年以内
广东文华建设发展有限公司佛山南海分公司	64,080.00	4.36	1年以内
合计	1,374,311.37	93.58	

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
质量保证金	52,490.08	52,828.30
待转销项税额	107,820.14	68,193.30
合计	160,310.22	121,021.60

注：年初余额与上年期末余额（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三、（二十七）、1。

3、应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期还本付息的长期借款利息	10,167.13	
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,472.22	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	12,639.35	

(十九) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	7,335,000.00	8,187,000.00
信用借款		
合计	7,335,000.00	8,187,000.00

长期借款的说明：

2019年8月8日，本公司以佛山市顺德区杏坛镇齐杏社区居民委员会顺盈路9号顺德高科智能科技产业中心3栋101、102（购房合同编号Y20200409001503、Y20200409002203）为抵押物向中国农业银行股份有限公司顺德大良支行借款，借款本金8,400,000.00，借款期限自2020年8月8日至2029年8月7日，对公客户购房担保借款合同编号“44010420200000609”，保证人是刘丽、蓝卫红，保证合同编号“44100120200088127”。

按编号“44010420200000609”购房担保借款合同约定担保方式为阶段性保证+抵押，截止2020年12月31日，抵押人尚未取得房地产权利证书，尚未办妥以贷款人为抵押权人的抵押登记手续，故当阶段保证人按约定提供保证担保。

2、已逾期未偿还的长期借款：无

3、其他说明：无

（二十）股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	20,000,000.00						20,000,000.00

（二十一）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,066,425.58			1,066,425.58
合计	1,066,425.58			1,066,425.58

（二十二）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,073,605.38	5,004.78		1,078,610.16
合计	1,073,605.38	5,004.78		1,078,610.16

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

（二十三）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,428,187.55	5,052,174.31
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	6,428,187.55	5,052,174.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-678,263.75	1,551,569.78

项目	本期	上期
减：提取法定盈余公积	5,004.78	175,556.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,744,919.02	6,428,187.55

（二十四）营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,261,739.55	9,767,793.58	17,345,640.93	11,073,292.84
其中：产品销售	10,020,850.56	8,039,167.17	12,700,883.32	8,955,073.35
配件销售	3,240,888.99	1,728,626.41	4,644,757.61	2,118,219.49
其他业务	4,276,583.46	2,009,096.91	5,505,211.79	1,668,128.28
合计	17,538,323.01	11,776,890.49	22,850,852.72	12,741,421.12

2、营业收入、营业成本（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	429,356.66	423,300.52	671,709.13	432,396.72
华东地区	3,124,516.96	2,597,528.61	4,098,596.02	2,739,581.80
华南地区	8,714,481.69	5,726,683.36	10,127,737.61	5,556,562.90
华中地区	2,843,349.22	1,649,296.79	2,859,341.04	1,328,752.30
西北地区	294,433.55	147,452.80	1,587,234.47	764,101.73
西南地区	1,992,510.59	1,129,114.18	3,350,875.58	1,828,289.59
东北地区	139,674.34	103,514.23	155,358.87	91,736.08
合计	17,538,323.01	11,776,890.49	22,850,852.72	12,741,421.12

（二十五）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,444.78	64,355.96
教育费附加	6,134.23	24,216.34
地方教育费附加	4,089.49	18,523.48
印花税	6,605.98	11,133.25
车船税	2,500.16	2,621.60
房产税	109,352.65	

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	394.33	
地方水利基金		66.61
合计	143,521.62	120,917.24

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,467,266.04	1,774,609.66
折旧与摊销	92,918.59	103,198.42
车辆使用费	128,329.05	100,803.65
运输费		252,156.15
业务招待费	21,244.40	28,115.70
差旅费	36,839.63	143,833.76
办公费	41,085.24	46,725.26
业务宣传费	157,500.96	277,158.43
房租水电及物业管理费	283,290.21	426,358.37
产品质量保证金	20,701.15	55,697.17
维修及服务费	100,363.97	161,650.80
其他	66,339.40	38,748.54
合计	2,415,878.64	3,409,055.91

注：2020 年公司适用收入新准则，将销售费用的运输费改为在主营业务成本核算。

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,403,771.69	1,649,595.41
折旧与摊销	362,081.51	143,951.88
办公费	176,145.02	100,215.87
车辆使用费	116,680.97	68,542.52
中介机构费	206,153.81	291,017.99
业务招待费	33,240.05	81,285.67
差旅费	22,944.19	95,577.41
房租水电及物业管理费	400,501.68	399,544.38
其他	119,929.76	153,119.89
合计	2,841,448.68	2,982,851.02

（二十八）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	808,817.83	1,588,366.08
折旧与摊销	320,093.72	362,571.69
办公费用	2,879.21	1,914.70
车辆使用费	1,500.36	14,500.66
中介机构费		10,185.00
差旅费	14,755.27	42,705.72
房租水电及物业管理费		209,137.14
直接物料消耗	149,074.96	471,569.62
低值易耗品		13,236.37
其他		5,492.40
合计	1,297,121.35	2,719,679.38

（二十九）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	9,250.46	13,116.97
利息费用	582,003.28	4,543.97
减：利息收入	5,128.41	8,924.62
汇兑损益	2,544.62	-7,862.46
合计	588,669.95	873.86

（三十）其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个人所得税手续费返还	1,598.77		与收益相关
广州市财政局国库支付分局研发后补助		50,300.00	与收益相关
合计	1,598.77	50,300.00	

（三十一）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	90,698.18	83,683.15
合计	90,698.18	83,683.15

（三十二）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	596,644.46	415,000.00	596,644.46
其他	1.93	6,100.62	1.93
合计	596,646.39	421,100.62	596,646.39

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
广州市天河区财政局拨付广州市天河区统计局统计工作经费补贴		10,000.00	与收益相关
广州市财政局国库支付分局拨付广州市知识产权局广州市专利资助资金	5,000.00	5,000.00	与收益相关
广州市财政局国库支付分局拨付广州市工业和信息化局 2020 年省级促进经济高质量发展专项资金(促进小微工业企业上规模专项)		100,000.00	与收益相关
广州市天河区财政局拨付广州市天河区科技工业和信息化局工业企业高新技术产品产值补贴专项	180,000.00	300,000.00	与收益相关
广州市人力资源社会保障局失业保险稳岗补贴	11,644.46		
广州市科学技术局高企认证通过奖励	160,000.00		
广州市天河区科技工业和信息化局高企认证通过奖励	240,000.00		
合计	596,644.46	415,000.00	

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠			
非常损失-被诈骗损失		45,000.00	
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	8,252.72		8,252.72
罚款	1,750.00	500.00	1,750.00
其他-滞纳金		317.65	
合计	10,002.72	45,817.65	10,002.72

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,580.18	30,762.92

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-238,723.16	-4,065.21
合计	-237,142.98	26,697.71

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,027,663.46
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-154,149.52
子公司适用不同税率的影响	33,182.83
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,398.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,351.22
研发费加计扣除产生的差异	-145,926.15
未来税率的变动对本期可抵扣暂时性差异的影响	
其他	
所得税费用	-237,142.98

(三十五) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,128.41	8,924.62
保证金、押金	647,785.50	166,512.60
奖励金及政府补助	598,243.23	465,300.00
往来款	1,480,000.00	345,000.00
其他	76,069.71	48,990.73
合计	2,807,226.85	1,034,727.95

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	2,108,180.70	3,578,924.99
保证金、押金	339,360.00	219,917.60
银行手续费	9,250.46	13,116.97

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	460,000.00	125,339.66
其他		245,000.00
合计	2,916,791.16	4,182,299.22

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金	60,000.00	
合计	60,000.00	

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-790,520.48	1,191,256.30
加：资产减值准备	90,698.18	83,683.15
固定资产折旧	1,391,014.44	772,024.48
无形资产摊销		1,467.22
长期待摊费用摊销	72,228.46	101,707.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,252.72	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	584,547.90	2,334.53
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-238,723.16	-4,065.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,866,185.31	-218,985.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-635,363.52	-457,848.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	622,173.49	196,550.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,970,493.34	1,668,123.82
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	2,732,172.63	2,204,549.99
减：现金的期初余额	2,204,549.99	1,358,659.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	527,622.64	845,890.45

2、本期支付的取得子公司的现金净额：无

3、本期收到的处置子公司的现金净额：无

4、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,732,172.63	2,204,549.99
其中：库存现金	47,299.37	58,436.16
可随时用于支付的银行存款	2,684,873.26	2,146,113.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,732,172.63	2,204,549.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,000.00	履约保证金
固定资产	15,402,968.30	见本附注五、(十九)
合计	15,462,968.30	

六、合并范围的变更：

无。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东水拓工程科技有限公司	广州	广州	工程和技术研究和试验发展;工程环保设施施工;提供施工设备服务;机械设备租赁;混凝土切割、钻凿;工程技术咨询服务;土石方工程服务;建筑物拆除(不含爆破作业);建筑工程、土木工程技术咨询;商品零售贸易(许可审批类商品除外);环保技术开发服务;高速公路领域内的工程设备、材料、施工工艺技术的研究开发;机械设备专业清洗服务;建筑物清洁服务;环保设备批发;土木工程研究服务	51		设立
广东富森水射流科技有限公司	佛山	佛山	从事水射流清洗技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;高压水射流设备、高压清洗机、环保设备、专用设备及配件(以上除特种设备)的生产、销售、维修;高压水射流清洗工程服务、建筑工程施工(水射流、混凝土水力凿毛和拆除)及技术服务;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。本公司目前日常的生产经营活动未涉及相关的市场风险。

（三）流动性风险

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

九、关联方及关联交易**（一）本公司的母公司情况**

本公司的控股股东系蓝卫红，实际控制人系蓝卫红、刘丽夫妇。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本公司的合营和联营企业情况：无**（四）其他关联方情况：**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王海洋	合并范围内子公司（水拓）的少数股东

（五）关联交易情况

- 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- 3、关联租赁情况：

（1）本公司作为出租人

无

（2）本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
刘丽	房屋	16,000.00	

本公司于 2020 年 10 月 30 日与刘丽签订了位于广州市天河区黄埔大道西 100 号之一 509 号房的房屋租赁合同，用作办公用途，租赁期间 2020 年 12 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日，租赁面积 137.12 平方，月租金 16,000.00 元。

4、关联担保情况

（1）本公司作为担保方：无

（2）本公司作为被担保方：无

5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
王海洋	700,000.00	2020.11.10	/	不计利息

6、关联方资产转让、债务重组情况：无

7、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,363,100.97	2,162,794.89

8、其他关联交易：无

(六) 关联方应收应付款项

应收项目：无

应付项目：应付刘丽 12 月租金 16,000.00 元。

(七) 关联方承诺：无

(八) 其他：无

十、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助：无

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
广州市天河区财政局拨付广州市天河区统计局统计工作经费补贴			10,000.00	计入当期营业外收入
广州市财政局国库支付分局拨付广州市知识产权局专利资助资金	5,000.00	5,000.00	5,000.00	计入当期营业外收入
广州市财政局国库支付分局拨付广州市工业和信息化局 2019 年省级促进经济高质量发展专项资金（促进小微工业企业上规模专项）			100,000.00	计入当期营业外收入
广州市天河区财政局拨付广州市天河区科技工业和信息化局工业企业高新技术产品产值补贴专项	180,000.00	180,000.00	300,000.00	计入当期营业外收入
广州市财政局国库支付分局研发后补助			50,300.00	计入当期其他收益
广州市人力资源社会保障局失业保险稳岗补贴	11,644.46	11,644.46		计入当期营业外收入
广州市科学技术局高企认证通过奖励	160,000.00	160,000.00		计入当期营业外收入

广州市天河区科技工业和信息化局高企认证通过奖励	240,000.00	240,000.00	计入当期营业外收入
个人所得税手续费返还	1,598.77	1,598.77	计入当期其他收益

(三) 政府补助的退回：无

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司于资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的不可撤销经营租赁的最低付款额分别为：

年限	金额
首年	277,708.00
次年	281,135.33
第三年	206,098.33
合计	764,941.67

(二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		176,386.13
商业承兑汇票	114,339.25	
合计	114,339.25	176,386.13

2、期末公司已质押的应收票据：无

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	488,125.00	
商业承兑汇票		
合计	488,125.00	

4、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 无风险组合	4,292,798.65	54.30			4,292,798.65
组合 2 账龄分析法	3,612,970.72	45.70	405,657.24	11.23	3,207,313.48
小计	7,905,769.37	100.00	405,657.24	/	3,207,313.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,905,769.37	/	405,657.24	/	7,500,112.13

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 无风险组合					
组合 2 账龄分析法	3,349,739.57	100.00	326,086.70	7.24	3,023,652.87
小计	3,349,739.57	100.00	326,086.70	7.24	3,023,652.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,349,739.57	/	326,086.70	/	3,023,652.87

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,525,575.81	126,278.79	5.00
1 至 2 年	768,415.99	76,841.60	10.00
2 至 3 年	38,329.05	11,498.72	30.00
3 至 4 年	72,917.87	36,458.93	50.00
4 至 5 年	132,882.00	79,729.20	60.00
5 年以上	74,850.00	74,850.00	100.00
合计	3,612,970.72	405,657.24	

(3) 本期计提、收回或转回应收账款坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 215,653.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 136,082.63 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广东水拓工程科技有限公司	3,676,857.65	46.51	/
广东富森水射流科技有限公司	615,941.00	7.79	/
广东永和建设集团有限公司	590,455.03	7.47	59,045.50
成都西南交大驱动技术有限责任公司	380,000.00	4.81	19,000.00
广东南牧机械设备有限公司	348,262.03	4.41	17,413.10
合计	5,611,515.71	70.98	/

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况：无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(8) 其他说明：无

(三) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	325,974.63	1,016,104.16
合计	325,974.63	1,016,104.16

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 无风险组合	325,974.63	100.00			325,974.63
组合 2 账龄分析法					
组合小计	325,974.63	100.00			325,974.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	325,974.63	100.00			325,974.63

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 无风险组合	1,016,104.16	100.00			1,016,104.16
组合 2 账龄分析法					
组合小计	1,016,104.16	100.00			1,016,104.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,016,104.16	100.00			1,016,104.16

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

②组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	190,192.28		
1 至 2 年	65,679.44		
2 至 3 年	63,013.91		

	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3年以上	7,089.00		
合计	325,974.63		

③确定组合1依据的说明：有确凿证据、性质特殊表明其信用风险特征不同于账龄信用风险的应收款项（如合同期内的押金、保证金和预付性质款项，职工借款，股东借款备用金等），不计提坏账准备。

④本期计提、收回或转回坏账准备情况：无

⑤本期实际核销的其他应收款情况：无

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	179,489.00	641,953.50
企业所得税退税		82,739.24
借出存货	28,296.03	44,902.10
代付员工社保及公积金	22,729.70	26,012.00
往来借款	88,088.99	213,483.41
其他	7,370.91	7,013.91
合计	325,974.63	1,016,104.16

(3) 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	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海锦富物业管理有限公司顺德分公司	厂房装修押金	60,000.00	1年以内	18.41	
广东水拓工程科技有限公司	代付员工社保、公积金	48,441.45	1年以内	14.86	
广东富森水射流科技有限公司	代付管理费	39,647.54	1年以内	12.16	
杭州君联信科技有限公司	租赁押金	36,400.00	1年以内	11.17	
云南西南水泥有限公司	保证金	30,000.00	2-3年	9.2	
合计	——	214,488.99	——	65.80	

(4) 涉及政府补助的应收款项：无

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(7) 其他说明：无

（四）长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,720,000.00		2,720,000.00	2,020,000.00		2,020,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	2,720,000.00		2,720,000.00	2,020,000.00		2,020,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东水拓工程科技有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
广东富森水射流科技有限公司	1,000,000.00	700,000.00		1,700,000.00		
合计	2,020,000.00	700,000.00		2,720,000.00		

（五）营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,496,693.10	13,276,378.48	17,609,433.30	11,073,349.63
其中：产品销售	13,920,156.76	11,379,381.84	12,793,803.67	8,955,130.14
配件销售	3,576,536.34	1,896,996.64	4,815,629.63	2,118,219.49
其他业务	1,195,342.75	112,536.51	2,660,970.35	167,304.26
合计	18,692,035.85	13,388,914.99	20,270,403.65	11,240,653.89

2、营业收入、营业成本（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	429,356.66	423,209.62	671,709.13	432,396.72
华东地区	2,041,769.56	1,813,442.59	3,187,192.99	2,099,709.31
华南地区	12,018,384.38	8,747,338.97	9,532,321.46	5,174,342.49
华中地区	2,034,490.84	1,188,612.33	2,087,314.91	985,671.13
西北地区	294,433.55	147,421.14	1,587,234.47	764,101.73
西南地区	1,733,926.52	965,398.35	3,049,271.82	1,692,696.43
东北地区	139,674.34	103,491.99	155,358.87	91736.08
合计	18,692,035.85	13,388,914.99	20,270,403.65	11,240,653.89

十五、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,252.72	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	598,243.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
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	-1,748.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-29,912.26	
少数股东权益影响额	-332.25	
合计	557,997.93	

（二）净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.40	-0.03	-0.03

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.38	-0.06	-0.06
-------------------------	-------	-------	-------

广州富森环保科技股份有限公司

二〇二一年四月二十三日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

广州富森环保科技股份有限公司董事会办公室。