融通环保

NEEQ : 838654

重庆融通绿源环保股份有限公司

Chongqing Rongtong Lvyuan Environmental Protection Co.,LTD

年度报告

2020

公司年度大事记

2020 年 1 月公司专家工作站成立，将为公司技术咨询及技术研究方向提供有力保障

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 4

第二节 公司概况 7

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 9

第四节 重大事件 17

第五节 股份变动、融资和利润分配 19

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 23

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护 26

第八节 财务会计报告 31

第九节 备查文件目录 97

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。

公司负责人肖军、主管会计工作负责人李桂林及会计机构负责人（会计主管人员）安静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √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
1、应收账款的风险	公司业务处于成长阶段，2020 年年末公司应收账款账面余额较年初变化不大，但仍然偏高较高,主要系公司废气处理工程通常为垃圾处理厂、污水处理厂配套项目,一般先于整体项目验收,但客户通常需要在项目整体验收后才启动验收付款流程,进而导致回款周期偏长以及公司新项目的应收增加。如果应收账款持续高,随着公司业务的发展应收账款可能会进一步增加,如果应收账款不能按时收回或发生坏账,对公司生产经营将产生不利影响。 对策： 公司下游客户主要为资质较好的大型国有企业、上市公司和中外合资企业等，回款能得到较好保证。同时，公司也强化了应收账款管理，建立了应收账款管理制度，财务部按月与销售部核对应收账款余额，应收账款的回收直接与销售人员的绩效挂钩，加强了应收账款管理。做好未来销售前景、市场情况的预测和判断，制定合理的应收账款信用政策，执行严格的信用标准。提供优惠的信用条件，采用灵活的收款策略，以避免应收账款不能按时收回或发生坏账。
2、技术风险	废气污染治理行业是一个高新技术型行业,技术是企业发展壮

	大的重要因素。公司通过多年的研发逐渐掌握了废气污染治理工程的关键技术。公司除了拥有 11 项实用新型专利外,还拥有在生产经营过程中起着重要作用的非专利技术,以及多年的经验积累。如果公司的核心技术被泄密,或研发成果不能有效转化为产品优势,会造成研发资金和人才资源的浪费,从而对公司的正常经营造成不利影响,引致相关的经营风险。 对策： (1)公司建立了严密的保密制度并与员工签订保密协议，采取多种手段防止核心技术泄露。并对核心技术及时申请专利保护； (2)增强开发力量，引进人才，不断完善公司的核心技术产品； (3)与高校及科研院所开展产学研合作，与国外技术合作； (4)积极参与国内外会议及技术交流，掌握行业的最新动向； (5)继续完善研发人员绩效考核奖励制度，稳定核心技术力量。
3、技术人才不足的风险	废气污染治理行业技术含量较高,公司研发生产的各类废气治理设备需要技术人员有较高的技术水平和丰富的项目经验,一个废气治理工程项目从规划到产品设计、制造再到最后的安装调试,都需要具有丰富从业经验的技术人员全程的参与协调。技术人才是公司发展的根本保障,能否通过内部培养和外部引进,实现人才的专业化,保持人才队伍的稳定,关系到公司能否继续保持行业优势和未来可持续发展。随着公司的快速发展和业务领域的拓展,公司需要更多高素质的人才。目前人才竞争日趋激烈,能否持续培养、引进和保留公司业务发展所需的技术人才亦是公司面临的经营风险。 对策： 公司将不断完善人力资源管理制度，在积极引进相关人才的同时，注重人才培养，致力于创造优良的工作环境和提供较好的薪酬待遇，重点培育核心技术人才，吸引优秀人才，同时完善各项培训管理制度，加强技术梯队建设，降低因人才流失带来的风险。
4、公司对客户依赖的风险	公司销售收入中前五大客户为普拉克环保系统（北京）有限公司、长春高能时代环境技术有限公司、重庆市环卫集团有限公司、合江县城市开发投资（集团）有限公司、四川省中明环境治理有限公司，与往年前五大客户也发生了较大变化，公司对主要客户依赖性在减少,仍然会给公司经营带来一定风险。 对策： 公司将积极开拓工厂 VOCs 废气治理及污水处理市场，以降低对单一市场客户的依赖性。
5、税收政策风险	根据 2011 年 07 月 27 日财政部、海关总署、国家税务总局联合下发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58 号文件，公司被认定为西部鼓励类产业企业。所得税减按 15%缴纳，若税收优惠期满，公司的所得税率将上升为 25%，从而对公司的盈利水平产生不利影响。 对策： 如果西部大开发产业政策能够得以延续执行，公司业务制

	造销售环保设备符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》中鼓励类产业之规定，公司及时向税务申报公司以避免该风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、融通环保	指	重庆融通绿源环保股份有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司章程》	指	《重庆融通绿源环保股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期报告、本年度	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	重庆融通绿源环保股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Rongtong Lvyuan Environmental Protection Co.,LTD
证券简称	融通环保
证券代码	838654
法定代表人	肖军

二、　联系方式

董事会秘书	李桂林
联系地址	重庆市铜梁区蒲吕街道办事处龙庆路 8 号
电话	023-45679206
传真	023-45679204
电子邮箱	630523340@qq.com
公司网址	www.cqrthb.com
办公地址	重庆市铜梁区蒲吕街道办事处龙庆路 8 号
邮政编码	402566
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、　企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 6 月 13 日
挂牌时间	2016 年 8 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业（N）-生态保护和环境治理（N77）-环境治理（N772）-大气污染治理（N7722）
主要业务	废气及废水治理工程
主要产品与服务项目	1、 废气污染治理设备,包括生物除臭系统、植物液喷淋除臭系统、低温等离子空气净化系统、光催化氧化除臭系统、活性炭吸附除臭系统、超氧纳米微气泡 VOCs 处理系统以及各类填料塔系统 2、废水处理设备，包括垃圾渗滤液系统
普通股股票交易方式	□连续竞价交易　√集合竞价交易　□做市交易
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	肖军
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（肖军），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	915002247748778349	否
注册地址	重庆市铜梁区浦吕街道办事处龙庆路 8 号	
注册资本	15,000,000	

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券	
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	西南证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	梁正勇	曾志
	4 年	4 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座	

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	21,601,176.14	22,515,371.54	-4.06%
毛利率%	14.62%	30.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,452,320.83	-2,063,200.25	-164.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,487,642.56	-2,497,893.02	-119.69%
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)	-71.70%	-18.16%	-
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)	-72.17%	-13.50%	-
基本每股收益	-0.36	-0.14	-157.14%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	25,356,370.07	34,462,199.13	-26.42%
负债总计	20,478,355.33	24,131,863.56	-15.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,878,014.74	10,330,335.57	-52.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.33	0.69	-52.17%
资产负债率%（母公司）	80.97%	68.04%	-
资产负债率%（合并）	80.76%	70.02%	-
流动比率	1.28	1.27	-
利息保障倍数	-8.71	-1.09	-

(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	-3,601,781.17	562,388.37	-740.44%
应收账款周转率	1.77	1.45	-
存货周转率	2.01	1.14	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-26.42%	-22.35%	-
营业收入增长率%	-4.06%	-21.88%	-
净利润增长率%	-164.27%	-17.35%	-

（五） 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	15,000,000	15,000,000	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	49,702.51
计入当期损益的政府补助	34,495.47
其他营业外收入和支出	-48,876.25
非经常性损益合计	35,321.73
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	35,321.73

（八） 补充财务指标

□适用 √不适用

（九） 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

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

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	11,553,080.52	-1,155,308.05	10,397,772.47
合同资产		1,155,308.05	1,155,308.05
预收款项	5,452,461.06	-5,452,461.06	
合同负债		4,825,186.58	4,825,186.58
其他流动负债		627,274.48	627,274.48

2.公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(十)　合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司目前所处行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）公司所属行业为生态保护和环境治理业，作为大气污染治理废气治理工程提供商。公司主营业务及主要收入来源为废气污染治理设备的研发、制造、销售及环保工程设计、服务。公司销售提供的主要产品为废气污染治理设备。

公司具备较强的废气污染治理设备的生产和研发能力，能够根据客户需求设计、制造各类型废气污染治理设备和系统，公司一般先通过了解客户的需求从而形成初步方案，然后签订与其需求相匹配的供货合同并根据客户需求签订技术协议。根据合同要求收到客户的预付款后，公司根据与客户签订的技术协议进行研发生产，在设备发货并通过客户验收后向客户收取设备的货款，取得主要收入，从而获得利润。

公司销售模式：公司拥有专业的销售部，负责公司市场业务机会的开拓。公司主要采取直销模式，即利用自己开拓和积累的销售渠道，直接与客户签署合同。公司根据行业进行市场推广，信息收集，了解客户需求。并根据客户需求，与技术部门编制初步技术方案和报价。客户根据初设方案，技术评审，确定项目最终技术方案。公司根据客户及项目所属性质，制定标书参与招投标，或与客户资材、采购部门直接谈判价格、付款方式等条款，最后签订合同执行。

公司采购模式：公司采购主要分为外协和外购两种模式，外协主要包括钣金柜体、通风管道、玻璃钢池体、机械加工、钢结构加工等；外购主要包括钢材、风机、水泵、填料、电气元件、检测仪表、五金标件、工具等。生产部根据生产计划、技术资料、库存报表编制外协、外购计划；采购部收集供应商信息，选择合格供应商进行商务和技术接洽，最终确定供应商并签订外协、外购合同；质检组在合同履行过程中对采购物资进行质量跟踪管理，对不合格产品进行返修或退货，合格产品进行入库。

公司生产模式：公司按销售订单组织生产。通过技术协议要求量身为客户设计、研发产品，因此公司的产品为定制产品，即根据客户的订货合同来安排、组织生产。这种生产模式既可以避免成品积压，又可以根据订单适当安排生产满足客户需求。

公司所处行业为国家政策鼓励行业，行业发展前景较好，经营模式稳健，商业模式可持续性高。报告期内以及报告期末至本报告披露之日，公司商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,066,027.04	4.20%	2,019,340.66	5.86%	-47.21%
应收票据					
应收账款	10,252,984.68	40.44%	11,553,080.52	33.52%	-11.25%
存货	5,021,818.33	19.80%	12,747,550.21	36.99%	-60.61%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	4,462,158.05	17.60%	4,526,355.85	13.13%	-1.42%
在建工程					
无形资产	1,609,990.18	6.35%	1,671,944.73	4.85%	-3.71%
商誉					
短期借款	5,000,000.00	19.72%	4,300,000.00	12.48%	16.28%
长期借款	4,335,217.24	17.10%	970,000.00	2.81%	346.93%
预收账款			5452461.06	15.82%	-100%
合同负债	229,004.42	0.09%			100%

资产负债项目重大变动原因：

1、 存货较年初减少主要是普拉克苏州及宜宾格拉斯在建项目验收完工结转成本而减少。

2、 短期借款较年初增加主要是建行新增 200 万元、农商行新增 140 万元贷款，农商行短期借款转长期借款 270 万元。

长期借款较年初增加主要是农商行短期借款转长期借款增加 270 万元，渣打银行新增 126 万元借款。

3、预收账款较年初减少 545.25 万元，其中普拉克苏州项目、博世科南宁项目、隆鑫项目等完工结转收入减少 522.35 万元，按新的会计准则调整为合同负债余额 22.9 万元。

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	21,601,176.14	-	22,515,371.54	-	-4.06%
营业成本	18,442,647.31	85.38%	15,715,123.39	69.80%	17.36%
毛利率	14.62%	-	30.20%	-	-
销售费用	1,323,343.54	6.13%	1,372,310.53	6.09%	-3.57%
管理费用	3,110,346.73	14.40%	3,703,548.15	16.45%	-16.02%
研发费用	1,855,529.51	8.59%	2,093,480.68	9.30%	-11.37%

财务费用	602,480.75	2.79%	1,051,839.73	4.675%	-42.72%
信用减值损失	-1,024,427.20	-4.74%	-797,294.97	-3.54%	-28.49%
资产减值损失	-420,864.16	-1.95%	-104,956.68	-0.47%	-300.99%
其他收益	34,495.47	0.16%	135,535.36	0.60%	-74.55%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	53,295.34	0.25%	-36,544.64	-0.16%	245.84%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-5,297,543.76	-24.52%	-2,391,408.06	-10.62%	-121.52%
营业外收入	50,000.00	0.23%	346,864.38	1.54%	-85.59%
营业外支出	102,469.08	0.47%	11,162.33	0.05%	817.99%
净利润	-5,452,320.83	-25.24%	-2,063,200.25	-9.16%	-164.27%

项目重大变动原因：

1、财务费用较上年减少 449,358.98 元，主要是提前归还了高信隆小额贷款公司贷款减少利息支出。
2、营业利润减少 2,906,135.70 元，主要是普拉克苏州项目及广西博世科南宁项目两个项目营业收入共计 698.58 万元，由于工程施工超出预算，其营业成本为 805.13 万元，导致公司毛利率大幅度下降。

(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	20,951,518.32	21,630,868.17	-3.15%
其他业务收入	649,657.82	884,503.37	-26.55%
主营业务成本	18,147,767.34	15,577,790.36	16.50%
其他业务成本	294,879.97	137,333.03	114.72%

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%
餐厨垃圾废气治理项目	11,291,409.26	10,405,299.02	7.85%	3,598.85%	3,784.34%	-20.95%
工厂 VOC 治理项目	4,132,194.11	2,963,087.55	28.29%	-44.48%	-37.90%	-21.18%
垃圾中转站废气治理项目	3,842,262.96	3,184,012.77	17.13%	-41.18%	-28.45	-46.27%
污泥废气治理项	510,342.33	403,510.66	20.93%	-82.50%	-84.25	72.12%

目						
污水处理项目	808,864.70	961,669.68	-18.89%	-72.98%	-59.83%	-94.36%
其他	366,444.96	230,187.66	37.18%	-74.57%	-79.55%	70.08%
合计	20,951,518.32	18,147,767.34	-	-	-	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

收入构成由于市场及项目大小原因，公司 2020 年餐厨项目大幅度增加，工厂 VOC、垃圾中转站、污泥项目均下降。

(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	普拉克环保系统（北京）有限公司	6,336,206.41	29.33%	否
2	长春高能时代环境技术有限公司	3,887,326.70	18.00%	否
3	重庆市环卫集团有限公司	1,942,731.97	8.99%	否
4	四川省中明环境治理有限公司	1,929,203.60	8.94%	否
5	四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	1,620,689.61	7.50%	否
合计		15,716,158.29	72.76%	-

(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	重庆青禾环保工程有限公司	1,719,000.00	11.96%	否
2	苏州磐力风机制造有限公司	760,400.00	5.29%	否
3	重庆速游环保工程有限公司	680,433.40	4.73%	否
4	威海阳泽贸易有限公司	577,780.00	4.02%	否
5	衡水中晟复合材料有限公司	539,490.00	3.75%	否
合计		4,277,103.40	29.75%	-

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	-3,601,781.17	562,388.37	-740.44%
投资活动产生的现金流量净额	-138,869.49	-55,296.56	-151.14%
筹资活动产生的现金流量净额	2,787,337.04	-1,455,321.14	291.53%

现金流量分析：

1、 经营活动产生的现金净额比上年同期减少 416.42 万元，主要系报告期内营业收入减少，总的货款回笼减少、支付货款增加等其他与经营活动有关业务资金增加等因素。

2、 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 8.36 万元，主要是购置设备增加。
3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 424.26 万元，主要是由于公司报告期内新增银行贷款 200 万元，支付其他筹资款减少 234 万元。

(三) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
重庆融通环保工程有限公司	控股子公司	废气、废水治理	5,012,182.9	3,439,726.24	237,714.28	58,760.51

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司“重庆融通环保工程有限公司”，注册资本 500 万元，经营范围：环保工程设计、施工；废水、废气治理工程设计、施工；设计、制造、销售：环保设备；机械加工；玻璃钢生产；销售：汽车、机电设备。因业务发展需要，2021 年 2 月该公司变更公司名称及经营范围，具体如下：

名称变更为：重庆融通农业科技有限公司

经营范围变更为：许可项目：水利工程质量检测,水利工程建设监理(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可为准)，一般项目:环保工程设计、施工；废水、废气治理工程的设计、施工；设计、制造、销售：环保设备；机械加工；玻璃钢生产；销售：汽车、机电产品。*，农业科学研究和实验发展，农副产品销售，肥料销售，礼品花卉销售，农业机械销售，机械设备销售，机械设备研发，计算机及通讯设备租赁，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），工程管理服务，工程和技术研发和实验发展，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，水资源管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

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

1、政府环境治理力度不断加大，大气污染治理行动全面深入推进，废气治理处于重要的发展战略机遇。
2、公司拥有一支高素质的技术团队，拥有废气治理的核心技术，拥有多项专利，与高校的合作，新的技术、新的技术领域在不断推进。
3、公司在行业的市场地位不断加强，公司不断加强餐厨垃圾、垃圾中转站、污水处理、工厂 VOCs 治理领域废气处理市场。
4、公司已连续三年亏损，主要这几年市场竞争比较激烈，公司主营业务没有大的增长，加之工程项目实施管理不到位，致使工程项目亏损，同时公司资产负债率逐年增高，已出现不能持续经营的风险。

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	□是 √否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √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	6,300,000.00	1,057,015.99

上述关联交易为公司为向银行申请贷款，而接受的关联方的担保，是公司单方面获得利益的交易，是为促进公司持续稳定发展的需要而发生的，是合理的、必要的。上述关联交易不损害其他股东的利益，符合全体股东和公司的利益，对公司业务的独立性没有影响。

（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 4 月 5 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 4 月 5 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 4 月 5 日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
董监高	2016 年 4 月 5 日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 4 月 5 日	-	挂牌	关联交易	避免关联交易	正在履行中
董监高	2016 年 4 月 5 日	-	挂牌	关联交易	避免关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 17 日	2019 年 5 月 1 日	挂牌	若房屋无法取证承担补偿承若	若公司房屋无法取证承担补偿	已履行完毕

承诺事项详细情况：

1、2016 年 4 月，公司控股股东、实际控制人、董监高人员做出避免同业竞争的承诺，相关人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺承若事项的情形。

2、2016 年 4 月，公司控股股东、实际控制人、董监高人员做出避免关联交易的承诺，相关人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺承若事项的情形。

3、2016 年 4 月，公司控股股东、实际控制人、董监高人员做出避免资金占用的承诺，相关人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺承若事项的情形。

4、公司的实际控制人肖军作出《承诺》：“重庆融通环保工程有限公司位于重庆市铜梁区蒲吕镇龙庆路 8 号（权证编号为：209 房地证 2014 字第 34480 号）土地上的房屋建筑，目前尚未取得房屋产权证，若出现因不可抗力或不可预见的因素导致公司无法继续使用该房屋，公司需另行租赁其他生产经营场地等情况，本人将全额补偿公司的搬迁费用、因生产停滞造成的损失及其他费用，确保公司不会因此遭受任何损失。”

（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
房屋	固定资产	抵押	3,659,310.12	14.43%	向重庆农村商业银行铜梁支行申请贷款
土地使用权	无形资产	抵押	1,592,673.33	6.28%	向重庆农村商业银行铜梁支行申请贷款
总计	-	-	5,251,983.45	20.71%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司房屋土地抵押给银行，对公司生产经营无影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,774,125	51.83%	185,250	7,959,375	53.06%
	其中：控股股东、实际控制人	1,999,125	13.33%	141,875	2,141,000	14.27%
	董事、监事、高管	329,500	2.20%	-123,625	205,875	1.37%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	7,225,875	48.17%	-185,250	7,040,625	46.94%
	其中：控股股东、实际控制人	5,997,375	39.98%	85,125	6,082,500	40.55%
	董事、监事、高管	988,500	6.59%	30,375	958,125	6.39%
	核心员工					
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		48				

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	肖军	7,996,500	227,000	8,223,500	54.8233%	6,082,500	2,141,000	0	0
2	唐世刚	525,000	0	525,000	3.5000%	0	525,000	0	0
3	汪志勇	490,500	0	490,500	3.2700%	0	490,500	0	0
4	徐振宇	400,500	0	400,500	2.6700%	0	400,500	0	0
5	涂开义	400,500	0	400,500	2.6700%	0	400,500	0	0
6	明道伟	352,500	0	352,500	2.3500%	264,375	88,125	0	0
7	朱天菊	454,000	-113,500	340,500	2.2700%	340,500	0	0	0
8	谢华	240,000	0	240,000	1.6000%	180,000	60,000	0	0
9	唐食斌	240,000	0	240,000	1.6000%	0	240,000	0	0
10	彭可	211,500	0	211,500	1.4100%	0	211,500	0	0
合计		11,311,000	113,500	11,424,500	76.1633%	6,867,375	4,557,125	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东中，除明道伟与徐振宇系叔侄关系外，其他股东之间不存在任何关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司的控股股东、实际控制人为肖军。 肖军，董事长、总经理。男，1963 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1982 年毕业于重庆无线电技术学校。1982 年 9 月至 1987 年 4 月在重庆仪表厂从事车间工作；1987 年 5 月至 2005 年 6 月在重庆耐德工业股份有限公司历任副科长、科长、车间主任兼书记、生产部部长、分公司副总经理、总经理；2005 年 7 月至今历任融通机电、融通环保总经理，负责公司整体运营工作。

肖军在最近 24 个月内未受到过刑事处罚；未受到过与公司规范经营相关且情节严重的行政处罚；不存在因违反证券市场法律、行政法规或部门规章而受到行政处罚或证券市场禁入情形，未受到过中国证监会的行政处罚或股份转让系统公司采取的监管措施或违规处分的情形。

报告期内以及报告期末至本报告披露之日，控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

□适用 √不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押和保证	重庆农村商业银行铜梁支行	银行	2,200,000	2020 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日	5.6550%
2	保证	重庆农村商业银行铜梁支行	银行	800,000	2020 年 5 月 13 日	2021 年 5 月 12 日	3.8500%
3	担保	重庆农村商业银行铜梁支行	银行	1,400,000	2020 年 9 月 17 日	2021 年 3 月 16 日	6.0000%
4	保证	重庆农村商业银行铜梁支行	银行	800,000	2020 年 11 月 17 日	2021 年 11 月 16 日	3.8500%
5	抵押和保证	重庆农村商业银行铜梁支行	银行	500,000	2020 年 5 月 9 日	2022 年 5 月 8 日	5.6550%
6	信用	建设银行铜梁支行	银行	2,000,000	2020 年 3 月 16 日	2021 年 3 月 16 日	4.5025%
7	担保	渣打银行	银行	1,260,000	2020 年 4 月 28 日	2023 年 4 月 5 日	15.0000%
8	抵押和保证	建设银行铜梁支行	银行	970,000.00	2019 年 7 月 10 日	2022 年 7 月 9 日	4.5375%
合计	-	-	-	9,930,000.00	-	-	-

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
肖军	董事长、总经理	男	1963 年 3 月	2019 年 3 月 5 日	2022 年 3 月 5 日
李桂林	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	1968 年 9 月	2019 年 3 月 5 日	2022 年 3 月 5 日
谢华	董事	男	1964 年 10 月	2019 年 3 月 5 日	2022 年 3 月 5 日
明道伟	董事	男	1963 年 5 月	2019 年 3 月 5 日	2022 年 3 月 5 日
朱天菊	董事	女	1979 年 9 月	2019 年 3 月 5 日	2021 年 1 月 22 日
解瑞银	监事会主席	女	1986 年 7 月	2019 年 3 月 5 日	2022 年 3 月 5 日
李杨	监事	女	1968 年 1 月	2019 年 11 月 8 日	2022 年 3 月 5 日
张书龙	监事	男	1969 年 12 月	2020 年 5 月 19 日	2022 年 3 月 5 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员之间无任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
肖军	董事长、总经理	7,996,500	227,000	8,223,500	54.8233%	0	0
李桂林	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	150,000	0	150,000	1.0000%	0	0
谢华	董事	240,000	0	240,000	1.6000%	0	0
明道伟	董事	352,500	0	352,500	2.3500%	0	0
朱天菊	董事	454,000	-113,500	340,500	2.2700%	0	0
解瑞银	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
李杨	监事	81,000	0	81,000	0.5400%	0	0
张书龙	监事	0	0	0	0%	0	0

合计	-	9,274,000	-	9,387,500	62.5833%	0	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √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
肖钢	监事	离任		不符合监事任职条件免职
张书龙		新任	监事	监事离任新当选

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

监事张书龙，男，1969 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1991 年 7 月-1996 年 5 月重庆渝洲汽车制造厂；1996 年 6 月-2006 年 3 月重庆嘉陵工业有限公司渝州汽车分厂；2002 年 9 月-2006 年 3 重庆嘉陵工业有限公司渝州汽车分厂销售公司任副经理；2006 年 4 月-2012 年 12 月重庆望江工业有限公司专用汽车厂任销售部长；2013 年 1 月-2014 年 8 月重庆海特集团遂宁东乘车辆有限公司任销售部长；2014 年 9 月-2016 年 2 月自由职业者；2016 年 3 月至今重庆融通绿源环保股份有限公司任工程部部长。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6		2	4
技术人员	7	1		8
销售人员	4		1	3
财务人员	3			3
生产人员	20		5	15
员工总计	40	1	8	33

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	1	2
本科	9	6
专科	15	10
专科以下	15	15
员工总计	40	33

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训、工程员工进行现场操作业务技术及安全培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3、报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

（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

公司第二届董事会董事朱天菊女士因个人原因辞去董事职务，2021 年 1 月 22 日公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过提名邓伟先生为新任董事，任期自公司股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日为止。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司一直把严格规范运作作为公司发展的基础与根本，并按照《公司法》、《证券法》、《公司内部控制基本规范》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。公司已建立并完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理结构，并严格按照《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》等基本管理制度执行。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》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。

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

董事会充分讨论了现有公司治理机制，并对公司治理机制执行情况进行了评估，董事会认为：公司根据《公司法》 、《证券法》 、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等规定制定《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》 、《总经理工作细则》等一系列的规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，实现了制度建设上的完善。公司设立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。在《公司章程》中明确了纠纷解决机制，关联股东和董事回避制度等。公司还制定了《财务管理制度》 、《对外担保管理办法》 、《关联交易管理办法》 、《对外担保管理制度》 《对外投资管理制度》等与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司还制定了《防范资金占用管理办法》 、《信息披露事务管理制度》 、《年度报告重大差错责任追究制度》,公司董事会认为公司的规章制度完善、治理机构健全、治理机构运作规范

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，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》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，公司对章程修改 1 次，修改内容为公司经营范围变更。

2020 年 4 月 27 日公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于拟修改<重庆融通绿源环保股份有限公司章程>的议案》。议案内容：根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定的要求，结合公司实际情况及发展需要，公司拟对《公司章程》进行修订。

(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	2	1、第二届董事会第五次会议审议通过：（1）2019 年总经理工作报告议案；（2）2019 年董事会工作报告议案；（3）2019 年财务决算报告议案；（4）2020 年财务预算报告议案；（5）2019 年年度报告及摘要议案；（6）2019 年利润分配预案议案；（7）续聘 2020 年度会计师事务所的议案；（8） 关于拟修订‹公司章程›的议案；（9）关于拟修订‹股东大会议事规则›的议案；（10）关于拟修订‹董事会议事规则›的议案；（11）关于拟修订‹信息披露管理制度›的议案；（12）关于拟修订‹对外投资管理制度›的议案；（13）关于拟修订‹投资者关系管理制度›的议案；（14）关于拟修订‹对外担保管理制度›的议案；（15）关于拟修订‹关联交易管理制度›的议案；（16）关于修订‹总经理工作细则›的议案；（17）关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案；（18）关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案。 2、第二届董事会第六次会议审议通过：（1）2020 年半年度报告议案。
监事会	2	1、第二届监事会第五次会议审议通过：（1）2019 年监事会工作报告议案；（2）2019 年财

		务决算报告议案；（3）2019 年利润分配预案议案；（4）2019 年年度报告及摘要的议案；（5 ）2020 年财务预算报告议案；（6）续聘 2020 年度会计师事务所议案；（7）关于拟修订<监事会议事规则>议案；（8）关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一议案；（9）关于监事免职议案。 2、第二届监事会第六次会议审议通过：（1）2020 年半年度报告
股东大会	2	1、2020 年第一次临时股东大会审议通过：（1）关于《修改公司章程》议案；（2）关于追认关联方为公司贷款提供担保暨关联交易》议案；（3)关于预计 2020 年度日常性关联交易议案。 2、2019 年年度股东大会审议通过：（1）2019 年董事会工作报告议案；（2）2019 年监事会工作报告议案；（3）2019 年财务决算报告议案；（4）2020 年财务预算报告议案；（5）2019 年年度报告及摘要议案；（6）2019 年利润分配预案议案；（7）续聘 2020 年度会计师事务所的议案；（8）关于拟修订‹董事会议事规则›的议案；（9） 关于拟修订‹公司章程›的议案；（10）关于拟修订‹股东大会议事规则›的议案；（11）关于拟修订‹监事会议事规则›的议案；（12）关于拟修订‹对外投资管理制度›的议案；（13）关于拟修订‹投资者关系管理制度›的议案；（14）关于拟修订‹对外担保管理制度›的议案；（15）关于拟修订‹关联交易管理制度›的议案；（16）关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案；（17）关于监事免职议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。报告期内，公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，没有发现重大违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1、业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书系公司高级管理人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、资产独立性

公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据股转系统相关要求，公司建立了《防范资金占用管理制度》 、《对外担保管理制度》 、对外投资管理制度》 、《财务管理制度》 ，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

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

（2）关于财务管理体系

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

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。《年度报告差错责任追究制度》已经于第一届董事会第六次会议审议通过，并经 2016 年年度股东大会审议通过，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守年度报告差错责任追究制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

□适用 √不适用

（二） 特别表决权股份

□适用 √不适用

第八节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	√无　　□强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审〔2021〕8-206 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座	
审计报告日期	2021 年 4 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	梁正勇	曾志
	4 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审　计　报　告

天健审〔2021〕8-206 号

重庆融通绿源环保股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆融通绿源环保股份有限公司（以下简称融通环保公司）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，公允反映了融通环保公司 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，我们独立于融通环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

融通环保公司治理层（以下简称治理层）负责监督融通环保公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：梁正勇

中国·杭州　　中国注册会计师：曾志

二〇二一年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日

流动资产：			
货币资金	1	1,066,027.04	2,019,340.66
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			
应收账款	2	10,252,984.68	11,553,080.52
应收款项融资	3		100,000.00
预付款项	4	444,980.09	646,851.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	1,314,405.04	1,197,075.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	5,021,818.33	12,747,550.21
合同资产	7	1,139,220.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	44,786.13	
流动资产合计		19,284,221.84	28,263,898.55
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			
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	9	4,462,158.05	4,526,355.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10	1,609,990.18	1,671,944.73
开发支出			
商誉	11		
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		6,072,148.23	6,198,300.58
资产总计		25,356,370.07	34,462,199.13
流动负债：			
短期借款	13	5,000,000.00	4,300,000.00
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	14	8,369,324.49	9,912,479.14
预收款项			5,452,461.06
合同负债	15	229,004.42	
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	16	218,279.57	244,315.75
应交税费	17	278,097.53	368,661.99
其他应付款	18	561,875.77	841,714.94
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	19	391,798.75	952,655.92
其他流动负债	20	29,770.58	
流动负债合计		15,078,151.11	22,072,288.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	21	4,335,217.24	970,000.00
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	22	907,996.56	929,071.92
递延所得税负债	12	156,990.42	160,502.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,400,204.22	2,059,574.76
负债合计		20,478,355.33	24,131,863.56
所有者权益（或股东权益）：			

股本	23	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24	1,589,286.29	1,589,286.29
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	25	-11,711,271.55	-6,258,950.72
归属于母公司所有者权益合计		4,878,014.74	10,330,335.57
少数股东权益			
所有者权益合计		4,878,014.74	10,330,335.57
负债和所有者权益总计		25,356,370.07	34,462,199.13

法定代表人：肖军　　主管会计工作负责人：李桂林　　会计机构负责人：安静

（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		1,053,164.83	2,014,077.56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	10,256,809.18	11,556,905.02
应收款项融资			100,000.00
预付款项		444,980.09	646,851.75
其他应收款	2	1,846,327.12	1,767,297.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,147,761.19	12,873,493.07
合同资产		1,139,220.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		43,884.33	
流动资产合计		19,932,147.27	28,958,624.89
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	3	3,439,726.24	4,181,458.52
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		432,413.61	532,500.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		17,316.85	40,746.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,889,456.70	4,754,705.34
资产总计		23,821,603.97	33,713,330.23
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	4,300,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,365,324.49	9,908,479.14
预收款项			5,452,461.06
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		218,279.57	244,315.75
应交税费		161,955.83	273,049.73
其他应付款		557,266.80	837,105.97
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		229,004.42	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		391,798.75	952,655.92
其他流动负债		29,770.58	
流动负债合计		14,953,400.44	21,968,067.57
非流动负债：			
长期借款		4,335,217.24	970,000.00
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		4,335,217.24	970,000.00
负债合计		19,288,617.68	22,938,067.57
所有者权益：			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,589,286.29	1,589,286.29
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		-12,056,300.00	-5,814,023.63
所有者权益合计		4,532,986.29	10,775,262.66
负债和所有者权益合计		23,821,603.97	33,713,330.23

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	1	21,601,176.14	22,515,371.54
其中：营业收入	1	21,601,176.14	22,515,371.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,541,219.35	24,103,518.67
其中：营业成本	1	18,442,647.31	15,715,123.39
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	2	206,871.51	167,216.19
销售费用	3	1,323,343.54	1,372,310.53
管理费用	4	3,110,346.73	3,703,548.15
研发费用	5	1,855,529.51	2,093,480.68
财务费用	6	602,480.75	1,051,839.73
其中：利息费用		599,861.50	1,041,104.80
利息收入		10,237.44	6,288.49
加：其他收益	7	34,495.47	135,535.36
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）	8	-1,024,427.20	-797,294.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9	-420,864.16	-104,956.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	53,295.34	-36,544.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,297,543.76	-2,391,408.06
加：营业外收入	11	50,000.00	346,864.38
减：营业外支出	12	102,469.08	11,162.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,350,012.84	-2,055,706.01
减：所得税费用	13	102,307.99	7,494.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,452,320.83	-2,063,200.25
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）		-5,452,320.83	-2,063,200.25
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）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,452,320.83	-2,063,200.25
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		-5,452,320.83	-2,063,200.25
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,452,320.83	-2,063,200.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.36	-0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.36	-0.14

法定代表人：肖军　　主管会计工作负责人：李桂林　　会计机构负责人：安静

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	1	21,601,176.14	22,515,371.54
减：营业成本	1	18,361,677.56	15,715,123.39
税金及附加		179,882.24	133,565.07
销售费用		1,323,343.54	1,372,310.53
管理费用		3,016,611.82	3,560,711.72
研发费用	2	2,093,243.79	2,093,480.68
财务费用		601,411.42	1,050,915.87
其中：利息费用		599,861.50	1,041,104.80
利息收入		10,214.28	6,232.35
加：其他收益		1,534.39	114,460.00
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）		-1,024,427.20	-797,294.97

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,162,596.44	-104,956.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		53,295.34	-27,946.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,107,188.14	-2,226,474.26
加：营业外收入		50,000.00	346,757.58
减：营业外支出		98,860.06	6,036.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,156,048.20	-1,885,753.28
减：所得税费用		86,228.17	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,242,276.37	-1,885,753.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,242,276.37	-1,885,753.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-6,242,276.37	-1,885,753.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		17,944,871.22	21,724,250.55
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			3,391.84
收到其他与经营活动有关的现金	1	4,559,877.37	2,436,879.08
经营活动现金流入小计		22,504,748.59	24,164,521.47
购买商品、接受劳务支付的现金		12,872,715.94	12,371,964.84
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		3,323,358.27	3,574,222.26
支付的各项税费		1,457,977.78	2,184,940.19
支付其他与经营活动有关的现金	2	8,452,477.77	5,471,005.81
经营活动现金流出小计		26,106,529.76	23,602,133.10
经营活动产生的现金流量净额		-3,601,781.17	562,388.37
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			5,700.00
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			5,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,869.49	60,996.56
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		138,869.49	60,996.56
投资活动产生的现金流量净额		-138,869.49	-55,296.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		8,960,000.00	6,270,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3		536,000.00
筹资活动现金流入小计		8,960,000.00	6,806,000.00
偿还债务支付的现金		5,455,639.93	5,223,593.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		551,191.50	526,141.82
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	4	165,831.53	2,511,586.00
筹资活动现金流出小计		6,172,662.96	8,261,321.14
筹资活动产生的现金流量净额		2,787,337.04	-1,455,321.14
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		-953,313.62	-948,229.33
加：期初现金及现金等价物余额		2,019,340.66	2,967,569.99
六、期末现金及现金等价物余额		1,066,027.04	2,019,340.66

法定代表人：肖军　　主管会计工作负责人：李桂林　　会计机构负责人：安静

（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		17,944,871.22	21,660,253.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,554,205.85	2,549,213.97
经营活动现金流入小计		22,499,077.07	24,209,467.96
购买商品、接受劳务支付的现金		12,872,715.94	12,329,371.34
支付给职工以及为职工支付的现金		3,321,575.27	3,574,222.26
支付的各项税费		1,429,224.72	2,134,222.24
支付其他与经营活动有关的现金		8,440,968.57	6,101,863.92
经营活动现金流出小计		26,064,484.50	24,139,679.76
经营活动产生的现金流量净额		-3,565,407.43	69,788.20
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			200.00
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			200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,869.49	60,996.56

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		138,869.49	60,996.56
投资活动产生的现金流量净额		-138,869.49	-60,796.56
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		8,960,000.00	6,270,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			536,000.00
筹资活动现金流入小计		8,960,000.00	6,806,000.00
偿还债务支付的现金		5,455,639.93	5,223,593.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		551,191.50	526,141.82
支付其他与筹资活动有关的现金		209,804.38	2,011,586.00
筹资活动现金流出小计		6,216,635.81	7,761,321.14
筹资活动产生的现金流量净额		2,743,364.19	-955,321.14
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		-960,912.73	-946,329.50
加：期初现金及现金等价物余额		2,014,077.56	2,960,407.06
六、期末现金及现金等价物余额		1,053,164.83	2,014,077.56

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	15,000,000.00				1,589,286.29						-6,258,950.72		10,330,335.57
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	15,000,000.00				1,589,286.29						-6,258,950.72		10,330,335.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,452,320.83		-5,452,320.83
（一）综合收益总额											-5,452,320.83		-5,452,320.83
（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													

1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	15,000,000.00				1,589,286.29						-11,711,271.55		4,878,014.74

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	15,000,000.00				1,589,286.29						-4,195,750.47		12,393,535.82
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	15,000,000.00				1,589,286.29						-4,195,750.47		12,393,535.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,063,200.25		-2,063,200.25
（一）综合收益总额											-2,063,200.25		-2,063,200.25
（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													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	15,000,000.00				1,589,286.29						-6,258,950.72		10,330,335.57

法定代表人：肖军　　主管会计工作负责人：李桂林　　会计机构负责人：安静

（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	15,000,000.00				1,589,286.29						-5,814,023.63	10,775,262.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00				1,589,286.29						-5,814,023.63	10,775,262.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,242,276.37	-6,242,276.37
（一）综合收益总额											-6,242,276.37	-6,242,276.37
（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												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	15,000,000.00				1,589,286.29						-12,056,300.00	4,532,986.29

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	15,000,000.00				1,589,286.29						-3,928,270.35	12,661,015.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00				1,589,286.29						-3,928,270.35	12,661,015.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,885,753.28	-1,885,753.28
（一）综合收益总额											-1,885,753.28	-1,885,753.28
（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												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												

4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	15,000,000.00				1,589,286.29						-5,814,023.63	10,775,262.66

三、 财务报表附注

重庆融通绿源环保股份有限公司
财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆融通绿源环保股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由杨永孝、田密发起设立，于 2005 年 6 月 13 日在重庆市工商行政管理局铜梁区分局登记注册，总部位于重庆市铜梁区。公司现持有统一社会信用代码为 91500247748778349 的营业执照，注册资本 1,500.00 万元，股份总数 1,500 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 7,040,625 股，无限售条件的流通股份 7,959,375 股。公司股票已于 2016 年 8 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属废气污染治理行业。主要经营活动为废气污染治理设备的研发、制造、销售以及环保工程设计、服务。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 27 日第二届第八次董事会批准对外报出。

本公司将重庆融通农业科技有限公司（原名重庆融通环保工程有限公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考

虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4）以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1）当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；

除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当

以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——押金保证金备用金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合同资产——账龄组合	账龄	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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00

4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(九) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	50	2	1.96
机械设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	2-4	5	23.75-47.50
运输工具	年限平均法	5-6	5	15.83-19.00

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	50 年
软件	10 年

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

(十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的

无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

（十五）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十六）收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售废气污染治理设备等产品。公司销售产品的收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户，产品安装调试完毕并经客户检验合格，取得客户确认

的完工验收单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（十七）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（十八）合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（十九）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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。

（二十一）重要会计政策变更

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

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表

	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	11,553,080.52	-1,155,308.05	10,397,772.47
合同资产		1,155,308.05	1,155,308.05
预收款项	5,452,461.06	-5,452,461.06	
合同负债		4,825,186.58	4,825,186.58
其他流动负债		627,274.48	627,274.48

2.公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆融通农业科技有限公司	25%

（二）税收优惠

根据财务部、海关总署、国家税务局印发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00%的税率征收企业所得税。2015 年 12 月 17 日，公司获得经重庆市铜梁区发展和改革委员会批准的《西部地区鼓励类产业项目确认书》，公司业务系制造和销售环保设备，符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》中鼓励类第三十八类第 35 条有毒、有机废气、恶臭处理技术之规定。本公司主营业务未发生改变，2020 年度暂按 15.00%的企业所得税税率申报纳税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数据。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项　目	期末数	期初数
库存现金	119,832.24	149,067.14
银行存款	946,194.80	1,870,273.52
合　计	1,066,027.04	2,019,340.66

2. 应收账款

（1）明细情况

1）类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	200,000.00	1.58	200,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	12,419,004.40	98.42	2,166,019.72	17.44	10,252,984.68
合　计	12,619,004.40	100.00	2,366,019.72	18.75	10,252,984.68

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	200,000.00	1.69	200,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	11,609,844.99	98.31	1,212,072.52	10.44	10,397,772.47
合　计	11,809,844.99	100.00	1,412,072.52	11.96	10,397,772.47

2）期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青海洁神装备制造集团有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	法人失联，款项很可能无法收回
小　计	200,000.00	200,000.00	100.00	

3）采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	5,671,523.69		

1-2 年	1,552,155.81	155,215.58	10.00
2-3 年	4,065,806.90	1,219,742.08	30.00
3-4 年	661,071.87	330,535.93	50.00
4-5 年	39,600.00	31,680.00	80.00
5 年以上	428,846.13	428,846.13	100.00
小　计	12,419,004.40	2,166,019.72	17.44

(2) 账龄情况

项　目	期末账面余额
1 年以内	5,671,523.69
1-2 年	1,552,155.81
2-3 年	4,065,806.90
3-4 年	661,071.87
4-5 年	39,600.00
5 年以上	628,846.13
小　计	12,619,004.40

(3) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	200,000.00							200,000.00
按组合计提坏账准备	1,212,072.52	953,947.20						2,166,019.72
小　计	1,412,072.52	953,947.20						2,366,019.72

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
四川省雅鼎环保有限公司	1,565,000.00	12.40	469,500.00
长春高能时代环境技术有限公司	1,527,000.00	12.10	
浙江锦润机电成套设备有限公司	1,194,781.65	9.47	358,434.50
普拉克环保系统（北京）有限公司	1,095,372.00	8.68	
蓝德环保科技集团股份有限公司	1,023,889.50	8.11	266,141.06
小　计	6,406,043.15	50.77	1,094,075.56

3. 应收款项融资

项　目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据						
合　计						

(续上表)

项　目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	100,000.00				100,000.00	
合　计	100,000.00				100,000.00	

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

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	428,531.33	96.30		428,531.33	646,851.75	100.00		646,851.75
1-2 年	16,448.76	3.70		16,448.76				
合　计	444,980.09	100.00		444,980.09	646,851.75	100.00		646,851.75

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
常州诚若机电科技有限公司	135,434.48	30.44
佛山山象环保工程服务有限公司	70,113.72	15.76
重庆诗玮宁科技有限公司	59,400.00	13.35
成都走之科技有限公司	50,000.00	11.24
重庆速游环保工程有限公司	36,903.40	8.29
小　计	351,851.60	79.07

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,384,885.04	100.00	70,480.00	5.09	1,314,405.04
合　计	1,384,885.04	100.00	70,480.00	5.09	1,314,405.04

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,197,075.41	100.00			1,197,075.41
合　计	1,197,075.41	100.00			1,197,075.41

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金备用金组合	671,522.19		
账龄组合	713,362.85	70,480.00	9.88
其中：1 年以内	8,562.85		
1-2 年	704,800.00	70,480.00	10.00
小　计	1,384,885.04	70,480.00	5.09

(2) 账龄情况

项　目	期末账面余额
1 年以内	590,728.16
1-2 年	760,800.00
2-3 年	1,000.00
3-4 年	26,356.88
5 年以上	6,000.00
小　计	1,384,885.04

(3) 坏账准备变动情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数				
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		70,480.00		70,480.00
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数		70,480.00		70,480.00

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	374,747.06	210,921.69
员工备用金	296,775.13	281,353.72
拆借款	700,000.00	700,000.00
代垫费用	13,362.85	4,800.00
合　计	1,384,885.04	1,197,075.41

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
武汉中益瀚成环保科技有限公司	拆借款	700,000.00	1-2 年	50.55	70,000.00
肖明江	员工备用金	159,000.00	1 年以内	11.48	
北京高能时代环境技术股份有限公司	押金保证金	150,000.00	1 年以内	10.83	
合江县城市开发投资（集团）有限公司	押金保证金	46,000.00	1-2 年	3.32	
肖钢	员工备用金	45,800.00	1 年以内	3.31	
小　计		1,100,800.00		79.49	70,000.00

6. 存货

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,881,637.52		1,881,637.52	2,270,172.08		2,270,172.08
在产品	2,193,159.20	444,122.11	1,749,037.09	9,909,182.91	129,252.07	9,779,930.84
库存	1,361,341		1,361,341	697,447.2		697,447.29

商品	.69		.69	9		
发出商品	29,802.03		29,802.03			
合　计	5,465,940.44	444,122.11	5,021,818.33	12,876,802.28	129,252.07	12,747,550.21

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	129,252.07	314,870.04				444,122.11
小　计	129,252.07	314,870.04				444,122.11

7. 合同资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,379,889.38	240,668.85	1,139,220.53	1,289,982.78	134,674.73	1,155,308.05
合计	1,379,889.38	240,668.85	1,139,220.53	1,289,982.78	134,674.73	1,155,308.05

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十一)1 之说明

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	134,674.73	105,994.12					240,668.85
小　计	134,674.73	105,994.12					240,668.85

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	1,379,889.38	240,668.85	17.44
小　计	1,379,889.38	240,668.85	17.44

8. 其他流动资产

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣税金	44,786.13		44,786.13			
合　计	44,786.13		44,786.13			

9. 固定资产

项　目	房屋及建筑物	办公设备	机械设备	运输工具	合　计
账面原值					
期初数	4,120,133.28	333,655.97	866,516.55	946,228.38	6,266,534.18
本期增加金额	170,090.00	35,878.34		102,991.15	308,959.49
其中：购置	170,090.00	35,878.34		102,991.15	308,959.49
本期减少金额				263,206.69	263,206.69
处置或报废				263,206.69	263,206.69
期末数	4,290,223.28	369,534.31	866,516.55	786,012.84	6,312,286.98
累计折旧					
期初数	313,576.38	298,968.70	424,866.68	702,766.57	1,740,178.33
本期增加金额	87,266.27	15,538.28	82,005.57	153,978.88	338,789.00
其中：计提	87,266.27	15,538.28	82,005.57	153,978.88	338,789.00
本期减少金额				228,838.40	228,838.40
处置或报废				228,838.40	228,838.40
期末数	400,842.65	314,506.98	506,872.25	627,907.05	1,850,128.93
减值准备					
账面价值					
期末账面价值	3,889,380.63	55,027.33	359,644.30	158,105.79	4,462,158.05
期初账面价值	3,806,556.90	34,687.27	441,649.87	243,461.81	4,526,355.85

10. 无形资产

项　目	土地使用权	软件	合　计
账面原值			
期初数	1,816,772.79	125,236.13	1,942,008.92
本期增加金额			

本期减少金额			
期末数	1,816,772.79	125,236.13	1,942,008.92
累计摊销			
期初数	185,574.11	84,490.08	270,064.19
本期增加金额	38,525.35	23,429.20	61,954.55
其中：计提	38,525.35	23,429.20	61,954.55
本期减少金额			
期末数	224,099.46	107,919.28	332,018.74
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	1,592,673.33	17,316.85	1,609,990.18
期初账面价值	1,631,198.68	40,746.05	1,671,944.73

11. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
重庆融通环保工程有限公司	266,275.65				266,275.65
合　计	266,275.65				266,275.65

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
重庆融通环保工程有限公司	266,275.65					266,275.65
小　计	266,275.65					266,275.65

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	627,961.72	156,990.42	642,011.40	160,502.84
合　计	627,961.72	156,990.42	642,011.40	160,502.84

(2) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,121,290.68	1,675,999.32
可抵扣亏损	5,613,013.31	1,154,902.29
小　计	8,734,303.99	2,855,736.08

(3) 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	期末数	期初数	备注
2021 年	114,223.56	114,223.56	
2023 年	169,807.97	169,807.97	
2024 年	870,870.76	870,870.76	
2025 年	4,458,111.02		
小　计	5,613,013.31	1,154,902.29	

13. 短期借款

项　目	期末数	期初数
抵押及保证借款		3,500,000.00
保证借款	3,000,000.00	800,000.00
信用借款	2,000,000.00	
合　计	5,000,000.00	4,300,000.00

14. 应付账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应付货款	8,369,324.49	9,912,479.14
合　计	8,369,324.49	9,912,479.14

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项　目	期末数	未偿还或结转的原因
苏州磐力风机制造有限公司	1,787,391.63	未结算
重庆金厨不锈钢制品有限公司	883,898.68	未结算
扬州臻微生物技术有限公司	880,100.00	未结算
重庆铭卓电气设备机箱有限公司	739,164.56	未结算
重庆耐德环境技术有限公司	696,055.00	未结算
小　计	4,986,609.87	

15. 合同负债

项　目	期末数	期初数[注]
货款	229,004.42	4,825,186.58
合　计	229,004.42	4,825,186.58

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十一)1 之说明

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	244,315.75	3,173,646.04	3,199,682.22	218,279.57
离职后福利—设定提存计划		123,676.05	123,676.05	
合　计	244,315.75	3,297,322.09	3,323,358.27	218,279.57

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	244,315.75	2,831,210.31	2,857,246.49	218,279.57
职工福利费		204,319.77	204,319.77	
社会保险费		134,097.08	134,097.08	
其中：医疗保险费		133,579.32	133,579.32	
工伤保险费		517.76	517.76	
工会经费和职工教育经费		4,018.88	4,018.88	
小　计	244,315.75	3,173,646.04	3,199,682.22	218,279.57

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		115,728.24	115,728.24	
失业保险费		7,947.81	7,947.81	
小　计		123,676.05	123,676.05	

17. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	89,998.53	234,808.12
企业所得税	116,106.30	52,629.73

代扣代缴个人所得税	10,006.66	17,852.26
城市维护建设税	37,828.67	37,999.96
教育费附加	23,974.47	24,047.88
地方教育附加		48.94
印花税	182.90	1,275.10
合　计	278,097.53	368,661.99

18. 其他应付款

项　目	期末数	期初数
押金保证金	203,577.00	280,050.00
借款		100,000.00
应付暂收款	342,706.25	450,135.27
其他	15,592.52	11,529.67
合　计	561,875.77	841,714.94

19. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	391,798.75	952,655.92
合　计	391,798.75	952,655.92

20. 其他流动负债

项　目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	29,770.58	627,274.48
合　计	29,770.58	627,274.48

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十一)1 之说明

21. 长期借款

项　目	期末数	期初数
保证借款	665,217.24	
抵押及保证借款	3,670,000.00	970,000.00
合　计	4,335,217.24	970,000.00

22. 递延收益

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	929,071.92		21,075.36	907,996.56	
合　计	929,071.92		21,075.36	907,996.56	

(2) 政府补助明细情况

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
铜梁购地补贴	929,071.92		21,075.36	907,996.56	与资产相关
小　计	929,071.92		21,075.36	907,996.56	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明

23. 股本

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000						15,000,000

24. 资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,589,286.29			1,589,286.29
合　计	1,589,286.29			1,589,286.29

25. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-6,258,950.72	-4,195,750.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-6,258,950.72	-4,195,750.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,452,320.83	-2,063,200.25
期末未分配利润	-11,711,271.55	-6,258,950.72

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	20,951,518.32	18,147,767.34	21,630,868.17	15,577,790.36
其他业务收入	649,657.82	294,879.97	884,503.37	137,333.03
合　计	21,601,176.14	18,442,647.31	22,515,371.54	15,715,123.39

(2) 收入按主要类别的分解信息

收入确认时间	小　计
商品（在某一时点转让）	21,601,176.14
小　计	21,601,176.14

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	75,886.89	45,038.91
教育费附加	32,522.94	23,108.85
地方教育附加	21,681.97	17,184.91
房产税	15,236.47	17,962.92
土地使用税	11,682.00	15,576.00
印花税	8,013.20	9,294.50
车船税	900.00	1,020.00
其他	40,948.04	38,030.10
合　计	206,871.51	167,216.19

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	214,962.90	532,666.40
售后服务费	820,224.86	678,198.23
业务招待费	134,422.80	21,070.75
运输费	30,516.02	4,165.56
差旅费	82,212.07	51,775.72
服务费	11,996.53	
办公费	10,634.80	
汽车费用	8,238.56	44,027.35
业务宣传费	1,450.00	30,561.00

其他	8,685.00	9,845.52
合　计	1,323,343.54	1,372,310.53

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,368,838.97	1,938,514.34
业务招待费	211,483.70	203,890.58
中介机构服务费	592,272.28	480,699.73
折旧费	186,303.50	335,147.29
汽车费	165,165.50	168,864.56
办公及通讯费	132,173.87	229,170.81
差旅费	166,703.77	136,740.46
服务费	107,119.24	
无形资产摊销	61,954.55	63,572.59
租赁费		61,920.00
其他	118,331.35	85,027.79
合　计	3,110,346.73	3,703,548.15

5. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	987,269.84	449,517.00
直接材料费用	689,527.67	1,529,532.36
装备调试费用与实验费用	20,000.00	4,528.31
其他	158,732.00	109,903.01
合　计	1,855,529.51	2,093,480.68

6. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	551,191.50	983,742.76
减：利息收入	10,237.44	6,288.49
加：贴现息	48,670.00	57,362.04
加：手续费	12,856.69	17,023.42
合　计	602,480.75	1,051,839.73

7. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	21,075.36	21,075.36	21,075.36
与收益相关的政府补助[注]	13,420.11	114,460.00	13,420.11
合　计	34,495.47	135,535.36	34,495.47

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明

8. 信用减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,024,427.20	-797,294.97
合　计	-1,024,427.20	-797,294.97

9. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-105,994.12	
存货跌价损失	-314,870.04	-104,956.68
合　计	-420,864.16	-104,956.68

10. 资产处置收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	53,295.34	-36,544.64	53,295.34
合　计	53,295.34	-36,544.64	53,295.34

11. 营业外收入

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	50,000.00	346,863.88	50,000.00
其他		0.50	
合　计	50,000.00	346,864.38	50,000.00

12. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	16,550.00		16,550.00
非流动资产毁损报废损失	3,592.83		3,592.83
滞纳金	14,761.39		14,761.39
罚款支出		5,372.13	
其他	67,564.86	5,790.20	67,564.86
合　计	102,469.08	11,162.33	102,469.08

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	105,820.41	11,006.66
递延所得税费用	-3,512.42	-3,512.42
合　计	102,307.99	7,494.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	-5,350,012.84	-2,055,706.01
按母公司适用税率计算的所得税费用	-802,501.93	-308,355.90
子公司适用不同税率的影响	7,835.28	-2,996.02
调整以前期间所得税的影响	82,715.75	7,494.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,900.92	18,176.06
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	776,357.97	278,187.38
所得税费用	102,307.99	7,494.24

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
往来款	2,247,791.59	402,166.65
保证金	2,293,816.95	1,916,816.96
政府补助		114,460.00
其他	18,268.83	3,435.47
合　计	4,559,877.37	2,436,879.08

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
往来款	1,614,972.85	2,046,963.43
保证金	3,320,334.00	1,176,000.00
付现费用	3,517,170.92	2,205,958.06
其他		42,084.32
合　计	8,452,477.77	5,471,005.81

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
关联方往来		536,000.00
合　计		536,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
归还个人借款及利息	65,831.53	556,920.00
关联方往来	100,000.00	1,136,000.00
归还往来借款及利息		786,666.00
其他		32,000.00
合　计	165,831.53	2,511,586.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,452,320.83	-2,063,200.25
加：资产减值准备	1,445,291.36	902,251.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	338,789.00	391,710.11
无形资产摊销	61,954.55	63,572.59
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-53,295.34	36,544.64

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	3,592.83	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	551,191.50	1,041,104.80
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)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-3,512.42	-3,512.42
存货的减少(增加以“－”号填列)	7,410,861.84	2,117,969.58
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-771,053.14	7,057,666.71
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-7,133,280.52	-8,981,719.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,601,781.17	562,388.37
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	1,066,027.04	2,019,340.66
减：现金的期初余额	2,019,340.66	2,967,569.99
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	-953,313.62	-948,229.33

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1）现金	1,066,027.04	2,019,340.66
其中：库存现金	119,832.24	149,067.14
可随时用于支付的银行存款	946,194.80	1,870,273.52
2）现金等价物		
3）期末现金及现金等价物余额	1,066,027.04	2,019,340.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（五）其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
固定资产	3,659,310.12	借款抵押
无形资产	1,592,673.33	借款抵押
合　计	5,251,983.45	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1）与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
铜梁购地补贴	929,071.92		21,075.36	907,996.56	其他收益	
合　计	929,071.92		21,075.36	907,996.56		

2）与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
税收优惠	11,885.72	其他收益	
其他	1,534.39	其他收益	
合　计	13,420.11		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 34,495.47 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆融通农业科技有限公司	重庆铜梁	重庆铜梁	建筑业	100.00		非同一控制下企业合并取得

七、与金融工具相关的风险

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

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五（一）5、五（一）7 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

取了以下措施。

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 45.76%(2019 年 12 月 31 日：51.31%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	9,727,015.99	10,270,021.02	5,799,593.54	4,470,427.48	
应付账款	8,369,324.49	8,369,324.49	8,369,324.49		
其他应付款	561,875.77	561,875.77	561,875.77		
小　计	18,658,216.25	19,201,221.28	14,730,793.80	4,470,427.48	

(续上表)

项　目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,222,655.92	6,520,957.62	5,474,811.61	1,046,146.01	
应付账款	9,912,479.14	9,912,479.14	9,912,479.14		
其他应付款	841,714.94	841,714.94	841,714.94		

小　计	16,976,850.00	17,275,151.70	16,229,005.69	1,046,146.01	

（三）市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币9,727,015.99元(2019年12月31日：人民币6,222,655.92元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

自然人股东	与公司关系	持股比例(%)	表决权比例(%)
肖军	实际控制人	54.8233%	54.8233%

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
谢华	股东、董事
李桂林	股东、董事、高管
唐书伟	股东直系亲属

（二）关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保	担保	担保是否

		起始日	到期日	已经履行完毕
肖军	1,057,015.99	2020/4/28	2023/4/5	否
肖军、唐书伟、谢华、李桂林	5,700,000.00	2019/11/22	2023/9/14	否
唐书伟	970.000.00	2019/7/10	2025/7/9	否

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
肖军[注]	100,000.00	2019/3/10	2020/3/10	无息借款

[注]：该笔借款合同总金额 400,000.00 元，期初金额 100,000.00 元，期末已结清。

3. 关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	681,257.00	635,900.00

（三）关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	肖军		100,000.00
合　计			100,000.00

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司子公司重庆融通环保工程有限公司于 2021 年 2 月 22 日由重庆市铜梁区市场监督管理局核准名称变更为重庆融通农业科技有限公司。

十一、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项　目	主营业务收入	主营业务成本
环保设备	22,885,136.90	20,081,385.92
小　计	22,885,136.90	20,081,385.92

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1）类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	200,000.00	1.58	200,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	12,422,828.90	98.42	2,166,019.72	17.44	10,256,809.18
合　计	12,622,828.90	100.00	2,366,019.72	18.74	10,256,809.18

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	200,000.00	1.69	200,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	11,613,669.49	98.31	1,212,072.52	10.44	10,401,596.97
合　计	11,813,669.49	100.00	1,412,072.52	11.95	10,401,596.97

2）期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青海洁神装备制造集团有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	法人失踪，款项很可能无法收回
小　计	200,000.00	200,000.00	100.00	

3）采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,675,348.19		
1-2年	1,552,155.81	155,215.58	10.00
2-3年	4,065,806.90	1,219,742.08	30.00
3-4年	661,071.87	330,535.93	50.00
4-5年	39,600.00	31,680.00	80.00
5年以上	428,846.13	428,846.13	100.00
小　计	12,422,828.90	2,166,019.72	17.44

(2) 账龄情况

项　目	期末账面余额
1 年以内	5,675,348.19
1-2 年	1,552,155.81
2-3 年	4,065,806.90
3-4 年	661,071.87
4-5 年	39,600.00
5 年以上	628,846.13
小　计	12,622,828.90

(3) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核	其	
单项计提坏账准备	200,000.00							200,000.00
按组合计提坏账准备	1,212,072.52	953,947.20						2,166,019.72
小　计	1,412,072.52	953,947.20						2,366,019.72

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
四川省雅鼎环保有限公司	1,565,000.00	12.40	469,500.00
长春高能时代环境技术有限公司	1,527,000.00	12.10	
浙江锦润机电成套设备有限公司	1,194,781.65	9.47	358,434.50
普拉克环保系统（北京）有限公司	1,095,372.00	8.68	
蓝德环保科技集团股份有限公司	1,023,889.50	8.11	266,141.06
小　计	6,406,043.15	50.75	1,094,075.56

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,916,807.12	100.00	70,480.00	3.68	1,846,327.12
合　计	1,916,807.12	100.00	70,480.00	3.68	1,846,327.12

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,767,297.49	100.00			1,767,297.49
合　计	1,767,297.49	100.00			1,767,297.49

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金备用金组合	671,522.19		
合并范围内关联方组合	535,884.93		
账龄组合	709,400.00	70,480.00	9.94
其中：1 年以内	4,600.00		
1-2 年	704,800.00	70,480.00	10.00
小　计	1,916,807.12	70,480.00	3.68

(2) 账龄情况

项　目	期末账面余额
1 年以内	1,122,650.24
1-2 年	760,800.00
2-3 年	1,000.00
3-4 年	26,356.88
5 年以上	6,000.00
小　计	1,916,807.12

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金及员工借支等款项	671,522.19	491,075.41
关联方款项	535,884.93	571,422.08
拆借款	700,000.00	700,000.00
代垫费用	9,400.00	4,800.00
合　计	1,916,807.12	1,767,297.49

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
武汉中益瀚成环保科技有限公司	拆借款	700,000.00	1-2 年	36.52	70,000.00

重庆融通农业科技有限公司	往来款	535,884.93	1 年以内	27.96	
肖明江	员工备用金	159,000.00	1 年以内	8.30	
北京高能时代环境技术股份有限公司	押金保证金	150,000.00	1 年以内	7.83	
合江县城市开发投资（集团）有限公司	押金保证金	46,000.00	1-2 年	2.40	
小　计		1,590,884.93		83.00	70,000.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00	1,560,273.76	3,439,726.24	5,000,000.00	818,541.48	4,181,458.52
合计	5,000,000.00	1,560,273.76	3,439,726.24	5,000,000.00	818,541.48	4,181,458.52

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
重庆融通农业科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	741,732.28	1,560,273.76
小计	5,000,000.00			5,000,000.00	741,732.28	1,560,273.76

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	20,951,518.32	18,147,767.34	21,630,868.17	15,577,790.36

其他业务收入	649,657.82	213,910.22	884,503.37	137,333.03
合　计	21,601,176.14	18,361,677.56	22,515,371.54	15,715,123.39

(2) 收入按主要类别的分解信息

收入确认时间	小　计
商品（在某一时点转让）	21,601,176.14
小　计	21,601,176.14

2. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
人员人工费用	987,269.84	449,517.00
直接材料费用	689,527.67	1,529,532.36
装备调试费用与实验费用	20,000.00	4,528.31
其他	396,446.28	109,903.01
合　计	2,093,243.79	2,093,480.68

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	49,702.51	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	34,495.47	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债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	-48,876.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	35,321.73	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	35,321.73	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-71.70	-0.36	-0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-72.17	-0.37	-0.37

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-5,452,320.83
非经常性损益	B	35,321.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-5,487,642.56
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	10,330,335.57
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	7,604,175.16
加权平均净资产收益率	M=A/L	-71.70%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-72.17%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-5,452,320.83
非经常性损益	B	35,321.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-5,487,642.56
期初股份总数	D	15,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	15,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.36
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.37

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

重庆融通绿源环保股份有限公司

二〇二一年四月二十八日

第九节　备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室