



东泽环境

NEEQ:870651

上海东泽环境科技股份有限公司

Dona Ze Environment

上海东泽环境科技股份有限公司

年度报告

— 2021 —

## 公司年度大事记



2021 年 10 月 19 日，公司获得一项实用新型专利证书：一种圆筒过滤器及过滤模块。（专利号为：202022754725.3）

## 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 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	28
第八节	财务会计报告 .....	31
第九节	备查文件目录.....	125

## 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。

公司负责人陈岩、主管会计工作负责人周传顺及会计机构负责人（会计主管人员）周传顺保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司规模较小，抗市场波动能力较弱的风险	2019年、2020年、2021年主营业务收入分别为194.63万元、285.36万元和1,986.29万元。截至2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日，资产总额分别为2,592.32万元、1,671.23万元和2,611.96万元。公司收入及资产规模总量较低，因此公司存在着因经营规模较小对经营、财务等方面带来不利影响的风险和抗市场波动能力较弱的风险。
控股股东和实际控制人不当控制和管理的风险	陈岩为公司第一大股东，直接持有公司37.16%股份。陈岩与李为飞签署了《一致行动协议》，通过《一致行动协议》陈岩能够支配的表决权占公司全部表决权的67.35%。陈岩对可通过其支配的表决权对公司经营决策、投资计划等事项产生重大影响，能对股东会、董事会决议产生重大影响。若陈岩利用控股股东和实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制，可能对股份公司及其他股东的权益产生不利影响。
应收账款发生坏账的风险	截至2020年12月31日、2021年12月31日，应收账款余额分别为397.46万元、727.18万元。应收账款都在信用期内，应收账款总额在增加，由于应收账款总额较大，公司应收账款仍存在一定的坏账风险。
公司治理风险	公司整体变更为股份公司后，按照《公司法》及法定程序制定

	了较为完善的《公司章程》，对公司经营中的一些重大问题都做了较为完善的规定，制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等相关制度，各部门根据经营实践制定了较为详细的管理制度等内部控制制度体系，从制度上强化了公司规范运营的能力。但是，股份公司成立时间较短，相关治理机制建立时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范的风险，在治理上存在一些不规范现象，如没有严格按照《关联交易管理办法》执行等。
核心技术人员流失风险	公司的业务属于典型的专业技术领域，属于人才密集型行业，具有多年行业经验的人才是公司的核心竞争力之一，对公司的持续发展至关重要。由于优秀的人才需要长时间的培养，公司需付出较大的时间和物质成本。假如公司的核心技术人员大范围流失，将对公司的业绩产生潜在的负面影响。
客户集中程度较高的风险	报告期内，公司的收入主要来自防汛设备的销售和安装，合同金额较大。由于公司所处行业是中国的一个新生行业领域，公司将主要精力花费在研发产品和对市场的培育，故客户总体数量相对较少，且报告期内主要的设备销售和安装是公司海绵城市试点工程方案中的配套部分，政府对试点工程的安排是一个接着一个规划的，不可能委托公司同时启动多个试点工程的工作，故在报告内显示单期销售额较为集中。
营业收入波动的风险	2019 年度、2020 年度、2021 年度公司营业收入分别为 194.63 万元、285.36 万元、1,986.29 万元。由于公司正处于转型过程中，纯工程施工收入逐渐变少，新业务正在逐渐开拓，导致了营业收入的波动。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司	指	上海东泽环境科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	上海东泽环境科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海东泽环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海东泽环境科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、总工程师、董事会秘书、财务总监
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的上海东泽水务科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
海绵城市	指	通过加强城市规划建设管理，充分发挥建筑、道路和绿地、水系等生态系统对雨水的吸纳、蓄渗和缓释作用，有效控制雨水径流，实现自然积存、自然渗透、自然净化的城市发展方式
城市综合管廊	指	实施统一规划、设计、施工和维护，建于城市地下用于敷设市政公用管线的市政公用设施
大地工程师	指	进行海绵城市或低影响开发等场地设计的工程师
PPP	指	Public—Private—Partnership，即公私合营模式
EPC	指	Engineering—Procurement—Construction，即设计采

---

	购施工
--	-----

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海东泽环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Dong Ze Environment
证券简称	东泽环境
证券代码	870651
法定代表人	陈岩

### 二、 联系方式

董事会秘书	顾雯韵
联系地址	上海市虹口区汶水东路 918 号 5 号楼 2 层
电话	021-56452820
传真	021-56452820
电子邮箱	wattsgf@163.com
公司网址	<a href="http://www.goline.com.cn/dz/">http://www.goline.com.cn/dz/</a>
办公地址	上海市虹口区汶水东路 918 号 5 号楼 2 层
邮政编码	200434
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	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	2009 年 12 月 1 日
挂牌时间	2017 年 2 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N76 水利管理业-N761 防洪除涝设施管理-N7610 防洪除涝设施管理
主要业务	城市水务治理
主要产品与服务项目	通过海绵城市来为城市治水提供综合解决方案的设计咨询、实施和运营。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	31,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（陈岩）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈岩），一致行动人为（李为飞）

**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	913101096972789099	否
注册地址	上海市虹口区汶水东路 351 号 1 号楼 3 层 392 室	否
注册资本	31000000 元	否

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	湘财证券		
主办券商办公地址	湘财证券：长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	湘财证券		
会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱依君	虞雪杨	
	1 年	1 年	年
会计师事务所办公地址	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 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	19,862,917.80	2,853,631.76	596.06%
毛利率%	44.35%	57.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	536,468.74	-6,979,571.98	107.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	312,969.93	-6,997,256.53	100.45%
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）	3.45%	-37.28%	-
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）	2.01%	-37.18%	-
基本每股收益	0.02	-0.23	108.70%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	26,119,635.81	16,712,277.22	56.29%
负债总计	10,301,852.48	1,430,962.63	619.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,817,783.33	15,281,314.59	3.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.51	0.49	4.08%
资产负债率%（母公司）	34.65%	7.85%	-
资产负债率%（合并）	39.44%	8.56%	-
流动比率	2.54	13.17	-
利息保障倍数	5.40	-	-

##### (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	-2,804,718.00	988,897.79	-383.62%
应收账款周转率	1.52	0.21	-
存货周转率	5.27	3.61	-

## (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	56.29%	-35.53%	-
营业收入增长率%	596.06%	46.62%	-
净利润增长率%	107.69%	-32.56%	-

## (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	31,000,000	31,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## (六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	220,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,498.81
<b>非经常性损益合计</b>	<b>223,498.81</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>223,498.81</b>

## (八) 补充财务指标

□适用 √不适用

## (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

## 1、会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他流动资产	591,207.72	595,493.43		

流动资产合计	15,684,149.54	15,688,435.25		
使用权资产		964,711.04		
非流动资产合计	1,028,127.68	1,992,838.72		
资产总计	16,712,277.22	17,681,273.97		
租赁负债		968,996.75		
非流动负债	240,000.00	1,208,996.75		
负债合计	1,430,962.63	2,399,959.38		
负债和所有者权益合计	16,712,277.22	17,681,273.97		

## 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

财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2021 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。

根据新租赁准则规定，对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

### （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

公司所属行业为水利管理业（N76）（《上市公司分类指引》（2012年修订））；防洪除涝设施管理（N7610）（《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）），通过海绵城市来为城市治水和环境治理提供综合解决方案的设计咨询、实施和运营。

报告期内，公司主要是承接全国各地的城市防洪和环境治理项目，建立在自身具备较为领先的大地工程专业和较具创新力的产品研发能力的基础上，通过PPP模式或EPC模式结合市场融资，向客户提供以海绵城市为主的专业化、定制化和有效性兼具的方案咨询、实施和运营维护，并享受投资收益。公司拥有实用新型专利44项，发明专利5项。公司研发模式采用企业自主研发为主与纵向合作研发相结合的模式，保证研发成果在产品应用及理论上均具有创新性和代表性。其中自主研发为主要研发模式，主要研发成果为应用型成果。针对在具体研发项目上的技术条件不足，公司将建立与高校或科研院所合作的纵向研发模式，通过高校或科研院所的技术支持，扩充企业的研发力量，该模式主要研发成果以专业性、理论性成果为主。

报告期内及报告期末至披露日，公司商业模式未有发生重大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

#### 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	639,079.12	2.45%	940,101.28	5.63%	-32.02%
应收票据					
应收账款	7,271,837.42	27.84%	3,974,631.81	23.78%	82.96%
存货	3,850,269.99	14.74%	345,568.19	2.07%	1,014.19%
投资性房地产					

长期股权投资	763,100.56	2.92%	714,836.34	4.28%	6.75%
固定资产	193,798.77	0.74%	313,291.34	1.87%	-38.14%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	2,800,000.00	10.72%	0.00	0.00%	-
长期借款					
使用权资产	643,140.68	2.46%	0.00	0.00%	-
其他应收款	11,192,377.98	42.85%	9,456,449.28	56.58%	18.36%
其他流动资产	113,535.20	0.43%	591,207.72	3.54%	-80.80%
资产总计	26,119,635.81	100.00%	16,712,277.22	100.00%	56.29%
应付账款	6,720,474.82	25.73%	863,320.05	5.17%	678.45%
租赁负债	658,200.21	2.52%	0.00	0.00%	-

### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、本报告期末，货币资金金额为 639,079.12 元，与上年同期比较减少 32.02%，减少金额为 301,022.16 元，主要是本年度收入增加对应的成本增加，支付费用也同比增加所致。
- 2、本报告期末，应收账款为 7,271,837.42 元，与上年同期比较增加 82.96%，增加的金额为 3,297,205.61 元，主要为报告期内营业收入增加导致应收账款相应增加，本报告期内收入增加了 17,009,286.04 元。
- 3、本报告期末，固定资产为 193,798.77 元，与上年同期比较减少 38.14%，减少的金额为 119,492.57 元，主要是固定资产折旧导致账面价值减少。
- 4、本报告期末，其他应收账款为 11,192,377.98 元，与上年同期比较增加 18.36%，增加的金额为 1,735,928.70 元，主要是支付项目投标保证金所致。
- 5、本报告期末，资产总额为 26,119,635.81 元，与上年同期比较增加 56.29%，增加的金额为 9,407,358.59 元，主要是公司经营业绩向好，项目数量增加，项目相关采购增加 1,000,000.00 元，存货增加 3,504,701.80 元，应收账款增加 3,297,205.61 元。
- 6、本报告期末，使用权资产为 643,140.68 元，增加的金额为 643,140.68 元，主要 2021 年度会计政策变更所致。
- 7、本报告期末，短期借款为 2,800,000.00 元，增加的金额为 2,800,000.00 元，主要为补充公司营运资金，而增加的银行借款。
- 8、本报告期末，应付账款为 6,720,474.82 元，与上年同期比较增加 678.45%，增加的金额为 5,857,154.77 元，主要原因为业绩增加，占用下游应付款信用额度。

## 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	19,862,917.80	-	2,853,631.76	-	596.06%
营业成本	11,052,829.83	55.65%	1,198,789.79	42.01%	822.00%
毛利率	44.35%	-	57.99%	-	-
销售费用	2,443,059.65	12.30%	505,942.96	17.73%	382.87%
管理费用	3,027,501.77	15.24%	2,895,799.96	101.48%	4.55%
研发费用	3,551,525.21	17.88%	1,854,474.13	64.99%	91.51%

财务费用	-245,246.92	-1.23%	-365,768.93	-12.82%	-32.95%
信用减值损失	78,446.21	0.39%	-3,814,201.92	-133.66%	-102.06%
资产减值损失	-4,016.04	-0.02%	-3,180.07	-0.11%	26.29%
其他收益	220,000.00	1.11%	8,886.00	0.31%	2,375.80%
投资收益	248,264.22	1.25%	60,802.11	2.13%	308.32%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
营业利润	532,969.93	2.68%	-6,988,370.53	-244.89%	107.63%
营业外收入	3,498.81	0.02%	8,798.55	0.31%	-60.23%
营业外支出	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
净利润	536,468.74	2.70%	-6,979,571.98	-244.59%	107.69%

### 项目重大变动原因:

- 1、本年度营业收入为 19,862,917.80 元，与上年度比较增加 596.06%，增加金额为 17,009,286.04 元，主要原因如下：公司的核心管理团队和专业人才队伍不断挖掘市场资源，开拓市场，培育公司的业务，在 2021 年度取得一定突破，与 2020 年度相比收入增加较快。
- 2、本年度营业成本为 11,052,829.83 元，与上年度比较增加 822.00%，增加金额为 9,854,040.04 元，主要是收入增长所导致。
- 3、本年度销售费用为 2,443,059.65 元，与上年度比较增加 382.87%，增加金额为 1,937,116.69 元，主要为收入增加所导致人员薪酬、差旅及业务招待费用的增加。
- 4、本年度管理费用为 3,027,501.77 元，与上年度比较增加 4.55%，增加金额为 131,701.81 元，主要为业务差旅费用的增加。
- 5、本年度研发费用为 3,551,525.21 元，与上年度比较增加 91.51%，增加金额为 1,697,051.08 元，主要为委托外单位研发增加费用，增加金额为 1,800,000.00 元。
- 6、本年度信用减值损失为 78,446.21 元，与上年度比较减少 102.06%，减少金额为 3,892,648.13 元，主要 2021 年度收回前期应收账款。
- 7、本年度营业利润为 532,969.93 元，与上年度比较增加 107.63%，增加金额为 7,521,340.46 元，主要是本年度业绩增长所带来的利润水平的提升。

### (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	19,862,917.80	2,853,631.76	596.06%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	11,052,829.83	1,198,789.79	822.00%
其他业务成本	-	-	-

### 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%
设备销售及安装	18,915,748.00	10,706,295.18	43.40%	899.11%	1,105.02%	-35.88%

技术服务	947,169.80	346,534.65	63.41%	-1.38%	11.67%	19.49%
小计	19,862,917.80	11,052,829.83	44.35%	596.06%	822.00%	-23.51%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，公司设备销售及安装收入金额为 18,915,748.00 元，增加 899.11%，较上年增加 17,022,493.57 元，公司前期的市场培育及研发投入给公司增加了收入，因“一种核电站取水水域清污系统”的专利技术为公司 2021 年度增加了收入 1600 余万元；报告期内技术服务收入为 947,169.80 元，减少 1.38%，减少金额为 13,207.53 元。收入构成总体变化不大。

**(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	上海三航奔腾海洋工程有限公司	17,579,200.94	88.50%	否
2	上海华滋环境科技有限公司	1,584,070.80	7.98%	否
3	上海朕杨建筑工程有限公司	630,973.50	3.18%	否
4	杭州希玛诺光电技术股份有限公司	68,672.56	0.34%	否
合计		19,862,917.80	100.00%	-

**(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	上海嘉禾建设工程有限公司	3,944,954.13	27.10%	否
2	杭州希玛诺光电技术股份有限公司	3,436,940.80	23.61%	否
3	无锡市江南矿山机械制造有限公司	2,371,681.42	16.29%	否
4	无锡宇高精研自动设备有限公司	1,194,690.27	8.21%	否
5	杭州兴弘建筑劳务分包有限公司	1,122,300.00	7.71%	否
合计		12,070,566.62	82.92%	-

**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	-2,804,718.00	988,897.79	-383.62%
投资活动产生的现金流量净额	149,385.92	-220,017.70	167.90%
筹资活动产生的现金流量净额	2,354,309.92	0.00	-

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额较去年减少 3,79,615.79 元，减少比例为 383.62%，主要原因是收入的增加而带来费用及成本支出的增加。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年增加 369,403.62 元，增加比例为 167.90%，主要原因为公司注销参股公司，收回前期投资成本。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年增加 2,354,309.92 元，主要原因为公司业务增加带来营运资金需求增加，而增加短期借款。

## (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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海屯泽景观规划设计有限公司	参股公司	风景园林建设工程专项设计，园林古建筑设计工程专业施工	1,000,000.00	226,493.34	159,522.30	81,006.83	-186,730.62
尊泽景观规划设计（上海）有限公司	参股公司	风景园林建设工程专项设计，建筑设计工程专业施工	3,000,000.00	5,475,345.05	3,999,615.62	4,400,915.60	1,294,421.60
广州东泽环境设备有限公司	参股公司	环保设备的销售与施工	4,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
湖北东泽环境设备有限公司	控股子公司	环保设备的销售与施工	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
启东东泽	控股子公司	钢结构制	5,000,000.00	1,479.59	-254,520.41	0.00	1,479.59

钢结构有限公司	司	作、安装，金属制品的销售					
上海东泽洛滋设计咨询有限公司	控股子公司	建筑方案咨询，研究、开发城市低影响开发技术等	5,000,000.00	69,416.07	60,608.58	0.00	- 2,111,208.74

其中，因疫情及公司发展规划，广州东泽环境设备有限公司予以注销，并于 2021 年 6 月 18 日完成工商注销手续。

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
上海屯泽景观规划设计有限公司	与公司业务具有配套性	增加业务量，增加收益
尊泽景观规划设计（上海）有限公司	与公司业务具有配套性	增加业务量，增加收益

#### 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

本年度公司营业收入为 19,862,917.80 元，较上年增加 596.06%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 312,969.93 元。归属于挂牌公司股东的净资产为 15,817,783.33 元，较上年期末增加 3.51%。报告期内公司各项负债均正常履行，公司期末无到期而未能偿付的负债。报告期内，公司股东大会，董事会，监事会均正常召开，公司董事，监事会和高管均能正常履职。公司的核心管理团队和专业人才队伍经过磨合，在公司经营、业务开展等各方面运作顺利。公司的核心管理团队和专业人才队伍不断挖掘市场资源，开拓市场，培育公司的业务，在 2021 年度取得一定突破，与 2020 年度相比收入增加较快，随着疫情的结束，相信公司在 2022 年营业收入与利润将会有一个大提升。

2019 年度、2020 年、2021 年度公司净利润分别为-526.53 万元、-697.96 万元、53.65 万元。业绩波动的原因：公司正处于转型中，公司逐步减少了原有的传统业务的经营比重，导致公司在近三年内有 2 年营收大幅减少，去年终于扭亏为盈，公司经历了产业升级与转型，相信公司会在今年以后的经营情况会有更大幅度的改善。

应对措施：1、因大地工程相关业务市场需求增速超预期，公司内部资源向大地工程相关的业务倾斜，防汛设备业务方面资源投入不足，且目前大地工程相关业务进展尚处在前期阶段，尚未产生收入。公司正为政府提供技术路线的培训和宣导，协同政府参与相关行业的路演并担任主要讲师等，待完成

《地方标准报告》验收通过或携手设计院完成对试点工程和规划工程的具体方案制定并纳入财政建设预算后方可通过投资、建设和运营管理等获得收入。2、针对目前市场超预期发展而公司人员架构配置不足的局面，公司拟采取调整部门架构的设置、激励和引进人才及吸引具备较强实力的投资者入股等补足措施，从而把握市场机遇，提升公司市场地位。3、在维护现有业务的同时，控制费用，严格控制各项销售费用。实施全面有效的预算管理。

报告期内，公司各项业务所需的资质证书均在有效期内，公司生产经营未因违反法律法规而受到相关部门的行政处罚。目前公司已就未来年度做好发展规划，各项经营计划正在稳步推进。公司业务开拓稳步推进、经营管理规范，具有可持续经营能力，收入也是逐年增长，2021年度实现扭亏为盈。公司不存在以下其他对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于100万元，资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；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）等事项。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
上海	业务	否	2020	2021	7,724,			7,724,	4.80%	已事	否

逸昌实业有限公司	关系		年6月15日	年6月14日	000.00			000.00		后补充履行	
上海逸昌实业有限公司	业务关系	否	2021年6月15日	2022年6月14日	7,724,000.00		1,000,000.00	6,724,000.00	4.80%	已事前及时履行	否
<b>总计</b>	-	-	-	-					-	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2020年6月14日，公司向上海逸昌实业有限公司提供借款7,724,000元，借款年利率4.8%，该合同于2021年6月15日止。该对外借款事项已经第一届董事会第十二次会议补充确认。2021年6月15日，合同续签，借款金额为7,724,000元，借款年利率4.8%，合同期限为1年，即2022年6月14日止。该对外借款续期事项经2021年4月26日第二届董事会第二次会议审议通过，后提交2020年度股东大会审议后通过。

公司利用闲置资金向非关联方公司提供借款，可提高公司资金利用率并提高相关收益，具有一定的必要性。公司资金较为充沛，该项对外借款不对公司的生产经营造成重大影响。

### (三) 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

### (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
其他	2016年2月6日	-	挂牌	关于员工的社保公积金承诺	承诺补缴或追偿员工的社保及住房公积金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年2月6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2月6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2月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免实际控制人直接或间接占用公司资金	正在履行中

#### 承诺事项履行情况

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

## 主要承诺事项:

1、公司全体股东对于公司未能为全部员工缴纳住房公积金承诺：“若公司被要求为其员工补缴社会保险及住房公积金，本人（本企业）将与公司其它发起人股东连带承担公司被要求补缴或追偿的社会保险及住房公积金；若公司因未为其员工缴纳社会保险及住房公积金而受到相关行政处罚的，本人（本企业）将与公司其它发起人股东连带承担公司因此遭受的一切经济责任”。

2、公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具的《避免同业竞争承诺函》，承诺：“本人及本人关联方目前未从事或参与东泽水务及其控股子公司存在同业竞争的活动；本人及本人关联方将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何对东泽水务及其控股子公司构成竞争的业务及活动，或拥有与东泽水务及其控股子公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本承诺有效期为本人在持有东泽水务股份期间，或担任东泽水务董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间；若本人及本人关联方违反上述承诺，本人将对由此给东泽水务造成的经济损失承担赔偿责任。”

3、公司实际控制人承诺：“本人，作为上海东泽水务科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，现郑重声明如下：最近二年内不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形；本人或本人控制的企业最近二年内不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形；本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。”

## 承诺履行情况:

报告期内，承诺皆得到履行。

## 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	13,315,000	43.92%	4,725,000	18,040,000.00	58.19%
	其中：控股股东、实际控制人	3,280,000	10.58%	-1,600,000	1,680,000.00	5.42%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	17,685,000	56.08%	-4,725,000	12,960,000	41.81%
	其中：控股股东、实际控制人	9,540,000	30.77%	-300,000	9,840,000	31.74%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		31,000,000	-	0.00	31,000,000	-
普通股股东人数						9

## 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	陈岩	13,120,000.00	-1,600,000.00	11,520,000.00	37.16%	9,840,000.00	1,680,000.00	0	0
2	李为飞	9,360,000.00	0.00	9,360,000.00	30.19%	3,120,000.00	6,240,000.00	0	0
3	朱伟	1,650,000.00	-1,150,000.00	500,000.00	1.61%	0.00	500,000.00	0	0
4	胡亮	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	5.81%	0.00	1,800,000.00	0	0
5	陈云峰	1,100,000.00	0.00	1,100,000.00	3.55%	0.00	1,100,000.00	0	0
6	曹斌	800,000.00	0.00	800,000.00	2.58%	0.00	800,000.00	0	0
7	吴睿	400,000.00	-400,000.00	0	0.00%	0.00	0.00	0	0
8	上海数易投资管理合伙企业（有限合伙）	2,570,000.00	650,000.00	3,220,000.00	10.39%	0.00	3,220,000.00	0	0
9	李嘉	200,000.00	0.00	200,000.00	0.65%	0	200,000.00	0	0

10	梦 潘 明 英	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	8.065%	0.00	2,500,000.00	0	0
合计		31,000,000.00	0.00	31,000,000.00	100.00%	12,960,000	18,040,000.00	0.00	0.00

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东陈岩与股东李为飞存在一致行动人关系。除此之外，公司现股东之间不存在其他关联关系。

朱伟原来持有上海数易投资管理合伙企业（有限合伙）6.17%的股份，于2021年12月退伙，已完成工商登记。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方	贷款提供	贷款提供方	贷款规模	存续期间	利息率
----	-----	------	-------	------	------	-----

	式	方	类型		起始日期	终止日期	
1	抵押借款	建设银行 上海黄浦 支行	银行	5,000,000.00	2021年4月13 日	2024年4月 12日	3.85%
合计	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-

该借款银行授信额度为 500 万元，2021 年末该笔贷款实际使用金额为 280 万元，该借款的抵押物为实控人陈岩夫妇的不动产产权。

## 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	是否为失信 联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
陈岩	董事长	男	否	1971年9月	2016年8月8日	2023年11月2日
常斌	董事	男	否	1977年3月	2020年11月3日	2023年11月2日
沈华强	董事	男	否	1982年7月	2020年11月3日	2023年11月2日
李先胜	董事	男	否	1980年11月	2020年11月3日	2023年11月2日
章超	董事	男	否	1982年8月	2020年11月3日	2023年11月2日
沈君	监事	男	否	1983年8月	2016年8月8日	2023年11月2日
金曼	监事	女	否	1984年10月	2016年8月8日	2023年11月2日
陆丽	监事	女	否	1975年11月	2016年8月8日	2023年11月2日
陆永刚	总经理	男	否	1945年8月	2016年8月8日	2023年11月2日
周传顺	财务总监	男	否	1982年12月	2020年6月29日	2023年11月2日
顾雯韵	董事会秘书	女	否	1989年1月	2020年6月29日	2023年11月2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:

报告期内，公司控股股东、实际控制人为陈岩，公司董事、监事、高级管理人员与其不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 变动情况:

适用 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

**(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况**

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	无
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	无
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	无
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	无
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	无
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	无
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	无
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	无

**(六) 独立董事任职履职情况**

适用 不适用

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5			5
销售人员	6			6
技术人员	13			13
财务人员	5			5
员工总计	29			29

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	16	16
专科	8	8
专科以下	2	2
员工总计	29	29

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

公司视人力资源建设，根据自身情况制定了完整的薪酬体系和绩效考核制度。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同》，公司遵循国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，按照员工月薪的一定比例为其办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

目前，公司无需承担费用的离退休职工的情况。

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

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、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员按照《公司章程》的规定履行职责，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授权范围、程序和规则进行。报告期内，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责任和义务；制定了《信息披露管理制度》。经董事会评估认为：公司现在的治理机制能够给所有股东和未来投资者提供合适的保护和保障机制。

##### 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

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《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，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，《公司章程》、《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》等前述制度能得以有效执行。各项制度及政策文件有力保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生的权益分派、对外借款、对外投资重大决策事项，均严格按照相关法律法规、《公司章程》及《重大事项决策管理制度》要求之规定程序进行。

##### 4、 公司章程的修改情况

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

是 否

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	2

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

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

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，符合《公司法》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。报告期内，公司监事会依法对公司运作情况进行了监督，认为公司股东大会和董事会的决策程序合法，公司董事会和经营管理团队切实有效地履行了股东大会的各项决议，符合法律、法规和公司《章程》的有关规定；未发现董事及高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、本公司《章程》或损害公司利益的行为。检查公司财务的情况监事会对公司财务进行了监督，认为公司的财务制度健全，财务运行状况良好，公司严格按照企业会计制度和会计准则及其他相关财务规定的要求执行；

监事会认为，2021年度公司有关关联交易严格按照关联交易规则及协议执行，符合公开、公平、公正的原则，未损害公司及股东利益；2021年度公司对外投资决策符合公司章程规定的决策程序。监事会对公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核认为，公司现有的内部控制制度符合国家有关法律法规和相关部门的要求，已经建立了一套较为完善的内部控制制度体系和符合实际情况的有效的内部控制制度，涵盖了人事、财务会计、固定资产、采购、销售、关联交易、对外投资、对外担保等。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

本公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>1、财务、会计核算体系，公司建立了以《企业会计准则》为基础的《财务管理制度》，包括会计政策、财务管理与会计核算，固定资产管理、借款规定、资金管理制度、报销规定、合同管理等内容。</p> <p>2、风险识别与评估，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，并对风险采取措施和控制，在一定程度上防范了公司的经营风险。公司在资金管理、员工报销、对外付款、开票流程、公章使用及票据管理、往来账务管理等方面建立了较为完善的管理制度，有效的防止财务风险；公司通过流程梳理及内部审计，发现流程风险并及时改进。</p> <p>3、内部控制制度保证公司提高经营效率、保证财务报告的可靠性的效果以及内部控制制度的缺陷可能导致的财务和经营风险。公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，制订了相关的议事规则和授权规定，三会根据公司章程的规定履行职权；公司管理层对规范运作的意识较强，从公司实际需要出发，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，建立了较为完善的内部管理制度。公司认为：公司现行的各内部控制管理制度是符合《公司法》、《公司章程》和国家相关法律法规的，也符合公司自身的实际管理要求，在报告期内未发现管理制度重大缺陷。公司将根据经营状况的变化和公司发展情况不断完善各项内部控制制度。</p>	

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度，报告期内无重大差错发生，无需要进行追责的人员和事项。

**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	众会字(2022)第 00487 号			
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室			
审计报告日期	2022 年 2 月 17 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱依君 1 年	虞雪杨 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	7 年			
会计师事务所审计报酬	13 万元			

## 审计报告

众会字(2022)第 00487 号

上海东泽环境科技股份有限公司全体股东：

### 一、对财务报表出具的审计报告

#### （一）审计意见

我们审计了上海东泽环境科技股份有限公司（以下简称“东泽公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东泽公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

#### （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，我们独立于东泽公司，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

东泽公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东泽公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财

务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### **（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，管理层负责评估东泽公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东泽公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东泽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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对东泽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东泽公司不能持续经营。

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

（6）就东泽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。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师

中国注册会计师

中国，上海二〇二二年二月一十七日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五.1	639,079.12	940,101.28
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	五.5	7,271,837.42	3,974,631.81
应收款项融资			
预付款项	五.7	1,300,000.00	300,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.8	11,192,377.98	9,456,449.28
其中：应收利息		1,962,697.26	1,591,945.26
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.9	3,850,269.99	345,568.19
合同资产	五.10	152,496.09	76,191.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.13	113,535.20	591,207.72
<b>流动资产合计</b>		<b>24,519,595.80</b>	<b>15,684,149.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.17	763,100.56	714,836.34
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	五.21	193,798.77	313,291.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五.25	643,140.68	0.00
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五.30	0.00	0.00

其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,600,040.01	1,028,127.68
<b>资产总计</b>		26,119,635.81	16,712,277.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五.32	2,800,000.00	0.00
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	五.36	6,720,474.82	863,320.05
预收款项			
合同负债		4,698.91	4,698.91
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	五.37	5,451.20	206,746.10
应交税费	五.40	91,220.94	69,631.29
其他应付款	五.41	21,806.40	46,566.28
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		321,331.47	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		9,964,983.74	1,190,962.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五.47	336,868.74	0.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五.51	0.00	240,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		336,868.74	240,000.00
<b>负债合计</b>		10,301,852.48	1,430,962.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五.53	31,000,000.00	31,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.55	6,818,294.22	6,818,294.22

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五.59	59,119.58	59,119.58
一般风险准备			
未分配利润	五.60	-22,059,630.47	-22,596,099.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,817,783.33	15,281,314.59
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>15,817,783.33</b>	<b>15,281,314.59</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>26,119,635.81</b>	<b>16,712,277.22</b>

法定代表人：陈岩主管会计工作负责人：周传顺会计机构负责人：周传顺

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		568,938.42	917,746.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五.1	7,271,837.42	3,974,631.81
应收款项融资			
预付款项		1,300,000.00	300,000.00
其他应收款	十五.2	11,448,377.98	9,712,449.28
其中：应收利息		1,962,697.26	1,591,945.26
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,850,269.99	345,568.19
合同资产		152,496.09	76,191.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		113,535.20	591,207.72
<b>流动资产合计</b>		<b>24,705,455.10</b>	<b>15,917,794.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五.3	4,163,100.56	1,964,836.34
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		193,043.81	308,895.46
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		643,140.68	0.00
无形资产			
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			
<b>非流动资产合计</b>		4,999,285.05	2,273,731.80
<b>资产总计</b>		29,704,740.15	18,191,526.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,800,000.00	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,720,474.82	863,320.05
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		0.00	206,196.10
应交税费		89,964.65	68,528.14
其他应付款		19,706.40	45,988.78
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		4,698.91	4,698.91
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		321,331.47	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		9,956,176.25	1,188,731.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		336,868.74	0.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		0.00	240,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		336,868.74	240,000.00
<b>负债合计</b>		10,293,044.99	1,428,731.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		31,000,000.00	31,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,900,000.00	6,900,000.00
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		59,119.58	59,119.58
一般风险准备			
未分配利润		-18,547,424.42	-21,196,325.43
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>19,411,695.16</b>	<b>16,762,794.15</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>29,704,740.15</b>	<b>18,191,526.13</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		<b>19,862,917.80</b>	<b>2,853,631.76</b>
其中：营业收入	五.61	19,862,917.80	2,853,631.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>19,872,642.26</b>	<b>6,094,308.41</b>
其中：营业成本	五.61	11,052,829.83	1,198,789.79
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	五.62	42,972.72	5,070.50
销售费用	五.63	2,443,059.65	505,942.96
管理费用	五.64	3,027,501.77	2,895,799.96
研发费用	五.65	3,551,525.21	1,854,474.13
财务费用	五.66	-245,246.92	-365,768.93
其中：利息费用		122,036.41	0.00
利息收入		371,909.47	371,181.13
加：其他收益	五.67	220,000.00	8,886.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五.68	248,264.22	60,802.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		248,264.22	60,802.11
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）	五.71	78,446.21	-3,814,201.92

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.72	-4,016.04	-3,180.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		532,969.93	-6,988,370.53
加：营业外收入	五.74	3,498.81	8,798.55
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		536,468.74	-6,979,571.98
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		536,468.74	-6,979,571.98
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）		536,468.74	-6,979,571.98
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）		536,468.74	-6,979,571.98
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		536,468.74	-6,979,571.98
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	-0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.23

法定代表人：陈岩主管会计工作负责人：周传顺会计机构负责人：周传顺

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十五.4	19,862,917.80	2,853,631.76
减：营业成本	十五.4	11,052,829.83	1,198,789.79
税金及附加		42,628.92	4,526.70
销售费用		2,443,059.65	505,942.96
管理费用		2,717,424.05	2,721,504.98
研发费用		1,751,525.21	1,254,474.13
财务费用		-247,341.00	-367,819.50
其中：利息费用		122,036.41	0.00
利息收入		371,766.75	371,147.50
加：其他收益		220,000.00	8,586.00
投资收益（损失以“-”号填列）		248,264.22	60,802.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		248,262.22	60,802.11
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）		78,446.21	-3,814,201.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,016.04	-3,180.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,645,485.53	-6,211,781.18
加：营业外收入		3,415.48	8,520.44
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,648,901.01	-6,203,260.74
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,648,901.01	-6,203,260.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,648,901.01	-6,203,260.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		2,648,901.01	-6,203,260.74
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,687,000.00	7,845,495.44
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五.78（1）	1,034,656.28	2,045,113.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>19,721,656.28</b>	<b>9,890,609.12</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,939,669.43	3,817,400.01
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		3,932,437.14	2,675,829.57
支付的各项税费		239,336.44	4,533
支付其他与经营活动有关的现金	五.78（2）	7,414,931.27	2,403,948.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>22,526,374.28</b>	<b>8,901,711.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,804,718.00</b>	<b>988,897.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000.00	0.00
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

<b>投资活动现金流入小计</b>		200,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,614.08	20,017.70
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		0.00	200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		50,614.08	220,017.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		149,385.92	-220,017.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		11,240,000.00	0.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,240,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		8,440,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,690.08	0.00
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		360,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,885,690.08	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,354,309.92	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五 79（4）	-301,022.16	768,880.09
加：期初现金及现金等价物余额		940,101.28	171,221.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		639,079.12	940,101.28

法定代表人：陈岩主管会计工作负责人：周传顺会计机构负责人：周传顺

## （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,687,000.00	7,845,495.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,034,430.23	2,044,501.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,721,430.23	9,889,997.18
购买商品、接受劳务支付的现金		10,939,669.43	3,817,400.01
支付给职工以及为职工支付的现金		3,632,901.54	2,509,702.47
支付的各项税费		238,630.14	4,526.70
支付其他与经营活动有关的现金		5,612,732.61	1,798,062.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		20,423,933.72	8,129,691.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-702,503.49	1,760,305.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000.00	0.00
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		200,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,614.08	20,017.70
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		2,150,000.00	950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,200,614.08	970,017.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,000,614.08	-970,017.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,240,000.00	0.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,240,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		8,440,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,690.08	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		360,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,885,690.08	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,354,309.92	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-348,807.65	790,287.68
加：期初现金及现金等价物余额		917,746.07	127,458.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		568,938.42	917,746.07

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	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	31,000,000.00				6,818,294.22				59,119.58		- 22,596,099.21		15,281,314.59
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	31,000,000.00				6,818,294.22				59,119.58		- 22,596,099.21		15,281,314.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											536,468.74		536,468.74
（一）综合收益总额											536,468.74		536,468.74
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	31,000,000.00				6,818,294.22				59,119.58		-	15,817,783.33
										22,059,630.47		

项目	2020年											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	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	31,000,000.00				6,818,294.22				59,119.58		-		22,260,886.57

											15,616,527.23		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	31,000,000.00				6,818,294.22				59,119.58		-		22,260,886.57
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>											15,616,527.23		
（一）综合收益总额											-6,979,571.98		-6,979,571.98
（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												
<b>四、本期末余额</b>	31,000,000.00				6,818,294.22			59,119.58		- 22,596,099.21		15,281,314.59

法定代表人：陈岩主管会计工作负责人：周传顺会计机构负责人：周传顺

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,000,000.00				6,900,000.00				59,119.58		- 21,196,325.43	16,762,794.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,000,000.00				6,900,000.00				59,119.58		- 21,196,325.43	16,762,794.15

<b>三、本期增减变动金额</b> <b>(减少以“-”号填列)</b>											2,648,901.01	2,648,901.01
(一) 综合收益总额											2,648,901.01	2,648,901.01
(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												
<b>四、本年期末余额</b>	31,000,000.00				6,900,000.00					59,119.58	-	19,411,695.16



2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	31,000,000.00				6,900,000.00				59,119.58		-	16,762,794.15
											21,196,325.43	

### 三、 财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

##### 1. 基本情况

###### 1. 公司基本情况

上海东泽环境科技股份有限公司(以下简称“本公司”)的注册地址为上海市虹口区汶水东路351号1号楼三层392室,组织形式为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股),注册资本为人民币3,100万元,法定代表人为陈岩,公司经营期限为2009年12月1日至不定期期限。公司的经营范围为:从事环境科技领域内的技术开发、技术咨询,建筑方案咨询,商务信息咨询;研究、开发城市低影响开发技术,海绵城市,城市综合管廊应用技术,防汛设备保养、维修;防汛工程建设安装;工程技术咨询;防汛设备、机电产品、汽车配件金属材料、化工产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、建材、木材、五金交电、仪器仪表、水工金属结构产品销售,环保建设工程专业施工,市政公用建设工程施工。(以工商行政主管部门最终核准的经营范围为准)

本公司原名上海华滋奔腾防汛设备有限公司,系由上海三航奔腾建设工程有限公司及上海敦亨投资咨询有限公司于2009年12月注册成立,初始注册资本为人民币500万元,其中上海三航奔腾建设工程有限公司出资人民币350万元,占注册资本的70%;上海敦亨投资咨询有限公司出资人民币150万元,占注册资本的30%。出资已经上海众和会计师事务所有限公司审验,并于2009年11月出具沪众会验(2009)0128号验资报告。并取得上海市工商行政管理局宝山分局核发的企业法人营业执照,注册号为310113000800441。

根据2012年9月本公司股东会决议、公司章程修正案、股权转让协议,股东上海三航奔腾建设工程有限公司将其持有的30.67%的股份以153.35万元价格转让给陈岩,将其持有的15.33%的股份以76.65万元价格转让给李为飞。上海敦亨投资咨询有限公司将其持有的4.00%的股份以20.00万元价格转让给陈岩,将其持有的2.00%的股份以10.00万元价格转让给李为飞。完成本次股权转让后,公司股权结构如下:陈岩出资173.35万元,占注册资本的34.67%;上海三航奔腾建设工程有限公司出资120.00万元,占注册资本的24.00%;上海敦亨投资咨询有限公司出资120.00万元,占注册资本的24.00%;李为飞出资86.65万元,占注册资本的17.33%;

根据2013年8月本公司股东会决议、公司章程修正案、股权转让协议,股东上海绅艺文化传播有限公司(原上海敦亨投资咨询有限公司)将其持有的24.00%的股份以120.00万元价格转让给陈岩。完成本次股权转让后,公司股权结构如下:陈岩出资293.35万元,占注册资本的58.67%;上海三航奔腾建设工程有限公司出资120.00万元,占注册资本的24.00%;李为飞出资86.65万元,占注册资本的17.33%。

根据2015年4月股东会决议、公司章程修正案,股东上海三航奔腾建设工程有限公司撤资120万,公司注册资本由500万减少至380万。上述事项于2015年6月完成工商变更。

根据本公司2016年1月的股东会决议和修改后的公司章程规定,本公司申请新增的注册资本为人民币1,620.00万元,变更后注册资本为人民币2,000.00万元,由陈岩现金增资人民币735.99万元,其中668.65万元计入注册资本,67.34万元计入资本公积;李为飞现金增资人民币508.27万元,其中469.35万元计入注册资本,38.92万元计入资本公积;胡亮现金增资人民币128.40万元,其中120.00万元计入注册资本,8.40万元计入资本公积;曹斌现金增资人民币85.60万元,其中80.00万元计入注册资本,5.60万元计入资本公积;陈云峰现金增资人民币117.70万元,其中110.00万元计入注册资本,7.70万元计入资本公积;吴睿现金增资人民币42.80万元,其中40.00万元计入注册资本,2.80万元计入资本公积;朱伟现金增资人民币141.24万元,其中132.00万元计入注册资本,9.24万元计入资本公积。上述注册资本已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)2016年7月众会字[2016]第2121号验资报告审验。完成此

次增资后，公司股权结构如下：陈岩出资962.00万元，占注册资本的48.10%；李为飞出资556.00万元，占注册资本的27.80%；胡亮出资120.00万元，占注册资本的6.00%；曹斌出资80.00万元，占注册资本的4.00%；陈云峰出资110.00万元，占注册资本的5.50%；吴睿出资40.00万元，占注册资本的2.00%；朱伟出资132.00万元，占注册资本的6.60%。

根据2016年10月的股东会决议和公司章程修正案规定，本公司申请新增的注册资本为人民币1,100.00万元，变更后注册资本为人民币3,100.00万元，由陈岩以现金增资人民币480.00万元，其中320.00万元计入注册资本，160.00万元计入资本公积；由李为飞以现金增资人民币570.00万元，其中380.00万元计入注册资本，190.00万元计入资本公积；由朱伟以现金增资人民币147.00万元，其中98.00万元计入注册资本，49.00万元计入资本公积；由胡亮以现金增资人民币90.00万元，其中60.00万元计入注册资本，30.00万元计入资本公积；由李红芳以现金增资人民币120.00万元，其中80.00万元计入注册资本，40.00万元计入资本公积；由上海数易投资管理合伙企业（有限合伙）以现金增资人民币243.00万元，其中162.00万元计入注册资本，81.00万元计入资本公积。上述注册资本已经由上海道和会计师事务所出具的道和验字（2016）第0022号验资报告验证。完成此次增资后，公司股权结构如下：陈岩出资1,282.00万元，占注册资本的41.35%；李为飞出资936.00万元，占注册资本的30.19%；胡亮出资180.00万元，占注册资本的5.81%；曹斌出资80.00万元，占注册资本的2.58%；陈云峰出资110.00万元，占注册资本的3.55%；吴睿出资40.00万元，占注册资本的1.29%；朱伟出资230.00万元，占注册资本的7.42%，李红芳出资80.00万元，占注册资本的2.58%，上海数易投资管理合伙企业（有限合伙）出资162.00万，占注册资本的5.23%。

本公司于2016年2月更名为上海东泽水务科技有限公司，并于2016年2月15日取得由上海市虹口区市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为913101096972789099号。本公司于2016年7月22日经临时股东会审议通过，将公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司，更名为上海东泽水务科技股份有限公司，并于2016年10月31日取得由上海市工商行政管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为913101096972789099号。

本公司于2019年9月更名为上海东泽环境科技股份有限公司，并于2019年9月24日取得由上海市市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为913101096972789099号。

## 2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

报告期内未发生合并报表范围变更

### （二） 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### (三) 重要会计政策及会计估计

#### 具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2021 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。

#### 1. 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4. 记账本位币

记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

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

##### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

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应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；

- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6 特殊交易会计处理

### 6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

## 6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

## 7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

## 8. 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及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

适用 不适用

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

## (2) 外币财务报表折算

√适用 □不适用

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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。

#### 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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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。

**3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

**3 金融负债的分类**

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 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) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

**4 嵌入衍生工具**

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同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。

**5 金融工具的重分类**

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

## 6 金融工具的计量

### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 7 金融工具的减值

### 1) 减值项目

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) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本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。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除

特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款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将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合 3	账龄组合
应收账款组合 4	应收合并范围内关联方款项

各组合预期信用损失率

账龄组合：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	15%
3-4 年	20%
4-5 年	30%
5 年以上	100%

应收票据组合 1、组合 2：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，该组合预期信用损失率为 0%。

应收账款组合 4：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，该组合预期信用损失率为 0%。

#### 5) 其他应收款减值

按照 7.2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款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将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	应收合并范围内关联方款项
其他应收款组合 2	以无风险的借款、存出保证金、押金、备用

## 6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同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将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
合同资产组合 1	未到期的质保金
各组合预期信用损失率	
账龄组合：	
账龄	预期信用损失率（%）
质保期内	5%

## 8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

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、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。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，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动

的影响金额) 计入当期损益。该金融负债终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失(债务工具投资), 除减值损失或利得和汇兑损益之外, 均计入其他综合收益, 直至该金融资产终止确认或被重分类。但是, 采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的, 对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出, 调整该金融资产在重分类日的公允价值, 并以调整后的金额作为新的账面价值。

## 9 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产, 在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资, 在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资, 在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资, 在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债, 以及本公司持有的直接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, 在“交易性金融负债”科目列示。

## 10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理, 与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理, 发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

**12. 应收账款**

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见金融工具

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

**3.11 应收款项融资**

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见 3.8 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

**14. 其他应收款**

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 3.8 金融工具

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货包括原材料、库存商品、未完工项目成本等，按成本与可变现净值孰低列示。

**(2) 发出存货的计价方法**

各类存货的取得按实际成本入账，存货发出时的成本按加权平均法核算。

**(3) 存货可变现净值的确认依据**

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按可变现净值计量。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量；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量。存货跌价准备按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

期末，公司按预计合同总成本超出合同总收入的部分与该合同已确认损失之间的差额预计合同损失，计提存货跌价准备。在合同完工时，将已计提的存货跌价准备冲减合同费用。

**(4) 存货的盘存制度**

本公司存货主要系各个项目的劳务成本以及原材料和库存商品，原材料和库存商品盘存制度采用永续盘存制，劳务成本不适用盘存制度。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

**16. 合同资产**

适用 不适用

本公司将拥有的、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，且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。

**17. 合同成本**

适用 不适用

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。  
合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：  
该成本与一份当期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；  
该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；  
合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

该成本预期能够收回。

**18. 持有待售资产**

适用 不适用

**19. 债权投资**

适用 不适用

**20. 其他债权投资**

适用 不适用

**21. 长期应收款**

适用 不适用

**22. 长期股权投资**

适用 不适用

共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

### 24. 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	10	5	9.50
机器设备	直线法	3	5	31.67
电子设备	直线法	3	5	31.67
运输设备	直线法	4	5	23.75

#### (3) 其他说明

适用 不适用

### 25. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 26. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计

资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

## 28. 油气资产

适用 不适用

## 29. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### 1 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### 2 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 3 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

## 30. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1 计价方法、使用寿命及减值测试  
无形资产包括软件等。无形资产以实际成本计量。

软件按使用年限 3 年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法		0
专利权	直线法	3	0
非专利技术	直线法	3	0
			0

## (2) 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 31. 长期资产减值

√适用□不适用

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 32. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 33. 合同负债

√适用 □不适用

本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负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

##### 1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### 2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 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变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。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，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产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。设定受益计划存有的，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。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 35. 租赁负债

√适用 □不适用

### 1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
  - 2) “借款”的期限，即租赁期；
  - 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
  - 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
  - 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。
- 本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

#### 2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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

#### 3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

## 36. 预计负债

适用 不适用

### 37. 股份支付

适用 不适用

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

#### 1 收入确认原则

合同开始日，本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商品或服务。
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品或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取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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) 本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) 本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) 本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) 本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。

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本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。

合同中存在可变对价的，本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。

合同中存在重大融资成分的，本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，本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。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未

来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

## 2 按时点确认的收入

### 销售产品

本公司销售产品，属于在某一时刻履行的履约义务。内销收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品的控制权已转移。

### 防汛工程服务

防汛工程收入在同一会计年度开始并完成，属于在某一时刻履行的履约义务。已提供的工程服务的控制权在客户验收时转移至客户，本公司已完成相应的单项履约义务，并享有现时收款权利，本公司在客户验收确认时点确认该单项履约义务的收入。防汛工程收入开始和完成分属不同会计年度的且项目工程量金额高于管理层认定的金额的情况下，由于本公司履约过程中所提供的防汛工程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间段内履行的履约义务，在公司取得客户认可的工程量确认单时，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入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。

### 设计咨询服务

本公司提供设计咨询服务，属于在某一时刻履行的履约义务。已提供的设计咨询服务的控制权在客户验收时转移至客户，本公司已完成相应的单项履约义务，并享有现时收款权利，本公司在客户验收确认时点确认该单项履约义务的收入。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，应当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。

### 2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

### 3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### 4 政府补助在利润表中的核算

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

### 5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 42. 租赁

适用 不适用

### 租赁

#### 1 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

## 2 本公司作为承租人

### 2.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“使用权资产”、“租赁负债”。

### 2.2 租赁变更

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

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- 2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 2.3 短期租赁和低价值资产租赁

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

## 3 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

### 3.1 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

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

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

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 3.2 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 4 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

### 5 售后租回

本公司按照“3.28 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 5.1 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“金融工具”。

#### 5.2 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“金融工具”。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2021 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	总经理会议	详见首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

其他说明：根据新租赁准则规定，对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司因执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并及公司资产负债表各项目的影响请见 3.32.2 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	940,101.28	940,101.28	0.00
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	3,974,631.81	3,974,631.81	0.00
应收款项融资			
预付款项	300,000.00	300,000.00	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,456,449.28	9,456,449.28	0.00
其中：应收利息	1,591,945.26	1,591,945.26	0.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	345,568.19	345,568.19	0.00
合同资产	76,191.26	76,191.26	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	591,207.72	595,493.43	4,285.71
<b>流动资产合计</b>	<b>15,684,149.54</b>	<b>15,688,435.25</b>	<b>4,285.71</b>
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	714,836.34	714,836.34	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	313,291.34	313,291.34	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	964,711.04	964,711.04
无形资产			
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			
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,028,127.68</b>	<b>1,992,838.72</b>	<b>964,711.04</b>
<b>资产总计</b>	<b>16,712,277.22</b>	<b>17,681,273.97</b>	<b>968,996.75</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	863,320.05	863,320.05	0.00
预收款项			
合同负债	4,698.91	4,698.91	0.00
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	206,746.10	206,746.10	0.00
应交税费	69,631.29	69,631.29	0.00
其他应付款	46,566.28	46,566.28	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,190,962.63</b>	<b>1,190,962.63</b>	<b>0.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	968,996.75	968,996.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	240,000.00	240,000.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	240,000.00	1,208,996.75	968,996.75
<b>负债合计</b>	1,430,962.63	2,399,959.38	968,996.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	31,000,000.00	31,000,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,818,294.22	6,818,294.22	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,119.58	59,119.58	0.00
一般风险准备			
未分配利润	-22,596,099.21	-22,596,099.21	0.00
归属于母公司所有者权益合计	15,281,314.59	15,281,314.59	0.00
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	15,281,314.59	15,281,314.59	0.00
<b>负债和所有者权益总计</b>	16,712,277.22	17,681,273.97	968,996.75

调整情况说明：

√适用 □不适用

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.75%）来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	1,080,000.00
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	968,996.75
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	968,996.75
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	-

母公司资产负债表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	917,746.07	917,746.07	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	3,974,631.81	3,974,631.81	0.00
应收款项融资			
预付款项	300,000.00	300,000.00	0.00
其他应收款	9,712,449.28	9,712,449.28	0.00
其中：应收利息	1,591,945.26	1,591,945.26	0.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	345,568.19	345,568.19	0.00
合同资产	76,191.26	76,191.26	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	591,207.72	595,493.43	4,285.71
<b>流动资产合计</b>	<b>15,917,794.33</b>	<b>15,922,080.04</b>	<b>4,285.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,964,836.34	1,964,836.34	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	308,895.46	308,895.46	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	964,711.04	964,711.04
无形资产			
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			
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,273,731.80</b>	<b>3,238,442.84</b>	<b>964,711.04</b>
<b>资产总计</b>	<b>18,191,526.13</b>	<b>19,160,522.88</b>	<b>968,996.75</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	863,320.05	863,320.05	0.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	206,196.10	206,196.10	0.00
应交税费	68,528.14	68,528.14	0.00
其他应付款	45,988.78	45,988.78	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	4,698.91	4,698.91	0.00

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,188,731.98</b>	<b>1,188,731.98</b>	<b>0.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	968,996.75	968,996.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	240,000.00	240,000.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>240,000.00</b>	<b>1,208,996.75</b>	<b>968,996.75</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,428,731.98</b>	<b>2,397,728.73</b>	<b>968,996.75</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	31,000,000.00	31,000,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,900,000.00	6,900,000.00	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,119.58	59,119.58	0.00
一般风险准备			
未分配利润	-21,196,325.43	-21,196,325.43	0.00
<b>所有者权益合计</b>	<b>16,762,794.15</b>	<b>16,762,794.15</b>	<b>0.00</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>18,191,526.13</b>	<b>19,160,522.88</b>	<b>968,996.75</b>

调整情况说明：

适用 不适用

#### (4) 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.75%）来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	1,080,000.00
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	968,996.75
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	968,996.75
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	-

#### 45. 其他

适用 不适用

**(四) 税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、6%、9%、13%
消费税		
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%、1%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳流转税额	20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

**2. 税收优惠政策及依据**

适用 不适用

本公司 2020 年和 2021 年企业所得税按照 25% 征收。

本公司全资子公司启东东泽钢结构有限公司 2020 年适用小微企业所得税优惠政策，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；2021 年适用小微企业所得税优惠政策，其所得减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司全资子公司上海东泽洛滋设计咨询有限公司 2020 年适用小微企业所得税优惠政策，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；2021 年适用小微企业所得税优惠政策，其所得减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

**3. 其他说明**

适用 不适用

**(五) 合并财务报表主要项目附注****1、货币资金**

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	639,079.12	940,101.28
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>639,079.12</b>	<b>940,101.28</b>
其中：存放在境外的款项总额		

报告期内，本公司无用于担保的资产金额。

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

报告期内，本公司无用于担保的资金金额

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (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

适用 不适用

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

### (7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	6,903,758.07	732,051.17
其中：1月-6月	6,903,758.07	732,051.17
7月-12月	0.00	0.00
1至2年	198,052.50	57,000.00
2至3年	46,000.00	7,400.00
3年以上	0.00	0.00
3至4年	7,400.00	700,000.00
4至5年	700,000.00	3,802,276.00
5年以上	6,819,280.30	6,157,004.30

合计	14,674,490.87	11,455,731.47

## (2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	14,674,490.87	100%	7,402,653.45	50.45%	7,271,837.42
其中：					
组合 3	14,674,490.87	100%	7,402,653.45	50.45%	7,271,837.42
合计	14,674,490.87	100%	7,402,653.45	50.45%	7,271,837.42

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	11,455,731.47	100%	7,481,099.66	65.30%	3,974,631.81
其中：					
组合 3	11,455,731.47	100%	7,481,099.66	65.30%	3,974,631.81
合计	11,455,731.47	100%	7,481,099.66	65.30%	3,974,631.81

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	7,481,099.66	0.00	78,446.21	0.00	7,402,653.45
<b>合计</b>	<b>7,481,099.66</b>	<b>0.00</b>	<b>78,446.21</b>	<b>0.00</b>	<b>7,402,653.45</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
上海三航奔腾海洋工程有限公司	6,540,958.07	44.57%	327,047.90
台州市水利水电建筑工程有限公司	3,893,521.30	26.53%	3,893,521.30
中国葛洲坝集团基础工程有限公司	2,925,759.00	19.94%	2,925,759.00
江苏省水利机械制造公司	700,000.00	4.77%	210,000.00
上海联杨建筑工程有限公司	285,200.00	1.94%	14,260.00
<b>合计</b>	<b>14,345,438.37</b>	<b>97.75%</b>	<b>7,370,588.20</b>

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、预付款项

适用 不适用

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	1,000,000.00	76.92%	300,000.00	100.00%
1 至 2 年	300,000.00	23.08%	0.00	0.00%
2 至 3 年				
3 年以上				
<b>合计</b>	<b>1,300,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>300,000.00</b>	<b>100.00%</b>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
上海建豫实业有限公司	1,000,000.00	76.92%
杭州希玛诺光电技术股份有限公司	300,000.00	23.08%
<b>合计</b>	<b>1,300,000.00</b>	<b>100.00%</b>

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,962,697.26	1,591,945.26
应收股利		
其他应收款	9,229,680.72	7,864,504.02
<b>合计</b>	<b>11,192,377.98</b>	<b>9,456,449.28</b>

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
其他	1,962,697.26	1,591,945.26
<b>合计</b>	<b>1,962,697.26</b>	<b>1,591,945.26</b>

2) 重要逾期利息

适用 不适用

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

□适用 √不适用

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,050,150.00	50,000.00
备用金	455,530.72	90,504.02
往来款	8,686,697.26	9,315,945.26
合计	11,192,377.98	9,456,449.28

## 2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## 3) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,800,607.98	461,256.02
其中: 0 月-6 月		
7 月-12 月		
1 至 2 年	396,576.74	370,752.00
2 至 3 年	370,752.00	370,752.00
3 年以上	0.00	0.00
3 至 4 年	370,752.00	380,752.00
4 至 5 年	380,752.00	7,832,937.26
5 年以上	6,872,937.26	40,000.00
合计	11,192,377.98	9,456,449.28

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□适用 √不适用

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

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
上海逸昌实业有限公司	借款及利息	8,544,467.30	1-5年, 5年以上	76.34%	0.00
杭州兴弘建筑劳务分包有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	17.87%	0.00
沈华强	备用金	174,042.00	1年以内	1.56%	0.00
上海建豫实业有限公司	借款及利息	142,229.96	5年以上	1.27%	0.00
沈君	备用金	100,000.00	1年以内	0.89%	0.00
合计	-	10,960,739.26	-	97.93%	0.00

## 7) 涉及政府补助的其他应收款

□适用 √不适用

## 8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## 9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品			
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本	3,850,269.99	0.00	3,850,269.99
合计	3,850,269.99	0.00	3,850,269.99

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品			
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本	345,568.19	0.00	345,568.19
合计	345,568.19	0.00	345,568.19

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1) 合同资产情况

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	160,522.20	8,026.11	152,496.09	80,201.33	4,010.07	76,191.26
合计	160,522.20	8,026.11	152,496.09	80,201.33	4,010.07	76,191.26

## (2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
未到期的质保金	4,010.07	4,016.04			8,026.11
合计	4,010.07	4,016.04			8,026.11

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金和其他税金	113,535.20	595,493.43
合计	113,535.20	595,493.43

其他说明:

适用 不适用

#### 14、债权投资

##### (1) 债权投资情况

适用 不适用

##### (2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1) 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

## 1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

## 2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

无

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海屯泽景观规划设计有限公司	82,117.35	-	-	-42,947.22	-	-	-	-	-	39,170.13	
尊泽景观规划设计(上海)有限公司	490,280.92	-	-	233,649.51	-	-	-	-	-	723,930.43	
广州东	142,438.07	-	200,000.00	57,561.93	-	-	-	-	-	-	

泽环境 设备有 限公司											
小计	714,83 6.34	-	200,0 00.00	248,26 4.22	-	-	-	-	-	763,10 0.56	
合计	714,83 6.34	-	200,0 00.00	248,26 4.22	-	-	-	-	-	763,10 0.56	

其他说明：

适用 不适用

广州东泽环境设备有限公司于 2021 年 6 月 18 日注销。

## 18、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、固定资产

### (1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	193,798.77	313,291.34
固定资产清理		
合计	193,798.77	313,291.34

### (2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋 及建	机器设备	电子设备	运输设备	合计
----	----------	------	------	------	----

	筑物				
一、账面原值：					
1. 期初余额	-	212,149.45	470,085.10	1,464,123.51	2,146,358.06
2. 本期增加金额		-	28,760.18	-	28,760.18
(1) 购置		-	28,760.18	-	28,760.18
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		212,149.45	498,845.28	1,464,123.51	2,175,118.24
二、累计折旧					
1. 期初余额		177,659.21	412,506.37	1,242,901.14	1,833,066.72
2. 本期增加金额		17,053.70	32,861.93	98,337.12	148,252.75
(1) 计提		17,053.70	32,861.93	98,337.12	148,252.75
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		194,712.91	445,368.30	1,341,238.26	1,981,319.47
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		17,436.54	53,476.98	122,885.25	193,798.77
2. 期初账面价值		34,490.24	57,578.73	221,222.37	313,291.34

## (3) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (6) 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## (1) 分类列示

□适用 √不适用

## (2) 在建工程情况

适用 不适用

## (3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (5) 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	964,711.04	964,711.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	964,711.04	964,711.04
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	321,570.36	321,570.36
(1) 计提	321,570.36	321,570.36
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	321,570.36	321,570.36
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	643,140.68	643,140.68
2. 期初账面价值	0.00	0.00

其他说明：

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

适用 不适用

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

适用 不适用

### (2) 商誉减值准备

适用 不适用

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

### (4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,889,579.00	7,212,273.39
可抵扣亏损	21,941,068.14	21,084,677.09
<b>合计</b>	<b>28,830,647.14</b>	<b>28,296,950.48</b>

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2022年	228,447.05	228,447.05	
2023年	20,750.15	20,750.15	
2024年	199,755.67	199,755.67	
2025年	1,132,111.24	3,826,152.46	
2026年	3,550,432.27	-	
2027年	4,750,507.85	4,750,507.85	符合条件的高新技术企业可延长至10年
2028年	7,018,846.35	7,018,846.35	符合条件的高新技术企业可延长至10年
2029年	5,040,217.56	5,040,217.56	符合条件的高新技术企业可延长至10年
<b>合计</b>	<b>21,941,068.14</b>	<b>21,084,677.09</b>	-

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	2,800,000.00	0.00
保证借款		
信用借款		
<b>合计</b>	<b>2,800,000.00</b>	<b>0.00</b>

短期借款分类说明：

□适用 √不适用

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买商品、接受劳务的款项	6,720,474.82	863,320.05
合计	6,720,474.82	863,320.05

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江科信工程材料有限公司	315,000.00	项目款未支付完毕
浙江劳信企业管理有限公司	269,948.00	项目款未支付完毕
合计	584,948.00	-

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

适用 不适用

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1) 合同负债情况

适用 不适用

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	206,746.10	3,367,416.36	3,572,011.26	2,151.20
2、离职后福利-设定提存计划	-	363,725.88	360,425.88	3,300.00
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	206,746.10	3,731,142.24	3,932,437.14	5,451.20

## (2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	206,196.10	2,911,298.90	3,117,495.00	-
2、职工福利费	-	66,754.00	66,754.00	-
3、社会保险费	550.00	250,825.82	249,224.62	2,151.20
其中：医疗保险费	550.00	247,123.94	245,573.94	2,100.00
工伤保险费	-	3,701.88	3,650.68	51.20
生育保险费				
4、住房公积金		103,258.00	103,258.00	
5、工会经费和职工教育经费		35,279.64	35,279.64	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	206,746.10	3,367,416.36	3,572,011.26	2,151.20

## (3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	352,728.49	349,528.49	3,200.00
2、失业保险费	-	10,997.39	10,897.39	100
3、企业年金缴费				

合计	-	363,725.88	360,425.88	3,300.00
----	---	------------	------------	----------

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,923.24	0.00
消费税		
企业所得税		
个人所得税	22,568.07	36,853.33
城市维护建设税	3,299.17	4,604.59
教育费附加	1,979.50	2,762.75
地方教育附加	1,319.67	1,841.84
印花税	106.30	543.79
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
河道管理费	259.01	259.01
营业税	22,765.98	22,765.98
合计	91,220.94	69,631.29

其他说明：

适用 不适用

#### 41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,806.40	46,566.28
合计	21,806.40	46,566.28

##### (1) 应付利息

适用 不适用

##### (2) 应付股利

适用 不适用

##### (3) 其他应付款

适用 不适用

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	21,806.40	46,566.28

合计	21,806.40	46,566.28
----	-----------	-----------

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

## 44、其他流动负债

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明:

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

适用 不适用

## (2) 应付债券的增加变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

## 47、租赁负债

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
使用权租赁负债	336,868.74	968,996.75
合计	336,868.74	968,996.75

其他说明:

适用 不适用

## 48、长期应付款

适用 不适用

## (1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

## (2) 专项应付款

□适用 √不适用

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## (2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

√适用□不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	240,000.00	30,000.00	270,000.00	0.00	
合计					-

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变 动	期末余 额	与资产 /收益 相关
院士专家工作站资助	150,000.00	0.00		150,000.00	0.00		0.00	与收益相关
义乌雨水初级治理计算机模型及软件开发项目	90,000.00	30,000.00		70,000.00	50,000.00		0.00	与收益相关
合计	240,000.00	30,000.00		220,000.00	50,000.00		0.00	-

其他说明：

□适用 √不适用

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,000,000.00						31,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,900,000.00			6,900,000.00
其他资本公积	-81,705.78			-81,705.78
<b>合计</b>	6,818,294.22			6,818,294.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,119.58			59,119.58
任意盈余公积				
<b>合计</b>	59,119.58			59,119.58

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

根据公司法 and 公司章程的规定，本公司按净利润弥补以前年度可弥补亏损后的 10%提取法

定盈余公积金。当本公司法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上时，不再提取法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-22,596,099.21	-15,616,527.23
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	-22,596,099.21	-15,616,527.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	536,468.74	-6,979,571.98
减：提取法定盈余公积		
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	-22,059,630.47	-22,596,099.21

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,862,917.80	11,052,829.83	2,853,631.76	1,198,789.79
其他业务	-	-	-	-
合计	19,862,917.80	11,052,829.83	2,853,631.76	1,198,789.79

### (2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

### (3) 履约义务的说明

适用 不适用

### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用□不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	11,176.22	-
教育费附加	4,789.80	-
地方教育附加	3,193.21	-
房产税		
车船税	1,860.00	1,860.00
土地使用税		
资源税		
印花税	17,308.60	3,210.50
水利基金	4,644.89	-
其他		
<b>合计</b>	<b>42,972.72</b>	<b>5,070.50</b>

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	797,519.46	474,355.00
差旅费		
业务招待费	1,506,882.20	31,085.96
折旧费		
办公费	118,949.99	500.00
商品维修费		
广告费		
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
其他	19,708.00	2.00
<b>合计</b>		

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,124,334.05	852,264.26
差旅费	144,581.65	159,842.92
业务费	365,280.06	320,877.44
中介服务费	494,019.65	432,218.44

咨询费		
租赁费	321,570.36	371,636.63
折旧费	148,252.75	256,810.68
物业费管理费	180,400.72	187,689.05
车辆费用	162,203.69	159,797.86
其他	86,858.84	154,662.68
<b>合计</b>	<b>3,027,501.77</b>	<b>2,895,799.96</b>

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧		
职工薪酬	1,599,240.05	1,145,000.76
材料费	41,607.03	24,816.04
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
委外设计费	1,800,000.00	600,000.00
其他	110,678.13	84,657.33
<b>合计</b>	<b>3,551,525.21</b>	<b>1,854,474.13</b>

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	122,036.41	0.00
减：利息收入	371,909.47	371,181.13
汇兑损益		
手续费及其他	4,626.14	5,412.20
其他		
<b>合计</b>	<b>-245,246.92</b>	<b>-365,768.93</b>

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	0.00	8,886.00
院士专家工作建站资助	150,000.000	0.00
义乌雨水初级治理计算机模型及软件开发项目	70,000.00	0.00
其他		
<b>合计</b>	<b>220,000.00</b>	<b>8,886.00</b>

**68、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	248,264.22	60,802.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
<b>合计</b>	<b>248,264.22</b>	<b>60,802.11</b>

投资收益的说明：

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	78,446.21	-3,814,201.92
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失		
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		

合计	78,446.21	-3,814,201.92

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失	-4,016.04	-3,180.07
其他		
合计	-4,016.04	-3,180.07

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入****(1) 营业外收入明细**

√适用 □不适用

单位：元

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
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	3,498.81	8,798.55	3,498.81
合计	3,498.81	8,798.55	3,498.81

计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

□适用 √不适用

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	536,468.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	134,117.19
子公司适用不同税率的影响	475,297.26
调整以前期间所得税的影响	-
税收优惠的影响	-
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	442,761.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-586,382.27
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	8,087.21
加计扣除予以抵扣费用的影响	-473,881.31
<b>所得税费用</b>	<b>0.00</b>

**77、其他综合收益**

其他综合收益详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	30,000.00	58,886.00
利息收入	1,157.47	429.13
收回借出款	1,000,000.00	-
收回保证金	-	1,977,000.00
其他	3,498.81	8,798.55
<b>合计</b>	<b>1,034,656.28</b>	<b>2,045,113.68</b>

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅租赁修理招待费	2,737,062.36	1,276,002.33
技术服务费	494,019.65	432,218.44
研发费用	1,845,880.89	649,882.31
押金及保证金	2,000,000.00	-
其他	337,968.37	45,845.67
合计	7,414,931.27	2,403,948.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	536,468.74	-6,979,571.98
加：资产减值准备	4,016.04	3,180.07
信用减值损失	-78,446.21	3,814,201.92
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	148,252.75	256,810.68
使用权资产折旧	321,570.36	0.00
无形资产摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	122,036.41	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-248,264.22	-60,802.11
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)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-3,504,701.80	-26,545.49
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-5,557,336.45	6,212,958.62
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	5,451,686.38	-2,231,333.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,804,718.00	988,897.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	743,357.33	743,357.33
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	639,079.12	940,101.28
减：现金的期初余额	940,101.28	171,221.19
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	-301,022.16	768,880.09

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	639,079.12	940,101.28
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	639,079.12	940,101.28
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	639,079.12	940,101.28

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		
-----------------------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

#### 82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

#### 83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 84、套期

适用 不适用

#### 85、其他（自行添加）

无

### (六) 合并范围的变更

#### 1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

## 2. 同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## (2) 合并成本

□适用 √不适用

## (3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

□适用 √不适用

## 3. 反向购买

□适用 √不适用

## 4. 处置子公司

## (1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

## (2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

## 1) 一揽子交易:

□适用 √不适用

## 2) 非一揽子交易:

□适用 √不适用

## 5. 其他原因的合并范围变动

□适用 √不适用

## 6. 其他

□适用 √不适用

## (七) 在其他主体中的权益

## 1. 在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
启东东泽钢结构有限公司	启东滨海工业园汇海路8号	启东滨海工业园汇海路8号	设备生产	100.00%		投资设立
湖北东泽环境设备有限公司	武汉市江汉区中央商务区泛海国际SOHO城(一期)第1幢/单元20层9号房-02	武汉市江汉区中央商务区泛海国际SOHO城(一期)第1幢/单元20层9号房-02	设备销售	51.00%		投资设立
上海东泽洛滋设计咨询有限	上海市虹口区汶水东路918	上海市虹口区汶水东路918	设计服务	100.00%		投资设立

公司	号 5 号楼 203 室	号 5 号楼 203 室				
----	-----------------	-----------------	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3. 在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海屯泽景观规划设计有限公司	上海市虹口区汶水东路918号5号楼211室	上海市虹口区汶水东路918号5号楼211室	景观设计	23.00%		权益法
尊泽景观	上海市虹口	上海市虹	景观设计	18.10%		权益法

规划设计 (上海) 有限公司	区汶水东路 918号5号 楼212室	口区汶水 东路918 号5号楼 212室				
----------------------	--------------------------	-------------------------------	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

适用 不适用

在董事会中有席位

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## (八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

## (九) 公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注 XX。

本公司子公司的情况详见附注（七）1

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注 XX。

本公司重要的合营或联营企业详见附注（七）3。

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李为飞	持股 5%以上股东
胡亮	持股 5%以上股东
上海数易投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
潘明英	持股 5%以上股东
上海华滋奔腾控股集团有限公司	股东参股公司
浙江科欣工程设计咨询有限公司	股东参股公司
浙江科信工程材料有限公司	股东参股公司
上海戎合城市规划设计有限公司	股东任高管公司
上海屯泽景观规划设计有限公司	参股公司

尊泽景观规划设计（上海）有限公司	参股公司
广州东泽环境设备有限公司	参股公司（该公司已于 2021 年注销）

其他说明：

适用 不适用

## 5. 关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

### (3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

### (4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈岩	5,000,000.00	2021年4月13日	2024年4月12日	否

关联担保情况说明：

适用 不适用

实控人陈岩的不动产权作为抵押，为公司取得流动性贷款

### (5) 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,492,400.00	559,000.00

## (8) 其他关联方交易

适用 不适用

## 6. 关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

适用 不适用

## (2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江科信工程材料有限公司	315,000.00	315,000.00

## 7. 关联方承诺

适用 不适用

## 8. 其他

适用 不适用

## (十一) 股份支付

## 1. 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5. 其他

适用 不适用

## (十二) 承诺及或有事项

## 1. 重要承诺事项

适用 不适用

## 2. 或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## (十三) 资产负债表日后事项

### 1. 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2. 利润分配情况

适用 不适用

### 3. 销售退回

适用 不适用

### 4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至 2022 年 02 月 17 日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

## (十四) 其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用 不适用

#### (2) 未来适用法

适用 不适用

### 2. 债务重组

适用 不适用

### 3. 资产置换、资产转让及出售

#### (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2) 其他资产置换

适用 不适用

### 4. 年金计划

适用 不适用

### 5. 终止经营

适用 不适用

### 6. 分部报告

适用 不适用

## 7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8. 其他

□适用 √不适用

## (十五) 母公司财务报表主要项目附注

√适用 □不适用

## 1、应收账款

## 1.1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	6,903,758.07
1至2年	198,052.50
2至3年	46,000.00
3至4年	7,400.00
4至5年	700,000.00
5年以上	6,819,280.30
小计	14,674,490.87
减：坏账准备	7,402,653.45
合计	7,271,837.42

## 1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	14,674,490.87	100	7,402,653.45	50.45	7,271,837.42
其中：					
组合3	14,674,490.87	100	7,402,653.45	50.45	7,271,837.42
合计	14,674,490.87	100	7,402,653.45	50.45	7,271,837.42

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	11,455,731.47	100	7,481,099.66	65.3	3,974,631.81
其中：					
组合3	11,455,731.47	100	7,481,099.66	65.3	3,974,631.81
合计	11,455,731.47	100	7,481,099.66	65.3	3,974,631.81

组合3中，按账龄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	计提占应收总额比例

1年以内	6,903,758.07	345,187.90	2.35%
1-2年	198,052.50	19,805.25	0.13%
2-3年	46,000.00	6,900.00	0.05%
3-4年	7,400.00	1,480.00	0.01%
4-5年	700,000.00	210,000.00	1.43%
5年以上	6,819,280.30	6,819,280.30	46.47%
合计	14,674,490.87	7,402,653.45	50.44%

确定组合3的依据：以应收账款的账龄作为信用风险特征划分组合。

### 1.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	7,481,099.66	-	78,446.21	-	-	7,402,653.45
合计	7,481,099.66	-	78,446.21	-	-	7,402,653.45

1.4 本公司报告期内无实际核销的应收账款。

### 1.5 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		
	应收余额	总额比例 (%)	计提坏账准备期末余额
上海三航奔腾海洋工程有限公司	6,540,958.07	44.57	327,047.90
台州市水利水电建筑有限公司	3,893,521.30	26.53	3,893,521.30
中国葛洲坝集团基础工程有限公司	2,925,759.00	19.94	2,925,759.00
江苏省水利机械制造公司	700,000.00	4.77	210,000.00
上海朕杨建筑工程有限公司	285,200.00	1.94	14,260.00
合计	14,345,438.37	97.75	7,370,588.20

1.6 本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 2、其他应收款

### 2.1 其他应收款情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,962,697.26	1,591,945.26
应收股利	-	-
其他应收款	9,485,680.72	8,120,504.02
合计	11,448,377.98	9,712,449.28

### 2.1 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	2,801,207.98
1至2年	396,576.74
2至3年	370,752.00

3至4年	380,752.00
4至5年	580,752.00
5年以上	6,918,337.26
小计	11,448,377.98
减：坏账准备	-
合计	11,448,377.98

## 2.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	价值
按单项计提坏账准	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	11,448,377.98	100	-	-	11,448,377.98
其中：					
组合 1	256,000.00	2.24			256,000.00
组合 2	11,192,377.98	97.76	--	-	11,192,377.98
合计	11,448,377.98	100	-	-	11,448,377.98

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	价值
按单项计提坏账准	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	9,712,449.28	100	-	-	9,712,449.28
其中：					
组合 1	256,000.00	2.64			256,000.00
组合 2	9,456,449.28	97.36	--	-	9,456,449.28
合计	9,712,449.28	100	-	-	9,712,449.28

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

种类	期末余额	期初余额
组合 1	256,000.00	256,000.00
组合 2	11,192,377.98	9,456,449.28
合计	11,448,377.98	9,712,449.28

确定组合 1 的依据：以应收股东和关联方款项划分组合。

确定组合 2 的依据：以无风险的借款、存出保证金、押金、备用金、待抵扣税金等划分组合。

## 2.3 其他应收款按款项性质分类

种类	期末余额	期初余额
应收关联方款项	256,000.00	256,000.00
押金及保证金	2,050,150.00	50,000.00
无风险借款	8,686,697.26	9,315,945.26

待抵扣税金	-	-
备用金	455,530.72	90,504.02
合计	11,448,377.98	9,712,449.28

## 2.4 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	-	-	-	-
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--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	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年12月31日余额	-	-	-	-

## 2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

## 期末余额

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
上海逸昌实业有限公司	借款及利息	8,544,467.30	1-5年，5年以上	74.63	-
杭州兴弘建筑劳务分包有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	17.47	-
启东东泽钢结构有限公司	关联方往来款	256,000.00	4-5年，5年以上	2.24	-
沈华强	备用金	174,042.00	1年以内	1.52	-
上海建豫实业有限公司	借款及利息	142,229.96	5年以上	1.24	-
合计		11,116,739.26			

2.6 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

2.7 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**3、长期股权投资**

## 3.1 长期股权投资情况表

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,400,000.00	-	3,400,000.00	1,250,000.00	-	1,250,000.00
对联营、合营企业投资	763,100.56	-	763,100.56	714,836.34	-	714,836.34
合计	4,163,100.56	-	4,163,100.56	1,964,836.34	-	1,964,836.34

### 3.2 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
启东东泽钢结构有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-
上海东泽洛滋设计咨询有限公司	1,150,000.00	2,150,000.00	-	3,300,000.00	-	-
合计	1,250,000.00	2,150,000.00	-	3,400,000.00	-	-

### 3.3 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海屯泽景观规划设计有限公司	82,117.35	-	-	-42,947.22	-	-	-	-	-	39,170.13	-
尊泽景观规划设计（上海）有限公司	490,280.92	-	-	233,649.51	-	-	-	-	-	723,930.43	-
广州东泽环境设备有限公司	142,438.07	-	200,000.00	57,561.93	-	-	-	-	-	-	-
合计	714,836.34	-	200,000.00	248,264.22	-	-	-	-	-	763,100.56	-

### 4、营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,862,917.80	11,052,829.83	2,853,631.76	1,198,789.79
其他业务	-	-	-	-
合计	19,862,917.80	11,052,829.83	2,853,631.76	1,198,789.79

### (十六) 补充资料

#### 1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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	220,000.00	8,886.00

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	3,498.81	8,798.55
小计	223,498.81	17,684.55
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>223,498.81</b>	<b>17,684.55</b>

其他说明：

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.45%	0.02	0.02
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.01	0.01

## 3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

## 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：

上海市虹口区汶水东路 918 号 5 号楼 2 楼公司档案部