

公司代码：603200

公司简称：上海洗霸

# 上海洗霸科技股份有限公司 2021 年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、众华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王炜、主管会计工作负责人廖云峰及会计机构负责人（会计主管人员）高琪声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度利润分配预案为：以2021年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.0元（含税）、以资本公积转增股本每10股转增3.8股，不派送红股。在实施利润分配的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司维持每股分配比例、每股转增比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及或可能涉及的未来发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，提请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

本报告已详细描述可能存在的相关风险，具体信息，敬请查阅本报告第三节“经营情况讨论与分析”中相关内容。

### 十一、其他

适用 不适用

本报告中部分数值或因四舍五入原因导致与实际数字存在细微差异。

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	41
第六节	重要事项.....	43
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	62
第九节	债券相关情况.....	63
第十节	财务报告.....	64

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	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。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上海洗霸/(本)公司	指	上海洗霸科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
上海承续	指	上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）
上海汇续	指	上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）
海绵城市建设	指	海绵城市建设（上海）有限公司，公司控股子公司
上海洗霸国贸	指	上海洗霸国际贸易有限公司，公司控股子公司
峰霸工程	指	上海峰霸工程技术有限公司，公司控股子公司
厦门乐泓	指	厦门市乐泓城市建设有限公司，公司控股子公司（项目公司）
天津蓝天环科	指	天津蓝天环科环境科技股份有限公司，公司控股子公司
北京华恺	指	北京华恺环保科技有限公司，公司控股子公司
河南恺舜	指	河南恺舜环保科技有限公司，公司控股子公司
宝汇环境	指	上海宝汇环境科技有限公司，公司联营企业
恺舜危废	指	河南恺舜危险废物治理有限公司，河南恺舜控股子公司
江苏康斯派尔	指	江苏康斯派尔再生资源有限公司，公司控股子公司
上海洗霸环保	指	上海洗霸环保科技有限公司，公司控股子公司
上海洗霸江苏	指	上海洗霸科技（江苏）有限公司，公司控股子公司
上海洗霸气候	指	上海洗霸气候科学技术有限公司，公司控股子公司
微喂苍穹	指	微喂苍穹（上海）健康科技有限公司，公司控股子公司
ECH UK	指	ECH WATER TREATMENT TECHNOLOGY (UK) LIMITED, 公司控股子公司(设立于英国)
卓谱检测	指	上海卓谱检测技术有限公司，公司控股子公司
雄安雄恺	指	河北雄安雄恺环保科技有限公司，公司控股子公司
良卓资产	指	上海良卓资产管理有限公司，公司购买的良卓基金的基金管理人
华领资产	指	上海华领资产管理有限公司，公司购买的华领基金的基金管理人
中石化	指	中国石油化工集团公司及其下属各分公司、子公司
宝武集团	指	中国宝武钢铁集团有限公司及其下属各分公司、子公司
上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司及其下属各分公司、子公司
中国建筑	指	中国建筑工程总公司及其下属各分公司、子公司
河钢乐亭 EPC 项目	指	河钢产业升级及宣钢产能转移全厂水处理中心 EPC 总承包项目
文昌大街项目	指	文昌大街、将台路、铃铛阁大街提升改造项目
四会龙江河治理工程	指	四会市仓丰一站排渠一体化污水处理设施及设备运营项目

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海洗霸科技股份有限公司
公司的中文简称	上海洗霸
公司的外文名称	Shanghai Emperor of Cleaning Hi-Tech Co., Ltd
公司的外文名称缩写	ECH
公司的法定代表人	王炜

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王善炯	吕晨
联系地址	上海市中山北一路1230号柏树大厦B区5楼	上海市中山北一路1230号柏树大厦B区5楼
电话	021-65424668	021-65424668
传真	021-65446350	021-65446350
电子信箱	wsjiong@china-xiba.com	lchen@china-xiba.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市嘉定区博学路138号6幢、7幢
公司注册地址的历史变更情况	2022年1月, 公司的注册地址由上海市嘉定区博学路138号6幢变更为上海市嘉定区博学路138号6幢、7幢。
公司办公地址	上海市中山北一路1230号柏树大厦B区5楼
公司办公地址的邮政编码	200437
公司网址	www.china-xiba.com
电子信箱	shech@china-xiba.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海洗霸	603200	不适用

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼18楼
	签字会计师姓名	刘磊、袁宙
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用

	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的保荐代表人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	559,937,734.53	530,094,822.43	5.63	583,607,279.31
归属于上市公司股东的净利润	41,032,997.17	34,896,807.24	17.58	40,654,680.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,797,717.13	34,190,904.88	10.55	63,580,497.39
经营活动产生的现金流量净额	22,316,087.34	-12,033,596.39	不适用	46,351,365.35
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	834,576,533.57	804,131,096.91	3.79	773,478,572.40
总资产	1,231,597,201.09	1,166,248,646.38	5.60	1,074,478,567.61

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.33	0.28	17.86	0.4
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.28	17.86	0.4
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.30	0.27	11.11	0.63
加权平均净资产收益率(%)	5.01	4.43	增加0.58个百分点	5.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.61	4.34	增加0.27个百分点	8.40

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2021 年公司营业收入为 55,993.77 万元，同比增长 5.63%，主要原因为公司设备销售与安装业务从上一年疫情环境下低迷状态中走出，取得一定增幅，并参与了部分市政水处理及其他市政项目。

2021 年归属于上市公司股东的净利润 4,103.30 万元，同比增长 17.58%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,779.77 万元，同比增长 10.55%，主要原因是公司主营业务收入增长。

2021 年经营活动产生的现金流量净额 2,231.61 万元，较上年同期增加为 3,434.97 万元，主要原因为报告期内销售商品、提供劳务收取现金同比增加，以及增加票据结算量等因素使购买商品、接受劳务现金支出较上年同期有所减少。

报告期末总资产和归属于上市公司股东的净资产较报告期初相比总体稳定略有增长。

2021 年基本每股收益 0.33 元，较上年同期增长 17.86%，稀释每股收益 0.33 元，较上年同期增长 17.86%，扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.30 元，较上年同期增长 11.11%。主要原因是归属于上市公司股东的净利润增长所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	142,340,773.11	101,754,500.85	141,687,962.50	174,154,498.07
归属于上市公司股东的净利润	14,519,533.71	4,072,788.69	15,086,293.37	7,354,381.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,008,832.16	4,634,097.08	14,566,393.37	7,588,394.52
经营活动产生的现金流量净额	19,871,594.61	3,104,750.11	2,888,242.26	-3,548,499.64

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	761,162.02		-8,190.28	16,823.80
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，	68,250.00		36,800.00	952,416.00

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				
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			93,698.62	1,300,363.36
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	4,271,929.43		716,316.71	4,769,522.51



上海洗霸 2021 年年度报告

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-			-34,000,000.00
减：所得税影响额	1,326,137.19		130,958.69	-4,037,781.62
少数股东权益影响额（税后）	-2,976.56		1,764.00	2,723.69
合计	3,235,280.04		705,902.36	-22,925,816.40

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	65,285,054.61	28,494,388.27	-36,790,666.34	0.00
其他非流动金融资产		29,000,000.00	29,000,000.00	0.00
合计	65,285,054.61	57,494,388.27	-7,790,666.34	0.00

十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021 年是不平凡的一年。新冠疫情依旧肆虐全球，对全球社会、经济各个方面造成较大的持续影响。我国在党中央坚强领导下，科学防治，疫情得到阶段性有效控制。

对公司而言，2021 年的奋斗充满热情，也充满艰辛。公司事业遇到多年罕见的疫情影响下的产业链、供应链障碍和原材料大幅波动的困难，导致公司部分业务成本较大上升压力。面对各方形势变化及趋于艰难的事业环境，公司上下齐心协力，迎难而上毫不退缩，成功保持经营业绩、主要团队基本稳定。

这一年，结合事业实际情况和环境变化，公司进一步明确三大业务赛道，将业务范围在传统的健康环境技术服务（主要是水处理及相关业务）基础上延伸拓展至健康生活技术服务（主要是空间消毒及相关业务）及碳科学技术服务（主要是“双碳”及相关业务）领域。这一年，在做好传统水处理业务的同时，公司开发研制数字化在线空气消毒保障系统，获得了业内权威专家首肯，在多地顺利通过了消杀测试；公司与气候科学领域的专业主体共同投资气候科技子公司，并首先从电力行业节能减排技术服务入手，力求跟进国家“双碳”战略。

报告期内，公司主营业务、经营模式、主要供应商及客户的构成等均未发生重大变化，管理层和主要技术人员、核心业务人员保持稳定，未出现对公司持续经营产生重大不利影响的事项。

报告期内，公司设备销售与安装业务逐步从 2020 年受疫情重大影响的低谷中走出，同比取得较大增幅，民用、钢铁及石化行业水处理业务稳中有进，汽车制造及纸浆造纸行业水处理因为客户产量减少及我公司业务选择等因素导致收入有所下降。

报告期内，公司民用项目在保持商业楼宇、机场车站、大型城市综合体等场所中央空调水处理业务的基础上，进一步向雨水收集应用、污水处理与中水回用、景观水处理等业务拓展；工业板块强化服务模式个性化、运行机制企业化、服务队伍专业化、服务质量标准化建设，浙江石化一期二期循环水项目全面投运，新中标海南炼化、齐鲁石化、中天合创、湖州威立雅技改等项目。与此同时，武汉长山口垃圾渗滤液项目已实施完成，广东四会市仓丰一站排渠一体化污水处理项目已完成工程施工，万达内江文旅城人工湖水环境治理工程有效推进；持续开发与业务发展方向一致的项目，先后中标唐山职业学校、咎岗等水运营项目，获得申能、皖能旗下相关项目的电化学设备合同。

报告期内，以本公司为第一起草单位的行业标准《钢铁行业循环水处理技术要求-电化学法》，经多轮审查已获批准；控股子公司卓谱检测的检测项目扩项覆盖 158 个国家和行业标准，涉及超过 1000 余个不同领域的参数，为下一步业务发展打下良好基础。

报告期内，公司新增企业标准自我声明公开 55 项，涵盖水处理用化学预膜剂、水处理用油污清洗剂、膜系统用还原剂、膜系统用高效阻垢剂、膜系统用清洗剂等多种产品；参与地方标准《空调系统化学水处理技术规程》的修编和团体标准《碳管理体系》的编制工作；公司主编的《水处理理论与技术》专著业经复旦大学出版社校稿，预计 2022 年可以出版。

截至 2021 年底，公司及控股子公司共拥有国家授权专利及软件著作权合计 89 项，其中母公司拥有有效发明专利 47 件、实用新型专利 2 件、软件著作权 5 件。报告期内，公司被上海市企业联合会、上海市企业家协会、解放日报社评为 2021 年上海民营服务业企业 100 强、2021 年上海新兴产业企业 100 强。

多年来，公司致力于成为建设环境友好型城市的倡导者。未来，公司将持续推动第一战场（主要覆盖环保行业领域业务）三大业务赛道，适时开辟第二战场（主要针对新能源、新材料、新工艺相关业务）。

下一步，在工业水处理领域，公司将以持续提供新产品、新技术、最优方案、最佳服务的发展理念，继续深化重点客户个性化的水处理化学品技术服务，力求在石油化工、煤化工、钢铁冶金、制浆造纸、汽车制造等领域水处理板块获得更大的市场份额，以行业标准的发布为契机，以循环水近零排放工艺装备研发为重点，做好相关客户循环水源头减排项目，拓展电力、钢铁、石化等行业相关业务。在民用水处理领域，公司将结合自身技术研发能力，针对建筑物雨水利用、污水处理及中水回用等重点环节开展技术攻关，并针对新冠肺炎疫情引发的健康环境、健康生活的理念更新及闭式空间消毒业务的市场需求，加大针对性人力、物力、财力等资源投入，加强相

关服务能力的延伸完善和业务拓展。同时，公司积极关注水环境治理领域及双碳减排项目拓展，专注长三角、珠三角业务的同时，发挥公司本部及广东、江苏、天津等异地子公司的优势，打通各自资源，形成有效合力。另外，公司还将借助资本市场的力量，积极拓展外延式的发展。

公司将进一步强化公司治理、管理水平，提高资金管理、使用效率，在战略规划、资源配置、营销策略和内部控制等方面提升日常管理能力，强化对高级管理人才、营销人才、研发人才等专业人才的引进和培养，助力事业稳健发展。

## 二、报告期内公司所处行业情况

截至目前，公司主营的水处理服务业务属于生产性服务行业，其发展情况受客户当地的水环境与水资源状况，国家或地区关于节水、用水和排污政策与规划，下游用户用水情况以及技术进步等多种因素影响。

### 1. 水资源短缺问题突出

我国水资源存在人均少、利用率低、分布不均等问题，属于较为典型的资源型缺水国家。

与此形成对比的是，随着多年来国民经济的持续快速增长，我国用水总量稳步上升。按照近几年的用水总量增长速度，在 2030 年之前可能突破 7,000 亿立方米用水红线，用水总量控制压力较大。我国水资源短缺与用水量迅速增长的矛盾十分突出。从用水结构看，由于产业结构的不断升级以及城市化进程的不断深入，农业用水占比相对下降，而工业、生活用水比重有所上升，其中火力发电、钢铁冶金、石油化工、制浆造纸、纺织、有色金属、食品与发酵等几个高用水行业取水量约占全国工业总取水量的 50-60%。水资源短缺问题已直接制约工业的建设与发展。

### 2. 水环境污染严重

随着中国工业化和城市化的快速推进，工业废水种类和数量增加迅猛，地表与地下的水体环境污染日益严重，对生态安全和居民健康构成严重威胁。由于工业废水的种类多，各类废水的污染物种类、含量和排量的不固定，致使工业废水的成分相当复杂，主要污染物有悬浮物、油污、硫化物、难降解有机物、有毒有害重金属等。这类废水排入受纳水体会引起不同程度的环境污染，造成生态的严重破坏。同时，由于工业、生活污水以及其他污染，河道、湖泊等水环境领域污染也比较严重，河道、湖泊等环境治理变得非常重要。

### 3. 工业用水效率仍需提高

近年来，我国重点工业领域用水效率显著提高，工业节水工作不断进步，水资源重复利用、非常规水资源利用等技术水平不断提高。但总体上看，工业用水方式仍以粗放型为主，主要生产工艺和关键环节用水量大、废水排放多等问题依然存在，相比美国、日本等国际先进水平仍有较大差距。按照国务院《关于实行最严格水资源管理制度的意见》、《关于加快推进生态文明建设的意见》、《水污染防治计划》（即“水十条”）等文件要求，到 2030 年全国用水总量控制在 7,000 亿立方米以内，用水效率达到或接近世界先进水平，万元工业增加值用水量降低到 40 立方米以下。要顺利实现这一目标，我国工业用水效率仍要大力提高。

### 4. 国家对节水和污水排放的要求不断提高

水资源短缺和水环境污染等问题在我国日渐突出，引起了广泛的关注，水污染问题已威胁到国家的可持续发展。为了解决我国复杂的水资源问题，国务院和相关部委相继发布了《关于实行最严格水资源管理制度的意见》《中国节水技术政策大纲》《节水型社会建设“十三五”规划》《工业行业用水效率指南》《关于进一步加强工业节水工作的意见》《关于加快推进生态文明建设的意见》等政策指导文件，同时采取对政府有关领导实行环保考核一票否决制、对存在环保问题的区域实行新增项目限制审批等行政措施。最近几年，国家对排放进一步提高要求和加强督察监管，国家环境税、环保督察、排污许可合力倒逼工业污水处理需求释放：①2020 年排污许可证核发完毕，中国工业排污进入规范化时代；②环境税 2018 年 1 月 1 日开征，工业企业排污成本全面增加，排污企业为了减少应纳税额，主动治理工业污水意愿上升；③2019 年，环保督察再出发，更多工业污水的违规排放情况将逐步暴露，违规排放风险提升，工业污水治理需求加速释放。同时，在水环境治理领域，国家提出了全面监护、整治黑臭水体的河长制，对水环境的整治提升提出了更高的要求。可以预见，我国将会在水资源保护和利用方面出台更多更严厉的法律法规，督察和监管会越来越严，节水和污水排放的标准会不断提高。

### 5. 水处理技术的创新发展

在国家水污染减排约束和水环境质量的强力推动下，水处理技术和水处理工艺出现新的发展趋势：在工业节水、污（废）水治理方面，技术发展方向是围绕着节水减污、高效用水、污染排放无害管理等目标，重点开发高浓度、高含盐、难降解、含重金属废水处理技术，重点行业氨氮废水（如氮肥、焦化等）治理技术，造纸工业草浆中段废水和废纸打浆废水治理技术，煤化工工业高氨氮难降解有机化工废水治理技术，有机合成工业高盐度、高含硫难降解有机化工废水治理技术等。同时，针对石油、化工、造纸、酿造、制药等重污染行业的特点，进一步优化生化、物化高效组合工艺技术与装备，提升行业废水治理和循环利用水平。未来工业废水“零排放”的清洁生产新工艺和过程减排与末端治理新技术代表了行业技术的重点方向，重污染行业工业用水、废水实现“全回用”和“零排放”的技术集成重点包括：高效凝聚技术，高效过滤技术，高级氧化技术，电化学处理技术，高通量膜分离技术，新型除盐技术，蒸发浓缩造粒技术以及行业的清洁生产与末端治理相结合的绿色工艺技术。在水处理化学品单剂合成和复配、水处理工艺设备智能化集成、计算机和互联网技术的应用、水处理整体解决方案技术服务等方面也取得全面的进步。首先，新药剂、新配方的不断问世提升了化学水处理水平，特别是环保型新产品不断问世，使其在生产和使用过程中均实现了绿色化；其次，水处理填料、水处理反应器、水处理智能控制加药设备的优化升级加强了水处理过程的自动化水平，提高了效率及水处理药剂投放的精确程度；再次，计算机技术和互联网技术在水质预判、水质在线检测、水系统药剂浓度在线控制、水处理效果在线评估等方面的应用，提高了水处理技术服务的智能化和网络化水平；最后，完备的一体化服务体系及时的技术咨询指导可以更快、更好的解决客户不断变化的需求，加快技术更新改造速度，使以前相对复杂的水处理工艺流程变得简单、方便、低成本。水处理标准的提高及新技术的应用提高了行业进入门槛，带动行业整体技术升级改造。

#### 6. 行业竞争格局

根据企业在水处理系统中的作用不同，大致可以将其划分为药剂生产、设备制造、设备集成、系统设计、工程施工、运营管理以及解决方案与技术服务等几种。其中，系统设计、设备制造、设备集成、工程施工等企业主要面向水处理系统建设阶段提供产品或服务，而药剂生产、运营管理、解决方案与技术服务等企业则主要面向水处理系统运营阶段提供产品或服务。上述参与各方中，药剂生产和设备制造是实现水处理的物质条件，系统设计、设备集成、解决方案与技术服务是实现水处理“最佳效果、最低成本”的重要手段。随着市场的发展，水处理行业企业纷纷通过产业链的延伸来加强自己的竞争力，由此导致不同类型的企业之间逐渐形成了既竞争又合作的态势。由于国内水处理行业内的企业普遍规模较小、技术实力不全面、服务的行业或领域比较集中，相互之间的竞争往往体现在个别行业或领域。虽然行业竞争相对比较激烈，但又相对比较零散，企业规模较小，给占据资本市场先发优势的企业提供了很好的机遇，具有较多的兼并重组机会。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，本公司主营业务主要包括水处理服务业务和风管清洗服务两类传统业务，并向闭式空间与有限空间在线空气智能消毒服务、电力行业双碳减排以及城市河道治理及工程、绿化材料供应等领域有所拓展。

报告期内，化学水处理技术是本公司水处理服务业务的核心，加药设备是本公司水处理服务的辅助设施，水处理系统运行管理、水处理设备集成则是本公司利用化学水处理技术和工艺技术在工业水处理市场上的优势所进行的服务延伸。从服务的阶段看，水处理设备集成是为水处理系统建设阶段提供的服务，而水处理化学品销售与服务、水处理系统运行管理服务则是为保障水处理系统运营阶段提供的服务。

报告期内，公司设备销售与安装业务逐步从 2020 年受疫情重大影响的低谷中走出，同比取得较大增幅。公司水处理相关化学品销售与服务以及水处理系统运行管理项目总体运行平稳，但受到部分客户减产以及业务内容调整等因素影响，业务总量略有下降。报告期内，公司一方面积极推进既有水处理设备集成业务的结算与回款，另一方面对新业务审慎决策与选择，参与垃圾渗滤液减量化处置以及市政水处理工程部分项目。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

经过多年的专注发展，本公司在钢铁冶金、石油化工、汽车制造等工业水处理领域以及民用空调水处理及相关系统消毒领域拥有较高的品牌知名度和核心竞争力，占据相关细分市场优势地位，并在海绵城市、黑臭河等水环境治理以及危废处置等领域有所延伸，具备较强的研发实力和持续发展能力。

#### 1. 较强的研发实力

本公司始终将研发能力的提升作为自身发展的重要战略，多年来一直注重研发投入，先后被评为上海市高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业、上海市创新型企业、上海市专利工作培育企业、上海市知识产权优势企业、上海市科技小巨人企业、上海市市级企业技术中心等。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司通过自主研发共取得授权专利 49 项，其中授权发明专利 47 项、实用新型 2 项，涉及水处理化学品、工艺方法及设备等多个方面；软件著作权 5 项。目前，本公司及控股子公司另有 20 余项专利申请已被国家知识产权局受理。

经过多年的研发与创新，本公司在绿色环保水处理剂、生物降解水处理剂、工业循环冷却水复合水处理剂、中央空调冷却水复合水处理剂、中央空调冷冻水复合水处理剂、高效清洗剂等水处理化学品领域拥有核心技术和知识产权。

#### 2. 丰富的项目经验

本公司客户涵盖钢铁冶金、石油石化、制浆造纸、汽车制造、电子电器等众多行业，业务由民用部门拓展到工业部门，并延伸到水环境治理领域，由单一系统发展到多个系统，由手动加药、人工监测水质扩展到全自动加药、在线动态智能监测，从化学品技术为主逐步扩展到化学品技术、工艺技术、水处理设备集成技术等多种技术，由华东地区辐射全国大部分地区并已拓展到海外部分地区；同时，本公司在工艺用水、冷却循环水、中水回用与深度处理、锅炉水、除盐水等多个种类的水处理方面积累了丰富的项目经验，能够应对各种水环境并提供针对性、差异化的技术服务。

#### 3. 综合的服务能力

多年来，本公司持续拥有稳定的客户基础，服务的内容和业务种类随着客户的发展不断增加。据不完全统计，公司服务过的重要客户超过 3000 家，其中国际 500 强企业超过 100 家。

作为最早进入水处理服务行业的民营企业之一，本公司能提供包括水质分析检测、水处理化学品功能性研发、动态模拟实验、药剂复配、水处理系统运行管理、加药设备销售与安装和水处理设备集成等一系列产品和服务，上述业务贯穿于客户水处理系统从建设到运营的各个过程和环节，能够较好地满足客户的一揽子差异化服务需求。

目前，本公司已初步形成多层次、立体化、能够快速响应的综合服务体系，业务覆盖面不断扩大，市场辐射力不断增强，服务功能不断完善。在 20 多年的专业化经营过程中，公司通过项目交叉锻炼实践，培养了大量能够适应不同项目或不同水系统的专业技术人员，能够更好地为客户提供综合服务。

#### 4. 较高的品牌知名度

本公司是上海市名牌企业，ECH 主商标被评为上海市著名商标。本公司在钢铁冶金、石油化工、汽车制造、制浆造纸等重工业行业与民用建筑领域拥有较高的品牌知名度，是宝武集团、中石化、中石油、中海油、上汽大众、中国神华、金光集团、万达集团、绿地集团、锦江集团等众多企业水处理合格供应商；是华东建筑设计研究院、西北建筑设计研究院、中国建筑设计研究院、同济大学建筑设计研究院、上海市机电设计研究院等甲级设计资质单位水处理项目合格供应商；是柏城（中国）、奥雅纳等工程顾问公司的合格水处理品牌供应商；是中石化工程建设（SEI）、中国寰球工程、宝钢工程、中国建筑、中建安装、中铁建工、上海建工、上海安装、北京建工、北京城建等众多国内知名建设安装总承包商的水处理品牌供应商。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 55,993.77 万元，比上年同期增长 5.63%，实现归属于公司股东净利润 4,103.30 万元，比上年同期增长 17.58%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,779.77 万元，比上年同期增长 10.55%。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	559,937,734.53	530,094,822.43	5.63
营业成本	398,699,037.70	400,358,857.15	-0.41
销售费用	15,324,007.19	20,074,928.05	-23.67
管理费用	65,820,919.24	47,614,506.62	38.24
财务费用	2,448,689.32	-10,845.48	不适用
研发费用	35,867,864.90	29,514,522.75	21.53
经营活动产生的现金流量净额	22,316,087.34	-12,033,596.39	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-37,813,142.74	-143,436,584.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-33,524,964.27	21,303,346.54	-257.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,898,867.43	144,262,643.93	-93.14

管理费用变动原因说明：(1) 上年同期国家应对疫情出台了一系列帮扶政策降低了公司社保成本及房屋租赁成本；(2) 上年同期较为严重疫情因素，部分业务停滞，导致上年同期较本期业务招待费等管理费用基数较低；(3) 上年同期因未达成股权激励（限制性股票）解锁条件，冲回前期计提的股权激励费用，而本年实施新一期股权激励，确认部分费用。

财务费用变动原因说明：主要系公司上年购置嘉定新城 F01C-01 地块等因素使报告期公司日均闲置资金余额同比减少，导致资金收益同比减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内销售商品、提供劳务收取现金同比增加，以及增加票据结算量等因素使购买商品、接受劳务现金支出较上年同期有所减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年购置嘉定区嘉定新城 F01C-01 地块所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内偿还借款净额同比增加以及本报告期内分配现金股利所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：主要系上年购置嘉定区嘉定新城 F01C-01 地块所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 55,993.77 万元，比上年同期上升 5.63%，营业成本 39,869.90 万元，比上年同期下降 0.41%。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
民用	159,920,765.52	94,583,348.70	40.86	18.88	24.40	减少 2.62 个百分点
石油化工	108,110,601.82	66,453,531.87	38.53	4.89	6.90	减少 1.15 个百分点
汽车制造	54,290,614.45	35,207,490.61	35.15	-20.90	-6.32	减少 10.10 个百分点
钢铁冶金	60,621,858.24	50,612,326.77	16.51	-40.51	-56.66	增加 31.09 个百分点
制浆造纸	19,254,117.58	18,033,521.88	6.34	-50.73	-50.97	增加 0.46 个百分点
其他行业	157,739,776.92	133,808,817.87	15.17	90.34	88.39	增加 0.88 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年增减

## 上海洗霸 2021 年年度报告

				年增减 (%)	年增减 (%)	(%)
水处理系统运行管理	132,005,680.46	78,990,559.76	40.16	-9.73	-5.46	减少 2.70 个百分点
化学品销售与服务	144,604,534.01	108,016,556.24	25.30	-14.40	-0.63	减少 10.35 个百分点
设备销售与安装	87,184,888.07	57,886,242.40	33.61	70.53	68.06	增加 0.98 个百分点
风管清洗	7,198,956.55	5,505,804.55	23.52	-37.27	-14.87	减少 20.13 个百分点
水处理设备集成	107,547,820.22	89,402,015.80	16.87	3.63	-26.45	增加 33.99 个百分点
其他产品服务	81,395,855.22	58,897,858.95	27.64	67.64	29.05	增加 21.63 个百分点
<b>主营业务分地区情况</b>						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	239,177,070.72	186,366,637.91	22.08	-15.34	-5.41	减少 8.18 个百分点
西南地区	90,386,209.30	52,242,277.18	42.20	9.40	-1.55	增加 6.43 个百分点
华中地区	39,859,156.39	23,921,430.60	39.99	117.61	188.18	减少 14.70 个百分点
华南地区	74,418,305.76	56,238,052.67	24.43	57.14	60.07	减少 1.38 个百分点
华北地区	70,257,396.91	47,755,223.32	32.03	7.37	-42.43	增加 58.81 个百分点
东北地区	6,099,623.63	4,006,340.57	34.32	49.21	17.70	增加 17.58 个百分点
西北地区	39,459,844.56	28,077,717.58	28.84	71.05	104.96	减少 11.77 个百分点
海外地区	280,127.26	91,357.87	67.39	-95.82	-98.65	增加 68.57 个百分点

注：上表中其他行业业务主要包括以分包等形式参与市政水处理及其他市政建设等；其他产品业务主要包括参与市政建设及材料供货、危废处置、环保设备 B00 工程等。

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1. 钢铁冶金收入及成本减少主要原因：系宝钢德盛 EPC 项目、河钢乐亭 EPC 项目按照工程进度，大部分收入成本确认在以前年度，报告期内进入结算阶段。
2. 钢铁冶金、水处理设备集成毛利率增长主要原因：系上年同期受疫情等因素影响，河钢乐亭 EPC 项目成本增加，对毛利影响较大。
3. 制浆造纸收入及成本减少主要原因：系报告期内因公司大幅减少了毛利率较低的斯道拉恩索项目业务。
4. 其他行业收入及成本增加主要原因：系报告期内承接四会龙江河治理项目、万达内江文旅城人工湖水环境治理项目、文昌大街等项目。
5. 设备销售与安装收入及成本增加主要原因：系报告期内该业务从上年疫情环境下低迷状态业务中走出，取得较大增幅。
6. 其他产品服务收入增加主要原因：系报告期内承接文昌大街、保静东环等项目。
7. 华中地区收入及成本增加主要原因：系报告期内增加武汉长山口垃圾渗滤液项目和武钢项目业务量上涨所致。
8. 华南地区收入及成本增加主要原因：系报告期内承接的广东湛江四会龙江河治理项目。
9. 西北地区收入及成本增加主要原因：系报告期内兰州万达茂水乐园水处理设备供应及安装项目进入施工阶段。

### (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本	本期金额较上年同期变动比	情况说明

上海洗霸 2021 年年度报告

			(%)		比例(%)	例(%)	
民用	材料成本	61,243,631.77	15.36	37,245,185.12	9.30	64.43	说明 1
民用	人工成本	12,054,523.34	3.02	13,350,110.44	3.33	-9.70	
民用	项目费用	21,285,193.59	5.34	25,437,912.92	6.35	-16.32	
石油化工	材料成本	24,763,672.99	6.21	22,157,892.41	5.53	11.76	
石油化工	人工成本	21,320,158.61	5.35	17,880,276.48	4.47	19.24	
石油化工	项目费用	20,369,700.27	5.11	22,127,541.79	5.53	-7.94	
汽车制造	材料成本	2,430,252.56	0.61	3,086,182.93	0.77	-21.25	
汽车制造	人工成本	7,132,087.68	1.79	6,934,880.19	1.73	2.84	
汽车制造	项目费用	25,645,150.37	6.43	27,559,760.86	6.88	-6.95	
钢铁冶金	材料成本	24,367,971.98	6.11	84,583,766.52	21.13	-71.19	说明 2
钢铁冶金	人工成本	11,081,965.29	2.78	7,589,183.13	1.90	46.02	说明 3
钢铁冶金	项目费用	15,162,389.50	3.80	24,596,834.94	6.14	-38.36	说明 2
制浆造纸	材料成本	16,970,993.48	4.26	36,442,499.93	9.10	-53.43	说明 4
制浆造纸	人工成本	53,608.32	0.01	51,129.12	0.01	4.85	
制浆造纸	项目费用	1,008,920.08	0.25	286,580.16	0.07	252.06	
其他行业	材料成本	48,899,894.84	12.26	12,192,945.17	3.05	301.05	说明 5
其他行业	人工成本	11,584,694.32	2.91	3,728,551.31	0.93	210.70	说明 5
其他行业	项目费用	73,324,228.71	18.40	55,107,623.73	13.76	33.06	说明 5
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化学品销售与服务	材料成本	62,776,652.35	15.75	76,493,238.84	19.11	-17.93	
化学品销售与服务	人工成本	25,456,450.38	6.38	16,965,877.90	4.24	50.04	说明 6
化学品销售与服务	项目费用	19,783,453.51	4.96	15,247,559.16	3.81	29.75	
水处理系统运行管理	材料成本	8,498,158.29	2.13	10,215,886.28	2.55	-16.81	
水处理系统运行管理	人工成本	27,810,998.45	6.98	23,837,472.64	5.95	16.67	
水处理系统运行管理	项目费用	42,681,403.02	10.71	49,500,862.67	12.36	-13.78	
设备销售与安装	材料成本	46,762,513.27	11.73	26,487,403.88	6.62	76.55	说明 7
设备销售与安装	人工成本	5,163,543.74	1.30	3,810,381.74	0.95	35.51	说明 7
设备销售与安装	项目费用	5,960,185.39	1.49	4,146,890.10	1.04	43.73	说明 7
水处理设备集成	材料成本	49,793,745.31	12.49	82,507,237.84	20.61	-39.65	
水处理设备集成	人工成本	3,164,995.11	0.79	4,182,219.31	1.04	-24.32	
水处理设备集成	项目费用	36,443,275.38	9.14	34,857,779.02	8.71	4.55	
风管清洗	材料成本	27,390.54	0.01	4,281.35	0.00	539.76	
风管清洗	人工成本	227,122.30	0.06	232,974.84	0.06	-2.51	
风管清洗	项目费用	5,251,291.71	1.32	6,230,049.91	1.56	-15.71	
其他产品服务	材料成本	26,205,859.80	6.57	423.89	0.00	6,182,131.19	说明 8
其他产品服务	人工成本	1,403,927.58	0.35	505,204.24	0.13	177.89	说明 8
其他产品服务	项目费用	31,288,071.57	7.84	45,133,113.54	11.27	-30.68	说明 9

成本分析其他情况说明

1. 民用材料成本增加主要原因：系报告期内该业务从上年疫情环境下低迷业务状态中走出，取得较大增幅。
2. 钢铁冶金材料成本和项目费用减少主要原因：系宝钢德盛 EPC 项目、河钢乐亭 EPC 项目按照工程进度，大部分收入成本确认在以前年度，报告期内进入结算阶段。
3. 钢铁冶金人工成本增加主要：系报告期内武钢项目人工增加所致。
4. 制浆造纸材料成本减少主要原因：系报告期内因公司大幅减少了毛利率较低的斯道拉恩索项目业务。
5. 其他行业三项成本增加主要原因：系报告期内新增四会龙江河治理项目、万达内江文旅城人工湖水环境治理项目、文昌大街等项目。
6. 化学品销售与服务人工成本增加主要原因：系报告期内武钢等项目人工增加所致。
7. 设备销售与安装三项成本增加主要原因：系报告期内该业务从上年疫情环境下低迷状态业务中走出，取得较大增幅，使相关投入增加。
8. 其他产品服务材料及人工成本增加主要原因：系报告期内承接文昌大街、保静东环等项目。
9. 其他产品服务项目费用减少主要原因：系上年同期确认了厦门乐泓海沧区乐活岛海绵工程项目大部分收入及成本。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用



## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 23,045.81 万元，占年度销售总额 41.16%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 4,918.75 万元，占年度采购总额 14.02%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

## 3. 费用

√适用 □不适用

项目	2021 年	2020 年	同比增减 (%)
销售费用	15,324,007.19	20,074,928.05	-23.67
管理费用	65,820,919.24	47,614,506.62	38.24
研发费用	35,867,864.90	29,514,522.75	21.53
财务费用	2,448,689.32	-10,845.48	不适用

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	35,867,864.90
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	35,867,864.90
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.41
研发投入资本化的比重 (%)	0

## (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	118
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.43
研发人员学历结构	

学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	29
本科	64
专科	25
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	32
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	64
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	20
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	2
60 岁及以上	0

## (3). 情况说明

□适用 √不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	2021 年	2020 年	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	22,316,087.34	-12,033,596.39	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-37,813,142.74	-143,436,584.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-33,524,964.27	21,303,346.54	-257.37

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	218,559,381.96	17.75	270,520,988.78	23.20	-19.21	
应收票据	32,076,711.13	2.60	17,475,586.80	1.50	83.55	说明 1
应收账款	290,147,976.12	23.56	259,502,494.25	22.25	11.81	
应收款项融资	28,494,388.27	2.31	65,285,054.61	5.60	-56.35	说明 2
预付款项	39,360,975.88	3.20	33,792,668.81	2.90	16.48	
其他应收款	12,730,107.24	1.03	8,735,402.15	0.75	45.73	说明 3

存货	85,360,506.86	6.93	85,325,857.26	7.32	0.04	
合同资产	167,041,411.52	13.56	122,757,029.50	10.53	36.07	说明 4
其他流动资产	2,032,835.29	0.17	9,293,237.38	0.80	-78.13	
长期股权投资	59,231,885.03	4.81	56,536,489.79	4.85	4.77	
其他非流动金融资产	29,000,000.00	2.35		-	不适用	说明 5
固定资产	60,767,659.94	4.93	32,437,585.68	2.78	87.34	说明 6
在建工程	9,129,219.63	0.74	32,945,870.38	2.82	-72.29	说明 6
使用权资产	25,423,592.54	2.06		-	不适用	说明 7
无形资产	150,476,407.34	12.22	20,534,816.54	1.76	632.79	说明 8
商誉	8,475,545.37	0.69	8,475,545.37	0.73	-	
长期待摊费用	1,645,434.94	0.13	1,578,296.64	0.14	4.25	
递延所得税资产	11,643,162.03	0.95	9,531,022.44	0.82	22.16	
其他非流动资产		-	131,520,700.00	11.28	-100.00	说明 8
短期借款	123,303,868.84	10.01	134,590,035.76	11.54	-8.39	
应付票据	22,535,603.22	1.83	34,707,403.75	2.98	-35.07	说明 9
应付账款	108,725,204.97	8.83	89,828,219.62	7.70	21.04	
合同负债	41,124,012.75	3.34	53,381,273.37	4.58	-22.96	
应付职工薪酬	7,519,656.08	0.61	923,772.45	0.08	714.02	
应交税费	6,883,479.99	0.56	984,420.31	0.08	599.24	
其他应付款	6,652,476.70	0.54	10,073,013.71	0.86	-33.96	
一年内到期的非流动负债	8,639,804.15	0.70	-	-	不适用	
其他流动负债	17,589,702.12	1.43	4,531,895.14	0.39	288.13	说明 10
租赁负债	17,109,496.81	1.39		-	不适用	说明 11
递延收益		-	322,000.00	0.03	-100.00	
递延所得税负债	1,202,006.13	0.10	1,246,154.82	0.11	-3.54	

#### 其他说明

1. 应收票据增加主要原因：业务结算等因素导致报告期末持有未到期的国有企业等大型集团财务公司开具票据及商业承兑汇票同比增加。
2. 应收款项融资减少主要原因：报告期增加了银行承兑票据贴现以及将收到的银行承兑汇票背书支付采购款的金额，使报告期末留存的银行承兑汇票余额同比减少。
3. 其他应收款增加主要原因：报告期内，公司联营企业宝汇环境宣告拟进行利润分配。
4. 合同资产增加主要原因：系报告期内四会龙江河治理工程、万达内江文旅城人工湖水环境治理工程以及兰州万达茂水乐园水处理设备供应及安装工程等项目进入施工期，以及部分老项目继续投入导致期末未结算施工款增加。
5. 其他非流动金融资产增加主要原因：系报告期内购买嘉兴致君君宜二期投资基金所致。
6. 固定资产增加在建工程减少主要原因：报告期内，控股公司江苏康斯派尔技改项目在建工程转固定资产。
7. 使用权资产增加主要原因：系报告期内执行新租赁准则调整相关科目所致。
8. 无形资产增加和其他非流动资产减少主要原因：系公司在报告期取得嘉定区嘉定新城 F01C-01 地块土地使用证，将土地购置相关成本从“其他非流动资产”科目转入“无形资产”核算所致。
9. 应付票据减少主要原因：本报告期增加了以销售收款票据背书方式支付采购款的数量，使期末应付票据余额减少。
10. 其他流动负债增加主要原因：系报告期末，已背书未终止确认的应收票据增加所致。
11. 租赁负债增加主要原因：报告期内，执行新租赁准则调整相关科目。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 217,159.18（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.018%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

期末受限制资产 294.76 万元是本公司经营业务开具保函及银行承兑汇票的保证金。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会发布的上市公司行业分类指引，本公司所属行业为水利、环境及公共设施管理业中的生态保护和环境治理业，公司业务主要集中在各类水的专业处理和水系统运营管理。

近年来，受益于国民环保意识的觉醒及国家对环境保护的政策加码，我国工业用水总量和工业废水排放总量呈逐步下降趋势。但由于我国经济规模持续增长，重工业快速发展，城市化建设加快，工业用水总量和工业废水排放总量仍持续保持较高水平。2021 年 11 月 8 日，国家发改委印发《“十四五”节水型社会建设规划》，明确到 2025 年，基本补齐节约用水基础设施短板和监管能力弱项，节水型社会建设取得显著成效，用水总量控制在 6400 亿立方米以内，万元国内生产总值用水量比 2020 年下降 16.0%左右，万元工业增加值用水量比 2020 年下降 16.0%，农田灌溉水有效利用系数达到 0.58，城市公共供水管网漏损率小于 9.0%，其中工业节水要求坚持以水定产、推进工业节水减污、开展节水型工业园区建设。2021 年 1 月 11 日，国家发展改革委等 10 部门联合发布了《关于推进污水资源化利用的指导意见》（以下简称《意见》），明确发展目标：到 2025 年，全国污水收集效能显著提升，县城及城市污水处理能力基本满足当地经济社会发展需要，水环境敏感地区污水处理基本实现提标升级；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到 25%以上，京津冀地区达到 35%以上；工业用水重复利用、畜禽粪污和渔业养殖尾水资源化利用水平显著提升；污水资源化利用政策体系和市场机制基本建立，到 2035 年，形成系统、安全、环保、经济的污水资源化利用格局。

在行业标准规范方面，2021 年 12 月，工业和信息化部、水利部编制了《国家鼓励的工业节水工艺、技术和装备目录（2021 年）》。随着社会对环境保护认识的日益增强及执法制度的逐渐完善，近年来我国环保执法环境在不断优化，执法力度趋于加强，执法手段日益丰富，执法能力不断提升。2016 年以来我国开启了史上最严的环保督查，旨在以中央环保督察为手段，推动地方创建一系列生态环境保护的长效机制，以切实解决污染问题，并杜绝污染问题的反弹。该制度的常态化将对地方政府及企业形成强大的环保压力，倒逼企业环境守法，守法将成为新常态。在环保督察的背景下，工业企业及工业园区从被动治污向主动治污转变。

工业废水处理行业市场规模由工业废水工程投资和工业废水治理运营服务两部分构成，从需求结构来看，工业废水运营服务市场占据 8 成以上的市场份额。从行业需求来看，工业废水排放行业较为集中，当前市场需求主要集中在石化、冶金、造纸、纺织、电子、电力、制药等领域。目前，中国工业废水处理行业 CR10 低于 10%，为低行业集中度行业，行业竞争分散。未来随着行业的发展，行业集中度有望有所提高。

近年来，供给侧改革使得钢铁、石化、造纸、煤炭的行业集中度提升，盈利提高，在大企业盈利的背景下，企业对污染治理的支付能力也提升，工业污水行业受益。2017 年 8 月，环保部发布《关于推进环境污染第三方治理的实施意见》，从顶层和实施细则上明确了工业污染第三方

治理的管理方法。随着后续环境污染第三方治理模式一系列支持政策的出台，环境污染第三方治理市场火热升温。2022年2月，国家发展改革委、生态环境部、住房城乡建设部、国家卫生健康委发布《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》，提出要积极营造规范开放市场环境，深入推行环境污染第三方治理，鼓励第三方治理模式和体制机制创新，按照排污者付费、市场化运作、政府引导推动的原则，以园区、产业基地等工业集聚区为重点，推动第三方治理企业开展专业化污染治理，提升设施运行水平和污染治理效果。

我国郑重承诺，到2030年中国单位国内生产总值二氧化碳排放将比2005年下降65%以上，努力争取2060年前实现“碳中和”。这是中国致力于自身生态文明建设的战略举措，也是中国愿为人类社会发展做出新贡献的重大宣示。但是，面临日益复杂的国际形势，中国如何规划完善低碳发展路径，通过何种手段实现“碳中和”，是一项非常紧迫和充满挑战的任务。对于化学水处理行业，落实双碳战略主要倚赖能耗、药耗节省，但这些举措固然对节能减排有着积极的意义，但距离碳中和目标还相差甚远，未来有望寻求更长效的突破。

## （五）投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司分别通过投资新设、股权转让等方式投资控股微喂苍穹（上海）健康科技有限公司、上海洗霸气候科学技术有限公司、上海洗霸科技（江苏）有限公司、广东清帆环保科技有限公司等子公司，并受让嘉兴致君君宜二期投资合伙企业（有限合伙）部分基金份额。

主要情况请见下述说明。

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

1. 2021年2月，公司与相关主体签订股权转让协议，以货币出资的方式控股微喂苍穹（上海）健康科技有限公司。微喂苍穹的注册资本为1000万元，公司的认缴出资额为510万元，出资比例为51%。微喂苍穹的经营范围为技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，网络技术服务，物联网技术服务，生物质能技术服务，环境卫生公共设施安装服务，软件开发，数据处理和存储支持服务，普通机械设备安装服务，物业管理；销售环境应急检测仪器仪表，环境应急技术装备，电子产品，通信设备，环境保护专用设备。

2. 2021年1月，公司受让嘉兴致君君宜二期投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人陆欣夏女士所持2900万元该基金份额（包括已实缴基金份额1000万元及已认缴未实缴基金份额1900万元）。2021年3月，公司按照《基金份额转让协议》的约定及相关合伙协议、缴付通知书的要求，完成了相关交易涉及的全部对价及基金份额认缴款项的支付，基金管理人也相应完成了嘉兴致君君宜二期投资合伙企业（有限合伙）的有关变更登记/备案手续。

3. 2021年4月，公司与相关主体签订协议，以货币出资的方式成立并控股上海洗霸气候科学技术有限公司。上海洗霸气候的注册资本为500万元，公司的认缴出资额为375万元，出资比例为75%。上海洗霸气候的经营范围为一般项目：碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；从事能源、化工科技、钢铁冶金专业领域内技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。2021年8月，公司受让其他股东持有的上海洗霸气候5%出资份额，目前公司持有上海洗霸气候80%出资份额。

4. 2021年6月，公司与相关主体签订协议，以货币出资的方式成立并控股上海洗霸科技（江苏）有限公司。上海洗霸江苏的注册资本为1000万元，公司的认缴出资额为510万元，出资比例为51%。上海洗霸江苏的经营范围为许可项目：城市生活垃圾经营性服务；城市建筑垃圾处置（清运）；餐厨垃圾处理；一般项目：广告发布（广播电台、电视台、报刊出版单位）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环保咨询服务；环境保护监测；温室气体排放控制技术研发；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；水环境污染防治服务；土壤环境污染防治服务；固体废物治理；地质灾害治理服务；生态恢复及生态保护服务；噪声与振动控制服务；大气污染监测及检测仪器仪表销售；软件开发；人工智能应用软件开发；

工程和技术研究和试验发展；生态环境监测及检测仪器仪表销售；环境应急检测仪器仪表销售；专业设计服务；市政设施管理；建筑材料销售；市场营销策划；企业形象策划；广告设计、代理；广告制作；组织文化艺术交流活动；财务咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；咨询策划服务；工程管理服务；大气环境污染防治服务；环境应急治理服务；环境卫生公共设施安装服务；生态环境材料销售；环境应急技术装备销售；五金产品零售；建筑装饰材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）。

5. 2021年9月，公司与相关主体签订协议，以货币出资的方式成立并控股广东清帆环保科技有限公司。广东清帆环保科技有限公司的注册资本为2000万元，公司的认缴出资额为1600万元，出资比例为80%。广东清帆环保科技有限公司的经营范围为技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；节能技术推广服务；污水处理及其再生利用；大气污染治理；固体废物治理（不含危险废物）；环保咨询服务；建筑劳务分包（不含劳务派遣）；水环境污染防治服务；合同能源管理；建设工程施工；园林绿化工程；水产养殖；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；电机制造；泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；建筑材料销售（不含粘土砖及沙石）；机械设备租赁。

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2021年12月9日，公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议审议通过《关于全资控股公司股权转让的议案》。同日，公司全资子公司上海洗霸公诚环境有限公司与北京九廷城环科技发展有限公司签署《股份转让合作协议》，上海洗霸公诚环境有限公司向北京九廷城环科技发展有限公司转让持有的浙江博笃科技有限公司100%股份，转让价格为人民币14600万元。具体情况，详见刊登于上交所官网的《上海洗霸科技股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2021-090）、《上海洗霸科技股份有限公司第四届监事会第十次会议决议公告》（公告编号：2021-091）、《上海洗霸科技股份有限公司关于全资控股公司股权转让的公告》（公告编号：2021-093）。

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要业务	注册资本（元）	所占股权比例（%）	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	净利润（元）
峰霸工程	风管清洗	40,000,000.00	100.00	34,737,453.99	18,349,652.98	8,441,379.27	170,974.07
上海洗霸国贸	水处理设备、化学品进出口	5,000,000.00	100.00	70,926,274.13	4,157,953.64	2,038,484.02	-217,955.05
海绵城市建设	环境工程业务	132,000,000.00	100.00	53,894,227.56	28,737,098.80	3,169,811.33	2,018,036.56
厦门乐泓	海绵城市建设	10,000,000.00	90.23	28,895,833.21	11,000,108.04	5,672,318.59	2,840,844.79
天津蓝天环	节能环保科	20,000,000.00	60.00	19,847,064.56	13,203,443.48	12,908,314.33	483,898.72

科	技领域四技服务						
北京华恺	水处理等相关领域四技服务	20,000,000.00	100.00	6,088,249.07	5,925,265.70	5,351,858.71	2,595,739.91
雄安雄恺	环保工程四技服务	20,000,000.00	51.00	45,548,254.58	1,382,748.10	43,103,833.60	264,423.44
河南恺舜	环保工程四技服务及危废处置等	45,000,000.00	56.00	9,660,789.45	9,659,080.45		-6,208.22
江苏康斯派尔	废旧金属回收、销售,包装物、环保设备销售、清洗	22,727,300.00	51.00	43,320,843.95	35,643,408.87	17,498,237.74	-1,822,263.76
卓谱检测	环境与生态监测检测服务	5,000,000.00	58.00	2,166,011.76	-554,190.57	2,046,799.92	-2,887,780.53
ECH UK	水处理相关业务	17,525,630.00	100.00	13,210,531.18	13,012,211.84	123,559.68	-3,654,672.87
上海洗霸公诚	工程建设等	20,000,000.00	100.00	132,297,465.57			
浙江博笃	工程建设等	10,000,000.00	100.00	132,297,465.57			
洗霸环保	工程建设等	20,000,000.00	100.00	132,555,063.79	-8,653.43		-17,875.52
微喂苍穹	环境消杀服务	10,000,000.00	51.00	2,788,984.18	2,064,837.73	428,945.81	-819,282.69
上海洗霸气候	碳技术研发	5,000,000.00	80.00	2,622,515.45	1,030,408.49	767,304.06	-219,591.51
上海洗霸科技(江苏)	环保服务等	10,000,000.00	51.00	9,000,000.00	9,000,000.00		
广东清帆	环保服务等	20,000,000.00	80.00	996,820.48	996,170.48		-3,829.52
江苏清朗	环保服务等	10,000,000.00	100.00				
宝汇环境	环境保护的相关业务	110,000,000.00	49.00	204,965,105.78	120,881,398.00	103,941,070.80	10,020,758.63

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

截至目前,公司所属的水处理服务行业属于生产性服务行业,其发展情况受客户当地的水环境与水资源状况,国家或地区关于节水、用水和排污政策与规划,下游用户用水情况以及技术进步等多种因素影响。

具体情况,请参见本节前述“二、报告期内公司所处行业情况”相关内容。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

近阶段,面对疫情的不断变化和行业的持续发展,结合国家关于双碳、环保的重大战略规划,公司适时调整发展思路,确定持续推动第一战场三大业务赛道,适时开辟第二战场。

其中,第一战场主要针对性拓展大环保行业中的健康环境与健康生活方面业务,重点拓展健康环境技术整体解决方案(第一赛道,包括水处理技术整体解决方案、环保设施第三方托管运营技术服务、黑臭水体综合治理与海绵城市建设、危险废弃物资源化综合利用与运营管理等),健康生活技术整体解决方案(第二赛道,包括人机共存数字化消毒技术整体解决方案,实现闭式空间与有限空间全场景消毒与净化健康服务),气候科学技术服务业务(第三赛道,包括研究人工排放源碳捕集与资源化技术,推进碳捕集与利用及碳减排减碳工业化示范装置,实现高效固碳减

碳工程服务，实现资源化综合利用）；第二战场主要依托公司化学专业人才和业务、技术积累较多的优势，着力于适时尝试新能源、新材料、新工艺方面研发、投资或合作，并积极拓展相关新兴业务，以求为公司下一步快速、持续发展开好局、起好步。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

在上述发展战略的指引下，结合公司及行业当前各方面实际情况，2022 年度，公司将着重做好与业务发展相关的下面几个方面工作：

1. 强基固本，齐心协力拓展业务。完善绩效考核制度，整合母子公司、不同区域业务资源，加强业务、技术团队建设，实现业务、技术和服务三位一体管理。民用业务在传统水处理业务各项技能储备的基础上，重点掌握消毒设备专业知识，在设计院、顾问公司大力开展技术交流，拓宽推广业务领域。工业领域寻找突破目前同质化竞争和低价竞争的有效方法，扩大市场份额，开拓各类废水深度处理市场，尽快形成有效行动方案，为客户提供超前解决疑难问题的方案。继续推进工业废弃物处置工程，跟进汽车制造领域的业务开拓，完善空气消毒装置生产体系，建成空气消毒装置的各种试验、评价体系，适时根据市场需求研发更多具有竞争力新品。以循环水近零排放工艺装备研发为重点，做好相关客户循环水源头减排项目，拓展电力、钢铁、石化等行业相关业务。

2. 管理赋能，提升安全生产水平。全面向完整供应链管理提升，完善供应商分级管理。进一步完善质量管理体系，重点管控生产过程，兼顾工艺标准制定；改进存货管理系统，规范员工操作流程；完善绩效考核，定性定量，依托质量体系和存货管理，明确工作目标，落实奖惩制度。夯实安全基础管理工作，规范现场作业标准，对管理风险和事故风险进行预判和控制。重点推进厂区 5S 工作规划，持续推进安全教育培训，强化应急能力建设、提高应急演练频次，加大安全检查力度、持续改善安全生产条件。

3. 技术引领，坚持有效技术研发。着力由“技术支撑”走向“技术引领”，以应用研究和前瞻性研究相结合，顺应公司战略发展，建立以现场应用研究为主、前瞻性研究为辅的自主研发体系。着力变“被动参与”为“主动联合”，协同做好现有项目的技术支持以及潜在项目的技术储备。加强产学研联合和对外合作交流，加强与国内有关高等院校、科研院所以及国内同行建立长期稳定的技术交流合作关系。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 市场竞争风险

国内市场，水处理服务行业还处于发展阶段，业内企业大多规模偏小，行业集中度较低。由于我国目前水资源总体短缺、环境污染和未达标排放的现象较为严重，为尽快缓解环境和资源压力，国家密集出台了一系列环保政策。在这些政策的推动下，业内企业普遍发展速度较快，利润率较高，对潜在竞争对手的吸引力也较大，由此导致市场竞争不规范的现象时有发生。不规范竞争不仅会扰乱市场竞争秩序，对优势企业的利润率也会造成不利的影 响。经过多年专业化发展，虽然本公司在企业规模、技术实力、项目经验、服务质量、品牌认知度等方面具有相当的优势，但仍会面临着市场竞争不规范带来的风险。

#### 2. 新业务拓展风险

公司在着力做好水处理服务的优势主营业务的同时，将适度对工程施工（C）业务的参与广度和深度做减法，适度对封闭式空间消毒业务拓展做加法，并积极拓展城市垃圾渗滤液减量化处置等业务，针对性强化相关业务的人力、物力、财力等资源投入。新的发展阶段，公司将积极围绕发展战略，着力将业务范围在传统的健康环境技术服务基础上延伸拓展至健康生活技术服务及碳科学技术服务。基于新的领域政策更新较快、市场环境复杂、技术和商务门槛较高等客观情况，如果公司管理能力和管理效率不能有效跟进相关业务拓展和客户需求，相关资源投入可能难以收到预期效果，通过新业务增加公司利润增长点、提升公司业绩的战略目标可能难以实现。

#### 3. 所得税优惠政策变动风险

近年来，本公司及部分子公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业。根据《中华人民



共和国企业所得税法》《企业所得税法实施条例》等相关法律法规的规定，相关证书有效期内可以享受 15%的企业所得税优惠税率。如果未来国家高新技术企业的税收优惠政策发生变化，或本公司及子公司未通过高新技术企业资质复核，则无法继续享受上述税收优惠，将对本公司未来净利润产生一定的影响。

#### 4. 资金压力及风险

随着公司的发展，公司重大项目投入增加以及并购事项推进、新兴业务拓展需要，公司资金压力会比往年增加。同时，公司可能需要通过贷款等手段融资，提高公司的负债水平，也将会导致公司现金流进一步波动，可能对公司的运转产生一定的潜在风险。

#### 5. 新冠肺炎疫情带来的经营风险

自 2021 年底，国内新冠肺炎疫情再次呈现较快发展态势，尤其公司所处的上海地区，近阶段疫情持续呈现爆发状况，防疫、抗疫压力巨大，严重影响相关产业链、供应链正常运行。

在新冠肺炎疫情影响期内，虽然公司与疫情防控、健康生活相关的水处理服务及各类环境消毒业务增长潜力巨大，但公司很多客户、众多项目曾经或将受到影响，公司的供应链及经营生产活动也受到一定限制，如果相关情况继续发展，公司事业短期内存在一定的风险。

### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所所有监管文件和公司章程的规定，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系，强化公司管理；股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职。公司治理运作较为规范，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

公司报告期内治理情况如下：

#### 1. 股东和股东大会

公司股东大会是公司的最高权力机构。公司严格按照制度规定召集、召开股东大会，保证股东在股东大会上有效行使权力/权利，确保所有股东特别是中小股东的合法权益。

#### 2. 控股股东和公司的关系

公司业务、资产、人员、机构、财务独立于控股股东；控股股东没有超越股东大会授权直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在非经营性占用公司资金的情形。公司董事、监事的选举及高级管理人员的聘任均依法执行，公司董事会、监事会及内部机构依法独立运作。

#### 3. 董事会和董事

董事会是公司的日常决策机构，对公司经营活动中的重大事项做出决定，或提交股东大会审议批准。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。董事会及其专门委员会的人员数量和构成符合法律、法规的要求。董事会及其专门委员会均有相应的议事规则，按照相关制度履行职能。公司董事勤勉履行职责，严格遵守承诺，按时出席董事会、董事会专门委员会和股东大会相关会议，依法维护公司、员工和股东的权益。

#### 4. 监事会和监事

监事会是公司的监督机构，对公司董事、高级管理人员的行为及公司的财务进行监督。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，监事会严格按照法律、法规及公司《章程》、《监事会议事规则》的规定履行职责，维护公司及股东的权益。

#### 5. 信息披露与透明度

公司严格执行法律、法规、监管政策和公司《章程》《信息披露事务管理制度》的规定，明确信息披露责任人，保证公司信息披露的真实、准确、完整、公平、及时，公正对待所有股东。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

□适用 √不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn	2021 年 2 月 4 日	通过《关于修订对外投资管理制度的

				议案》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 2 月 22 日	www.sse.com.cn	2021 年 2 月 23 日	通过《关于增加经营范围并修订章程的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 14 日	通过《关于董事会 2020 年度工作报告的议案》等议案
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn	2021 年 7 月 15 日	通过《关于变更公司注册资本暨修订公司章程的议案》
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 11 月 5 日	www.sse.com.cn	2021 年 11 月 6 日	通过《关于公司〈2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案
2021 年第五次临时股东大会	2021 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn	2021 年 12 月 28 日	通过《关于变更公司住所暨修订公司章程的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司历次股东大会的会议召集、召开程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

其中，2021 年第一次临时股东大会依法审议通过了《关于修订对外投资管理制度的议案》，同意对该制度中第十条关于应报董事会审议的投资事项的范围适当进行修订调整。2021 年第二次临时股东大会依法审议通过《关于增加经营范围并修订章程的议案》，同意公司增加经营范围业务项，相应修订公司章程。2020 年年度股东大会依法审议通过《关于董事会 2020 年度工作报告的议案》《关于监事会 2020 年度工作报告的议案》《关于 2020 年年度报告及摘要的议案》《关于 2020 年度财务决算报告的议案》《关于 2021 年度财务预算方案的议案》《关于 2020 年度利润分配的议案》《关于 2021 年度非独立董事薪酬方案的议案》《关于 2021 年度独立董事薪酬方案的议案》《关于 2021 年度监事薪酬方案的议案》《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》《关于补选董事的议案》（候选人：邹帅文）相关议案。2021 年第三次临时股东大会依法审议通过了《关于变更公司注册资本暨修订公司章程的议案》。2021 年第四次临时股东大会依法审议通过了《关于公司〈2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。2021 年第五次临时股东大会依法审议通过了《关于变更公司住所暨修订公司章程的议案》。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王炜	董事长、总经理	男	58	2020-09-29	2023-09-29	45,311,108	56,638,885	11,327,777	利润分配	56.40	否
王羽旻	董事	男	28	2020-09-29	2023-09-29	0	0	0	/	26.40	否
尹小梅	董事、副总经理	女	51	2020-09-29	2023-09-29	81,500	51,250	-30,250	利润分配及回购注销	56.27	否
邹帅文	董事、副总经理	男	47	2020-09-29	2023-09-29	48,600	20,250	-28,350	利润分配及回购注销	44.37	否
韩宇泽	原董事	男	58	2020-09-29	2021-04-01	0	0	0	/	0	否
肖莹	独立董事	女	45	2020-09-29	2023-09-29	0	0	0	/	6	否
董滨	独立董事	男	44	2020-09-29	2023-09-29	0	0	0	/	6	否
陆豪杰	独立董事	男	48	2020-09-29	2023-09-29	0	0	0	/	6	否
吴蕾	监事会主席	女	35	2020-09-29	2023-09-29	15,150	18,937	3,787	利润分配	26.13	否
戴帆	监事	男	35	2020-09-29	2023-09-29	0	0	0	/	33.83	否
丁国栋	职工代表	男	42	2020-09-25	2023-09-	0	0	0	/	22.45	否

上海洗霸 2021 年年度报告

	监事				29						
顾新	副总经理	男	57	2020-09-29	2023-09-29	48,600	20,250	-28,350	利润分配及回购注销	49.20	否
廖云峰	副总经理、财务总监	男	55	2020-09-29	2023-09-29	55,600	29,000	-26,600	利润分配及回购注销	46.18	否
王善炯	董事会秘书	男	46	2021-01-18	2023-09-29	0	0	0	/	34.50	否
肖丙雁	副总经理	男	50	2020-09-29	2023-09-29	0	0	0	/	37.20	否
李财锋	原副总经理、董事会秘书	男	52	2020-09-29	2021-01-15	64,500	23,000	-41,500	利润分配及回购注销及减持股份	0	否
合计	/	/	/	/	/	45,625,058	56,801,572	11,176,514	/	450.93	/

姓名	主要工作经历
王炜	公司创始人。现任公司董事长、总经理。上海高新技术人才协会副理事长，上海水资源保护基金会副秘书长。历任公司前上海洗霸科技有限公司执行董事、总经理、总工程师，公司董事长、总经理、研究所所长。
王羽昉	现任公司董事、董事长助理。曾任中银国际控股有限公司研究部分析师。现为广东华洗科技有限公司执行董事。
尹小梅	现任公司董事、副总经理、民用事业部总经理。1996年初入职公司，历任实验室主任、总经理助理，公司副总经理兼民用事业部总经理、公司董事。
邹帅文	现任公司董事、副总经理、水环境事业部总经理。曾任 ASM（新加坡）科技有限公司研发工程师、新加坡国立大学环境工程系助理研究员和土木与环境工程系研究学者。2011年10月入职公司，曾任大项目事业部常务副总经理。
韩宇泽	报告期内曾任公司董事，后离职。现任上海联创永钧股权投资管理有限公司创始合伙人兼董事长、上海新疆商会执行会长、上海新疆昌吉商会会长、新疆联创永津股权投资管理有限公司执行董事兼总经理、新疆生产建设兵团联创股权投资管理有限公司执行董事兼总经理、新疆兵投联创股权投资管理有限公司董事总经理、浙江联创永钧股权投资管理有限公司董事总经理、深圳联创永钧股权投资管理有限公司执行董事兼总经理，为北京京冶轴承有限公司董事、新疆西部牧业股份公司董事、江苏中科金龙化工有限公司董事、新疆蓝山屯河化工股份有限公司监事会主席。历任新疆昌吉市工商银行行长、书记，特变电工股份公司董事、总经理助理，上海宏联创业投资公司董事、总经理，上海邦联资产管理公司副总经理兼任证券之星董事长，上海国通网络有限公司董事长，上海数讯科技股份有限公司副董事长，公司董事。
肖莹	现任公司独立董事。历任红塔证券业务部分析师、招商证券上海业务部分析师、沃尔玛中国公司会计主管、柯尼卡公司会计经理、上海栈略数据公司财务总监、中捷资源投资股份有限公司独立董事、上海捷鑫网络科技股份有限公司独立董事、上海上影电影制作有限公司副总

上海洗霸 2021 年年度报告

	经理，上海将聘企业管理咨询有限公司副总经理，现为嘉兴淞泓股权投资有限公司总监。
董滨	任公司独立董事。历任同济大学副研究员。现为同济大学教授、博士生导师，兼任南通华新环保科技股份有限公司独立董事、柏中环境科技（上海）股份有限公司独立董事。
陆豪杰	现任公司独立董事。历任复旦大学任讲师、副教授、教授。现为复旦大学生物医学研究院副院长，卫健委糖复合物重点实验室（复旦大学）主任，上海凯诰电子商务股份有限公司独立董事。
吴蕾	现任公司监事会主席、信息装备部部门副总经理。曾任公司大项目事业部总经理助理兼秘书、信息装备事业部总经理助理、公司职工监事，兼任公司工会宣传委员。
戴帆	现任公司监事、战略发展部投资总监。历任宝钢工程技术集团有限公司工程师、上海邦明投资管理股份有限公司投资经理、上海永清股权投资管理有限公司投资经理。2018年6月入职公司，曾任公司战略发展部投资副总监。
丁国栋	现任公司职工监事、生产管理部总监、嘉定分厂厂长，兼任工会副主席。2010年底入职公司，曾任生产管理部总监助理。
顾新	现任公司副总经理、工业事业部总经理。历任上海第一钢铁厂动力厂厂长及宝钢不锈钢有限公司工程管理部部长、炼铁厂厂长、运营改善部部长、审计监察部部长，2016年4月入职公司，曾任工业事业部总经理。
廖云峰	现任公司副总经理、财务总监。历任江西南方电动工具厂财务科成本经理、财务科成本主管，江西抚州三株保健口服液有限公司财务部财务部长，江西方大建材有限公司财务部财务经理，上海冠松集团有限公司财务管理中心总经理。2015年10月入职公司，任财务总监。
王善炯	现任公司副总经理、董事会秘书。历任交通银行连云港分行电脑部任系统管理员、连云港仲裁委员会秘书处任事业发展部部长，于2014年7月加入公司任法务经理，公司上市后曾兼任证券事务代表。
肖丙雁	现任公司副总经理兼工程技术中心总经理。历任宝钢工程技术集团有限公司工程师、技改事业部副总经理兼技改党支部书记、水处理事业部总经理兼水处理党支部书记、上海易湃富得环保科技有限公司总工程师/副总经理。2019年底入职公司，任公司工程技术中心总经理。
李财锋	报告期内曾任公司副总经理、董事会秘书，后离职。历任华东理工大学成人教育学院党支部副书记、苏中海欣制药有限公司总经理助理、上海冠松集团有限公司行政管理中心总经理、上海熊猫机械集团有限公司副总裁。2013年11月入职公司，曾任公司副总经理兼综合管理部总经理、董事会秘书、战略发展部总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 王炜同时担任公司股东上海承续及上海汇续的执行事务合伙人，且通过上海承续及上海汇续合计间接持有公司 0.09%的股份。
2. 上述关于持股数的统计信息，未包括王炜、尹小梅、李财锋、邹帅文、王善炯通过上海承续或上海汇续间接持有公司股份的相关数据。
3. 上述董监高薪酬是指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日期间公司向其计付的数额，其中个别董监高在报告期内的薪酬总额较上年度存在较大差异的情况系公司 2020 年 9 月依法实施的董监高换届选举造成的统计期限变化及部分高管任职变动所致。
4. 上述表格中的韩宇泽、李财锋已因个人原因在报告期内从公司离职，不在公司担任任何职务。

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王炜	上海承续	执行事务合伙人	2014年11月5日	
王炜	上海汇续	执行事务合伙人	2014年11月5日	
在股东单位任职情况的说明	任期终止日期依据相关合伙企业的合伙协议届时有关规定执行。			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王炜	上海北尔投资管理有限公司	执行董事		
王炜	宝汇环境	副董事长	2021-3-26	
王羽旻	广东华洗科技有限公司	执行董事		
韩宇泽	上海联创永钧股权投资管理有限公司	合伙人、董事长		
韩宇泽	北京京冶轴承有限公司	董事	2013-04-08	2022-04-24
韩宇泽	新疆西部牧业股份公司	董事	2008-12-18	2021-11-18
韩宇泽	江苏中科金龙化工有限公司	董事		
韩宇泽	新疆蓝山屯河化工股份有限公司	监事会主席		
韩宇泽	深圳联创永钧股权投资管理有限公司	执行董事总经理		
韩宇泽	浙江联创永钧股权投资管理有限公司	董事、总经理		
韩宇泽	新疆联创永津股权投资管理有限公司	董事长兼总经理		
韩宇泽	新疆生产建设兵团联创股权投资管理有限公司	执行董事、总经理		
韩宇泽	新疆兵投联创股权投资管理有限公司	董事、总经理		
陆豪杰	复旦大学生物医学研究院	副院长		
陆豪杰	卫健委糖复合物重点实验室(复旦大学)	主任		
陆豪杰	上海凯诰电子商务股份有限公司	独立董事		
董滨	同济大学	教授、博士生导师		
董滨	南通华新环保科技股份有限公司	独立董事		
董滨	柏中环境科技(上海)股份有限公司	独立董事		
肖莹	嘉兴淞泓股权投资有限公司	总监		
在其他单位任职情况的说明	上述任职未包括在公司控股子公司的任职。			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《章程》规定，董事、监事的报酬事项由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬事项由董事会决定。公司董事会下设薪酬与考核委员会，拟定董事及高级管理人员的薪酬制度与薪酬标准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司参照所处行业和地区报酬水平，结合薪酬制度和经营业绩确定董事、监事和高级管理人员相关报酬。报告期内董事、监事和高级管理人员具体报酬，执行 2021 年 4 月 21 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过的《关于 2021 年度高级管理人员薪酬方案的议案》、同年 5 月 13 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过的《关于 2021 年度非独立董事薪酬方案的议案》、《关于 2021 年度独立董事薪酬方案的议案》、《关于 2021 年度监事薪酬方案的议案》所涉相关薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付为 450.93 万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 450.93 万元（税前）。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韩宇泽	董事	离任	辞职
李财锋	副总经理、董事会秘书、战略发展部总监	解聘	辞职
王善炯	副总经理、董事会秘书	聘任	聘任高级管理人员
廖云峰	副总经理	聘任	聘任高级管理人员

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第三次会议	2021 年 1 月 18 日	会议审议表决通过了如下议案： 1. 《关于修订对外投资管理制度的议案》 2. 《关于受让私募投资基金份额暨关联交易的议案》 3. 《关于向银行申请综合授信额度的议案》 4. 《关于聘任董事会秘书的议案》 5. 《关于聘任证券事务代表的议案》 6. 《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第四次会议	2021 年 2 月 5 日	会议审议表决通过了如下议案： 1. 《关于向银行申请综合授信额度的议案》 2. 《关于增加经营范围并修订章程的议案》 3. 《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第四届董事会第五次会议	2021 年 4 月 21 日	会议审议表决通过了如下议案： 1. 《关于董事会 2020 年度工作报告的议案》



议		<ol style="list-style-type: none"> <li>2. 《关于董事会审计委员会 2020 年度履职报告的议案》</li> <li>3. 《关于总经理 2020 年度工作报告的议案》</li> <li>4. 《关于计提资产减值准备的议案》</li> <li>5. 《关于会计政策变更的议案》</li> <li>6. 《关于 2020 年年度报告及摘要的议案》</li> <li>7. 《关于 2020 年度财务决算报告的议案》</li> <li>8. 《关于 2021 年度财务预算方案的议案》</li> <li>9. 《关于 2020 年度利润分配的议案》</li> <li>10. 《关于 2020 年度内部控制评价报告的议案》</li> <li>11. 《关于 2020 年度审计工作总结及 2021 年度审计工作计划的议案》</li> <li>12. 《关于 2021 年度非独立董事薪酬方案的议案》</li> <li>13. 《关于 2021 年度独立董事薪酬方案的议案》</li> <li>14. 《关于 2021 年度高级管理人员薪酬方案的议案》</li> <li>15. 《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》</li> <li>16. 《关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的议案》</li> <li>17. 《关于 2021 年第一季度报告的议案》</li> <li>18. 《关于补选董事的议案》</li> <li>19. 《关于 2021 年度以闲置自有资金进行委托理财的议案》</li> <li>20. 《关于调整内部机构设置的议案》</li> <li>21. 《关于提请召开 2020 年年度股东大会的议案》</li> </ol>
第四届董事会第六次会议	2021 年 6 月 28 日	<p>会议审议表决通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于回购注销公司 2018 年限制性股票激励计划项下部分已获授但尚未解除限售的限制性股票并调整回购价格及数量的议案》</li> <li>2. 《关于变更公司注册资本暨修订公司章程的议案》</li> <li>3. 《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》</li> </ol>
第四届董事会第七次会议	2021 年 8 月 24 日	<p>会议审议表决通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于向银行申请流动资金贷款额度的议案》</li> <li>2. 《关于向银行申请综合授信额度的议案》</li> <li>3. 《关于聘任高级管理人员的议案》</li> <li>4. 《关于 2021 年半年度报告及其摘要的议案》</li> </ol>
第四届董事会第八次会议	2021 年 10 月 13 日	<p>会议审议表决通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司&lt;2021 年股票期权激励计划（草案）&gt;的议案》</li> <li>2. 《关于公司&lt;2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》</li> <li>3. 《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年股权激励相关事宜的议案》</li> <li>4. 《关于提请召开公司 2021 年第四次临时股东大会的议案》</li> </ol>
第四届董事会第九次会议	2021 年 10 月 26 日	<p>会议审议表决通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于 2021 年第三季度报告的议案》</li> <li>2. 《关于聘任高级管理人员的议案》</li> </ol>
第四届董事会第十次会议	2021 年 11 月 10 日	<p>会议审议表决通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于调整 2021 年股票期权激励计划相关事项的议案》</li> <li>2. 《关于向 2021 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》</li> </ol>
第四届董事会第十一次会议	2021 年 12 月 9 日	<p>会议审议表决通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于变更公司住所暨修订公司章程的议案》</li> <li>2. 《关于全资控股公司股权转让的议案》</li> <li>3. 《关于召开 2021 年第五次临时股东大会的议案》</li> </ol>

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王炜	否	9	9	2	0	0	否	6
王羽旻	否	9	9	2	0	0	否	6
尹小梅	否	9	9	2	0	0	否	6
韩宇泽	否	2	2	2	0	0	否	2
邹帅文	否	6	6	2	0	0	否	2
肖莹	是	9	9	5	0	0	否	6
董滨	是	9	9	3	0	0	否	6
陆豪杰	是	9	9	3	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	4

说明：受分类所限，上述各表中“以通讯方式召开会议”包含文件传签方式召开的董事会会议。

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	肖莹、陆豪杰、邹帅文
提名委员会	陆豪杰、王炜、董滨
薪酬与考核委员会	董滨、肖莹、王羽旻
战略委员会	王炜、尹小梅、王羽旻、董滨、陆豪杰

## (2). 报告期内审计委员会召开五次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年1月18日	审议《关于受让私募投资基金份额暨关联交易的议案》	表决通过议案	

2021年4月21日	审议《关于董事会审计委员会2020年度履职报告的议案》《关于计提资产减值准备的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于2020年年度报告及摘要的议案》《关于2020年度财务决算报告的议案》《关于2021年度财务预算方案的议案》《关于2020年度利润分配的议案》《关于2020年度内部控制评价报告的议案》《关于2020年度审计工作总结及2021年度审计工作计划的议案》《关于续聘2021年度审计机构的议案》《关于2020年度募集资金存放与使用情况的议案》《关于2021年第一季度报告的议案》《关于2021年度以闲置自有资金进行委托理财的议案》	表决通过议案	
2021年8月24日	审议《关于2021年半年度报告及其摘要的议案》	表决通过议案	
2021年10月26日	审议《关于2021年第三季度报告的议案》	表决通过议案	
2021年12月9日	审议《关于全资控股公司股权转让的议案》	表决通过议案	

(3). 报告期内提名委员会召开四次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年1月18日	审议《关于审核董事会秘书提名人选的议案》	表决通过议案	
2021年4月21日	审议《关于增补公司第四届董事会董事提名人选的议案》	表决通过议案	
2021年8月24日	审议《关于高级管理人员提名人选的议案》	表决通过议案	
2021年10月26日	审议《关于高级管理人员提名人选的议案》	表决通过议案	

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开两次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月21日	审议《关于2021年度非独立董事薪酬方案的议案》《关于2021年度独立董事薪酬方案的议案》《关于2021年度高级管理人员薪酬方案的议案》	表决通过议案	
2021年10月13日	审议《关于公司〈2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》	表决通过议案	

(5). 报告期内战略委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月	审议《关于调整内部机构设置的议案》《关于2021年	表决通过议案	

21 日	度业务发展规划的议案》《关于 2020 年度财务决算报告的议案》《关于 2021 年度财务预算方案的议案》《关于 2021 年度以闲置自有资金进行委托理财的议案》		
------	---	--	--

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	815
主要子公司在职员工的数量	134
在职员工的数量合计	949
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	62
销售人员	32
技术人员	632
财务人员	19
行政人员	86
研发人员	118
合计	949
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	52
本科	222
大专	252
高中、中专及技校	269
初中及以下	152
合计	949

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

职工薪酬总额主要包括基本薪酬、绩效薪酬和岗位津贴补贴等。按“能岗匹配、能效对应”及“变岗变薪”要求，由(单位/部门)在年度工资预算内予以自主考核，考核结果上报公司人力资源部备案施行。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司培训体系和方式：包括公司、部门内部培训、聘请外部专家授课和组织员工外部学习、引导针对性的自学等。内部培训内容主要包括企业文化、业务知识、专业技能等多个方面，通过导师带教,线上线下相结合的方式，提升员工的专业知识和综合素养，促进公司管理水平和员工

岗位能力的提升。外部培训主要以聘请外部专家授课和员工资质证书培训为主，通过集中授课与考核，以满足一线业务发展和提高员工综合素养。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1. 现金分红政策

公司现行《公司章程》等制度规定的现金分红政策为：

##### 1.1 利润分配原则

公司重视对投资者的合理投资回报，执行持续、稳定的利润分配政策。在公司盈利以及公司正常经营和长期发展的前提下，公司实行积极、持续稳定的利润分配政策。

##### 1.2 利润分配的形式

公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。在公司盈利以及公司正常经营和长期发展的前提下，公司将积极采取现金方式分配股利。

##### 1.3 利润分配的期间间隔

在符合条件的情况下，公司原则上每年至少进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期利润分配。

##### 1.4 利润分配的顺序

公司将在可分配利润范围内，充分考虑投资者的需要，并根据有关法律、法规和公司章程，以公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：（1）公司分配当年利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金；（2）公司法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金以前，应当先用当年利润弥补亏损；（3）公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金；（4）公司弥补亏损和提取公积金所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

##### 1.5 现金分红条件及分红比例

（1）公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：

- ①公司当年盈利且累计未分配利润为正；
- ②公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求；
- ③审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

（2）公司出现以下情形之一的，可以不实施现金分红：

- ①公司当年度未实现盈利；
- ②公司当年度经营性现金流量净额或者现金流量净额为负数；
- ③公司期末资产负债率超过 70%；

④公司在可预见的未来一定时期内存在重大投资或现金支出计划，且公司已在公开披露文件中对相关计划进行说明，进行现金分红将可能导致公司现金流无法满足公司经营或投资需要。

（3）现金分红比例的规定

公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 30%。公司在实施上述现金分配利润的同时，可以同时派发红股。公司进行现金分红时，现金分红的比例遵照以下要求：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司董事会将综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资产支出安排等因素，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。

##### 1.6 公司利润分配方案的决策程序和机制

(1) 公司每年利润分配预案由董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见，董事会通过后提交股东大会审议。

(2) 公司因特殊情况而不进行现金分红时，公司应在董事会决议公告和年报全文中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

(3) 董事会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议；股东大会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

(4) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利的派发事项。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### 1.7 公司利润分配政策的调整

如遇到战争、自然灾害等不可抗力，并对公司生产经营造成重大影响时，或公司自身经营状况发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整，但调整后的利润分配政策不得违反相关法律、行政法规、部门规章和政策性文件的规定。

公司调整利润分配方案，应当按照规定履行相应决策程序。

#### 2. 现金分红政策的执行情况

近年来，公司现金分红政策严格执行中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，充分保护了中小股东的合法权益。

公司 2018 年度派送现金红利达 2476.47 万元，占当年合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率为 30.93%。2019 年度，公司根据整体业绩情况及近年环保行业整体收益下降、业务发展压力持续增大，以及当前新冠肺炎疫情防控和复工复产、供应链恢复的严峻形势，结合公司发展规划对现金流管理的实际需要，为保证公司经营现金流稳健、充足，该年度不派发现金红利。公司 2020 年度利润分配方案为：以 2020 年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.1 元（含税）、以资本公积转增股本每 10 股转增 2.5 股、不派送红股。

公司 2021 年度利润分配预案为：以 2021 年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税）、以资本公积转增股本每 10 股转增 3.8 股、不派送红股。在实施利润分配的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司维持每股分配比例、每股转增比例不变，相应调整分配总额。该预案业经 2022 年 4 月 25 日召开的公司第四届董事会第十三次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议批准。

## (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
回购注销 2018 年限制性股票激励计划项下部分已获授但尚未解除限售的限制性股票并调整回购价格及数量	临时公告编号：2021-046、2021-048
回购注销部分限制性股票通知债权人	临时公告编号：2021-049
股权激励限制性股票回购注销实施	临时公告编号：2021-066
出台 2021 年股票期权激励计划（草案）等相关事项	临时公告编号：2021-073、2021-074、2021-075、2021-084 等
调整 2021 年股票期权激励计划相关事项并向 2021 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权等	临时公告编号：2021-086、2021-087、2021-088、2021-089

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格（元）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元）
尹小梅	董事/副总经理	0	70,000	0	0	16.69	70,000	22.95
邹帅文	董事/副总经理	0	70,000	0	0	16.69	70,000	22.95
顾新	副总经理	0	70,000	0	0	16.69	70,000	22.95
肖丙雁	副总经理	0	70,000	0	0	16.69	70,000	22.95
廖云峰	财务总监/副总经理	0	70,000	0	0	16.69	70,000	22.95
王善炯	董事会秘书/副总经理	0	70,000	0	0	16.69	70,000	22.95
合计	/	0	420,000	0	0	/	420,000	/

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司高级管理人员的薪酬按照公司有关高管人员薪酬制度执行，由薪酬与考核委员会负责落实。公司制定了较为完善的考评机制，根据年度经营责任考核相关管理办法，通过多种立体指标体系来进行考核奖惩。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司报告期内的内部控制制度建设及实施情况请详见公司于上海证券交易所网站及指定媒体披露的《上海洗霸科技股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司依照《公司法》、《证券法》、上交所《股票上市规则》等相关监管法规、政策和公司章程、控股子公司重大事项管理办法等制度规定，依法依规对公司控股子公司的重大事项进行有效管控。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司依法披露了审计机构出具的《上海洗霸科技股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》，具体内容详见 2022 年 4 月 27 日上交所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监办发[2020]69 号）的要求，公司开展了上市公司治理专项行动，对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理存在的问题，总结公司治理经验，完成专项自查工作。经自查，公司存在 2 项需整改的非重大问题，业已及时完成相关整改工作。公司将按照法律法规的规定及监管部门的要求，进一步提升公司治理水平、完善公司治理架构，不断提高上市公司质量。

## 十六、 其他

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

公司研发中心的废气种类包括氯化氢、氨、丙酮、苯胺、NMHC 等；废水主要来源于仪器后道润洗水、纯水制备尾水、员工生活污水等工艺；固废主要包括废弃或过期的化学品试剂、废滤液、测试废液、清洗废液、废活性炭、废丙酮、废酸碱液等。

公司嘉定工厂排放的大气污染物主要有氯化氢、PM10、非甲烷总烃、硫酸雾等；废水主要包括洗桶废水、地面冲洗废水、测试废水、员工生活污水等；固体废物主要为废活性炭、废边角料、废包装材料、废塑料、废纸板、废线头、废水处理药剂、废标签纸、浓缩污泥、生活垃圾等。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

研发中心的废气主要在通风橱中进行，通风橱收集后通过支风管输送到废气总管，然后经过活性炭吸附装置净化处理后通过 1#排气筒排放，该排气筒高度达 15 米。

研发中心产生的废水集中收集后，经厂区预处理设备、回用装置及蒸发浓缩装置处理后，基本实现废水零排放；废水浓缩后产生的废污泥，则交由具有资质的危险废弃物处置商，进行无害化、资源化处置；固废中废化学品包装、废滤液、测试废液、清洗废液、废活性炭、废丙酮、废酸碱液等危险废弃物，同样委托有资质的危废单位处理。生活垃圾经收集后，则交由环卫部门定期清理。

工厂生产部门在生产作业过程中产生的氯化氢、NMHC、硫酸雾等废气，首先经过集风罩收集，然后经颗粒活性炭吸附装置净化处理后，通过厂房对应的排气筒排放(所有排气筒高度均在 15 米以上，超过周围 20 米范围内建筑物高度)。

生产作业过程中，产生的废水包括洗桶废水、地面冲洗水、纯水设备反冲洗水，经厂内预处理设备、回用装置、浓缩装置处理后回用，实现零排放；浓缩后产生的废污泥，则交由有资质的危废处置单位进行资源化、无害化处理。厂区中生活污水，则经由厂区污水总排口纳入博学路市政污水管网，最终排至上海大众嘉定污水处理有限公司集中处理。

生产作业过程中产生的废滤芯、废边角料、废包装材料、废线头、废标签纸、废木料、废塑料等一般工业固废在分类收集后，暂存于厂区内的一般工业固废贮存仓库，其后委托具有资质的固废处置单位，进行综合利用或处置。

废化学品包装、废弃或过期的化学品、废活性炭、废滤芯、废污泥、废油等危险废弃物，则按照《GB18597-2001》的要求暂存于危险废弃物专用仓库，并安排专业人员管理。根据危险废物的类别，分别委托具有相应危险废弃物处置资质的单位回收处置。生活垃圾分类袋装收集后，委托嘉定区环卫部门进行处置。

公司防污设施建设完成，运行情况良好。

##### 3. 突发环境事件应急预案

公司制定了相应的事故风险防范措施和风险应急预案，并通过安全措施的配备和落实，最大限度地降低事故风险性。在此前提下，风险处于可接受水平。

##### 4. 环境自行监测方案

公司委托有相应检测资质的单位进行环境指标检测。环境监测要求如下：

序号	监测内容	监测点	项目	频次
1	废水	总排口	pH、COD <sub>Cr</sub> 、SS、氨氮、TP、BOD <sub>5</sub>	1次/年

2	废气	1#排气筒	氯化氢、非甲烷总烃、氨气、臭气浓度	1次/年
		3#排气筒	氯化氢、非甲烷总烃、硫酸雾	1次/年
		4#排气筒	颗粒物	1次/年
		厂界处	氯化氢、硫酸雾、非甲烷总烃、颗粒物、氨气、臭气浓度	1次/年
3	噪声	厂界外1米处	L <sub>Aeq</sub>	1次/年

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

长期以来，公司坚持“技术启动未来”，持续专注水处理主业，为守护碧水蓝天贡献力量。公司认识到，30 碳达峰、60 碳中和行动这一中国未来持续四十年的重大战略，对工业技术超预期创新、能源结构颠覆性调整、全球命运共同体和谐共生起到决定性作用。

报告期内，公司联合国内 985 高校环境专业背景技术团队，合资设立控股子公司上海洗霸气候科学技术有限公司，着手推进火力发电行业碳捕集与利用（CCUS），在 CCUS 与污水一体化工程技术领域中实现重大技术突破，通过技术创新和技术整合，为中国火力发电、钢铁冶金等主力碳排放企业减少碳排放、实现碳达峰碳中和提供整体解决方案。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

近年来，公司及其党员、骨干积极发挥模范带头作用，多次带领公司及其他员工共同参与救灾、助学、扶贫等社会公益事业，用实际行动履行社会责任、回馈社会信任。每次面临突发灾情，公司均及时组织党员、业务骨干奔赴一线参与灾区的环境保护与环境消毒工作。

报告期内，公司在 2020 年严格做好武汉分公司疫情防控工作并为分公司所在地的青山区免费提供消毒服务、购买价值 5 万元的消毒物资捐赠给西南分公司所在地苍溪县社区，同时向江西省宜春市捐赠 130 余万元消毒物资，分别向复兴高级中学西藏班和虹口区民政局捐赠消毒卡，向虹口区社会福利院捐赠免洗手消毒液等防疫物资基础上，报告期内，公司心系祖国南疆，向云南省文山州丘北县捐款 10 余万元，定向用于丘北县脱贫攻坚帮扶项目。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王炜	详见附注 1	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	王敏灵	详见附注 1	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	鲍松林、黄明、沈国平、尹小梅、李财锋	详见附注 1	担任公司董监高期间	是	是	不适用	不适用
	分红	上海洗霸	详见附注 2	公司股票上市后	是	是	不适用	不适用
	其他	王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、尹小梅、李财锋、廖云峰	详见附注 3	2016 年 3 月 15 日承诺	是	是	不适用	不适用
	其他	上海洗霸	详见附注 3	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	王炜、翁晖岚	详见附注 3	长期	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、沈国平、何苏湘、吉庆霞、尹小梅、李财锋、廖云峰	详见附注 3	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	上海洗霸	详见附注 4	2021 年 10 月 13 日	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	详见附注 4	2021 年 10 月 13 日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	激励对象	详见附注 4	2021 年 11 月 10 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	现任董事、监事及高级管理人员	详见附注 5	担任公司董事、监事及高级管理人员期间	是	是	不适用	不适用

附注:

附注 1: 股份限售承诺

王炜承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前所直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购本人持有的股份; 所持股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月; 如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项, 上述发行价作相应调整。在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间内, 每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%; 离任后六个月内, 不转让所持有的公司股份; 在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

王敏灵承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份; 所持股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后六个月期末收盘价低于发行价, 持有公司股票的锁定期限自动延长六个月; 如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项, 上述发行价作相应调整。在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间内, 每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%; 离任后六个月内, 不转让所持有的公司股份; 在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

鲍松林、黄明, 沈国平, 尹小梅、李财锋承诺: 在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%; 离任后六个月内, 不转让所持有的公司股份; 在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

附注 2: 分红回报规划

上海洗霸: 首次公开发行股票并上市后股东未来分红回报规划: (1) 公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利, 并优先采用现金分红的方式。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况, 提议公司进行中期利润分配。(2) 首次公开发行股票并上市后, 公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 30%。公司在实施上述现金分配股利的同时, 可以同时派发红股。公司进行现金分红时, 现金分红的比例也应遵照以下要求: ①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%; ②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%; ③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司董事会将综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资产支出安排等因素, 并按照公司章程规定的程序, 提出差异化的现金分红政策。(3) 在每一个会计年度结束后六个月内, 公司应按照《公司章程》的规定, 履行利润分配的相应审议程序。公司接受所有股东对公司分红的建议和监督。

附注 3: 与首次公开发行相关的其他承诺

王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、尹小梅、李财锋、廖云峰承诺: (1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; (2) 本人承诺对职务消费行为进行约束; (3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; (4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; (5) 若公司后续推出股权激励政策, 本人承诺拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

上海洗霸承诺：本公司将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本公司未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本公司将采取以下措施予以约束：1、以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额由本公司与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定；2、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之日起 12 个月内，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；3、自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。

王炜、翁晖岚承诺：本人将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本人未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本人将采取以下措施予以约束：1、以自有资金（包括但不限于本人自发行人所获分红）补偿发行人因依赖该等承诺而遭受的直接损失；2、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持持有的发行人股份；3、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。

王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、沈国平、何苏湘、吉庆霞、尹小梅、李财锋、廖云峰承诺：本人将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本人未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本人将采取以下措施予以约束：（1）以自有资金（包括但不限于本人自发行人所获分红）补偿发行人因依赖该等承诺而遭受的直接损失；（2）自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持持有的发行人股份（如适用）；（3）自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。

#### 附注 4：其他

上海洗霸：一、截至承诺之日，本公司不存在以下不得实施股权激励的相关情形，符合《上市公司股权激励管理办法》规定的实行股权激励的条件：1. 最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；2. 最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告；3. 上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；4. 法律法规规定不得实行股权激励的；5. 中国证监会认定的其他情形。二、公司承诺，不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。三、公司承诺，本激励计划信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

激励对象：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

激励对象：激励对象符合《上市公司股权激励管理办法》第八条的规定，不存在不得成为激励对象的下列情形：1. 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；2. 最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；3. 最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；4. 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；5. 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；6. 证监会认定的其他情形。

#### 附注 5：现任董事、监事及高管的股份限售承诺

公司现任董事、监事、高级管理人员分别承诺：在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；离任后六个月内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”）。新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

根据上述规定，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，并对公司会计政策相关内容进行调整。

本次会计政策变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

本次会计政策变更后，公司执行新租赁准则。

除上述会计政策变更外，公司其他会计政策仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

新租赁准则下，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

对于租赁负债，承租人应当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。

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并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。

根据新旧准则衔接规定，公司不存在需要追溯调整的承租业务，本次会计政策变更不影响公司2020年度股东权益、净利润等相关财务指标。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关通知的规定和要求进行的变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	566,037.73
境内会计师事务所审计年限	12 年
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	264,150.94
财务顾问	不适用	/
保荐人	不适用	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021 年 5 月 13 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，同意公司继续聘用众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用



事项概述	查询索引
<p>报告期内，公司受让嘉兴致君君宜二期投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人陆欣夏女士所持 2900 万元该基金份额（包括已实缴基金份额 1000 万元及已认缴未实缴基金份额 1900 万元）事项及进展情况。</p> <p>由于此前公司董事王羽旻先生已经投资同一基金管理人管理的同一系列的嘉兴致君君宜一期投资合伙企业（有限合伙），且两个基金共同投资同一个项目公司，从谨慎性原则出发，公司将其作为“上市公司与关联人共同投资”类关联交易进行审核并披露。</p>	<p>临时公告编号： 2021-006、2021-007、 2021-008、2021-022</p>

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

### (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	580,000,000.00		
私募基金	自有资金			34,000,000.00

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海良卓资产管理有 限公司	私募基金	8,000,000.00	2018/7/11	2019/7/10	自有资金	票据收益权等	协议约定	7.00%		250,082.19	到期未收回	是	否	8,000,000.00
上海良卓资产管理有 限公司	私募基金	6,000,000.00	2018/9/7	2019/9/6	自有资金	票据收益	协议约定	7.00%		120,821.92	到期未收回	是	否	6,000,000.00

上海洗霸 2021 年年度报告

限公司						权等								
上海华 领资产 管理有 限公 司	私 募 基 金	20,000,000.00	2018/9/5	2019/11/7	自 有 资 金	票 据 收 益 权 等	协 议 约 定	8.5%- 10.5%		526,301.37	到期未收回	是	否	20,000,000.0 0
上海浦 东发展 银行股 份有限 公司徐 汇支行	结 构 性 存 款	50,000,000.00	2021/1/12	2021/2/18	自 有 资 金	银 行 理 财	协 议 约 定	2.95%		147,500.00	50,147,500.00	是	是	
招商银 行股份 有限公 司上海 分行	结 构 性 存 款	30,000,000.00	2021/1/12	2021/4/12	自 有 资 金	银 行 理 财	协 议 约 定	3.00%		221,917.81	30,221,917.81	是	是	
上海浦 东发展 银行股 份有限 公司徐 汇支行	结 构 性 存 款	30,000,000.00	2021/1/12	2021/4/12	自 有 资 金	银 行 理 财	协 议 约 定	3.00%		225,000.00	30,225,000.00	是	是	
中信银 行股份 有限公 司上海 分行	结 构 性 存 款	70,000,000.00	2021/2/26	2021/5/27	自 有 资 金	银 行 理 财	协 议 约 定	2.91%		502,273.97	70,502,273.97	是	是	
中信银 行股份 有限公 司上海 分行	结 构 性 存 款	50,000,000.00	2021/4/30	2021/6/29	自 有 资 金	银 行 理 财	协 议 约 定	3.00%		246,575.34	50,246,575.34	是	是	
招商银 行股份 有限公 司上海 分行	结 构 性 存 款	40,000,000.00	2021/4/30	2021/6/30	自 有 资 金	银 行 理 财	协 议 约 定	3.00%		200,547.95	40,200,547.95	是	是	
中信银 行股份 有限公 司	结 构 性	50,000,000.00	2021/6/1	2021/6/30	自 有 资 金	银 行 理 财	协 议 约 定	2.99%		118,780.82	50,118,780.82	是	是	

司上海分行	存款													
中信银行股份有限公司上海分行	结构性存款	130,000,000.00	2021/7/5	2021/9/30	自有资金	银行理财	协议约定	3.15%		976,068.49	130,976,068.49	是	是	
中信银行股份有限公司上海分行	结构性存款	120,000,000.00	2021/10/10	2021/12/27	自有资金	银行理财	协议约定	3.06%		784,701.37	120,784,701.37	是	是	
厦门国际银行股份有限公司上海分行	结构性存款	5,000,000.00	2021/10/29	2021/12/14	自有资金	银行理财	协议约定	3.15%		20,125.00	5,020,125.00	是	是	
厦门国际银行股份有限公司上海分行	结构性存款	5,000,000.00	2021/10/29	2021/12/21	自有资金	银行理财	协议约定	3.15%		23,187.50	5,023,187.50	是	是	

### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

公司购买的良卓资产及华领资产两款私募基金共计 3400 万已发生违约兑付事件，公安机关已经立案侦查。根据谨慎性原则，结合《企业会计准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司依法针对上述两项资产已在 2019 年度按照 100%的比例计提减值准备。

## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

## 其他情况

适用 不适用

## (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

## (四) 其他重大合同

适用 不适用

序号	客户名称	合同内容	合同期限
1	中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	元坝气田34亿立方米/年滚动开发工程地面集输工程所属元坝气田地层采出污水零排放综合处理工程及其井站生产助剂转运及辅助作业的托管运营管理,主要包括:综合污水处理站、污水回注站、低温蒸馏站、石龙二井母液处理装置托管式运行管理;气田区域内采出污水陆路转运;井站生产助剂转运及其它辅助作业等业务。	2020年1月1日至2020年12月31日(已续签至2021年12月31日),实行“1+1+1”年度签订合同模式。
2	中建二局第一建筑工程有限公司	主要负责兰州万达茂水乐园水处理设备供应及安装工程等业务。	2020年12月5日至2021年10月28日
3	上海易湃富得环保科技有限公司	主要负责广西天宜环境科技有限公司污水处理厂项目(二期工程)和钦州基地二期给水处理站和钦州基地二期脱盐水处理站项目PCM项目中部分设备采购等业务。	签订日期为2021年3月15日
4	四会市住房和城乡建设局	主要负责四会市仓丰一站排渠一体化污水处理设施及设备运营采购项目。	签订日期为2021年10月,合同期限为36个月
5	大营镇人民政府	主要负责雄县2021大营镇农村污水治理项目-管网工程设计施工总承包事项。	签订日期为2021年12月
6	淮北申皖发电	主要负责循环水排污回收利用改造(EPC)工程项目。	2022年1月至2022年6月

	有限公司		
--	------	--	--

说明：上述表格中列示的为报告期内尚未终结且单体金额超过 2000 万元的重要业务合同，并非《上海证券交易所股票上市规则》及相关指引规定的重大日常业务合同。

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	530,347	0.53			+132,587	-662,934	-530,347	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	530,347	0.53			+132,587	-662,934	-530,347	0	0.00
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	530,347	0.53			+132,587	-662,934	-530,347	0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	100,237,231	99.47			+25,059,308		+25,059,308	125,296,539	100.00
1、人民币普通股	100,237,231	99.47			+25,059,308		+25,059,308	125,296,539	100.00
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,767,578	100.00			+25,191,895	-662,934	+24,528,961	125,296,539	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

1. 经公司 2020 年年度股东大会批准，并沟通上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司，公司于 2021 年 6 月 17 日完成了 2020 年年度利润分配方案实施工作。其中，转增股本以方案实施前的公司总股本 100,767,578 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.25 股，转增 25,191,895 股，本次分配后总股本为 125,959,473 股，新增的无限售条件流通股份已于 2021 年 6 月 18 日上市。具体请见公司在上海证券交易所网站发布的《上海洗霸科技股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-044）。

2. 因公司 2020 年度业绩未能达到 2018 年限制性股票激励计划既定的相关考核指标，以及部分激励对象因离职不再符合激励计划项下相关限制性股票激励条件，经 2021 年 6 月 28 日召开的公司第四届董事会第六次会议审议批准，公司将适时依法回购注销相关离职人员持有的尚未解锁的限制性股票合计 73,407 股，依法回购注销因 2020 年度业绩未达考核计划标准相关考核期数量为 589,527 股的限制性股票，合计数量为 662,934 股。在回购注销完成后，公司股份总数将相应地从 125,959,473 股变更为 125,296,539 股。具体情况请见公司在上海证券交易所网站发布的《上海洗霸科技股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-046）、《上海洗霸科技股份有限公司关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划项下部分已获授但尚未解除限售的限制性股票并调整回购价格及数量的公告》（公告编号：2021-048）。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，因公司实施 2020 年度利润分配，以公积金转增股本，公司的股本由 100,767,578 股变更为 125,959,473 股。同时，因公司 2020 年度业绩未能达到 2018 年限制性股票激励计划既定的相关考核指标，以及部分激励对象业已离职不再符合激励条件，公司按规定回购注销相关限制性股票 662,934 股，公司股份总数由 125,959,473 股变更为 125,296,539 股。因总股本变动，每股收益和每股净资产受到一定影响。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄明	40,500		10,125	0	股权激励	自 2018 年 5 月 24 日起三年内
尹小梅	40,500		10,125	0	股权激励	自 2018 年 5 月 24 日起三年内



李财锋	40,500		10,125	0	股权激励	自 2018 年 5 月 24 日起三年内
鲍松林	32,400		8,100	0	股权激励	自 2018 年 5 月 24 日起三年内
邹帅文	32,400		8,100	0	股权激励	自 2018 年 5 月 24 日起三年内
顾新	32,400		8,100	0	股权激励	自 2018 年 5 月 24 日起三年内
廖云峰	32,400		8,100	0	股权激励	自 2018 年 5 月 24 日起三年内
非董事或高管核心员工激励对象	279,247		69,812	0	股权激励	自 2018 年 5 月 24 日起三年内
合计	530,347		132,587	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，因公司实施 2020 年度利润分配，股本由 100,767,578 股变更为 125,959,473 股。因按规定回购注销相关限制性股票 662934 股，公司股份总数变更为 125,296,539 股。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,836
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,172
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	

上海洗霸 2021 年年度报告

王炜		56,638,885	45.20	0	质押	12,487,500	境内自然人
翁晖岚		5,512,725	4.40	0	无		境内自然人
徐爱东		4,173,691	3.33	0	质押	2,537,500	境内自然人
王敏灵		3,184,725	2.54	0	无		境内自然人
上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）		2,404,125	1.92	0	无		境内非国有法人
孙剑波		2,083,594	1.66	0	无		境内自然人
黄磊		1,500,075	1.20	0	无		境内自然人
兴业银行股份有限公司—广发稳鑫保本混合型证券投资基金		1,359,000	1.08	0	无		未知
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC		1,273,750	1.02	0	无		未知
朱开龙		813,475	0.65	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
王炜	56,638,885	人民币普通股	56,638,885				
翁晖岚	5,512,725	人民币普通股	5,512,725				
徐爱东	4,173,691	人民币普通股	4,173,691				
王敏灵	3,184,725	人民币普通股	3,184,725				
上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,404,125	人民币普通股	2,404,125				
孙剑波	2,083,594	人民币普通股	2,083,594				
黄磊	1,500,075	人民币普通股	1,500,075				
兴业银行股份有限公司—广发稳鑫保本混合型证券投资基金	1,359,000	人民币普通股	1,359,000				
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	1,273,750	人民币普通股	1,273,750				
朱开龙	813,475	人民币普通股	813,475				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用。						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无。
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 王炜先生为公司董事长、控股股东、上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人； 2. 翁晖岚女士为王炜先生配偶，二人为公司实际控制人并与上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）构成一致行动人； 3. 王敏灵先生为王炜先生胞兄。 除此之外，公司不掌握上述股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	王炜
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

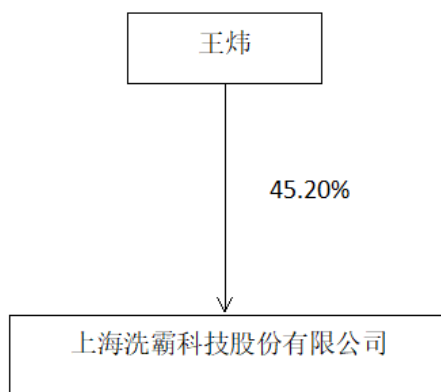
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况**

**1 法人**

适用 不适用

**2 自然人**

适用 不适用

姓名	王炜、翁晖岚夫妇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	王炜任公司董事长、总经理；翁晖岚未在公司任职
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

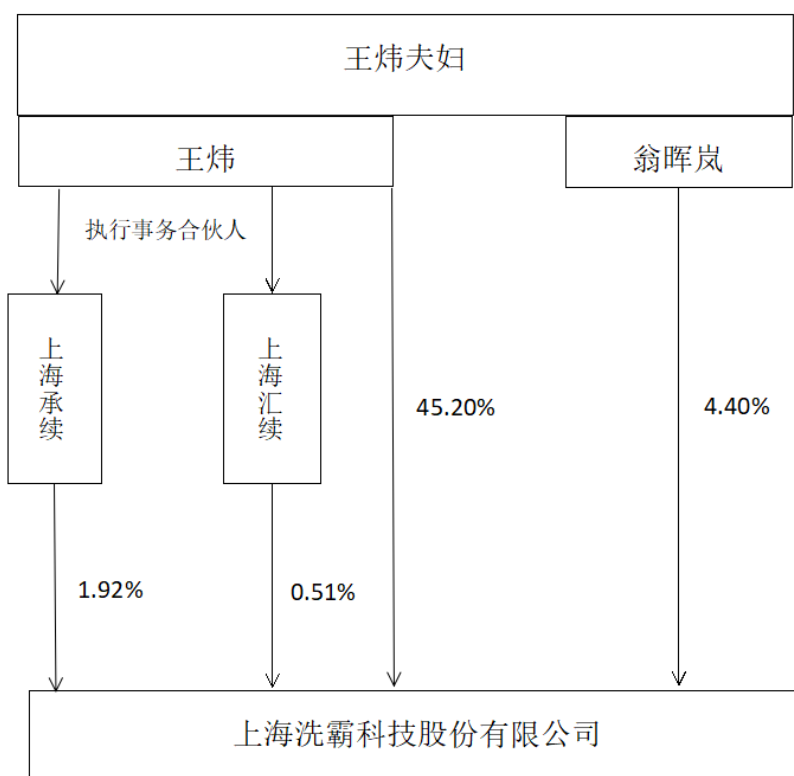
适用 不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

适用 不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

众会字(2022)第 02653 号

上海洗霸科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海洗霸科技股份有限公司（以下简称“上海洗霸”）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、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海洗霸 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，我们独立于上海洗霸，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如上海洗霸合并财务报表附注七.61 所述，2021 年度上海洗霸合并营业收入 55,993.77 万元。上海洗霸的主营业务包括：水处理业务和风管清洗业务。其中，水处理业务包括化学品销售与服务、水处理系统运行管理服务、加药设备销售与安装服务和水处理设备集成服务四类。对各业务合同需要评估，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。以确定收入的确认属于按时点确认收入还是按履约进度确认收入。营业收入为关键业绩指标，在对业务合同进行评估，识别及收入计量时，涉及管理层的估计和判断，管理层作出这类估计时，一般以过往经验、对安排的内在风险及不确定性评估等因素作为根据。这些估计如有变更，可能对收入产生重大影响。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对



我们的审计程序主要包括：

- (1) 了解和评价上海洗霸与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 选取样本检查销售合同，识别与客户订立的销售合同及合同中的单项履约义务，确定交易价格，将交易价格分摊至各单项履约义务；
- (3) 判断履约义务是否满足在某一时段内履行的条件，如不满足，则该履约义务属于在某一时间点履行的履约义务。检查是否履行各单项履约义务时确认收入。
- (4) 核对销售发票、销售结算单、签收单、考核表、调试验收单、工程进度表、竣工验收单等证据，核对合同结算方式与结算单是否一致，货物是否签收，确认收入发生；
- (5) 检查销售收款凭证，核对付款人是否为销售合同客户，是否真实收到销售款，验证收入确认的发生；
- (6) 评估和判断针对属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入的相关假设和依据是否合理，评估履约进度即按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例（即，成本法）是否恰当。取得上海洗霸编制的预计总成本计算表，比较采购合同、实际发生成本和预计成本的合理性，重新计算履约进度计算的准确性，与经客户确认的进度报告核对完工进度是否合理；
- (7) 结合期后取得的与客户结算依据，判断上海洗霸收入确认的准确性。

## （二）应收账款的坏账准备

### 1、事项描述

上海洗霸客户大部分是钢铁冶金、石油化工、制浆造纸、汽车制造等行业的龙头企业，这些客户结算周期普遍较长，导致公司应收账款金额较大、增长较快。应收账款账面价值较高，2021年末应收账款占同期归属于母公司所有者权益的比例为 34.77%。应收账款金额较大不仅会大量占用公司资金，而且可能会发生坏账损失，公司存在应收账款坏账的风险。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大。截至 2021 年 12 月 31 日，如上海洗霸合并财务报表附注七.5 所述，上海洗霸应收账款余额 31,592.12 万元，坏账准备金额 2,577.32 万元。因此，我们确定应收账款的坏账准备作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 我们评估和测试了客户信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行，以确认内部控制的有效性；
- (2) 我们分析了应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款信用风险组合的依据等；
- (3) 针对应收账款坏账准备计提的措施：
  - ①检查管理层制定的相关会计政策是否符合新金融工具准则的相关规定；
  - ②评估了管理层在预期信用损失模型中采用的前瞻性信息；
  - ③执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性，确认

应收账款账面价值准确性；

④项目组获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；

⑤重新计算坏账计提金额是否准确；

⑥复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性，验证应收账款账面价值准确性；

⑦检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

上海洗霸管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括上海洗霸 2021 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。

#### 五、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，管理层负责评估上海洗霸的持续经营能力，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上海洗霸、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海洗霸的财务报告过程。

#### 六、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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对上海洗霸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上海洗霸不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

众华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师 刘磊  
(项目合伙人)

中国注册会计师 袁宙

中国, 上海

2022 年 4 月 25 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 上海洗霸科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

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	七. 1	218,559,381.96	270,520,988.78
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	七. 4	32,076,711.13	17,475,586.80
应收账款	七. 5	290,147,976.12	259,502,494.25
应收款项融资	七. 6	28,494,388.27	65,285,054.61
预付款项	七. 7	39,360,975.88	33,792,668.81

## 上海洗霸 2021 年年度报告

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 8	12,730,107.24	8,735,402.15
其中：应收利息			
应收股利		2,214,776.49	
买入返售金融资产			
存货	七. 9	85,360,506.86	85,325,857.26
合同资产	七. 10	167,041,411.52	122,757,029.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	2,032,835.29	9,293,237.38
流动资产合计		875,804,294.27	872,688,319.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 17	59,231,885.03	56,536,489.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七. 19	29,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七. 21	60,767,659.94	32,437,585.68
在建工程	七. 22	9,129,219.63	32,945,870.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七. 25	25,423,592.54	
无形资产	七. 26	150,476,407.34	20,534,816.54
开发支出			
商誉	七. 28	8,475,545.37	8,475,545.37
长期待摊费用	七. 29	1,645,434.94	1,578,296.64
递延所得税资产	七. 30	11,643,162.03	9,531,022.44
其他非流动资产	七. 31		131,520,700.00
非流动资产合计		355,792,906.82	293,560,326.84
资产总计		1,231,597,201.09	1,166,248,646.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七. 32	123,303,868.84	134,590,035.76
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	七. 35	22,535,603.22	34,707,403.75
应付账款	七. 36	108,725,204.97	89,828,219.62
预收款项			
合同负债	七. 38	41,124,012.75	53,381,273.37
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			

## 上海洗霸 2021 年年度报告

代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 39	7,519,656.08	923,772.45
应交税费	七. 40	6,883,479.99	984,420.31
其他应付款	七. 41	6,652,476.70	10,073,013.71
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	七. 43	8,639,804.15	
其他流动负债	七. 44	17,589,702.12	4,531,895.14
流动负债合计		342,973,808.82	329,020,034.11
<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	七. 47	17,109,496.81	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			322,000.00
递延所得税负债	七. 30	1,202,006.13	1,246,154.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,311,502.94	1,568,154.82
负债合计		361,285,311.76	330,588,188.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七. 53	125,296,539.00	100,767,578.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	338,606,741.78	369,782,154.81
减：库存股			7,754,859.00
其他综合收益	七. 57	-424,318.07	245,554.00
专项储备			
盈余公积	七. 59	49,033,994.29	45,170,255.23
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	322,063,576.57	295,920,413.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		834,576,533.57	804,131,096.91
少数股东权益		35,735,355.76	31,529,360.54
所有者权益（或股东权益）合计		870,311,889.33	835,660,457.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,231,597,201.09	1,166,248,646.38

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：廖云峰 会计机构负责人：高琪

## 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:上海洗霸科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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		132,543,314.95	177,879,239.54
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		32,011,673.31	17,475,586.80
应收账款	十七.1	289,140,594.29	256,033,511.39
应收款项融资		28,494,388.27	65,185,054.61
预付款项		24,031,459.36	19,948,879.48
其他应收款	十七.2	231,338,442.62	86,100,276.81
其中: 应收利息			
应收股利		2,214,776.49	
存货		78,129,873.01	70,114,091.76
合同资产		141,124,168.76	82,963,600.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		562,339.26	5,480,177.24
流动资产合计		957,376,253.83	781,180,418.19
<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	十七.3	183,986,205.89	172,220,578.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		29,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		22,395,930.36	19,719,845.12
在建工程		2,181,112.84	1,713,221.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,824,305.53	
无形资产		11,051,990.42	12,422,898.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,645,434.94	1,578,296.64
递延所得税资产		11,151,061.56	8,992,068.94
其他非流动资产			131,520,700.00
非流动资产合计		280,236,041.54	348,167,609.17
资产总计		1,237,612,295.37	1,129,348,027.36
<b>流动负债:</b>			
短期借款		123,303,868.84	134,590,035.76
交易性金融负债			
衍生金融负债			

上海洗霸 2021 年年度报告

应付票据		22,535,603.22	34,707,403.75
应付账款		140,730,807.65	101,971,233.23
预收款项			
合同负债		39,318,952.10	38,992,163.64
应付职工薪酬		6,665,192.00	266,661.00
应交税费		5,756,076.30	560,323.06
其他应付款		28,952,152.49	8,340,912.04
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,408,069.92	
其他流动负债		17,589,702.12	4,531,895.14
流动负债合计		392,260,424.64	323,960,627.62
<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		11,566,768.87	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			322,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,566,768.87	322,000.00
负债合计		403,827,193.51	324,282,627.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		125,296,539.00	100,767,578.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		338,718,755.19	369,894,168.22
减：库存股			7,754,859.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		49,033,994.29	45,170,255.23
未分配利润		320,735,813.38	296,988,257.29
所有者权益（或股东权益）合计		833,785,101.86	805,065,399.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,237,612,295.37	1,129,348,027.36

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：廖云峰 会计机构负责人：高琪

合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

## 上海洗霸 2021 年年度报告

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	七. 61	559,937,734.53	530,094,822.43
其中：营业收入		559,937,734.53	530,094,822.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		521,677,009.52	500,155,088.80
其中：营业成本	七. 61	398,699,037.70	400,358,857.15
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	七. 62	3,516,491.17	2,603,119.71
销售费用	七. 63	15,324,007.19	20,074,928.05
管理费用	七. 64	65,820,919.24	47,614,506.62
研发费用	七. 65	35,867,864.90	29,514,522.75
财务费用	七. 66	2,448,689.32	-10,845.48
其中：利息费用		5,968,262.37	6,192,399.28
利息收入		5,645,640.30	8,492,966.91
加：其他收益	七. 67	6,498,406.48	6,795,633.15
投资收益（损失以“-”号填列）	七. 68	4,910,171.73	2,554,561.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,910,171.73	2,460,862.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	七. 71	-7,773,277.62	-4,820,462.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七. 72	-6,609,101.61	2,353,547.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七. 73	761,162.02	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,048,086.01	36,823,013.56
加：营业外收入	七. 74	4,829,538.83	2,448,217.46
减：营业外支出	七. 75	559,090.43	1,703,291.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,318,534.41	37,567,939.99
减：所得税费用	七. 76	1,239,542.02	5,179,584.04



## 上海洗霸 2021 年年度报告

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,078,992.39	32,388,355.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,078,992.39	32,388,355.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		41,032,997.17	34,896,807.24
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,954,004.78	-2,508,451.29
六、其他综合收益的税后净额		-669,872.07	74,357.33
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-669,872.07	74,357.33
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		38,409,120.32	32,462,713.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		40,363,125.10	34,971,164.57
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-1,954,004.78	-2,508,451.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.33	0.28
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.33	0.28

上海洗霸 2021 年年度报告

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：廖云峰 会计机构负责人：高琪

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七.4	514,503,192.56	474,377,533.20
减：营业成本	十七.4	374,694,569.45	350,447,214.97
税金及附加		2,861,640.21	2,395,612.63
销售费用		13,463,266.41	17,565,914.50
管理费用		49,239,962.69	36,009,742.34
研发费用		35,069,313.59	28,904,279.70
财务费用		1,524,359.41	-1,413,830.30
其中：利息费用		5,889,144.83	6,192,399.28
利息收入		5,383,146.73	8,096,085.83
加：其他收益		6,169,049.11	4,576,297.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	4,910,171.73	2,460,862.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,910,171.73	2,460,862.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,139,791.85	-4,779,227.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,339,427.20	4,447,938.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		761,162.02	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,011,244.61	47,174,470.98
加：营业外收入		4,597,966.06	2,414,416.35
减：营业外支出		45,108.28	1,702,869.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,564,102.39	47,886,017.64
减：所得税费用		926,711.83	5,557,822.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,637,390.56	42,328,195.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,637,390.56	42,328,195.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		38,637,390.56	42,328,195.23
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.31	0.34
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.31	0.34

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：廖云峰 会计机构负责人：高琪

合并现金流量表  
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<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		564,744,212.39	538,539,144.25
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		6,075,435.58	153,022.75
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	40,755,490.56	30,082,982.57
经营活动现金流入小计		611,575,138.53	568,775,149.57

上海洗霸 2021 年年度报告

购买商品、接受劳务支付的现金		386,053,945.46	390,423,575.79
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		126,315,304.15	99,222,862.72
支付的各项税费		30,451,101.81	33,911,080.01
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	46,438,699.77	57,251,227.44
经营活动现金流出小计		589,259,051.19	580,808,745.96
经营活动产生的现金流量净额		22,316,087.34	-12,033,596.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			40,000,000.00
取得投资收益收到的现金			811,552.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		986,033.55	14,507.20
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		99,691.14	
投资活动现金流入小计		1,085,724.69	40,826,059.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,898,867.43	144,262,643.93
投资支付的现金			40,000,000.00
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		29,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,898,867.43	184,262,643.93
投资活动产生的现金流量净额		-37,813,142.74	-143,436,584.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,910,000.00	440,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,910,000.00	440,000.00
取得借款收到的现金		123,197,600.00	159,590,035.76
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78	7,292,726.75	7,155,458.62
筹资活动现金流入小计		135,400,326.75	167,185,494.38
偿还债务支付的现金		134,590,035.76	126,968,697.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,206,714.60	6,192,399.28
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	七.78	16,128,540.66	12,721,051.43
筹资活动现金流出小计		168,925,291.02	145,882,147.84
筹资活动产生的现金流量净额		-33,524,964.27	21,303,346.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,262,737.73	-1,703,622.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-50,284,757.40	-135,870,456.44
加：期初现金及现金等价物余额		265,896,492.93	401,766,949.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		215,611,735.53	265,896,492.93

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：廖云峰 会计机构负责人：高琪

母公司现金流量表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<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		514,305,012.48	473,971,488.75
收到的税费返还		4,842,626.26	
收到其他与经营活动有关的现金		110,712,629.83	30,865,471.31
经营活动现金流入小计		629,860,268.57	504,836,960.06
购买商品、接受劳务支付的现金		340,544,837.50	313,797,822.35
支付给职工及为职工支付的现金		109,112,905.60	89,796,556.73
支付的各项税费		26,165,762.71	32,397,898.03
支付其他与经营活动有关的现金		116,416,518.70	83,986,804.58
经营活动现金流出小计		592,240,024.51	519,979,081.69
经营活动产生的现金流量净额		37,620,244.06	-15,142,121.63
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			717,854.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		985,603.55	14,077.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		985,603.55	731,931.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,821,281.68	136,323,883.29
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		37,990,000.00	15,471,840.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		45,811,281.68	151,795,723.29
投资活动产生的现金流量净额		-44,825,678.13	-151,063,792.02
<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		123,197,600.00	159,590,035.76
收到其他与筹资活动有关的现金		7,292,726.75	7,155,458.62
筹资活动现金流入小计		130,490,326.75	166,745,494.38
偿还债务支付的现金		134,590,035.76	126,968,697.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,808,971.40	6,192,399.28
支付其他与筹资活动有关的现金		15,544,960.69	12,721,051.43
筹资活动现金流出小计		166,943,967.85	145,882,147.84
筹资活动产生的现金流量净额		-36,453,641.10	20,863,346.54
<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>			
加:期初现金及现金等价物余额		173,254,743.69	318,597,310.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		129,595,668.52	173,254,743.69

公司负责人:王炜 主管会计工作负责人:廖云峰 会计机构负责人:高琪

上海洗霸 2021 年年度报告

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	100,767,578.00				369,782,154.81	7,754,859.00	245,554.00		45,170,255.23		295,920,413.87		804,131,096.91	31,529,360.54	835,660,457.45
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	100,767,578.00				369,782,154.81	7,754,859.00	245,554.00		45,170,255.23		295,920,413.87		804,131,096.91	31,529,360.54	835,660,457.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	24,528,961.00				-31,175,413.03	7,754,859.00	669,872.07		3,863,739.06		26,143,162.70		30,445,436.66	4,205,995.22	34,651,431.88

上海洗霸 2021 年年度报告

(一) 综合收 益总额										669,872.07					41,032,997.17			40,363,125.10	-708,099.81	39,655,025.29
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-662,934.00																	1,108,406.97	4,914,095.03	6,022,502.00
1. 所 有者投 入的普 通股																		-	6,160,000.00	6,160,000.00
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本																				
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额	-662,934.00																	-137,498.00	-	-137,498.00
4. 其 他																		1,245,904.97	-1,245,904.97	-
(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	25,191,895.00																			

上海洗霸 2021 年年度报告

权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)	25,191,895.00				-25,191,895.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	125,296,539.00				338,606,741.78		424,318.07	49,033,994.29		322,063,576.57		834,576,533.57	35,735,355.76	870,311,889.33



上海洗霸 2021 年年度报告

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	101,302,785.00				381,524,940.37	15,132,793.50	171,196.67		40,937,435.71		264,675,008.15		773,478,572.40	33,864,181.43	807,342,753.83
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	101,302,785.00				381,524,940.37	15,132,793.50	171,196.67		40,937,435.71		264,675,008.15		773,478,572.40	33,864,181.43	807,342,753.83
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-535,207.00				-11,742,785.56	-7,377,934.50	74,357.33		4,232,819.52		31,245,405.72		30,652,524.51	-2,334,820.89	28,317,703.62
(一) 综合收益总额							74,357.33				34,896,807.24		34,971,164.57	-2,508,451.29	32,462,713.28
(二) 所有者投入和	-535,207.00				-11,742,785.56	-7,377,934.50							-4,900,058.06	173,630.40	-4,726,427.66

上海洗霸 2021 年年度报告

减少资本															
1. 所有者投入的普通股	-535,207.00				-7,424,145.00								-7,959,352.00	440,000.00	-7,519,352.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-4,585,010.16	-7,377,934.50							2,792,924.34		2,792,924.34
4. 其他					266,369.60								266,369.60	-266,369.60	
(三) 利润分配								4,232,819.52	-3,651,401.52				581,418.00		581,418.00
1. 提取盈余公积								4,232,819.52	-4,232,819.52						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配									581,418.00				581,418.00		581,418.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资															

上海洗霸 2021 年年度报告

本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	100,767,578.00				369,782,154.81	7,754,859.00	245,554.00		45,170,255.23		295,920,413.87		804,131,096.91	31,529,360.54	835,660,457.45

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：廖云峰 会计机构负责人：高琪

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

上海洗霸 2021 年年度报告

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	100,767,578.00	-	-	-	369,894,168.22	7,754,859.00	-	-	45,170,255.23	296,988,257.29	805,065,399.74
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,767,578.00	-	-	-	369,894,168.22	7,754,859.00	-	-	45,170,255.23	296,988,257.29	805,065,399.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,528,961.00	-	-	-	-31,175,413.03	-7,754,859.00	-	-	3,863,739.06	23,747,556.09	28,719,702.12
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,637,390.56	38,637,390.56
(二) 所有者投入和减少资本	-662,934.00	-	-	-	-5,983,518.03	-7,754,859.00	-	-	-	-	1,108,406.97
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-662,934.00	-	-	-	-7,229,423.00	-7,754,859.00	-	-	-	-	-137,498.00
4. 其他	-	-	-	-	1,245,904.97	-	-	-	-	-	1,245,904.97
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,863,739.06	-14,889,834.47	-11,026,095.41
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,863,739.06	-3,863,739.06	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,026,095.41	-11,026,095.41
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	25,191,895.00	-	-	-	-25,191,895.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	25,191,895.00	-	-	-	-25,191,895.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	125,296,539.00	-	-	-	338,718,755.19	-	-	-	49,033,994.29	320,735,813.38	833,785,101.86

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	101,302,785.00				381,903,323.38	15,132,793.50			40,937,435.71	258,311,463.58	767,322,214.17
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

上海洗霸 2021 年年度报告

二、本年期初余额	101,302,785.00				381,903,323.38	15,132,793.50			40,937,435.71	258,311,463.58	767,322,214.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-535,207.00				-12,009,155.16	-7,377,934.50			4,232,819.52	38,676,793.71	37,743,185.57
（一）综合收益总额										42,328,195.23	42,328,195.23
（二）所有者投入和减少资本	-535,207.00				-12,009,155.16	-7,377,934.50					-5,166,427.66
1. 所有者投入的普通股	-535,207.00				-7,424,145.00						-7,959,352.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-4,585,010.16	-7,377,934.50					2,792,924.34
4. 其他											
（三）利润分配									4,232,819.52	-3,651,401.52	581,418.00
1. 提取盈余公积									4,232,819.52	-4,232,819.52	
2. 对所有者（或股东）的分配										581,418.00	581,418.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	100,767,578.00				369,894,168.22	7,754,859.00			45,170,255.23	296,988,257.29	805,065,399.74

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：廖云峰 会计机构负责人：高琪

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海洗霸科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。公司成立于 1994 年 7 月,于 2011 年 9 月 28 日经批准改制成为股份有限公司,取得由上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码:

91310000607600176A 号《营业执照》。本公司注册地址为上海市嘉定区博学路 138 号 6 幢、7 幢,经营范围:许可项目:道路货物运输;用于传染病防治的消毒产品生产。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:水处理化学品及加药系统研发、销售及技术服务,各种水处理的化学品技术、制浆造纸化学品技术、膜技术、生化技术、运行技术的整体解决方案服务,水污染治理和水资源综合利用技术整体解决方案服务,环境污染治理设施设计运营管理技术整体解决方案服务,节能环保技术整体解决方案服务,中央空调水系统与风道技术整体解决方案服务,各种液体水处理药剂、固体水处理药剂及水处理设备的生产,设备、管线、容器清洗,用于传染病防治的消毒产品生产、销售,合同能源管理,环保工程设计与施工,环境工程设计,市政公用建设工程施工,机电安装建设工程施工,水利水电建设工程施工,河湖整治建设工程专业施工,制浆造纸化学品、固体废弃物处理与综合利用、废气综合处理领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,建筑安装工程(除特种设备),危险化学品经营(经营范围详见许可证),化工产品(除监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品)、机电产品的销售,从事货物与技术的进出口业务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

2021 年 6 月公司以总股本 100,767,578.00 股为基数,以资本公积金向全体股东每股转增 0.25 股,共计转增 25,191,895.00 股,本次分配后总股本为 125,959,473.00 股。由于第三期激励计划限制性股票业绩考核目标未达成,公司回购注销未解锁限制性股票 662,934.00 股。截止 2021 年末公司股本为 125,296,539.00 股。

#### 2. 合并财务报表范围

√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	
上海峰霸工程技术有限公司	中国上海	上海杨浦区	生产性服务业	100.00	-	同一控制下企业合并
上海洗霸国际贸易有限公司	中国上海	上海嘉定区	国际贸易	100.00	-	设立或投资
海绵城市建设(上海)有限公司	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	96.97	3.03	设立或投资
厦门市乐泓城市建设有限公司	中国厦门	厦门海沧区	市政工程	90.23	-	设立或投资
天津蓝天环科环境科技股份有限公司	中国天津	天津南开区	生产性服务业	60.00	-	非同一控制下企业合并
北京华恺环保科技有限公司	中国北京	北京西城区	生产性服务业	100.00	-	非同一控制下企业合并
河北雄安雄恺环保科技有限公司	中国河北	河北保定市	生产性服务业	-	51.00	设立或投资
河南恺舜环保科技有限公司	中国河南	河南安阳县	生产性服务业	52.00	4.00	设立或投资
河南恺舜危险废物治理有限公司	中国河南	河南安阳县	生产性服务业	-	100.00	设立或投资
江苏康斯派尔再生资源有限公司	中国江苏	江苏泰州市	生产性服务业	51.00	-	非同一控制下企业合并
上海卓谱检测技术有限公司	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	58.00	-	设立或投资
ECHWATERTREATMENTTECHNOLOGY(UK)LIMITED	英国	伦敦市	水处理	100.00	-	设立或投资
上海洗霸公诚环境有限公司	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	100.00	-	设立或投资
浙江博笃科技有限公司	中国浙江	浙江嘉兴市	生产性服务业	-	100.00	设立或投资
上海洗霸环保科技有限公司	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	-	100.00	设立或投资
微喂苍穹(上海)健康科技有限公司	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	51.00	-	非同一控制下企业合并

上海洗霸气候科学技术有限公司	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	80.00	-	设立或投资
上海洗霸科技(江苏)有限公司	中国江苏	江苏南京市	生产性服务业	51.00	-	设立或投资
广东清帆环保科技有限公司	中国广东	广东四会市	生产性服务业	80.00	-	设立或投资
江苏清朗消毒设备有限公司	中国江苏	江苏启东市	生产性服务业	100.00	-	设立或投资

#### 四、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

适用 不适用

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。

#### 五、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

具体会计政策和会计估计见下：（为避免累赘，部分有所重复的内容以适当索引方式说明）

##### 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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 4. 记账本位币

本公司的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

适用 不适用

###### 5.1 同一控制下的企业合并

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。

#### 5.2 非同一控制下的企业合并

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。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。

#### 5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等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

### 6.1 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。

### 6.2 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。

### 6.3 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。

### 6.4 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。

#### 6.5 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。

#### 6.6 特殊交易会计处理

##### 6.6.1 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。

##### 6.6.2 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。

#### 6.6.3 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。

#### 6.6.4 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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(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、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 9.1 外币业务

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。

### 9.2 外币财务报表的折算

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，所有者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

### 10.1 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）。

### 10.2 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。

### 10.3 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。

### 10.4 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。

### 10.5 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。

### 10.6 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。

#### 10.7 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可利得确认为减值利得。

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。

本公司在上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 1	账龄组合
应收账款组合 2	合并范围内关联方款项

### 5) 其他应收款及长期应收款减值

按照 3.10.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款及长期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及长期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	保证金押金
其他应收款组合 2	其他往来款
长期应收款组合 1	应收工程款

### 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	账龄组合

#### 10.8 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。

#### 10.9 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。

#### 10.10 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

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用  
详见 10 金融工具

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用  
详见 10 金融工具

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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 10 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

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用  
详见 10 金融工具

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 15.1 存货的类别

存货包括原材料、库存商品、发出商品和合同履约成本等，按成本与可变现净值孰低列示。

#### 15.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

#### 15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，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，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

#### 15.6 发出商品为已发出，客户尚未确认的库存商品。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

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。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见 10 金融工具。

### 17. 持有待售资产

适用  不适用

#### 17.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 17.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照前款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金

额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

#### 17.3 划分为持有待售资产的条件

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

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

### 18. 债权投资

#### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 长期应收款

#### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10 金融工具

### 21. 长期股权投资

适用 不适用

#### 21.1 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。

#### 21.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成

本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 21.3 后续计量及损益确认方法

#### 21.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### 21.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 21.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 21.3.4 处置部分股权的处理

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 21.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 21.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	5-20 年	5	4.75-19
机器设备	平均年限法	5-10 年	5	9.5-19
运输工具	平均年限法	5-10 年	5	9.5-19
实验仪器设备	平均年限法	3-5 年	5	19-31.67
办公及其他设备	平均年限法	3-5 年	5	19-31.67

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 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。

### 28.1 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。

### 28.2 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。

### 28.3 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。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。通过 BOT 方式取得的资产按基础设施经营权期限平均摊销。

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。

## (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。

## 30. 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。

## 31. 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。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修	平均年限法	10 年

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√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。

## 33. 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

### 33.2.1 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。

### 33.2.2 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和财务变量等做出估计，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。公司将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公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，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。

#### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

##### 34.1 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。

##### 34.1.1 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。

##### 34.1.2 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。

##### 34.2 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。

##### 34.3 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驶情况发生变化。

### 35. 预计负债

适用  不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用  不适用

#### 36.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

#### 36.2 权益工具公允价值的确定方法

股份支付的公允价值按本公司期末最后一个交易日的收盘价来确定。

#### 36.3 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

##### 38.1.1 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。

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。

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：

- 3) 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。
- 4) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

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。

### 38.1.2 收入计量原则

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額。

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。

### 38.1.3 收入确认的具体方法

本公司的主营业务包括：水处理业务和风管清洗业务。其中，水处理业务包括化学品销售与服务、水处理系统运行管理服务、加药设备销售与安装服务和水处理设备集成服务四类。

#### 38.1.3.1 按时点确认的收入

(1) 加药设备销售与安装业务：本项业务为提供集自动连续式药剂投加、药剂浓度和水质控制指标在线动态监测、数据采集和管理等功能于一体的系统销售。属于在某一时点履行的履约义务。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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

本项业务根据销售商品的收入确认原则，在设备安装调试完毕并通过验收后，相关的收入已经收到或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 风管清洗业务：本项业务主要包括中央空调风管清洗消毒、闭式空间消毒等服务。属于在某一时点履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定履行了相关合同义务且客户已接受该服务，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

本项业务是根据收入确认原则，在完成合同约定的服务并经对方认可后，相关的收入已经收到或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(3) 化学品销售与服务、水处理系统运行管理业务：本项业务为客户提供工艺用水、循环水、中央空调水、污（废）水、中水等水处理服务。

本项业务根据销售商品和提供劳务的收入确认原则，在相关化学品和使用服务已提供，并经客户确认后确认收入。根据合同约定，结算方式有按水处理量、化学品用量、服务期限和产品产量等四类：

按水处理量结算的，本公司根据客户确认的水量处理单计算确认收入；

按化学品用量结算的，本公司根据客户确认的化学品用量计算确认收入；

按服务期限结算的，本公司根据合同金额和考核情况在服务期限内按月平均确认收入；

按客户产品产量结算的，本公司根据客户提供的产品产量计算确认收入。

#### 38.1.3.2 按履约进度确认的收入

(1) 水处理设备集成业务：本项业务为受业主委托，按照合同约定为水处理建设工程提供设备采购选项、土建施工、安装调试、技术指导等服务的业务。

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含为水处理建设工程提供设备采购选项、土建施工、安装调试、技术指导等服务的履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### 39.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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。

合同履行成本，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，作为合同履行成本确认为一项资产：

- 1) 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；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

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。

#### 39.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### 39.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

## 40. 政府补助

√适用 □不适用

#### 40.1 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。

#### 40.2 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。

#### 40.3 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。

#### 40.4 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。

#### 40.5 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。

#### 40.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 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

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

###### 42.1 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。

###### 42.2 本公司作为承租人

###### 42.2.1 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“五.28 使用权资产”、“五.34 租赁负债”。

###### 42.2.2 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。

#### 42.2.3 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。

#### 42.3 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。

##### 42.3.1 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。

##### 42.3.2 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。

#### 42.4 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。

#### 42.5 售后租回

本公司按照“五.38 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。

##### 42.5.1 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“五.10 金融工具”。

##### 42.5.2 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“42.3 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“五.10 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的变更

## (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
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。	董事会审批	详见 44.(3)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。

本公司按照新租赁准则相关规定,于准则施行日进行以下调整:

本公司作为承租人,选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债,按照与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

对于首次执行日前的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

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

44.(3)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). 2021 年起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情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

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	270,520,988.78	270,520,988.78	
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	17,475,586.80	17,475,586.80	
应收账款	259,502,494.25	259,502,494.25	
应收款项融资	65,285,054.61	65,285,054.61	
预付款项	33,792,668.81	33,744,768.81	-47,900.00
应收保费			
应收分保账款			

上海洗霸 2021 年年度报告

应收分保合同准备金			
其他应收款	8,735,402.15	8,735,402.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	85,325,857.26	85,325,857.26	
合同资产	122,757,029.50	122,757,029.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,293,237.38	9,293,237.38	
流动资产合计	872,688,319.54	872,640,419.54	-47,900.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	56,536,489.79	56,536,489.79	
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	32,437,585.68	32,437,585.68	
在建工程	32,945,870.38	32,945,870.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用	14,272,603.98	14,272,603.98
无形资产	20,534,816.54	20,534,816.54	-
开发支出			
商誉	8,475,545.37	8,475,545.37	-
长期待摊费用	1,578,296.64	1,578,296.64	-
递延所得税资产	9,531,022.44	9,531,022.44	-
其他非流动资产	131,520,700.00	131,520,700.00	-
非流动资产合计	293,560,326.84	307,832,930.82	14,272,603.98
资产总计	1,166,248,646.38	1,180,473,350.36	14,224,703.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	134,590,035.76	134,590,035.76	
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	34,707,403.75	34,707,403.75	
应付账款	89,828,219.62	89,828,219.62	
预收款项			
合同负债	53,381,273.37	53,381,273.37	
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	923,772.45	923,772.45	
应交税费	984,420.31	984,420.31	



上海洗霸 2021 年年度报告

其他应付款	10,073,013.71	10,073,013.71	
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	-	4,678,865.30	4,678,865.30
其他流动负债	4,531,895.14	4,531,895.14	-
流动负债合计	329,020,034.11	333,698,899.41	4,678,865.30
<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	不适用	9,545,838.68	9,545,838.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	322,000.00	322,000.00	
递延所得税负债	1,246,154.82	1,246,154.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,568,154.82	11,113,993.50	9,545,838.68
负债合计	330,588,188.93	344,812,892.91	14,224,703.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	100,767,578.00	100,767,578.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	369,782,154.81	369,782,154.81	
减：库存股	7,754,859.00	7,754,859.00	
其他综合收益	245,554.00	245,554.00	
专项储备			
盈余公积	45,170,255.23	45,170,255.23	
一般风险准备			
未分配利润	295,920,413.87	295,920,413.87	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	804,131,096.91	804,131,096.91	
少数股东权益	31,529,360.54	31,529,360.54	
所有者权益（或股东权益）合计	835,660,457.45	835,660,457.45	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,166,248,646.38	1,180,473,350.36	14,224,703.98

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见 44.（1）重要会计政策变更。

母公司资产负债表

## 上海洗霸 2021 年年度报告

单位:元 币种:人民币

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	177,879,239.54	177,879,239.54	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	17,475,586.80	17,475,586.80	-
应收账款	256,033,511.39	256,033,511.39	-
应收款项融资	65,185,054.61	65,185,054.61	-
预付款项	19,948,879.48	19,900,979.48	-47,900.00
其他应收款	86,100,276.81	86,100,276.81	-
其中: 应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	70,114,091.76	70,114,091.76	-
合同资产	82,963,600.56	82,963,600.56	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	5,480,177.24	5,480,177.24	-
流动资产合计	781,180,418.19	781,132,518.19	-47,900.00
<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	172,220,578.43	172,220,578.43	-
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	19,719,845.12	19,719,845.12	-
在建工程	1,713,221.78	1,713,221.78	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	不适用	14,272,603.98	14,272,603.98
无形资产	12,422,898.26	12,422,898.26	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,578,296.64	1,578,296.64	-
递延所得税资产	8,992,068.94	8,992,068.94	-
其他非流动资产	131,520,700.00	131,520,700.00	-
非流动资产合计	348,167,609.17	362,440,213.15	14,272,603.98
资产总计	1,129,348,027.36	1,143,572,731.34	14,224,703.98
<b>流动负债:</b>			
短期借款	134,590,035.76	134,590,035.76	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	34,707,403.75	34,707,403.75	-
应付账款	101,971,233.23	101,971,233.23	-
预收款项	-	-	-
合同负债	38,992,163.64	38,992,163.64	-
应付职工薪酬	266,661.00	266,661.00	-

上海洗霸 2021 年年度报告

应交税费	560,323.06	560,323.06	-
其他应付款	8,340,912.04	8,340,912.04	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	4,678,865.30	4,678,865.30
其他流动负债	4,531,895.14	4,531,895.14	-
流动负债合计	323,960,627.62	328,639,492.92	4,678,865.30
<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	不适用	9,545,838.68	9,545,838.68
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	322,000.00	322,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	322,000.00	9,867,838.68	9,545,838.68
负债合计	324,282,627.62	338,507,331.60	14,224,703.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	100,767,578.00	100,767,578.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	369,894,168.22	369,894,168.22	-
减：库存股	7,754,859.00	7,754,859.00	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	45,170,255.23	45,170,255.23	-
未分配利润	296,988,257.29	296,988,257.29	-
所有者权益（或股东权益）合计	805,065,399.74	805,065,399.74	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,129,348,027.36	1,143,572,731.34	14,224,703.98

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见 44.（1）重要会计政策变更。

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：4.00%）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	13,859,124.95
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	12,934,685.74
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	12,934,685.74
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	-

首次执行日存在采用简化处理的短期租赁和低价值租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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)	20%、13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
企业所得税	25%、20%、19%、15%	25%、20%、19%、15%

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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海洗霸科技股份有限公司	15.00
上海峰霸工程技术有限公司	15.00
上海洗霸国际贸易有限公司	20.00
海绵城市建设(上海)有限公司	20.00
厦门市乐泓城市建设有限公司	20.00
天津蓝天环科环境科技股份有限公司	20.00
北京华恺环保科技有限公司	20.00
河南恺舜环保科技有限公司	20.00
河北雄安雄恺环保科技有限公司	20.00
河南恺舜危险废物治理有限公司	20.00
江苏康斯派尔再生资源有限公司	20.00
上海卓谱检测技术有限公司	20.00
ECH WATER TREATMENT TECHNOLOGY (UK) LIMITED	19.00
上海洗霸公诚环境有限公司	25.00
浙江博笃科技有限公司	25.00
上海洗霸环保科技有限公司	25.00
微喂苍穹(上海)健康科技有限公司	20.00
上海洗霸气候科学技术有限公司	20.00
上海洗霸科技(江苏)有限公司	20.00
广东清帆环保科技有限公司	20.00
江苏清朗消毒设备有限公司	20.00

## 2. 税收优惠

适用  不适用

本公司于 2012 年被认定为高新技术企业，2015 年、2018 年复审通过认定为高新技术企业，2021 年复审通过仍被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年（2021 年-2023 年），本年度企业所得税按优惠税率 15% 征收。

本公司下属子公司上海峰霸工程技术有限公司于 2014 年被认定为高新技术企业，2017 年复审通过认定为高新技术企业，2020 年复审通过仍被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年（2020 年-2022 年），本年度企业所得税按优惠税率 15% 征收。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	215,611,735.53	265,896,492.93
其他货币资金	2,947,646.43	4,624,495.85
合计	218,559,381.96	270,520,988.78
其中：存放在境外的款项总额	217,159.18	16,629,789.60

其他说明

存放在境外的款项为境外子公司 ECH WATER TREATMENT TECHNOLOGY (UK) LIMITED 的银行存款，期末余额 25,232.29 英镑，折合人民币 217,159.18 元。其他货币资金均为使用权受限的货币资金，详见附注 5.53 所有权或使用权受到限制的资产。

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

上海洗霸 2021 年年度报告

银行承兑票据		
商业承兑票据	32,076,711.13	17,475,586.80
合计	32,076,711.13	17,475,586.80

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	5,992,846.68
合计	5,992,846.68

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	32,571,168.72	100.00	494,457.59	1.52	32,076,711.13	17,774,290.69	100.00	298,703.89	1.68	17,475,586.80
其中：										
1. 银行承兑汇票										
2. 商业承兑汇票	32,571,168.72	100.00	494,457.59	1.52	32,076,711.13	17,774,290.69	100.00	298,703.89	1.68	17,475,586.80
合计	32,571,168.72	/	494,457.59	/	32,076,711.13	17,774,290.69	/	298,703.89	/	17,475,586.80

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

组合计提项目：2.商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	32,571,168.72	494,457.59	1.52
合计	32,571,168.72	494,457.59	1.52

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

银行承兑汇票不计提坏账准备，商业承兑汇票按 1.52%计提坏账准备。

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). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	298,703.89	195,753.70			494,457.59
合计	298,703.89	195,753.70			494,457.59

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

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	227,326,880.51
1 至 2 年	48,981,891.29
2 至 3 年	31,580,390.30
3 年以上	8,032,058.68
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	315,921,220.78

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

上海洗霸 2021 年年度报告

按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	315,921,220.78	100.00	25,773,244.66	8.16	290,147,976.12	278,194,157.07	100	18,691,662.82	6.72	259,502,494.25
其中:										
账龄组合	315,921,220.78	100.00	25,773,244.66	8.16	290,147,976.12	278,194,157.07	100	18,691,662.82	6.72	259,502,494.25
合计	315,921,220.78	/	25,773,244.66	/	290,147,976.12	278,194,157.07	/	18,691,662.82	/	259,502,494.25

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

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	227,326,880.51	5,863,810.50	2.58
1-2 年	48,981,891.29	5,349,108.19	10.92
2-3 年	31,580,390.30	7,672,673.67	24.30
3-4 年	5,134,030.40	3,989,624.02	77.71
4 年以上	2,898,028.28	2,898,028.28	100.00
合计	315,921,220.78	25,773,244.66	8.09

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

相同账龄应收账款具有类似信用风险特征, 定义为组合 1, 采用预期损失法计提坏账准备。

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). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	18,691,662.82	7,337,047.00	55,317.56	200,147.60		25,773,244.66
合计	18,691,662.82	7,337,047.00	55,317.56	200,147.60		25,773,244.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用



## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	200,147.60

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宝钢工程技术集团有限公司	34,827,758.75	11.02	6,597,037.42
三木建筑工程有限公司	18,424,128.18	5.83	467,685.15
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司采气二厂	14,994,873.10	4.75	369,817.52
上汽大众汽车有限公司	12,914,951.55	4.09	318,520.56
宝武水务科技有限公司	11,421,344.38	3.62	432,752.53
合计	92,583,055.96	29.31	8,185,813.18

其他说明

无

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,494,388.27	65,285,054.61
合计	28,494,388.27	65,285,054.61

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

公司以双重目的（既以收取合同现金流量为目标，又以转让该金融资产为目标）持有银行承兑汇票，该类银行承兑汇票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。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	23,998,647.66	60.97	22,285,979.18	66.04
1至2年	5,247,125.41	13.33	11,451,111.36	33.94
2至3年	10,115,202.81	25.70	7,178.27	0.02
3年以上			500.00	0.00
合计	39,360,975.88	100.00	33,744,768.81	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆遨帆科技发展有限公司	5,141,500.00	13.06
安阳县铜冶镇农业服务中心	4,156,592.80	10.56
龙元建设集团股份有限公司	2,524,541.28	6.41
四川旺百业企业管理有限公司	1,700,000.00	4.32
北京勒沃康体科技发展有限公司	1,685,581.20	4.28
合计	15,208,215.28	38.63

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,214,776.49	
其他应收款	10,515,330.75	8,735,402.15
合计	12,730,107.24	8,735,402.15

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (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

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海宝汇环境科技有限公司	2,214,776.49	
合计	2,214,776.49	

#### (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

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,897,990.82
1 至 2 年	1,041,077.33
2 至 3 年	1,094,816.45
3 年以上	1,060,329.77
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	12,094,214.37

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	7,324,952.13	8,266,064.31
备用金	1,245,515.68	1,041,068.98
补助款	754,000.00	
往来款	2,000,000.00	
暂借款	150,000.00	11,000.00
其他	619,746.56	700,458.00
合计	12,094,214.37	10,018,591.29

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	436,082.65	274,213.72	572,892.77	1,283,189.14
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	133,504.35	1,500.00	213,207.00	348,211.35
本期转回	45,522.43	6,894.44		52,416.87
本期转销				
本期核销			100.00	100.00
其他变动				
2021年12月31日余额	524,064.57	268,819.28	785,999.77	1,578,883.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	

上海洗霸 2021 年年度报告

按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,283,189.14	348,211.35	52,416.87	100.00		1,578,883.62
合计	1,283,189.14	348,211.35	52,416.87	100.00		1,578,883.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	100.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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 币种：人民币

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
广东聚讯新材料有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	16.54	100,000.00
北京新生汇供应链信息技术有限公司	投标保证金	830,000.00	1 年以内	6.86	41,500.00
上海外经贸工程有限公司	房租押金	786,102.00	1 年以内 511,572.00 元； 3 年以上 274,530.00 元	6.50	39,305.10
上海市国库收付中心	补助款	750,000.00	1 年以内	6.20	37,500.00
上海资讯工贸有限公司	房租押金	640,000.00	2-3 年	5.29	32,000.00
合计	/	5,006,102.00	/	41.39	250,305.10

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

上海洗霸 2021 年年度报告

上海市国库收付中心	生产型企业扶持资金	750,000.00	1 年以内	
-----------	-----------	------------	-------	--

其他说明

无

(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、负债的金额

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 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	31,522,416.60		31,522,416.60	31,891,962.67		31,891,962.67
在产品						
库存商品	11,020,785.11		11,020,785.11	22,352,152.71		22,352,152.71
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	43,618,394.90	801,089.75	42,817,305.15	31,081,741.88		31,081,741.88
合计	86,161,596.61	801,089.75	85,360,506.86	85,325,857.26		85,325,857.26

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

上海洗霸 2021 年年度报告

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品		801,089.75				801,089.75
合计		801,089.75				801,089.75

(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 币种：人民币

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
按组合计提减值准备	180,977,854.41	13,936,442.89	167,041,411.52	130,885,460.53	8,128,431.03	122,757,029.50
合计	180,977,854.41	13,936,442.89	167,041,411.52	130,885,460.53	8,128,431.03	122,757,029.50

(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

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
组合计提减值准备	5,808,011.86			
合计	5,808,011.86			/

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和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
私募基金	34,000,000.00	34,000,000.00
私募基金减值准备	-34,000,000.00	-34,000,000.00
留抵增值税	1,427,876.07	4,111,496.79
预缴所得税	604,959.22	5,181,740.59
合计	2,032,835.29	9,293,237.38

其他说明

产品名称	投资额	减值准备	计提原因
良卓资产银通 2 号票据投资私募基金	14,000,000.00	14,000,000.00	预计无法收回
华领定制 5 号银行承兑汇票分级私募基金	20,000,000.00	20,000,000.00	预计无法收回
合计	34,000,000.00	34,000,000.00	-

期末持有的私募基金投资额 3,400.00 万元，均为 2018 年度投资，其中：良卓资产银通 2 号票据投资私募基金投资金额 1,400 万元；华领定制 5 号银行承兑汇票分级私募基金投资金额 2,000 万元。上述私募基金已发生违约事实，公安机关已立案侦查，已对犯罪嫌疑人依法采取刑事强制措施。截止本财务报表签发日，公司无法获知上述私募基金可供清偿资产情况，投资损失金额无法确定，具体情况应以公安机关正式发布的权威信息为准。本公司在期末评估上述私募基金的信用风险自初始确认后已显著增加，已发生信用减值，处于第三阶段，在期末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。

公司 2019 年年度报告时，已针对上述私募基金按照 100%的比例计提信用减值损失。

**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



本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

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

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

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

### 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益	宣告发放现金股利或利润	计提减值		

上海洗霸 2021 年年度报告

				收益调整	变动		准备		未余额
一、合营企业									
二、联营企业									
宝汇环境	56,536,489.79		4,910,171.73			2,214,776.49			59,231,885.03
小计	56,536,489.79		4,910,171.73			2,214,776.49			59,231,885.03
合计	56,536,489.79		4,910,171.73			2,214,776.49			59,231,885.03

其他说明

本公司董事会认为：本公司的长期股权投资经测试未发生减值，故无需就长期股权投资计提任何减值准备。

### 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的情况

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
嘉兴致君君宜二期投资合伙企业（有限合伙）募集	29,000,000.00	
合计	29,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	60,767,659.94	32,437,585.68
固定资产清理		
合计	60,767,659.94	32,437,585.68

其他说明：

适用  不适用

**固定资产**

**(1). 固定资产情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	实验设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1. 期初余额	20,114,113.93	6,336,749.91	15,235,575.09	15,942,704.27	4,164,431.36	61,793,574.56
2. 本期增加金额	9,137,660.99	23,139,595.90	2,592,437.84	1,915,259.33	467,472.22	37,252,426.28
(1) 购置		1,465,788.15	2,592,437.84	1,915,259.33	467,472.22	6,440,957.54
(2) 在建工程转入	9,137,660.99	21,673,807.75			-	30,811,468.74
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			596,669.52	3,147,231.22	209,318.02	3,953,218.76
(1) 处置或报废			596,669.52	3,147,231.22	209,318.02	3,953,218.76
4. 期末余额	29,251,774.92	29,476,345.81	17,231,343.41	14,710,732.38	4,422,585.56	95,092,782.08
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	2,951,055.42	2,395,520.18	11,034,224.06	10,328,606.23	2,646,582.99	29,355,988.88
2. 本期增加金额	1,131,795.97	1,627,179.95	1,513,761.01	3,787,457.72	618,693.93	8,678,888.58
(1) 计提	1,131,795.97	1,627,179.95	1,513,761.01	3,787,457.72	618,693.93	8,678,888.58
3. 本期减少金额			524,823.42	2,989,568.01	195,363.89	3,709,755.32
(1) 处置或报废			524,823.42	2,989,568.01	195,363.89	3,709,755.32
4. 期末余额	4,082,851.39	4,022,700.13	12,023,161.65	11,126,495.94	3,069,913.03	34,325,122.14
<b>三、减值准备</b>						
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						
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	25,168,923.53	25,453,645.68	5,208,181.76	3,584,236.44	1,352,672.53	60,767,659.94
2. 期初账面价值	17,163,058.51	3,941,229.73	4,201,351.03	5,614,098.04	1,517,848.37	32,437,585.68

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用  不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

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

其他说明：

适用  不适用

**固定资产清理**

适用  不适用

**22、 在建工程**

**项目列示**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

上海洗霸 2021 年年度报告

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,129,219.63	32,945,870.38
工程物资		
合计	9,129,219.63	32,945,870.38

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
在建厂房	6,948,106.79		6,948,106.79	31,232,648.60		31,232,648.60
BOT 项目	2,181,112.84		2,181,112.84	913,434.61		913,434.61
BOO 项目				799,787.17		799,787.17
合计	9,129,219.63		9,129,219.63	32,945,870.38		32,945,870.38

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
康斯派尔生产基地	395,000.00	26,454,515.47	321,861.57	26,395,310.06		381,066.98	96.47	96.47%				自有资金
嘉定工厂研发			525,101.77		525,101.77							自有资金
河南恺舜生产基地		4,778,133.13	29,103.77			4,807,236.90						自有资金

长山口垃圾渗滤液处置项目	5,579,806.00	799,787.17	3,616,371.51	4,416,158.68								自有资金
天津一中心医院项目	3,054,587.00	913,434.61	1,267,678.23			2,181,112.84	71.40	71.40%				自有资金
卓谱实验室装修	137,309.84		57,150.50			57,150.50	41.62	41.62%				自有资金
环保办公楼开发	132,297,465.57		1,702,652.41			1,702,652.41	1.29	1.29%				自有资金
合计	141,464,168.41	32,945,870.38	7,519,919.76	30,811,468.74	525,101.77	9,129,219.63	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 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 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,272,603.98	14,272,603.98
2. 本期增加金额	17,868,449.47	17,868,449.47
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	32,141,053.45	32,141,053.45
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	6,717,460.91	6,717,460.91
(1) 计提	6,717,460.91	6,717,460.91
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,717,460.91	6,717,460.91
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	25,423,592.54	25,423,592.54
2. 期初账面价值	14,272,603.98	14,272,603.98

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	特许经营权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	3,762,806.15	6,158,300.00	16,643,207.86	-	1,494,701.12	28,059,015.13
2. 本期增加金额	131,520,700.00	-	-	1,250,000.00	-	132,770,700.00
(1) 购置	131,520,700.00	-	-	1,250,000.00	-	132,770,700.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	135,283,506.15	6,158,300.00	16,643,207.86	1,250,000.00	1,494,701.12	160,829,715.13

上海洗霸 2021 年年度报告

二、累计摊销						
1. 期初余额	151,184.18	1,658,003.69	5,303,961.98	-	411,048.74	7,524,198.59
2. 本期增加金额	1,000,076.29	406,041.72	1,234,667.76	52,083.35	136,240.08	2,829,109.20
(1) 计提	1,000,076.29	406,041.72	1,234,667.76	52,083.35	136,240.08	2,829,109.20
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,151,260.47	2,064,045.41	6,538,629.74	52,083.35	547,288.82	10,353,307.79
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	134,132,245.68	4,094,254.59	10,104,578.12	1,197,916.65	947,412.30	150,476,407.34
2. 期初账面价值	3,611,621.97	4,500,296.31	11,339,245.88	-	1,083,652.38	20,534,816.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
天津蓝天环科	1,091,676.19			1,091,676.19
江苏康斯派尔	7,383,869.19			7,383,869.19
北京华恺	4,927,537.75			4,927,537.75
合计	13,403,083.13			13,403,083.13

2018年7月31日（购买日），本公司以7,815,000.00元的对价购买了天津蓝天环科环境科技股份有限公司之60%的股权，购买日本公司取得天津蓝天环科环境科技股份有限公司可辨认净资产的公允价值份额6,723,323.81元。合并成本大于合并中取得的天津蓝天环科环境科技股份有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额为1,091,676.19元，确认为合并资产负债表中的商誉。

2018 年 7 月 31 日（购买日），本公司以 9,900,000.00 元的对价购买了北京华恺环保科技有限公司之 90% 的股权，购买日本公司取得北京华恺环保科技有限公司可辨认净资产的公允价值份额 4,972,462.25 元。合并成本大于合并中取得的北京华恺环保科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额为 4,927,537.75 元，确认为合并资产负债表中的商誉。

2019 年 6 月 30 日（购买日），本公司以 30,136,363.64 元的对价购买了江苏康斯派尔再生资源有限公司 51% 的股权，购买日本公司取得江苏康斯派尔再生资源有限公司可辨认净资产的公允价值份额 22,752,494.46 元。合并成本大于合并中取得的江苏康斯派尔再生资源有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额为 7,383,869.18 元，确认为合并资产负债表中的商誉。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京华恺环保科 技有限公司	4,927,537.75					4,927,537.75
合计	4,927,537.75					4,927,537.75

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司以商誉所在资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据；同时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等，确认商誉所在资产组或资产组组合。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

1. 公司在对商誉进行减值测试时，具体测试过程如下：

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	商誉账面价值	未确认归属于 少数股东权益 的商誉价值	包含未确认归 属于少数股东 权益的商誉价 值	资产组账面价 值	包含商誉的资 产组账面价值	资产组可回收 金额	商誉减值损失	归 属 于 少 数 股 东 的 商 誉 减 值	归 属 于 本 公 司 的 商 誉 减 值
	1	2	3=1+2	4	5=3+4	6	7=5-6	8	9=7-8
天津蓝天环科	1,091,676.19	727,784.13	1,819,460.32	4,212,097.86	6,031,558.18	13,173,121.88	-	-	-
北京华恺	4,927,537.75	-	4,927,537.75	412,762.86	5,340,300.61	412,762.86	4,927,537.75	-	4,927,537.75
江苏康斯派尔	7,383,869.18	7,094,305.68	14,478,174.86	36,215,637.49	50,693,812.35	63,928,406.43	-	-	-
合计	13,403,083.12	7,822,089.81	21,225,172.93	40,840,498.21	62,065,671.14	77,514,291.17	4,927,537.75	-	4,927,537.75

2. 测试方法及关键参数

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据本公司管理层提供的前述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，预计未来五年的营业收入、利润。江苏康斯派尔再生资源有限公司以取得的危险废物经营许可证核准处理危险废物工作量预计未来营业收入，天津蓝天环科环境科技股份有限公司以尚未履约的在手业务合同预计未来营业收入。五年后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为 14.52%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。



## (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

审计结论：经测试北京华恺环保科技有限公司商誉已在 2019 年全额计提减值。

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工厂装修费	899,326.17		245,270.88		654,055.29
研发中心装修费	319,822.10		83,431.80		236,390.30
嘉定设备工厂装修	359,148.37		110,507.16		248,641.21
空气消毒车间装修		525,101.77	18,753.63		506,348.14
合计	1,578,296.64	525,101.77	457,963.47		1,645,434.94

其他说明：

无

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,737,532.64	2,347,036.44	8,128,431.03	1,428,703.76
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值损失	61,392,898.31	9,254,393.78	54,220,201.14	8,102,318.68
租赁	265,441.69	41,731.81		
合计	76,395,872.64	11,643,162.03	62,348,632.17	9,531,022.44

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,808,024.51	1,202,006.13	4,984,619.28	1,246,154.82
其他债权投资公允价值变动				

上海洗霸 2021 年年度报告

其他权益工具投资公允价值变动				
合计	4,808,024.51	1,202,006.13	4,984,619.28	1,246,154.82

(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 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	453,687.56	187,469.01
可抵扣亏损	22,528,126.46	20,872,141.19
合计	22,981,814.02	21,059,610.20

(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 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年		1,741,200.71	
2028 年	3,105,978.87	4,424,109.56	
2029 年	5,987,855.99	6,045,943.15	
2030 年	7,507,035.57	8,660,887.77	
2031 年	5,927,256.03	-	
合计	22,528,126.46	20,872,141.19	/

其他说明：

适用 不适用

根据财税（2018）76 号的规定，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
土地出让款				131,520,700.00		131,520,700.00

合计				131,520,700.00		131,520,700.00
----	--	--	--	----------------	--	----------------

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	123,197,600.00	134,590,035.76
短期借款应付利息	106,268.84	
合计	123,303,868.84	134,590,035.76

短期借款分类的说明：

无

#### (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

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	22,535,603.22	34,707,403.75
合计	22,535,603.22	34,707,403.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	98,305,082.13	77,129,609.19
1 年以上	10,420,122.84	12,698,610.43
合计	108,725,204.97	89,828,219.62

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,691,624.33	36,230,763.90
1 年以上	18,432,388.41	17,150,509.47
合计	41,124,012.75	53,381,273.37

## (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 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	923,772.45	120,253,928.03	114,098,044.40	7,079,656.08
二、离职后福利-设定提存计划		11,714,612.44	11,714,612.44	-
三、辞退福利		942,647.31	502,647.31	440,000.00
四、一年内到期的其他福利		-	-	-
合计	923,772.45	132,911,187.78	126,315,304.15	7,519,656.08

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	652,041.45	104,303,187.18	98,161,824.63	6,793,404.00
二、职工福利费		2,178,915.29	2,178,915.29	-
三、社会保险费		8,327,864.66	8,327,864.66	-
其中：医疗保险费		7,972,967.69	7,972,967.69	-
工伤保险费		338,419.09	338,419.09	-
生育保险费		16,477.88	16,477.88	-
四、住房公积金	266,661.00	4,578,176.93	4,563,875.93	280,962.00
五、工会经费和职工教育经费	5,070.00	865,783.97	865,563.89	5,290.08
六、短期带薪缺勤		-	-	-
七、短期利润分享计划		-	-	-
合计	923,772.45	120,253,928.03	114,098,044.40	7,079,656.08

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		11,348,141.49	11,348,141.49	
2、失业保险费		366,470.95	366,470.95	
3、企业年金缴费				
合计		11,714,612.44	11,714,612.44	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,772,041.06	580,404.64
消费税		
营业税		
企业所得税	211,500.08	102,192.23
个人所得税	171,653.76	160,252.52
城市维护建设税	304,770.19	34,869.55
教育费附加	173,419.53	17,291.53
地方教育费附加	115,613.01	11,408.79
印花税	99,355.50	71,251.20
其他	15,734.11	99.60
土地使用税	19,392.75	6,650.25
合计	6,883,479.99	984,420.31

其他说明：

无

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,652,476.70	10,073,013.71
合计	6,652,476.70	10,073,013.71

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付利息

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

## 应付股利

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		7,173,440.50
暂收款	958,000.00	
未付费用	5,522,660.81	2,448,089.10
其他	171,815.89	451,484.11
合计	6,652,476.70	10,073,013.71

## (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、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	8,639,804.15	4,678,865.30
合计	8,639,804.15	4,678,865.30

其他说明：

本期期初余额与 2020 年 12 月 31 日余额差异系因执行新租赁准则，相关差异说明请见本附注 44.2。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	4,837,478.40	4,531,895.14
存在潜在支付义务的银行承兑汇票	12,752,223.72	
合计	17,589,702.12	4,531,895.14

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

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). 应付债券的增减变动：（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

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

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	28,629,287.87	15,188,954.85
一年内到期的租赁负债	-8,639,804.15	-4,678,865.30
未确认融资费用	-2,879,986.91	-964,250.87
合计	17,109,496.81	9,545,838.68

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------



上海洗霸 2021 年年度报告

政府补助	322,000.00		322,000.00		取得
合计	322,000.00		322,000.00		/

涉及政府补助的项目:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产性服务扶持金	322,000.00			322,000.00			收益相关

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

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,767,578.00		25,191,895.00		-662,934.00	24,528,961.00	125,296,539.00

其他说明:

无

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:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	369,391,539.92		32,421,318.00	336,970,221.92
其他资本公积	390,614.89	1,245,904.97		1,636,519.86
合计	369,782,154.81	1,245,904.97	32,421,318.00	338,606,741.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 2021 年转增股票股利，减少资本公积-股本溢价 25,191,895.00 元。
- (2) 限制性股票激励计划，第三期激励计划限制性股票业绩考核目标未达成，减少资本公积-股本溢价 7,229,423.00 元。
- (3) 股份支付确认的其他资本公积金额 1,245,904.97 元。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工股权激励	7,754,859.00		7,754,859.00	
合计	7,754,859.00		7,754,859.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少为股权激励第三期业绩未达成回购注销 7,754,859.00 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投								

上海洗霸 2021 年年度报告

资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	245,554.00	-669,872.07				-669,872.07		-424,318.07
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	245,554.00	-669,872.07				-669,872.07		-424,318.07
其他综合收益合计	245,554.00	-669,872.07				-669,872.07		-424,318.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,170,255.23	3,863,739.06		49,033,994.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	45,170,255.23	3,863,739.06		49,033,994.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	295,920,413.87	264,675,008.15
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	295,920,413.87	264,675,008.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,032,997.17	34,896,807.24
减：提取法定盈余公积	3,863,739.06	4,232,819.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,026,095.41	
转作股本的普通股股利		
撤回本期预计未来不可解锁的可撤销限制性股票的现金股利		-581,418.00
期末未分配利润	322,063,576.57	295,920,413.87

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。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	558,292,958.57	398,401,898.25	528,691,638.76	400,358,857.15
其他业务	1,644,775.96	297,139.45	1,403,183.67	
合计	559,937,734.53	398,699,037.70	530,094,822.43	400,358,857.15

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	上海洗霸	合计
商品类型	559,937,734.53	559,937,734.53
水处理系统运行管理	132,005,680.46	132,005,680.46
化学品销售与服务	144,604,534.01	144,604,534.01
设备销售与安装	87,184,888.07	87,184,888.07
风管清洗	7,198,956.55	7,198,956.55
水处理设备集成	107,547,820.22	107,547,820.22

上海洗霸 2021 年年度报告

其他产品服务	81,395,855.22	81,395,855.22
按经营地区分类	559,937,734.53	559,937,734.53
华东地区	239,177,070.72	239,177,070.72
西南地区	90,386,209.30	90,386,209.30
华中地区	39,859,156.39	39,859,156.39
华南地区	74,418,305.76	74,418,305.76
华北地区	70,257,396.91	70,257,396.91
东北地区	6,099,623.63	6,099,623.63
西北地区	39,459,844.56	39,459,844.56
海外地区	280,127.26	280,127.26
合计	559,937,734.53	559,937,734.53

合同产生的收入说明：

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：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,520,985.19	1,082,483.88
教育费附加	883,874.25	635,005.03
资源税		
房产税	121,366.57	47,202.33
土地使用税		
车船使用税		
印花税	307,317.62	360,734.37
地方教育费附加	589,249.40	421,822.67
其他	93,698.14	55,871.43
合计	3,516,491.17	2,603,119.71

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,351,841.93	6,491,500.53

上海洗霸 2021 年年度报告

运输费	-	6,210,910.48
办公费	392,236.67	865,664.21
差旅费	1,210,828.69	1,144,183.99
业务招待费	2,460,057.17	1,956,037.73
广告宣传费	60,228.70	90,679.25
房租水电费	457,530.23	597,330.63
邮电通讯费	97,664.56	76,533.51
折旧费	261,983.23	228,670.46
车辆费用	1,005,769.43	699,668.89
劳保用品	2,717.73	137,008.58
咨询服务费	500.00	962,160.26
会务费	80,872.11	61,415.09
技术服务费	816,111.35	
使用权资产折旧费	387,659.15	
其他	738,006.24	553,164.44
合计	15,324,007.19	20,074,928.05

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,284,444.80	26,438,770.89
股权激励	1,245,904.97	-4,585,010.16
房租水电费及物业管理费	2,772,328.51	3,958,416.36
差旅费	1,796,618.52	2,284,087.83
业务招待费	3,913,775.10	2,940,490.53
折旧费	2,532,175.94	1,709,578.35
车辆费用	1,394,113.09	1,313,081.66
办公费	1,541,286.75	2,614,861.86
会务费	2,711.87	42,215.24
邮电通讯	487,003.47	402,806.30
中介费	4,284,620.24	5,869,720.41
董事津贴	180,000.00	280,000.00
修理费	21,860.02	33,173.78
专利费	46,466.40	9,860.38
无形资产摊销	662,916.91	643,071.25
使用权资产折旧费	1,758,018.14	-
存货报废	22,699.12	-
仓储费	-	232,148.44
技术服务费	252,734.92	625,000.00
其他	4,621,240.47	2,802,233.50
合计	65,820,919.24	47,614,506.62

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,058,660.89	18,095,785.54
材料费用	6,920,074.55	5,628,223.60
试制检验费用	-	94,878.60
折旧费用	3,057,604.89	3,386,609.69
燃料动力费用	39,478.21	33,505.57
使用权资产折旧费	408,462.99	-
其他费用	1,383,583.37	2,275,519.75
合计	35,867,864.90	29,514,522.75

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,968,262.37	6,192,399.28
租赁负债利息支出	947,193.57	
利息收入	-5,645,640.30	-8,492,966.91
汇兑损益	854,955.76	1,778,862.27
银行手续费	323,917.92	510,859.88
合计	2,448,689.32	-10,845.48

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,766,447.43	2,821,494.71
增值税即征即退	3,630,920.71	3,604,491.88
加计扣除进项税	47,512.34	27,189.21
个税代扣代缴手续费	52,095.13	342,113.13
其他	1,430.87	344.22
合计	6,498,406.48	6,795,633.15

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

上海洗霸 2021 年年度报告

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	4,910,171.73	2,460,862.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		93,698.62
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		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
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		
债务重组收益		
合计	4,910,171.73	2,554,561.39

其他说明：

无

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-195,753.70	-153,436.13
应收账款坏账损失	-7,281,729.44	-4,814,280.37
其他应收款坏账损失	-295,794.48	147,254.34
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-7,773,277.62	-4,820,462.16

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-801,089.75	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		



上海洗霸 2021 年年度报告

五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-5,808,011.86	2,353,547.55
合计	-6,609,101.61	2,353,547.55

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	761,162.02	
固定资产处置损失		
合计	761,162.02	

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	3,849.81	5,335.68	3,849.81
其中：固定资产处置利得	3,849.81	5,335.68	3,849.81
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
园区扶持收入	4,773,000.00	2,338,000.00	4,773,000.00
其他	52,689.02	104,881.78	52,689.02
合计	4,829,538.83	2,448,217.46	4,829,538.83

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

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	22,791.72	13,525.96	22,791.72
其中：固定资产处置损失	22,791.72	13,525.96	22,791.72
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	535,615.55	1,683,800.00	535,615.55
其他	683.16	5,965.07	683.16
合计	559,090.43	1,703,291.03	559,090.43

其他说明：

无

## 76、所得税费用

## (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,395,830.30	5,184,778.57
递延所得税费用	-2,156,288.28	-5,194.53
合计	1,239,542.02	5,179,584.04

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	40,318,534.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,047,780.19
子公司适用不同税率的影响	-658,434.59
调整以前期间所得税的影响	-996,380.09
非应税收入的影响	-736,525.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	311,558.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-920,588.70
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	2,227,267.11
高新技术企业研发费加计扣除	-4,035,134.80
所得税费用	1,239,542.02

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	5,645,640.30	8,492,966.91
收到政府补助	6,498,153.24	3,453,188.00
收到履约、投标等保证金	15,937,201.10	14,965,888.43
收到园区扶持收入	4,773,000.00	2,338,000.00
其他	7,901,495.92	832,939.23
合计	40,755,490.56	30,082,982.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付研发费用	8,343,136.13	8,032,127.52
支付房租水电费	2,816,142.43	4,555,746.99
支付差旅费	3,007,447.21	3,428,271.82
支付业务招待费	6,373,832.27	4,896,528.26
支付运输费	-	6,210,910.48
支付车辆费用	2,399,882.52	2,012,750.55
支付履约、投标等保证金	14,038,421.98	14,687,940.93
支付中介服务费	3,393,843.74	5,869,720.41
支付咨询服务费	1,959,622.77	1,587,160.26
支付捐赠款	28,500.00	600,000.00
其他	4,077,870.72	5,370,070.22
合计	46,438,699.77	57,251,227.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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

单位：元 币种：人民币

上海洗霸 2021 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
退回承兑汇票保证金、保函保证金	7,292,726.75	7,155,458.62
合计	7,292,726.75	7,155,458.62

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	8,969,494.61	5,343,116.93
租赁付款	7,159,046.05	
激励对象离职以及退回未解锁股份	-	7,377,934.50
合计	16,128,540.66	12,721,051.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	39,078,992.39	32,388,355.95
加：资产减值准备	6,609,101.61	-2,353,547.55
信用减值损失	7,773,277.62	4,820,462.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,678,888.58	8,121,625.82
使用权资产摊销	6,717,460.90	
无形资产摊销	1,929,822.36	1,877,739.01
长期待摊费用摊销	457,963.47	457,627.70
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）	-761,162.02	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,841.88	8,190.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,819,847.82	7,970,379.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,894,292.15	-2,554,561.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,112,139.59	38,954.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-44,148.69	-44,148.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-835,739.35	-16,518,514.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,036,413.36	19,432,023.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,334,119.10	-61,093,171.78
其他	1,245,904.97	-4,585,010.16
经营活动产生的现金流量净额	22,316,087.34	-12,033,596.39
<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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	215,611,735.53	265,896,492.93
减: 现金的期初余额	265,896,492.93	401,766,949.37
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	-50,284,757.40	-135,870,456.44

**(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 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	215,611,735.53	265,896,492.93
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	215,611,735.53	265,896,492.93
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	215,611,735.53	265,896,492.93
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**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		

上海洗霸 2021 年年度报告

存货		
固定资产		
无形资产		
银行承兑汇票保证金	2,261,561.86	承兑汇票保证金
非融资保函保证金	674,084.57	保函保证金
支付宝保证金	12,000.00	支付宝保证金
合计	2,947,646.43	/

其他说明：

无

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	6,224,799.14	6.3757	39,687,451.88
欧元			
英镑	25,232.29	8.6064	217,159.18
应收账款	-	-	
其中：美元	45,970.31	6.3757	293,092.91
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	
其中：美元			
欧元			
英镑	23,043.24	8.6064	198,319.34

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

## 83、 套期

适用  不适用

## 84、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	3,630,920.71	其他收益	3,630,920.71

上海洗霸 2021 年年度报告

生产性服务扶持金	1,072,000.00	其他收益	1,072,000.00
稳岗补贴	188,097.43	其他收益	188,097.43
知识产权立项配套资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
上海市知识产权局专利一般资助	38,500.00	其他收益	38,500.00
民营企业总部项目扶持资金	572,600.00	其他收益	572,600.00
企业创新能力提升专项政府补助	700,000.00	其他收益	700,000.00
企业录用退伍军人就业享受税收优惠减免税金额	68,250.00	其他收益	68,250.00
上海国库支付 2020 年度高新技术成果转化专项扶持资金（第二批）	27,000.00	其他收益	27,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
微喂苍穹（上海）健康科技有限公司	2021 年 3 月 1 日		51.00	购买	2021 年 3 月 1 日	实施控制	428,945.81	-819,282.69

其他说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

	微喂苍穹（上海）健康科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

上海洗霸 2021 年年度报告

资产：	894,824.00	894,824.00
货币资金	99,691.14	99,691.14
应收款项		
预付账款	769,309.45	769,309.45
其他应收款	15,879.58	15,879.58
存货		
其他流动资产	9,943.83	9,943.83
负债：	894,824.00	894,824.00
借款		
应付账款	18,000.00	18,000.00
应付款项		
合同负债	644,824.00	644,824.00
递延所得税负债		
应付职工薪酬	12,000.00	12,000.00
其他应付款	220,000.00	220,000.00
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公允价值的确定，使用第三层次输入值。持续第三层次公允价值计量项目使用估值技术确定其公允价值，包括净资产法、市场法等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(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**

是否存在通过多次交易分步实现企业合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**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用



4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

子公司名称	成立日期	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海洗霸公诚环境有限公司	2021-08-31	上海市虹口区	生产性服务业	100.00	-	设立或投资
浙江博笃科技有限公司	2021-11-18	浙江省嘉兴市	生产性服务业	-	100.00	设立或投资
上海洗霸气候科学技术有限公司	2021-04-15	上海市虹口区	生产性服务业	80.00	-	设立或投资
上海洗霸科技(江苏)有限公司	2021-06-11	江苏省南京市	生产性服务业	51.00	-	设立或投资
广东清帆环保科技有限公司	2021-09-26	广东省四会市	生产性服务业	80.00	-	设立或投资
江苏清朗消毒设备有限公司	2021-11-24	江苏省启东市	生产性服务业	100.00	-	设立或投资

6、 其他

适用 不适用

## 九、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	
峰霸工程	中国上海	上海杨浦区	生产性服务业	100.00		同一控制下企业合并
上海洗霸国贸	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	100.00		设立或投资
海绵城市建设	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	96.97	3.03	设立或投资
厦门乐泓	中国厦门	厦门海沧区	市政工程	90.23		设立或投资
天津蓝天环科	中国天津	天津南开区	生产性服务业	60.00		非同一控制下企业合并
北京华恺	中国北京	北京西城区	生产性服务业	100.00		非同一控制下企业合并
雄安雄恺	中国河北	河北保定市	生产性服务业		51.00	设立或投资
河南恺舜	中国河南	河南安阳县	生产性服务业	52.00	4.00	设立或投资
恺舜危废	中国河南	河南安阳县	生产性服务业		100.00	设立或投资
江苏康斯派尔	中国江苏	江苏泰州市	生产性服务业	51.00		非同一控制下企业合并
卓谱检测	中国上海	上海嘉定区	专业服务	58.00		设立或投资
ECH UK	英国	伦敦市	水处理	100.00		设立或投资
上海洗霸公诚	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	100.00	-	设立或投资
浙江博笃	中国浙江	浙江嘉兴市	生产性服务业	-	100.00	设立或投资
上海洗霸环保	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	-	100.00	设立或投资
微喂苍穹	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	51.00	-	非同一控制下企业合并
上海洗霸气候	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	80.00	-	设立或投资
上海洗霸科技(江苏)	中国江苏	江苏南京市	生产性服务业	51.00	-	设立或投资
广东清帆	中国广东	广东四会市	生产性服务业	80.00	-	设立或投资
江苏清朗	中国江苏	江苏启东市	生产性服务业	100.00	-	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门乐泓	9.77	277,509.64		1,074,552.18
天津蓝天环科	40.00	193,559.49		5,277,688.56
河南恺舜	44.00	-2,731.62		4,249,995.40
江苏康斯派尔	49.00	-892,909.24		19,394,465.80
卓谱检测	42.00	-1,212,867.82		-232,760.03
雄安雄恺	49.00	129,567.49		677,546.57
微喂苍穹	49.00	-401,448.52		-11,448.52
上海洗霸气候	20.00	-43,918.30		1,260,081.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门乐泓	28,554,816.86	341,016.35	28,895,833.21	17,895,725.17	0.00	17,895,725.17	41,384,647.48	523,597.75	41,908,245.23	33,748,981.98	0.00	33,748,981.98
天津蓝天环科	15,634,966.70	4,212,097.86	19,847,064.56	6,643,621.08		6,643,621.08	10,130,053.69	4,675,395.88	14,805,449.57	2,095,126.90		2,095,126.90
河南恺舜	4,853,552.55	4,807,236.90	9,660,789.45	1,709.00		1,709.00	4,887,497.94	4,778,133.13	9,665,631.07	342.40		342.40
江苏康斯	7,105,206.46	36,215,637.49	43,320,843.95	7,677,435.08		7,677,435.08	8,840,443.26	36,808,961.58	45,649,404.84	8,183,732.21		8,183,732.21

上海洗霸 2021 年年度报告

派尔卓谱检测	1,426,387.27	739,624.49	2,166,011.76	2,703,029.27	17,173.06	2,720,202.33	2,710,634.03	278,369.56	2,989,003.59	1,655,413.63	1,655,413.63
雄安雄恺	45,047,006.40	501,248.18	45,548,254.58	44,168,790.76	-3,284.28	44,165,506.48	35,999,368.83	364,917.73	36,364,286.56	35,245,961.90	35,245,961.90
微喂苍穹	2,781,196.26	7,787.92	2,788,984.18	724,146.45		724,146.45			0.00		0.00
上海洗霸气候	1,412,333.31	1,210,182.14	2,622,515.45	1,592,106.96		1,592,106.96			0.00		0.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门乐泓	5,672,318.59	2,840,844.79	2,840,844.79	8,056,337.21	41,887,819.94	-1,634,917.95	-1,634,917.95	48,918,602.79
天津蓝天环科	12,908,314.33	483,898.72	483,898.72	2,928,224.39	4,812,096.80	-1,957,168.81	-1,957,168.81	671,140.68
河南恺舜		-6,208.22	-6,208.22	-7,040.42		-245,036.76	-245,036.76	-283,520.90
江苏康斯派尔	17,498,237.74	-1,822,263.76	-1,822,263.76	740,935.41	4,767,379.89	-1,381,750.28	-1,381,750.28	1,678,321.21
卓谱检测	2,046,799.92	-2,887,780.53	-2,887,780.53	-2,170,584.25	18,584.91	-3,164,240.70	-3,164,240.70	-1,635,693.92
雄安雄恺	43,103,833.60	264,423.44	264,423.44	6,567,515.04	12,370,034.00	1,118,324.66	1,118,324.66	769,082.04
微喂苍穹	428,945.81	-819,282.69	-819,282.69					
上海洗霸气候	767,304.06	-219,591.51	-219,591.51	576,473.45				

其他说明：  
无

## (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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	59,231,885.02	56,536,489.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	4,910,171.73	2,460,862.77
—其他综合收益		
—综合收益总额	4,910,171.73	2,460,862.77

其他说明

无

(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

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款等，本公司的金融负债主要包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款等。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

(1) 货币资金

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

## (2) 应收款项

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

## 1.1 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未减值的金融资产。

## 1.2 已发生单项减值的金融资产的分析

项目	2021 年 12 月 31 日	减值金额	发生减值考虑的因素
其他流动资产			
良卓资产银通 2 号票据投资私募基金	20,000,000.00	20,000,000.00	已发生违约事实，预计无法收回。
华领定制 5 号银行承兑汇票分级私募基金	14,000,000.00	14,000,000.00	已发生违约事实，预计无法收回。
合计	34,000,000.00	34,000,000.00	

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动风险。本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司货币余额充足，流动性风险较低。

## 2.1 非衍生金融负债到期期限分析

项目	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	123,303,868.84	-	-	123,303,868.84
应付票据	22,535,603.22	-	-	22,535,603.22
应付账款	108,725,204.97	-	-	108,725,204.97
其他应付款	6,652,476.70	-	-	6,652,476.70
一年内到期的非流动负债	8,639,804.15	-	-	8,639,804.15
其他流动负债	17,589,702.12	-	-	17,589,702.12
租赁负债	-	11,980,163.45	5,129,333.36	17,109,496.81
合计	287,446,660.00	11,980,163.45	5,129,333.36	304,556,156.81

项目	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	134,590,035.76	-	-	134,590,035.76
应付票据	34,707,403.75	-	-	34,707,403.75
应付账款	89,828,219.62	-	-	89,828,219.62
其他应付款	10,073,013.71	-	-	10,073,013.71
其他流动负债	4,531,895.14	-	-	4,531,895.14
合计	273,730,567.98			273,730,567.98

## 2.2 衍生金融负债到期期限分析

本公司无衍生金融负债

## 3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

## 3.1 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司以外币进行计价的金融工具如下：

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
金融资产		
1. 交易性金融资产	-	-
2. 衍生金融资产	-	-
3. 应收票据及应收账款（美元）	293,092.91	299,951.68
4. 债权投资	-	-
5. 其他债权投资	-	-
6. 其他权益工具投资	-	-
金融资产小计	293,092.91	299,951.68
金融负债	-	-

## 3.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的借款利率情况：

贷款银行	借款本金	借款利率（年利率）
中国工商银行股份有限公司 上海市大柏树支行	25,000,000.00	3.72%
招商银行上海分行淮中支行	8,940,000.00	3.90%
中信银行股份有限公司上海 大柏树支行	58,000,000.00	3.92%
中国民生银行股份有限公司 上海嘉定支行	31,257,600.00	3.85%
合计	123,197,600.00	

## 3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

## 十一、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			29,000,000.00	29,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			29,000,000.00	29,000,000.00
（1）债务工具投资			29,000,000.00	29,000,000.00
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				



2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			28,494,388.27	28,494,388.27
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>57,494,388.27</b>	<b>57,494,388.27</b>
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

公允价值的确定，使用第三层次输入值。持续第三层次公允价值计量项目使用估值技术确定其公允价值，包括净资产法、市场法等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。期末，公司对权益工具投资采用的估值技术为基于能够合理取得的信息，按市盈率估价或账面净资产确定公允价值。

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间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司情况详见附注：九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海宝汇环境科技有限公司	联营企业

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	其他关联方与本企业关系
上海科则科技发展集团有限公司	其他
上海科梦医学科技发展有限公司	其他
北京科梦健康产业发展有限公司	其他
北京科梦东方医疗科技集团有限公司	其他
北京科梦环球科技产业发展有限公司	其他
上海普水通投资合伙企业（有限合伙）	其他
上海科梦投资集团有限公司	其他
北京科梦美强医学科技有限公司	其他
北京科梦创新医学科技发展有限公司	其他
河北科梦医疗科技有限公司	其他
上海科则建筑科技有限公司	其他
上海科则园林设计有限公司	其他
上海北尔投资管理有限公司	其他
上海浦汇金融信息服务有限公司	其他
上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
嘉兴致君君宜二期投资合伙企业（有限合伙）	其他
上海全服企业管理服务有限公司	其他
上海苍穹环保技术有限公司	其他
上海微喂网络科技有限公司	其他
广东华洗科技有限公司	其他

## 其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海科则科技发展集团有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海科梦医学科技发展有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦健康产业发展有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦东方医疗科技集团有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦环球科技产业发展有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海普水通投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海科梦投资集团有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦美强医学科技有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦创新医学科技发展有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
河北科梦医疗科技有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海科则建筑科技有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海科则园林设计有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海北尔投资管理有限公司	实际控制人王炜控制的企业
上海浦汇金融信息服务有限公司	实际控制人王炜控制的企业
上海承续股权投资管理合伙企业(有限合伙)	实际控制人王炜控制的企业，与实际控制人王炜具有一致行动关系
上海汇续股权投资管理合伙企业(有限合伙)	实际控制人王炜控制的企业，与实际控制人王炜具有一致行动关系
嘉兴致君君宜二期投资合伙企业(有限合伙)	本公司持股 7.25%的被投资单位
上海全服企业管理服务有限公司	本公司收购的控股子公司的重要股东
上海苍穹环保技术有限公司	本公司收购的控股子公司的重要股东
上海微喂网络科技有限公司	本公司收购的控股子公司的重要股东
广东华洗科技有限公司	本公司董事王羽旻控制的企业

说明：2021 年 3 月 18 日，上海浦汇金融信息服务有限公司已注销。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海宝汇环境科技有限公司	出售商品		452,389.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

关联托管/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

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
王炜	房屋	33,000.00	33,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

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

关联担保情况说明

适用 不适用

(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：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	450.93	442.03

(8). 其他关联交易

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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海宝汇环境科技有限公司			169,066.89	3,339.21

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	王炜		33,000.00
租赁负债	王炜	41,717.55	

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	2,702,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	398,250
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	本激励计划授予的股票期权的行权价格为 16.69 元/股，等待期分别为自授权日起 12 个月、24 个月、36 个月

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无
-------------------------------	---

其他说明

解除限售安排	解除限售时间	解除限售安排
第一个解锁期	自股票期权授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至股票期权授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	45%
第二个解锁期	自股票期权授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至股票期权授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解锁期	自股票期权授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至股票期权授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,245,904.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,245,904.97

其他说明

无

## 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

上海洗霸 2019 年净利润、2020 年度净利润未达成 2018 年限制性股票激励计划约定的业绩考核目标，2018 年限制性股票激励计划中第二、三期限限制性股票未能解除限售，上海洗霸予以回购并终止该限制性股票激励计划。

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司作为承租方的重要经营租赁事项

租赁物业	出租方	租赁期	资产负债表日至租赁结束每年承担的物业租金（元）
嘉定区博学路 138 号 3 号楼	上海资讯工贸有限公司	2016 年 11 月至 2024 年 10 月	397,644.00
嘉定区博学路 138 号 6 号楼	上海资讯工贸有限公司	2016 年 11 月至 2024 年 10 月	1,772,736.00
嘉定区博学路 138 号 7 号楼、2 号楼一半	上海资讯工贸有限公司	2019 年 4 月至 2024 年 3 月	1,831,680.00

## 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

## 十五、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	12,529,653.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,529,653.90

公司拟定 2021 年度利润分配预案为：以 2021 年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税）、以资本公积转增股本每 10 股转增 3.8 股、不派送红股，剩下的未分配利润结转至以后年度。

上述预案，尚待公司 2021 年年度股东大会审议批准。

### 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

## 十六、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****(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、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**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

截止报告期末公司大股东持股质押情况

股东名称	期末持股数	持股比例 (%)	质押股数	占其持有股 份比例 (%)	占公司总股 本比例 (%)
王炜	56,638,885.00	45.20	12,487,500.00	22.05	9.97
翁晖岚	5,512,725.00	4.40	-	-	-
王敏灵	3,184,725.00	2.54	-	-	-
徐爱东	4,173,691.00	3.33	2,537,500.00	60.80	2.03

王炜先生作为公司的控股股东，截至目前股份质押比例较低，不存在被强制平仓或强制过户风险，其相关股份质押行为不会导致公司控制权发生变更。



8、其他

√适用 □不适用

租赁，公司作为承租人

项目	本期发生额
租赁负债利息费用	947,193.57
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,208,911.95
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	-
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	10,141,441.51
售后租回交易产生的相关损益	-

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	226,313,041.78
1 至 2 年	48,454,399.81
2 至 3 年	31,486,988.00
3 年以上	7,718,503.77
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	313,972,933.36

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

上海洗霸 2021 年年度报告

按组合计提坏账准备	313,972,933.36	100.00	24,832,339.07	7.91	289,140,594.29	274,449,277.50	100.00	18,415,766.11	6.71	256,033,511.39
其中：										
账龄组合	303,180,101.26	96.56	24,832,339.07	8.19	278,347,762.19	271,471,042.20	98.91	18,415,766.11	6.78	253,055,276.09
合并范围内关联方款项	10,792,832.10	3.44			10,792,832.10	2,978,235.30	1.09			2,978,235.30
合计	313,972,933.36	/	24,832,339.07	/	289,140,594.29	274,449,277.50	/	18,415,766.11	/	256,033,511.39

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

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	215,520,209.68	5,315,360.10	2.47
1 至 2 年	48,454,399.81	5,293,154.43	10.92
2 至 3 年	31,486,988.00	7,646,324.29	24.28
3 至 4 年	4,824,575.49	3,683,571.97	76.35
4 年以上	2,893,928.28	2,893,928.28	100.00
合计	303,180,101.26	24,832,339.07	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

相同账龄应收账款具有类似信用风险特征，定义为组合 1，采用预期损失法计提坏账准备。

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). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	

按组合计提坏账准备	18,415,766.11	6,616,720.56		200,147.60		24,832,339.07
合计	18,415,766.11	6,616,720.56		200,147.60		24,832,339.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	200,147.60

其中重要的应收账款核销情况

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宝钢工程技术集团有限公司	34,827,758.75	11.09	6,597,037.42
三木建筑工程有限公司	17,899,515.52	5.70	441,454.52
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司采气二厂	14,994,873.10	4.78	369,817.52
上汽大众汽车有限公司	12,914,951.55	4.11	318,520.56
宝武水务科技有限公司	11,421,344.38	3.64	432,752.53
合计	92,058,443.30	29.32	8,159,582.55

其他说明

无

#### (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

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利	2,214,776.49	
其他应收款	229,123,666.13	86,100,276.81
合计	231,338,442.62	86,100,276.81

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (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

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海宝汇环境科技有限公司	2,214,776.49	
合计	2,214,776.49	

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	180,722,553.74
1 至 2 年	12,048,649.98
2 至 3 年	15,218,516.45
3 年以上	22,659,779.77

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	230,649,499.94

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	219,522,140.73	78,781,760.00
保证金、押金	6,566,601.13	7,034,128.31
备用金	1,233,962.68	1,003,068.98
补助款	754,000.00	
往来款	2,000,000.00	
其他	572,795.40	479,935.74
合计	230,649,499.94	87,298,893.03

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	351,509.73	274,213.72	572,892.77	1,198,616.22
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	121,005.03		213,207.00	334,212.03
本期转回		6,894.44		6,894.44
本期转销				
本期核销			100.00	100.00
其他变动				
2021年12月31日余额	472,514.76	267,319.28	785,999.77	1,525,833.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	1,198,616.22	334,212.03	6,894.44	100.00		1,525,833.81
合计	1,198,616.22	334,212.03	6,894.44	100.00		1,525,833.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	100.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□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 币种：人民币

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
上海洗霸环保科技有限公司	关联方款项	132,123,700.00	1年以内	57.28	
河北雄安雄恺环保科技有限公司	关联方款项	36,972,410.00	1年以内 27184537.35元；1-2年 9787872.65元。	16.03	
上海洗霸国际贸易有限公司	关联方款项	27,278,760.00	1年以内 2724680元； 1-2年 1050000元； 2-3年 1630000元；3 年以上 21874080元。	11.83	
厦门市乐泓城市建设有限公司	关联方款项	13,390,000.00	1年以内 680000元；1- 2年210000 元；2-3年 12500000元。	5.81	

上海峰霸 工程技术 有限公司	关联方款 项	8,146,325.88	1 年以内	3.53	
合计	/	217,911,195.88	/	94.48	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□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

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	124,754,320.86		124,754,320.86	115,684,088.64		115,684,088.64
对联营、 合营企业 投资	59,231,885.03		59,231,885.03	56,536,489.79		56,536,489.79
合计	183,986,205.89		183,986,205.89	172,220,578.43		172,220,578.43

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海洗霸国际 贸易有限公 司	5,093,935.99	8,299.89		5,102,235.88		
海绵城市建 设（上海） 有限公司	22,587,872.00	16,599.77		22,604,471.77		
上海峰霸工 程技术有限 公司	5,519,287.01	28,588.49		5,547,875.50		

厦门市乐泓城市建设有限公司	9,006,000.00	-		9,006,000.00		
天津蓝天环科环境科技股份有限公司	7,815,000.00	9,222.09		7,824,222.09		
北京华恺环保科技有限公司	9,900,000.00	8,299.89		9,908,299.89		
河南恺舜环保科技有限公司	5,200,000.00	-		5,200,000.00		
江苏康斯派尔再生资源有限公司	30,136,363.64	-		30,136,363.64		
上海卓谱检测技术有限公司	2,900,000.00	580,000.00		3,480,000.00		
ECH WATER TREATMENT TECHNOLOGY (UK) LIMITED	17,525,630.00	-		17,525,630.00		
微喂苍穹（上海）健康科技有限公司	-	2,510,000.00		2,510,000.00		
上海洗霸科技(江苏)有限公司	-	5,100,000.00		5,100,000.00		
广东清帆环保科技有限公司	-	800,000.00		800,000.00		
上海洗霸环保科技有限公司	-	9,222.09		9,222.09		
合计	115,684,088.64	9,070,232.22		124,754,320.86		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		



一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宝汇环境	56,536,489.79			4,910,171.73			2,214,776.49			59,231,885.03
小计	56,536,489.79			4,910,171.73			2,214,776.49			59,231,885.03
合计	56,536,489.79			4,910,171.73			2,214,776.49			59,231,885.03

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	508,801,343.26	374,419,713.19	472,068,068.83	350,447,214.97
其他业务	5,701,849.30	274,856.26	2,309,464.37	-
合计	514,503,192.56	374,694,569.45	474,377,533.20	350,447,214.97

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	上海洗霸	合计
商品类型	514,503,192.56	514,503,192.56
水处理系统运行管理	132,005,680.46	132,005,680.46
化学品销售与服务	144,370,274.07	144,370,274.07
设备销售与安装	87,140,851.37	87,140,851.37
风管清洗	840,940.39	840,940.39
水处理设备集成	96,403,939.94	96,403,939.94
其他产品服务	53,741,506.33	53,741,506.33
按经营地区分类	514,503,192.56	514,503,192.56
华东地区	171,727,782.17	171,727,782.17
西南地区	90,381,056.00	90,381,056.00
华中地区	38,913,612.86	38,913,612.86
华南地区	75,361,701.99	75,361,701.99
华北地区	92,742,471.35	92,742,471.35
东北地区	5,916,723.63	5,916,723.63
西北地区	39,459,844.56	39,459,844.56
海外地区	-	-
合计	514,503,192.56	514,503,192.56

合同产生的收入说明：

适用 不适用

无

(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：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	4,910,171.73	2,460,862.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
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		
债务重组收益		
合计	4,910,171.73	2,460,862.77

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	761,162.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	68,250.00	
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	4,271,929.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,326,137.19	
减：所得税影响额	542,900.78	
少数股东权益影响额	-2,976.56	
合计	3,235,280.04	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	5.01	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.61	0.30	0.30

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：王炜

董事会批准报送日期：2022年4月25日

修订信息

适用 不适用