



金甲壳虫

NEEQ:871609

北京金甲壳虫环境科技股份有限公司

Beijing Golden Beetle Environmental Technology Co.Ltd.



源起源净 共建美丽家园

年度报告

2018

公司年度大事记



2018年1月获得环保优秀品牌企业

2018年4月成立分公司北京金甲壳虫环境科技股份有限公司南京分公司

2018年7月成立控股子公司北京美丽京城环境服务有限公司



银川市垃圾分类尾菜厨余资源化利用中心已建设完并投入使用

公司于2018年4月18日收到国信招标集团股份有限公司下发的《中标通知书》。该中标项目名称为北京首钢餐厨垃圾收运处一体化（一期）生化处理系统成套设备及服务采购招标项目。中标内容为北京首钢餐厨垃圾收运处一体化（一期）生化处理系统成套设备及服务。中标金额为人民币伍佰零捌万贰仟陆佰柒拾伍元整。

该项目中标后，其合同的履行将对公司未来经营业绩、市场拓展能力及品牌影响力产生积极影响。



2018年8月成立控股子公司山东集结号环保科技有限公司

2018年9月成立控股孙公司正安县美丽乾元环境科技有限公司

2018年9月成立控股子公司安阳金甲壳虫环境科技股份有限公司

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、金甲壳虫、股份公司、本公司	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司
有限公司、金甲壳虫有限	指	公司前身北京金甲壳虫科技有限公司
美丽梦想	指	美丽梦想资产管理（北京）有限公司，前身为美丽梦想投资管理（北京）有限公司
宁夏金甲壳虫	指	宁夏金甲壳虫环境科技有限公司
杭州金轩	指	杭州金轩环境服务有限公司
南京美丽家园	指	南京美丽家园环境服务有限公司
银川美丽家园	指	银川美丽家园环境服务有限公司
江苏萤火虫	指	江苏萤火虫环保设备制造有限公司
铜陵美嘉	指	铜陵美嘉环境服务有限公司
北京美丽家园	指	北京美丽家园环境服务有限公司
乌海绿康	指	乌海市绿康医疗废物集中处置有限公司
山东金甲壳虫	指	山东金甲壳虫环境科技有限公司
北京金甲壳虫南京分公司	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司南京分公司
北京美丽京城	指	北京美丽京城环境服务有限公司
山东集结号	指	山东集结号环保科技有限公司
正安美丽乾元	指	正安县美丽乾元环境科技有限公司
安阳金甲壳虫	指	安阳金甲壳虫环境科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京金甲壳虫环境科技股份有限公司章程》
股东大会	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	国海证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人隆莉、主管会计工作负责人杜鸣 及会计机构负责人（会计主管人员）晓晨保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争加剧风险	随着行业内市场化趋势的推进与发展,越来越多在资金等方面实力雄厚的企业纷纷加入并开始跨区域业务布局,公司将面临行业内部竞争日趋加剧的风险。公司一方面加大对新技术、新产品的研发投入,提升自身服务质量,提高自身竞争力;另一方面,公司不断加强市场开拓力度,提高客户粘度。公司加强研发及业务模式调整,提高自身技术水平和竞争力,同时与行业内大型企业合作提高公司核心竞争力。
企业管理风险	随着新设公司及运营项目区域的增多,公司规模显著扩张,管理半径越来越大,存在内部管理能力不足的风险。培养晋升及引进高素质复合型管理人才;完善多层次的、适合的、富有挑战和能够定量考核的激励措施,加快人才梯队建设、工作流程建设和企业文化建设;加强母子公司人力资源整合。
应收账款比例高风险	报告期内,期末应收账款余额 473.92 万元,占本报告期总资产的比例为 10.42%。由于公司所处行业的特点,行业内企业普遍存在应收账款较高的情况,公司业务规模又处于持续增长阶段,随着营业收入的增长,应收账款将不断增长。公司制定了客户信用审核制度,对不同类别的客户给予差异化的赊购周期,同时公司也加强了对应收款项的跟踪和催收工作。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Golden Beetle Environmental Technology Co.Ltd
证券简称	金甲壳虫
证券代码	871609
法定代表人	隆莉
办公地址	北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号六层 608 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杜鸣
职务	总经理、董事
电话	010-53386695
传真	-
电子邮箱	jinjiakechong@163.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号六层 608 室 102400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 9 月 17 日
挂牌时间	2017 年 6 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	生态保护和环境治理业（N77）
主要产品与服务项目	研发与销售餐厨垃圾减量化、资源化机械设备，提供居民小区和农贸市场（菜市场，生鲜批发市场）两大目标客户的生活垃圾的分类、减量、无害化、资源化环境服务等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	美丽梦想资产管理（北京）有限公司
实际控制人及其一致行动人	叶德珍

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101070535767918	否
注册地址	北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号六层 608 室 102400	是
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西壮族自治区桂林市辅星路 13 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵玥、紫雪峰
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	7,710,491.34	4,607,489.87	67.35%
毛利率%	54.78%	22.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,558,639.18	-3,890,527.21	34.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,919,836.35	-4,114,332.40	29.03%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-9.23%	-12.57%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-10.53%	-13.30%	-
基本每股收益	-0.09	-0.13	30.77%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	45,465,307.66	34,963,280.76	30.04%
负债总计	10,916,227.49	3,752,575.95	190.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,442,558.84	29,001,198.02	-8.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.88	0.97	-9.28%
资产负债率%（母公司）	19.20%	1.67%	-
资产负债率%（合并）	24.01%	10.73%	-
流动比率	2.56	6.15	-
利息保障倍数	-25.37	-73.75	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,958,505.70	-6,551,121.10	9.05%
应收账款周转率	1.76	0.74	-
存货周转率	2.27	8.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	30.04%	-27.10%	-
营业收入增长率%	67.35%	-55.33%	-
净利润增长率%	11.99%	-1,380.92%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00
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）	431,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,086.48
非经常性损益合计	424,913.52
所得税影响数	63,716.35
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	361,197.17

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	0	--	--	--
应收账款	5,007,438.11	--	--	--

应收票据及应收账款	--	5,007,438.11	--	--
应收利息	--	--	--	--
应收股利	--	--	--	--
其他应收款	601,765.17		--	--
其他应收款	--	601765.17	--	--
应付票据	--	--	--	--
应付账款	2,498,732.44	--	--	--
应付票据及应付账款	--	2,498,732.44	--	--
应付利息	--	--	--	--
应付股利	--	--	--	--
其他应付款	571,654.47	--	--	--
其他应付款	--	571654.57	--	--
管理费用	4,811,802.54	3,980,149.98	--	--
研发费用	--	831,652.56	--	--

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为环保行业，专业从事生鲜垃圾、餐厨（厨余）垃圾、医疗废弃物、绿植垃圾及农业废弃物等固体废弃物资源化利用，拥有完全自主知识产权技术路线和工艺、拥有研发中心及设备生产基地、提供一体化的合同管理运营服务。

（一）销售模式

公司产品销售主要采用直销的模式，即公司直接向下游客户提供服务或者销售产品模式。直销模式可以向客户提供个性化、差异化、高水平的专业服务，客户忠诚度较高。

公司目前主要客户为政府城建管理部门、街道办、生活社区管理部门、餐饮单位、农贸市场等，客户分布在北京、南京、杭州、铜陵、银川、合肥、济南、石家庄等地。

（二）采购模式

对外包服务的采购是在项目中标后的准备期间内，公司通过招标或者与过往合作单位面谈的方式选择提供外包服务的企业，外包服务合同到期前公司会与提供外包服务的企业商谈，从而决定是继续合作还是重新选择提供外包服务的企业。对物资的采购由各部门按月提交需求，公司采购部门通过市场调查指导和监督管理各个项目采购。

（三）盈利模式

公司主要收入来源于两部分，即生活垃圾分类减量服务收入和生鲜垃圾处置服务收入。

公司针对业务承接、设备采购制定了详细的管理文件，以增强对成本和收入的管控。对于政府采购招标，在招标前，公司会深入研究项目可行性，对运营服务成本、人工费用支出、项目收入进行初步的规划。中标后，在项目进行阶段，将按照中标方案提供服务。

报告期内，公司的商业模式较上年末未发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内财务状况、经营成果实现如下：截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 45,465,307.66 元，较上年末增长 30.04%，主要原因是公司今年与北京银行清华园支行签定了 3,000,000.00 元的短期借款。报告期内实现营业收入 7,710,491.34 元，营业收入较上年同期增长 67.35%，归属于母公司所有者的净利

润-2,558,639.18元，净利润较上年同期增长34.23%，主要原因是南京溧水一期二期项目，铜陵项目，银川垃圾项目及销售设备平稳运营和江苏子公司新签订的销售设备。

报告期内，公司围绕年度经营计划认真组织及落实各项工作，按照相关主管部门的规定，严格履行各项职责，加强公司经营管理体系与内部管理制度，提升公司整体管理水平。也一贯秉承“源起源净·专业专注”的经营理念，在垃圾分类综合服务领域内成为国内标杆，汲取国内外先进经验，结合现状摸索出整套可操作性的解决方案。经过多年实际运转，取得良好成果，截至报告期末，涵盖服务居民共15万多户居民，取得北京、南京、杭州、铜陵、银川、合肥、济南、石家庄等地区垃圾分类综合服务订单。

(二) 行业情况

随着我国城市化进程的发展，城市每年产生的垃圾多达上亿吨，堆积成山的垃圾正在逐渐吞噬者日益稀缺的土地资源。而我国日常处理垃圾的主要方法是仍然是填埋，由此导致城市历年的垃圾堆存量高达6.8亿吨，侵占35亿多平方米土地，据统计，目前全国600多座大中城市中，有70%的城市被垃圾所包围，有25%的城市不得不把垃圾存到乡村，由此造成城市垃圾公害变成乡村公害。尤其是城市垃圾的二次污染，导致城乡结合带区域生态环境恶化，危及中国21世纪的可持续发展建设。高速发展的城市，正在遭遇“垃圾围城”之痛。

垃圾处理行业在“十三五”期间有着巨大发展空间，市场前景一片广阔。垃圾分类技术也将趋于专业化，得到进一步的提升。市场调查目标主要包括：垃圾成分及比例；可能利用的再生资源；垃圾处理行业发展趋势及可能对当地造成的影响，既要把握实时现状，又要跟踪政策趋势，为垃圾再生利用奠定坚实的基础。

随着居民生活水平的提高，其环保意识也在不断加强。居民对环境保护的关注增加，参与范围与程度逐步加深，加快推动生活方式绿色化，形成全社会保护环境的强大合力，进一步激发环保产业的市场活力。我国的环境服务及运营管理发展起步晚、市场化弱、垃圾分类综合服务商、固体废弃物综合治理服务商等提供商解决方案需求将呈现爆发式增长，公司面临巨大的市场机遇。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,549,140.79	7.81%	2,530,628.85	7.24%	40.25%
应收票据与应收账款	4,739,246.02	10.42%	5,007,438.11	14.32%	-5.36%
存货	2,551,845.98	5.61%	517,571.36	1.48%	393.04%
投资性房地产	0	0%	0	0.00%	-
长期股权投资	0	0%	0	0	-
固定资产	5,672,122.29	12.48%	6,023,022.98	17.23%	-5.83%

在建工程	0	0%	0	0.00%	-
短期借款	3,000,000.00	6.60%	0	0.00%	-
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	-
其他流动资产	554,602.70	1.22%	10,630,841.56	31.41%	-94.78%
资产合计	45,465,307.66		34,963,280.76		30.04%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：报告期末较上期增加 40.25%，主要是因为北京银行贷款 300 万元及部分项目汇款。
- 2、存货：报告期末较上期增加 393.04%，主要是南京永阳街道办事处，经济开发区及农村项目规模扩大，采购垃圾桶比去年增加。
- 3、短期借款：报告期末较上期增加 100%，是因为北京银行贷款 300 万元。
- 4、其他流动资产：报告期末较上期减少 94.78%，是因为理财到期回本。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	7,710,491.34	-	4,607,489.87	-	67.35%
营业成本	3,486,927.10	45.22%	3,591,287.64	77.94%	-2.91%
毛利率%	54.78%	-	22.06%	-	-
管理费用	6,943,350.35	90.05%	3,980,149.98	74.45%	44.30%
研发费用	244,257.05	31.68%	831,652.56	18.05%	-70.63%
销售费用	307,790.60	4.00%	79,744.61	1.73%	285.97%
财务费用	98,798.61	1.28%	1,220.67	0.03%	7,993.80%
资产减值损失	329,520.42	4.27%	143,333.61	3.11%	129.90%
其他收益	28,176.84	0.37%	28,786.80	0.62%	-2.12%
投资收益	236,279.29	3.06%	270,418.71	5.87%	-12.62%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	-
资产处置收益	0	0.00%	-81,801.48	1.78%	-
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	-3,523,921.31	-45.70%	-3,856,822.00	-83.71%	8.63%
营业外收入	431,453.73	5.60%	374,082.01	8.12%	15.34%
营业外支出	6,540.21	0.08%	18,626.87	0.40%	-64.89%
净利润	-3,161,624.64	-41.00%	-3,592,221.91	-77.96%	11.99%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：报告期营业收入较上期增加 67.35%，是因为今年设备技术升级改造成功，子公司签订多个设备合同
- 2、管理费用：报告期较上年同期增加 44.3%，主要是新成立（或收购）4 家公司导致管理费用增加。

- 3、研发费用：报告期较上年同期减少 70.63%，主要是暂无新的较大规模的研发项目。
- 4、销售费用：报告期较上年同期增加 285.97%，主要是新成立（或收购）公司后推广费用增加。
- 5、财务费用：报告期较上年同期增加 7993.80%，主要是偿还北京银行贷款利息的支出。
- 6、资产减值损失：报告期较上年同期增加 129.90%，主要是应收账款未收回。
- 7、营业外支出：报告期较上年同期减少 64.89%，主要是去年发生报废固定资产损失，今年未发生。
- 8、毛利率：报告期较上年同期增加，主要是今年虽开展新的南京永阳街道项目，但人工成本跟去年几乎保持一致。铜陵项目因项目接近尾声，减少了人工成本。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	7,709,824.35	4,532,711.66	70.11%
其他业务收入	666.99	74,778.21	-99.11%
主营业务成本	3,486,927.10	3,548,386.74	-1.73%
其他业务成本	0.00	42,900.90	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
厨余垃圾设备销售	1,914,367.80	24.83%	0.00	0.00%
垃圾减量分类服务	5,795,456.55	75.16%	4,532,711.66	98.38%
垃圾销售收入	666.99	0.01%	15,124.36	0.33%
垃圾桶销售收入	0.00	0.00%	59,653.85	1.29%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内因企业设备技术升级完成，子公司签订了多个设备销售合同。设备销售业务逐渐增多，生活垃圾分类服务项目，固体废弃物集中处置项目仍在进行中。2018年新开拓了南京溧水三期永阳街道农村项目垃圾分类服务业务。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	永阳街道办事处	1,768,606.56	22.94%	否
2	南京溧水经济开发区管理委员会	1,626,020.40	21.09%	否
3	银川市城市管理局	1,023,773.56	13.28%	否
4	浙江循源环境科技有限公司	858,532.28	11.13%	否
5	东台市升华轻工机械有限公司	677,253.56	8.78%	否
	合计	5,954,186.36	77.22%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	天津百利阳光环保设备有限公司	1,840,000.00	39.52%	否
2	常州市豪迈干燥工程有限公司	547,610.00	11.76%	否
3	台州耐辉塑业有限公司	249,709.00	5.36%	否
4	河北易格斯拖链制造有限公司	173,400.00	3.72%	否
5	南京市溧水区如梦令广告经营部	128,300.00	2.76%	否
合计		2,939,019.00	63.12%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,958,505.70	-6,551,121.10	9.05%
投资活动产生的现金流量净额	-2,405,462.42	-12,683,695.62	81.04%
筹资活动产生的现金流量净额	9,382,480.06	-6,714,091.66	239.74%

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额：本期金额较上期变动 81.04%，因上期理财到期后未购买新的理财。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额较上期变动 239.74%，因今年收到北京银行贷款及支付利息

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

江苏萤火虫环保设备制造有限公司，统一社会信用代码为 91320981MA1MBMF12H，类型为有限责任公司，住所为东台市溱东镇不锈钢产业区 688 号，法定代表人为丁东升，注册资本为 1000 万元整，成立日期为 2015 年 11 月 25 日，营业期限为 2015 年 11 月 25 日至****，经营范围包括环保设备、破碎传送设备、自动控制电器、环保生物制品(垃圾处理用菌类)生产、销售，环保技术开发、技术服务、技术咨询。

杭州金轩环境服务有限公司，统一社会信用代码为 91330101352471105D，类型为有限责任公司(法人独资)，住所为杭州经济技术开发区白杨街道 4 号大街 17-6 号 5 楼 573 室，法定代表人为骆磊，注册资本为伍佰万元整，成立日期为 2015 年 09 月 11 日，营业期限为 2015 年 09 月 11 日至长期，经营范围服务：从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输，道路清扫，保洁服务;批发，零售；环保设备；技术开发、技术服务、技术咨询；环保技术、生活垃圾处理技术。

南京美丽家园环境服务有限公司，统一社会信用代码为 91320117MA1MW2B17M，类型为有限责任公司(法人独资)，住所为南京市溧水区永阳街道秦淮大道 288 号，法定代表人为陈青华，注册资本为 800 万元整，成立日期为 2016 年 09 月 28 日，营业期限为 2016 年 09 月 28 日至****，经营范围为生活垃圾、绿植垃圾清扫、收集、运输、处理；环保技术、生活垃圾、建筑垃圾处理技术开发、技术服务、技术咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

银川美丽家园环境服务有限公司为 2017 年新成立子公司，统一社会信用代码 91640122MA761XLL6D，类型为一人有限责任公司(法人独资)，住所为银川德胜工业园区新胜西路 16 号，法定代表人为凌建军，

注册资本为 800 万元整，成立日期为 2017 年 7 月 28 日，营业期限为长期，经营范围从事城市生活垃圾(包括但不限于农贸市场、餐厨垃圾、绿植垃圾)经营性清扫、收集、运输、处置(资源聚合);技术开发、技术服务、技术咨询;环保技术、生活垃圾,处理技术推广;保洁服务;道路保洁;河道保洁;环保产品、环保设备的批发、零售;生物质产品的生产、加工、销售(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)。

铜陵美嘉环境服务有限公司为 2017 年新成立子公司,统一社会信用代码为 91340700MA2RAIAE08,类型为有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资),住所为安徽省铜陵市万泰汇富广场 902 室,法定代表人为许涛涛,注册资本为壹仟万圆整,成立日期为 2017 年 11 月 21 日,营业期限:长期,经营范围为生活垃圾、绿植垃圾清扫、收集、运输、处理,环保技术开发、技术服务、技术咨询,生活垃圾、建筑垃圾处理技术开发、技术服务、技术咨询(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

乌海市绿康医疗废物集中处置有限公司为 2017 年收购的子公司,统一社会信用代码为 91150302MAONE9RC9T,类型为其他有限责任公司(私营),住所为内蒙古自治区乌海市海勃湾区东南七公里处(乌海市医疗废物集中处置中心院内),法定代表人为王逊巍,注册资本为人民币陆佰万元,成立日期为 2017 年 06 月 30 日,营业期限为 2017 年 06 月 30 日至长期,经营范围为医疗废弃物的收集、运输、处置、存储(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)。

山东集结号环保科技有限公司为 2018 年新成立子公司,统一社会信用代码为 91370102MA3M88RP4C,类型为有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资),住所为山东省济南市历下区山大路 242-2 号 A 座 603,法定代表人为袁帅,注册资本为壹仟万圆整,成立日期为 2018 年 08 月 01 日,营业期限为 2018 年 08 月 01 日至无固定期限,经营范围为环保技术开发、技术咨询;销售:环保设备;清洁服务;水污染治理;从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务;普通货运。

北京美丽京城环境科技有限公司为 2018 年新成立子公司,统一社会信用代码为 91110101MA01DGFY6N,类型为其他有限责任公司,住所为北京市东城区建国门内大街 18 号 15 层办公楼一座 1502,法定代表人为隆莉,注册资本为伍仟万圆整,成立日期为 2018 年 07 月 13 日,营业期限为 2018 年 07 月 13 日至 2038 年 07 月 12 日,经营范围为技术开发、技术咨询、技术服务;固体废物污染治理;水污染治理;销售机械设备、饲料、化肥。

正安县美丽乾元环境科技有限公司为 2018 年新成立子公司,统一社会信用代码为 91520324MA6H7G267T,类型为其他有限责任公司,住所为贵州省遵义市正安县凤仪街道办山峰村联盟组(原垃圾填埋处旁),法定代表人为彭俊翔,注册资本为肆仟万圆整,成立日期为 2018 年 09 月 04 日,营业期限为 2018-09-04 至无固定期限,经营范围为生活垃圾、医疗垃圾及其他固体废弃物的保洁、清运、处理和管理;再生资源回收、加工、销售和技术服务。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表

2、会计估计变更

无

3、重大会计差错更正

无

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内,公司对外投资新设立3家子公司:北京美丽京城、山东集结号、安阳金甲壳虫,增纳入本期合并范围。

(八) 企业社会责任

公司遵纪守法、诚信经营、照章纳税,认真做好、维护好每一项有益于社会、公司的工作。对社会尽职尽责,对公司全体股东和员工尽力负责。公司始终把对社会责任,对公司全体股东和员工的责任放到公司发展的重要位置,将社会责任意识融入到发展实践中,融入到管理行动中,积极承担对社会的责任,支持地区经济发展建设和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

公司的主营业务围绕生活垃圾、生鲜垃圾等固体废弃物分类减量服务和有机垃圾就地处理设备展开,有国家政策支持、快速增长市场需求、广阔的发展空间和良好的发展前景。依托有机垃圾就地处理技术,深耕生活垃圾、生鲜垃圾分类、减量服务领域,于2018年下半年先后获得南京永阳街道农村垃圾分类服务项目、北京首钢餐厨垃圾收运一体化(一期)生化处理系统设备供货项目等。未来公司还将加大对于新产品新技术的研发、推广和营运能力,进一步大力开拓市场并取得订单成绩的增长,利润增幅显著。同时加大力度推广公司服务理念和模式,培育新的增长点,不断提高公司持续经营能力。

在经营管理方面,进一步完善内部考评机制,建立高效运行兼顾公司特点的架构管理体系,全方位设计制约与激励结合控制措施,提高公司内部运行效率。在不增加成本的前提下,加强并完善内部管理机制,加强成本及费用控制,达到简员增效的目的。

公司不存在债券违约、债务无法按期偿还;实际控制人失联或高级管理人员无法履职;拖欠员工工资或者无法支付供应商货款、主要生产、经营资质缺失或者无法续期,无法获得主要生产、经营要素(人员、土地、设备、原材料)情况。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧风险

随着行业内市场化趋势的推进与发展,越来越多在资金等方面实力雄厚的企业纷纷加入并开始跨区域业务布局,公司将面临行业内部竞争日趋加剧的风险。

应对措施:公司一方面加大对新技术、新产品的研发投入,提升自身服务质量,提高自身竞争力;另一方面,公司不断加强市场开拓力度,提高客户粘度。公司加强研发及业务模式调整,提高自身技术水平和竞争力,同时与行业内大型企业合作提高公司核心竞争力。

2、企业管理风险

随着新设公司及运营项目区域的增多,公司规模显著扩张,管理半径越来越大,存在内部管理能力不足的风险。

应对措施:培养晋升及引进高素质复合型管理人才;完善多层次的、适合的、富有挑战和能够定量考核的激励措施,加快人才梯队建设、工作流程建设和企业文化建设;加强母子公司人力资源整合。

3、应收账款比例高风险

报告期内,期末应收账款余额473.92万元,占本报告期总资产的比例为10.42%。由于公司所处行业的特点,行业内企业普遍存在应收账款较高的情况,公司业务规模又处于持续增长阶段,随着营业收入的增长,应收账款将不断增长。尽管公司客户信用较好,但若宏观经济环境发生较大波动,客户财务状况恶化,应收账款的回收难度加大或应收账款坏账准备计提不足,公司业绩和生产经营将会受到不利影响。

应对措施:公司制定了客户信用审核制度,对不同类别的客户给予差异化的赊购周期,同时公司也加强了对应收款项的跟踪和催收工作。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	-
是否对外提供借款	□是 √否	-
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	-
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	□是 √否	-
是否存在股份回购事项	□是 √否	-
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	-
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	-
是否存在失信情况	□是 √否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	-

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	--	4,000,000.00	4,000,000.00	11.58%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
北京金甲壳虫环境科技股份有限公司	丽江甲壳虫环境科技有限公司	公司解散纠纷	-	-	否	2019年4月29日
丽江泰融再生能源有限公司	北京金甲壳虫环境科技股份	合同纠纷	4,000,000.00	11.58%	否	2019年4月29日

	有限公司					
总计	-	-	4,000,000.00	11.58%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

上述诉讼，因尚未开庭审理，暂无法判断结果，但公司已采取积极措施去应对，未造成较大损失，对公司经营活动未产生较大影响。（详见公司于2019年4月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《北京金甲壳虫环境科技股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2019-015）及《北京金甲壳虫环境科技股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2019-016）。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
杜鸣联合房地产评估(北京)有限公司	关联借款	1,500,000.00	已事前及时履行	2018年9月3日	2018-026
总计	--	1,500,000.00	--	--	--

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司向关联方杜鸣联合房地产评估(北京)有限公司借入人民币150万元的资金，主要用于补充公司流动资金，本次关联交易为公司关联方对公司发展的支持行为，涉及的借款主要解决公司业务和经营发展的资金需求，是合理的、必要的，不存在损害公司利益的情形。

（三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018年度经股东大会审议通过设立北京金甲壳虫南京分公司（2018年3月5日经公司第一届第十五次董事会审议通过，详见《关于设立分公司的公告》公告编号：2018-002）；

北京美丽京城子公司（2018年6月7日、2018年6月22日经公司第一届第十七次董事会、2018年第一次临时股东大会审议通过，详见《对外投资设立控股子公司的公告》公告编号：2018-015）；

山东集结号子公司（2018年7月27日、2018年8月13日经公司第一届第十八次董事会、2018年第二次临时股东大会审议通过，详见《对外投资设立控股子公司的公告》公告编号：2018-017）；

安阳金甲壳虫子公司（2018年9月3日、2018年9月19日经公司第一届第二十次董事会、2018年第四次临时股东大会审议通过，详见《对外投资的公告(设立控股孙公司)的公告》公告编号：2018-027）；

正安美丽乾元孙公司（2018年9月27日、2018年10月18日经公司第一届第二十一次董事会、2018年第五次临时股东大会审议通过，详见《对外投资设立控股子公司的公告》公告编号：2018-034）。（2018年度已完成相关工商手续）

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	9,791,666	32.64%	0	9,791,666	32.64%
	其中：控股股东、实际控制人	9,604,114	32.01%	0	9,604,114	32.01%
	董事、监事、高管	625,000	2.08%	0	625,000	2.08%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,208,334	67.36%	0	20,208,334	67.36%
	其中：控股股东、实际控制人	19,645,834	65.49%	0	19,645,834	65.49%
	董事、监事、高管	1,875,000	6.25%	0	1,875,000	6.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	隆莉	750,000	0	750,000	2.50%	562,500	187,500
2	叶德珍	1,750,000	0	1,750,000	5.83%	1,312,500	437,500
3	美丽梦想资产管理（北京）有限公司	27,500,000	0	27,500,000	91.67%	18,333,334	9,166,666
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	20,208,334	9,791,666
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：叶德珍、隆莉为美丽梦想的股东，除此外，公司各股东之间无其他关联关系。							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

企业名称：美丽梦想资产管理（北京）有限公司

注册号：911101090805371658

住所：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 B1-5891 室

法定代表人：叶德珍

注册资本：1,000 万元

经营范围：资产与投资管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

成立日期：2013 年 9 月 29 日

营业期限：2013 年 9 月 29 日至 2043 年 9 月 28 日

股东结构：叶德珍持股 70%；隆莉持股 30%。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

叶德珍：女，汉族，中国国籍，1951 年出生，1968 年 7 月，湖北咸宁一中，高中毕业；1968 年 11 月-1970 年 11 月，湖北咸宁，知识青年；1970 年 11 月-1978 年 5 月，湖北咸宁电机厂职工；1978 年 5 月-1981 年 5 月，武汉钢厂材料处职工；1981 年 5 月-2001 年 12 月，武汉钢厂总医院职工；2001 年 12 月退休。2013 年 9 月作为发起人之一，创办美丽梦想。2015 年 10 月至今，任金甲壳虫董事。

自然人股东叶德珍直接持有公司 5.83%，直接持股表决权比例为 5.83%；通过美丽梦想间接持有公司 64.17%的股份，间接持股表决权比例为 91.67%；叶德珍直接和间接持有公司 70.00%的股份，直接和间接持股的表决权比例为 97.50%。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	北京银行股份有限公司清华园支行	1,000,000.00	5.046%	2018年1月11日-2019年1月12日	否
银行贷款	北京银行股份有限公司清华园支行	2,000,000.00	5.230%	2018年4月25日-2019年4月26日	否
合计	-	3,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
隆莉	法定代表人、董事长	女	1966年3月	硕士	2015年10月至2018年10月	是
叶德珍	董事	女	1951年12月	高中	2015年10月至2018年10月	否
杜鸣	董事、总经理	男	1957年5月	硕士	2015年10月至2018年10月	是
晓晨	董事、财务总监	女	1971年11月	本科	2015年10月至2018年10月	是
杜特	董事	男	1993年7月	本科	2015年10月至2018年10月	否
许亮	监事会主席	男	1975年3月	硕士	2015年10月至2018年10月	否
张建华	监事	女	1960年11月	高中	2015年10月至2018年10月	否
胡典菡	职工代表监事	女	1983年11月	本科	2015年10月至2018年10月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

公司董事、总经理杜鸣与董事杜特为父子关系；公司股东隆莉与董事杜特为母子关系；实际控制人叶德珍为杜鸣的岳母，隆莉为杜鸣的前妻；叶德珍、隆莉为美丽梦想的股东，叶德珍任美丽梦想的执行董事、法定代表人，杜特任美丽梦想的经理，张建华为美丽梦想的监事。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
隆莉	法定代表人、董事长	750,000	0	750,000	2.50%	0
叶德珍	董事	1,750,000	0	1,750,000	5.83%	0
杜鸣	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
晓晨	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
杜特	董事	0	0	0	0.00%	0
许亮	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
张建华	监事	0	0	0	0.00%	0
胡典菡	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	2,500,000	0	2,500,000	8.33%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
尚华	董事会秘书	离任	无	辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	5	9
研发人员	7	6
销售人员	5	7
财务人员	4	4
行政人员	9	4
运营人员	21	12
员工总计	51	42
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	16	14
专科	13	5
专科以下	18	19
员工总计	51	42

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪金、绩效薪金、岗位薪金和年底奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律法规，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育和住房公积金。

2、培训计划

公司一贯重视员工的培训和发展，依据公司的战略发展以及员工的培养计划，制定了多层次、多渠道、多领域、多形式的系列化培训项目，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、企业文化培训、管理者力提升培训等。通过公司内部组织以及聘请外部培训机构组织的学习，一方面帮助员工在学习中提高人文修养，树立正确的价值观、人生观，并及时总结经验分享传播；另一方面帮助员工提高工作效率与工作质量，以适应公司发展的需要，实现公司与员工的双赢共进。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

自变更为股份公司以来，公司依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的规范的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行层之间相互协调、相互制衡的公司治理机制。公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权利、履行职责。为了加强内部风险控制，公司建立了系统的内部控制制度，形成了完整的内部控制体系。截止报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。本公司治理制度有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理办法》等。

报告期内，公司认真执行各项治理制度、企业运营状况良好。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的通知、召集、召开方式，表决程序，决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定规范运作。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。公司现有的治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权和表决权等权利。能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员等人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项履行了相应的法律程序。报告期内，公司内部治理机构和成员均依法运行，能够切实履行应尽的责任和义务，未出现违法违规现象。

4、 公司章程的修改情况

公司拟将原章程第一章第四条：“公司住所：北京市石景山区苹果园路2号院1号楼2层203室邮政编码：100041”进行修改，修改为第一章第四条“公司住所：北京市房山区良乡凯旋大街建设路18号邮政编码：102400”。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、2018年4月20日公司召开2018年第一届第十六次董事会，审议通过《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》；审议通过《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》；审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》；审议通过《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于公司2018年度财务预算报告的议案》；审议通过《关于公司2017年度财务审计报告的议案》；审议通过《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》；审议通过《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年6月7日公司召开2018年第一届第十七次董事会，审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》；审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》；审议通过《关于聘任关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为2018年审计机构的议案》；审议通过《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2018年7月27日公司召开2018年第一届第十八次董事会，审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》；审议通过《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2018年8月21日公司召开2018年第一届第十九次董事会，审议通过《关于公司2018年半年度报告》；审议通过《关于会计政策变更的议案》；审议通过《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2018年9月3日公司召开2018年第一届第二十次董事会，审议通过《关于变更公司注册地址暨修改公司章程的议案》；审议通过《关于对外投资设立控股孙公司的议案》；审议通过《关联交易的议案》；审议通过《关于提请召开2018年第四次临时股东大会的议案》。</p>

		6、2018年9月27日公司召开2018年第一届第二十一一次董事会，审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》；审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》；审议通过《关于提请召开2018年第五次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1、2018年4月20日公司召开2018年第一届第六次监事会，审议通过《关于公司2017年年度报告及其摘要》；审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》；审议通过《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》；审议通过《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于公司2018年度财务预算报告的议案》；审议通过《关于公司2017年度财务审计报告的议案》。 2、2018年8月21日公司召开2018年第一届第七次监事会，审议通过《关于公司2018年半年度报告》；审议通过《关于会计政策变更的议案》。
股东大会	5	1、2018年6月22日公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》；审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》；审议通过《关于聘任关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为2018年审计机构的议案》。 2、2018年8月13日公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》。 3、2018年9月7日公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于会计政策变更的议案》。 4、2018年9月19日公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更公司注册地址暨修改公司章程的议案》；审议通过《关于对外投资设立控股孙公司的议案》，审议通过《关联交易的议案》。 5、2018年10月18日公司召开2018年第五次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》；审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交

易管理制度》、《信息披露制度》等相关议事规则。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、控股股东、实际控制人和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国股份转让系统公司规定的相关规范性文件的要求进行公司治理。经过全国股份转让系统公司及主办券商的持续督导，公司治理越来越规范，将不断完善内部控制制度，规范股东大会、董事会、监事会的职能运作、完善信息披露制度，不断完善公司的法人治理结构。

目前，公司管理层尚未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定进行投资者关系管理工作，在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，公司定期报告与临时公告等应披露信息已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露，以供投资者查阅，确保投资者及时、全面地了解公司的发展规划、财务状况及经营状况等，并确保信息披露的真实、准确、完整、及时。此外，公司还通过电话、电子邮件等方式积极与投资者进行沟通，热情地接待投资者来访参观及调研，实现与投资者之间的良好互动。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、业务、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产完整

公司股东投入资本足额到位，公司资产与公司股东资产产权清晰。公司具有独立完整的研发、采购、销售系统，与公司股东及其他关联方资产相互独立，其资产具有独立完整性。公司没有以其下属资产或权益为股东或其他关联企业提供担保；公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。本公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

2、业务独立

本公司具有独立的研发和运营管理业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施日常经营活动。在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况，本公司完全独立有序地开展所有业务。

3、人员独立

本公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序；本公司人员独立，本公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；本公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同。

4、机构独立

本公司建立了股东大会、董事会、监事会等较为健全的法人治理结构，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责。公司建立了独立的组织机构，独立行使经营管理职权，根据业务发展的需要设置了职能部门，制定了较为完善的岗位职责和管理制度。本公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、财务独立

本公司设立了完整独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，本公司制定了完备的规章制度，建立了严格的内部控制制度及财务监管体系。本公司开设了独立的银行账号，本公司不存在与任何其他单位或个人共用银行账户的情况。本公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，贯彻执行财务规范及财务流程，保证公司正确开展会计计算工作；确保投资者能及时、准确了解公司盈利和运营情况。报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。报告期内，公司严格执行企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善公司的风险控制体系。

报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司定期报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，临时报告及时、真实、准确、完整。公司信息披露责任人、公司高级管理人员及其他信息披露相关人员，严格遵守公司《信息披露事务管理制度》，执行情况良好。截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 1-01472 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2018/4/29
注册会计师姓名	赵玥、紫雪峰
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-03171 号

北京金甲壳虫环境科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京金甲壳虫环境科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵玥

中国 · 北京

中国注册会计师：紫雪峰

二〇一九年四月二十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	3,549,140.79	2,530,628.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	4,739,246.02	5,007,438.11
其中：应收票据		1,000,000.00	
应收账款		3,739,246.02	5,007,438.11
预付款项	五（三）	10,460,035.34	2,213,245.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	5,469,028.43	601,765.17

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	2,551,845.98	517,571.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	554,602.70	10,630,841.56
流动资产合计		27,323,899.26	21,501,490.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五（七）	10,240,570.52	5,100,000.00
投资性房地产			
固定资产	五（八）	5,672,122.29	6,023,022.98
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	1,567,319.25	1,600,315.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	661,396.34	738,452.29
递延所得税资产	五（十一）		
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,141,408.40	13,461,790.71
资产总计		45,465,307.66	34,963,280.76
流动负债：			
短期借款	五（十二）	3,000,000.00	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十三）	1,674,023.74	2,498,732.44
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五（十四）	2,652,700.25	255,987.06
合同负债			
卖出回购金融资产			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十五）	69,635.62	130,308.08
应交税费	五（十六）	327,406.29	40,838.95
其他应付款	五（十七）	2,968,266.83	571,654.47
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,692,032.73	3,497,521.00
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（十八）	215,901.38	244,688.22
递延所得税负债	五（十一）	8,293.38	10,366.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		224,194.76	255,054.95
负债合计		10,916,227.49	3,752,575.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	2,411,669.09	2,411,669.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	57,869.51	57,869.51
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	-6,026,979.76	-3,468,340.58
归属于母公司所有者权益合计		26,442,558.84	29,001,198.02
少数股东权益		8,106,521.33	2,209,506.79
所有者权益合计		34,549,080.17	31,210,704.81
负债和所有者权益总计		45,465,307.66	34,963,280.76

法定代表人：隆莉

主管会计工作负责人：杜鸣

会计机构负责人：晓晨

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,435,530.48	1,815,615.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二（一）	2,999,674.48	3,982,098.11
其中：应收票据		1,000,000.00	
应收账款		1,999,674.48	3,982,098.11
预付款项		2,462,343.84	1,141,900.00
其他应收款	十二（二）	6,356,515.24	1,354,725.83
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,307,483.25	20,352.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		59,668.94	10,216,792.16
流动资产合计		16,621,216.23	18,531,484.88
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,480,252.00	7,714,550.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	十二（三）	10,240,570.52	5,100,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,089,782.31	1,166,843.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		661,396.34	738,452.29
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,472,001.17	14,719,846.22
资产总计		39,093,217.40	33,251,331.10
流动负债：			

短期借款		3,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		143,764.00	336,866.70
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		2,651,713.19	160,000.00
合同负债			
应付职工薪酬		20,966.10	22,268.90
应交税费		256,388.66	20.19
其他应付款		1,432,673.04	36,035.32
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			
其他流动负债			
流动负债合计		7,505,504.99	555,191.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,505,504.99	555,191.11
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,411,669.09	2,411,669.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		57,869.51	57,869.51
一般风险准备			
未分配利润		-881,826.19	226,601.39
所有者权益合计		31,587,712.41	32,696,139.99

负债和所有者权益合计		39,093,217.40	33,251,331.10
------------	--	---------------	---------------

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,710,491.34	4,607,489.87
其中：营业收入	五（二十三）	7,710,491.34	4,607,489.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,498,868.78	8,681,715.9
其中：营业成本	五（二十三）	3,486,927.10	3,591,287.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十四）	88,224.65	54,326.83
销售费用	五（二十五）	307,790.60	79,744.61
管理费用	五（二十六）	6,943,350.35	3,980,149.98
研发费用	五（二十七）	244,257.05	831,652.56
财务费用	五（二十八）	98,798.61	1,220.67
其中：利息费用		117,519.94	46,841.66
利息收入		28,842.59	54,966.17
资产减值损失	五（二十九）	329,520.42	143,333.61
信用减值损失			
加：其他收益	五（三十）	28,176.84	28,786.80
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	236,279.29	270,418.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）		-81,801.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润(亏损以“－”号填列)		-3,523,921.31	-3,856,822.00
加：营业外收入	五(三十三)	431,453.73	374,082.01
减：营业外支出	五(三十四)	6,540.21	18,626.87
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		-3,099,007.79	-3,501,366.86
减：所得税费用	五(三十五)	62,616.85	90,855.05
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		-3,161,624.64	-3,592,221.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		-3,161,624.64	-3,592,221.91
2.终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-602,985.46	298,305.30
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,558,639.18	-3,890,527.21
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
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		-3,161,624.64	-3,592,221.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,558,639.18	-3,890,527.21
归属于少数股东的综合收益总额		-602,985.46	298,305.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十三（二）	-0.09	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）	十三（二）	-0.0853	-0.1297

法定代表人：隆莉

主管会计工作负责人：杜鸣

会计机构负责人：晓晨

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	5,934,863.77	3,832,069.59
减：营业成本	十二（四）	3,553,601.74	1,379,963.88
税金及附加		29,189.39	17,994.70
销售费用			36,729.61
管理费用		3,661,889.49	2,326,973.70
研发费用		244,257.05	713,089.96
财务费用		96,950.32	3,625.09
其中：利息费用		117,519.94	46,841.66
利息收入		26,393.94	54,966.17
资产减值损失		60,350.33	197,299.64
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	236,279.29	270,418.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,475,095.26	-573,188.28
加：营业外收入		431,000.00	334,082.01
减：营业外支出			16,086.18

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,044,095.26	-255,192.45
减：所得税费用		64,332.32	39,031.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,108,427.58	-294,224.26
（一）持续经营净利润		-1,108,427.58	-294,224.26
（二）终止经营净利润			
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		-1,108,427.58	-294,224.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,540,776.95	6,458,553.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十	14,334,308.19	2,260,793.10

	六)		
经营活动现金流入小计		25,875,085.14	8,719,346.38
购买商品、接受劳务支付的现金		6,309,404.90	4,586,676.29
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,311,269.40	3,105,753.37
支付的各项税费		203,841.59	989,616.60
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	20,009,074.95	6,588,421.22
经营活动现金流出小计		31,833,590.84	15,270,467.48
经营活动产生的现金流量净额		-5,958,505.70	-6,551,121.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		246,319.10	286,643.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,246,319.10	30,289,943.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,511,211.00	2,973,639.45
投资支付的现金		15,140,570.52	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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,651,781.52	42,973,639.45
投资活动产生的现金流量净额		-2,405,462.42	-12,683,695.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,500,000.00	332,750.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,500,000.00	332,750.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,500,000.00	332,750.00
偿还债务支付的现金			7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,519.94	46,841.66
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			
筹资活动现金流出小计		117,519.94	7,046,841.66
筹资活动产生的现金流量净额		9,382,480.06	-6,714,091.66

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,018,511.94	-25,948,908.38
加：期初现金及现金等价物余额	五（三十七）	2,530,628.85	28,479,537.23
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十八）	3,549,140.79	2,530,628.85

法定代表人：隆莉

主管会计工作负责人：杜鸣

会计机构负责人：晓晨

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,238,494.90	3,626,788.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,463,278.51	1,215,848.36
经营活动现金流入小计		20,701,773.41	4,842,636.48
购买商品、接受劳务支付的现金		4,877,513.34	992,724.12
支付给职工以及为职工支付的现金		2,423,183.23	1,619,338.27
支付的各项税费		87,047.46	403,105.05
支付其他与经营活动有关的现金		17,789,041.33	5,107,400.37
经营活动现金流出小计		25,176,785.36	8,122,567.81
经营活动产生的现金流量净额		-4,475,011.95	-3,279,931.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		246,319.10	286,643.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,246,319.10	30,286,743.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,600.00	1,526,836.48
投资支付的现金		17,906,272.52	42,451,850.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,033,872.52	43,978,686.48
投资活动产生的现金流量净额		2,212,446.58	-13,691,942.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		3,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	
偿还债务支付的现金			7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,519.94	46,841.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		117,519.94	7,046,841.66
筹资活动产生的现金流量净额		2,882,480.06	-7,046,841.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		619,914.69	-24,018,715.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,815,615.79	25,834,331.43
六、期末现金及现金等价物余额		2,435,530.48	1,815,615.79

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				2,411,669.09				57,869.51		-3,468,340.58	2,209,506.79	31,210,704.81
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	30,000,000.00				2,411,669.09				57,869.51		-3,468,340.58	2,209,506.79	31,210,704.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-2,558,639.18	5,897,014.54	3,338,375.36
(一)综合收益总额											-2,558,639.18	-602,985.46	-3,161,624.64
(二)所有者投入和减少资本												6,500,000.00	6,500,000.00
1. 股东投入的普通股												6,500,000.00	6,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00			2,411,669.09			57,869.51	-6,026,979.76	8,106,521.33	34,549,080.17		

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				2,411,669.09				57,869.51		422,186.63	1,578,451.49	34,470,176.72
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	30,000,000.00				2,411,669.09				57,869.51		422,186.63	1,578,451.49	34,470,176.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,890,527.21	631,055.30	-3,259,471.91
（一）综合收益总额											-3,890,527.21	298,305.30	-3,592,221.91
（二）所有者投入和减少资本												332,750.00	332,750.00
1. 股东投入的普通股												332,750.00	332,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

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

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	30,000,000.00			2,411,669.09			57,869.51		-3,468,340.58	2,209,506.79	31,210,704.81	

法定代表人：隆莉

主管会计工作负责人：杜鸣

会计机构负责人：晓晨

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				2,411,669.09				57,869.51		226,601.39	32,696,139.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				2,411,669.09				57,869.51		226,601.39	32,696,139.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,108,427.58	-1,108,427.58
（一）综合收益总额											-1,108,427.58	-1,108,427.58
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

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

(六) 其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				2,411,669.09				57,869.51		-881,826.19	31,587,712.41

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				2,411,669.09				57,869.51		520,825.65	32,990,364.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				2,411,669.09				57,869.51		520,825.65	32,990,364.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-294,224.26	-294,224.26
（一）综合收益总额											-294,224.26	-294,224.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				2,411,669.09				57,869.51		226,601.39	32,696,139.99

北京金甲壳虫环境科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 基本情况

北京金甲壳虫环境科技股份有限公司原名北京金甲壳虫科技有限公司（以下简称公司或本公司），成立于2012年9月17日，统一社会信用代码号为911101070535767918。公司注册（实收）资本为叁仟万元，法定代表人为隆莉，公司住所为北京市房山区良乡凯旋大街建设路18号六层608室，公司类型为股份有限公司（非上市，自然人投资或控股）。

2017年5月22日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函[2017]2740号文件，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司股票于2017年6月8日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：金甲壳虫，证券代码：871609。

(二) 历史沿革

公司最初是2012年9月成立，是由杨凯、骆蓉、杜特三名自然人以货币方式共同出资组建的有限责任公司；公司成立时注册资本500.00万元，其中杨凯出资100.00万元，占注册资本的20%，骆蓉出资280.00万元，占注册资本的56%，杜特出资120.00万元，占注册资本的24%。根据公司章程，各方约定的出资方式均为货币，实际缴付的注册资本200万元已于2012年9月3日经北京中永焱会计师事务所（普通合伙）中永焱（2012）验第65991号验资报告予以验证，各股东出资情况：

投资方(股东)	认缴出资金额(万元)	实缴出资金额(万元)	出资比例(%)
杨凯	100.00	40.00	20.00
骆蓉	280.00	112.00	56.00
杜特	120.00	48.00	24.00
合计	500.00	200.00	100.00

经2013年12月11日公司股东会决议，杨凯转让其持有的20%股权，骆蓉转让其持有的16%股权，杜特转让其持有的14%股权给美丽梦想资产管理（北京）有限公司（原名美丽梦想投资管理（北京）有限公司）。转让后美丽梦想资产管理（北京）有限公司出资250.00万元，占注册资本的50%，骆蓉出资200.00万元，占注册资本的40%，杜特出资50.00万元，占注册资本的10%，2013年12月11日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了公司本次变更的工商登记和备案。本次股权转让后各股东出资情况：

投资方(股东)	认缴出资金额(万元)	实缴出资金额(万元)	出资比例(%)
美丽梦想资产管理(北京)有限公司	250.00	100.00	50.00
骆蓉	200.00	80.00	40.00
杜特	50.00	20.00	10.00
合计	500.00	200.00	100.00

经 2014 年 7 月 3 日公司股东会决议, 骆蓉转让其持有的 35% 股权给叶德珍, 骆蓉转让其持有的 5% 股权、杜特转让其持有的 10% 股权给隆莉。转让后美丽梦想资产管理(北京)有限公司出资 250.00 万元, 占注册资本的 50%, 叶德珍出资 175.00 万元, 占注册资本的 35%, 隆莉出资 75.00 万元, 占注册资本的 15%。2014 年 7 月, 公司就本次股权转让事项办理了工商变更登记。本次股权转让后各股东出资情况:

投资方(股东)	认缴出资金额(万元)	实缴出资金额(万元)	出资比例(%)
美丽梦想资产管理(北京)有限公司	250.00	100.00	50.00
叶德珍	175.00	80.00	35.00
隆莉	75.00	20.00	15.00
合计	500.00	200.00	100.00

经 2014 年 12 月 2 日公司股东会决议, 公司增加注册资本 500.00 万元, 由各股东以同比例增资。增资后美丽梦想资产管理(北京)有限公司出资 500.00 万元, 占注册资本的 50%, 叶德珍出资 350.00 万元, 占注册资本的 35%, 隆莉出资 150.00 万元, 占注册资本的 15%, 本次增资后各股东出资情况:

投资方(股东)	认缴出资金额(万元)	实缴出资金额(万元)	出资比例(%)
美丽梦想资产管理(北京)有限公司	500.00	200.00	50.00
叶德珍	350.00	80.00	35.00
隆莉	150.00	20.00	15.00
合计	1,000.00	300.00	100.00

2015 年 7 月 30 日, 北京天平会计师事务所有限责任公司出具了《北京金甲壳虫科技有限公司验资报告》, 对公司 2014 年 12 月增资进行验资。截止 2015 年 7 月 28 日, 公司已收到上述股东缴纳的实收资本合计 1,000.00 万元, 全部以货币出资。

经 2015 年 7 月 8 日公司股东会决议, 公司增加注册资本 200.00 万元, 由美丽梦想资产管理(北京)有限公司货币出资 500 万元认缴, 其中 300 万元计入资本公积。同时, 股东叶德珍转让其持有的 175.00 万元股权、隆莉转让其持有的 75.00 万元股权给美丽梦想资产管理(北京)有限公司。增资后美丽梦想资产管理(北京)有限公司出资 950.00 万元, 占注册资本的 79.17%, 叶德珍出资 175.00 万元, 占注册资本的 14.58%, 隆莉出资 75.00 万元, 占注册资本的 6.25%, 已经到位的出资金额中, 美丽梦想资产管理(北京)有限公司于 2015 年 7 月 24 日缴付出资款 350.00 万元和 400.00 万元, 共计 750.00 万元; 叶德珍于 2015 年 7 月 28 日缴付出资款 95.00 万

元；隆莉于 2015 年 7 月 28 日缴付出资款 55.00 万元。本次增资已于 2015 年 7 月 30 日经北京天平会计师事务所有限责任公司出具天平验资 [2015] 第 2007 号验资报告审验。本次增资后各股东出资情况：

股东	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
美丽梦想资产管理（北京）有限公司	950.00	950.00	79.17
叶德珍	175.00	175.00	14.58
隆莉	75.00	75.00	6.25
合计	1,200.00	1,200.00	100.00

经 2015 年 9 月 19 日股东会决议和发起人协议，公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日，将公司的组织形式由有限责任公司变更为股份有限公司，按照原股东持股比例折股，折合 12,000,000 股，每股面值人民币 1 元，折合后净资产余额计入资本公积。

根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 9 月 11 日出具的利安达审字[2015] 第 2089 号审计报告经审计的账面净资产值为人民币 14,411,669.09 元。根据北方亚事资产评估有限公司于 2015 年 9 月 12 日出具的北方亚事评报字[2015]第 01-412 号评估报告，公司净资产评估值为 1442.05 万元。2015 年 10 月 8 日利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了利安达验字[2015]第 2127 号《验资报告》，对公司整体变更为股份有限公司时各发起人股东的出资进行了验资。

2015 年 10 月 15 日，公司完成了整体变更为股份有限公司的工商变更登记手续并领取了统一社会信用代码号为 911101070535767918 的营业执照。

根据 2016 年 12 月 19 日股东会决议，公司注册资本增加至 3000 万元。美丽梦想资产管理（北京）有限公司在 2016 年 12 月 30 前分两次缴足增加的注册资本。此次实收资本的增加由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中审亚太验字（2017）010070 号验资报告审验。

本公司的母公司为美丽梦想资产管理（北京）有限公司。本公司最终控制人为叶德珍。

（三）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询（中介除外）；销售环保产品；保洁服务；固体废物污染治理；水污染治理；城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理；道路货物运输。

（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理、道路货物运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期公司主要经营业务：研发与销售餐厨垃圾减量化、资源化机械设备，提供居民小区和农贸市场（菜市场，生鲜批发市场）两大目标客户的生活垃圾的分类、减量、无害化、资源化环境服务等。

（四） 财务报告的批准。

财务报告于 2019 年 4 月 29 日经董事会批准报出。

（五） 本年度合并财务报表范围

本公司报告期子公司为 14 家，报告期内新增及减少情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础： 本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二） 持续经营：

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

三、 重要会计政策和会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二） 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对

价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六)合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九)外币业务及外币财务报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十)金融工具

1.金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照

如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，以金融资产账面价值减记至预计未来现金流量现值，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1 账龄组合	销售货款和往来款
组合 2 信用组合	关联方往来款、备用金、押金、代收代付款等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 账龄组合	账龄分析法
组合 2 信用组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

2.发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。存货日常核算以实际成本计价。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三)长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，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。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资

产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四)投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五)固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.5-19.00
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
电子设备	5	5	19.00

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入

账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六)在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(十七)借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八)无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支

出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	年限平均法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。本公司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。

2.离职后福利

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

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4.其他长期职工福利

本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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二)收入

公司主营业务收入主要是垃圾处理设备的销售收入、垃圾分类减量服务的收入；其他业务收入为废品收入。

1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司产品销售，如需要检验或安装的，在购买方接受商品并且检验或安装完毕时确认销售收入；无需检验或安装的，在产品出库且对方确认收到产品时确认销售收入。

2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十三)政府补助

1.政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四)递延所得税资产和递延所得税负债

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

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十五)租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十六)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	4,739,246.02 元	5,007,438.11 元	应收票据：0.00 元 应收账款：5,007,438.11 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	5,469,028.43 元	601,765.17 元	应收利息：0.00 元 应收股利：0.00 元 其他应收款：601,765.17 元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	1,674,023.74 元	2,498,732.44 元	应收利息：0.00 元 应付账款：2,498,732.44 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	2,968,266.83 元	571,654.47 元	应付利息：0.00 元 应付股利：0.00 元 其他应付款：571,654.47 元
5.管理费用列报调整	管理费用	6,943,350.35 元	3,980,149.98 元	4,811,802.54 元
6.研发费用单独列示	研发费用	244,257.05 元	831,652.56 元	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、服务收入	16%、6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

本公司与子公司适用不同企业所得税税率，如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
本公司的子公司	25%、10%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2016 年通过高新技术企业认证，并于 2016 年 12 月 22 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准取得编号为 GR201611002450 的高新技术企业证书，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司在有效

期内享受国家高新技术企业 15%的所得税税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	526,396.75	93,891.47
银行存款	3,022,744.04	2,436,737.38
合计	3,549,140.79	2,530,628.85

注：截止期末，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	1,000,000.00	-
应收账款	4,594,421.08	5,533,092.75
减：坏账准备	855,175.06	525,654.64
合计	4,739,246.02	5,007,438.11

1. 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	-
合计	1,000,000.00	-

2. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (账龄组合)	4,594,421.08	100.00	855,175.06	18.61
组合 2 (信用组合)				
组合小计	4,594,421.08	100.00	855,175.06	18.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,594,421.08	100.00	855,175.06	18.61

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1(账龄组合)	5,533,092.75	100.00	525,654.64	9.50
组合2(信用组合)				
组合小计	5,533,092.75	100.00	525,654.64	9.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,533,092.75	100.00	525,654.64	9.50

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,021,341.08	5.00	101,067.06	2,761,092.75	5.00	138,054.64
1至2年	365,080.00	10.00	36,508.00	2,220,000.00	10.00	222,000.00
2至3年	1,932,000.00	30.00	579,600.00	552,000.00	30.00	165,600.00
3至4年	276,000.00	50.00	138,000.00			
合计	4,594,421.08		855,175.06	5,533,092.75		525,654.64

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
彭州美丽锦城环境服务有限公司	1,100,000.00	23.94	330,000.00
东台市升华轻工机械有限公司	785,614.13	17.10	39,280.71
北京万寿庄宾馆	610,000.00	13.28	183,000.00
南京市溧水区人民政府永阳街道办事处	468,680.75	10.20	23,434.04
北京庚顿数据科技有限公司	428,000.00	9.32	21,400.00
合计	3,392,294.88	73.84	597,114.75

(三) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,663,000.34	82.82	2,191,845.00	99.03
1至2年	1,795,135.00	17.16	21,400.00	0.97
2至3年	1,900.00	0.02	-	-
合计	10,460,035.34	100.00	2,213,245.00	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京金甲壳虫环境科技股份有限公司	优艺亚太（北京）有限公司	1,000,000.00	1-2 年	业务尚未完成
乌海市绿康医疗废物集中处置有限公司	天津百利阳光环保设备有限公司	500,000.00	1-2 年	业务尚未完成
乌海市绿康医疗废物集中处置有限公司	内蒙古绿洁环保有限公司	130,000.00	1-2 年	业务尚未完成
江苏萤火虫环保设备制造有限公司	北京天云光辉机电设备销售中心	71,656.00	1-2 年	业务尚未完成
杭州金轩环境服务有限公司	杭州富阳坤和物资有限公司	45,000.00	1-2 年	业务尚未完成
合 计		1,746,656.00		

2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
正安乾元盛世环保科技有限公司	4,000,000.00	38.24
贵州乾元盛世环保工程有限公司	2,445,000.00	23.37
优艺亚太（北京）有限公司	1,000,000.00	9.56
天津百利阳光环保设备有限公司	500,000.00	4.78
常州市豪迈干燥工程有限公司	457,910.00	4.38
合 计	8,402,910.00	80.33

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,469,028.43	601,765.17
减：坏账准备	-	
合 计	5,469,028.43	601,765.17

1.其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
组合 1（账龄组合）				
组合 2（信用组合）	5,469,028.43	100.00		
组合小计	5,469,028.43	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	5,469,028.43	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
组合 1 (账龄组合)				
组合 2 (信用组合)	601,765.17	100.00		
组合小计	601,765.17	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	601,765.17	100.00		

(1) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	4,283,320.02	332,655.00
备用金	1,185,708.41	269,110.17
合计	5,469,028.43	601,765.17

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
大同市绿网再生资源回收利用有限公司	押金、保证金	3,000,000.00	1 年以内	54.85	
山西万方建设工程项目管理咨询有限公司	押金、保证金	800,000.00	1 年以内	14.63	
安阳市公共资源交易中心	押金、保证金	200,000.00	1 年以内	3.66	
许涛涛	备用金	173,951.00	1 年以内、1-2 年	3.18	
谢中林	备用金	129,839.80	1 年以内	2.37	
合计	—	4,303,790.80		78.69	

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	500,470.35	-	500,470.35	497,218.37	-	497,218.37
库存商品	465,168.73	-	465,168.73	20,352.99	-	20,352.99
发出商品	1,586,206.90	-	1,586,206.90			
合计	2,551,845.98	-	2,551,845.98	517,571.36	-	517,571.36

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	116,248.00	356,837.41
预缴企业所得税	67,521.35	72,597.02
待摊费用	40,833.35	201,407.13
前期工程款	330,000.00	
银行理财	-	10,000,000.00
合计	554,602.70	10,630,841.56

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	10,240,570.52		10,240,570.52	5,100,000.00		5,100,000.00
其中：按成本计量的	10,240,570.52		10,240,570.52	5,100,000.00		5,100,000.00
合计	10,240,570.52		10,240,570.52	5,100,000.00		5,100,000.00

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京叶氏投资有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00					6.00	
丽江甲壳虫环境科技有限公司		5,140,570.52		5,140,570.52					51.00	
合计	5,100,000.00	5,140,570.52		10,240,570.52						

注：因公司与丽江甲壳虫环境科技有限公司少数股东存在司法诉讼，公司已丧失对丽江甲壳虫环境科技

有限公司的控制，诉讼事项详见附注九“或有事项”。

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	5,672,122.29	6,023,022.98
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	5,672,122.29	6,023,022.98

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,978,994.85	1,749,834.28	34,373.00	927,125.61	6,690,327.74
2. 本期增加金额	140,733.61	140,341.88	27,018.00	116,100.00	424,193.49
(1) 购置	140,733.61	140,341.88	27,018.00	116,100.00	424,193.49
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,119,728.46	1,890,176.16	61,391.00	1,043,225.61	7,114,521.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,250.56	272,909.18	10,584.68	336,560.34	667,304.76
2. 本期增加金额	189,002.26	349,078.57	13,092.49	223,920.86	775,094.18
(1) 计提	189,002.26	349,078.57	13,092.49	223,920.86	775,094.18
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	236,252.82	621,987.75	23,677.17	560,481.20	1,442,398.94
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
1.期末账面价值	3,883,475.64	1,268,188.41	37,713.83	482,744.41	5,672,122.29
2.期初账面价值	3,931,744.29	1,476,925.10	23,788.32	590,565.27	6,023,022.98

注：本公司子公司江苏萤火虫环保设备制造有限公司厂房产权登记处于办理过程中，尚未取得产权证书。

(九) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,649,809.71	1,649,809.71
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,649,809.71	1,649,809.71
二、累计摊销		
1.期初余额	49,494.27	49,494.27
2.本期增加金额	32,996.19	32,996.19
(1) 计提	32,996.19	32,996.19
3.本期减少金额		
4.期末余额	82,490.46	82,490.46
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,567,319.25	1,567,319.25
2.期初账面价值	1,600,315.44	1,600,315.44

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
银川西夏项目厂房	678,701.93		70,821.11		607,880.82
银川德胜项目厂房	59,750.36		6,234.84		53,515.52
合计	738,452.29		77,055.95		661,396.34

(十一) 递延所得税资产

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备				

小 计				
递延所得税负债：				
未实现内部损益	8,293.38	55,289.20	10,366.73	69,111.56
小 计	8,293.38	55,289.20	10,366.73	69,111.56

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	855,175.06	525,654.64
可抵扣亏损	6,815,255.74	3,275,048.90
合 计	7,670,430.80	3,800,703.54

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额
2018 年	—	
2019 年		
2020 年		
2021 年		
2022 年	3,176,947.76	3,275,048.90
2023 年	3,638,307.98	—
合 计	6,815,255.74	3,275,048.90

(十二) 短期借款

1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
	3,000,000.00	
合 计	3,000,000.00	

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	1,674,023.74	2,498,732.44
合 计	1,674,023.74	2,498,732.44

1.应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	131,860.00	453,317.10
1 年以上	1,542,163.74	2,045,415.34
合 计	1,674,023.74	2,498,732.44

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
固安源特电气有限公司	686,616.34	尚未至结算期
盐城天际建安集团公司	565,000.00	尚未至结算期
北京伟国泰业传动设备有限公司	121,144.00	尚未至结算期
莘县乾元机械制造有限公司	80,000.00	尚未至结算期
杭州余杭锦江环保能源有限公司	41,177.40	尚未至结算期
合 计	1,493,937.74	

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,651,713.19	255,987.06
1 年以上	987.06	
合 计	2,652,700.25	255,987.06

截至期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	124,909.22	4,785,225.72	4,841,415.38	68,719.56
离职后福利-设定提存计划	5,398.86	483,350.68	487,833.48	916.06
辞退福利		63,789.00	63,789.00	-
一年内到期的其他福利				-
合 计	130,308.08	5,332,365.40	5,393,037.86	69,635.62

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	123,205.56	4,305,771.20	4,361,556.66	67,420.10
职工福利费	-	55,312.00	55,312.00	-
社会保险费	767.66	314,061.34	314,465.54	363.46
其中： 医疗保险费	753.36	278,098.75	278,502.95	349.16
工伤保险费	14.30	12,913.51	12,913.51	14.30
生育保险费	-	23,049.08	23,049.08	-
住房公积金	936.00	107,286.00	107,286.00	936.00
工会经费和职工教育经费	-	2,795.18	2,795.18	-
合 计	124,909.22	4,785,225.72	4,841,415.38	68,719.56

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	5,177.52	467,102.65	471,386.45	893.72
失业保险费	221.34	16,248.03	16,447.03	22.34
合 计	5,398.86	483,350.68	487,833.48	916.06

4、其他福利

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、辞退福利		63,789.00	63,789.00	
合 计		63,789.00	63,789.00	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	239,973.10	9,098.22
企业所得税	60,782.34	18,276.49
城市维护建设税	16,338.31	886.43
房产税		7,209.73
土地使用税		4,683.50
个人所得税	229.92	157.48
教育费附加	6,049.57	271.08
地方教育附加	4,033.05	180.22
印花税		75.80
合 计	327,406.29	40,838.95

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,968,266.83	571,654.47
合 计	2,968,266.83	571,654.47

1.其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,802,810.95	492,033.21
押金、保证金	71,400.00	1,400.00
应付费用	21,351.14	46,256.48
社保、公积金	30,614.46	31,964.78
其他	42,090.28	
合 计	2,968,266.83	571,654.47

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
陈青华	218,000.00	往来款暂未偿还
合计	218,000.00	—

(十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	244,688.22		28,786.84	215,901.38	土地、厂房补助
合计	244,688.22		28,786.84	215,901.38	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏萤火虫土地、厂房补助	244,688.22		28,786.84		215,901.38	与资产相关
合计	244,688.22		28,786.84		215,901.38	

(十九) 股本

项目	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	30,000,000.00						30,000,000.00

(二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	2,411,669.09	-	-	2,411,669.09
合计	2,411,669.09			2,411,669.09

(二十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	57,869.51			57,869.51
合计	57,869.51			57,869.51

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-3,468,340.58	
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	-3,468,340.58	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-2,558,639.18	

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-3,468,340.58	
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	-3,468,340.58	
期末未分配利润	-6,026,979.76	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	7,709,824.35	3,486,927.10	4,532,711.66	3,548,386.74
厨余垃圾设备销售	1,914,367.80	1,673,043.81		
垃圾减量分类服务	5,795,456.55	1,813,883.29	4,532,711.66	3,548,386.74
二、其他业务小计	666.99	-	74,778.21	42,900.90
垃圾销售收入	666.99	-	15,124.36	
垃圾桶销售收入	-	-	59,653.85	42,900.90
合 计	7,710,491.34	3,486,927.10	4,607,489.87	3,591,287.64

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,058.81	6,968.62
教育费附加	7,954.69	2,497.67
地方教育附加	5,303.63	1,664.62
综合基金	179.84	-
印花税	2,717.00	11,213.30
房产税	37,960.18	13,200.31
车船税	-	48.31
土地使用税	14,050.50	18,734.00
合 计	88,224.65	54,326.83

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	259,148.50	37,873.00
市场推广费	47,810.20	36,729.61
运费	831.90	5,142.00
合 计	307,790.60	79,744.61

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,457,577.39	2,360,632.72

项 目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	602,056.89	409,833.37
办公费	391,120.22	301,236.85
折旧	390,019.38	28,199.57
差旅费	268,414.84	294,798.95
租赁费	262,801.23	91,766.00
业务招待费	165,734.01	75,220.30
其它	102,672.18	51,385.49
车辆费	59,195.07	108,642.08
招标代理服务费	45,027.36	35,000.00
交通费	33,704.87	8,505.80
无形资产摊销	32,996.19	32,996.19
低值易耗品摊销	24,783.45	4,528.00
残疾人保障金	20,765.87	15,017.22
开办费	20,512.00	10,000.00
运输费	16,848.96	49,850.40
装修费	9,090.91	14,994.00
水电费	27,804.53	
修理费	7,890.00	180.00
通讯费	4,335.00	6,594.40
技术服务费		29,825.24
担保费		50,943.40
合计	6,943,350.35	3,980,149.98

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	244,257.05	355,524.66
物料投入	-	240,353.75
聘请中介机构费	-	235,774.15
合计	244,257.05	831,652.56

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	117,519.94	46,841.66
减：利息收入	28,842.59	54,966.17
加：手续费	10,121.26	9,345.18
合 计	98,798.61	1,220.67

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	329,520.42	143,333.61
合 计	329,520.42	143,333.61

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助-江苏萤火虫土地、厂房补助	28,176.84	28,786.80	与资产相关
合 计	28,176.84	28,786.80	

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	236,279.29	270,418.71
合 计	236,279.29	270,418.71

(三十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		-81,801.48
合 计		-81,801.48

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	431,000.00	373,601.96	431,000.00
其他	453.73	480.05	453.73
合 计	431,453.73	374,082.01	431,453.73

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴	300,000.00		与收益相关
中关村科技园区管委会支持资金		300,000.00	
中关村科技园区石景山园管理委员会招商引资政策资金	123,000.00	27,000.00	与收益相关
东台市溱东镇财政管理所财政补贴		30,000.00	
开工补贴		10,000.00	
中关村企业信用促进会的中介服务资金	8,000.00	3,000.00	与收益相关
社保稳岗补贴		2,701.96	
专利资助金		900.00	
合 计	431,000.00	373,601.96	

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失		16,086.18	-
赔偿金、违约金及罚款支出	6,534.94	2,500.00	6,534.94
滞纳金	5.27	40.69	5.27
合 计	6,540.21	18,626.87	6,540.21

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	64,690.20	6,557.56
递延所得税费用	-2,073.35	84,297.49
合 计	62,616.85	90,855.05

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-3,099,007.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	-464,851.17
子公司适用不同税率的影响	-35,910.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,010.01
使用前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	-12,709.57
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	553,077.80
所得税费用	62,616.85

(三十六) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	14,334,308.19	2,260,793.10
其中：		
往来款及备用金	13,565,191.70	881,598.55
代收垃圾分类指导员补贴		
保证金	309,273.90	810,626.42
利息收入	28,842.59	54,966.17
政府补助	431,000.00	513,601.96
支付其他与经营活动有关的现金	20,009,074.95	6,588,421.22
其中：		

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	13,563,373.65	2,924,797.10
代付垃圾分类指导员补贴		
销售费用	132,911.53	38,955.61
管理费用	1,853,668.51	2,657,895.87
保证金	4,449,000.00	957,387.10
财务费用	10,121.26	9,345.18
滞纳金		40.36

(三十七) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,161,624.64	-3,592,221.91
加：资产减值准备	329,520.42	143,333.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	775,094.18	370,071.99
无形资产摊销	32,996.19	32,996.19
长期待摊费用摊销	77,055.95	32,106.62
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）	-	81,801.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	16,086.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	117,519.94	46,841.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-236,279.29	-270,418.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	73,930.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,073.35	10,366.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,034,274.62	-205,648.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,803,686.32	-971,155.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,947,245.84	-2,319,211.44
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,958,505.70	-6,551,121.10
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	3,549,140.79	2,530,628.85
减：现金的期初余额	2,530,628.85	28,479,537.23
加：现金等价物的期末余额	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,018,511.94	-25,948,908.38

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,549,140.79	2,530,628.85
其中：库存现金	526,396.75	92,407.47
可随时用于支付的银行存款	3,022,744.04	2,438,221.38
三、期末现金及现金等价物余额	3,549,140.79	2,530,628.85

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

截止期末，本公司无所有权或使用权受到限制的资产。

六、合并范围的变更

1. 本期发生的非同一控制下企业合并情况

本公司 2018 年度没有发生非同一控制下企业合并。

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

本公司 2018 年度没有发生同一控制下企业合并。

(三) 本期发生的反向购买

本公司 2018 年度没有发生反向购买。

(四) 合并范围发生变化的其他原因

子公司名称	控制/丧失	变动原因	成立时间	是否有经营活动
北京美丽京城环境科技有限公司	控制	新增增加	2018 年 7 月 13 日	是
山东集结号环保科技有限公司	控制	新增增加	2018 年 8 月 1 日	是
安阳金甲壳虫环境科技有限公司	控制	新增增加	2018 年 9 月 29 日	是

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州金轩环境服务有限公司	杭州经济技术开发区白杨街道 4 号大街 17-6 号 5 楼 573 室	杭州	垃圾清扫、保洁及资源化服务	100		投资设立
江苏萤火虫环保设备制造有限公司	东台市溱东镇不锈钢产业区 688 号	江苏	环保设备研发及生产	55		投资设立

子公司名称	注册地	主要业务	业务性质	持股比例		取得方式
南京美丽家园环境服务有限公司	南京市溧水区永阳街道秦淮大道 288 号	南京	城市生活垃圾收集、运输、处理服务	100		投资设立
乌海市绿康医疗废物集中处置有限公司	内蒙古自治区乌海市海勃湾区东南七公里处（乌海市医疗废物集中处置中心院内）	乌海	医疗废弃物的收集、运输、处置、存储	55		非同一控制下企业合并
银川美丽家园环境服务有限公司	银川德胜工业园区新胜西路 16 号	银川	城市生活垃圾收集、运输、处理服务	100		投资设立
铜陵美嘉环境服务有限公司	安徽省铜陵市万泰汇富广场 902 室	铜陵	生活垃圾、绿植垃圾收集、运输、处理	100		投资设立
宁夏金甲壳虫环境科技有限公司	宁夏银川市金凤区尹家渠北街 65 号金海明月花园 19 号综合楼 1802 室	宁夏	城市生活垃圾、建筑垃圾、绿植垃圾的清扫、收集、运输及处理	55		投资设立
山东金甲壳虫环境科技有限公司	济南市历下区马鞍山路 2 号南郊宾馆 1 号公寓六层南、西北各一间	山东	城市生活垃圾收集、运输、处理	55		投资设立
北京美丽家园环境服务有限公司	北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号-D784	北京	城市生活垃圾收集、运输、处理服务	55		投资设立
成都美丽蓉城环境服务有限公司	成都高新区府城大道西段 399 号 7 栋 2 单元 14 层 1402 号	成都	城市生活垃圾收集、运输、处理服务		100	投资设立
北京美丽京城环境科技有限公司	北京市东城区建国门内大街 18 号 15 层办公楼一座 1502	北京	城市生活垃圾收集、运输、处理服务	55		投资设立
正安县美丽乾元环境科技有限公司	贵州省遵义市正安县凤仪街道办山峰村联盟组	贵州	生活、医疗废弃物的收集、运输、处置、存储		70	投资设立
山东集结号环保科技有限公司	山东省济南市历下区山大路 242-2 号 A 座 603	山东	城市生活垃圾收集、运输、处理服务	68		投资设立
安阳金甲壳虫环境科技有限公司	河南省安阳市龙安区中州路熙城都会 9 楼 9 号 184	河南	城市生活垃圾收集、运输、处理服务	55		投资设立

2.重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	江苏萤火虫环保设备制造有限公司	45%	-317,395.74		-512,425.45

3.重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
江苏萤火虫环保设备制造有限公司	2,520,663.63	5,588,719.70	8,109,383.33	2,623,205.17	215,901.38	2,839,106.55

子公司名称	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
江苏萤火虫环保设备制造有限公司	2,006,919.33	5,700,311.14	7,707,230.47	2,486,941.60	244,688.22	2,731,629.82

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
江苏萤火虫环保设备制造有限公司	1,841,820.38	-705,323.87	-705,323.87	-796,562.78	683,760.71	-427,069.32	-427,069.32	-831,309.03

八、关联方关系及其交易

(一)本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
美丽梦想资产管理(北京)有限公司	北京市门头沟区	资产与投资管理	1,000.00	91.67	91.67

本公司的最终控制方是叶德珍。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的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“七、在其他主体中的权益”。

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
隆莉	董事长
叶德珍	董事
杜鸣	董事、总经理、代理董事会秘书
晓晨	董事、财务总监
杜特	董事
许亮	监事会主席
张建华	监事
胡典菡	监事
杜鸣联合房地产评估(北京)有限公司	关键管理人员控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杜鸣联行房地产评估(北京)有限公司	实际控制人和关键管理人员控制的其他企业
潍坊龙脉医疗器械有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京天平拍卖有限公司	关键管理人员投资的企业
湖北顺通资产管理有限公司	关键管理人员投资的企业
嘉兴晓视界投资管理有限公司	关键管理人员控制的其他企业
无锡许亮影视文化工作室	关键管理人员控制的其他企业
天津光影风尚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	关键管理人员控制的其他企业
江苏文创投资有限公司	关键管理人员控制的其他企业
光影工场文化传播有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京基因映画影业有限公司	关键管理人员控制的其他企业
财知(天津)文化科技有限公司	关键管理人员投资的企业
财知(天津)企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	关键管理人员控制的其他企业
天津合一科文投资管理有限公司	关键管理人员控制的其他企业
宁波合一科文投资管理有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京合一科文投资管理有限公司	关键管理人员投资的企业
北京市斯尔顿科技有限公司	关键管理人员投资的企业
视知(北京)传媒科技有限公司	关键管理人员控制的其他企业
上海乐将影业有限公司	关键管理人员控制的其他企业
上海合一科文创创业投资管理合伙企业(有限合伙)	关键管理人员投资的企业
北京远程视界眼科医院管理有限公司	关键管理人员投资的企业
北京社动体育文化发展有限公司	关键管理人员投资的企业
常州合一科文投资合伙企业(有限合伙)	关键管理人员投资的企业
上海清羽乐投资合伙企业(有限合伙)	关键管理人员投资的企业
北京秀兜网络技术有限公司	关键管理人员控制的其他企业
湖南知了青年文化有限公司	关键管理人员控制的其他企业
上海嘉龙日日煮信息科技有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京费米子信息技术有限公司	关键管理人员控制的其他企业
诺德基金管理有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京二只考拉文化传媒有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京社动体育文化发展有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京含弘天工科技有限公司	关键管理人员投资的企业
杜鸣瑞驰旧机动车鉴定估价(北京)有限公司	实际控制人控制的其他企业
美丽梦想资产管理(北京)有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京心中有数网数据服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
山东美丽梦想数据服务有限公司	实际控制人担任法人的企业
北京中成国智文化传媒有限公司	实际控制人控制的其他企业
华明嘉业从经纪(北京)有限公司	关键管理人员控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京金都兴业经济发展有限责任公司	关键管理人员投资的企业
北京辰安物业管理有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
湖北瑞恒典当有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
泽润投资咨询（上海）有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
上海天歌服务有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
中科创达软件股份有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
麒麟合盛网络技术股份有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
芳景文化工作室（北京）有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
北京天汉文化发展有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
上海米赢文化发展有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
北京叶氏投资有限公司	公司持股 5%以上的企业

(五)关联交易情况

1.关联方资金拆借情况

往来科目	关联方	2018 年度		2017 年度	
		公司拆入资金	公司拆出资金	公司拆入资金	公司拆出资金
其他应付款	杜鸣联合房地产评估（北京）有限公司	1,500,000.00			750,000.00

(六)关联方应收应付款项

1.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	杜鸣联合房地产评估（北京）有限公司	1,500,000.00	
合计		1,500,000.00	

(七)关联方承诺

截止期末，本公司无关联方承诺事项。

九、或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

序号	原告	被告	第三人	案由	受理法院	起诉金额（万元）	案件进展情况
1	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司	丽江甲壳虫环境科技有限公司	凌丹、和志辉、苏俊	公司解散纠纷	玉龙纳西族自治县人民法院		一审审理中
2	丽江泰融再生能源	北京金甲壳虫环境		合同纠纷	玉龙纳西族自	400.00	一审审

有限公司	科技股份有限公司	纷	治县人民法院	理中
------	----------	---	--------	----

注：公司子公司北京美丽家园环境服务有限公司与丽江泰融再生能源有限公司于2018年5月18日签订《丽江生活垃圾畜禽废弃物资源化项目合作协议》，约定丽江泰融再生能源有限公司取得项目预审意见，公司需支付400万元人民币，获得丽江市发展和改革委员会的核准批复（批复文号为丽发改核准[2018]20号），公司支付400万元人民币。北京美丽家园环境服务有限公司与乌海市四合木环境科技有限公司于2018年6月20日签订协议，将《丽江生活垃圾畜禽废弃物资源化项目合作协议》中约定800万对应的权利义务转让给乌海市四合木环境科技有限公司。乌海市四合木环境科技有限公司已于2018年6月28日支付丽江泰融再生能源有限公司400万人民币。

十、资产负债日后事项

(1) 公司于2019年1月30日与大同市绿网再生资源回收利用有限公司、福建铭泰集团有限公司作为联合体中标“大同市生活垃圾分类及资源化利用PPP项目社会资本方采购”项目，招标人大同市供销合作社联合社。中标价：1) 资源化利用前端补贴价格209.95元/户/年；2) 资源化利用运输政府补贴价格10.00元/吨；3) 资源化利用分类处理补贴价格184.85元/吨。合作期间为30年（1年建设期+29年运营期）。公司作为联合体牵头人，出资比例为65%。福建铭泰集团有限公司、大同市绿网再生资源回收利用有限公司出资比例分别为5%、20%。

(2) 公司于2019年3月4日中标“安阳市生活垃圾分类试点运营项目供应商入库(二次)”项目，成交金额为19.25元/户/月，折扣价1.16元/户/月，招标人安阳市环境卫生管理处。

除上述事项外，无其他需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本期无需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	1,000,000.00	-
应收账款	2,473,819.45	4,395,892.75
减：坏账准备	474,144.97	413,794.64
合计	2,999,674.48	3,982,098.11

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (账龄组合)	2,473,819.45	100.00	474,144.97	19.17
组合 2 (信用组合)				
小计	2,473,819.45	100.00	474,144.97	19.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,473,819.45	100.00	474,144.97	19.17

续表

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (账龄组合)	4,395,892.75	100.00	413,794.64	9.41
组合 2 (信用组合)				
小计	4,395,892.75	100.00	413,794.64	9.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,395,892.75	100.00	413,794.64	9.41

1.按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,000,739.45	5.00	50,036.97	2,723,892.75	5.00	136,194.64
1至2年	365,080.00	10.00	36,508.00	1,120,000.00	10.00	112,000.00
2至3年	832,000.00	30.00	249,600.00	552,000.00	30.00	165,600.00
3年以上	276,000.00	50.00	138,000.00			
合 计	2,473,819.45	19.17	474,144.97	4,395,892.75	9.41	413,794.64

2.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京万寿庄宾馆	610,000.00	24.65	183,000.00
南京市溧水区人民政府永阳街道办事处	468,680.75	18.95	23,434.04

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京庚顿数据科技有限公司	428,000.00	17.30	21,400.00
南京溧水经济开发区管理委员会	295,285.00	11.94	29,528.50
北京市石景山区市政市容管理委员会	276,000.00	11.16	138,000.00
合 计	2,077,965.75	84.00	395,362.54

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	6,356,515.24	1,354,725.83
减：坏账准备		
合 计	6,356,515.24	1,354,725.83

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
组合 1 (账龄组合)				
组合 2 (信用组合)	6,356,515.24	100.00		
组合小计	6,356,515.24	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-		
合 计	6,356,515.24	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
组合 1 (账龄组合)				
组合 2 (信用组合)	1,354,725.83	100.00		
组合小计	-	-		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,354,725.83	100.00		
合 计	1,354,725.83	100.00		

1. 本报告期无实际核销其他应收款情况.

2.其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	2,398,779.83	1,000,000.00
备用金、押金、保证金	3,957,735.41	354,725.83
合计	6,356,515.24	1,354,725.83

3.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
大同市绿网再生资源回收利用有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	47.20	
乌海市绿康医疗废物集中处置有限公司	单位往来	1,000,000.00	1-2年	15.73	
山西万方建设工程项目管理咨询有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	12.59	
银川美丽家园环境服务有限公司	单位往来	455,850.06	1年以内	7.17	
铜陵美嘉环境服务有限公司	单位往来	221,230.75	1年以内	3.48	
合计	—	5,477,080.81		86.17	

(三) 长期股权投资

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	10,480,252.00		10,480,252.00	7,714,550.00		7,714,550.00
合计	10,480,252.00		10,480,252.00	7,714,550.00		7,714,550.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州金轩环境服务有限公司	3,680,000.00	80,702.00		3,760,702.00		
江苏萤火虫环保设备制造有限公司	3,494,950.00	500,000.00		3,994,950.00		
南京美丽家园环境服务有限公司	413,000.00			413,000.00		
银川美丽家园环境服务有限公司	91,600.00			91,600.00		
铜陵美嘉环境服务有限公司	35,000.00	35,000.00		70,000.00		
乌海市绿康医疗废物集中处置有限公司		100,000.00		100,000.00		
山东集结号环保科技有限公司		450,000.00		450,000.00		
北京美丽京城环境科技有限公司		1,600,000.00		1,600,000.00		
合 计	7,714,550.00	2,765,702.00		10,480,252.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,934,863.77	3,553,601.74	3,772,415.74	1,337,062.98
厨余垃圾设备销售	242,475.93	149,012.58	-	-
垃圾减量分类服务	5,692,387.84	3,404,589.16	3,772,415.74	1,337,062.98
二、其他业务小计	-	-	59,653.85	42,900.90
垃圾桶销售收入	-	-	59,653.85	42,900.90
合 计	5,934,863.77	3,553,601.74	3,832,069.59	1,379,963.88

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财收益	236,279.29	270,418.71
合 计	236,279.29	270,418.71

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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）	431,000.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,086.48	
4. 所得税影响额	63,716.35	
5. 少数股东影响额		
合 计	361,197.17	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-9.23	-12.57	-0.0853	-0.1297	-0.0853	-0.1297
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.53	-13.30	-0.0973	-0.1371	-0.0973	-0.1371

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室