



骏恺环境

NEEQ : 870579

上海骏恺环境工程股份有限公司

Shanghai Junkai Environmental Engineering Co., Ltd.



半年度报告

2019

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 4  |
| 第一节 公司概况 .....                | 5  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 9  |
| 第四节 重要事项 .....                | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 18 |
| 第七节 财务报告 .....                | 21 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 33 |

## 释义

| 释义项目         |   | 释义                              |
|--------------|---|---------------------------------|
| 报告期          | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 本半年报、本报告     | 指 | 上海骏恺环境工程股份有限公司 2019 年半年度报告      |
| 主办券商、兴业证券    | 指 | 兴业证券股份有限公司                      |
| 主办券商、兴业证券    | 指 | 兴业证券股份有限公司                      |
| 全国股份转让系统公司   | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司              |
| 全国股份转让系统     | 指 | 全国中小企业股份转让系统                    |
| 《业务规则》       | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》          |
| 《管理办法》       | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》                 |
| 《公司章程》、《章程》  | 指 | 公司现行有效的《上海骏恺环境工程股份有限公司章程》       |
| 《证券法》        | 指 | 现行有效的《中华人民共和国证券法》               |
| 《公司法》        | 指 | 现行有效的《中华人民共和国公司法》               |
| 高级管理人员       | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人以及董事会秘书         |
| 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》  |
| 三会           | 指 | 股东（大）会、董事会、监事会                  |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 股份公司股东大会、董事会、监事会                |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 常州骏恺         | 指 | 常州骏恺环境工程有限公司                    |
| 兴富投资         | 指 | 兴富投资管理有限公司（原名为西藏兴富投资管理有限公司）     |
| 骏之恺          | 指 | 上海骏之恺化工有限公司                     |
| 骏恺环保         | 指 | 上海骏恺环保科技有限公司                    |
| 股份公司、骏恺股份    | 指 | 上海骏恺环境工程股份有限公司                  |
| 公司、本公司、骏恺环境  | 指 | 上海骏恺环境工程股份有限公司                  |

## 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。

公司负责人陈君武、主管会计工作负责人王美芹及会计机构负责人（会计主管人员）王美芹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项                                         | 是或否                                                              |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                       | <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 |
| 是否审计                                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【备查文件目录】

|        |                                                                            |
|--------|----------------------------------------------------------------------------|
| 文件存放地点 | 上海市宝山区长川路 353 号 9 幢 4 楼董事会办公室                                              |
| 备查文件   | 报告期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；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、签章的财务报表。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                     |
|---------|-----------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 上海骏恺环境工程股份有限公司                                      |
| 英文名称及缩写 | Shanghai Junkai Environmental Engineering Co., Ltd. |
| 证券简称    | 骏恺环境                                                |
| 证券代码    | 870579                                              |
| 法定代表人   | 陈君武                                                 |
| 办公地址    | 上海市宝山区长川路 353 号 9 幢                                 |

### 二、 联系方式

|                     |                               |
|---------------------|-------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 张小琴                           |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是                             |
| 电话                  | 021-58301958                  |
| 传真                  | 021-58301889                  |
| 电子邮箱                | zhangxiaoqin@junkai.net       |
| 公司网址                | www.junkai.net                |
| 联系地址及邮政编码           | 上海市宝山区长虹路 303 号 9 栋           |
| 公司指定信息披露平台的网址       | www.neeq.com.cn               |
| 公司半年度报告备置地          | 上海市宝山区长川路 353 号 9 幢 4 楼董事会办公室 |

### 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            | 2012-09-14                                                  |
| 挂牌时间            | 2017-01-23                                                  |
| 分层情况            | 基础层                                                         |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造- C3591 环境保护专用设备制造 |
| 主要产品与服务项目       | 公司主营业务为空气过滤器产品的研发、生产和销售，漆雾凝聚剂的生产、销售，其他环保产品的销售等。             |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                                      |
| 普通股总股本（股）       | 5,555,600                                                   |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                           |
| 控股股东            | 陈君武、朱海萍夫妇和李伶                                                |
| 实际控制人及其一致行动人    | 陈君武、朱海萍夫妇和李伶                                                |

### 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 | 913101130545553510  | 否 |
| 注册地址     | 上海市宝山区长川路 353 号 9 幢 | 否 |
| 注册资本（元）  | 5,555,600           | 否 |
|          |                     |   |

## 五、 中介机构

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| 主办券商           | 兴业证券            |
| 主办券商办公地址       | 上海市浦东新区长柳路 36 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否               |

## 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

## 七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第二节 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                                     | 16,762,560.75 | 11,914,584.11 | 40.69%    |
| 毛利率%                                     | 30.49%        | 29.55%        | -         |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 3,179,235.66  | 93,996.18     | 3,282.30% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 699,573.88    | 86,427.56     | 709.43%   |
| 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）           | 24.9%         | 0.86%         | -         |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 5.48%         | 0.79%         | -         |
| 基本每股收益                                   | 0.57          | 0.02          | 2,750.00% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 23,755,132.59 | 19,391,385.35 | 22.50% |
| 负债总计            | 9,395,906.14  | 8,211,394.56  | 14.43% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 14,359,226.45 | 11,179,990.79 | 28.44% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.58          | 2.01          | 28.36% |
| 资产负债率%（母公司）     | 55.29%        | 54.58%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 39.55%        | 42.35%        | -      |
| 流动比率            | 2.20          | 2.03          | -      |
| 利息保障倍数          | 57.74         | -             | -      |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期           | 上年同期         | 增减比例 |
|---------------|--------------|--------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,550,056.20 | 1,655,862.92 | 54%  |
| 应收账款周转率       | 1.56         | 1.49         | -    |
| 存货周转率         | 2.12         | 1.68         | -    |

### 四、 成长情况

|         | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|---------|--------|--------|------|
| 总资产增长率% | 22.50% | 17.28% | -    |

|          |           |         |   |
|----------|-----------|---------|---|
| 营业收入增长率% | 40.69%    | 21.53%  | — |
| 净利润增长率%  | 3,282.30% | 224.54% | — |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末      | 本期期初         | 增减比例 |
|------------|-----------|--------------|------|
| 普通股总股本     | 5,555,600 | 5,555,600.00 | 0%   |
| 计入权益的优先股数量 | 0         | 0            | 0%   |
| 计入负债的优先股数量 | 0         | 0            | 0%   |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                                            | 金额                  |
|-----------------------------------------------|---------------------|
| 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） | 110,000.00          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 2,500,170.30        |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | <b>2,610,170.30</b> |
| 所得税影响数                                        | -130,508.52         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 0                   |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | <b>2,479,661.78</b> |

## 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 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

本公司为专用设备制造业的生产商，拥有多项专利，为空气净化器厂家提供滤网解决方案以及涂装车间提供处理废水废气的易耗品。公司通过 B2B 的直销模式销售产品和服务为客户提供整体的定制解决方案；公司销售的空气过滤器滤芯以及涂装车间环保产品均为易耗品，一旦合作关系建立后可以持续稳定供货。

##### （一）经营模式

##### 1、空气过滤器

（1）民用空气净化过滤器 空气净化器滤网是公司发展的主要方向，近几年投入了大量的资源用于拓展此项业务，主要为空气净化器厂家和新风机厂家提供滤网解决方案，目前已经与菲尔博德、勒夫蔓德、万利达、地球村、兰舍等多家知名品牌空气净化器厂家建立了合作关系，未来增长空间巨大。空气净化器作为新兴的行业，近些年因环境污染呈现爆发式增长，不过相比欧美和日韩的市场普及率，国内还有巨大的市场增长空间，被誉为排在彩电、冰箱、洗衣机、空调、净水器之后的第 6 大电器，可见未来市场空间巨大。过滤网作为净化器的主要配件，并且是易损件，与净化器的现保有量至少存在 1:6 的需求量。根据北京商报联合研究机构中怡康对空气净化器用户的调查数据，在空气净化器的功能方面，消费者最关注的是净化 PM2.5 和净化甲醛，关注用户占比高达 85.2%和 70.6%。公司空气净化过滤器主要产品是 PM2.5 过滤器和除甲醛活性炭过滤器，目前两种产品均有先进的生产线，日产能 5000 片以上，并且建有 GB-18801-2015 国标 30 立方和 3 立方匹配测试仓，可匹配测试颗粒物 CADR、去除率、CCM；甲醛 CADR、去除率、CCM；甲苯 CADR、去除率；TVOC CADR、去除率；并配有滤料、滤芯风阻和一次通过率测试平台，可为大部分空气净化厂家提供滤网解决方案。

（2）工业空气净化过滤器 公司生产的工业空气过滤器，主要面向汽车制造及汽车配套行业、塑料喷涂行业，在楼宇通风、生物制药、食品饮料、电子半导体等行业还有巨大的市场空间可拓展。工业空气过滤器属于易耗品，初、中、高效过滤器均会根据客户环境制定合理的固定更换周期，一般初效过滤器更换频率高，成本低，而高效过滤器更换频率低，成本也越高，因此一旦与客户建立稳定的供货渠道，订单的持续性可以保证。

2、涂装车间环保处理产品 公司立足于涂装行业，拥有丰富的涂装循环水处理、涂装过喷漆雾废气处理、涂装设备的维护及清理等方面的技术和经验，结合电子行业，汽车行业，重工机械行业的各种实际现场情况，提供多种不同型号的对应产品，通过向客户提供处理废水废气的易耗品，解决客户问题的同时为公司带来收益。

##### （二）销售模式

公司目前 3 项业务主要是以 B2B 的直销模式销售产品和服务，为客户提供整体的定制解决方案，将来会有 B2C 的直销模式补充。主要形式如下：客户转介绍客户、阿里、百度推广客户，展会来访、回访客户、行业协会资源客户、同行、上下游推荐客户~会面沟通客户需求~为客户提供解决方案~客户确定、签订合作协议~提供售后服务并持续维护 坚持“以发展为企业纲要，以创新为发展灵魂，以市场为创新导向，以服务为市场之源”的方针，实行以销定产的生产模式，所有采购及生产工作均以销售为中心展开，以实现协助销售服务市场的企业经营模式。

##### （三）盈利模式

公司所提供的产品和服务均为易耗品，一旦合作关系建立后可以持续稳定供货，目前公司主要的盈利点在以下几方面：

##### 1、空气过滤器

（2）民用空气净化过滤器：为净化器整机客户直接提供滤网解决方案并按客户要求的标识、标签外观等 OEM 滤芯；为重点的几个经销商提供核心的改性炭和滤网代加工服务；给同行的指定客户提供核

心除甲醛产品或者原材料；B2C 的甲醛静态吸附产品直接电商销售至终端客户。

（2）工业空气净化过滤器 以长期供应产品获取利润为主要方式，并带有现场检测、安装、现场改造等辅助盈利方式。空气过滤器属于易耗品，初、中、高效过滤器都会根据客户环境制定合理的固定更换周期，一般初效更换频率高，成本低，越往高效级别更换频率越低，成本越高，所以一旦跟客户建立稳定的供货关系，订单持续性可以保证。

## 2、涂装车间环保处理产品

公司涂装车间环保处理产品均为涂装车间所用易耗品，更换频率快，使用量大。对于老客户，只要持续保持产品的优质性能以及让客户信赖的服务，便可以持续产生效益。对于新客户，突出公司产品的相关优势，满足客户需求，提高质量降低成本给客户带来更高性价比，能够促进新订单的生成。公司坚持以公司所有部门协助销售服务客户的经营模式，使得客户粘合度很高，加上新客户的不断增加，因此漆雾凝聚剂等环保处理产品销售额保持在较高水平。

## 商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

## 二、 经营情况回顾

### 1、报告期内经营计划的实现情况

报告期内，公司仍然主要以空气过滤器产品的研发、生产和销售，漆雾凝聚剂的生产、销售，其他环保产品的销售为主。

#### （1）产品开发与技术创新计划

2019 年上半年公司研发费用实际投入 65 万元，在研发团队的努力下，19 年又撰写了 5 项实用新型专利，已获得授权通知书。

#### （2）市场和客户开发计划

2019 年度，公司依然把“以客户为中心”作为基本经营战略和竞争手段。2019 年上半年空气净化器市场较 2018 年走低形势有所改善，主要取决于新风行业滤芯业务的增长以及空气净化器客户出口业务增长的带动。

#### （3）人员扩充计划

报告期内公司总人员与 2018 年相比有所减少，主要是生产人员的减少。

### 2、报告期内对企业经营有重大影响的事项

（1）报告期内与新疆大学合作，RTO 废气处理技术开始应用市场，废气处理业务稳中有增。

（2）公司外贸业务依旧呈现上升趋势。

## 三、 风险与价值

### （一）公司治理及不当控制风险

尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但由于股份公司成立时间并不长，管理层对公司治理机制的理解和全面执行将有个过程，且公司股权高度集中，公司存在治理不规范和实际控制人不当控制而损害中小股东利益的风险。

应对措施：公司将遵循现代企业治理理念，进一步优化完善公司治理结构，确保《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保制度》等治理制度在实践中得到贯彻落实。报告期内，公司管理层积极参加相关培训，为降低公司治理风险做出了适当准备。

### （二）人才流失的风险

空气净化器，尤其是民用空气过滤芯集多学科于一体，对研发水平、生产技术、实践经验等各方面

知识、技能的要求较高，对于拥有多学科的综合运用及设计能力的人才至关重要。公司自成立以来注重对研发技术人员的培养，已拥有一批技术水平过硬、人员稳定的研发技术人员团队，为公司不断的技术创新和产品创新打下了坚实的基础。随着未来公司业务不断扩展，对专业人才的需求也在逐渐加大，同时如公司上述核心人员流失，将给公司经营管理带来不利影响。

应对措施：（1）公司通过知识产权申请，不断加强公司知识产权保护。截至报告期末，公司又撰写实用新型专利 5 个，共获得商标 2 个，实用新型专利 16 项、发明专利 1 项，待实审发明专利 2 项。（2）与公司现有客户和潜在客户密切联系，了解过滤器行业发展趋势技改方向，结合公司产品，确定研发方向。（3）公司将进一步加强人力资源管理体系的建设，制定和完善富有竞争力的薪酬制度，并努力创造良好的工作氛围和工作环境，稳定核心技术人员团队，较好的控制了关键人才的流失风险。

### （三）市场竞争风险

随着市场规模不断扩大，需求旺盛，利润回报率较高的空气净化行业吸引了不少投资者，内部竞争不断加剧。市场上民用空气净化器滤网厂不断增加，除国外品牌不断进入外，国内的各类相关企业都相继进入本行业。随着行业的快速发展及新竞争对手的出现，公司面临着行业竞争加剧的压力，可能会对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：紧跟国家政策，深耕现有领域、现有客户，不断研发新产品，提供满足客户需求的产品和服务；截止本报告日，公司新发展的废气处理系统业务以及水过滤袋滤网业务已与相关企业签订长期合作协议；公司在洁净新风机配套滤网开发业务中，积极配合相关企业研发解决除霾方案，相关产品正在检验测试阶段。

### （四）应收账款占资产比重较高的风险

2019 年上半年公司应收账款账面价 1237.88 万元，占总资产的比重为 52.11%，占当期收入的比重 73.85%，数额较大，占用了公司的营运资金，增加了公司财务成本，且一旦发生坏账，会对公司业绩和生产经营情况造成不利影响。应对措施：第一、加强与客户对账工作，及时催收相关货款，尤其对账龄较长的应收款项，安排专人跟催，如发生延期，需及时采取包括法律手段在内的必要措施，确保款项回收。第二、开发新客户时，注重客户信用调查，审慎给出信用条件，预防应收账款坏账风险。

### （五）报告期前五大客户销售占比较高的风险

2019 年 1-6 月公司的前五大客户的销售额占当期主营业务 58.99%、客户销售占比较高，主要为各空气净化家电厂、涂装车间等。若因客户关系维护不善，或客户对公司产品的需求量大幅降低，则会给公司经营情况带来不利影响。

应对措施：公司新发展的废气处理系统业务以及水过滤袋滤网业务已与相关企业签订长期合作协议；公司在洁净新风机配套滤网开发业务中，积极配合相关企业研发解决除霾方案，相关产品正在检验测试阶段。新领域客户的增加，可以进一步降低对单一客户的依赖，减少公司重要客户流失对公司经营造成的不利影响。

### （六）生产经营季节性波动的风险

由于冬季为我国空气污染较为严重的季节，公司作为空气净化器行业上游的生产空气过滤器的企业，公司的产品需求有较强的季节性波动特点。产品需求的季节性特点可能会导致公司因生产能力有限不能及时完成订单，造成延迟发货损失、信誉损失的风险。此外，在公司不能根据季节性因素及时、合理调整产品生产计划和存货储备量的情形下，也将对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司在需求淡季储备人才，加强人员培训，扩充生产队伍及适当的存货储备，以备需求旺季能够保质保量的完成客户订单。

（七）公司全资子公司未及时办理环评手续被处罚的风险 公司全资子公司骏之恺主要从事漆雾凝聚剂的生产、销售，其他环保产品的销售，其业务流程涉及稀释、混合、分装等。公司误认为这些流程是必要的销售辅助行为，不属于生产，没有超越其经营范围，因此没有及时按照有关规定办理环评手续和经营范围变更。

应对措施：为了规范和补正之前存在的瑕疵，骏之恺已主动申请补办环评手续。

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，公司尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

## 第四节 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                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                       | 预计金额      | 发生金额 |
|------------------------------|-----------|------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力               | 0         | 0    |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 0         | 0    |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）       | 0         | 0    |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）             | 0         | 0    |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型    | 5,000,000 | 0    |
| 6. 其他                        | 0         | 0    |

#### (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 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|-----|------|------|------------|----------|--------|
|-----|------|------|------------|----------|--------|

|            |                                     |      |         |            |          |
|------------|-------------------------------------|------|---------|------------|----------|
| 陈君武、李伶、朱海萍 | 为公司向中国农业银行股份有限公司上海罗泾支行申请300万元借款提供担保 | 300万 | 已事前及时履行 | 2019年5月29日 | 2019-013 |
|            |                                     |      |         |            |          |

**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：**

相关议案已经公司第一届董事会第十五次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过，并于2019年5月29日在全国股份转让系统信息披露平台披露了《关联担保公告》（公告编号：2019-013）。上述关联交易能满足公司生产经营需要，为公司财务状况及经营成果的健康发展提供保障，对公司经营独立性无不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情绪。审议通过后实际上并没有贷款。

**（三） 承诺事项的履行情况**

| 承诺主体       | 承诺开始时间    | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型       | 承诺具体内容        | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|------------|---------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/8/16 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺     | 见“承诺事项详细情况”所述 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016/8/16 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺     | 见“承诺事项详细情况”所述 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/8/16 |        | 挂牌   | 其他承诺（关联交易） | 见“承诺事项详细情况”所述 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016/8/16 |        | 挂牌   | 其他承诺（关联交易） | 见“承诺事项详细情况”所述 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016/8/16 |        | 挂牌   | 其他承诺（诚信状况） | 见“承诺事项详细情况”所述 | 正在履行中  |

**承诺事项详细情况：**

**（一）关于避免同业竞争的承诺**

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员已于2016年8月16日出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

- 1、本人/单位及本人关系密切的家庭成员/单位投资或关联单位，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。
- 2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，或者在持有公司5%以上股份期间，本承诺为有效之承诺。
- 3、本人/单位愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

（二）关于减少及避免关联交易的承诺

- 1、本人将尽可能规范和减少上海骏恺环境工程股份有限公司（以下简称“公司”）的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关制度规定的程序和公允的商业条件进行，不损害公司和投资者的利益。
- 2、本承诺持续有效，直至本人不再担任公司董事、监事、高级管理人员或不再控制公司。
- 3、本人愿意承担因违反以上承诺而给公司和投资者造成的全部经济损失。

（三）公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明

就本公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人、控股股东（如为自然人）的诚信问题特声明和承诺如下：

本公司董事、监事、高级管理人员具备《公司法》规定的关于公司董监高任职资格，不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的相关情形；

前述人员不存在欺诈或不诚信的行为等情况，不存在因违反《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》（国发〔2016〕33号）相关规定而被列入失信联合惩戒对象名单的情形。

本公司承诺以上声明均为属实，若有隐瞒或遗漏，愿意承担因此带来的任何法律责任。

公司及其控股子公司、控股股东（如为法人主体）、实际控制人未被纳入失信联合惩戒对象，现就上述主体的诚信问题特声明和承诺如下：

上述主体合法合规经营，不存在重大违法违规行为，未受到重大行政处罚，不存在被申请执行的情况，未被列入严重违法失信企业名单（黑名单），不存在被纳入失信联合惩戒对象名单的情况，不存在因违反《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》（国发〔2016〕33号）相关规定而被列入失信联合惩戒对象名单的情形。符合《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的要求。

本公司承诺以上声明均为属实，若有隐瞒或遗漏，愿意承担因此带来的任何法律责任。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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       | 0         | 0%    | 0    | 0         | 0%    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0         | 0%    | 0    | 0         | 0%    |
|         | 董事、监事、高管      | 0         | 0%    | 0    | 0         | 0%    |
|         | 核心员工          | 0         | 0%    | 0    | 0         | 0%    |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 5,555,600 | 100%  | 0    | 5,555,600 | 100%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,300,000 | 77.4% | 0    | 4,300,000 | 77.4% |
|         | 董事、监事、高管      | 250,000   | 4.5%  | 0    | 250,000   | 4.5%  |
|         | 核心员工          | 0         | 0%    | 0    | 0         | 0%    |
| 总股本     |               | 5,555,600 | -     | 0    | 5,555,600 | -     |
| 普通股股东人数 |               | 6         |       |      |           |       |

#### (二) 报告期期末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 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-------------------------|--------------|-----------|------|-----------|--------|-------------|-------------|
| 1                       | 陈君武          | 2,025,000 | 0    | 2,025,000 | 36.45% | 2,025,000   | 0           |
| 2                       | 李伶           | 1,775,000 | 0    | 1,775,000 | 31.95% | 1,775,000   | 0           |
| 3                       | 兴富 1 号战略投资基金 | 555,600   | 0    | 555,600   | 10.00% | 555,600     | 0           |
| 4                       | 朱海萍          | 500,000   | 0    | 500,000   | 9.00%  | 500,000     | 0           |
| 5                       | 康海斌          | 450,000   | 0    | 450,000   | 8.10%  | 450,000     | 0           |
| 合计                      |              | 5,305,600 | 0    | 5,305,600 | 95.5%  | 5,305,600   | 0           |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： |              |           |      |           |        |             |             |

陈君武、朱海萍系夫妻关系，陈君武、朱海萍、李伶系一致行动人关系，除上述关系之外，公司股东之间不存在关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐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

陈君武、朱海萍夫妇和李伶为公司的共同控股股东、实际控制人。

2016年1月4日，陈君武与朱海萍、李伶签署《一致行动协议书》，约定各方在处理涉及公司重大经营事项的决策中需要公司股东（大）会、董事会同意的事项时均采取一致行动；若各方就某些问题无法达成一致时，应当按照持股多数原则，以持股份额最高的股东意见为准作出一致行动的决定；一致行动的有效期为协议签署之日起至各方不再持有公司股份且不再担任公司的董事、监事或高级管理人员之日止。

1、陈君武，男，1974年10月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号460100197410xxxxxx，硕士研究生学历。1997年9月至1999年1月，任泰越房地产（上海）有限公司招商部副经理；1999年1月至1999年9月，任旗元国际贸易（上海）有限公司业务员；1999年10月至2003年4月，任星亚投资有限公司销售部经理；2003年4月至2007年9月，任上海立昌环境工程有限公司营销部经理；2007年3月至今，任骏恺环保执行董事，始终作为其实际控制人参与其经营管理；2012年9月至2016年8月，任有限公司执行董事、经理；2014年1月至今，任骏之恺执行董事、经理；现任公司董事长、总经理，任期三年，自2016年8月16日至2019年8月15日。

2、朱海萍，女，1977年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号310115197704xxxxxx，大学本科学历。1996年11月至1999年1月，任泰越房地产（上海）有限公司招商部文员；1999年1月至1999年11月，任天旗运动用品（宁波）有限公司驻沪代表；1999年11月至2005年5月，任金谷证券（上海）有限公司VIP客户经理；2005年6月至2008年4月，任应达工业（上海）有限公司人事经理助理；2007年3月至2015年9月，历任骏恺环保执行董事、行政文员；2015年9月至今，任骏恺环境行政文员。

3、李伶，女，1971年10月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号620102197110xxxxxx，大学本科学历。1993年6月至2003年10月，任中国蓝星（集团）股份有限公司人力资源副总经理；2003年11月至2006年12月，任上海立昌环境工程有限公司行政人事经理；2006年12月至2007年3月，参与骏恺环保的设立筹备工作；2007年3月至今，任骏恺环保监事；2012年9月至2016年8月，任有限公司监事；2014年1月至今，任骏之恺监事；现任公司董事、副总经理，任期三年，自2016年8月16日至2019年8月15日。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务      | 性别 | 出生年月        | 学历 | 任期                  | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|---------|----|-------------|----|---------------------|---------------|
| 陈君武       | 董事长、总经理 | 男  | 1974 年 10 月 | 硕士 | 2016.8.16-2019.8.15 | 是             |
| 李伶        | 董事、副总经理 | 女  | 1971 年 10 月 | 本科 | 2016.8.16-2019.8.15 | 是             |
| 赵远        | 董事、副总经理 | 男  | 1988 年 3 月  | 专科 | 2016.8.16-2019.8.15 | 是             |
| 童有兴       | 董事      | 男  | 1989 年 9 月  | 专科 | 2016.8.16-2019.8.15 | 是             |
| 刘颖佳       | 董事      | 女  | 1983 年 10 月 | 硕士 | 2016.8.16-2019.8.15 | 否             |
| 柏亚坤       | 监事会主席   | 男  | 1987 年 10 月 | 本科 | 2016.8.16-2019.8.15 | 是             |
| 符人方       | 监事      | 女  | 1991 年 10 月 | 专科 | 2016.8.16-2019.8.15 | 是             |
| 夏祥飞       | 监事      | 男  | 1989 年 8 月  | 专科 | 2016.8.16-2019.8.15 | 是             |
| 王美芹       | 财务总监    | 女  | 1978 年 4 月  | 本科 | 2016.8.16-2019.8.15 | 是             |
| 张小琴       | 董事会秘书   | 女  | 1986 年 8 月  | 本科 | 2016.8.16-2019.8.15 | 是             |
| 董事会人数：    |         |    |             |    |                     | 5             |
| 监事会人数：    |         |    |             |    |                     | 3             |
| 高级管理人员人数： |         |    |             |    |                     | 5             |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陈君武、朱海萍夫妇和李伶为公司的共同控股股东、实际控制人，陈君武、朱海萍系夫妻关系，陈君武、朱海萍、李伶系一致行动人关系，其余公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数  | 数量变动 | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 赵远  | 董事、副总经理 | 250,000   | 0    | 250,000   | 4.50%     | 0          |
| 李伶  | 董事、副总经理 | 1,775,000 | 0    | 1,775,000 | 31.95%    | 0          |
| 陈君武 | 董事长、总经理 | 2,025,000 | 0    | 2,025,000 | 36.45%    | 0          |
| 合计  | -       | 4,050,000 | 0    | 4,050,000 | 72.9%     | 0          |

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

## 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 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 11   | 12   |
| 销售人员    | 7    | 7    |
| 技术人员    | 5    | 5    |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 生产人员    | 54   | 36   |
| 员工总计    | 81   | 64   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 1    | 1    |
| 本科      | 5    | 7    |
| 专科      | 17   | 17   |
| 专科以下    | 58   | 39   |
| 员工总计    | 81   | 64   |

## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司积极建立了人才贮备库，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。报告期内，公司员工保持相对稳定主要人事政策如下：

## 1、创造主人翁意识的企业文化

公司通过思想与结果意识管理的引领，创造主人翁意识的企业文化氛围，并通过顺畅的沟通渠道、人文关怀、谈心会等方式，建立健康、和谐、团结、进取、有创造性的员工队伍和企业文化氛围。

## 2、建立人才梯队的培养机制

公司实现多渠道招聘，多手段挖掘、培养管理与技术骨干，引进高端人才；通过企业文化和核心价值观教育，并为每位员工制定特有的职业发展规划，培养人才、重用人才、提拔人才，作为公司的一项重要管理课题不断完善；通过人才的梯队建设，为公司培养后备队伍，保证公司人才队伍的稳定，为公司长远发展储备人才。

3、建立薪酬激励体系

公司通过级别薪资、奖金、津贴、福利等方式，结合工作目标管理，合理公平的分享公司的发展成果，高度激发员工的创造性和主动性，提高企业凝聚力和团队的战斗力；同时提升员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

4、需公司承担费用的离退休职工人数公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 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                 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                      |                      |
| 货币资金                   | 五（一） | 1,107,683.6          | 3,080,089.06         |
| 结算备付金                  |      |                      |                      |
| 拆出资金                   |      |                      |                      |
| 交易性金融资产                |      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |      |                      |                      |
| 应收票据及应收账款              |      | 12,930,787.38        | 7,951,619.43         |
| 其中：应收票据                | 五（二） | 552,027.1            | 100,000              |
| 应收账款                   | 五（三） | 12,378,760.28        | 7,851,619.43         |
| 应收款项融资                 |      |                      |                      |
| 预付款项                   | 五（四） | 465,055.82           | 244,537.39           |
| 应收保费                   |      |                      |                      |
| 应收分保账款                 |      |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |      |                      |                      |
| 其他应收款                  | 五（五） | 234,068.74           | 189,302.81           |
| 其中：应收利息                |      |                      |                      |
| 应收股利                   |      |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |      |                      |                      |
| 存货                     | 五（六） | 5,823,420.68         | 5,155,759.86         |
| 合同资产                   |      |                      |                      |
| 持有待售资产                 |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 五（七） | 96,000.26            | 65,679.96            |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>20,657,016.48</b> | <b>16,686,988.51</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |      |                      |                      |
| 债权投资                   |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |      | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |      |                      |                      |
| 持有至到期投资                |      | -                    |                      |

|                        |       |               |               |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 长期应收款                  |       |               |               |
| 长期股权投资                 |       |               |               |
| 其他权益工具投资               |       |               |               |
| 其他非流动金融资产              |       |               |               |
| 投资性房地产                 |       |               |               |
| 固定资产                   | 五（八）  | 2,754,796.24  | 2,123,642     |
| 在建工程                   |       |               |               |
| 生产性生物资产                |       |               |               |
| 油气资产                   |       |               |               |
| 使用权资产                  |       |               |               |
| 无形资产                   |       |               |               |
| 开发支出                   |       |               |               |
| 商誉                     |       |               |               |
| 长期待摊费用                 | 五（九）  | 269,181.23    | 174,813.07    |
| 递延所得税资产                | 五（十）  | 50,738.64     | 87,452.41     |
| 其他非流动资产                | 五（十一） | 23,400        | 318,489.36    |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | 3,098,116.11  | 2,704,396.84  |
| <b>资产总计</b>            |       | 23,755,132.59 | 19,391,385.35 |
| <b>流动负债：</b>           |       |               |               |
| 短期借款                   | 五（十二） |               | 3,000,000.00  |
| 向中央银行借款                |       |               |               |
| 拆入资金                   |       |               |               |
| 交易性金融负债                |       |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       | -             |               |
| 衍生金融负债                 |       |               |               |
| 应付票据及应付账款              |       | 6,949,548.67  | 2,423,216.17  |
| 其中：应付票据                |       |               |               |
| 应付账款                   | 五（十三） | 6,949,548.67  | 2,423,216.17  |
| 预收款项                   | 五（十四） | 310,166.79    | 738,822.57    |
| 卖出回购金融资产款              |       |               |               |
| 吸收存款及同业存放              |       |               |               |
| 代理买卖证券款                |       |               |               |
| 代理承销证券款                |       |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 五（十五） | 364,369.66    | 645,588.17    |
| 应交税费                   | 五（十六） | 288,659.74    | 384,909.91    |
| 其他应付款                  | 五（十七） | 1,483,161.28  | 1,018,857.74  |
| 其中：应付利息                |       |               | 38,029.18     |
| 应付股利                   |       |               |               |
| 应付手续费及佣金               |       |               |               |
| 应付分保账款                 |       |               |               |
| 合同负债                   |       |               |               |
| 持有待售负债                 |       |               |               |

|                      |        |               |               |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| 一年内到期的非流动负债          |        |               |               |
| 其他流动负债               |        |               |               |
| <b>流动负债合计</b>        |        | 9,395,906.14  | 8,211,394.56  |
| <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                 |        |               |               |
| 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              |        |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |        |               |               |
| <b>负债合计</b>          |        | 9,395,906.14  | 8,211,394.56  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |               |               |
| 股本                   | 五（十八）  | 5,555,600     | 5,555,600     |
| 其他权益工具               |        |               |               |
| 其中：优先股               |        |               |               |
| 永续债                  |        |               |               |
| 资本公积                 | 五（十九）  | 3,363,812.91  | 3,363,812.91  |
| 减：库存股                |        |               |               |
| 其他综合收益               |        |               |               |
| 专项储备                 |        |               |               |
| 盈余公积                 | 五（二十）  | 113,066.06    | 113,066.06    |
| 一般风险准备               |        |               |               |
| 未分配利润                | 五（二十一） | 5,326,747.48  | 2,147,511.82  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 14,359,226.45 | 11,179,990.79 |
| 少数股东权益               |        |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |        | 14,359,226.45 | 11,179,990.79 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | 23,755,132.59 | 19,391,385.35 |

法定代表人：陈君武

主管会计工作负责人：王美芹

会计机构负责人：王美芹

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目           | 附注 | 期末余额       | 期初余额         |
|--------------|----|------------|--------------|
| <b>流动资产：</b> |    |            |              |
| 货币资金         |    | 718,402.94 | 2,290,289.75 |

|                        |       |                      |                      |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 交易性金融资产                |       |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |       |                      |                      |
| 应收票据                   | 十一（一） | 452,027.1            | 100,000              |
| 应收账款                   | 十一（二） | 9,067,472.08         | 5,406,136.91         |
| 应收款项融资                 |       |                      |                      |
| 预付款项                   |       | 231,329.66           | 200,380.23           |
| 其他应收款                  | 十一（三） | 2,342,555.25         | 2,261,754.42         |
| 其中：应收利息                |       |                      |                      |
| 应收股利                   |       |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |       |                      |                      |
| 存货                     |       | 4,877,352.39         | 4,861,203.62         |
| 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                 |       | 68,701.65            | 47,410.77            |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>17,757,841.07</b> | <b>15,167,175.7</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                      |                      |
| 债权投资                   |       |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |       |                      |                      |
| 其他债权投资                 |       |                      |                      |
| 持有至到期投资                |       |                      |                      |
| 长期应收款                  |       |                      |                      |
| 长期股权投资                 | 十一（四） | 5,968,328.13         | 5,968,328.13         |
| 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                   |       | 1,570,054.06         | 1,559,222.67         |
| 在建工程                   |       |                      |                      |
| 生产性生物资产                |       |                      |                      |
| 油气资产                   |       |                      |                      |
| 使用权资产                  |       |                      |                      |
| 无形资产                   |       |                      |                      |
| 开发支出                   |       |                      |                      |
| 商誉                     |       |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |       | 54,843.3             | 154,558.4            |
| 递延所得税资产                |       | 40,041.02            | 61,448.72            |
| 其他非流动资产                |       | 23,400               | 138,015              |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>7,656,666.51</b>  | <b>7,881,572.92</b>  |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>25,414,507.58</b> | <b>23,048,748.62</b> |
| <b>流动负债：</b>           |       |                      |                      |
| 短期借款                   |       |                      | 3,000,000.00         |

|                        |  |                      |                      |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 交易性金融负债                |  |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | -                    |                      |
| 衍生金融负债                 |  |                      |                      |
| 应付票据                   |  |                      |                      |
| 应付账款                   |  | 7,592,134.36         | 5,982,540            |
| 预收款项                   |  | 310,166.79           | 738,822.57           |
| 卖出回购金融资产款              |  |                      |                      |
| 应付职工薪酬                 |  | 247,561.99           | 447,008.27           |
| 应交税费                   |  | 84,289.88            | 192,819.68           |
| 其他应付款                  |  | 5,818,101.58         | 2,219,410.63         |
| 其中：应付利息                |  |                      | 38,029.18            |
| 应付股利                   |  |                      |                      |
| 合同负债                   |  |                      |                      |
| 持有待售负债                 |  |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                      |                      |
| 其他流动负债                 |  |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>14,052,254.60</b> | <b>12,580,601.15</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                      |                      |
| 长期借款                   |  |                      |                      |
| 应付债券                   |  |                      |                      |
| 其中：优先股                 |  |                      |                      |
| 永续债                    |  |                      |                      |
| 租赁负债                   |  |                      |                      |
| 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                |  |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>         |  |                      |                      |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>14,052,254.60</b> | <b>12,580,601.15</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                      |                      |
| 股本                     |  | 5,555,600            | 5,555,600            |
| 其他权益工具                 |  |                      |                      |
| 其中：优先股                 |  |                      |                      |
| 永续债                    |  |                      |                      |
| 资本公积                   |  | 3,682,774.8          | 3,682,774.8          |
| 减：库存股                  |  |                      |                      |
| 其他综合收益                 |  |                      |                      |
| 专项储备                   |  |                      |                      |
| 盈余公积                   |  | 113,066.06           | 113,066.06           |
| 一般风险准备                 |  |                      |                      |

|                   |  |                      |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 未分配利润             |  | 2,010,812.12         | 1,116,706.61         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>11,362,252.98</b> | <b>10,468,147.47</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>25,414,507.58</b> | <b>23,048,748.62</b> |

法定代表人：陈君武

主管会计工作负责人：王美芹

会计机构负责人：王美芹

**(三) 合并利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注     | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |        | <b>16,767,375.39</b> | <b>11,915,821.95</b> |
| 其中：营业收入                       | 五（二十一） | 16,762,560.75        | 11,914,584.11        |
| 利息收入                          |        |                      |                      |
| 已赚保费                          |        |                      |                      |
| 手续费及佣金收入                      |        |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | <b>16,050,315.89</b> | <b>11,873,255.79</b> |
| 其中：营业成本                       | 五（二十二） | 11,651,663.74        | 8,393,879.55         |
| 利息支出                          |        |                      |                      |
| 手续费及佣金支出                      |        |                      |                      |
| 退保金                           |        |                      |                      |
| 赔付支出净额                        |        |                      |                      |
| 提取保险责任准备金净额                   |        |                      |                      |
| 保单红利支出                        |        |                      |                      |
| 分保费用                          |        |                      |                      |
| 税金及附加                         | 五（二十三） | 62,243.06            | 63,484.41            |
| 销售费用                          | 五（二十四） | 1,364,504.02         | 1,320,936.85         |
| 管理费用                          | 五（二十五） | 1,910,566.54         | 1,495,002.68         |
| 研发费用                          | 五（二十六） | 653,409.65           | 456,622.81           |
| 财务费用                          | 五（二十七） | 60,047.95            | 3,821.50             |
| 其中：利息费用                       |        | 58,641.72            |                      |
| 利息收入                          |        | 4,814.64             | 1,237.84             |
| 信用减值损失                        | 五（二十九） | -343,066.29          | -139,507.99          |
| 资产减值损失                        |        |                      |                      |
| 加：其他收益                        | 五（二十八） | 170.30               | 10,116.42            |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |        |                      |                      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |                      |                      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                      |                      |
| 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）             |        |                      | -1,706.84            |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |                      |                      |

|                         |       |              |            |
|-------------------------|-------|--------------|------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）       |       | 717,229.80   | 50,975.74  |
| 加：营业外收入                 | 五（三十） | 2,610,000.00 |            |
| 减：营业外支出                 |       |              |            |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     |       | 3,327,229.8  | 50,975.74  |
| 减：所得税费用                 |       | 147,994.14   | -43,020.44 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）       |       | 3,179,235.66 | 93,996.18  |
| 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）   |       | 3,179,235.66 | 93,996.18  |
| 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                |       |              |            |
| 2.归属于母公司所有者的净利润         |       | 3,179,235.66 | 93,996.18  |
| 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        |       |              |            |
| 5.其他                    |       |              |            |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |       |              |            |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |       |              |            |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |       |              |            |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |       | -            |            |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |       |              |            |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |       | -            |            |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |       |              |            |
| 7.现金流量套期储备              |       |              |            |
| 8.外币财务报表折算差额            |       |              |            |
| 9.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                |       | 3,179,235.66 | 93,996.18  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        |       | 3,179,235.66 | 93,996.18  |
| 归属于少数股东的综合收益总额          |       |              |            |
| 八、每股收益：                 |       |              |            |
| （一）基本每股收益（元/股）          |       | 0.57         | 0.02       |
| （二）稀释每股收益（元/股）          |       | 0.57         | 0.02       |

法定代表人：陈君武

主管会计工作负责人：王美芹

会计机构负责人：王美芹

## (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注    | 本期金额          | 上期金额         |
|-------------------------------|-------|---------------|--------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十一（五） | 13,271,164.77 | 8,700,214.04 |
| 减：营业成本                        | 十一（五） | 9,950,846.76  | 6,301,936.23 |
| 税金及附加                         |       | 44,074.97     | 40,435.55    |
| 销售费用                          |       | 945,689.84    | 765,513.51   |
| 管理费用                          |       | 1,303,354.39  | 987,746.03   |
| 研发费用                          |       | 653,409.65    | 456,622.81   |
| 财务费用                          |       | 53,319.21     | 1,365.35     |
| 其中：利息费用                       |       | 51,956.66     |              |
| 利息收入                          |       | 1,600.82      | 883.65       |
| 加：其他收益                        |       |               | 10,116.42    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |       |               |              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |       |               |              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |       |               |              |
| 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）             |       | -273,230.47   | -66,684.6    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |       |               |              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       |               | -1,512.82    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |       |               |              |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |       | 47,239.48     | 88,513.56    |
| 加：营业外收入                       |       | 868,273.73    |              |
| 减：营业外支出                       |       |               |              |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |       | 915,513.21    | 88,513.56    |
| 减：所得税费用                       |       | 21,407.7      | -8,594.91    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |       | 894,105.51    | 97,108.47    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       |               | 97,108.47    |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       |               |              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |       |               |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |       |               |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |       |               |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |       |               |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |       |               |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |       |               |              |
| 5. 其他                         |       |               |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |       |               |              |

|                          |  |              |             |
|--------------------------|--|--------------|-------------|
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  |              |             |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |  |              |             |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  | -            |             |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  |              |             |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | -            |             |
| 6. 其他债权投资信用减值准备          |  |              |             |
| 7. 现金流量套期储备              |  |              |             |
| 8. 外币财务报表折算差额            |  |              |             |
| 9. 其他                    |  |              |             |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | 894, 105. 51 | 97, 108. 47 |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |              |             |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  | 0. 16        | 0. 02       |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  | 0. 16        | 0. 02       |

法定代表人：陈君武

主管会计工作负责人：王美芹

会计机构负责人：王美芹

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注     | 本期金额             | 上期金额             |
|------------------------------|--------|------------------|------------------|
| <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               |        | 14, 235, 797. 61 | 14, 845, 674. 42 |
| 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                  |        |                  |                  |
| 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                   |        |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |        |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |        |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五（三十二） | 3, 031, 311. 55  | 11, 354. 26      |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |        | 17, 267, 109. 16 | 14, 857, 028. 68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |        | 9, 971, 860. 87  | 6, 590, 869. 56  |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |        |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |        |                  |                  |

|                           |        |               |               |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |        |               |               |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |        |               |               |
| 拆出资金净增加额                  |        |               |               |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |        |               |               |
| 支付保单红利的现金                 |        |               |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |        | 3,712,761.17  | 2,893,452.5   |
| 支付的各项税费                   |        | 771,346.95    | 579,053.07    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五（三十二） | 261,083.97    | 3,137,790.63  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | 14,717,052.96 | 13,201,165.76 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | 2,550,056.20  | 1,655,862.92  |
| <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               |        |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        |               | 25.64         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        |               | 25.64         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 1,425,315.24  | 1,285,211.81  |
| 投资支付的现金                   |        |               |               |
| 质押贷款净增加额                  |        |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |        |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | 1,425,315.24  | 1,285,211.81  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -1,425,315.24 | -1,285,186.17 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |        |               |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |        |               |               |
| 发行债券收到的现金                 |        |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        |               |               |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 3,000,000.00  |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 96,670.90     |               |
| 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            |        |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | 3,096,670.90  |               |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -3,096,670.90 |               |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | -475.52       |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | -1,972,405.46 | 370,676.75    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 3,080,089.06  | 862,962.67    |

|                |  |              |              |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 1,107,683.60 | 1,233,639.42 |
|----------------|--|--------------|--------------|

法定代表人：陈君武

主管会计工作负责人：王美芹

会计机构负责人：王美芹

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <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            |    | 10,639,360.57 | 12,231,880.72 |
| 收到的税费返还                   |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 4,309,950.03  | 11,000.07     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 14,949,310.60 | 12,242,880.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 9,466,672.58  | 5,366,469.72  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 2,572,699.04  | 2,079,149.19  |
| 支付的各项税费                   |    | 578,352.23    | 284,939.87    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 448,275.00    | 3,553,829.01  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 13,065,998.85 | 11,284,387.79 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 1,883,311.75  | 958,493.00    |
| <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               |    |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |               | 25.64         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    |               | 25.64         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 364,737.20    | 658,740.86    |
| 投资支付的现金                   |    |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 364,737.20    | 658,740.86    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -364,737.20   | -658,715.22   |
| <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                 |    |               |               |
| 发行债券收到的现金                 |    |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    |               |               |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 3,000,000.00  |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 89,985.84     |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | 3,089,985.84  |               |

|                    |  |               |            |
|--------------------|--|---------------|------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -3,089,985.84 |            |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -475.52       |            |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -1,571,886.81 | 299,777.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 2,290,289.75  | 699,173.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 718,402.94    | 998,951.03 |

法定代表人：陈君武

主管会计工作负责人：王美芹

会计机构负责人：王美芹

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### （一） 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否   | 索引     |
|---------------------------------------|-------|--------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | √是 □否 | (二). 1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | □是 √否 |        |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | □是 √否 |        |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | □是 √否 |        |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | □是 √否 |        |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人            | □是 √否 |        |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | □是 √否 |        |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 |        |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | □是 √否 |        |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售                   | □是 √否 |        |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | □是 √否 |        |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出                    | □是 √否 |        |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失                     | □是 √否 |        |
| 14. 是否存在预计负债                          | □是 √否 |        |

#### （二） 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

（1）财务报表格式调整的会计政策，财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），要求执行企业会计准则的非金融企业按此格式编制 2019 年度中期财务报表和年度 财务报表及以后期间的财务报表。

（2）金融工具的会计政策，根据财政部于 2017 年 3 月 31 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量〉的通知》（财会〔2017〕7 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号——金融资产转移〉的通知》（财会〔2017〕8 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号——套期会计〉的通知》（财会〔2017〕9 号）及 2017 年 5 月 2 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号——金融工具列报〉的通知》（财会〔2017〕14 号），要求境内上市 企业自 2019 年 1 月 1 日起施行上述准则。

### 二、 报表项目注释

## 上海骏恺环境工程股份有限公司 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）企业注册地、组织形式和总部地址。

上海骏恺环境工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”) 系经上海市工商行政管理局批准，于 2012 年 9 月 14 日设立的有限公司，并于 2016 年 9 月 12 日整体变更为股份有限公司，经营期限自 2012 年 9 月 14 日至不约定期限有效。本公司于 2016 年 12 月 29 日取得《关于同意上海骏恺环境工程股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为 870579。本公司注册地址及总部位于上海市宝山区长川路 353 号 9 幢，统一社会信用代码为 913101130545553510，法定代表人为陈君武。公司注册资本为人民币 555.5600 万元，股权结构如下表所示：

| 股东名称       | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|------------|----------|---------|
| 陈君武        | 202.50   | 36.45   |
| 李伶         | 177.50   | 31.95   |
| 赵远         | 25.00    | 4.50    |
| 朱海萍        | 50.00    | 9.00    |
| 康海斌        | 45.00    | 8.10    |
| 兴富投资管理有限公司 | 55.56    | 10.00   |
| 合计         | 555.56   | 100.00  |

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事空气过滤器产品的研发、生产和销售，涂装车间环保产品的销售。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告业经公司董事会于 2019 年 8 月 20 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本报告期合并财务报表范围详细情况参见附注七“在其他主体中的权益”。本报告期无合并范围的变更”。

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

### 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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月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. 统一母子公司的会计政策、统一母子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，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，则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) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

## （1）金融资产

### ①以摊余成本计量的金融资产

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

### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）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

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业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，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

### ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 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。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰

当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

##### （2）金融负债

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）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用

损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。例如，在具有较高信用评级的商业银行的定期存款可能被视为具有较低的信用风险；如果一项金融工具具有“投资级”以上的外部信用评级，该工具可能被视为具有较低信用风险。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。例如应收账款、其他应收款不能被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、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，确定组合的依据如下：

应收账款账龄组合：除已单独计提坏账准备之外的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项

应收账款无风险组合：押金、保证金、员工备用金等

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，不计算预期信用损失。

#### ②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

其他应收款无风险组合：保证金、押金、备用金、代扣代缴款等

### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

## （十一） 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。主要包括过滤器、空气净化器、漆雾剂、顶棉等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 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。

## （十二） 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，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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：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（%）     |
|------|-----------|-----------|-------------|
| 机器设备 | 2-8       | 5         | 11.88-47.50 |

|      |   |   |       |
|------|---|---|-------|
| 电子设备 | 3 | 5 | 31.67 |
| 运输设备 | 3 | 5 | 31.67 |

### 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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处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。

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。

## (十六) 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。

## (十七) 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。

## (十八) 收入

### 1、销售商品

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- （1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体确认原则为同时满足以下条件时确认：根据与客户签订的销售合同或订单需求，产品交付给客户，客户收到货物，经双方核对一致客户确认付款，开具发票给客户后确认收入。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供服务主要为外包服务、技术服务，当完成合同约定的服务时，确认收入。

## (十九) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

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冲减相关资产账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的金额，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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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；或：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，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款

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) 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。

## (二十一) 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。

## (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

#### （1）新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、重要会计政策和会计估计（九）（十）。

本公司执行新金融工具准则，对本期和期初财务报表无重大影响。

根据财务报表格式的要求，本公司将“应收账款及应收票据”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 四、 税项

### （一）主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据    | 税率      |
|---------|---------|---------|
| 增值税     | 应税收入    | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳的流转税 | 5%、7%   |
| 教育费附加   | 应缴纳的流转税 | 3%      |
| 地方教育费附加 | 应缴纳的流转税 | 2%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 20%、15% |

### （二）重要税收优惠及批文

本公司于 2017 年取得了高新技术资质，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，其他税种税率与国家相关规定一致。

根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）等规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《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，以下简称《通知》）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，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。小型微利企业无论按查账征收方式或核定征收方式缴纳企业所得税，均可享受上述优惠政策。

除上述税收优惠外，本公司无其他重要税收优惠。

## 五、 合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

| 类 别  | 2019年6月30日   | 2018年12月31日  |
|------|--------------|--------------|
| 现金   | 24,227.50    | 24,727.30    |
| 银行存款 | 1,083,456.10 | 3,055,361.76 |
| 合计   | 1,107,683.60 | 3,080,089.06 |

### (二) 应收票据

| 类 别    | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|--------|------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 552,027.10 | 100,000.00  |
| 合计     | 552,027.10 | 100,000.00  |

### (三) 应收账款

| 类 别                    | 2019年6月30日    |       |            |       |
|------------------------|---------------|-------|------------|-------|
|                        | 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         | 13,168,095.49 | 100   | 789,335.21 | 5.99  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |       |            |       |
| 合计                     | 13,168,095.49 | 100   | 789,335.21 | 5.99  |

| 类 别                    | 2018年12月31日  |       |            |       |
|------------------------|--------------|-------|------------|-------|
|                        | 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         | 8,297,888.35 | 100   | 446,268.92 | 5.38  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |       |            |       |
| 合计                     | 8,297,888.35 | 100   | 446,268.92 | 5.38  |

## 1. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 2019 年 6 月 30 日 |          |            | 2018 年 12 月 31 日 |          |            |
|---------|-----------------|----------|------------|------------------|----------|------------|
|         | 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   | 11,796,561.36   | 5        | 589,828.06 | 7,768,138.78     | 5        | 388,406.93 |
| 1 至 2 年 | 1,098,053.06    | 10       | 109,805.31 | 516,549.50       | 10       | 51,654.97  |
| 2 至 3 年 | 260,281.00      | 30       | 78,084.30  | 3,165.07         | 30       | 949.52     |
| 3 至 4 年 | 3,165.07        | 50       | 1,582.54   | 9,555.00         | 50       | 4,777.50   |
| 4 至 5 年 | 9,555.00        | 100      | 9,555.00   |                  |          |            |
| 5 年以上   | 480.00          | 100      | 480.00     | 480.00           | 100      | 480.00     |
| 合计      | 13,168,095.49   |          | 789,335.21 | 8,297,888.35     |          | 446,268.92 |

## 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            | 2019 年 6 月 30 日 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额     |
|-----------------|-----------------|----------------|------------|
| 兰舍通风系统有限公司      | 3,231,935.79    | 24.54          | 161,596.79 |
| 耐克森（苏州）线缆系统有限公司 | 1,451,100.00    | 11.02          | 72,555.00  |
| 浙江笨鸟科技有限公司      | 1,155,710.54    | 8.78           | 57,785.53  |
| 天津敏信机械有限公司      | 799,604.54      | 6.07           | 39,980.23  |
| 延康汽车零部件如皋有限公司   | 663,314.98      | 5.04           | 33,165.75  |
| 合计              | 7,301,665.85    | 55.45          | 365,083.30 |

## (四) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 2019 年 6 月 30 日 |        | 2018 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 233,096.86      | 50.12  | 244,537.39       | 100    |
| 1 至 2 年 | 231,958.96      | 49.88  |                  |        |
| 合计      | 465,055.82      | 100    | 244,537.39       | 100    |

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称             | 2019 年 6 月 30 日 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|------------------|-----------------|----------------|
| 苏州普利森自动化设备有限公司   | 118,974.36      | 25.58          |
| 上海禹熵环境科技有限公司     | 80,000.00       | 17.20          |
| 上海鑫之源异型紧固件制造有限公司 | 72,659.16       | 15.62          |
| 上海霞凯实业有限公司       | 66,666.66       | 14.34          |
| 广州市恒超自动化科技有限公司   | 40,000.00       | 8.60           |
| 合计               | 378,300.18      | 81.34          |

## (五) 其他应收款

| 类 别    | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 其他应收款项 | 234,068.74      | 189,302.81       |
| 合计     | 234,068.74      | 189,302.81       |

## 其他应收款项

| 类 别                      | 2019 年 6 月 30 日 |        |      |        |
|--------------------------|-----------------|--------|------|--------|
|                          | 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         | 234,068.74      | 100    |      |        |
| 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                       | 234,068.74      | 100    |      |        |

| 类 别                      | 2018 年 12 月 31 日 |        |      |        |
|--------------------------|------------------|--------|------|--------|
|                          | 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         | 189,302.81       | 100    |      |        |
| 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                       | 189,302.81       | 100    |      |        |

## 1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称  | 2019 年 6 月 30 日 |          |      | 2018 年 12 月 31 日 |          |      |
|-------|-----------------|----------|------|------------------|----------|------|
|       | 账面余额            | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 无风险组合 | 234,068.74      |          |      | 189,302.81       |          |      |
| 合计    | 234,068.74      |          |      | 189,302.81       |          |      |

## 2. 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 押金及保证金 | 116,359.00      | 78,881.00        |
| 备用金    | 63,163.12       | 43,906.00        |
| 代扣代缴款  | 54,546.62       | 66,515.81        |
| 其他     |                 |                  |
| 合计     | 234,068.74      | 189,302.81       |

## 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 | 2019 年 6 月 30 日 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的 | 坏账准备余额 |
|-------|------|-----------------|----|-----------------|--------|
|-------|------|-----------------|----|-----------------|--------|

|                  |        |            |         | 比例(%) |  |
|------------------|--------|------------|---------|-------|--|
| 上海鑫之源异型紧固件制造有限公司 | 押金及保证金 | 70,250.00  | 1 年以内   | 30.01 |  |
| 李龙飞              | 备用金    | 20,000.00  | 1 至 2 年 | 8.55  |  |
| 李洁               | 备用金    | 16,800.00  | 1 年以内   | 7.18  |  |
| 上海新金山私营经济发展有限公司  | 押金及保证金 | 10,000.00  | 1 至 2 年 | 4.27  |  |
| 朱静               | 备用金    | 9,207.12   | 1 年以内   | 3.93  |  |
| 合计               |        | 126,257.12 |         | 53.94 |  |

## (六) 存货

| 存货类别   | 2019 年 6 月 30 日 |      |              | 2018 年 12 月 31 日 |      |              |
|--------|-----------------|------|--------------|------------------|------|--------------|
|        | 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    | 2,730,161.52    |      | 2,730,161.52 | 2,596,814.52     |      | 2,596,814.52 |
| 库存商品   | 2,075,006.47    |      | 2,075,006.47 | 2,530,934.46     |      | 2,530,934.46 |
| 委托加工物资 | 1,018,252.69    |      | 1,018,252.69 | 28,010.88        |      | 28,010.88    |
| 合计     | 5,823,420.68    |      | 5,823,420.68 | 5,155,759.86     |      | 5,155,759.86 |

## (七) 其他流动资产

| 项目     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 待抵扣进项税 | 21,764.49       | 16,435.63        |
| 预缴税款   | 74,235.77       | 49,244.33        |
| 合计     | 96,000.26       | 65,679.96        |

## (八) 固定资产

| 类 别  | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 固定资产 | 2,754,796.24    | 2,123,642.00     |
| 合计   | 2,754,796.24    | 2,123,642.00     |

## 固定资产情况

| 项目       | 机器设备         | 运输设备       | 电子设备       | 合计           |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |            |            |              |
| 1.期初余额   | 4,308,752.96 | 43,589.74  | 205,916.16 | 4,558,258.86 |
| 2.本期增加金额 | 504,370.27   | 633,862.07 |            | 1,138,232.34 |
| 3.期末余额   | 4,813,123.23 | 677,451.81 | 205,916.16 | 5,696,491.20 |
| 二、累计折旧   |              |            |            |              |
| 1.期初余额   | 2,287,845.77 | 13,803.42  | 132,967.67 | 2,434,616.86 |
| 2.本期增加金额 | 457,103.80   | 25,823.72  | 24,150.58  | 507,078.10   |
| 3.期末余额   | 2,744,949.57 | 39,627.14  | 157,118.25 | 2,941,694.96 |
| 四、账面价值   |              |            |            |              |
| 1.期末账面价值 | 2,068,173.66 | 637,824.67 | 48,797.91  | 2,754,796.24 |
| 2.期初账面价值 | 2,020,907.19 | 29,786.32  | 72,948.49  | 2,123,642.00 |

## (九) 长期待摊费用

| 类 别     | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加额      | 本期摊销额      | 2019 年 6 月 30 日 |
|---------|------------------|------------|------------|-----------------|
| 租入房产装修费 | 174,813.07       | 287,082.90 | 192,714.74 | 269,181.23      |
| 合计      | 174,813.07       | 287,082.90 | 192,714.74 | 269,181.23      |

## (十) 递延所得税资产、递延所得税负债

| 项 目    | 2019 年 6 月 30 日 |              | 2018 年 12 月 31 日 |            |
|--------|-----------------|--------------|------------------|------------|
|        | 递延所得税资产         | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异   |
| 资产减值准备 | 31,855.75       | 637,115.00   | 22,313.45        | 223,134.50 |
| 可抵扣亏损  | 18,882.89       | 377,658.00   | 65,138.96        | 651,389.60 |
| 合计     | 50,738.64       | 1,014,773.00 | 87,452.41        | 874,524.10 |

## (十一) 其他非流动资产

| 项 目   | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 预付设备款 | 23,400.00       | 318,489.36       |
| 合计    | 23,400.00       | 318,489.36       |

## (十二) 短期借款

| 借款条件 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 保证借款 |                 | 3,000,000.00     |
| 合计   |                 | 3,000,000.00     |

## (十三) 应付账款

| 项 目  | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 应付账款 | 6,949,548.67    | 2,423,216.17     |
| 合计   | 6,949,548.67    | 2,423,216.17     |

## 应付账款按账龄分类

| 项 目          | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,626,362.18    | 2,376,962.37     |
| 1 年以上        | 323,186.49      | 46,253.80        |
| 合计           | 6,949,548.67    | 2,423,216.17     |

## (十四) 预收款项

| 项 目          | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 158,343.92      | 712,757.81       |
| 1 年以上        | 151,822.87      | 26,064.76        |
| 合计           | 310,166.79      | 738,822.57       |

## (十五) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目           | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加额        | 本期减少额        | 2019 年 6 月 30 日 |
|--------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 短期薪酬         | 645,588.17       | 3,000,792.60 | 3,282,011.11 | 364,369.66      |
| 离职后福利-设定提存计划 |                  | 430,750.06   | 430,750.06   |                 |
| 合计           | 645,588.17       | 3,431,542.66 | 3,712,761.17 | 364,369.66      |

## 2. 短期职工薪酬情况

| 项目          | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2019 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 645,588.17       | 2,315,845.28 | 2,597,063.79 | 364,369.66      |
| 职工福利费       |                  | 309,781.93   | 309,781.93   |                 |
| 社会保险费       |                  | 230,781.39   | 230,781.39   |                 |
| 其中：医疗保险费    |                  | 197,378.03   | 197,378.03   |                 |
| 工伤保险费       |                  | 12,717.62    | 12,717.62    |                 |
| 生育保险费       |                  | 20,685.74    | 20,685.74    |                 |
| 住房公积金       |                  | 144,384.00   | 144,384.00   |                 |
| 合计          | 645,588.17       | 3,000,792.60 | 3,282,011.11 | 364,369.66      |

## 3. 设定提存计划情况

| 项目     | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2019 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|------------|------------|-----------------|
| 基本养老保险 |                  | 420,191.30 | 420,191.30 |                 |
| 失业保险费  |                  | 10,558.76  | 10,558.76  |                 |
| 合计     |                  | 430,750.06 | 430,750.06 |                 |

## (十六) 应交税费

| 税种      | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 增值税     | 106,560.04      | 268,773.97       |
| 企业所得税   | 172,345.58      | 97,855.05        |
| 城市维护建设税 | 5,896.55        | 8,579.52         |
| 个人所得税   | 18.52           | 18.52            |
| 教育费附加   | 2,807.25        | 5,824.55         |
| 地方教育费附加 | 1,031.80        | 3,858.30         |
| 合计      | 288,659.74      | 384,909.91       |

## (十七) 其他应付款

| 类别     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 应付利息   |                 | 38,029.18        |
| 其他应付款项 | 1,483,161.28    | 980,828.56       |
| 合计     | 1,483,161.28    | 1,018,857.74     |

## 1. 应付利息

| 类别          | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|
| 短期借款应付利息    |                 | 3,996.67         |
| 非金融机构借款应付利息 |                 | 34,032.51        |
| 合 计         |                 | 38,029.18        |

## 2. 其他应付款项

## 按款项性质分类

| 款项性质     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|
| 资金往来款    | 34,032.51       | 500,000.00       |
| 应付装修设备款  | 1,055,233.42    | 149,194.80       |
| 应付报销款    | 3,800.00        | 250,556.00       |
| 服务费      | 250,800.00      | 78,568.00        |
| 代扣代缴     | 1,463.66        | 2,509.76         |
| 应付房租水电费用 | 137,831.69      |                  |
| 合 计      | 1,483,161.28    | 980,828.56       |

## (十八) 股本

| 投资者名称      | 2018 年 12 月 31 日 |       | 本期增加 | 本期减少 | 2019 年 6 月 30 日 |       |
|------------|------------------|-------|------|------|-----------------|-------|
|            | 投资金额             | 比例%   |      |      | 投资金额            | 比例%   |
| 陈君武        | 2,025,000.00     | 36.45 |      |      | 2,025,000.00    | 36.45 |
| 李伶         | 1,775,000.00     | 31.95 |      |      | 1,775,000.00    | 31.95 |
| 朱海萍        | 500,000.00       | 9.00  |      |      | 500,000.00      | 9.00  |
| 康海斌        | 450,000.00       | 8.10  |      |      | 450,000.00      | 8.10  |
| 赵远         | 250,000.00       | 4.50  |      |      | 250,000.00      | 4.50  |
| 兴富投资管理有限公司 | 555,600.00       | 10.00 |      |      | 555,600.00      | 10.00 |
| 合 计        | 5,555,600.00     | 100   |      |      | 5,555,600.00    | 100   |

## (十九) 资本公积

| 类 别  | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2019 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 资本溢价 | 3,363,812.91     |       |       | 3,363,812.91    |
| 合 计  | 3,363,812.91     |       |       | 3,363,812.91    |

## (二十) 盈余公积

| 类 别    | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2019 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 113,066.06       |       |       | 113,066.06      |
| 合 计    | 113,066.06       |       |       | 113,066.06      |

## (二十一) 未分配利润

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 |         |
|----|-----------------|---------|
|    | 金额              | 提取或分配比例 |

|                   |              |  |
|-------------------|--------------|--|
| 调整前上期末未分配利润       | 2,147,511.82 |  |
| 调整后期初未分配利润        | 2,147,511.82 |  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,179,235.66 |  |
| 期末未分配利润           | 5,326,747.48 |  |

## (二十二) 营业收入和营业成本

| 项目    | 2019 年 1-6 月  |               | 2018 年 1-6 月  |              |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|       | 收入            | 成本            | 收入            | 成本           |
| 空气过滤器 | 9,038,532.17  | 6,307,042.84  | 8,429,979.69  | 6,095,401.51 |
| 环保用品  | 7,506,894.34  | 5,209,849.01  | 3,162,073.69  | 2,088,127.00 |
| 其他    | 217,134.24    | 134,771.89    | 322,530.73    | 210,351.04   |
| 合计    | 16,762,560.75 | 11,651,663.74 | 11,914,584.11 | 8,393,879.55 |

说明：公司涂装车间环保处理产品均为涂装车间所用易耗品，更换频率快，使用量大。客户粘合力很高，加上新客户的不断增加，因此漆雾凝聚剂等环保处理产品销售额保持稳定较高增长。

## (二十三) 税金及附加

| 项目      | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 31,786.52    | 29,146.99    |
| 教育费附加   | 17,304.74    | 15,747.97    |
| 地方教育费附加 | 5,864.30     | 10,498.65    |
| 印花税     | 7,287.50     | 8,090.80     |
| 合计      | 62,243.06    | 63,484.41    |

## (二十四) 销售费用

| 项目       | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资及社保福利费 | 519,186.88   | 520,307.78   |
| 运费       | 241,456.07   | 280,055.66   |
| 办公费      | 63,063.95    | 57,441.78    |
| 广告及业务宣传费 | 54,951.46    | 59,892.43    |
| 差旅费      | 65,832.54    | 68,932.85    |
| 车辆费      | 76,159.42    | 121,725.29   |
| 仓储保管费    | 141,183.25   | 144,989.13   |
| 商品修理费    | 202,670.45   |              |
| 其他       |              | 67,591.93    |
| 合计       | 1,364,504.02 | 1,320,936.85 |

## (二十五) 管理费用

| 项目       | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资及社保福利费 | 865,234.38   | 738,339.53   |
| 办公费      | 532,822.68   | 323,469.53   |
| 房屋租赁费    | 207,620.90   | 353,705.42   |
| 折旧       | 48,506.38    | 63,178.11    |
| 业务招待费    | 24,615.52    |              |
| 咨询费      | 198,750.47   | 248,301.89   |
| 其他       | 33,016.21    | -231,991.80  |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,910,566.54 | 1,495,002.68 |
|----|--------------|--------------|

## (二十六) 研发费用

| 项目   | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 498,255.62   | 342,185.74   |
| 折旧费  | 37,434.86    | 58,967.08    |
| 办公费  | 94,731.55    | 14,504.07    |
| 原料   | 22,987.62    | 15,772.36    |
| 差旅费  |              | 8,458.45     |
| 其他   |              | 16,735.11    |
| 合计   | 653,409.65   | 456,622.81   |

## (二十七) 财务费用

| 项目     | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 58,641.72    |              |
| 减：利息收入 | 4,814.64     | 1,237.84     |
| 汇兑损失   | 475.52       |              |
| 手续费支出  | 5,745.35     | 3,821.50     |
| 合计     | 60,047.95    | 2,583.66     |

## (二十八) 其他收益

| 项 目     | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|--------------|-------------|
| 个税手续费返还 | 170.30       | 10,116.42    | 与收益相关       |
| 合计      | 170.30       | 10,116.42    | 与收益相关       |

## (二十九) 信用减值损失

| 项目   | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 343,066.29   | 139,507.99   |
| 合计   | 343,066.29   | 139,507.99   |

## (三十) 营业外收入

| 项目           | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 | 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 | 110,000.00   |              | 110,000.00    |
| 拆迁款          | 2,500,000.00 |              | 2,500,000.00  |
| 合计           | 2,610,000.00 |              | 2,610,000.00  |

## (三十一) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

| 项目                 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 111,280.36   | 35,593.70    |

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| 递延所得税费用 | 36,713.77  | -78,614.14 |
| 合计      | 147,994.13 | -43,020.44 |

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                              | 金 额          |
|----------------------------------|--------------|
| 利润总额                             | 3,327,229.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                 | 166,361.49   |
| 子公司适用不同税率的影响                     | 4,568.09     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                 | 4,228.61     |
| 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 | -2,383.78    |
| 加计扣除的影响                          | -24,780.28   |
| 所得税费用                            | 147,994.13   |

## (三十二) 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             | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,031,311.55 | 11,354.26    |
| 其中：营业外收入       | 2,610,000.00 | 10,116.42    |
| 个税手续费返还        | 170.30       |              |
| 利息收入           | 4,814.64     | 1,237.84     |
| 往来款            | 416,326.61   |              |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 261,083.97   | 3,137,790.63 |
| 其中：销售费用管理费用付现  | 151,455.45   | 2,013,915.03 |
| 财务费用付现         | 64,862.59    | 3,821.50     |
| 往来款            | 44,765.93    | 1,120,054.10 |

## (三十三) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

| 项目                               | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |              |              |
| 净利润                              | 3,179,235.66 | 93,996.18    |
| 加：资产减值准备                         | 343,066.29   | 139,507.99   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 507,078.10   | 379,885.19   |
| 长期待摊费用摊销                         | 192,714.74   | 349,406.00   |
| 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） |              | 1,706.84     |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 财务费用（收益以“－”号填列）       | 59,117.24     |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  | 36,713.77     | -78,614.15    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | -667,660.82   | -1,012,270.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -5,274,772.61 | -936,028.54   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 4,174,563.83  | 2,718,274.36  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 2,550,056.20  | 1,655,862.92  |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况      |               |               |
| 现金的期末余额               | 1,107,683.60  | 1,233,639.42  |
| 减：现金的期初余额             | 3,080,089.06  | 862,962.67    |
| 现金及现金等价物净增加额          | -1,972,405.46 | 370,676.75    |

## 2. 现金及现金等价物

| 项目             | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 1,107,683.60 | 3,080,089.06 |
| 其中：库存现金        | 24,227.50    | 24,727.30    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,083,456.10 | 3,055,361.76 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 1,107,683.60 | 3,080,089.06 |

## 六、 合并范围的变更

本期无合并范围的变更。

## 七、 在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

| 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 |         |
| 上海骏恺环保科技有限公司 | 上海  | 上海    | 制造   | 100     |    | 同一控制下合并 |
| 上海骏之恺化工有限公司  | 上海  | 上海    | 制造   | 100     |    | 同一控制下合并 |
| 常州骏恺环境工程有限公司 | 常州  | 常州    | 制造   | 100     |    | 投资设立    |

## 八、 关联方关系及其交易

## (一) 本公司的最终控制股东

陈君武、朱海萍夫妇和李伶共同为公司的最终控股股东，陈君武、朱海萍夫妇持有本公司 45.45%

的股权，李伶持有本公司 31.95%的股权，三人可以控制公司 77.40%的股份。

(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           |
|---------------|-----------------------|
| 康海斌           | 持股 5%以上的股东            |
| 兴富投资管理有限公司    | 持股 5%以上的股东            |
| 上海南谷计算机技术有限公司 | 陈君武持股具有重大影响且担任法人代表的公司 |
| 刘颖佳           | 董事                    |
| 柏亚坤           | 监事                    |
| 童有兴           | 董事                    |
| 符人方           | 监事                    |
| 赵远            | 董事                    |
| 夏祥飞           | 监事                    |

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方           | 担保金额         | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|----------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 陈君武 | 上海骏恺环境工程股份有限公司 | 3,000,000.00 | 2018/7/26 | 2021/6/25 | 否          |
| 朱海萍 | 上海骏恺环境工程股份有限公司 | 3,000,000.00 | 2018/7/26 | 2021/6/25 | 否          |
| 李伶  | 上海骏恺环境工程股份有限公司 | 3,000,000.00 | 2018/7/26 | 2021/6/25 | 否          |

2. 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 合 计      | 168,274.10   | 120,000.00   |

(五) 关联方应收应付款项

| 项目名称  | 关联方 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-------|-----|-----------------|------------------|
| 其他应付款 | 陈君武 | 22,102.78       | 651,875.20       |

## 九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截止财务报告报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

本公司无其他需要披露的重要事项。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据

| 类 别  | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 应收票据 | 452,027.10      | 100,000.00       |
| 合计   | 452,027.10      | 100,000.00       |

### （二）应收账款

应收账款分类披露

| 类 别                    | 2019 年 6 月 30 日 |        |            |        |
|------------------------|-----------------|--------|------------|--------|
|                        | 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         | 9,642,854.97    | 100    | 575,382.89 | 5.97   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                 |        |            |        |
| 合计                     | 9,642,854.97    | 100    | 575,382.89 | 5.97   |

| 类 别                    | 2018 年 12 月 31 日 |        |            |        |
|------------------------|------------------|--------|------------|--------|
|                        | 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         | 5,708,289.33     | 100    | 302,152.42 | 5.29   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |            |        |
| 合计                     | 5,708,289.33     | 100    | 302,152.42 | 5.29   |

#### 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 | 2019 年 6 月 30 日 |          |      | 2018 年 12 月 31 日 |          |      |
|----|-----------------|----------|------|------------------|----------|------|
|    | 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   | 8,623,070.87 | 5  | 431,153.54 | 5,123,809.40 | 5  | 256,190.47 |
| 1 至 2 年 | 661,450.49   | 10 | 66,145.05  | 459,619.50   | 10 | 45,961.95  |
| 2 至 3 年 | 260,281.00   | 30 | 78,084.30  |              |    |            |
| 合计      | 9,544,802.36 |    | 575,382.89 | 5,583,428.90 |    | 302,152.42 |

## (2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

| 组合名称  | 2019 年 6 月 30 日 |          |      | 2018 年 12 月 31 日 |          |      |
|-------|-----------------|----------|------|------------------|----------|------|
|       | 账面余额            | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 无风险组合 | 98,052.61       |          |      | 124,860.43       |          |      |
| 合计    | 98,052.61       |          |      | 124,860.43       |          |      |

## 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     |
|-----------------|--------------|----------------|------------|
| 兰舍通风系统有限公司      | 3,231,935.79 | 33.52          | 161,596.79 |
| 耐克森（苏州）线缆系统有限公司 | 1,451,100.00 | 15.05          | 72,555.00  |
| 浙江笨鸟科技有限公司      | 1,155,710.54 | 11.99          | 57,785.53  |
| 浙江冰虫环保科技有限公司    | 574,111.46   | 5.95           | 28,705.57  |
| 安徽乐金环境科技有限公司    | 289,830.50   | 3.00           | 14,491.53  |
| 合计              | 6,702,688.29 | 69.51          | 335,134.42 |

## (三) 其他应收款

| 类 别    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应收款项 | 2,342,555.25 | 2,261,754.42 |
| 合计     | 2,342,555.25 | 2,261,754.42 |

## 1. 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         | 2,342,555.25 | 100    |      |        |
| 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                       | 2,342,555.25 | 100    |      |        |

| 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         | 2,261,754.42 | 100 |  |  |
| 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                       | 2,261,754.42 | 100 |  |  |

## 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称  | 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 |
| 无风险组合 | 2,342,555.25 |         |      | 2,261,754.42 |         |      |
| 合计    | 2,342,555.25 |         |      | 2,261,754.42 |         |      |

## 3. 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         |
|----------|--------------|--------------|
| 押金及保证金   | 103,493.00   | 110,056.00   |
| 备用金      | 53,956.00    | 43,906.00    |
| 关联方资金往来款 | 2,156,665.24 | 2,068,470.24 |
| 代扣代缴款    | 28,441.01    | 39,322.18    |
| 合计       | 2,342,555.25 | 2,261,754.42 |

## 4. 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 |
|------------------|------|------------|---------|----------------------|--------|
| 上海鑫之源异型紧固件制造有限公司 | 押金   | 70,250.00  | 1 年以内   | 3.00                 |        |
| 李龙飞              | 备用金  | 20,000.00  | 1 至 2 年 | 0.85                 |        |
| 李洁               | 备用金  | 16,800.00  | 1 年以内   | 0.72                 |        |
| 陈海峰              | 备用金  | 10,000.00  | 1 年以内   | 0.43                 |        |
| 兰玉莉              | 备用金  | 5,000.00   | 1 至 2 年 | 0.21                 |        |
| 合计               |      | 122,050.00 |         | 5.21                 | —      |

## (四) 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 | 5,968,328.13 |      | 5,968,328.13 | 5,968,328.13 |      | 5,968,328.13 |
| 合计     | 5,968,328.13 |      | 5,968,328.13 | 5,968,328.13 |      | 5,968,328.13 |

## 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 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 上海骏恺环保科技有限公司 | 5,194,038.74 |      |      | 5,194,038.74 |          |          |
| 上海骏之恺化工有限公司  | 774,289.39   |      |      | 774,289.39   |          |          |
| 常州骏恺环境工程有限公司 |              |      |      |              |          |          |
| 合计           | 5,968,328.13 |      |      | 5,968,328.13 |          |          |

## (五) 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           |
| 环保材料  | 4,001,341.75  | 2,986,273.33 |              |              |
| 空气过滤器 | 9,205,433.60  | 6,918,891.91 | 8,377,683.31 | 6,091,585.19 |
| 其他    | 64,389.42     | 45,681.52    | 322,530.73   | 210,351.04   |
| 合计    | 13,271,164.77 | 9,950,846.76 | 8,700,214.04 | 6,301,936.23 |

### 十三、补充资料

#### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目                                               | 金额           |
|--------------------------------------------------|--------------|
| 1. 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） | 110,000.00   |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 2,500,170.30 |
| 3. 所得税影响额                                        | -130,508.52  |
| 合计                                               | 2,479,661.78 |

#### （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   |      |
|-------------------------|---------------|------|--------|------|
|                         | 本期            | 上期   | 基本每股收益 |      |
|                         |               |      | 本期     | 上期   |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.25          | 0.86 | 0.57   | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.05          | 0.79 | 0.13   | 0.02 |

### 十四、按照有关财务制度应披露的其他内容

本公司无按照有关财务制度应披露的其他内容。

上海骏恺环境工程股份有限公司

2019年8月20日